



รายงานประจำปี

2563

บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

www.sisthai.com



สารบัญ

วิสัยทัศน์.....	3
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป.....	4
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป (ต่อ).....	5
สารจากคณะกรรมการ.....	6
ข้อมูลทั่วไปของบริษัท.....	7
โครงสร้างองค์กร.....	11
คณะกรรมการบริษัท.....	12
คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท.....	21
การเปลี่ยนแปลงของการถือหุ้นของกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท.....	27
บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้อง.....	28
ภาวะอุตสาหกรรม.....	29
ลักษณะธุรกิจ ความสามารถในการแข่งขัน และส่วนแบ่งตลาด.....	32
บางส่วนของผลการดำเนินงานในปี 2563.....	37
บางส่วนของรางวัลและการประเมินในปี 2563.....	39
โครงสร้างรายได้บริษัท.....	41
คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ.....	44
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง.....	47
การบริหารความเสี่ยง.....	49
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่.....	53
รายงานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน.....	54
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร.....	56
บุคลากร.....	59
รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล.....	61
การกำกับดูแลกิจการ.....	63
ความรับผิดชอบต่อสังคม.....	88
รายการระหว่างกัน.....	91
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ.....	94
รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน.....	97
รายงานของผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต.....	98
งบแสดงฐานะทางการเงิน.....	104
งบกำไรขาดทุน.....	106
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ.....	107
งบกระแสเงินสด.....	108
หมายเหตุประกอบงบการเงิน.....	112

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำธุรกิจไอทีในอินโดจีน ด้วยการประสานความร่วมมือ
ที่ทำให้ได้ประโยชน์ร่วมกันของผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย และสังคม



ภารกิจ

เราสัญญาว่าจะ

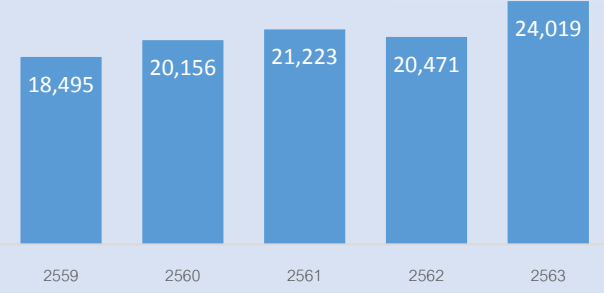
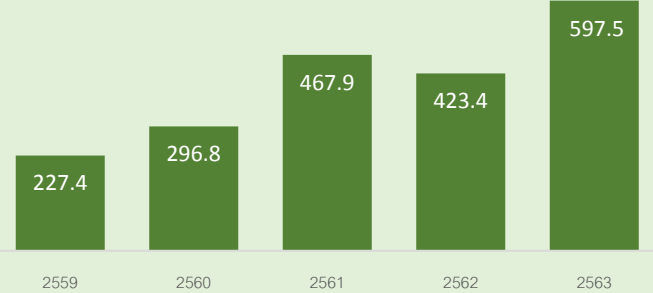
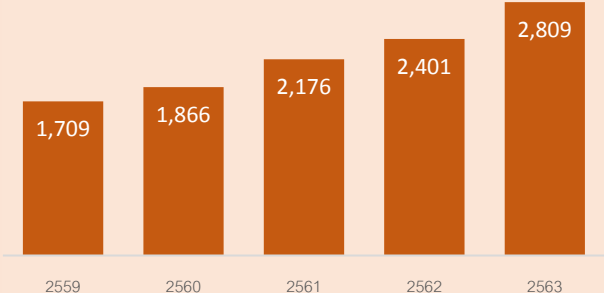
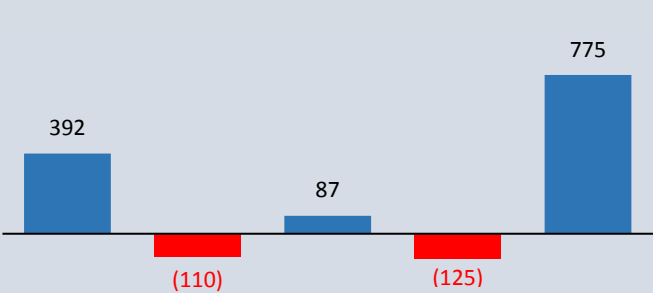
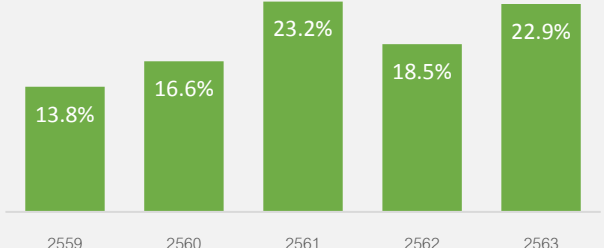
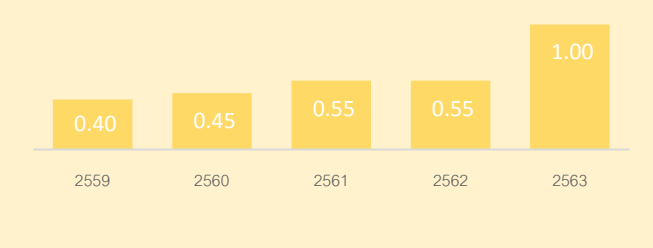
- เป็นพลเมืองดีของสังคม ส่งเสริมและสนับสนุนให้สังคมดีขึ้น
- ให้ผลตอบแทนต่อการลงทุนที่ดีกับผู้ถือหุ้น ด้วยการปฏิบัติงานอย่างมืออาชีพซื่อสัตย์ และเชื่อถือได้
- จัดหาสินค้าคุณภาพสูงมาจำหน่ายพร้อมให้บริการที่ดีกับลูกค้า
- เป็นคู่ค้าที่ดีและเชื่อถือได้ให้กับ Suppliers และ คู่ค้าอื่นๆ
- ให้โอกาสที่ดีและสนับสนุนพนักงานให้สามารถทำงานตามศักยภาพ
- เป็นครอบครัวที่อบอุ่นและเติบโตไปด้วยกัน

เป้าหมายระยะยาว

เป็นบริษัทไอทีชั้นนำที่เติบโตอย่างยั่งยืน โปร่งใส
รับผิดชอบต่อสังคม และให้ผลตอบแทน
ระยะยาวที่ดีต่อผู้ถือหุ้น



ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

<p>รายได้รวม</p> <p>หน่วย : ล้านบาท</p>  <p>บริษัท มีรายได้รวม 24,019 ลบ. เพิ่มขึ้น 3,548 ลบ. (17.3%) โดยเพิ่มจากสองส่วนงานหลักคือ ส่วนงานสินค้าโทรศัพท์ ที่มีรายได้เพิ่มขึ้น 2,683 ลบ. และส่วนงานสินค้ามูลค่าเพิ่ม ที่มีรายได้เพิ่มขึ้น 1,022 ลบ.</p>	<p>กำไรสุทธิ</p> <p>หน่วย : ล้านบาท</p>  <p>บริษัท มีกำไรสุทธิ 597.5 ลบ. เพิ่มขึ้น 174 ลบ. (41.1%) โดยกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากสองส่วนงานหลักคือ ส่วนงานสินค้าสำหรับผู้บริโภคที่มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น 167 ลบ. และส่วนงานสินค้ามูลค่าเพิ่ม ที่มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น 69 ลบ.</p>
<p>ส่วนของผู้ถือหุ้น</p> <p>หน่วย : ล้านบาท</p>  <p>บริษัท มีส่วนของผู้ถือหุ้น 2,809 ลบ. เพิ่มขึ้น 408 ลบ. จากปีก่อนหน้า ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของส่วนของผู้ถือหุ้นที่สอดคล้องกับกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้นต่อเนื่อง</p>	<p>เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</p> <p>หน่วย : ล้านบาท</p>  <p>บริษัท มีกระแสเงินสดจากกำไรจากการดำเนินงาน 956 ลบ. และเมื่อปรับลดจากการเพิ่มของสินทรัพย์ดำเนินงาน ทำให้มีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น 775 ลบ.</p>
<p>อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น</p>  <p>บริษัท มีผลตอบแทนผู้ถือหุ้นที่ 22.9% อยู่ในลำดับที่ 52 ของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ที่มีทั้งสิ้น 673 บริษัท</p>	<p>เงินปันผล</p> <p>หน่วย : บาท/หุ้น</p>  <p>คณะกรรมการมีมติให้เสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อจ่ายเงินปันผล 1.00 บาท ต่อหุ้น คิดเป็นเงินรวม 350.2 ลบ. เท่ากับ 58.61% ของกำไรสุทธิ และเท่ากับอัตราเงินปันผลตอบแทน 4.98% เมื่อใช้ราคาปิดวันประชุมพิจารณาปันผล เป็นฐานในการคำนวณ หรือเท่ากับ 5.71% เมื่อใช้ราคาปิดวันสิ้นปีเป็นฐานในการคำนวณ</p>

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป (ต่อ)

		2559	2560	2561	2562	2563
ผลการดำเนินงาน						
รายได้รวม	(ลบ)	18,495	20,156	21,223	20,477	24,019
อัตราเปลี่ยนแปลง		21%	9.0%	5.3%	-3.5%	17.3%
กำไรก่อนต้นทุนการเงิน, ภาษีเงินได้และส่วนแบ่งกำไรจาก						
บริษัทรวม	(ลบ)	357	429	584	583	763
อัตราเปลี่ยนแปลง		-7.3%	20.2%	36.1%	-0.2%	30.9%
กำไรสุทธิ	(ลบ)	227	297	468	423	597
อัตราเปลี่ยนแปลง		36.5%	30.8%	57.6%	-9.6%	41.3%
ฐานะการเงิน						
ส่วนของผู้ถือหุ้น	(ลบ)	1,709	1,866	2,176	2,401	2,809
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(ลบ)	1,961	2,183	2,183	2,447	2,922
เงินกู้จากสถาบันการเงิน	(ลบ)	1,219	1,640	1,751	2,166	1,612
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(ลบ)	2,634	3,042	3,147	3,322	3,867
สินค้าคงเหลือ	(ลบ)	1,718	2,078	2,326	2,827	2,245
อัตราส่วนทางการเงิน						
อัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin)		5.3%	5.5%	6.1%	6.5%	6.8%
อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin)		1.2%	1.5%	2.2%	2.1%	2.5%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (Return On Assets)		4.9%	5.5%	7.8%	6.3%	8.1%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return On Equity)		13.8%	16.6%	23.2%	18.5%	22.9%
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio)	(เท่า)	1.4	1.4	1.4	1.4	1.5
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio)	(เท่า)	0.8	0.8	0.8	0.8	0.9
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนผู้ถือหุ้น (D/E)	(เท่า)	1.9	2.1	1.9	2.0	1.7
อัตราส่วนหนี้สินที่มีดอกเบี้ยต่อส่วนผู้ถือหุ้น (D/E)	(เท่า)	0.7	0.9	0.8	0.9	0.6
ข้อมูลต่อหุ้น						
กำไรสุทธิต่อหุ้น (Earning Per Share)	(บาท)	0.7	0.9	1.3	1.2	1.7
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (Book Value Per Share)	(บาท)	4.9	5.3	6.2	6.9	8.0
เงินปันผลต่อหุ้น (Dividend Per Share)	(บาท)	0.40	0.45	0.55	0.55	1.00

สารจากคณะกรรมการ

ปี 2563 ถือเป็นปีแห่งวิกฤตที่มีการแพร่ระบาดของไวรัส Covid-19 ทั่วโลก ประเทศไทยก็ได้รับผลกระทบที่รุนแรง ถึงขั้นต้องปิดประเทศและรัฐบาลมีมาตรการต่างๆ เพื่อลดการแพร่ระบาดที่มีผลกระทบต่อความเป็นอยู่และการดำเนินธุรกิจอย่างมาก จนเศรษฐกิจไทยในปี 2563 ตีลบสูงถึง 6.1%

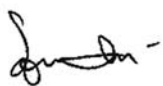
บริษัทฯ ได้เตรียมความพร้อมและมีการทดสอบเพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจ ให้บริการลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง ถึงแม้จะเกิดการแพร่ระบาดที่รุนแรงถึงขั้นห้ามเดินทาง 24 ชั่วโมง โดยมีการปรับโครงสร้างพื้นฐานและเตรียมเครื่องมือ อุปกรณ์ ปรับขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อรองรับการทำงานจากภายนอกของพนักงานทั้งหมดได้

ในปี 2563 ที่ผ่านมา ภาวะการณ์แพร่ระบาด ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ ทั้งด้านลบและด้านบวก โดยด้านลบ เป็นผลกระทบที่เกิดขึ้นจากมาตรการต่างๆ เพื่อลดการแพร่ระบาด ตั้งแต่การปิดประเทศ การให้ลดการเดินทาง การลดสภาพแออัดและให้รักษาระยะห่าง ฯลฯ ซึ่งมีผลทางลบอย่างรุนแรงกับหลายธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ปัญหาที่เกิดขึ้น สามารถใช้เทคโนโลยีมาช่วยลด แก้ไข หรือแม้แต่มาร่วมช่วยให้อุปกรณ์ขยายตัวได้ภายใต้ภาวะวิกฤติ ซึ่งการที่บริษัทฯ อยู่ในธุรกิจที่ส่งเสริมและนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ได้มีการปรับตัวให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้น และสามารถขยายธุรกิจท่ามกลางภาวะวิกฤติได้ เช่น การแนะนำเทคโนโลยีที่ช่วยแก้ปัญหาการแพร่ระบาด, ระบบคัดกรองคนมีไข้ที่ช่วยแยกคนป่วยที่อาจเกิดจาก Covid-19, อุปกรณ์ที่ช่วยให้ประชุมทางไกลได้สะดวกขึ้น การปรับห้องประชุมให้สามารถใช้ประชุมทางไกลได้ ฯลฯ รวมไปถึงการเสนอบริการเช่าใช้ระบบคอมพิวเตอร์แม่ข่าย (server/storage) SiS Cloud Services ที่ช่วยเพิ่มกระแสเงินสดให้ลูกค้า ฯลฯ ซึ่งสามารถช่วยแก้ปัญหาให้กับลูกค้าได้เป็นจำนวนมาก

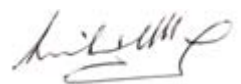
ในแง่ผลประกอบการ 2563 ถือเป็นอีกปีที่ดีของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีรายได้รวม 24,019 ลบ. เพิ่มขึ้น 17.3% จากปีก่อนหน้า, มีกำไรขั้นต้น 1,626 ลบ. เพิ่มขึ้น 19.9% และมีกำไรสุทธิ 597 ลบ. เพิ่มขึ้น 41.1% จากปีก่อนหน้า โดยรายได้รวมที่เพิ่มขึ้น 3,548 ลบ. มาจากสองส่วนงานหลักคือส่วนงานสินค้าโทรศัพท์ที่มีรายได้เพิ่มขึ้น 2,683 ลบ. (เพิ่ม 92.8% จากปีก่อนหน้า) และส่วนงานสินค้ามูลค่าเพิ่มที่มีรายได้เพิ่ม 1,022 บาท (เพิ่ม 47.4% จากปีก่อนหน้า) โดยกำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้น 269 ลบ. มาจากสองส่วนงานหลักคือส่วนงานสำหรับสินค้าผู้บริโภค ที่มีกำไรขั้นต้นเพิ่ม 167 ลบ. (เพิ่ม 51.4% จากปีก่อนหน้า) และส่วนงานสินค้ามูลค่าเพิ่ม ที่มีกำไรขั้นต้นเพิ่ม 69 ลบ. (เพิ่ม 22.3% จากปีก่อนหน้า)

นอกจากการขยายตัวทางธุรกิจแล้ว บริษัทฯ ยึดมั่นในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางของ Organization for Economic Cooperation and Development อย่างต่อเนื่อง ที่ทำให้ในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการประเมินด้าน Corporate Governance Report ในระดับดีเลิศ ที่เป็นระดับสูงสุด

บริษัทฯ ตระหนักเสมอว่าผลงานที่ดีนี้ เกิดจากพนักงาน, คู่ค้า, คู่ธุรกิจ, ลูกค้า และสถาบันการเงิน ที่สนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา บริษัทฯ ยังคงยึดมั่นการดำเนินงานตามหลักการพัฒนายั่งยืนภายใต้หลักบรรษัทภิบาลที่ดีเพื่อส่งเสริมและพัฒนาการใช้เทคโนโลยีในประเทศไทยให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์อย่างต่อเนื่อง และขอบคุณทุกท่านไว้ในโอกาสนี้



นาย สมชัย สิทธิชัยศรีชาติ
กรรมการผู้จัดการ
1 มีนาคม 2564



นาย ลิ้ม เคียว มั่ง
ประธานกรรมการ
1 มีนาคม 2564

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ลักษณะธุรกิจ :

จำหน่ายสินค้าไอทีให้กับผู้ประกอบการ โดยบริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าเทคโนโลยีให้กับผู้ผลิตชั้นนำของโลกกว่า 100 ราย โดยมีเป้าหมายธุรกิจที่จะเป็นผู้นำด้านการนำเทคโนโลยีมาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพให้ผู้บริโภคและหน่วยงานต่างๆ และจำหน่ายสินค้า/บริการให้กับผู้ประกอบการกว่า 7,000 ราย

เลขทะเบียนบริษัท บมจ. 0107547000052

เว็บไซต์ www.sisthai.com

อีเมล ส่วนกลาง : sis@sisthai.com
เลขานุการบริษัท : companysecretary@sisthai.com
ร้องเรียน/แนะนำสินค้าและบริการ : complain@sisthai.com
ร้องเรียน/แจ้งเบาะแสทุจริตคอร์รัปชัน : independentdirector@sisthai.com

นักลงทุนสัมพันธ์ เว็บไซต์ : http://www.sisthai.com/sis/ext/investor_th.php
อีเมล : investorinfo@sisthai.com

นายทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ : 0-2009-9000
โทรสาร : 0-2009-9991
SET Contact Center : 0-2009-9999

ผู้สอบบัญชี นางสาวสาธิตา รัตนานุรักษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4753
บริษัท สำนักงานฮิวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลค รัชดา ออฟฟิส คอมเพล็กซ์ เลขที่ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงคลองตันเหนือ เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ 0-2264-9090 โทรสาร 0-2264-0789

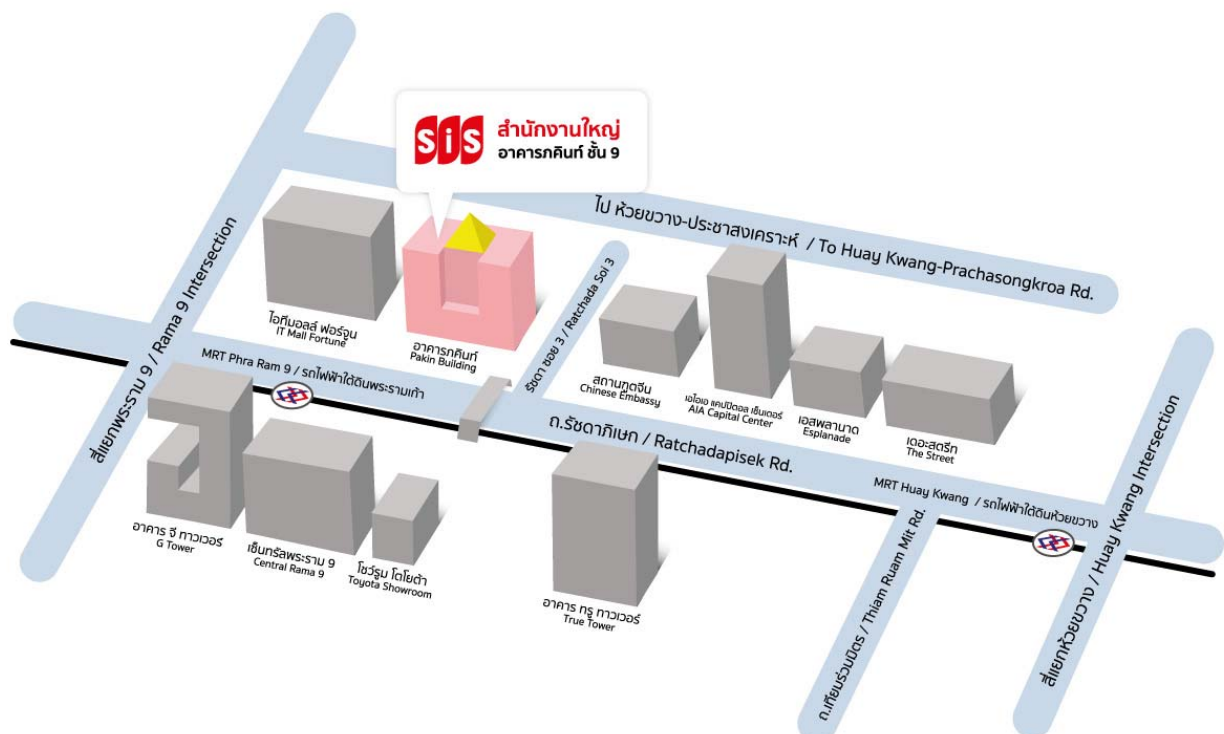
กรรมการอิสระ independentdirector@sisthai.com

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

สำนักงานใหญ่ มีพื้นที่ 3,300 ตารางเมตร ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 (ติดกับฟอร์จูนทาวน์) โทร 0-2020-3000 โทรสาร 0-2020-3780 อีเมล : sis@sisthai.com



อาคารภคินท์ ที่ตั้งสำนักงานใหญ่



ที่ตั้ง Address เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ Telephone (+66)2-020-3000
แฟกซ์ Fax (+66)2-020-3780

คลังสินค้า

บริษัทฯ มีคลังสินค้าพื้นที่รวม 12,125 ตารางเมตร บริหารจัดการโดยใช้โปรแกรม Warehouse Management ของ SAP ECC6 และเพื่อลดความผิดพลาดในการจัดส่ง บริษัทฯ กำหนดให้มีการสแกนบาร์โค้ดของรหัสสินค้าและ serial number ของสินค้าทุกชิ้นเพื่อตรวจสอบกับรายการที่ลูกค้าสั่งซื้อก่อนส่งออกเพื่อให้แน่ใจว่าลูกค้าจะได้รับสินค้าตามที่สั่งซื้อ พร้อมติดตั้งกล้อง Network Camera ทั่วบริเวณคลังสินค้า เพื่อรักษาความปลอดภัยและสามารถตรวจสอบการปฏิบัติงานย้อนหลังได้



เส้นทางเดินทาง

การเดินทางมาจากลาดกระบัง

ขับรถตามเส้นทางถนนสุขุมวิท-ลาดกระบัง มาถึงสามแยกไฟแดงลาดกระบัง-สุขุมวิท ให้ชิดขวาเพื่อเลี้ยวขวาเข้าถนนสุขุมวิท หลังจากเลี้ยวขวาแล้วให้เดินชิดซ้ายตลอด ขับรถข้ามสะพานพอลงสะพานจะพบสี่แยก ให้เลี้ยวซ้ายตรงสี่แยกไฟแดง แล้วขึ้นตรงไปเรื่อยๆ เส้นทางมอเตอร์เวย์ ประมาณ 3 กม. จะพบสามแยกมีป้าย SIS และ The Plant แล้วให้ชิดขวา เพื่อเลี้ยวขวาเข้าถนนพัฒนาเขต 3 ขึ้นตรงไปประมาณ 1 กม. จะเห็นคลังสินค้าอยู่ขวามือระหว่างร้านอาหารอันนันทารามกับหมู่บ้าน The Plant โครงการ 1

การเดินทางมาจากมีนบุรี

ขับรถตามเส้นทางถนนรามอินทราที่จะไปออกถนนสุขุมวิท จนถึงสี่แยกไฟแดงจากถนนสุขุมวิท ให้ขึ้นตรงขึ้นมาจากถนนสุขุมวิท ให้ขึ้นเลนกลางก่อนถึงทางแยกซ้ายถนนมอเตอร์เวย์ที่จะไปมีนบุรี จะเห็นสี่แยกไฟแดงให้ชิดขวาสุดเพื่อเลี้ยวขวาที่สี่แยกไฟแดง หลังจากเลี้ยวขวา แล้วให้ขึ้นตรงขึ้นไปเรื่อยๆ เส้นทางมอเตอร์เวย์ ประมาณ 3 กม. จะพบสามแยกมีป้าย SIS และ The Plant แล้วให้ชิดขวา เพื่อเลี้ยวขวาเข้าถนนพัฒนาเขต 3 ขึ้นตรงไปประมาณ 1 กม. จะเห็นคลังสินค้าอยู่ขวามือระหว่างร้านอาหารอันนันทารามกับหมู่บ้าน The Plant โครงการ 1

การเดินทางมาจากถนนพระรามเก้า

ขับรถตามถนนพระรามเก้า หรือขึ้นทางด่วนพระรามเก้า แล้วเข้าถนนมอเตอร์เวย์ ขึ้นตรงไปทางสุขุมวิท ประมาณ 12 กม. ให้ขึ้นเลนซ้าย จะพบทางแยกซ้ายมือออกถนนรามอินทรา ก่อนถึงทางแยกเข้าถนนมีนบุรีสุวรรณภูมิ (แต่หากเลี้ยวให้เข้าไปที่สนามบินสุวรรณภูมิ แล้วออกทางถนนรามอินทรา หรือถนนลาดกระบัง-สุขุมวิท) ให้แยกออกทางถนนรามอินทรา จะพบสามแยก ให้เลี้ยวซ้ายที่สามแยก แล้วขึ้นตรงขึ้นไปเรื่อยๆ เส้นทางมอเตอร์เวย์ ประมาณ 3 กม. จะพบสามแยกมีป้าย SIS และ The Plant แล้วให้ชิดขวา เพื่อเลี้ยวขวาเข้าถนนพัฒนาเขต 3 ขึ้นตรงไปประมาณ 1 กม. จะเห็นคลังสินค้าอยู่ขวามือระหว่างร้านอาหารอันนันทารามกับหมู่บ้าน The Plant โครงการ 1

☛ ศูนย์บริการ เอสไอเอส (สำนักงานใหญ่)

ที่ตั้ง : 88/6-7 ถนนพัฒนาเขต 3 แขวงคลองสองต้นนุ่น เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ 10520

โทรศัพท์ : 02-020-3001, 3012, 3013, 3014, 3017

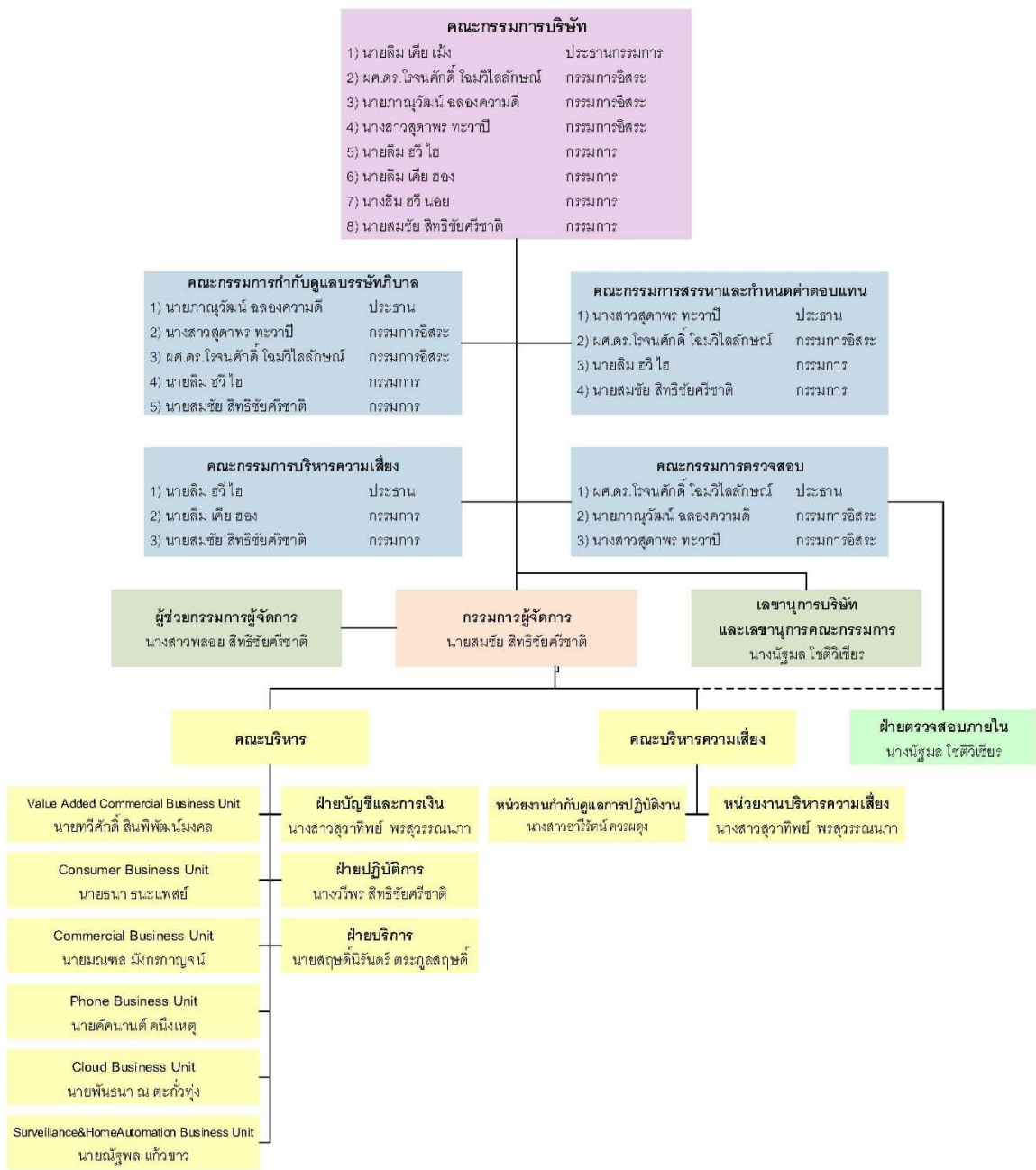
แฟกซ์ : 02-020-3299

☛ คลังสินค้า SIS ใหม่

ที่ตั้ง : 88/6-7 ถนนพัฒนาเขต 3 แขวงคลองสองต้นนุ่น เขตลาดกระบัง กรุงเทพฯ 10520

โทรศัพท์ : 02-020-3007

โครงสร้างองค์กร



คณะกรรมการบริษัท



เรียงจากซ้ายไปขวา

- 1) นางลิ้ม อวี๋ นอย (กรรมการ)
- 2) นายลิ้ม ฮวี ไฮ (กรรมการ – ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง)
- 3) นางสาวสุดาพร ทะวาปี (กรรมการอิสระ – ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน)
- 4) นายลิ้ม เคียะ เม้ง (ประธานกรรมการ)
- 5) นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ (กรรมการผู้จัดการ)
- 6) ผศ.ดร.โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์ (กรรมการอิสระ – ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ)
- 7) นายลิ้ม เคียะ ฮอง (กรรมการ)
- 8) นายภาณุวัฒน์ จลองความดี (กรรมการอิสระ – ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล)

นายลิม เคีย แม้ง

อายุ 67 ปี

สัญชาติ สิงคโปร์

ตำแหน่ง

- ประธานกรรมการ

ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

วันที่และจำนวนปีที่เป็นการกรรมการ

- 26 เมษายน 2556 - 8 ปี

การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ Nanyang University, Singapore
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจระหว่างประเทศ จาก American Graduate School of International Management, USA

การฝึกอบรมจาก IOD

- Directors Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- ถือหุ้นทางอ้อมจำนวน 224,510,470 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 64.11 โดยผ่านการถือหุ้นในบริษัท SiS Technologies (Thailand) Pte.Ltd. จำนวน 165,616,595 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 47.29 และบริษัท ไทย อัลลิแอนซ์ จำกัด จำนวน 58,893,875 หุ้น หรือร้อยละ 16.82 ตามลำดับ

ประวัติการทำงาน และ การดำรงตำแหน่ง

ประวัติการทำงาน

2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2550 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ กลุ่มบริษัท SiS
2529 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร กลุ่มบริษัท SiS
2522 - 2529	ธนาคารแห่งอเมริกา

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (เป็นบริษัทที่ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) ถือหุ้นร้อยละ 99.99)
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์ (เป็นบริษัทที่ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) ถือหุ้นร้อยละ 99.99)



นายลิม ฮวี ไช

อายุ 71 ปี

สัญชาติ สิงคโปร์

ตำแหน่ง

- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล

ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

วันที่และจำนวนปีที่เป็นการกรรมการ

- 12 มิถุนายน 2543 - 20 ปี

การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง), Nanyang University, Singapore
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ, The National University of Singapore

การฝึกอบรมจาก IOD

- Director Accreditation Program (DAP)
- Director Certification Program (DCP)

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- 244,687 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.07 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด และถือหุ้นทางอ้อมจำนวน 224,510,470 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 64.11 โดยผ่านการถือหุ้นในบริษัท SiS Technologies (Thailand) Pte.Ltd. จำนวน 165,616,595 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 47.29 และบริษัท ไทย อีลีแอนด์ จำกัด จำนวน 58,893,875 หุ้น หรือร้อยละ 16.82 ตามลำดับ

ประวัติการทำงาน และ การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น

ประวัติการทำงาน

2556 - ปัจจุบัน	กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2551 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2551 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2543 - 2547	กรรมการ บจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2526 - ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ กลุ่มบริษัท SiS
2522 - 2525	ผู้จัดการ Banque Nationale De Paris
2519 - 2521	เจ้าหน้าที่อาวุโส Development Bank of Singapore

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. ไทย อีลีแอนด์
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. ไทย ซีเคซี
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. ไทยพรอสเพอริตี้
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. ไทยจอยฟูล
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. ไทย อีโร่
2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. คูส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (เป็นบริษัทที่ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) ถือหุ้นร้อยละ 99.99)
2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์ (เป็นบริษัทที่ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) ถือหุ้นร้อยละ 99.99)



นายлим เคีย ฮอง

อายุ 64 ปี

สัญชาติ สิงคโปร์

ตำแหน่ง

- กรรมการบริหารความเสี่ยง

ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

วันที่และจำนวนปีที่เป็นกรรมการ

- 12 มิถุนายน 2543 – 20 ปี

การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ University of Washington, USA

การฝึกอบรมจาก IOD

- Directors Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- 241,875 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.07 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดและ ถือหุ้นทางอ้อมจำนวน 224,510,470 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 64.11 โดยผ่านการถือหุ้นในบริษัท SiS Technologies (Thailand) Pte.Ltd. จำนวน 165,616,595 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 47.29 และ บริษัท ไทย อัลลิแอนซ์ จำกัด จำนวน 58,893,875 หุ้น หรือร้อยละ 16.82 ตามลำดับ

ประวัติการทำงาน และ การดำรงตำแหน่ง

ประวัติการทำงาน

2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2547 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2543 – 2547	กรรมการ บจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2526 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กลุ่มบริษัท SiS

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. ไทย อัลลิแอนซ์
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. ไทย ซีเคซี
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. ไทยพรอสเพอริตี้
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. ไทยจอยฟูล
2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจ. ไทย ฮีโร่
2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจ.วีโก โมบาย (ประเทศไทย) (เป็นบริษัทที่ บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) ถือหุ้นร้อยละ 45 ผ่าน บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์)
2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจ.คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) (เป็นบริษัทที่ บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) ถือหุ้นร้อยละ 99.99)
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจ.เอสไอเอส เวนเจอร์ (เป็นบริษัทที่ บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) ถือหุ้นร้อยละ 99.99)



นางลิม ฮวี นอย

อายุ 71 ปี

สัญชาติ สิงคโปร์

ตำแหน่ง

- กรรมการ

ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

วันที่และจำนวนปีที่เป็นกรรมการ

- 15 ธันวาคม 2560 - 3 ปี

การศึกษา

- Bachelor of Commerce, Nanyang University, Singapore
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ประเทศสิงคโปร์

การฝึกอบรมจาก IOD

- Director Accreditation Program (DAP)

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค. 63)

- ถือหุ้นทางอ้อมจำนวน 224,510,470 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 64.11 โดยผ่านการถือหุ้นในบริษัท SiS Technologies (Thailand) Pte.Ltd. จำนวน 165,616,595 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 47.29 และบริษัท ไทย อัลลิแอนซ์ จำกัด จำนวน 58,893,875 หุ้น หรือร้อยละ 16.82 ตามลำดับ

ประวัติการทำงาน และ การดำรงตำแหน่ง

ประวัติการทำงาน

2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2526 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร กลุ่มบริษัท SiS

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไทย อัลลิแอนซ์
2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไทย ชัคเซซ
2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไทยพรอสเพอริตี้
2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไทยจอยพูล
2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. ไทย ฮีโร่
2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
(เป็นบริษัทที่ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) ถือหุ้นร้อยละ 99.99)
2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์
(เป็นบริษัทที่ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) ถือหุ้นร้อยละ 99.99)



ผศ.ดร.โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์

อายุ 59 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล

ประเภทกรรมการ

- กรรมการอิสระ

วันที่และจำนวนปีที่เป็นการกรรมการอิสระ

- 9 กุมภาพันธ์ 2547 – 17 ปี

การศึกษา

- Doctor of Philosophy in Marketing & Management, Charles Sturt University

การฝึกอบรมจาก IOD

- Strengthening Good Corporate Governance
- DCP Series : How to develop a winning digital strategy
- Audit Committee Program (ACP)
- Refresher Course DCP
- Directors Accreditation Program (DAP)
- Directors Certification Program (DCP)
- Finance for Non-Finance Director (FND)
- How to Develop a Risk Management Plan (HRP)
- Monitoring Fraud Risk Management (MFM)
- Monitoring the Internal Audit Function (MIA)
- Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR)
- Role of the Compensation Committee (RCC)
- Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE)

การฝึกอบรม

- Audit Committee : Experience, Problem and Best Practice
- CEO Relations: Balancing Trust and Oversight
- Certificate of Diploma
- Chartered Director Class
- Fellow Member of Thai Institute of Directors Association
- Improving Board Decisions
- Improving the Quality of Financial Reporting
- Monitoring the Quality of Financial Reporting
- What the Board Should Expect from the Company Secretary
- Will the Global Economy Stumble or Slow down? And what will that mean for Thailand?

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่ง

ประวัติการทำงาน

2556 – ปัจจุบัน	กรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2552 – ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2552 – 2557	กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2551 – 2552	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2547 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

2556 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการหลักสูตร บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการการตลาดค้าปลีก คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
2547 – ปัจจุบัน	อาจารย์ประจำ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

รายงานประจำปี 2563

บริษัท เอสไอเอสดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

หน้า 17/169



นายภาณุวัฒน์ จลองความดี

อายุ 39 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล
- กรรมการตรวจสอบ

ประเภทกรรมการ

- กรรมการอิสระ

วันที่และจำนวนปีที่เป็นการกรรมการอิสระ

- 21 กุมภาพันธ์ 2561 – 3 ปี

การศึกษา

- นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การฝึกอบรมจาก IOD

- Directors Accreditation Program (DAP)

การฝึกอบรม

- อนุญาโตตุลาการ : Thailand Arbitration Center
- Chairman Forum 2019 : Successful Corporate Culture Change from Policy to Practices

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่ง

ประวัติการทำงาน

2561 – ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2561 – ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

2563 – ปัจจุบัน นายความหุ้นส่วน บจ. เอสอาร์พีพี ลอว์
2559 – 2563 นายความหุ้นส่วน บจ. วีระวงศ์ ชินวัฒน์ และพาร์ทเนอร์ส
2555 – 2558 นายความอาวุโส บจ. วีระวงศ์ ชินวัฒน์ และเพียงพะนอ
2547 – 2555 นายความ บจ. คลิฟฟอร์ด ชานซ์ (ประเทศไทย)



นางสาวสุดาพร ทเวาปี

อายุ 50 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล
- กรรมการตรวจสอบ

ประเภทกรรมการ

- กรรมการอิสระ

วันที่และจำนวนปีที่เป็นการกรรมการอิสระ

- 12 ธันวาคม 2561 - 2 ปี

การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท บัญชีมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรบัณฑิตการภาษีอากร มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ประกาศนียบัตรบัณฑิต สาขาการวิชาการสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ประเทศไทย
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การฝึกอบรมจาก IOD

- BCNP รุ่นที่ 9/2020
- Directors Certification Program (DCP)

การฝึกอบรม

- กรณีศึกษาเรื่องของการทุจริตของ Carillion PLC
- การตรวจสอบบัญชีโดยใช้เทคนิค Data Analytics
- การทำความเข้าใจหลักการและปัญหาจากการปฏิบัติงาน TFRS
- ประเด็นปัญหาในการปฏิบัติงานและข้อบกพร่องที่พบบ่อยในการสอบบัญชี รวมทั้งกรณีศึกษาเรื่องการทุจริต การตกแต่งบัญชีของบริษัททั่วโลกที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน
- สรุปเนื้อหาและกรณีศึกษา TFRS15
- ทำความเข้าใจหลักการพื้นฐานของ TFRS9 (Fundamental of TFRS9) สำหรับทั้งกลุ่มสถาบันการเงิน และกลุ่มที่ไม่ใช่สถาบันการเงินรุ่นที่ 4/62
- ประเด็นที่ผู้สอบบัญชีต้องพิจารณาในการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS9, TFRS15 และประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานสอบบัญชีที่พบบ่อยของบริษัทจดทะเบียนที่ผ่านมาสิ้นสุดไตรมาส 2 ปี 2562

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

ประวัติการทำงานและการดำรงตำแหน่ง

ประวัติการทำงาน

2561 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และคณะกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2561 - ปัจจุบัน	ผู้สอบบัญชีหุ้นส่วน บจ. บัญชีกิจ
2535 - 2561	ผู้สอบบัญชีอาวุโส บจ. บัญชีกิจ

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

2561 - ปัจจุบัน	ผู้สอบบัญชีหุ้นส่วน บจ. บัญชีกิจ
-----------------	----------------------------------



นายสมชัย ลิทธิชัยศรีชาติ

อายุ 61 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- กรรมการผู้จัดการ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการกำกับดูแลบริษัทมหาชน
- กรรมการบริหารความเสี่ยง

ประเภทกรรมการ

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

วันที่และจำนวนปีที่เป็นการกรรมการ

- 17 มิถุนายน 2541 - 22 ปี

การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การฝึกอบรมจาก IOD

- Independent Director Forum : "inside CEO Succession : Essential Guide for Board"
- Director Certification Program (DCP)
- Directors Accreditation Program (DAP)
- Successful Formulation & Execution the Strategy (SFE)
- Chartered Director Class (CDC)
- How to Measure the Success of Corporate Strategy (HMS)
- Anti Corruption for Executive Program (ACEP)
- How to Develop a Risk Management Plan (HRP)

การฝึกอบรม

- CEO Succession and Effective Leadership Development
- IT Governance : A Strategic Path Forward
- What the Board Should Do in a Turnaround Situation
- Capital Market Leader Program (SEC/SASIN)
- Anti Corruption in Thailand : Sustaining the Momentum
- Director Forum : Corporate Governance Code
- IOD Dinner Talk 2/2016 "Ten practical guidelines to improving board communication"

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- ถือหุ้นทางอ้อมจำนวน 58,893,875 หุ้น หรือร้อยละ 16.82 โดยผ่านการถือหุ้นใน บจ. ไทย อัลลิแอนซ์

ประวัติการทำงาน และ การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น

ประวัติการทำงาน

- | | |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 2558 - ปัจจุบัน | กรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) |
| 2556 - ปัจจุบัน | กรรมการกำกับดูแลบริษัทมหาชน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) |
| 2551 - ปัจจุบัน | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) |
| 2547 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) |

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นที่ไม่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- | | |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2560 - ปัจจุบัน | กรรมการ บจ. ไทย อัลลิแอนซ์ |
| 2560 - ปัจจุบัน | กรรมการ บจ. ไทย ชัคเซช |
| 2560 - ปัจจุบัน | กรรมการ บจ. ไทยพรอสเพอริตี้ |
| 2560 - ปัจจุบัน | กรรมการ บจ. ไทยจอยฟูล |
| 2560 - ปัจจุบัน | กรรมการ บจ. ไทย ฮีโร่ |
| 2560 - ปัจจุบัน | กรรมการ บจ. วีโก โมบาย (ประเทศไทย) |
| | (เป็นบริษัทที่ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) ถือหุ้นร้อยละ 45 ผ่าน บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์) |
| 2553 - ปัจจุบัน | กรรมการ บจ. คลัส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) |
| | (เป็นบริษัทที่ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) ถือหุ้นร้อยละ 99.99) |
| 2552 - ปัจจุบัน | กรรมการ บจ. เอสไอเอส เวนเจอร์ |
| | (เป็นบริษัทที่ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) ถือหุ้นร้อยละ 99.99) |



คณะผู้บริหารและเลขานุการบริษัท



เรียงจากซ้ายไปขวา

- 1) นางนัจมุล โขติวิเชียร (เลขานุการบริษัท)
- 2) นายธนา ณะพลชัย (ผู้จัดการทั่วไป Consumer Business Unit)
- 3) นายทวีศักดิ์ สินพิพัฒน์มงคล (ผู้จัดการทั่วไป Value Added Commercial Business Unit)
- 4) นางสาวพลอย สิทธิชัยศรีชาติ (ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ)
- 5) นายคณนนต์ คณิงเหตุ (ผู้จัดการทั่วไป Phone Business Unit)
- 6) นายณัฐพล แก้วขาว (ผู้จัดการทั่วไป Surveillance and Home Automation Business Unit)
- 7) นายพินธนา ณ ตะกั่วทุ่ง (ผู้จัดการทั่วไป Cloud business Unit)
- 8) นายมณฑล มังกรกาญจน์ (ผู้จัดการทั่วไป Commercial Business Unit)
- 9) นางวรีพร สิทธิชัยศรีชาติ (ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ)
- 10) นางสาวสุวาทิพย์ พรสุวรรณนภา (ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน)

นางสาวสุวาทิพย์ พรสุวรรณนภา

อายุ 51 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

การศึกษา

- ปริญญาโท การบัญชี, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การฝึกอบรม

- แนวทางการจัดทำรายงานทางการเงิน ของบริษัทที่ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ COVID-19 และ Financial Management for Listed Companies หลักสูตร “กลยุทธ์บริหารการเงิน เพื่อพลิกฟื้นองค์กรและสร้างการเติบโตในยุค New Normal”
- CVC กลยุทธ์การลงทุนรูปแบบใหม่ จุดประกาย Innovation ก้าวทันโลกธุรกิจ
- ผลกระทบของมาตรฐานรายงานทางการเงินใหม่เกี่ยวกับรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (IFRS 15) และสัญญาเช่า (IFRS 16) ที่มีการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน
- SiS-Chula Mini MBA : จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- The Coaching Clinic : Management and Psychology Institute
- โครงการอบรมเพื่อรับประกาศนียบัตร CFO สาขาวิชาชีพบัญชี
- Risk Management Seminar & Workshop สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- เตรียมพร้อมรับมือกับการตรวจสอบใหม่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ผลกระทบจากการใช้มาตรฐานการบัญชี IFRS สำหรับบริษัทจดทะเบียนสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- Q & A สำหรับการ Implement มาตรฐานบัญชีใหม่ : สาขาวิชาชีพบัญชี

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- 758,096 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 0.22 ของหุ้นทั้งหมด

ประวัติการทำงาน

2542 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

2537 – 2542 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บจ. เอ็มแอนด์วีเทคโนโลยี

2534 – 2536 ผู้ตรวจสอบบัญชีอาวุโส บจ. คูเปอร์สแอนด์ไลน์แบรด์

นางวรีพร สิทธิชัยศรีชาติ

อายุ 61 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ

การศึกษา

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

การฝึกอบรม

- ความรู้มาตรฐานสำหรับคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สมาคมบริษัทจัดการลงทุน/สมาคมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ/สถาบันพัฒนาความรู้ตลาดทุน
- การบริหารผลตอบแทนตามแนวคิดการบริหารองค์กรสมัยใหม่ : บจ. ไอพีเทรนนิงแอนด์คอนเซิร์ทแทนซ์
- การบริหารทรัพยากรมนุษย์บนพื้นฐานของ Competency : บจ. วาโซ
- The Coaching Clinic : Management and Psychology Institute
- GEN Y Talent Management & Succession Planning : OMEGAWORLDCLASS Research Institute
- การบริการคำตอบแทนสำหรับผู้แทนฝ่ายขาย : MPI Management & Psychology Institute
- Salary Structure Design : OMEGAWORLDCLASS Research Institute

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

ประวัติการทำงาน

2542 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

2537 – 2542 ผู้จัดการฝ่ายข้อมูลและสารสนเทศ บจ. เอ็มแอนด์วีเทคโนโลยี



นางสาวพลอย ลิทธิชัยศรีชาติ

อายุ 34 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

การศึกษา

- ปริญญาตรี Management, London School of Economics

การฝึกอบรมจาก IOD

- Directors Certification Program (DCP)

การฝึกอบรม

- TLCA Executive Development Program EDP

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

ประวัติการทำงาน

- 2559 – ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2557 – 2559 Project Manager
บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2556 – 2557 Regional VP Marketing
Lazada Co., Ltd.
- 2554 – 2556 Business Analyst Consulting
McKinsey & Company (Thailand) Co., Ltd.



นายธนา ธนะพลชัย

อายุ 59 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการทั่วไป Consumer Business Unit

การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาโท การตลาด มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การฝึกอบรม

- SiS-Chula Mini MBA : จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- The Coaching Clinic : Management and Psychology Institute

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

ประวัติการทำงาน

- 2551 – ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไป Consumer Business Unit
บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2548 – 2551 ผู้จัดการทั่วไป
บจ. ไทยซัมซุง อิเลคทรอนิกส์
- 2539 – 2548 Consumer Sales Manager
บจ. ฮิวเลตต์ - แพคการ์ด (ประเทศไทย)



นายมนทล มังกรกาญจน์

อายุ 57 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการทั่วไป Commercial Business Unit

การศึกษา

- ปริญญาตรี สถิติคอมพิวเตอร์ ม.จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท MBA, California State University, Dominguez Hills

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

ประวัติการทำงาน

2560 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป Commercial Business Unit บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2547 - 2559	ผู้อำนวยการ แผนกลูกค้าองค์กร บจ. ไทยซัมซุง อิเลคโทรนิคส์
2540 - 2547	ผู้จัดการฝ่ายขาย บจ. ฮิวเลตต์-แพคการ์ด (ประเทศไทย)
2537 - 2540	ผู้จัดการฝ่ายขาย TN Nixdorf (Thailand)



นายคณานต์ คะนิงเหตุ

อายุ 59 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการทั่วไป Phone Business Unit

การศึกษา

- ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยศิลปากร

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

ประวัติการทำงาน

2558 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป Phone BU บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2553 - 2556	ผู้จัดการทั่วไป Phone BU บมจ.เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
2550 - 2553	Senior Regional Manager Philips Electronics (Singapore)
2543 - 2550	Senior Business Manager บริษัท ฟิลิปส์ อิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด
2539 - 2542	Area Sales Manager บริษัท โซนี่ ไทย จำกัด



นายณัฐพล แก้วขาว

อายุ 37 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการทั่วไป Surveillance and Home Automation Business Unit

การศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ วิชาเอกการตลาด มหาวิทยาลัยศรีปทุม

การฝึกอบรม

- หลักสูตร The Frontline Leader ที่ John Robert Powers
- หลักสูตร The Sales Manager สถาบัน Institute of Business Consultant and Development

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

ประวัติการทำงาน

- 2562 – ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไป Surveillance and Home Automation Business Unit
บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2561 – 2562 ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป Surveillance and Home Automation Business Unit
บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2553 – 2559 Product Sales & Marketing
บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)



นางนันทมูล โชติวีเชียร

อายุ 36 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง

- หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการบริษัท

การศึกษา

- ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาโท Business System Integration (with SAP Technology), Brunel University, UK

การฝึกอบรม

- ACPG 19/2015 Anti Corruption: The Practical Guide
- Company Reporting (CRP 12/2015)
- Company Secretary Program (CSP 69/2016)
- การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร COSO – ERM
- การจัดการระบบสารสนเทศ
- กฏหมายมาตรฐานบัญชีไทย ปี 2554
- กฏหมายมาตรฐานการรายงานทางการเงินและมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทยสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ
- การบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงินและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สัดส่วนการถือหุ้น (31 ธ.ค.63)

- ไม่มีการถือหุ้นใน บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)

ประวัติการทำงาน

- 2558 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการบริษัท บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2558 – ปัจจุบัน หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บมจ. เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย)
- 2551 – 2554 ผู้ช่วยผู้ตรวจสอบบัญชีอาวุโส บจ. บัญชีกิจ



การเปลี่ยนแปลงของการถือหุ้นของกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ระหว่างปี 2563 กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท ได้มีการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ดังนี้ :

กรรมการ

ชื่อ	จำนวนหุ้น ณ 1 มกราคม 2563	จำนวนหุ้น ซื้อระหว่างปี 2563	จำนวนหุ้น ขายระหว่างปี 2563	จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2563
ผศ. ดร.โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์	-	-	-	-
นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	-	-	-	-
นางสาวสุดาพร ทะวาปี	-	-	-	-
นายลิ้ม เคียะ มั่ง	-	-	-	-
นายลิ้ม อวี ไช	244,687	-	-	244,687
นายลิ้ม เคียะ ออง	241,875	-	-	241,875
นางลิ้ม อวี นอย	-	-	-	-
นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ	-	-	-	-

ผู้บริหารและเลขานุการบริษัท

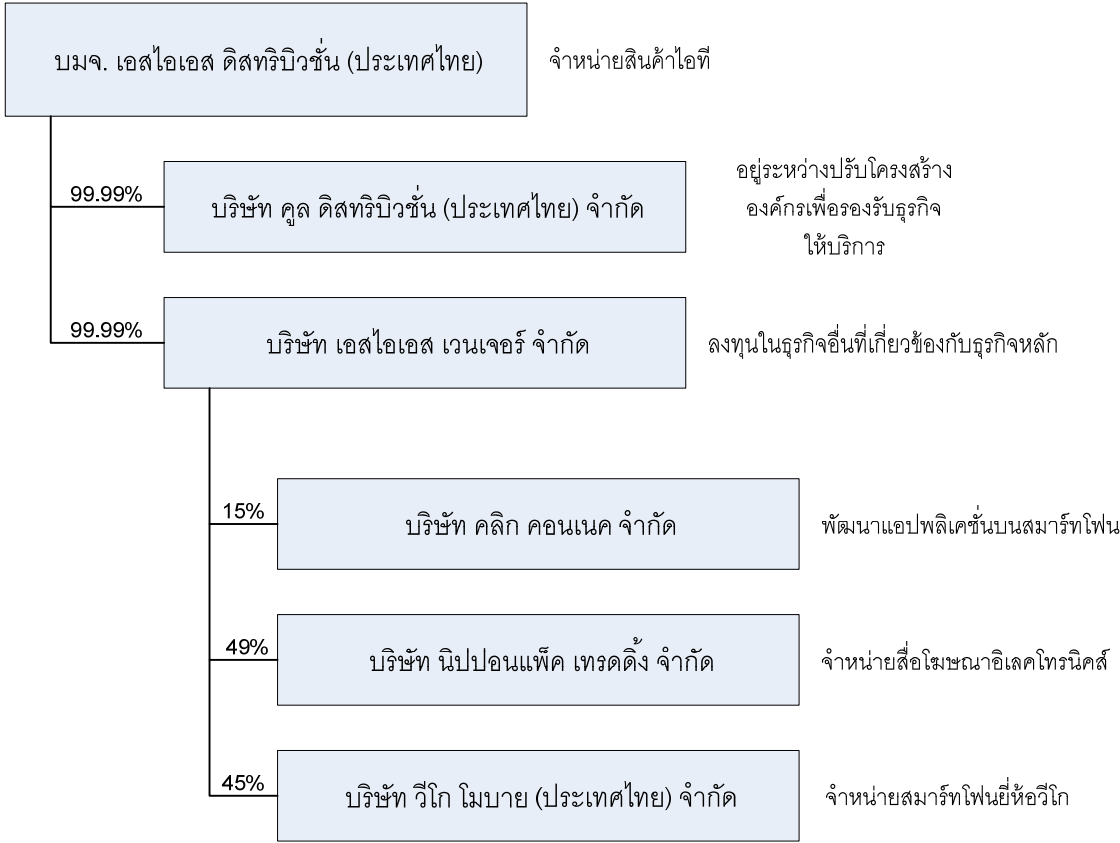
ชื่อ	จำนวนหุ้น ณ 1 มกราคม 2563	จำนวนหุ้น ซื้อระหว่างปี 2563	จำนวนหุ้น ขายระหว่างปี 2563	จำนวนหุ้น ณ 31 ธันวาคม 2563
นางสาวสุวาทิพย์ พรสุวรรณนา	758,096	-	-	758,096
นางวรวิพร สิทธิชัยศรีชาติ	-	-	-	-
นางสาวพลอย สิทธิชัยศรีชาติ	-	-	-	-
นายธนา ธนะแพทย์	-	-	-	-
นายมณฑล มังกรกาญจน์	-	-	-	-
นายคัคณานต์ คณิงเหตุ	-	-	-	-
นายทวีศักดิ์ สินพิพัฒน์มงคล	-	-	-	-
นายพันธนา ณ ตะกั่วทุ่ง	72	-	-	72
นายณัฐพล แก้วขาว	-	-	-	-
นางนันทมล โขติวิเชียร	-	-	-	-

บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้อง

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจที่ต่อเนื่องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ ดังนี้

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น	ถือหุ้นโดย
บริษัท คูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด	อยู่ระหว่างการปรับโครงสร้างองค์กรเพื่อดำเนินธุรกิจให้บริการ	99.99%	บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด	เป็นบริษัทฯ ที่จะไปลงทุนในธุรกิจที่ต่อเนื่องกับธุรกิจหลักของบริษัท	99.99%	บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
บริษัท คลิก คอนเนค จำกัด	พัฒนาแอปพลิเคชันบนสมาร์ทโฟน	15%	บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด
บริษัท นิปปอนแพ็ค เทรดดิง จำกัด	จำหน่ายสื่อโฆษณาโดยเน้นสื่ออิเล็กทรอนิกส์	49%	บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด
บริษัท วีโก โมบาย (ประเทศไทย) จำกัด	จำหน่ายสมาร์ทโฟนภายใต้เครื่องหมายการค้า Wiko	45%	บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด

ภาพแสดงความสัมพันธ์ของบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้อง



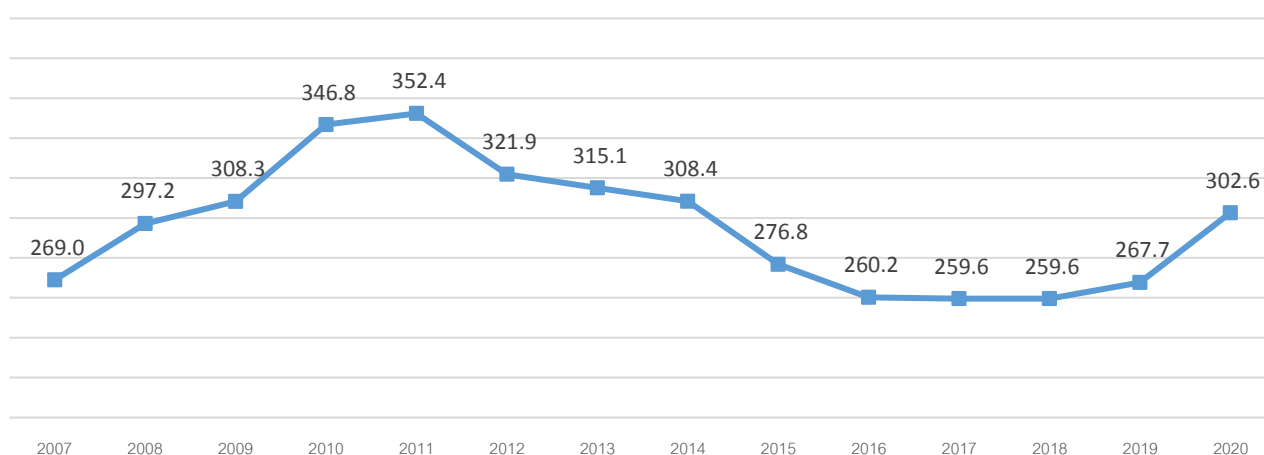
ภาวะอุตสาหกรรม

อุปกรณ์หลักในการเข้าถึงข้อมูลสำหรับอุตสาหกรรม Information Technology คือ PC สมาร์ทโฟน และแท็บเล็ต ซึ่งเป็นสินค้าหลักที่บริษัทฯ จำหน่าย โดยสถานการณ์ของสินค้าแต่ละรายการ ในปีที่ผ่านมา มีดังนี้

ตลาดคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคล (PC)

International Data Corporation (IDC) บริษัทวิจัยชั้นนำได้รายงานผลสำรวจตลาด PC ทั่วโลกของปี 2563 ว่ามีการส่งมอบ PC ทั้งสิ้น 302.6 ล้านเครื่อง เพิ่มขึ้น 13.1% จากปีก่อนหน้า ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นจากภาวะการแพร่ระบาดของ Covid-19 ที่ทำให้ความต้องการคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลเพิ่มขึ้นมาก จากการลดการเดินทางลงที่ทำให้ต้องทำงานจากบ้าน เรียนจากบ้าน ฯลฯ และเป็นการเพิ่มขึ้นของความต้องการที่ผู้ผลิต PC ไม่สามารถผลิตให้ได้เพียงพอ เกิดสภาพสินค้าขาดตลาดในปี 2563

จำนวนส่งมอบคอมพิวเตอร์ส่วนบุคคลทั่วโลก (ล้านเครื่อง)



โดยสัดส่วนตลาดของผู้ผลิต PC แต่ละยี่ห้อในปี 2020 มีดังนี้ (หน่วย '000 เครื่อง) โดยบริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าจากผู้ผลิต 4 ราย คือ Lenovo, HP, Dell และ Acer

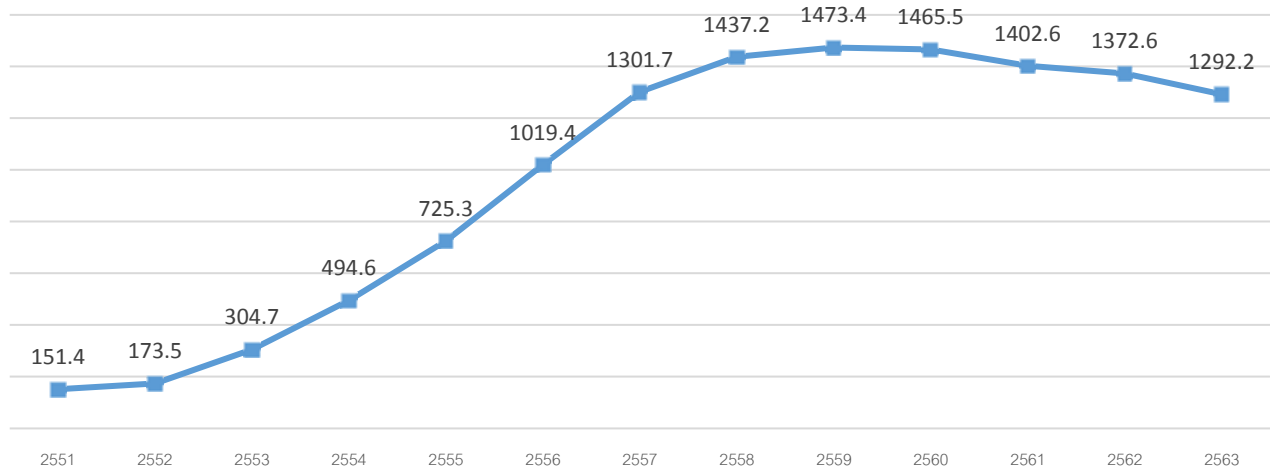
หน่วย : ล้านเครื่อง

Company	2020 Shipment	2020 Market Share	2019 Shipment	2019 Market Share	2020/2019 Growth
1. Lenovo	72,669	24.0%	64,855	24.2%	12.0%
2. HP Inc.	67,646	22.4%	62,935	23.5%	7.5%
3. Dell	50,298	16.6%	46,546	17.4%	8.1%
4. Apple	23,102	7.6%	17,894	6.7%	29.1%
5. Acer	20,989	6.9%	17,080	6.4%	22.9%
Others	67,901	22.4%	58,357	21.8%	16.4%
Total	302,605	100.0%	267,667	100.0%	13.1%

ตลาดสมาร์ทโฟน

จากรายงานการสำรวจที่จัดทำโดย IDC ตลาดรวมทั่วโลกของสมาร์ทโฟน ในปี 2563 มีขนาด 1,292.2 ล้านเครื่อง ลดลง 5.9% จากปีที่ผ่านมา ซึ่งถือเป็นปีที่สี่ที่ตลาดหดตัวลงติดต่อกัน อันแสดงถึงความอึมครึมของตลาด

จำนวนส่งมอบสมาร์ทโฟนทั่วโลก (ล้านเครื่อง)



ตารางแสดงส่วนแบ่งตลาดโลกของแต่ละยี่ห้อในปี 2020 และปี 2019 ที่สำรวจโดย IDC โดยบริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่ายสมาร์ทโฟนจาก Samsung และ Xiaomi

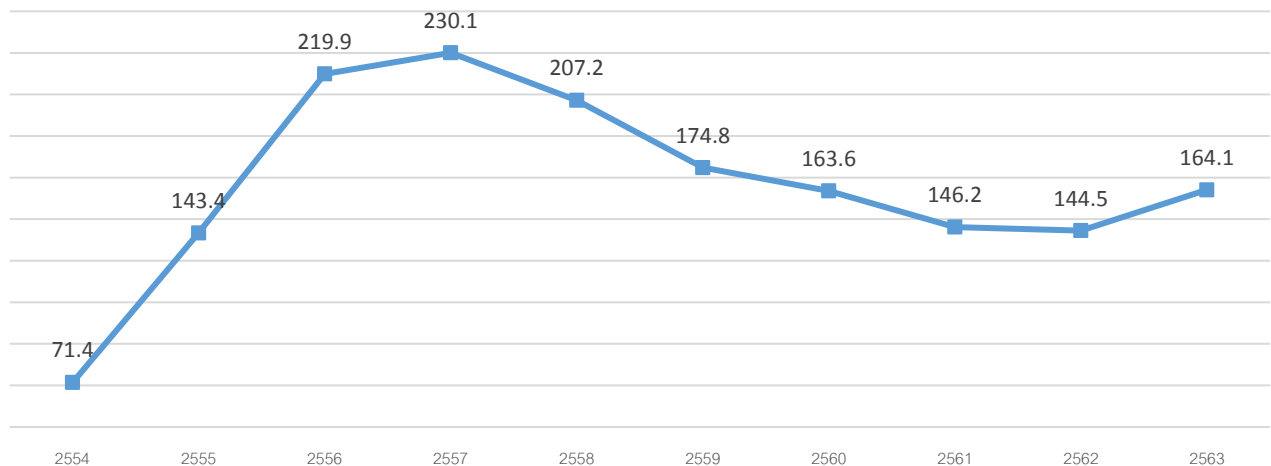
หน่วย : ล้านเครื่อง

Vendor	2020 Shipment	2020 Market Share	2019 Shipment	2019 Market Share	2020/2019 Growth
Samsung	266.7	20.6%	295.8	21.6%	-9.8%
Apple	206.1	15.9%	191.0	13.9%	7.9%
Huawei	189.0	14.6%	240.6	17.5%	-21.5%
Xiaomi	147.8	11.4%	125.6	9.2%	17.6%
vivo	111.7	8.6%	110.1	8.0%	1.5%
Others	371.0	28.7%	409.5	29.8%	-9.4%
Total	1,292.2	100.0%	1,372.6	100.0%	-5.9%

ตลาดแท็บเล็ต

IDC ได้รายงานขนาดตลาดโลกของแท็บเล็ตในปี 2563 ว่ามีการส่งมอบแท็บเล็ตทั้งสิ้น 164.1 ล้านเครื่อง เพิ่มขึ้น 13.6% จากปีก่อนหน้า ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นครั้งแรกหลังจากที่ยอดส่งมอบลดลงติดต่อกัน 5 ปี โดยการเพิ่มขึ้น เกิดจากภาวะโรคระบาดที่ทำให้ต้องลดการเดินทาง ทำให้อุปกรณ์ต่างๆ ที่ช่วยเพิ่มความสามารถในการสื่อสารทางไกล การเรียนทางไกล ได้รับความนิยมเพิ่มขึ้น

จำนวนส่งมอบแท็บเล็ตทั่วโลก (ล้านเครื่อง)



ตารางแสดงส่วนแบ่งตลาดโลกของแต่ละยี่ห้อในปี 2020 และปี 2019 ที่สำรวจโดย IDC โดยบริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่ายแท็บเล็ตจาก Samsung และ Lenovo

หน่วย : ล้านเครื่อง

Vendor	2020 Unit Shipments	2020 Market Share	2019 Shipments	2019 Market Share	2020/2019 Growth
1. Apple	53.2	32.5%	49.9	34.6%	6.7%
2. Samsung	31.3	19.1%	21.7	15.0%	44.4%
3. Huawei	16.0	9.8%	14.8	10.2%	8.5%
4. Lenovo	14.1	8.6%	8.5	5.9%	66.4%
5. Amazon.com	14.0	8.5%	13.0	9.0%	7.5%
Others	35.5	21.6%	36.7	25.4%	-3.2%
Total	164.1	100.0%	144.5	100.0%	13.6%

ลักษณะธุรกิจ ความสามารถในการแข่งขัน และส่วนแบ่งตลาด

ลักษณะธุรกิจ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักด้านการนำเทคโนโลยีเข้ามาเผยแพร่ในประเทศ โดยทำงานร่วมกับบริษัทเทคโนโลยีประมาณ 120 ราย เพื่อนำสินค้า/บริการเข้ามาจำหน่ายผ่านผู้ประกอบการด้าน IT โดยในปี 2563 บริษัทฯ จำหน่ายสินค้า/บริการ ให้ผู้ประกอบการประมาณ 7,000 ราย ซึ่งผู้ประกอบการเหล่านี้ ให้บริการต่อกับลูกค้าที่เป็นส่วนบุคคล บริษัท และหน่วยงานราชการ

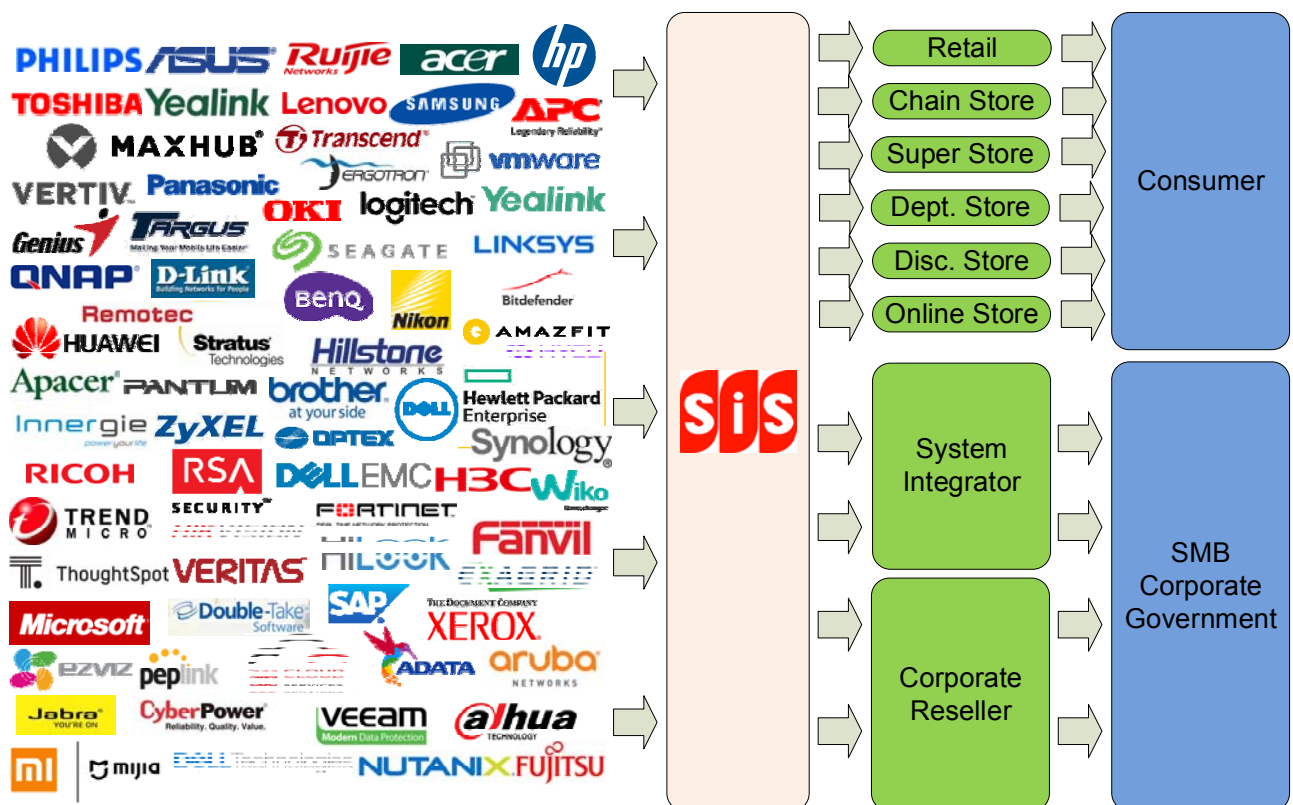
สินค้า/บริการ เป็นสินค้าในกลุ่ม Information Technology (IT) ที่ครอบคลุมหลายประเภท เช่น

- 1) สินค้า/บริการ สำหรับใช้ส่วนตัว/ครัวเรือน เช่น คอมพิวเตอร์ เครื่องพิมพ์ แท็บเล็ต ซอฟต์แวร์
- 2) สินค้า/บริการ ที่ใช้ในธุรกิจ เช่น คอมพิวเตอร์แบบ server ระบบเครือข่าย ระบบจัดเก็บข้อมูล ซอฟต์แวร์
- 3) สินค้า/บริการที่ใช้ใน Data Center เช่น ระบบ Private Cloud อุปกรณ์จัดเก็บข้อมูลขนาดใหญ่ ระบบรักษาความปลอดภัย ระบบสำรองข้อมูล
- 4) กล้องวงจรปิดและอุปกรณ์เก็บภาพ
- 5) ระบบภาพและเสียงสำหรับการประชุม และการแสดงผล
- 6) สมาร์ทโฟน
- 7) บริการให้เช่า server/storage/platform แบบ Cloud Service

โดยสินค้าที่มียอดขายสูงสุด 10 ลำดับในปี 2563 คือ (เรียงตามตัวอักษร) Asus, Acer, Brother, Dell, HPI, HPE, Lenovo, Samsung, Wiko, Xiaomi

ลูกค้าทั้งหมดเป็นผู้ประกอบการ ที่ซื้อสินค้า/บริการไปจำหน่ายต่อ แบ่งออกเป็นสองกลุ่มหลักคือ

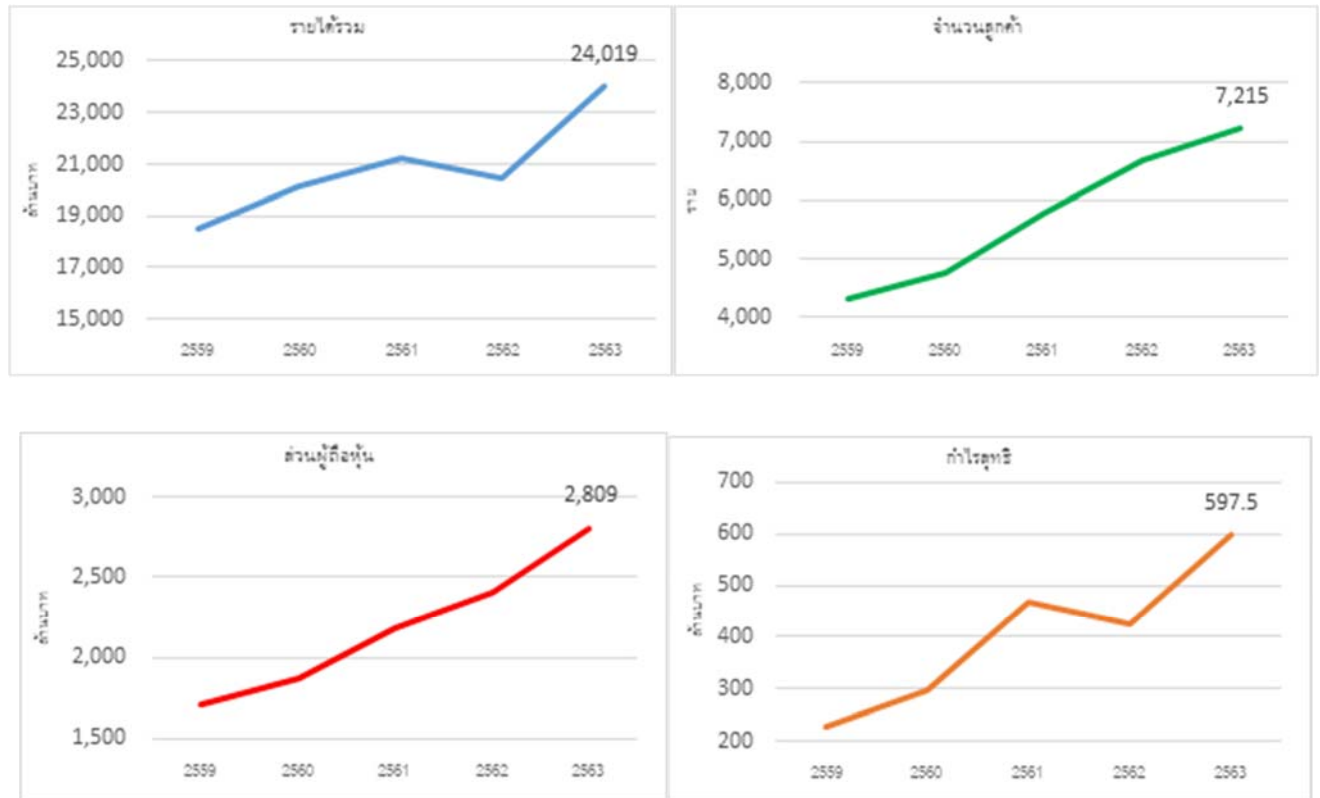
- 1) กลุ่มที่จำหน่ายสินค้าให้กับผู้ใช้ส่วนตัว ครัวเรือน และบริษัทขนาดเล็กเช่น ร้านค้าปลีกต่างๆ ทั้งรายเล็กและรายใหญ่ที่มีหลายสาขา เช่น แอดไวซ์ ไอที อินฟินิต, คอมเซเวน, เพาเวอร์บาย, เจ.ไอ.บี, ไอที ซีดี รวมทั้งบริษัทที่ขาย on-line ต่างๆ เช่น ลาซาด้า, ช้อปปี้, JD Central
- 2) กลุ่มที่จำหน่ายสินค้าให้กับองค์กรเช่น บริษัท เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน), บริษัท ดาต้าโปรคอมพิวเตอร์ ซิสเต็มส์ จำกัด, บริษัท ยิบอินซอย จำกัด, บริษัท บิสคอน โซลูชั่นส์ จำกัด



สถานการณ์ของบริษัท และความสามารถในการแข่งขัน

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อปี 2541 และเข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2547

บริษัทฯ มีพัฒนาและขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่องทั้งในแง่การเพิ่มสินค้าตามเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่เกิดขึ้น การขยายช่องทางให้ครอบคลุมขึ้น และการเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานที่เชื่อว่าจะทำให้บริษัทฯ มีรายได้รวมและกำไรสุทธิที่สม่ำเสมอและยั่งยืน



ความสามารถในการแข่งขัน

บริษัทฯ มีการพัฒนาระบบ ขยายฐานลูกค้า ขยายธุรกิจใหม่ และเพิ่มศักยภาพการแข่งขันในด้านต่างๆ ดังนี้

1) การมีเครือข่ายลูกค้าที่ครอบคลุม

บริษัทฯ มีเครือข่ายลูกค้าที่ครอบคลุม โดยในปี 2563 บริษัทฯ จำหน่ายสินค้าให้ลูกค้าทั้งสิ้นมากกว่า 7,215 ราย ครอบคลุมลูกค้าทั้งแบบค้าปลีกที่ขายให้ผู้บริโภคโดยตรง และแบบที่จำหน่ายเข้าองค์กรที่ โดยยังคงมีผู้ประกอบการใหม่เข้ามาเป็นลูกค้าบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง การมีฐานลูกค้าจำนวนมาก ทำให้บริษัทฯ มีความมั่นคงของยอดขาย และเป็นฐานสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ สามารถขยายธุรกิจเพิ่มเติมได้ง่าย ด้วยการจัดหาสินค้ามาจำหน่ายเพิ่มเติม

2) การมีสินค้าจำหน่ายหลายประเภท

บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากผู้ผลิตชั้นนำระดับโลกให้เป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้ากว่า 100 ราย และได้รับการติดต่อจากผู้ผลิตให้เป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่องพร้อมกับการพัฒนาบริการต่างๆ ที่ตรงกับความต้องการของลูกค้า เช่น ระบบงาน Cyber Security, ระบบ Private Cloud, ระบบการให้เข้าใช้ server/storage SiS Cloud Service ซึ่งการมีสินค้า/solution ที่หลากหลาย ครบถ้วนนี้ ช่วยให้ผู้ประกอบการให้บริการได้ดียิ่งขึ้น และทำให้บริษัทฯ เพิ่มลูกค้าใหม่ๆ ได้มากขึ้น

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้เป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าใหม่จากผู้ผลิตหลายราย เช่น



Smart watch และ bands สำหรับนักกีฬา
และคนรักสุขภาพ



อุปกรณ์สำหรับใช้ในรถยนต์เพื่อให้เป็น
smart car



อุปกรณ์สำหรับงานสื่อสารและการประชุมทางไกล
จากสหรัฐอเมริกา



ผู้ผลิตกล้องวงจรปิดอันดับ 2 ของประเทศจีน



ผู้ผลิตเครื่องใช้ไฟฟ้าจากประเทศจีน



ผู้ผลิต IP Phone จากประเทศจีน



ผู้ผลิต IoT สำหรับใช้ในบ้านจากประเทศจีน





3) ระบบงานและวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทฯ มีการนำโปรแกรมการจัดการทรัพยากร (ERP) ที่มีความสามารถสูงมาใช้ในการบริหารงาน มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบงานเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง เช่น การนำระบบ SAP ECC6 มาใช้งาน ERP, ใช้ระบบ Electronic Workflow ของ Lotus Notes, ระบบ Call Center ของ Avaya ที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพให้กับองค์กร ทำให้พนักงานสามารถทำงานได้อย่างเป็นระบบ ติดตามงานได้ พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาวัฒนธรรมองค์กรให้เป็นองค์กรที่เน้นการเรียนรู้ มีการปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงานตลอดเวลา ให้พนักงานมีแนวคิดในการทำงานแบบผู้ประกอบการ ทำให้บริษัทฯ ยังคงความสามารถในการแข่งขันและสามารถปรับเปลี่ยนองค์กรให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงภายนอกได้อย่างรวดเร็ว

4) การให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและมีการดำเนินการตามแนวทางกำกับกิจการที่ดีใน 5 แนวทาง อันได้แก่ 1) สิทธิของผู้ถือหุ้น 2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน 3) การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย 4) การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส 5) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ซึ่งจากการสำรวจตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนที่สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยจัดทำขึ้น บริษัทฯ ได้รับการประเมินอยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” ตั้งแต่ปี 2552 - 2556 และ 2560 - 2563 ซึ่งเป็นระดับสูงสุด

ซึ่งแสดงให้เห็นถึงการให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่จะทำให้บริษัทฯ

สามารถเติบโตได้อย่างมั่นคง รวมไปถึง ในปี 2556 บริษัทฯ เป็นหนึ่งใน 10 บริษัทฯ ที่ได้รับรางวัล SET Awards ด้านการเป็นบริษัทจดทะเบียนด้านการรายงานบรรษัทภิบาลดีเยี่ยม



จากการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ที่ดำเนินการโดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน



ที่ดำเนินการโดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยเป็นการสำรวจที่มีการปรับและเพิ่มหลักเกณฑ์ของโครงการ CGR ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของโครงการ ASEAN CG Scorecard ตลอดหลายปีที่ผ่านมา ในปี 2563 บริษัทฯ ยังคงได้รับการจัดให้อยู่ในกลุ่ม “ดีเลิศ” ซึ่งเป็นกลุ่มที่มีคะแนนในช่วง 90-100 คะแนนจากคะแนนเต็ม 100 คะแนน เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา

5) การมีพนักงานที่มีคุณภาพ

บริษัทฯ มีชื่อเสียงด้านการพัฒนาพนักงานอย่างต่อเนื่อง มีกระบวนการที่ดีในด้านพนักงาน ตั้งแต่การคัดเลือกรับพนักงาน โดยมีการทดสอบความรู้ ควบคู่ไปกับการสัมภาษณ์ การตรวจสอบข้อมูลของผู้สมัครจากแหล่งอื่นๆ รวมทั้งมีการฝึกอบรมพนักงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งการฝึกอบรมภายใน การอบรมภายนอก การอบรมและให้ทุนไปเรียนต่อต่างประเทศ การมีนโยบายผลตอบแทนที่สอดคล้องกับเป้าหมายบริษัทฯ การจัดหาเครื่องมือในการทำงานที่ดีให้พนักงาน การให้โอกาสในการทำงานและการเติบโต นโยบายที่เป็นธรรมต่อทุกฝ่าย การให้พนักงานมีส่วนร่วมในการตัดสินใจต่างๆ การเปิดเผยข้อมูลให้พนักงานทราบข้อเท็จจริง การสื่อสารภายในที่เปิดกว้าง ฯลฯ ซึ่งการสะสมสิ่งเหล่านี้มาเป็นเวลานาน ทำให้บริษัทฯ มีพนักงานส่วนใหญ่ที่มีคุณภาพและทุ่มเท เป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัทฯ ในการพัฒนาให้บริษัทฯ ก้าวหน้าต่อไป

ส่วนแบ่งตลาด

บริษัทที่ดำเนินธุรกิจในลักษณะเดียวกันและเป็นบริษัทขนาดใหญ่ที่ถือว่าแข่งขันกันโดยตรงในประเทศไทยมีอยู่ 5 บริษัท โดยอีก 4 บริษัทคือ 1) บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) “Synnex” 2) บริษัท วีเอสที อีซีเอส (ประเทศไทย) จำกัด “VST ECS” 3) บริษัท อินแกรม ไมโคร (ประเทศไทย) จำกัด “Ingram” 4) บริษัท เวลเทคกรุ๊ป จำกัด “WellTech”

ในปี 2562 บริษัทมีรายได้รวมเป็นลำดับสามและมีส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 21.6 ในกลุ่มบริษัทที่ทำธุรกิจด้าน IT Distribution โดยมีรายละเอียดดังนี้

ปี	Synnex	VST ECS	Ingram	WellTech	SiS	รวม	ส่วนแบ่งตลาด SiS
2552	13,490	11,886	8,386	3,677	13,950	51,389	27.10%
2553	15,662	14,196	8,095	4,543	16,584	59,081	28.10%
2554	20,269	16,352	8,926	5,354	22,713	73,612	30.90%
2555	20,669	18,826	8,516	5,303	22,091	75,406	29.30%
2556	18,816	17,997	8,889	5,536	18,345	69,583	26.40%
2557	19,092	17,801	8,537	5,735	18,593	69,757	26.70%
2558	21,671	16,903	9,218	5,828	18,121	71,740	25.30%
2559	23,950	18,185	9,284	5,441	18,498	75,357	24.50%
2560	32,624	18,824	10,584	5,263	20,191	87,485	23.10%
2561	38,330	23,315	11,258	4,624	21,223	98,748	21.49%
2562	35,028	25,139	9,996	4,258	20,445	94,866	21.55%

บางส่วนของการทำงานในปี 2563

การจัดงานสัมมนาและการเข้าร่วมงานแสดงสินค้า

ตลอดปี 2563 บริษัทฯ ได้จัดงานแสดงสินค้า แนะนำสินค้าใหม่ และงานสัมมนาให้กับผู้แทนจำหน่ายทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด ซึ่งมีภาพบางส่วนจากงาน ดังนี้



งาน SiS Cloud จับมือ Fortinet ยกระดับรักษาความปลอดภัยบริการคลาวด์ : โรงแรม Grand Center Point วันที่ 22 มกราคม 2563



งาน Transformer smart solution in new normal : โรงแรม Marriot marquis พร้อมพงษ์ วันที่ 18 กันยายน 2563



งาน SiS Private Cloud x Nutanix : โรงแรม Grand Mercure Bangkok Fortune วันที่ 27 สิงหาคม 2563



งาน Meeting room & Video conference Solution live : โรงแรม Pearl ภูเก็ต วันที่ 29 ตุลาคม 2563



งาน Selling Network & Security by SiS : โรงแรม Sunee Grand อุบลราชธานี วันที่ 23 ตุลาคม 2563

บางส่วนของรางวัลและการประเมินในปี 2563

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้รับการประเมินในระดับ “ดีเลิศ” ซึ่งเป็นการประเมินที่ได้คะแนนในช่วง 90 - 100 คะแนนจากคะแนนเต็ม 100 จากการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2563 (CGR 2020) ที่ได้สำรวจและติดตามพัฒนาการด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนในประเทศไทย โดยใช้หลักเกณฑ์ในการประเมินที่พัฒนาจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ Organization for Economic Cooperation and Development (OECD) โดยในปี 2563 มีบริษัทที่รับการประเมินทั้งสิ้น 692 บริษัท โดยบริษัทฯ เป็นหนึ่งใน 240 บริษัทที่ได้รับการประเมินอยู่ในกลุ่ม “ดีเลิศ”



การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 (AGM) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยที่ระดับ 4 TIA โดยได้รับคะแนนในช่วง 90-99 จากคะแนนเต็ม 100



การได้รับการรับรองตามมาตรฐาน ISO/IEC 27001:2013

บริษัทฯ ได้รับการรับรองว่าการปฏิบัติงานด้านบริการ SiS Cloud Service เป็นไปตามมาตรฐาน ISO/IEC 27001:2013 ซึ่งเป็นมาตรฐานด้านการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัยของระบบ (Information Security Management System) ซึ่งทำให้ลูกค้าที่ใช้งาน SiS Cloud Service มั่นใจได้ว่าระบบที่ใช้งานบน SiS Cloud ได้รับการดูแลตามมาตรฐาน ISO/IEC 27001:2013



รางวัลจากซัพพลายเออร์

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับรางวัลจากซัพพลายเออร์ที่บริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่ายหลายราย บางส่วนของรางวัล เช่น



The Best Distributor FY2020
Storage Product Group
Dell Technologies



Top South ASIA Distributor
FY2020
Dell Technologies



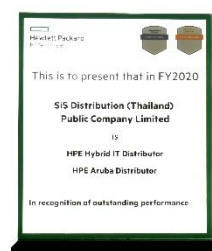
KNOX Configure
Outstanding
Samsung



Top Opened Channel
Samsung



Distributor Award
Veritas



Outstanding Performance
Distributor
HPE Aruba

โครงสร้างรายได้บริษัท

บริษัทฯ แบ่งธุรกิจตามประเภทสินค้า/บริการออกเป็นส่วนงาน (Business Unit) โดยแต่ละส่วนงานจะบริหารคล้ายบริษัทย่อยที่มี General Manager เป็นผู้นำในการบริหารงาน ในปี 2563 ได้รายงานผลแยก 4 ส่วนงานหลักและรวมส่วนงานเล็กที่เหลือรายงานภายใต้ “ส่วนงานอื่น” โดยแต่ละส่วนงาน มีสินค้าหลักดังนี้

ส่วนงานสินค้าเชิงพาณิชย์ (Commercial Business Unit)

เป็นสินค้า/บริการ IT ที่ทั่วไปสำหรับใช้ในองค์กร โดยช่องทางการจัดจำหน่ายจะเป็นบริษัทที่จำหน่ายสินค้า IT ให้กับองค์กร เช่น Server, Storage, PC, Networking, Printer ซึ่งสินค้ากลุ่มนี้ จะเติบโตตามการขยายตัวของธุรกิจ



Server/Storage (HPE, Dell, Lenovo, Qnap, Synology)



Desktop PC (HPI, Lenovo, Dell, Acer)



Notebook PC (HPI, Lenovo, Dell, Acer)



Networking (HPE, D-Link, Zyxel)



Printer/Scanner (Fujitsu, Oki)



UPS (APC, CyberPower, Vertiv)

ส่วนงานสินค้าสำหรับผู้บริโภค (Consumer Business Unit)

เป็นสินค้า IT ที่ใช้ส่วนตัว/ครัวเรือน/ธุรกิจขนาดเล็ก โดยช่องทางหลักเป็นร้านค้าปลีก มีประเภทสินค้าต่างๆ เช่น PC, Printer, Monitor, Networking, IoT/New Lifestyle เป็นต้น



Home PC (Asus, Acer, HPI, Lenovo)



Printer (HPI, Brother)



Monitor (Samsung, Acer, Philips, BenQ)



Networking (LinkSys, D-Link, Asus, Zyxel, Tenda)

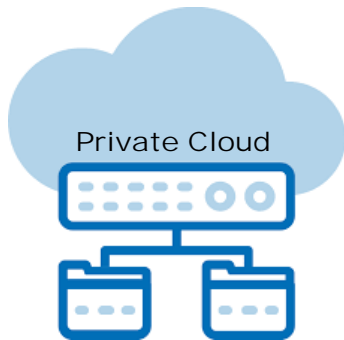


IoT/New Lifestyle Product (Xiaomi, Amazfit, 70Mai, Jisulife, etc)



ส่วนงานสินค้ามูลค่าเพิ่ม (Value Added Business Unit)

เป็นกลุ่มสินค้าที่เกี่ยวกับระบบงานที่ใช้เทคโนโลยีใหม่ ที่ต้องการคำแนะนำทั้งก่อนและหลังการขาย เป็นระบบที่มักใช้ใน Data Center เพื่อปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น ใช้กับงานใหม่ๆ ได้ และเพื่อให้เป็นระบบที่ปลอดภัยและเสถียร



Private Cloud (Nutanix, HPE, Vmware)



Cyber Security (Fortinet, Trend Micro, RSA, Radware, Bitdefender, Sonicwall)



Backup Solution (Veeam, Veritas, Nakivo, Dell)



Storage System (Dell, HPE)



Networking (Aruba, Arista, Dell, H3C)

ส่วนงานสินค้าโทรศัพท์ (Phone Business Unit)

เป็นสินค้าสมาร์ทโฟน ยี่ห้อ Samsung, Wiko และ Xiaomi



ส่วนงานอื่น

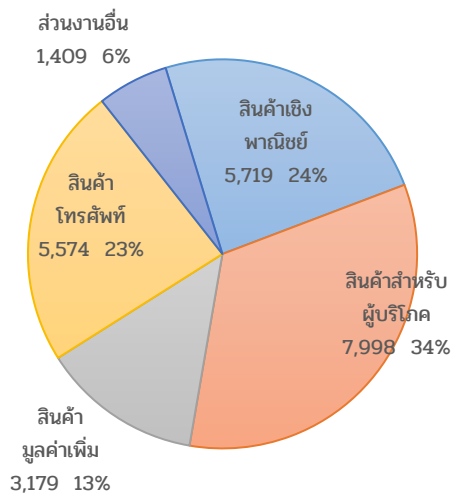
เป็น Business Unit ที่ดูแลสินค้าใหม่ เช่น ระบบรักษาความปลอดภัย CCTV, Smart Home, SiS Cloud Service, อุปกรณ์ที่ใช้สำหรับ e-meeting, ระบบ subscription software/service เป็นต้น



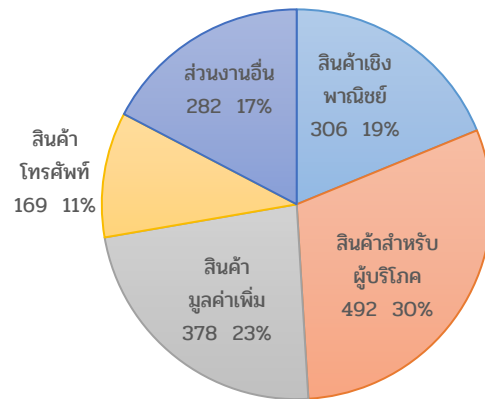
รายละเอียดและกาเรบตตามสวนงาน

กราฟแสดงสัดส่วนของรายได้และกำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงานของปี 2563

สัดส่วนรายได้ตามส่วนงาน - 2563



สัดส่วนกำไรขั้นต้นตามส่วนงาน - 2563



สินค้าสำหรับผู้บริโภค มีสัดส่วนรายได้สูงสุดที่ 34% (7,998 ล้านบาท) ตามด้วยสินค้าเชิงพาณิชย์ ที่มีสัดส่วนรายได้ 24% (5,719 ล้านบาท)

สินค้าสำหรับผู้บริโภคมีสัดส่วนกำไรขั้นต้นสูงสุดที่ 30% (492 ล้านบาท) ตามด้วยสินค้ามูลค่าเพิ่มที่มีสัดส่วนกำไรขั้นต้น 23% (378 ล้านบาท)

ตารางแสดงรายได้และกำไรขั้นต้นตามส่วนงาน เปรียบเทียบปี 2563 และ 2562 ซึ่งโดยรวม บริษัทฯ มีรายได้เพิ่มขึ้น 17% และกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น 19.9% โดยสินค้าเชิงพาณิชย์ มีรายได้ลดลง 8.1% เนื่องจากสินค้าขาดตลาด ในขณะที่สินค้ามูลค่าเพิ่ม มีรายได้เพิ่มขึ้นจากระบบงานด้าน Cyber Security และ Private Cloud ที่ตลาดมีความต้องการสูงขึ้น ส่วนสินค้าโทรศัพท์ มีรายได้สูงขึ้นเนื่องจากบริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้าใหม่ Xiaomi ซึ่งเป็นสินค้าที่เน้นความคุ้มค่า มีราคาประหยัดให้เลือกหลายรุ่น หลายราคา ทำให้ประสบผลสำเร็จในตลาดไทย จึงทำให้ยอดขายโทรศัพท์เพิ่มขึ้นมาก

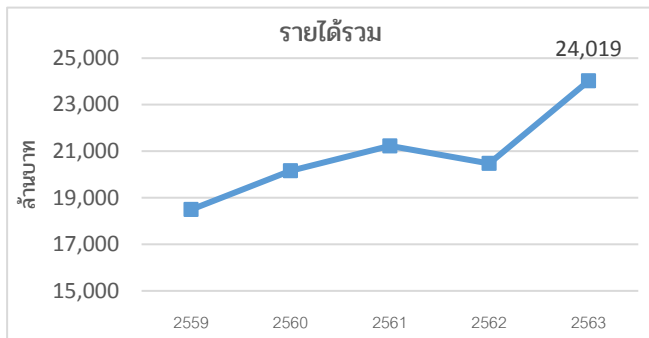
ส่วนงาน	2563			2562			2563 vs 2562	
	รายได้	กำไรขั้นต้น	% กำไรขั้นต้น	รายได้	กำไรขั้นต้น	% กำไรขั้นต้น	รายได้	กำไรขั้นต้น
สินค้าเชิงพาณิชย์	5,719	306	5.4%	6,221	317	5.1%	-8.1%	-3.5%
สินค้าสำหรับผู้บริโภค	7,998	492	6.2%	8,011	325	4.1%	-0.2%	51.4%
สินค้ามูลค่าเพิ่ม	3,179	378	11.9%	2,157	309	14.3%	47.4%	22.3%
สินค้าโทรศัพท์	5,574	169	3.0%	2,891	120	4.2%	92.8%	40.8%
ส่วนงานอื่น	1,409	282	20.0%	1,112	286	25.7%	26.7%	-1.4%
รวม	23,851	1,627	6.8%	20,392	1,357	6.7%	17.0%	19.9%

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

เงินทุนและฐานะการเงินต้นปี 2563

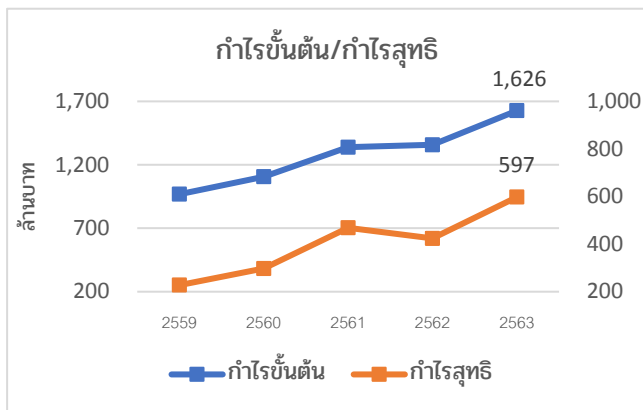
บริษัทฯ เริ่มต้นธุรกิจปี 2563 ด้วยเงินทุนจากสามส่วนหลักคือ 1) ส่วนของผู้ถือหุ้น 2,401 ล้านบาท 2) เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน 2,166 ล้านบาท และ 3) เครดิตจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น 2,447 ล้านบาท เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจโดยส่วนใหญ่ใช้ในสองเรื่องหลักคือ 1) การให้เครดิตกับลูกค้าและลูกหนี้อื่น ที่ในช่วงต้นปี มีมูลค่า 3,322 ล้านบาท และ 2) การซื้อสินค้ามาเพื่อจำหน่าย โดยบริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือ 2,827 ล้านบาท

ผลดำเนินงานช่วงปี 2563



บริษัทฯ มีรายได้รวม 24,019 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3,548 ล้านบาท (เพิ่ม 17.3%) เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยการเพิ่มส่วนใหญ่มมาจากสองส่วนงานหลักคือ 1) สินค้าโทรศัพท์ที่มีรายได้เพิ่มขึ้น 2,683 ล้านบาท (เพิ่ม 92.8%) จากสินค้ายี่ห้อใหม่ Xiaomi ที่บริษัทฯ เริ่มจำหน่ายในปลายปี 2562 และ 2) สินค้ามูลค่าเพิ่ม ที่มีรายได้เพิ่มขึ้น 1,022 ล้านบาท (เพิ่ม 47.4%) จาก Solution ด้าน Cyber Security และ Private Cloud ที่ได้รับความนิยมเพิ่มขึ้น

กำไรจากการดำเนินงาน



บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นจากการขายสินค้าและบริการ 1,626 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 269 ล้านบาทจากปี 2562 (เพิ่ม 19.8%) ซึ่งเป็นการเพิ่มของกำไรตามรายได้รวมที่เพิ่มขึ้น และมีผลทำให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 597 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 174 ล้านบาท (เพิ่ม 41.1%) เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า

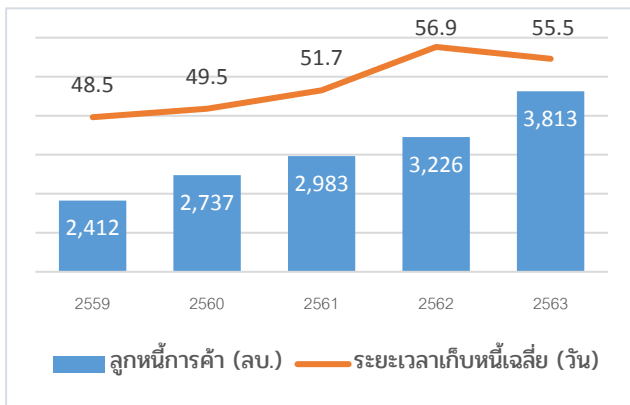
หมายเหตุ :

กำไรขั้นต้น = รายได้จากการขายและรายได้จากการให้บริการ - ต้นทุนขาย - ต้นทุนการให้บริการ

เงินทุนและฐานะทางการเงินสิ้นปี 2563

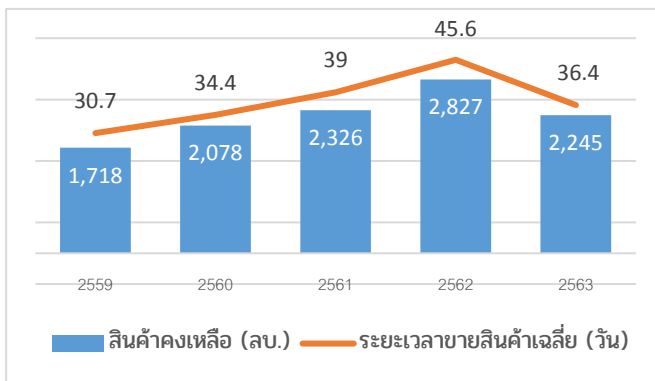
แหล่งเงินทุน ณ วันสิ้นปี 2563 มาจากสามส่วนหลักคือ 1) ส่วนของผู้ถือหุ้น 2,809 ล้านบาท 2) เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน 1,612 ล้านบาท และ 3) เครดิตจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น 2,922 ล้านบาท โดยใช้เงินทุนไปในสองเรื่องหลักคือ 1) การให้เครดิตกับลูกค้าที่ ณ สิ้นปีมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 3,867 ล้านบาท และ 2) สินค้าคงเหลือที่มีมูลค่า 2,245 ล้านบาท

ลูกหนี้การค้า



บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้า 3,813 ล้านบาท เพิ่มขึ้นตามรายได้รวม โดยมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 55.5 วัน การให้เครดิตกับลูกค้า เป็นหนึ่งในบริการสำคัญเพิ่มเติมไปจากการจัดหาและส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีซึ่งการให้การสนับสนุนทางการเงินกับผู้ประกอบการ มีส่วนสำคัญในการช่วยสนับสนุนการใช้เทคโนโลยีในประเทศไทย

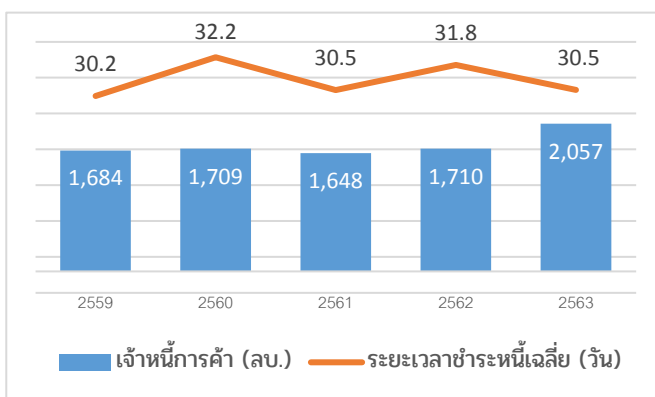
สินค้าคงเหลือ



สินค้าคงเหลือลดลงจาก 2,827 ล้านบาท ในช่วงต้นปี เป็น 2,245 ล้านบาท ในช่วงปลายปี เท่ากับลดลง 582 ล้านบาท (ลดลง 20.6%) เท่ากับระยะเวลายาวเฉลี่ย 36.4 วัน ซึ่งสินค้าคงเหลือลดลงเกิดจากภาวะสินค้าขาดตลาดที่มาจากหลายสาเหตุ ตั้งแต่ความต้องการสินค้าบางกลุ่มที่เพิ่มมากขึ้นในช่วงการแพร่ระบาด เช่น คอมพิวเตอร์ แท็บเล็ต หรือปัญหาสงครามการค้าระหว่างสหรัฐ-จีน ที่ทำให้อุปกรณบางรายการขาดตลาด รวมทั้งการแพร่ระบาดของ Covid-19 ที่กระทบการปฏิบัติงานในห่วงโซ่อุปทานและการผลิต และการกระทบกับการเปลี่ยนถ่ายไปสู่เทคโนโลยีการผลิตสินค้าใหม่

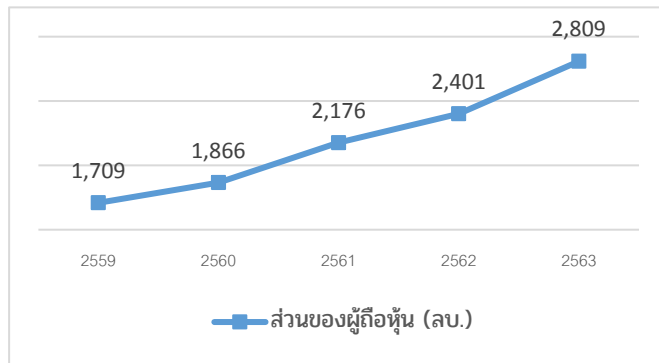
ทำให้การผลิตไม่ราบรื่น ฯลฯ

เจ้าหนี้การค้า



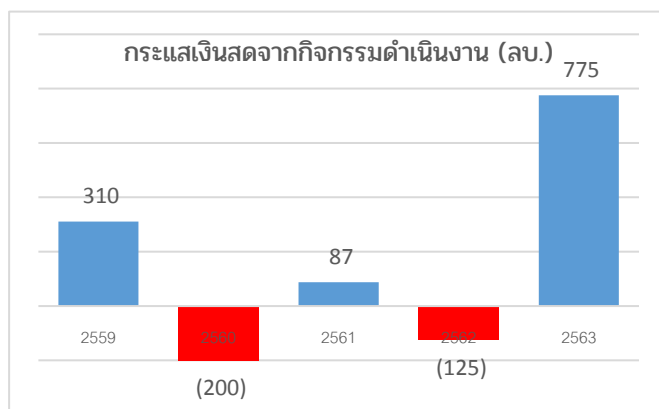
เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจาก 1,710 ล้านบาท เป็น 2,057 ล้านบาท ตามรายได้รวมที่เพิ่มขึ้น แต่ในแง่ระยะชำระหนี้เฉลี่ย ลดลงจาก 31.8 วันเหลือ 30.5 วัน ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายการชำระเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าตามข้อตกลงและมีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแนวทางการเติบโตอย่างยั่งยืน

ส่วนของผู้ถือหุ้น



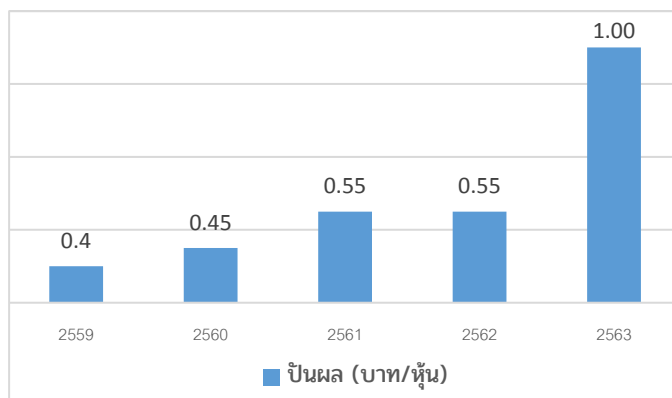
บริษัท มีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง โดยอยู่ที่ระดับ 2,809 ล้านบาท ในปลายปี 2563 อันเป็นผลมาจากการมีกำไรอย่างต่อเนื่อง โดยหลังหักการจ่ายเงินปันผลไปแล้ว ยังมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น ซึ่งการมีส่วนของผู้ถือหุ้นที่เพิ่มขึ้นนี้ ช่วยเพิ่มความมั่นคงทางการเงินและทำให้บริษัทฯ สามารถลงทุนในโครงการต่างๆ ที่จะช่วยให้สนับสนุนการเติบโตของกิจการอย่างต่อเนื่องได้ในอนาคต

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน



บริษัท มีวงจรเงินสด (Cash Cycle) อยู่ที่ 61.3 วัน และมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น 775 ล้านบาท โดยรายการหลักที่ทำให้กระแสเงินสดฯ เพิ่มขึ้นคือกำไรจากการดำเนินงานที่ทำให้กระแสเงินสดเพิ่ม 956 ล้านบาท ซึ่งเมื่อปรับด้วยการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน ทำให้กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น 775 ล้านบาท

การจ่ายเงินปันผล



บริษัท มีกำไรต่อหุ้น 1.71 บาท และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติให้เสนอจ่ายเงินปันผลประจำปี 2563 สำหรับผลการดำเนินงานรวมในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เพิ่มขึ้น 82 % โดยจะนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ต่อไป

การจ่ายเงินปันผลตามที่ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในครั้งนี้ ถ้าได้รับการอนุมัติ จะคิดเป็นเงินปันผลที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นรวม 350.2 ล้านบาท เท่ากับอัตราการจ่ายเงินปันผล (Dividend Payout) ร้อยละ 58.61 และเท่ากับอัตราเงินปันผลตอบแทน (Dividend Yield) ร้อยละ 4.98 เมื่อเทียบกับ

ราคาปิดวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 (20.10 บาท) ซึ่งเป็นวันที่คณะกรรมการประชุมเพื่อกำหนดจ่ายเงินปันผล

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญ และความจำเป็นของการบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างความพึงพอใจ รวมทั้งการพัฒนาผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการบริษัท 3 ท่าน โดยใน 3 ท่านนี้ เป็นกรรมการผู้จัดการและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ได้แก่ นาย ลิม ฮวีไฮ เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นายลิม เคียฮอง และนายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบไปด้วย กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง และผู้จัดการจากหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อจัดทำแผนงานบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดและประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงนั้นๆ เพื่อให้บรรลุมาตรฐานสากลและแนวทางปฏิบัติที่ดีของการบริหารความเสี่ยง และเป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังคงใช้แนวทางการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรของ COSO ERM 2013 ซึ่งการบริหารความเสี่ยงตามกรอบดังกล่าว เป็นการบริหารความเสี่ยง ที่ให้บุคลากรทั่วทั้งองค์กรได้มีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารความเสี่ยง และยังเป็นการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมการดำเนินงานทุกส่วน โดยพิจารณาทั้งสภาพแวดล้อมองค์กรทั้งภายนอก และภายใน ซึ่งการบริหารความเสี่ยงนี้จะช่วยสนับสนุนให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานได้อย่างบรรลุวัตถุประสงค์เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ภายใต้กฎบัตรของการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และในปี 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาวาระต่างๆ ดังต่อไปนี้

- ทบทวนหลักเกณฑ์การให้คะแนนด้านผลกระทบ และโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เพื่อให้แน่ใจว่ายังสอดคล้องกับสภาพแวดล้อม และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
- ทบทวนความเสี่ยงที่สำคัญ ที่อาจมีผลกระทบกับองค์กร โดยพิจารณาถึงสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว โดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านกฎหมาย และความเสี่ยงด้านการทุจริต คอร์รัปชั่น
- พิจารณาการปรับปรุงแผนงานบริหารความเสี่ยง โดยมุ่งเน้นการบริหารความเสี่ยงเชิงรุก เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดขึ้น หรือลดผลกระทบให้ได้อย่างเหมาะสมเมื่อความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้นแล้ว
- ติดตามการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ซึ่งประกอบไปด้วย การป้องกัน แนวทางแก้ไข และการจัดการลดผลกระทบจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงได้มีการนำไปใช้อย่างสม่ำเสมอ และทั่วทั้งองค์กร
- เตรียมปรับใช้การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรของ COSO ERM 2017 แทน COSO ERM 2013 เพื่อให้กรอบการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ มากขึ้น
- รายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทาน ทุก 2 ไตรมาส และนำเสนอนโยบาย รวมทั้งแผนงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อความเห็นชอบ

ในปี 2563 เป็นปีที่บริษัทฯ ได้เผชิญความเสี่ยงจากการระบาดของโรคติดต่อทางเดินหายใจ หรือที่เรียกว่า Covid-19 ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้ติดตามความเสี่ยง และนำแผนการบริหารความเสี่ยงมาใช้โดยทันที โดยมีการประเมินผลกระทบที่เกิดขึ้นอย่างใกล้ชิด เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ สามารถลดผลกระทบที่เกิดขึ้นในด้านต่างๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และไม่ทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก ทั้งนี้ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค Covid-19 ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงนี้ได้ในทุกด้าน ทั้งในด้านการดำเนินธุรกิจ และความปลอดภัยของพนักงาน

นอกจากนี้สำหรับความเสี่ยงที่สำคัญอื่นๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสีย ได้ถูกเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ แล้ว ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังคงดำเนินงาน ควบคุมและติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างสอดคล้องกับการกำกับดูแลบริษัทที่ ভাল และสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป สุดท้ายนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเชื่อมั่นว่า นโยบาย และแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่ได้ปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ นี้ จะส่งเสริมให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน



นายลิม ฮวี ไอ่
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
วันที่ 2 มีนาคม 2564



การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร และเชื่อมั่นว่าบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรเป็นปัจจัยสำคัญที่จะทำให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างบรรลุเป้าหมาย และเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

บริษัทฯ ได้นำการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรของ COSO ERM 2013 (COSO Enterprise Risk Management Framework) มาใช้เป็นแนวทาง โดยมีการปรับหลักเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงให้สอดคล้องกับลักษณะองค์กร และรูปแบบธุรกิจ ตลอดจนโครงสร้างคณะทำงานบริหารความเสี่ยง กระบวนการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งมีการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรให้ตระหนักในความเสี่ยง และแผนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้

ในด้านโครงสร้างและความรับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยงนั้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงที่ประกอบไปด้วย กรรมการผู้จัดการ เป็นหัวหน้าคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และมีผู้บริหารระดับรองลงมา รวมทั้งผู้จัดการฝ่ายต่างๆ เป็นสมาชิกของคณะทำงานและเป็นเจ้าของความเสี่ยง ซึ่งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่หลักในการระบุความเสี่ยง ประเมินระดับผลกระทบ และโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนั้น รวมทั้งกำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง และติดตามและทบทวนความเสี่ยงนั้น ตลอดจนรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ความเสี่ยงที่สำคัญ ในปี 2563 สามารถสรุปได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

ความเสี่ยงด้านรูปแบบการดำเนินธุรกิจของผู้ผลิต

ผู้ผลิตอาจปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจ ตามการเปลี่ยนแปลงทางด้านเทคโนโลยี รวมทั้งสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน ซึ่งอาจส่งผลให้เกิดช่องทางการขายสินค้า ตลอดจนความต้องการของผู้บริโภค ซึ่งความเสี่ยงนี้จะกระทบกับการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ทั้งนี้การจัดการความเสี่ยงในด้านนี้สามารถสรุปได้ดังนี้

- เพิ่มมูลค่าในการให้บริการ โดยให้คำปรึกษา Solution ให้แก่ลูกค้าและผู้ใช้งานควบคู่ไปกับการขายสินค้า
- ขยายธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับศูนย์คอมพิวเตอร์มากขึ้นเนื่องจากธุรกิจนี้มีแนวโน้มที่จะเติบโตอย่างต่อเนื่องตามเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงตลอดเวลาและเป็นธุรกิจที่มีความต้องการผู้เชี่ยวชาญทางด้านเทคนิคคอยให้คำปรึกษาควบคู่ไปกับการขาย
- เพิ่มความหลากหลายในรูปแบบธุรกิจ โดยได้มีการลงทุนในธุรกิจ Cloud และได้เริ่มแนะนำการบริการสู่ตลาด ตั้งแต่ปี 2563 ปัจจุบันมีลูกค้าผู้ใช้งานแล้วมากกว่า 200 ราย และมีแนวโน้มว่าจะเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- เพิ่มสินค้าให้มีความหลากหลายมากขึ้น และทำให้สัดส่วนยอดขายของผู้ผลิตรายใหญ่สุดต่อยอดขายรวมลดลงเหลือต่ำกว่าร้อยละ 20 ในปี 2563 และบริษัทฯ เชื่อว่าจะสามารถลดลงได้อีกจากการที่บริษัทฯ ยังคงจัดหาสินค้าประเภทใหม่มาจำหน่ายเพิ่มอย่างต่อเนื่อง

2. ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีที่มีผลกระทบต่อสินค้าคงคลัง

การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีอย่างรวดเร็วส่งผลให้สินค้าคงคลังของบริษัทฯ ซึ่งเป็นสินค้าไอที และเทคโนโลยีทั้งหมด อาจล้าสมัย และอาจส่งผลให้เกิดผลกระทบกับกำไรของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ประเมินและมีวิธีจัดการความเสี่ยงนี้ โดยสรุปได้ดังต่อไปนี้

- ควบคุมมูลค่าสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับต่ำ โดยบริษัทฯ มีนโยบายในการเก็บสินค้าคงคลังอยู่ในช่วง 30 - 60 วันตามประเภทของสินค้า โดยสินค้าที่มีข้อมูลประมาณการขายที่ค่อนข้างแน่นอนแล้วบริษัทฯ จะลดสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับ 30 วัน ส่วนสินค้าใหม่ที่ยังไม่ทราบความต้องการที่ชัดเจน บริษัทฯ สามารถเก็บสินค้าในปริมาณที่มากขึ้นได้แต่ไม่เกิน 60 วัน เพื่อให้สามารถแก้ไขปัญหาได้ทันเมื่อเกิดการเปลี่ยนแปลงทางด้านเทคโนโลยีที่สำคัญ โดยบริษัทฯ มีมูลค่าสินค้าคงคลังในแต่ละปีที่ผ่านมาตามตารางด้านล่าง

	ปี			
	2560	2561	2562	2563
มูลค่าสินค้าคงคลัง (ล้านบาท)	2,078	2,326	2,827	2,245
ระยะเวลาขายเฉลี่ย (วัน)	34.4	39.0	45.6	36.4

- ให้มีผู้จัดการผลิตภัณฑ์ดูแลสินค้าโดยเฉพาะ บริษัทฯ มีการกำหนดให้ผู้บริหารผลิตภัณฑ์ (Product Manager) เป็นผู้ดูแลสินค้าจากผู้ผลิตแต่ละรายโดยเฉพาะทั้งในแง่ของการสั่งซื้อ การดูแลสินค้าคงคลัง และการส่งเสริมการขาย ทำให้มีความรู้ความชำนาญ เฉพาะสินค้าของแต่ละผู้ผลิตเมื่อเกิดปัญหาขึ้นก็สามารถแก้ไขได้อย่างรวดเร็วรวมทั้งบริษัทฯ ถือว่าการดูแลสินค้า เป็นปัจจัยสำคัญในการประเมินผลงานของผู้บริหารผลิตภัณฑ์
- มีระบบข้อมูลที่ต้อง เชื้อถือได้ และทันต่อเวลา โดยบริษัทฯ มีการลงทุนด้านระบบจัดการสินค้าคงคลังของ SAP ECC6 รวมถึงระบบแจ้งเตือนที่มีการรวบรวมข้อมูลสินค้าคงคลังที่ค้างนานไว้ในฐานข้อมูลและให้ผู้ดูแลสินค้าแต่ละคน เข้าไปบันทึกแนวทางในการแก้ปัญหา ซึ่งทั้งหมดนี้ทำให้ผู้ปฏิบัติงานและผู้เกี่ยวข้องทุกคน รับรู้ข้อมูลที่ต้องเกี่ยวกับสินค้าคงคลังอยู่เสมอ
- การสอบทานของฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ภายใต้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ โดยมีการประชุมเพื่อตรวจสอบมูลค่าสินค้าคงคลังโดยรวมและอายุสินค้ารวมกับผู้จัดการผลิตภัณฑ์ทุกเดือน ทำให้บริษัทฯ เห็นแนวโน้มการเปลี่ยนแปลง และนำแผนการจัดการความเสี่ยงมาปรับใช้ได้อย่างรวดเร็ว ซึ่งสามารถลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนี้ ตลอดจนลดผลกระทบลงได้ อีกทั้งยังสร้างให้เป็นวัฒนธรรมของบริษัทฯ ในการให้ความสำคัญในการดูแลสินค้าคงคลัง

ความเสี่ยงจากการแข่งขันและกำไรมีแนวโน้มต่ำ

ธุรกิจขายส่งอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ถือเป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันสูง มีกำไรมีแนวโน้มอยู่ในระดับต่ำ แต่เป็นอุตสาหกรรมที่มีขนาดใหญ่ ซึ่งอาจมีคู่แข่งใช้ราคาต่ำมาเป็นกลยุทธ์หลักในการแข่งขัน ซึ่งส่งผลให้ต้องลดราคาสินค้าเพื่อให้สามารถแข่งขันได้และอาจจะกระทบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดการความเสี่ยงนี้ดังนี้

- เพิ่มประเภทสินค้าให้หลากหลายมากขึ้น ซึ่งถ้าเกิดการแข่งขันทางด้านราคาก็จะมีผลกระทบเฉพาะสินค้าบางประเภทเท่านั้น
- พัฒนาและส่งเสริมการขายสินค้าที่ตลาดไม่ใหญ่นัก แต่สามารถทำกำไรได้ดีและมีคู่แข่งน้อยราย
- ขยายฐานลูกค้าให้มากขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยปัจจุบันบริษัทฯ มีลูกค้ามากกว่า 7,000 รายซึ่งเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องทุกปี
- มีโครงสร้างการบริหารในรูปแบบหน่วยธุรกิจ (Business Unit) เพื่อให้สามารถกำหนดกลยุทธ์การบริหารสินค้าที่แตกต่างกันได้ โดยนอกเหนือจากหน่วยธุรกิจที่เน้นการขายสินค้าจำนวนมากแล้ว มีหน่วยธุรกิจแบบ Value Added เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าที่กำไรสูงโดยเฉพาะ ซึ่งหน่วยธุรกิจแบบนี้ จะมีการขายสินค้าพร้อมบริการที่จะช่วยสร้างความแตกต่าง ลดการแข่งขันด้านราคาลงได้

ความเสี่ยงจากการพึ่งพาบุคลากร

บุคลากรเป็นทรัพยากรที่สำคัญของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ต้องพึ่งพาบุคลากรที่มีความรู้เฉพาะด้านเข้ามาร่วมงานจำนวนมาก ในขณะที่ปัจจุบันแรงงานด้าน IT เริ่มขาดแคลน เนื่องจากหลายอุตสาหกรรมต่างมีความต้องการแรงงานประเภทนี้อย่างมาก ดังนั้น บริษัทฯ จึงต้องปรับการดำเนินงานเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีที่รวดเร็ว ความเสี่ยงนี้จึงจัดเป็นความเสี่ยงที่สำคัญ โดยมีวิธีการจัดการโดยสรุปดังนี้

- ฝึกอบรมพนักงานอย่างต่อเนื่องเพื่อให้พนักงานทุกคนได้พัฒนาศักยภาพ ตลอดจนมีองค์ความรู้แบบบูรณาการ
- พนักงานสามารถปรับเปลี่ยนงานตามความถนัดได้ โดยบริษัทฯ ส่งเสริมให้พิจารณาจากบุคลากรจากภายในองค์กร เพื่อทดแทนตำแหน่งต่างๆ ที่ว่างลงก่อนที่จะคัดเลือกพนักงานใหม่จากภายนอก
- จัดระบบค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้กับพนักงานที่แปรเปลี่ยนตามความสามารถ
- แยกงานการขายและการตลาดออกจากกัน ซึ่งทำให้ลูกค้าทุกรายจะได้รับการติดต่อจากบริษัทฯ ผ่าน 2 หน่วยงานหลัก คือ ฝ่ายขายและฝ่ายการตลาด
- การปรับปรุงระบบงานโดยใช้ Information System เข้ามาช่วยงานมากขึ้น เช่น การใช้ระบบ ERP ของ SAP ECC6 และการใช้ Electronic Workflow ของ Lotus Notes ทำให้ระบบงานต่างๆ สามารถทำได้ง่าย รวดเร็ว ถูกต้อง มีระบบเตือนภัยเมื่องานผิดพลาด ลดการพึ่งพาบุคลากรลงได้บ้าง
- กำหนดโครงสร้างการบริหาร ที่มีการกระจายงานออกให้ผู้บริหารหลายๆ ท่าน โดยจัดให้มีพนักงานที่มีความสามารถใกล้เคียงกัน และสามารถทำงานทดแทนกันได้หลายๆ ระดับ ซึ่งทั้งหมดนี้จะช่วยลดการพึ่งพาบุคลากรคนใดคนหนึ่งลงได้

ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง และภาพลักษณ์

อิทธิพลของสื่อออนไลน์ทำให้ข้อมูล ข่าวสาร สามารถแพร่กระจายไปอย่างรวดเร็ว ในกรณีที่มีการพูดถึงบริษัทฯ ในเชิงลบ อาจทำให้ข้อมูลดังกล่าวถูกส่งผ่านและแลกเปลี่ยนระหว่างผู้บริโภคอย่างรวดเร็ว ซึ่งส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ ได้จัดการความเสี่ยงในด้านนี้โดย

- กำหนดให้มีหน่วยงานที่ทำหน้าที่ติดตามสื่อสังคมออนไลน์ โดยมีการติดตามทุกวัน
- มีมาตรการในการตอบสนองข้อมูล ข่าวสารเชิงลบอย่างเป็นแบบแผน
- มีหน่วยงานสื่อสารองค์กร ที่คอยเปิดเผยข้อมูล ข่าวสาร อย่างถูกต้อง

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ มีการสั่งซื้อสินค้าบางส่วนที่ชำระด้วยเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐในขณะที่สินค้าทั้งหมดจะจำหน่ายในประเทศเป็นเงินบาท ทำให้มีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งบริษัทฯ ลดความเสี่ยงโดย

- ใช้เครื่องมือจากสถาบันการเงินด้านการทำสัญญาซื้อขายเงินดอลลาร์ล่วงหน้าอย่างน้อย 50% ในทุกใบสั่งซื้อ
- รับคำแนะนำจากสถาบันการเงินอย่างสม่ำเสมอในการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงว่าควรจะทำในระดับใด ซึ่งผู้ดูแลสามารถทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงเพิ่มได้ถึง 100% เพื่อให้ครอบคลุมความเสี่ยงทั้งหมด
- พยายามเจรจากับผู้ผลิตเพื่อชำระค่าสินค้าเป็นสกุลเงินอื่นๆ ตามประเทศของผู้ผลิต ที่อาจจะมีความผันผวนน้อยกว่า เช่น หยวน เป็นต้น หรือพยายามเจรจากับผู้ผลิตเพื่อกำหนดราคาซื้อขายสินค้าเป็นเงินบาทแทน

ความเสี่ยงจากหนี้สูญ

การขายสินค้าของบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นการขายเชื่อ โดยลูกค้าส่วนใหญ่ไม่ได้มอบหลักประกันที่ครอบคลุมหนี้สินทั้งหมดให้กับบริษัทฯ รวมไปถึงลูกค้าบางรายเป็นบริษัทขนาดเล็กและเป็นบริษัทใหม่ที่ยังไม่มีเงินทุนมากนัก ดังนั้นหากลูกค้าการค้าของบริษัทฯ เกิดปัญหาในการบริหารงาน ไม่สามารถชำระเงินได้ตามกำหนดจะส่งผลกระทบต่อกำไรและสภาพคล่องของบริษัทฯ ทางด้านเงินทุนหมุนเวียนได้ บริษัทฯ มีการลดความเสี่ยงด้านลูกค้าการค้าโดย

- ตรวจสอบเครดิตอย่างรัดกุมก่อนจะให้เครดิตกับลูกค้าอย่างมีแบบแผน
- มีการติดตามลูกหนี้การค้า โดยใช้ระบบไอทีในการควบคุมเพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพของการติดตามหนี้
- แยกฝ่ายควบคุมเครดิตออกจากฝ่ายขายเพื่อให้การพิจารณาเครดิตเป็นไปอย่างอิสระและเพื่อลดความเสี่ยงด้านหนี้สูญลงไปอีก
- ซื้อประกันคุ้มครองบางส่วนของความเสียหายจากปัญหานี้เสีย
- กำหนดหลักประกันเพิ่มเติมตามนโยบายการพิจารณาวงเงินเครดิตของบริษัทฯ

ความเสี่ยงจากโรคระบาด และโรคติดต่อร้ายแรง

ภายใต้สภาพแวดล้อม เทคโนโลยี และพฤติกรรมของประชากรโลกที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว ซึ่งอาจส่งผลต่อการเกิดโรคภัยใหม่ๆ และแพร่ระบาดในวงกว้าง เช่น โรค Covid-19 ที่ได้แพร่ระบาดทั่วทั้งโลกตั้งแต่ช่วงปลายปี 2562 ต่อเนื่องมาถึงปัจจุบัน ซึ่งส่งผลกระทบต่อภาครัฐ ภาคธุรกิจ รวมทั้งภาคครัวเรือน เป็นอย่างมาก โดยความเสี่ยงนี้เป็นความเสี่ยงที่บริษัทฯ ได้ประเมิน และจัดทำแนวบริหารความเสี่ยงไว้แล้ว ทำให้เมื่อเกิดความเสี่ยงนี้ขึ้น บริษัทฯ สามารถลดผลกระทบที่เกิดขึ้นได้ โดยสามารถสรุปแนวทางการจัดการความเสี่ยงได้ดังนี้

- จัดทำแผนการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (BCP) เพื่อให้สามารถทำงานได้ แม้ไม่สามารถเข้าปฏิบัติงานที่สำนักงานได้
- วิเคราะห์และประเมินความต้องการสินค้าในสภาวะการณ์นั้น เพื่อให้สามารถจัดการกับห่วงโซ่อุปทานได้อย่างเหมาะสม
- จัดตั้งทีมงานเฉพาะกิจ เพื่อติดตามการประกาศข้อกำหนด หรือ กฎหมายที่บังคับใช้ในสภาวะการณ์ฉุกเฉิน เพื่อให้สามารถปรับรูปแบบการทำงานได้ทันที
- ประเมินเครื่องมือ และอุปกรณ์การทำงานสำรอง สำหรับกรณีฉุกเฉิน
- จัดหาเครื่องมือป้องกันโรค รวมทั้งส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในโรคระบาดให้กับพนักงานอย่างเหมาะสม
- สร้างช่องทางการรายงาน และติดต่อสื่อสารในองค์กร ที่ทำให้สามารถรายงานและสื่อสารได้อย่างรวดเร็ว

4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ

ปัจจุบัน กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ดังนั้น จึงทำให้มีความเสี่ยงที่บริษัทฯ จะไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ หรือข้อบังคับ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ การดำเนินงาน หรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้วางแผนจัดการความเสี่ยงนี้โดย

- จัดตั้งหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อปฏิบัติหน้าที่ติดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และเผยแพร่ให้ผู้บริหาร รวมทั้งพนักงาน เพื่อปฏิบัติตาม
- มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่ทำหน้าสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการกำกับดูแลกิจการนั้นเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

5. ความเสี่ยงด้านการทุจริต คอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ตระหนักและประเมินว่า ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นอุปสรรคต่อความยั่งยืนของบริษัทฯ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้วางแผนจัดการความเสี่ยงในด้านนี้ โดยการ

- กำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- กำหนดนโยบายการคัดเลือกคู่ค้า โดยฝ่ายบริหารจัดการให้มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม เช่น การสอบทานการทำรายการโดยบุคคลจากอีกหน่วยงานที่ไม่ใช่ผู้ขออนุมัติการจ่ายชำระเงิน รวมทั้งกำหนดอำนาจการอนุมัติรายการอย่างชัดเจน
- จัดให้มีการสอบทานกระบวนการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องทุกไตรมาส ซึ่งหน่วยงานตรวจสอบภายในได้บรรจุเรื่องนี้เป็นหนึ่งในแผนงานตรวจสอบประจำปี
- จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนทั้งจากภายใน และภายนอก และกำหนดให้มีกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนอย่างเป็นแบบแผน

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น 6,000 ราย โดยผู้ถือหุ้นสูงสุด 20 ลำดับแรก ถือหุ้นรวม 82.7% ของหุ้นทั้งหมดดังนี้

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	% หุ้นทั้งหมด
1	SIS TECHNOLOGIES (THAILAND) PTE. LTD.	165,616,595	47.3%
2	บริษัท ไทย อัลลิแอนซ์ จำกัด	58,893,875	16.8%
3	นายชวลิต จรัสโชติพิณิต	14,000,000	4.0%
4	นายบุญไชย ต้นชัยवाल	5,910,800	1.7%
5	นายชัยรัตน์ ต้นชัยवाल	5,336,000	1.5%
6	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	4,897,317	1.4%
7	นายวิเชียร ศรีมนุนิพันธ์มิต	4,522,000	1.3%
8	นายพิชญ์ ลิทธิชัยศรีชาติ	4,430,000	1.3%
9	บริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	3,887,870	1.1%
10	นางลัดดา ต้นชัยवाल	3,646,800	1.0%
11	น.ส.ลำดวน สุวรรณราชภร	3,472,000	1.0%
12	นางสาวลักขณ์ จูห้อง	2,377,500	0.7%
13	UBS AG LONDON BRANCH	2,322,910	0.7%
14	นายรณรงค์ วงศ์สว่าง	1,670,900	0.5%
15	นางอนงค์นาฏ เมฆศิขริน	1,513,700	0.4%
16	นายเอกพล เขียวงาม	1,484,000	0.4%
17	นายพรชัย จารุภราดา	1,450,000	0.4%
18	นายณัฐพล ทรงสายชลชัย	1,446,600	0.4%
19	นายมนตรี ช่างทองสิริ	1,430,000	0.4%
20	นายสมศักดิ์ กุศลางกูรวัฒน์	1,324,700	0.4%
รวมจำนวนหุ้น 20 ลำดับแรก		289,633,567	82.7%
จำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free float)		120,013,527	34.3%
จำนวนหุ้นทั้งหมด		350,198,655	

หมายเหตุ :

จำนวนหุ้นรวมของผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) คำนวณโดยใช้จำนวนหุ้นรวมหักผู้ถือหุ้น 6 รายที่มีจำนวนหุ้นรวมกัน 230,185,128 หุ้นดังนี้

ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ความสัมพันธ์
SIS TECHNOLOGIES (THAILAND) PTE. LTD.	165,616,595	กรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ
บริษัท ไทย อัลลิแอนซ์ จำกัด	58,893,875	กรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ
นายพิชญ์ ลิทธิชัยศรีชาติ	4,430,000	บุตรของกรรมการผู้จัดการ
น.ส.สุวาทิพย์ พรสุวรรณภา	758,096	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
MR.LIM HWEE HAI	244,687	กรรมการ
MR.LIM KIA HONG	241,875	กรรมการ
รวม	230,185,128	

รายงานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน โดยมี นางสาวสุดาพร ทะวาปี (กรรมการอิสระ) เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และมี ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์ (กรรมการอิสระ) นายลิม อวี โฮ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) และนายสมชัย ลิทธิชัยศรีชาติ (กรรมการผู้จัดการ) เป็น กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ซึ่งได้กำหนดไว้ในกฎบัตรด้วยความระมัดระวัง อย่างรอบคอบในการสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อยย ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ ต่างๆ อย่างสมเหตุสมผลต่อคณะกรรมการบริษัท

โดยในปี 2563 ได้มีการประชุมรวม 2 ครั้ง ซึ่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทุกท่านเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง เพื่อ พิจารณาเรื่องต่างๆ ตามหน้าที่ ดังนี้

1. พิจารณา และประเมินผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยเปรียบเทียบกับ เป้าหมายและแผนงานประจำปี 2563 เพื่อกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ให้สอดคล้องกับผลการประเมิน รวมถึงพิจารณา ทบทวน ค่าตอบแทนกรรมการและคณะกรรมการชด้อยย สำหรับปี 2563 เพื่อให้สอดคล้องกับภาระหน้าที่ ของกรรมการตามข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดย รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงประจำปี 2562 ได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2563 แบบรายบุคคล สำหรับนโยบายค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อยย สำหรับปี 2563 จะได้นำเสนอรายละเอียดใน หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
2. พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อให้บริษัทฯ มีความมั่นคง และสามารถแข่งขันทางธุรกิจได้อย่าง ต่อเนื่องซึ่งได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด โดยได้จัดทำบัญชีรายชื่อของบุคลากรจากภายในบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติ เหมาะสมที่จะได้รับการพิจารณาให้เป็นผู้สืบทอด หรือทดแทนตำแหน่งของกรรมการที่เป็นผู้บริหารโดยได้วิเคราะห์ถึงศักยภาพ ความสามารถ จุดแข็ง จุดอ่อน ของแต่ละบุคคลเพื่อกำหนดแนวทางในการพัฒนาความรู้ ความสามารถ รวมถึงทักษะในด้าน ต่างๆ ที่จำเป็น ทั้งนี้ผู้ที่อยู่ในแผนสืบทอดตำแหน่ง จะได้รับการพัฒนาทักษะด้านต่างๆ ทางธุรกิจ เพื่อพัฒนาศักยภาพ และ ความสามารถ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีแผนการพัฒนาผู้บริหารระดับต้นและระดับกลางรุ่นใหม่อย่างต่อเนื่องเป็นรุ่นๆ รวมทั้งได้มีการ กำหนดคุณสมบัติของผู้สืบทอดตำแหน่งระดับต่างๆ ที่ต้องการ เพื่อดำเนินการพัฒนาและคัดเลือกบุคลากรจากภายในและ สรรหาจากภายนอกบริษัทฯ ตามคุณสมบัติที่กำหนดขึ้น ทั้งนี้เพื่อรองรับการปรับโครงสร้างองค์กรและการปรับตัวทางธุรกิจที่ ต้องดำเนินการอย่างต่อเนื่อง
3. ในปี 2564 จะมีกรรมการที่ว่างลงตามวาระจำนวน 3 ท่านคือ นายภาณุวัฒน์ จลองความดี (กรรมการอิสระ) นางลิม อวี นอย (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) และนายลิม เคีย มั่ง (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ และระยะเวลาที่บริษัทฯ ได้แจ้ง ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2564 เพื่อให้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอชื่อบุคคลมายังบริษัทฯ คณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จึงมีความเห็นให้เสนอกรรมการที่ต้องออกตามวาระทั้ง 3 ท่าน กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการอีกวาระหนึ่ง เนื่องจากมีคุณสมบัติที่เหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง เป็นธรรม โปร่งใส และความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะ เพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท ในการสรรหากรรมการ และกำหนดผลตอบแทนของกรรมการ เพื่อเพิ่มแรงจูงใจในการพัฒนาการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างผลการดำเนินงานให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยตระหนักถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย



(นางสาวสุดาพร ทะวาปี)
ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2 มีนาคม 2564



ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ มีนโยบายการกำหนดค่าตอบแทนให้กรรมการและผู้บริหารที่กำหนดไว้ชัดเจนและโปร่งใส มีการจ่ายค่าตอบแทนเพิ่มตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้น ค่าตอบแทนที่กำหนดไว้ อยู่ในระดับเดียวกันกับอุตสาหกรรมและเหมาะสมกับกรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการ โดยสำหรับค่าตอบแทนกรรมการ มีการแยกตามประเภทค่าตอบแทนดังนี้

เงินประจำตำแหน่งกรรมการ

ประธานกรรมการ จะได้รับเงินประจำตำแหน่งในอัตราเดือนละ 36,000 บาท กรรมการท่านอื่น (ยกเว้นกรรมการผู้จัดการ เนื่องจากท่านเป็นผู้บริหารที่ได้รับเงินเดือนจากบริษัทฯ อยู่แล้ว) จะได้รับเงินประจำตำแหน่งในฐานะกรรมการในอัตราเดือนละ 18,000 บาท

เงินประจำตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

ประธานกรรมการตรวจสอบ จะได้รับเงินประจำตำแหน่งในอัตราเดือนละ 32,500 บาท กรรมการตรวจสอบท่านอื่น จะได้รับเงินประจำตำแหน่งในอัตราเดือนละ 25,000 บาท

เบี้ยประชุมกรรมการ

กรรมการที่เข้าร่วมประชุม ซึ่งบริษัทฯ จัดให้มีการประชุมกรรมการทุกไตรมาส จะได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 22,000 บาท โดยประธานกรรมการ จะได้รับครั้งละ 33,000 บาท

เบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบที่เข้าร่วมประชุม ซึ่งบริษัทฯ จัดให้มีการประชุมปีละ 6 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบจะได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท และประธานกรรมการตรวจสอบ จะได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 20,000 บาท

เบี้ยประชุมกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่เข้าร่วมประชุม ซึ่งบริษัทฯ จัดให้มีการประชุมปีละ 2 ครั้ง จะได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 22,000 บาท โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะได้รับครั้งละ 33,000 บาท

เบี้ยประชุมกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุม ซึ่งบริษัทฯ จัดให้มีการประชุมปีละ 2 ครั้ง จะได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 22,000 บาท โดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง จะได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 33,000 บาท

เบี้ยประชุมกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล

กรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลที่เข้าร่วมประชุม ซึ่งบริษัทฯ จัดให้มีการประชุมปีละ 2 ครั้ง จะได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 22,000 บาท โดยประธานกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล จะได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 33,000 บาท

รางวัลพิเศษประจำปี

จะมีการจ่ายรางวัลพิเศษให้กับกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการบริหารปีละครั้งตามผลงาน โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาตามหัวข้อที่กำหนดขึ้น

สำหรับปี 2563 บริษัทฯ ได้ขออนุมัติงบประมาณโดยรวมในการจ่ายค่าตอบแทนให้กับกรรมการไว้ไม่เกิน 8 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้จ่ายจริงที่ 6,129,091 บาท และจะมีการเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2564 ไว้เท่าเดิม ที่ไม่เกิน 8 ล้านบาท ในที่ประชุมสามัญประจำปี 2564

ชื่อ/ตำแหน่ง	เงินประจำตำแหน่ง		เบี้ยประชุม					เงินรางวัล	รวม
	กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล		
นายลิ้ม เคีย เม็ง • ประธานกรรมการ	432,000		165,000						597,000
นายลิ้ม เคีย ฮอง • กรรมการ • กรรมการบริหารความเสี่ยง	216,000		110,000			22,000			348,000
นายลิ้ม ฮวี ไฮ • กรรมการ • กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • กรรมการบริหารความเสี่ยง	216,000		110,000		44,000	66,000	22,000		458,000
นางลิ้ม ฮวี นอย • กรรมการ	216,000		110,000						326,000
นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ • กรรมการผู้จัดการ • กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • กรรมการบริหารความเสี่ยง			132,000		44,000	44,000	22,000		242,000
ผศ. ดร.โรจนศักดิ์ โจมวิไลลักษณ์ • กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการตรวจสอบ • กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	216,000	390,000	132,000	120,000	44,000		22,000	545,697	1,469,697
นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี • กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ • ประธานกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล	216,000	300,000	132,000	90,000			33,000	545,697	1,316,697
นางสาวสุดาพร ทะวาปี • กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ • กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล • ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	216,000	300,000	132,000	90,000	66,000		22,000	545,697	1,371,697

ค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้กำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการประกอบด้วย เงินเดือน และโบนัสประจำปี ซึ่งในส่วนของเงินเดือนนั้นจะมีการประเมินในแต่ละปี โดยแบ่งออกเป็น 2 หมวดหลัก คือ หมวด Financial and Strategic goals (สัดส่วนร้อยละ 65) และ Non-Financial Goals and Other Key Performance Indicators เช่น Corporate Governance, Operational Efficiency and Planning, Public Relation และอื่นๆ เป็นต้น (สัดส่วนร้อยละ 35)

โดยเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้และเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรม นอกจากนี้กรรมการผู้จัดการจะได้รับค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัทเมื่อเข้าประชุม แต่จะไม่ได้รับเงินประจำตำแหน่งกรรมการบริษัทเช่นเดียวกับกรรมการประเภทอื่น

คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนผู้บริหารปี 2563 ในรูปเงินเดือน เงินรางวัลประจำไตรมาสและเงินโบนัสประจำปี เป็นจำนวนเงินรวม 76.3 ล้านบาท โดยมีรายชื่อผู้บริหารดังต่อไปนี้

1. นายสมชัย ลิทธิชัยศรีชาติ	กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวพลอย ลิทธิชัยศรีชาติ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
3. นางวริพร ลิทธิชัยศรีชาติ	ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ
4. นางสาวสุวาทิพย์ พรสุวรรณา	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
5. นายธนา ธนะแพทย์	ผู้จัดการทั่วไป Consumer Business Unit
6. นายคณานต์ คณิงเหตุ	ผู้จัดการทั่วไป Phone Business Unit
7. นายมณฑล มังกรกาญจน์	ผู้จัดการทั่วไป Commercial Business Unit
8. นายพินธนา ณ ตะกั่วทุ่ง	ผู้จัดการทั่วไป Cloud Business Unit
9. นายณัฐพล แก้วขาว	ผู้จัดการทั่วไป Surveillance & Home Automation Business Unit
10. นายทวีศักดิ์ สินพิพัฒน์มงคล	ผู้จัดการทั่วไป Value Added Commercial Business Unit

เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของผู้บริหาร

เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของผู้บริหาร ในปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 1.45 ล้านบาท โดยจะต้องมีอายุงานตั้งแต่ 2 ปี ขึ้นไป จึงจะเริ่มได้รับบางส่วน of ค่าตอบแทนนี้ และจะได้รับเต็มเมื่ออายุงาน 5 ปี ขึ้นไป ตามรายละเอียดดังนี้

อายุงาน	อัตราส่วนที่ได้รับ
น้อยกว่า 2 ปี	จ่ายเงินเฉพาะส่วนของพนักงานพร้อมผลประโยชน์จากกองทุน
2 - 3 ปี	จ่ายเงินส่วนของพนักงานและ 20% ของบริษัทฯ พร้อมผลประโยชน์จากกองทุน
3 - 4 ปี	จ่ายเงินส่วนของพนักงานและ 40% ของบริษัทฯ พร้อมผลประโยชน์จากกองทุน
4 - 5 ปี	จ่ายเงินส่วนของพนักงานและ 70% ของบริษัทฯ พร้อมผลประโยชน์จากกองทุน
5 ปี ขึ้นไป	จ่ายเงินส่วนของพนักงานและ 100% ของบริษัทฯ พร้อมผลประโยชน์จากกองทุน

บุคลากร

บริษัทฯ มีพนักงานทั้งสิ้น 762 คน (ไม่รวมผู้บริหาร) โดยแบ่งออกเป็นพนักงานของบริษัทฯ 660 คน และเป็นพนักงานจากบริษัทภายนอก 120 คน โดยแบ่งพนักงานทั้งหมดออกเป็นฝ่ายต่างๆ ดังนี้

ฝ่าย	จำนวนพนักงานบริษัท (คน)	จำนวนพนักงานจากบริษัทภายนอก (คน)	รวม (คน)
ขาย	276	63	339
สินค้า/การตลาด	125	1	126
บัญชี/การเงิน/เครดิต	28	-	28
คลังสินค้า	30	49	79
เทคนิค	90	-	90
บริการ	43	-	43
อื่นๆ	50	7	57
รวม	642	120	762

เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพบุคลากร

ในปี 2563 บริษัทฯ มีเงินเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของพนักงาน 642 คน รวม 6.78 ล้านบาท (ไม่รวมผู้บริหาร) โดยจะต้องมีอายุงานตั้งแต่ 2 ปี ขึ้นไป จึงจะเริ่มได้รับบางส่วนของการตอบแทนนี้ และจะได้รับเต็มเมื่ออายุงาน 5 ปี ขึ้นไป ตามรายละเอียดดังนี้

อายุงาน	อัตราส่วนที่ได้รับ
น้อยกว่า 2 ปี	จ่ายเงินเฉพาะส่วนของพนักงานพร้อมผลประโยชน์จากกองทุน
2 – 3 ปี	จ่ายเงินส่วนของพนักงานและ 20% ของบริษัทฯ พร้อมผลประโยชน์จากกองทุน
3 – 4 ปี	จ่ายเงินส่วนของพนักงานและ 40% ของบริษัทฯ พร้อมผลประโยชน์จากกองทุน
4 – 5 ปี	จ่ายเงินส่วนของพนักงานและ 70% ของบริษัทฯ พร้อมผลประโยชน์จากกองทุน
5 ปี ขึ้นไป	จ่ายเงินส่วนของพนักงานและ 100% ของบริษัทฯ พร้อมผลประโยชน์จากกองทุน

การพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานได้รับการพัฒนาความรู้ คักยภาพและความสามารถทั้งตามสายงานและทักษะเพิ่มเติมอื่นๆ ที่จะช่วยส่งเสริมให้การทำงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ตลอดจนมีทัศนคติที่ดี เพื่อให้มีการเติบโตเจริญก้าวหน้าไปพร้อมกับบริษัทฯ โดยผ่านกระบวนการเรียนรู้ด้วยตนเอง การฝึกอบรม การสัมมนา

ในปี 2563 บริษัทฯ มีพนักงานที่ทำหน้าที่ฝึกอบรมพนักงานทั้งหมดจำนวน 9 คน โดยแบ่งเป็นดังนี้

- เน้นฝึกอบรมให้พนักงานขายที่ต้องเสนอขายผลิตภัณฑ์ให้ลูกค้าโดยตรง จำนวน 2 คน
- เน้นฝึกอบรมให้พนักงาน Outsource ที่ขายผลิตภัณฑ์หน้าร้าน จำนวน 2 คน ซึ่งต้องเดินทางไปตามจุดต่างๆ มีทั้งส่วนที่เป็นหน้าร้าน หรือในห้างสรรพสินค้าส่วนที่เป็น Modern Trade เพื่อให้ครอบคลุมจุดขายหน้าร้านทั่วประเทศ
- เน้นฝึกอบรมระบบการทำงานเบื้องต้นให้พนักงานที่ดูแลผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ จำนวน 1 คน
- เน้นฝึกอบรมให้รู้จักผลิตภัณฑ์ รวมถึงการดูแลผลิตภัณฑ์ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ จำนวน 4 คน

และบริษัทฯ ยังมีพนักงานประสานงานด้านการฝึกอบรมทั้งในองค์กรและนอกองค์กรอีก 2 คน รวมถึงพนักงานที่ดูแลด้านระบบ E-learning อีก 1 คน ซึ่งการพัฒนาแบบ E-learning นี้ ทำให้พนักงานสามารถเรียนรู้และทบทวนเนื้อหาได้ตลอดเวลา และยังใช้เพื่อทดสอบความรู้ผ่านสมาร์ทโฟนหรือ PC โดยถือเป็นหนึ่งในการวัดผลงานของพนักงาน รวมทั้ง บริษัทฯ ยังได้ติดต่อวิทยากรภายนอกมาจัดหลักสูตรให้กับพนักงานระดับหัวหน้างานที่เพิ่งเริ่มเป็นหัวหน้างาน เพื่อให้เข้าใจและสามารถนำไปประยุกต์ใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังใช้วิธีแบ่งปันความรู้ โดยเชิญพนักงานในองค์กรมาเป็นวิทยากรในเรื่องที่ถนัด โดยจัดเป็นกลุ่มเล็กๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์และได้ลงมือปฏิบัติด้วยตัวเอง นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้พนักงานเข้าฝึกอบรมตามข้อกำหนดของผู้ผลิต เมื่อสอบผ่านแล้ว จะได้รับประกาศนียบัตรมา จึงได้จัดให้มีพื้นที่แสดงประกาศนียบัตรที่ได้รับมา เพื่อเป็นการส่งเสริมพนักงานให้มีการเรียนรู้มากขึ้น

บริษัทฯ มีห้องประชุมขนาดใหญ่ที่จัดประชุมพนักงานได้มากกว่า 300 คน พร้อมห้องประชุมขนาดกลางและขนาดเล็กจำนวนมาก พร้อมอุปกรณ์ที่ทำให้สามารถจัดประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยจัดให้มีการประชุมนิเทศพนักงานใหม่ทุกคน จัดให้มีระบบ “พี่เลี้ยง” ให้กับพนักงานใหม่ทุกคน มีการกำหนดงบประมาณ เพื่อใช้ในการฝึกอบรมพนักงานทุกปี มีการฝึกอบรมทั้งด้านที่เกี่ยวกับงานโดยตรงที่เป็นการอบรมภายใน และการอบรมด้านอื่นๆ ที่มีการเชิญวิทยากรจากภายนอกมาให้ความรู้

โดยในปี 2563 บริษัทฯ มีจำนวนเฉลี่ยของชั่วโมงต่อการฝึกอบรมทั้งสิ้นเท่ากับ 24.21 ชั่วโมงต่อคน



รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล

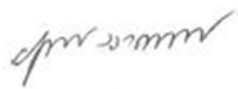
เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล ประกอบด้วย นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี เป็นประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์ นางสาวสุดาพร ทะวาปี นายลิม อวี๋ ไฮ และนายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ เป็นกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทภิบาลของบริษัทฯ ประเมินและทบทวนเกี่ยวกับ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่างๆ ตลอดจนแนวปฏิบัติที่ดีให้สอดคล้องกับแนวการกำกับดูแลบริษัทภิบาล ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2563 คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล ได้มีการประชุม 1 ครั้ง โดยกรรมการได้เข้าร่วมประชุมทุกท่านเพื่อปฏิบัติหน้าที่ต่างๆ โดยสรุปได้ดังนี้

- 1. ทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านบริษัทภิบาล** และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัตินโยบาย และหลักการกำกับดูแลบริษัทภิบาล เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อเสนอแนะของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย โดยในปี 2563 ได้พิจารณาบรรจุนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเข้าเป็นส่วนหนึ่งของหลักการกำกับดูแลบริษัทภิบาลและจรรยาบรรณธุรกิจ
- 2. ทบทวนจรรยาบรรณธุรกิจ (Codes of Conduct) นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง** รวมทั้งแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลบริษัทภิบาล และแผนงานความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานทุกส่วนของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลบริษัทภิบาลที่ดี และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของหน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งเป็นไปตามหลักสากล และสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน
- 3. ติดตามการปฏิบัติตามการกำกับดูแลบริษัทภิบาล** โดยมีหน่วยงาน compliance รับผิดชอบในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายบริษัทภิบาล นอกจากนี้คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลยังได้ส่งเสริมให้มีการสื่อสารนโยบายการกำกับดูแลบริษัทภิบาล นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อย่างทั่วทั้งองค์กร โดยมีการกำหนดให้บรรจุเรื่องดังกล่าวในหลักสูตร E-Learning ของ บริษัทฯ รวมทั้งสนับสนุนให้หน่วยงานให้คำปรึกษาในด้านการปฏิบัติตามการกำกับดูแลบริษัทภิบาล
- 4. ส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ ความสามารถของกรรมการ** โดยได้จัดให้กรรมการทุกท่านเข้าอบรมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในหลักสูตรพื้นฐานสำหรับกรรมการบริษัท และหลักสูตรสำหรับการพัฒนากรรมการชุดย่อยสำหรับกรรมการที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการชุดย่อย ตลอดจน
- 5. สนับสนุนการต่อต้านคอร์รัปชัน** โดยคณะกรรมการกำกับบริษัทภิบาลได้จัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งมีการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทปีละ 2 ครั้ง นอกจากนี้คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลได้ติดตามให้มีการเตรียมความพร้อม เพื่อยื่นขอต่ออายุการรับรองแนวร่วมภาคปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตในปี 2564 ต่อไป

คณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลตระหนักในแนวปฏิบัติที่ดีของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้ง 5 ด้าน ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ โดยได้ทบทวนและประเมินแนวปฏิบัติดังกล่าวทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามแนวทางต่างๆ อย่างเหมาะสม และมีการกำกับดูแลที่จะทำให้เกิดประสิทธิผล ซึ่งในปี 2563 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับการประเมินด้านการรายงานการกำกับดูแลกิจการอยู่ในกลุ่ม “ดีเลิศ” (Excellent) จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2563 ที่ดำเนินการโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) เป็นปีที่ 4 ติดต่อกัน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพัฒนา และตั้งมั่นในธรรมาภิบาลต่อไป เพื่อให้สามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน



นายภาณุวัฒน์ จลองความดี
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล
2 มีนาคม 2564



การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และมีธรรมาภิบาล และได้คำนึงนำปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียงมาใช้เพื่อนำไปสู่การดำเนินธุรกิจที่ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อีกทั้งยังส่งเสริมและกำกับดูแลให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและขับเคลื่อนองค์กรให้เป็นองค์กรที่เป็นแบบอย่างที่ดีในด้านธรรมาภิบาล ที่จะเติบโตอย่างยั่งยืนและสามารถสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หลักเกณฑ์ของ ASEAN CG Scorecard และหลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวกำหนดโดยคณะกรรมการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล และได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา และมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้

สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของกิจการที่ควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการให้ทำหน้าที่แทน ซึ่งผู้ถือหุ้นในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัท และสิทธิพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้นการมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบกฎเกณฑ์และวิธีการเข้าร่วมประชุม และมีข้อมูลเพียงพอต่อการพิจารณาในแต่ละวาระก่อนการประชุมตามเวลาอันสมควร มีโอกาสซักถามกรรมการทั้งในที่ประชุมและส่งคำถามล่วงหน้า มีโอกาสเสนอวาระการประชุม และมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม รวมทั้งผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน และมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้อำนวยความสะดวก และสนับสนุนการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- มีการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและระมัดระวัง เพื่อให้บริษัทฯ มีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคง มีวัฒนธรรมองค์กรที่ดี มีผลตอบแทนต่อการลงทุนที่เหมาะสม ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ซึ่งบริษัทฯ ได้ระบุให้เป็นหนึ่งในเป้าหมายหลักของบริษัทฯ
- เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ และจำเป็นต่อการตัดสินใจ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ อย่างโปร่งใส ชัดเจน และทันการณ์ โดยเปิดเผยผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- สนับสนุนและส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมทั้งผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีการส่งหนังสือเชิญประชุมล่วงหน้ามากกว่า 21 วัน และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้ามากกว่า 30 วัน รวมทั้งมีการเลือกสถานที่ประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง ซึ่งกำหนดไว้ชัดเจนอย่างล่วงหน้าประมาณ 2 เดือน ก่อนการประชุม โดยในปี 2563 บริษัทฯ จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ ซึ่งตั้งอยู่บนถนนรัชดาภิเษก มีรถสาธารณะเข้าถึง เช่น รถไฟฟ้าใต้ดิน และรถโดยสารประจำทาง เป็นต้น
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการอิสระ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้ ซึ่งบริษัทฯ ได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมและได้ประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ดาวน์โหลด โดยผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการออกเสียงลงคะแนนได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังได้แนบข้อมูลกรรมการอิสระที่บริษัทฯ กำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นด้วยเช่นกัน สำหรับนักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างประเทศ บริษัทฯ ได้ประสานงานเรื่องเอกสารที่ต้องแสดง เพื่ออำนวยความสะดวกในการลงทะเบียน และเข้าร่วมประชุม
- ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสมากขึ้นในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม ให้มีความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และกำหนดสิทธิออกเสียงในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน
- การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถามการดำเนินงาน ซึ่งในปี 2563 มีผู้ถือหุ้นสอบถามรายละเอียดการดำเนินงานทางอีเมลและทางโทรศัพท์หลายครั้ง ซึ่งบริษัทฯ ได้ตอบคำถามผู้ที่สนใจทุกครั้ง รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารกองทุนฯ เข้าพบผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นได้ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ Investor Relations และหัวข้อย่อย “การส่งคำถามที่เกี่ยวกับวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้า” โดยผู้ถือหุ้นสามารถเข้าไปดูหลักเกณฑ์ส่งคำถามล่วงหน้าได้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 กรรมการบริษัททุกท่าน ผู้จัดการฝ่ายการเงินและบัญชี และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (กรรมการต่างชาติ 4 ท่าน เข้าประชุมผ่านระบบประชุมทางไกลผ่านจอภาพ เนื่องจากอยู่ในช่วงแพร่ระบาด)
- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 มีผู้ถือหุ้นได้สอบถามในที่ประชุม ซึ่งบริษัทฯ ได้ตอบข้อสอบถามของผู้ถือหุ้นในที่ประชุมอย่างครบถ้วน
- บริษัทฯ ได้จัดให้มีที่ปรึกษากฎหมายร่วมเป็นพยานในการตรวจนับคะแนน และได้เชิญผู้สอบบัญชีร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- บริษัทฯ ใช้ระบบการลงคะแนน และใช้บัตรลงคะแนนแบบบาร์โค้ด เพื่อให้ขั้นตอนการลงคะแนนเป็นไปอย่างรวดเร็ว และเพื่อให้การตรวจนับคะแนนเป็นไปอย่างแม่นยำ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีการสรุปผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ โดยประธานในที่ประชุมจะสอบถามผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะ ว่าเห็นด้วย หรือไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง พร้อมเก็บบัตรลงคะแนนไว้เป็นหลักฐาน
- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้มีการลงคะแนนด้วยวิธีลับได้ หากมีผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าห้าคนร้องขอ และที่ประชุมมีมติอนุมัติการร้องขอลงคะแนนลับนั้น ด้วยคะแนนเสียงข้างมาก
- ในระหว่างการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2563 วาระต่างๆ ที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม ได้ถูกพิจารณาตามลำดับวาระต่างๆ โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลง และไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นๆ ที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมแต่อย่างใด
- บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม และแสดงความคิดเห็นในวาระต่างๆ อย่างอิสระก่อนการลงมติใดๆ และยังได้กำหนดวาระท้ายสุด เป็นวาระการตอบข้อซักถาม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะได้ซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่
- บริษัทฯ ได้เปิดเผยมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ของแต่ละวาระ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อเปิดเผยให้สาธารณชนได้รับทราบ ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุมในวันนั้น
- รายงานการประชุมได้ถูกบันทึกอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและประกอบไปด้วยข้อมูลที่สำคัญต่างๆ เช่น รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง ผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ รวมทั้งคำถามและข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น และผู้รับมอบฉันทะ ตลอดจนคำตอบจากกรรมการ และผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม
- เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอกที่สนใจจะลงทุนในบริษัทฯ ได้ข้อมูลอย่างถูกต้องและรวดเร็ว บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์พร้อมทั้งให้มีหน้า Investor Relation ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.sisthai.com เพื่อให้ข้อมูลที่ เป็นประโยชน์ ซึ่งผู้ถือหุ้นและผู้สนใจจะลงทุนทุกท่านสามารถสอบถามหรือแนะนำผ่านอีเมลได้ที่ investorinfo@sisthai.com
- มีการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงทุกท่านแจ้งรายละเอียดของการจะซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ล่วงหน้า 1 วัน ก่อนทำการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งมีการแจ้งให้พนักงานทุกคน งดซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ เมื่อจบไตรมาสและบริษัทฯ ยังไม่ได้ประกาศผลประกอบการ เพื่อลดความเป็นไปได้ในการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ในการซื้อขายหุ้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราประมาณร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีและสำรองตามกฎหมาย ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณายกเว้นไม่ดำเนินการตามนโยบายดังกล่าวหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายดังกล่าวได้เป็นครั้งคราว โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น เช่น ใช้เป็นทุนสำรองสำหรับการชำระคืนเงินกู้ ใช้เป็นเงินลงทุนเพื่อขยายธุรกิจของบริษัทฯ หรือกรณีมีการเปลี่ยนแปลงสถานะตลาด ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกระแสเงินสดของบริษัทฯ ในอนาคต

บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดอัตราส่วนในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ให้กับบริษัทฯ ซึ่งการจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับผลประกอบการของแต่ละบริษัทฯ ในแต่ละปี

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในหน้าที่ที่ต้องดูแลผู้ถือหุ้นทุกราย รวมทั้งผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันทั้งสัญชาติไทยและต่างชาติเพื่อให้มีสิทธิและได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาค เป็นธรรมและอย่างเท่าเทียมกันดังนี้

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นได้ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ Investor Relations และหัวข้อย่อย “การเสนอวาระประชุม” ที่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าไปดูหลักเกณฑ์ในการเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาเป็นวาระการประชุม การเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ รวมไปถึงแบบเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีผ่านเว็บไซต์หรือทางอีเมลได้ที่ investorinfo@sisthai.com

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกราย รวมทั้งผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันสามารถเสนอวาระการประชุม รวมทั้งเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในช่วงวันที่ 18 ธันวาคม 2563 ถึง วันที่ 31 มกราคม 2564 โดยได้เปิดเผยไว้ในระบบข่าวสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุมนั้น ผู้ถือหุ้นรายเดียว หรือหลายรายรวมกัน ที่ถือครองหุ้นมาเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันที่ถือครองจนถึงวันที่เสนอวาระการประชุม โดยถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด โดยผู้ถือหุ้นสามารถส่งถึงเลขานุการบริษัทที่ตามที่อยู่จดทะเบียนบริษัท เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเสนอต่อกรรมการอิสระ เพื่อกลั่นกรองและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ในกรณีที่วาระที่เสนอโดยผู้ถือหุ้นนั้นได้รับการอนุมัติ จะถูกบรรจุอยู่ในหนังสือเชิญประชุม และจะมีการระบุว่าเป็นวาระที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น สำหรับวาระการประชุมที่ไม่ได้รับการอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะชี้แจงเหตุผลให้ทราบในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

การเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ มีหลักเกณฑ์โดยผู้ถือหุ้นรายเดียว หรือหลายรายรวมกันที่ถือหุ้นมาเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันที่ถือครองจนถึงวันที่เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับเลือกตั้งเป็นกรรมการ โดยถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 3 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด โดยผู้ถือหุ้นสามารถส่งถึงเลขานุการบริษัทที่ตามที่อยู่จดทะเบียนบริษัท เลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อกลั่นกรองและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นได้ผ่านทางเว็บไซต์ของ บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อ Investor Relations และหัวข้อย่อย “การส่งคำถามที่เกี่ยวกับวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้า” โดยผู้ถือหุ้นสามารถเข้าไปดูหลักเกณฑ์ส่งคำถามล่วงหน้าได้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- มีการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงทุกท่านแจ้งรายละเอียดของการจะซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ ล่วงหน้า 1 วัน ก่อนซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ รวมทั้งมีการแจ้งให้พนักงานทุกคน งดซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ เมื่อจบไตรมาสและบริษัทฯ ยังไม่ได้ประกาศผลประกอบการ เพื่อลดความเป็นไปได้ในการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ในการซื้อขายหุ้น นอกจากนี้ยังกำหนดให้กรรมการของบริษัทฯ ต้องรายงานการซื้อขายหุ้นหรือการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง
- บริษัทฯ มีนโยบายห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน นำข้อมูลภายในที่เกี่ยวข้องกับฐานะและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์ รวมทั้งเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวอื่น ทั้งนี้บริษัทฯ ได้แจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ของบุคคลดังกล่าวได้เข้าใจถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วัน ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 นอกจากนี้ ยังให้มีการรายงานหลักทรัพย์ในรายงานประจำปีทุกครั้ง
- บริษัทฯ ได้มีข้อห้าม ไม่ให้พนักงานอื่นๆ ที่ไม่ใช่ผู้บริหารปฏิบัติตามแนวทางเดียวกันกับผู้บริหารในการงดซื้อขายหลักทรัพย์ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยในช่วงเวลาดังกล่าว หากพนักงานมีความจำเป็นต้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะต้องแจ้งและให้มีการอนุมัติจากฝ่าย Compliance ก่อน จึงจะสามารถซื้อขายได้ เพื่อให้พนักงานระลึกถึงข้อปฏิบัตินี้ บริษัทฯ ได้ส่งอีเมลให้พนักงานทุกคนรับทราบถึงข้อปฏิบัติทุกไตรมาส

- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่กรรมการคนใดคนหนึ่งมีผลประโยชน์ หรือมีส่วนได้เสียในวาระที่กำลังพิจารณา กรรมการคนนั้นจะต้องไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้นๆ เพื่อให้การตัดสินใจของที่ประชุมเป็นไปอย่างอิสระ เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกราย อย่างเท่าเทียมกัน
- บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้บริษัทฯ มีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และอาจนำไปสู่การถ่ายผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทว.2/2552 โดยบริษัทฯ กำหนดให้เลขาธิการบริษัท มีหน้าที่ในการจัดเก็บแบบรายงานการมีส่วนได้เสีย ณ ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ และนำเสนอแบบรายงานการมีส่วนได้เสียต่อประธานคณะกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วัน นับจากวันที่ได้รับแจ้งจากผู้มีหน้าที่แจ้งรายงานการมีส่วนได้เสีย
- บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารและกรรมการทุกท่าน เปิดเผยและรายงานการซื้อ-ขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้ง โดยบรรจุเรื่องการรายงานการซื้อ-ขายนี้เป็นหนึ่งในวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ประจำไตรมาส และตั้งแต่ปี 2557 เป็นต้นไป บริษัทฯ ได้เพิ่มข้อกำหนดโดยให้กรรมการและผู้บริหารทุกคน รายงานการจะซื้อจะขายหุ้นของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบก่อนซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ล่วงหน้าหนึ่งวัน

บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องและได้กำหนดเป็นนโยบายของบริษัทฯ ในการปฏิบัติกับผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ อย่างเป็นธรรมและเหมาะสมดังนี้

1. ผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักว่าผู้ถือหุ้นทุกท่านเป็นเจ้าของกิจการ ซึ่งบริษัทฯ ได้ส่งเสริม สนับสนุน และเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน อีกทั้งยังได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารทุกระดับ ตลอดจนพนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นแบบอย่าง เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ในด้านการเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น และการดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ได้เปิดเผยไว้ในส่วนของสิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

2. พนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานที่มีส่วนสำคัญต่อความก้าวหน้าของบริษัทฯ และมีนโยบายในการดูแลความปลอดภัยของพนักงานและพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ความสามารถเพิ่มขึ้น เปิดโอกาสให้พนักงานได้ทำงานที่ชอบ ส่งเสริมให้มีความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น ให้อำนาจการตัดสินใจภายใต้ข้อกำหนดที่ตรวจสอบได้ ให้ออกสในการปฏิบัติงานที่หลากหลายและจ่ายผลตอบแทนตามความสามารถโดยมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับพนักงานหลายด้าน เช่น

2.1 ด้านความปลอดภัยสุขอนามัยพนักงานและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

• ความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ ได้ดำเนินการด้านความปลอดภัยทั้งในแง่สถานที่ทำงานที่มีการออกแบบให้มีความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน และในแง่อุปกรณ์ที่มีการเลือกใช้แบบที่มีความปลอดภัยสูงมาใช้งาน รวมไปถึงการซื้ออุปกรณ์ต่างๆ เพื่อช่วยเพิ่มความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ได้จัดทำฐานข้อมูล “การเกิดอุบัติเหตุ” เพื่อบันทึกการเกิดอุบัติเหตุทุกครั้งที่เกิดขึ้นในระบบ Lotus Notes/Domino ซึ่งเป็นระบบฐานข้อมูลหลักของบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานที่เกี่ยวข้องสามารถติดตามปัญหา เพื่อหาทางแก้ไขและป้องกันอุบัติเหตุไม่ให้เกิดขึ้นอีกได้อย่างเป็นระบบ โดยในปี 2563 มีอัตราการเกิดอุบัติเหตุ 5 ครั้ง โดยไม่มีอุบัติเหตุที่ทำให้เกิดการบาดเจ็บหรือเสียชีวิต

ปี	จำนวนอุบัติเหตุ	ลักษณะอุบัติเหตุ
2560	6	เป็นอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นเล็กน้อยระหว่างการขนย้ายสินค้า และการปฏิบัติงานในคลังสินค้า โดยไม่มีผู้ได้รับบาดเจ็บ หรือเสียชีวิต
2561	2	เป็นอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นเล็กน้อยระหว่างการขนย้ายสินค้า และการปฏิบัติงานในคลังสินค้า โดยไม่มีผู้ได้รับบาดเจ็บ หรือเสียชีวิต
2562	6	เป็นอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นเล็กน้อยระหว่างการขนย้ายสินค้า หยิบสินค้า และการปฏิบัติงานในคลังสินค้า โดยไม่มีผู้ได้รับบาดเจ็บ หรือเสียชีวิต
2563	5	เป็นอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นเล็กน้อยระหว่างการขนย้ายสินค้า หยิบสินค้า และการปฏิบัติงานในคลังสินค้า โดยไม่มีผู้ได้รับบาดเจ็บ หรือเสียชีวิต

- **การลดความเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ**

มีการปรับกระบวนการทำงานเพื่อลดโอกาสเสี่ยงต่อการเกิดเหตุเพลิงไหม้ เช่น มีการตรวจสอบอุปกรณ์ไฟฟ้าว่าไม่มีการใช้เกินกำลัง การจัดเก็บวัสดุอันตรายอย่างเหมาะสม การจัดที่สูบบุหรี่และห้ามสูบบุหรี่ในคลังสินค้าและที่ทำงาน เป็นต้น

- **การจัดให้มีแผนฉุกเฉินเมื่อเกิดอุบัติเหตุ**

มีการร่วมมือกับเจ้าของอาคารที่บริษัทเช่า เพื่อซักซ้อมความเข้าใจเมื่อมีอุบัติเหตุภัยต่างๆ เกิดขึ้น เช่น ไฟไหม้และสอนวิธีการใช้เครื่องดับเพลิง โดยจัดเป็นประจำทุกปีรวมทั้งให้ผู้รับผิดชอบหลักในกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินขึ้น และมีการดูแลประตูทางออกฉุกเฉินไม่ทำให้มีสิ่งกีดขวางเป็นประจำเป็นต้น



- **สุขอนามัยพื้นฐาน**

บริษัทฯ มินโยบายที่จะให้พนักงานมีสุขอนามัยพื้นฐานที่ดี มีการดูแลที่ทำงานให้มีความสะอาด มีระบบระบายอากาศที่ดี มีการจัดแสงสว่างอย่างเหมาะสม มีจำนวนอ่างล้างมือและห้องสุขาอย่างเพียงพอและมีการกระตุ้นให้พนักงานช่วยกันรักษาความสะอาดอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีสำหรับพนักงานทุกคน เพื่อให้มีข้อมูลเกี่ยวกับสุขภาพของตนเองและเป็นการส่งเสริมการมีสุขภาพดีโดยเมื่อทราบผล จะจัดให้มีแพทย์เข้ามาให้คำแนะนำการปฏิบัติตัวเพื่อให้มีสุขภาพดี รวมทั้งจัดให้มีการฉีดวัคซีนต่างๆ เช่น วัคซีนป้องกันตับอักเสบบี วัคซีนป้องกันไข้หวัดใหญ่ ในราคาพิเศษ โดยการฉีดวัคซีนดังกล่าว บริษัทฯ ร่วมออกค่าใช้จ่ายให้ 50% นอกจากนี้ ในภาวะการณ์แพร่ระบาดของโควิด 19 บริษัทฯ ได้จัดหาหน้ากากอนามัย เจลล้างมือ และแอลกอฮอล์ มาแจกจ่ายให้กับพนักงานทุกคน พร้อมรณรงค์ให้พนักงานล้างมือ เพื่อสร้างสุขอนามัยที่ดี ป้องกันและลดการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสลงได้

- **อุปกรณ์และการปฐมพยาบาล**

มีการจัดหาอุปกรณ์ปฐมพยาบาลอย่างเพียงพอและเหมาะสมและจัดให้มีการอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้นให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้องและมีห้องพยาบาลสำหรับพนักงาน

- **การฝึกอบรมด้านความปลอดภัย**

มีการฝึกอบรมด้านความปลอดภัยให้พนักงานและกำหนดเรื่องการแนะนำเรื่องความปลอดภัยให้เป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศของฝ่ายบุคคลเมื่อมีพนักงานใหม่เข้าทำงาน

2.2 การให้พนักงานได้ทำงานที่ถนัด

เพื่อให้พนักงานมีโอกาสทำงานที่ชอบและตรงกับความถนัด เมื่อบริษัท จะรับพนักงานเพิ่ม บริษัท จะเปิดโอกาสให้พนักงานเดิมสามารถสมัครได้ก่อนคนนอก ทั้งนี้พนักงานจะต้องผ่านกระบวนการคัดเลือกจากหน่วยงานที่ต้องการรับเหมือนการรับพนักงานใหม่ และเปิดโอกาสให้พนักงานแจ้งให้ทราบเมื่อต้องการย้ายไปทำงานในลักษณะงานแบบอื่นที่ถนัด ซึ่งบริษัท จะพิจารณาความเหมาะสมในทุกกรณีที่พนักงานแจ้งให้ทราบ

2.3 นโยบายค่าตอบแทนพนักงานและสวัสดิการที่เหมาะสม

บริษัท มีนโยบายค่าตอบแทนพนักงานที่เหมาะสมทั้งระยะสั้นและระยะยาวให้กับพนักงานพร้อมสวัสดิการให้พนักงานดังนี้

- **การเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรม**

บริษัท มีการเปรียบเทียบรายได้ของพนักงานกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมอยู่เสมอ ซึ่งบริษัทมีนโยบายที่จะจ่ายผลตอบแทนรวมโดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรม

- **การกำหนดรายได้ตามคุณค่างาน**

บริษัท มีการแบ่งลักษณะงานตามคุณค่างานและมีการกำหนดรายได้ให้สอดคล้องกับคุณค่าของงานของแต่ละงาน โดยจะมีการประเมินและสามารถปรับเปลี่ยนได้ทุกปี

- **การจ่ายผลตอบแทนตามผลงาน**

ทุก 6 เดือน จะจัดให้มีการประเมินพนักงานพร้อมกับการเรียงลำดับตามผลงาน เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาปรับรายได้/เงินเดือน

- **การจ่ายโบนัสเป็นรายไตรมาส**

บริษัท มีการกำหนดเป้าหมายประจำไตรมาสและมีการจ่ายโบนัสแต่ละไตรมาสให้กับพนักงานทุกคนตามผลงานรวมของแต่ละหน่วยธุรกิจที่พนักงานสังกัดอยู่และตามผลงานรวมบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกที่จะร่วมกันทำงานให้ได้ตามเป้าหมายในแต่ละไตรมาส

- **การจ่ายโบนัสประจำปี**

ในแต่ละปี บริษัท กำหนดให้มีการจ่ายโบนัสประจำปีให้กับพนักงานตามผลประกอบการรวมของบริษัท และตามผลงานของพนักงานแต่ละคน

- **ตรวจสอบสุขภาพประจำปี**

บริษัท จัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีสำหรับพนักงานทุกคน เพื่อให้มีข้อมูลเกี่ยวกับสุขภาพของตนเองและเป็นการส่งเสริมการมีสุขภาพดีโดยเมื่อทราบผล ก็จะจัดให้มีแพทย์เข้ามาให้คำแนะนำการปฏิบัติตัวเพื่อให้มีสุขภาพดี

- **จัดให้มีการทำประกันภัยโควิด-19**

บริษัท จัดให้มีการทำประกันภัยโควิด-19 ให้กับพนักงานทุกคน รวมถึงพนักงานจากภายนอกที่ทำงานร่วมกับบริษัท โดยจะได้ประโยชน์ความคุ้มครองจากการการเจ็บป่วยด้วยโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 ตั้งแต่ตรวจเจอ

- **กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ**

บริษัท จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงานทุกคนตั้งแต่ปี 2546 โดยดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง ในโครงการนี้ ทั้งบริษัท และพนักงานจ่ายเงินสะสมเข้าโครงการในอัตรา 2% - 15% ของเงินเดือนตามความสมัครใจของพนักงาน

- **การประกันอุบัติเหตุ**

บริษัท มีการประกันอุบัติเหตุให้กับพนักงานทุกคนโดยมีจำนวนเงินทุนประกันดังนี้

ปี	เงินทุนประกันรวม
2561	420.3 ล้านบาท
2562	451.5 ล้านบาท
2563	481.8 ล้านบาท

- **การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญด้านการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานโดยสามารถดูรายละเอียดได้ที่หัวข้อ บุคลากร-การพัฒนาบุคลากร

- **การจัดให้มีเครื่องมือในการทำงานที่ดี**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการให้พนักงานทำงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และจัดให้มีเครื่องมือในการทำงานที่ดีมีประสิทธิภาพโดยเฉพาะด้าน Information Technology ที่เป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ อยู่แล้วเช่นจัดให้พนักงานทุกคนมีคอมพิวเตอร์ใช้งาน และพนักงานที่ทำงานภายนอกบริษัทฯ จะมีคอมพิวเตอร์แบบโน้ตบุ๊กพร้อมระบบสื่อสารไร้สายที่สามารถเชื่อมต่อกับบริษัทฯ ได้ตลอดเวลา พร้อมทั้งจัดให้มีระบบการทำงานแบบ Electronic Workflow ที่พนักงานทุกคนสามารถทำงานผ่านระบบคอมพิวเตอร์ได้ทั้งในที่ทำงานและภายนอก รวมไปถึงระบบจัดเก็บข้อมูลที่ทำให้พนักงานทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้อย่างรวดเร็ว มีข้อมูลประกอบการทำงานและตัดสินใจได้ถูกต้อง

- **การให้มีวันหยุดประจำปีที่เหมาะสม**

บริษัทฯ กำหนดให้พนักงานมีวันหยุดประจำปีและวันลาภิกที่สามารถลาโดยได้รับเงินเดือนตามปกติได้รวมปีละ 12 วัน โดยให้เริ่มลาได้ตั้งแต่บรรจุเข้าทำงานโดยไม่ต้องรอให้ทำงานครบปี

- **การเปิดเผยข้อมูลต่อพนักงาน**

บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลต่อพนักงานมาตั้งแต่ต้น มีการเปิดให้พนักงานทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลต่างๆ ของบริษัทฯ ได้ มีการรายงานผลประกอบการในแต่ละเดือนให้พนักงานรับทราบทุกเดือนเพื่อให้พนักงานมีข้อมูลประกอบการตัดสินใจที่ดีและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ซึ่งจากระบบดังกล่าวบริษัทฯ กำหนดให้พนักงานทุกคนงดการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ระหว่างจบไตรมาสจนถึงวันที่บริษัทฯ รายงานผลประกอบการต่อตลาดหลักทรัพย์ เสมอ

- **ส่งเสริมให้พนักงานแสดงความคิดเห็น**

บริษัทฯ มีกระบวนการส่งเสริมให้พนักงานทุกคนแสดงความคิดเห็นในทุกเรื่องอย่างเสรีทั้งในแง่การแนะนำ หรือการแจ้งปัญหา โดยได้จัดให้มี Database ในด้านนี้โดยเฉพาะและมีระบบกระตุ้นเตือนให้พนักงานให้ข้อมูลอย่างน้อยเดือนละครั้ง พร้อมทั้งเปิดให้สามารถส่งข้อมูลที่แจ้งให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้องได้ทันที รวมทั้งเปิดให้พนักงานทุกคนสามารถเข้าไปดูข้อมูลต่างๆ ได้ ซึ่งการให้ข้อมูล สามารถเลือกได้ทั้งแบบเปิดเผยและแบบที่ไม่ต้องการเปิดเผยชื่อผู้ให้ข้อมูล

3. ลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าลูกค้าเป็นผู้มีอุปการคุณต่อบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้า และปรารถนาให้ลูกค้าประสบผลสำเร็จในธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาวผ่านนโยบายการดำเนินธุรกิจกับลูกค้าที่เน้นความยั่งยืนและการเติบโตควบคู่กับลูกค้าในระยะยาว โดยกำหนดแนวทางในการสร้างความพึงพอใจในระยะสั้นและยาวกับลูกค้าผ่านแนวทางสำคัญ 4 ประการคือ

- การให้ข้อมูลและปฏิบัติกับลูกค้าอย่างถูกต้องแม่นยำ
- การมีทรัพยากรอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานกับลูกค้า
- การปฏิบัติต่อลูกค้าเสมือนเป็นหุ้นส่วนการค้า
- การให้คำแนะนำที่ดีและมีประโยชน์กับลูกค้า

รวมทั้งบริษัทฯ เปิดให้ลูกค้าสามารถติดต่อผู้บริหารได้โดยตรงไม่ว่าจะเป็นการร้องเรียนหรือแนะนำโดยมีการแจ้งอีเมลที่ลูกค้าสามารถใช้ในการติดต่อโดยตรงรวมทั้งบริษัทฯ มีหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นเพื่อพิจารณาคำร้องเรียนทุกเรื่อง และติดตามแก้ปัญหาจนจบ นอกจากนี้ในการจัดหาสินค้ามาจำหน่าย บริษัทฯ เน้นการคัดเลือกสินค้าที่ผลิตโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม เป็นสินค้าที่ใช้กันอย่างปลอดภัยและมีประโยชน์ต่อการใช้งานทั้งส่วนตัวและองค์กร รวมทั้งมีการให้ข้อมูลที่ถูกต้องเพียงพอต่อผู้บริโภค และมีการให้บริการหลังการขายที่ดีกับลูกค้า

4. คู่ค้า

บริษัทฯ กำหนดจรรยาบรรณในการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าเป็นไปอย่างเหมาะสม เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินหรือกรรมสิทธิ์ของคู่ค้าไม่เอารัดเอาเปรียบคู่ค้า มีการให้เกียรติและปฏิบัติกับคู่ค้าตามสัญญาที่เป็นธรรม เสมอภาค บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย มีการชำระเงินค่าสินค้าหรือบริการให้กับคู่ค้าตรงตามข้อตกลง และส่งเสริมให้คู่ค้าดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคมร่วมกับองค์กร โดยตระหนักถึงความสำคัญของคู่ค้าที่เป็นส่วนหนึ่งในความสำเร็จของบริษัทฯ มีการให้ความช่วยเหลือคู่ค้าและต้องการให้คู่ค้าเจริญก้าวหน้าไปพร้อมกับบริษัทฯ และเปิดโอกาสให้คู่ค้าสามารถร้องเรียนโดยตรงมายังผู้บริหารหรือกรรมการอิสระผ่านระบบ Group อีเมลที่เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ หรือสามารถโทรแจ้งกับฝ่ายตรวจสอบภายในได้โดยตรงหากไม่ได้รับความเป็นธรรมในการดำเนินกิจการกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดแนวปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าที่นอกจากจะมีผลงานที่ดีในราคาที่แข่งขันได้แล้วยังพิจารณาถึงหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้อย่างเป็นรูปธรรมด้วย ได้แก่ คุณภาพของสินค้า ความรับผิดชอบต่อสังคมของคู่ค้า การดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล การดำเนินงานอย่างโปร่งใสที่ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีดำเนินงานที่สอดคล้องกฎหมาย

5. Supplier

บริษัทฯ ตระหนักถึงการทำงานร่วมกับ Supplier เพื่อให้ประสบผลสำเร็จร่วมกัน ซึ่งบริษัทฯ ตั้งมั่นบนความเชื่อว่า Supplier ทุกรายที่เลือกให้บริษัทฯ เป็นผู้แทนจำหน่าย จะประสบผลสำเร็จในการดำเนินธุรกิจในประเทศไทย เพราะบริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพและมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องทั้งในแง่การมีเครือข่ายลูกค้าที่ครอบคลุม การเข้าใจความต้องการของตลาด การมีพนักงานที่มีความสามารถ มีการลงทุนในระบบที่สามารถเชื่อมต่อระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ เข้ากับคอมพิวเตอร์ของ Supplier เพื่อให้ได้ข้อมูลที่รวดเร็วได้ ซึ่งเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานของทั้งสองฝ่าย มีการทำงานร่วมกับ Supplier ในการแนะนำสินค้าและเทคโนโลยีให้กับผู้ใช้และผู้ประกอบการในประเทศไทย มีการชำระเงินผ่านระบบ electronic เพื่อลดขั้นตอน ลดค่าใช้จ่าย เพื่อให้ชำระเงินตรงตามข้อตกลง โดยบริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจที่ได้ประโยชน์ร่วมกัน เคารพและไม่ละเมิดสิทธิทางปัญญาและลิขสิทธิ์ของ Supplier มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและมีการ ปฏิบัติตามข้อตกลงและกฎหมายอย่างเคร่งครัด

6. เจ้าหนี้ (สถาบันการเงิน)

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการได้รับการสนับสนุนจากสถาบันการเงิน มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงของสถาบันการเงินอย่างเคร่งครัด มีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานที่ผ่านมาและแผนการในอนาคตให้เจ้าหนี้ทราบอย่างต่อเนื่อง ในกรณีที่ต้องมีการค้าประกัน จะเปิดเผยต่อเจ้าหนี้ทุกรายและปฏิบัติตามเจ้าหนี้ทุกรายอย่างทัดเทียมกัน มีการชำระคืนเงินกู้และดอกเบี้ยให้เจ้าหนี้เงินกู้ยืมทุกประเภทตามกำหนดเวลา มีการบริหารการใช้เงินทุนอย่างมีประสิทธิภาพและใช้เงินทุนตามวัตถุประสงค์ในการกู้ยืมที่ชี้แจงไว้ ซึ่งบริษัทฯ ไม่เคยผิดนัดชำระหนี้กับเจ้าหนี้แต่อย่างใด

7. คู่แข่ง

บริษัทฯ เชื่อว่าระบบการแข่งขันเสรีและเป็นธรรมจะช่วยพัฒนาประสิทธิภาพของทุกฝ่าย โดยบริษัทฯ มีการปฏิบัติต่อคู่แข่งภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี ไม่กล่าวร้ายหรือทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่ถูกต้อง และในทางกลับกัน ถ้ามีโอกาสก็จะร่วมมือกับ Supplier และคู่แข่งในการขยายตลาดเพื่อให้อุตสาหกรรมเติบโตอย่างมีคุณภาพ

8. สังคมและสิ่งแวดล้อม

8.1 ต่อต้านการทุจริต

บริษัทฯ ตระหนักถึงปัญหาการทุจริตว่าเป็นอุปสรรคสำคัญของการพัฒนาประเทศและได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อห้ามไม่ให้เกิดการทุจริต ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ รวมทั้งให้มีการทบทวนการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ พร้อมกับการประกาศเจตนารมณ์และเข้าร่วมกับแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งบริษัทฯ ได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ประจำปี 2558 เมื่อวันที่ 22 มกราคม 2559 โดยเป็นบริษัทฯ ในลำดับที่ 139 จากทั้งหมด ที่ได้รับการรับรอง

8.2 การช่วยเหลือชุมชน และสังคม

บริษัทฯ มีการสนับสนุนการดำเนินกิจกรรมอาสาที่เกี่ยวกับการพัฒนาชุมชนโดยรอบที่ตั้งของทั้งสำนักงานทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด และร่วมรักษาสภาพแวดล้อมในชุมชนและสังคมให้น่าอยู่ สนับสนุนให้ชุมชนและสังคมมีระบบสาธารณสุขปลอดภัยพื้นฐานต่างๆ อย่างเพียงพอ และมีการตอบแทนสังคมตามความสามารถในการทำกำไร โดยเน้นด้านการศึกษาและสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทฯ มีการกำหนดงบประมาณในการทำงานเพื่อสังคมทุกปีตามที่ได้ชี้แจงรายละเอียดของโครงการไว้ใน “ความรับผิดชอบต่อสังคม”

8.3 การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน มีการตรวจตราดูแลมิให้ธุรกิจของตนเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก โดยดูแลครอบคลุมไปถึงคู่ค้าด้วย

8.4 การเคารพทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์

บริษัทฯ หลีกเลี่ยงการซื้อสินค้ากับคู่ค้า หรือหลีกเลี่ยงการสนับสนุนคู่ค้า การซื้อขายสินค้าที่มีลักษณะละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์ของผู้อื่น โดยในการพิจารณาคู่ค้าใหม่ หรือผลิตภัณฑ์ใหม่ จะมีการนำเรื่องทรัพย์สินทางปัญญาเป็นปัจจัยสำคัญในการพิจารณาทุกครั้ง

8.5 การแข่งขันทางการค้า

บริษัทฯ ยึดมั่นและปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้าหรือกฎหมายป้องกันการผูกขาดตลอดมา โดยเชื่อมั่นว่าการแข่งขันทางการค้าที่เสรีและเป็นธรรมจะช่วยขับเคลื่อนกลไกทางการตลาดที่เหมาะสม ตลอดจนขับเคลื่อนอุตสาหกรรมเทคโนโลยีให้เติบโตอย่างยั่งยืน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการแข่งขันทางการค้า โดยให้กรรมการและพนักงานทุกระดับหลีกเลี่ยงการกระทำที่ทำให้เข้าใจได้ว่าเป็นการผูกขาด หลีกเลี่ยงการใช้อำนาจเหนือตลาด และหลีกเลี่ยงการกำหนดราคาระหว่างผู้ประกอบการด้วยกันตั้งแต่สองรายขึ้นไป นอกจากนี้ยังมีกระบวนการติดตามเพื่อให้แน่ใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายอย่างเหมาะสม โดยมอบหมายให้หน่วยงานกำกับดูแลสอบทานการปฏิบัติงานในกระบวนการที่เกี่ยวข้อง

8.6 การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ มีเล็งเห็นความสำคัญของความเป็นส่วนตัว และความปลอดภัยในข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เป็นอย่างยิ่ง และได้ตั้งมั่นในการปฏิบัติตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 จึงได้กำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้กรรมการบริษัท และพนักงานทุกคนได้ยึดถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดให้มีการแจ้งวัตถุประสงค์ของการเก็บข้อมูลส่วนบุคคล มีการเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลอย่างจำกัด ซึ่งต้องได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลในการใช้และเปิดเผยข้อมูล อีกทั้งจัดให้มีมาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลด้วย

8.7 สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาสภาพแวดล้อม และกำหนดเป็นนโยบายของบริษัทฯ ที่จะดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ดูแลป้องกันมิให้การทำงานของบริษัทฯ ก่อให้เกิดความเสียหายต่อคุณภาพชีวิตของชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม พร้อมกำหนดแนวทางที่นำมาใช้ในการปฏิบัติงานดังนี้

- **การลดมลพิษ และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตลอดห่วงโซ่อุปทาน**

บริษัทฯ ได้วิเคราะห์ปัจจัยที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งทางตรง และทางอ้อม ตลอดห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ จึงได้ดำเนินการโครงการเพื่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของความรับผิดชอบต่อสังคม เช่น โครงการขนส่งสีเขียว โครงการวางบิลอิเล็กทรอนิกส์ เป็นต้น

- **การฝึกอบรมพนักงานด้านสิ่งแวดล้อม**

มีการบรรจุหลักสูตรด้านสิ่งแวดล้อมเข้าไปในหลักสูตรการฝึกอบรมพนักงาน ซึ่งจะถือเป็นส่วนหนึ่งของหลักสูตรที่พนักงานต้องศึกษาผ่านระบบ E - Learning ของบริษัทฯ

- **การประหยัดพลังงาน**

บริษัทฯ มีการกระตุ้นให้พนักงานช่วยกันประหยัดพลังงาน มีการเลือกใช้สินค้าที่ช่วยประหยัดพลังงานโดยเฉพาะเมื่อมีการซื้ออุปกรณ์ใหม่มาทดแทนของเดิมที่เสียหาย ปรับวิธีการใช้งานอุปกรณ์ให้ช่วยลดพลังงาน เช่น จัดให้มีสวิตช์ไฟแยกเป็นส่วนๆ และกำหนดให้มีผู้รับผิดชอบในการปิดไฟในช่วงพักเที่ยงและเลิกงาน หรือเมื่อไม่มีพนักงานทำงานในส่วนนั้นๆ เช่นเดียวกับเครื่องปรับอากาศที่กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบเป็นส่วนๆ เพื่อปรับอุณหภูมิให้เหมาะสม หรือปิดการใช้งานถ้าไม่มีความจำเป็นและเริ่มมีการนำระบบเปิด-ปิดไฟอัตโนมัติโดยใช้ระบบ Sensor ตรวจจับความเคลื่อนไหวด้วยระบบมาทดลองใช้ในบางจุด

- **โครงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ**

บริษัทฯ มีโครงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพหลายโครงการ เช่น

- Electronic Workflow**

บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบ Electronic workflow เพื่อทดแทนแบบฟอร์มและการขออนุมัติต่างๆ มามากกว่า 10 ปี จนปัจจุบัน มี Workflow ที่ช่วยการดำเนินการมากกว่า 100 ระบบที่นอกจากจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน เพราะมีระบบเตือนให้อนุมัติทางอีเมลพร้อมกับการให้ตรวจสอบขั้นตอนได้ตามกำหนดเวลาแล้ว ยังสามารถช่วยประหยัดกระดาษได้มาก

- Print and Pick**

บริษัทฯ มีนโยบายลดการพิมพ์ และถ้าจำเป็นต้องพิมพ์ ได้กำหนดให้พิมพ์เมื่อผู้ส่งงานเดินไปรับเอกสารที่เครื่องพิมพ์ ทำให้ลดการสูญเสียนกกระดาษที่พิมพ์แล้วไม่มารับ

- Scan to email**

บริษัทฯ ติดตั้งเครื่อง Scan ที่สามารถแปลงเอกสารให้อยู่ในรูปอิเล็กทรอนิกส์เพื่อส่งต่อได้ง่าย ๆ ช่วยประหยัดกระดาษจากการพิมพ์หรือถ่ายเอกสารที่ช่วยลดค่าใช้จ่ายและเป็นมิตรต่อสภาพแวดล้อม

- Video Conference**

บริษัทฯ ลดการเดินทางของพนักงานประจำศูนย์ต่างจังหวัดด้วยการใช้ระบบการประชุมทางไกล ที่จัดให้มีการประชุมระหว่างสำนักงานใหญ่กับสาขาต่างๆ ได้ด้วยระบบ Video Conferencing ที่สามารถประชุมร่วมกันได้ และเห็นภาพผ่านจอคอมพิวเตอร์ถึงแม้จะอยู่คนละสถานที่ เป็นการประหยัดพลังงานและเวลาที่จะต้องเดินทางมาประชุม

- ระบบ Electronic Bill Payment**

เพื่อช่วยลดการใช้พลังงานบริษัทฯ ได้จัดให้มีการชำระเงินผ่าน Internet โดยร่วมมือกับธนาคาร 4 แห่ง โดยให้ลูกค้าสามารถเช็ครายการที่ยังไม่ชำระและเลือกชำระรายการที่ถึงกำหนดได้ ซึ่งมีลูกค้าเข้ามาใช้ระบบนี้เพิ่มขึ้นเรื่อยๆ อันจะช่วยลดขั้นตอนการวางบิล เก็บเช็ค การส่งเช็คไปธนาคาร ฯลฯ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเพราะช่วยลดการเดินทาง ประหยัดการใช้พลังงาน

ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการเสนอแนะ และแสดงความคิดเห็น ซึ่งข้อเสนอแนะและความคิดเห็นจะถูกรวบรวม และกลั่นกรอง เพื่อนำเสนอผู้บริหาร รวมทั้งคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาต่อไป ช่องทางที่เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียส่งข้อเสนอแนะ และข้อคิดเห็น มีดังต่อไปนี้

เลขานุการบริษัท	โทรศัพท์	02-020-3219
	อีเมล	companysecretary@sisthai.com
กรรมการอิสระ	โทรศัพท์	02-020-3200
	อีเมล	independentdirector@sisthai.com
นักลงทุนสัมพันธ์	โทรศัพท์	02-020-3000
	อีเมล	investorinfo@sisthai.com

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ไม่ว่าจะเป็นพนักงาน หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก สามารถร้องเรียน และแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนพฤติกรรมที่ไม่ถูกต้องตามจริยธรรมธุรกิจ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องผ่านช่องทาง complain@sisthai.com ซึ่งมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบเรื่องร้องเรียน และเมื่อพบว่าข้อร้องเรียนนั้นมีข้อเท็จจริง บริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะกรรมการสอบสวน เพื่อจัดการข้อร้องเรียน พิจารณาโทษ ตามนโยบายและกระบวนการที่เป็นธรรม และเป็น

ความลับ รวมทั้งมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสเมื่อมีความเป็นไปได้ว่าจะเกิดความเสียหายต่อผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแส

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ตระหนักในหน้าที่รับผิดชอบด้านการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างโปร่งใส เพราะมีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่มีความถูกต้องตามกฎหมาย ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา

บริษัทฯ มีการกำหนดให้การเปิดเผยข้อมูลนั้นสอดคล้องกับกฎหมายในปัจจุบันและหลักการกำกับกิจการที่ดีที่แนะนำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และเผยแพร่ในระบบข่าวสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

- เปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นโดยแจกแจงโครงสร้างที่แสดงถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยไว้อย่างชัดเจนในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- เปิดเผยการถือหุ้นของกรรมการ และผู้บริหารทั้งทางตรง และทางอ้อมในรายงานประจำปี
- เผยแพร่รายงานประจำปี และหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ภายใน 120 วัน นับตั้งแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- มีการกำหนดเป้าหมายระยะยาวไว้ในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์บริษัทฯ
- เปิดเผยประวัติกรรมการ พร้อมทั้งระบุประเภทกรรมการ และจำนวนปีที่เป็นการกรรมการไว้อย่างชัดเจน
- เปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด
- เปิดเผยข้อมูลการเข้าอบรม และสัมมนาของกรรมการเป็นรายบุคคล
- เปิดเผยหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ จำนวนค่าตอบแทนกรรมการ โดยแยกรายละเอียดประเภทค่าตอบแทนเป็นรายบุคคล
- เปิดเผยจำนวนครั้งของการประชุม และการเข้าประชุมกรรมการเป็นรายบุคคล
- เปิดเผยค่าสอบบัญชี และค่าบริการอื่นๆ ที่นอกเหนือจากค่าสอบบัญชี ในรายงานประจำปี
- เปิดเผยข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ นโยบายและการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ บนเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อการกำกับกิจการที่ดี
- เปิดเผยความรับผิดชอบต่อสังคม ไว้บนบนเว็บไซต์บริษัทฯ ภายใต้หัวข้อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้มีประสบการณ์ในหลายสาขา ที่สามารถนำมาใช้ประโยชน์ในธุรกิจ มีวิสัยทัศน์และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมในการร่วมกำหนดและให้ความเห็นชอบในเรื่องวิสัยทัศน์ ยุทธวิธี เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานทุกเดือนดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแล และหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ประกอบไปด้วย กรรมการ 8 คน โดยเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน กรรมการอิสระ 3 คน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 คน ซึ่งกรรมการทุกท่านมีประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้กรรมการอิสระทั้ง 3 คน ทำหน้าที่เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยทำหน้าที่ในการตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ เพื่อรักษาประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยสรุป คณะกรรมการบริษัทมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 1. นายลิ้ม เคีย มั่ง | ประธานกรรมการ |
| 2. ผศ.ดร.โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์ | กรรมการอิสระ |
| 3. นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี | กรรมการอิสระ |
| 4. นางสาวสุดาพร ทะวาปี | กรรมการอิสระ |
| 5. นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ | กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ |
| 6. นายลิ้ม ฮวี ไฮ | กรรมการ |
| 7. นางลิ้ม ฮวี นอย | กรรมการ |
| 8. นายลิ้ม เคีย ฮอง | กรรมการ |

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

1. บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการ คือ
 - 1.1. การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)
 - 1.2. การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
 - 1.3. การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
 - 1.4. เปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)
2. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี
3. พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัท
4. ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และติดตามการวัดผลการดำเนินงานโดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนพัฒนาบุคลากรของบริษัท
5. อุทิศเวลาโดยไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่กรรมการหรือผู้ใดผู้หนึ่ง และไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท
6. จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการและมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ระมัดระวัง รอบคอบ และซื่อสัตย์สุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้อง
7. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการทบทวนและประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และเมื่อระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง
8. กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติและเป็นแบบอย่างในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท
9. ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
10. ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ตลอดจนส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเองและได้รับข่าวสารอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้และทันเวลา
11. ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการข้อร้องเรียนของผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแสอย่างชัดเจน และเปิดโอกาสให้สามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการโดยตรง
12. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอด และกำกับให้ดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปี และมีระบบการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งระยะสั้นและระยะยาว
13. ประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน 3 แบบ คือ การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม ประเมินเป็นรายบุคคล และประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการ รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท
14. กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใสและมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและอนุกรรมการอย่างเหมาะสม
15. เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัยโดยกรรมการบริษัทที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าก่อนการประชุม
16. พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่นฯ หากเห็นว่ามีจำเป็นและเหมาะสม

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ประธานกรรมการมีหน้าที่ ดังต่อไปนี้

1. พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับกรรมการผู้จัดการและดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
2. เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - 2.1. ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย
 - 2.2. จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
 - 2.3. สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่ต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
 - 2.4. กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีการกรรมการบริษัทมาจากฝ่ายจัดการ
3. เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายโดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกันและดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
4. สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท
5. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท
6. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
7. กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม
8. กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
9. กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม กรรมการบริษัทรายบุคคลประธานกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทและอนุกรรมการ

คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

1. มีคุณสมบัติการเป็นกรรมการตามที่พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและข้อบังคับของบริษัทได้กำหนดไว้ รวมทั้งต้องไม่มีคุณสมบัติต้องห้ามตามประกาศของ ก.ล.ต. เรื่องข้อกำหนดเกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน
2. มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล และเข้าใจลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. กรรมการบริษัททุกคนต้องสามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้โดยอิสระ และสามารถอุทิศเวลา ในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ
4. ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนรวมไม่เกิน 5 บริษัท

ความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยการมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท ต้องประกอบไปด้วยกรรมการที่มีความรู้ และความสามารถ ที่หลากหลาย และมีประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในสาขาที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะก่อให้เกิดผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสีย

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย ผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ในหลากหลายสาขา ดังต่อไปนี้

กรรมการ	ประเภทกรรมการ	ความรู้ที่เชี่ยวชาญ และประสบการณ์
นายลิ้ม เคีย แม้ง	ประธานกรรมการ	เทคโนโลยี / บริหารธุรกิจ
ผศ. ดร. วิจารณ์ศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	การบริหารธุรกิจ / การตลาด / บัญชี
นายภาณุวัฒน์ จลองความดี	กรรมการตรวจสอบ	กฎหมาย
นางสาวสุดาพร ทะวาปี	กรรมการตรวจสอบ	บัญชี / ภาษีอากร / บริหารธุรกิจ
นายสมชัย ลิทธิชัยศรีชาติ	กรรมการผู้จัดการ	เทคโนโลยี / วิศวกรรม / บริหารธุรกิจ
นายลิ้ม ฮวี โฮ	กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร	เทคโนโลยี / บริหารธุรกิจ / การเงิน
นางลิ้ม ฮวี นอย	กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร	บัญชี / การเงิน
นายลิ้ม เคีย ฮอง	กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร	เทคโนโลยี / บริหารธุรกิจ

การแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ได้กำหนด และแบ่งแยกหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีประธานกรรมการเป็นผู้นำ และฝ่ายจัดการซึ่งมีกรรมการผู้จัดการเป็นผู้นำ ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลกิจการ และกำหนดนโยบาย รวมทั้งแผนงานต่างๆ โดยที่ฝ่ายจัดการมีหน้าที่บริหารงาน เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย และรับผิดชอบผลการดำเนินงาน รวมทั้งควบคุมการลงทุนต่างๆ ของบริษัทฯ และยังมีการสื่อสารกลยุทธ์ เป้าหมาย สถานการณ์ และผลการดำเนินงานของ บริษัทฯ ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับทราบในที่ประชุมรวม ที่บริษัทฯ จัดประชุมพนักงานทั้งหมดขึ้นทุกเดือน พร้อมแจ้งทิศทางการดำเนินงานในเดือนถัดไป

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท มีการจัดทำแผนการพัฒนาระดับสูงของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อเตรียมความพร้อมอย่างต่อเนื่อง กรณีที่กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

การแยกตำแหน่งประธานกรรมการ และ กรรมการผู้จัดการออกจากกัน

บริษัทฯ ได้แยกตำแหน่งประธานคณะกรรมการ และ กรรมการผู้จัดการออกจากกัน เพื่อให้มีการคานอำนาจซึ่งกันและกันมีการสอบทานการบริหารงานได้อย่างโปร่งใส โดยประธานคณะกรรมการเป็นผู้นำฝ่ายนโยบาย ควบคุมการประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้มีประสิทธิภาพ สนับสนุนและผลักดันให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม สนับสนุนให้มีการดำเนินธุรกิจตามนโยบาย ผ่านกรรมการผู้จัดการที่เป็นผู้นำฝ่ายบริหาร ทั้งนี้มีการร่วมกันจัดวางนโยบาย งบประมาณ และแผนการดำเนินงานอย่างใกล้ชิด

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจเรื่องต่างๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตร คณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินงานแผนหลัก แผนงบประมาณและแผนดำเนินงานธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ นโยบายในการบริหารความเสี่ยง และการดูแลรายจ่ายลงทุน รายการระหว่างกันที่สำคัญ การเข้าควบรวมกิจการ การแบ่งแยกกิจการ และการเข้าร่วมทุน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี กรรมการบริษัทต้องออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการบริษัท แบ่งออกให้ตรงเป็นส่วนสามไม่ได้ ให้ออกโดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้น ให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตามกรรมการบริษัทที่ออกไปนั้น อาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกได้

ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้มีประสบการณ์ในหลายสาขา ที่สามารถนำมาใช้ประโยชน์ในธุรกิจ มีวิสัยทัศน์ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม คณะกรรมการบริษัทมีส่วนร่วมในการร่วมกำหนดและให้ความเห็นชอบในเรื่องวิสัยทัศน์ ยุทธวิธี เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานทุกเดือนดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแล และหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง และให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการผู้จัดการ มีการสื่อสารกลยุทธ์ เป้าหมาย สถานการณ์ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับทราบในที่ประชุมรวม ที่บริษัทฯ จัดประชุมพนักงานทั้งหมดขึ้นทุกเดือน พร้อมแจ้งทิศทางการดำเนินงานในเดือนถัดไป

คณะกรรมการบริษัท มีการจัดทำแผนการพัฒนาและสืบทอดงานของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อเตรียมความพร้อมอย่างต่อเนื่อง กรณีที่กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ขับเคลื่อนองค์กรมีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง รอบคอบและซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการฉบับนี้ขึ้นเพื่อให้กรรมการบริษัททุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในด้านต่างๆ เป็นการเฉพาะ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา หรือรับทราบ โดยจัดให้มีกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยในแต่ละชุด เพื่อกำหนดขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบ ตลอดจนคุณสมบัติ และการประชุม ทั้งนี้คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทฯ ประกอบไปด้วย

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------------|----------------------------------------|
| 1. ผศ.ดร.โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์ | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 2. นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |
| 3. นางสาวสุดาพร ทะวาปี | กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ) |

โดยมี ผศ. ดร. โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์ และนางสาวสุดาพร ทะวาปี เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่หลักในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินและระบบการรายงานทางการเงินและบัญชี สอบทานความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง สอบทานและกำกับกำกับการดำเนินงานให้ถูกต้อง สอดคล้องกับ กฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ ตลอดจนสอบทานการทำรายการเกี่ยวโยงต่างๆ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง โดยมีนางนัจจุล โชติวิเชียร เป็นหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการ ปีละ 1 ครั้ง อีกทั้งยังมีการประชุมร่วมกับกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายจัดการ ปีละ 1 ครั้ง เพื่อสามารถขอความเห็น และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงิน ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และตามที่กฎหมายกำหนด อย่างถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้
2. สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสอบทานให้มีการตรวจสอบภายในที่น่าเชื่อถือ มีประสิทธิภาพ และมีความเป็นมาตรฐานสากลที่เป็นที่ยอมรับทั่วไป
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบข้อบังคับ และกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ถอดถอนหรือเลิกจ้าง ผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้อง รายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีผลประโยชน์ขัดแย้ง ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทฯ อย่างสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
7. จัดให้มีการรายงานสรุปผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทฯ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกไตรมาส
8. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี
9. พิจารณานุมัติแผนงานตรวจสอบภายใน งบประมาณ และทรัพยากรบุคคลของหน่วยงานตรวจสอบภายใน พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่ และสายงานการบังคับบัญชา รวมทั้งพิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
10. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐานที่ยอมรับทั่วไป และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
11. สอบทานและให้ความเห็นในการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และประสานงานกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ
12. สอบทานให้บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล
13. สอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ประเมินและนำเสนอให้พิจารณา รวมทั้งสอบทานระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อให้สอดคล้องกับหลักปฏิบัติที่ดี และเป็นไปตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
14. สอบทานการตรวจสอบด้านทุจริต และสอบทานกระบวนการแจ้งเบาะแส และร้องเรียนการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งกำหนดมาตรการป้องกัน
15. มีอำนาจหน้าที่ในการเชิญฝ่ายบริหาร หัวหน้างาน และพนักงานบริษัทฯ เข้าร่วมประชุม รายงาน ส่งเอกสารและให้ความเห็นตามที่เกี่ยวข้องและจำเป็น รวมทั้งมีอำนาจในการขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระ เมื่อมีกรณีที่เกี่ยวข้อง และพึงเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
16. สอบทานกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปีเพื่อให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป หรือข้อกำหนดต่างๆ
17. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย หรือตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนดในขอบเขตที่ไม่เกินอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี หรือครบกำหนดตามวาระการเป็นกรรมการบริษัทฯ กรรมการตรวจสอบที่ออกจากตำแหน่งตามวาระมีสิทธิได้รับแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่งตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบในการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญของการควบคุมภายใน
3. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทฯ 4 คน โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 2 คน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน ซึ่งมีกรรมการอิสระเป็นประธาน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 1. นางสาวสุดาพร ทะวาปี | ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ) |
| 2. ผศ.ดร.โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ) |
| 3. นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) |
| 4. นายลิม ฮวี โฮ | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) |

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่หลักในการรับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับค่าตอบแทนกรรมการบริษัท คณะกรรมการชด้อย และผู้บริหารระดับสูง รวมถึงให้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นเกี่ยวกับ การสรรหา การประเมิน การคัดเลือก และการปรับตำแหน่งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูง

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. กำหนด นโยบาย หลักเกณฑ์ ในการพิจารณาค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ ตามรูปแบบต่างๆ ให้กับกรรมการบริหารกรรมการชด้อย ให้มีความเป็นธรรม สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน
2. นำเสนอค่าตอบแทนที่กำหนด ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ และนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชด้อย ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
3. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และแนวทางการประเมินผลงานของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร (กรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหาร) เปรียบเทียบกับเป้าหมายและวัตถุประสงค์ประจำปีเพื่อพิจารณาปรับผลตอบแทนในฐานะผู้บริหารโดยคำนึงถึงหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลประกอบการขององค์กร
4. ประสานงานกับกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เพื่อร่วมพิจารณาและให้ความเห็นต่อค่าตอบแทนของผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้จัดการทั่วไปขึ้นไป
5. พิจารณาให้ความเห็นชอบในเรื่องงบประมาณในการปรับเงินเดือนประจำปี การจ่ายเงินโบนัส ประจำปี ผลตอบแทนพิเศษ หรือค่าตอบแทนด้านแรงจูงใจอื่นๆ ที่บริษัทฯ กำหนดให้พนักงาน
6. พิจารณาความเหมาะสมในการจัดสรรหลักทรัพย์ใหม่ให้กับกรรมการ และผู้จัดการทั่วไป รวมถึงให้ความเห็นชอบในการจัดสรรหลักทรัพย์ใหม่ให้กับพนักงาน
7. ทบทวน และปรับปรุงความเหมาะสม ความสมเหตุสมผล ของหลักเกณฑ์เป็นประจำทุกปี
8. กำหนด นโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการที่ชัดเจน โปร่งใส เป็นธรรม ในการสรรหา ประเมิน คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการและสรรหาผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ตำแหน่งผู้จัดการทั่วไปขึ้นไปเพื่อทดแทนตำแหน่งที่ว่างหรือเพิ่มเติมตำแหน่งดังกล่าวตามความเหมาะสมและเป็นไปตามองค์ประกอบของกรรมการแต่ละชุด
9. เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดเพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทกรรมการชด้อยต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและเลือกตั้งบุคคลที่เสนอเป็นกรรมการของบริษัทฯ
10. ดูแล ปรับเปลี่ยนจำนวนกรรมการและองค์ประกอบที่เหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อยให้มีขนาดที่เหมาะสมกับขนาดขององค์กร หน้าที่และสภาพแวดล้อม
11. จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของกรรมการที่เป็นผู้บริหารและผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ตำแหน่งผู้จัดการทั่วไปขึ้นไปเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทจะสามารถที่จะดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง
12. ทบทวน และปรับปรุงความเหมาะสม ความสมเหตุสมผล ของหลักเกณฑ์เป็นประจำทุกปี
13. มีหน้าที่ในการรายงานความคืบหน้าของการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
14. มีหน้าที่ในการจัดทำรายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและเปิดเผยรายงานไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
15. มีหน้าที่ในการนำเสนอค่าตอบแทนกรรมการ กรรมการชด้อย และนำเสนอบุคคลเพื่อให้ผู้ถือหุ้น เลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทกรรมการชด้อยในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
16. มีหน้าที่ในการเปิดเผยหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนของกรรมการ กรรมการชด้อย ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
17. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี หรือครบกำหนดตามวาระการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ออกจากตำแหน่งตามวาระมีสิทธิได้รับแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่งตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

3. คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล

คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการบริษัท 5 คน โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 3 คน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน ซึ่งมีกรรมการอิสระเป็นประธาน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| 1. นายภาณุวัฒน์ จลลองความดี | ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล (กรรมการอิสระ) |
| 2. ผศ. ดร.โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์ | กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล (กรรมการอิสระ) |
| 3. นางสาวสุดาพร ทเวาปี | กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล (กรรมการอิสระ) |
| 4. นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ | กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) |
| 5. นายลิม ฮวี ไฮ | กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) |

คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลมีหน้าที่สำคัญในการกำกับการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนของคณะกรรมการบริษัทในการจัดให้มีการกำกับดูแลบริษัทภิบาล อย่างมีประสิทธิภาพในบริษัทฯ

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล

1. พิจารณาและทบทวน นโยบายกำกับดูแลบริษัทภิบาล จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนนโยบาย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติพัฒนาและจัดทำแผนการกำกับดูแล การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลบริษัทภิบาลที่ประกาศกำหนด
2. พิจารณาทบทวนคู่มือกรรมการ ให้มีความต่อเนื่องและเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอข้อบังคับ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
3. สนับสนุนให้มีการเผยแพร่วัฒนธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นที่เข้าใจของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับและให้มีผล ในทางปฏิบัติ
4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล หรือหน้าที่อื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณานโยบายและให้คำแนะนำในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
6. คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลอาจขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญเพื่อช่วยให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรอย่างมี ประสิทธิภาพ ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
7. มีหน้าที่ในการรายงานความคืบหน้าของการกำกับดูแลบริษัทภิบาลต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
8. มีหน้าที่ในการจัดทำรายงานการปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการกำกับ ดูแลบริษัทภิบาล และเปิดเผยรายงานไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
9. มีหน้าที่ในการเปิดเผยนโยบาย และรายงานการกำกับดูแลบริษัทภิบาลในรายงานประจำปี
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของกำกับดูแลบริษัทภิบาล

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาล

คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี หรือครบกำหนดตามวาระการเป็น กรรมการบริษัท กรรมการกำกับดูแลบริษัทภิบาลที่ออกจากตำแหน่งตามวาระมีสิทธิได้รับแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่งตามที่ คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการบริษัท 3 คน โดยมีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่ไม่ เป็นผู้บริหาร 2 คน ซึ่งมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นประธาน โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้

- | | |
|-----------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 1. นายลิม ฮวี ไฮ | ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) |
| 2. นายลิม เคีย ฮอง | กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) |
| 3. นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ | กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) |

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่เสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องความเหมาะสมของแผนบริหารความเสี่ยงใน ด้านต่างๆ เพื่อให้บริษัทฯสามารถดำเนินกิจการได้อย่างต่อเนื่อง

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และวางกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ ที่ครอบคลุม ถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เช่น ความเสี่ยงด้านการกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านเงิน ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย เป็นต้น
2. กำหนดแผนจัดการความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน ติดตามและควบคุมความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยรวมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
3. สนับสนุน และผลักดันให้เกิดความร่วมมือในการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ จากพนักงานทุกฝ่ายในองค์กรและ ทบทวนความเพียงพอของนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงประสิทธิผลของระบบและการปฏิบัติตามนโยบาย
4. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยง และสอบทานการเปิดเผยข้อมูลความเสี่ยงต่อหน่วยงานกำกับดูแลและ นักลงทุนทั่วไป
5. มีหน้าที่ในการรายงานความคืบหน้าของบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. มีหน้าที่ในการจัดทำรายงานการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งลงนามโดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และเปิดเผยรายงานไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
7. มีหน้าที่ในการเปิดเผยนโยบาย และรายงานการบริหารความเสี่ยงในรายงานประจำปี
8. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจขอคำปรึกษาจากผู้เชี่ยวชาญเพื่อช่วยให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปี หรือครบกำหนดตามวาระการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการกำกับบริหารความเสี่ยงที่ออกจากตำแหน่งตามวาระมีสิทธิได้รับแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่งตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยทุกการประชุมมีการกำหนดวาระการประชุมเพื่อทราบและเพื่อพิจารณาอย่างชัดเจน โดยมีการแจ้งกำหนดการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี ทุกปี มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ มีเอกสารประกอบการประชุมครบถ้วนและมีการส่งให้คณะกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุม 5 วัน ในวาระการประชุมที่กรรมการใดมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีผลประโยชน์เกี่ยวข้องก่อนการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสีย จะออกจากที่ประชุมเพื่อให้สามารถอภิปรายได้อย่างอิสระ และได้มีการเชิญผู้บริหารเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูลเพิ่มเติม และร่วมหารือเพื่อหาแนวทางแก้ไข รวมถึงตอบข้อซักถามในกรณีต่างๆ รวมทั้ง การประชุมคณะกรรมการ จะต้องมีการประชุมกันเองโดยไม่มีกรรมการผู้จัดการและกรรมการบริหารด้วยและมีการประชุมเฉพาะระหว่าง คณะกรรมการตรวจสอบกับผู้ตรวจสอบบัญชีทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยบริษัทฯ เพิ่มข้อกำหนดว่ากรรมการทุกคนมี ลัดส่วนตัวของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมในปี 2563 ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ประชุม กรรมการ	ประชุม กรรมการ ตรวจสอบ	ประชุม กรรมการสรร หาและกำหนด ค่าตอบแทน	ประชุม กรรมการ บริหารความ เสี่ยง	ประชุม กรรมการกำกับ ดูแลบริษัท ภิบาล	ประชุม สามัญ ผู้ถือหุ้น 2563	ประชุม กรรมการที่ ไม่ใช่ฝ่าย บริหาร	ประชุม กรรมการ ตรวจสอบกับ ผู้สอบบัญชี	รวม
1. นายลิ้ม เคีย มั่ง	6/6					1/1	1/1		8/8
2. ผศ.ดร.โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์	6/6	6/6	2/2		1/1	1/1	1/1	1/1	18/18
3. นายภาณุวัฒน์ จลลงความดี	6/6	6/6			1/1	1/1	1/1	1/1	16/16
4. นางสาวสุตาพร ทเวาปี	6/6	6/6			1/1	1/1	1/1	1/1	18/18
5. นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ	6/6		2/2	2/2	1/1	1/1			12/12
6. นายลิ้ม ฮวี ไอ	6/6		2/2	2/2	1/1	1/1	1/1		13/13
7. นายลิ้ม เคีย ออง	6/6			1/2		1/1	1/1		9/10
8. นางลิ้ม ฮวี นอย	6/6					1/1	1/1		8/8

หมายเหตุ : ข้อมูลที่แสดงในรูปแบบ X/Y X คือจำนวนครั้งที่เข้าประชุม และ Y คือจำนวนครั้งที่จัดประชุม

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทฯ มีนโยบายเรื่องการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงกรรมการผู้จัดการด้วย โดยสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีที่กำหนดหรือแนะนำโดยหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ ทั้งนี้กำหนดให้กรรมการบริษัทแต่ละคนดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมกันได้ไม่เกิน 5 บริษัท และกรรมการผู้จัดการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นรวมกันได้ไม่เกิน 2 บริษัท สำหรับการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน

การให้กรรมการประเมินการปฏิบัติงานของตนเอง

เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและทบทวนผลงานและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยบริษัทฯ จึงจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของปีที่ผ่านมาด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี เพื่อนำมาแก้ไขและปรับปรุงการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้น โดยใช้แนวทางจากแบบประเมินที่เสนอโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาเป็นหลักในการประเมินโดยมีการประเมินทั้งรายคณะ รายบุคคล และ รายคณะกรรมการชุดย่อย โดยมีผลการประเมินดังต่อไปนี้

คณะกรรมการ / คณะกรรมการชุดย่อย	ผลประเมินการปฏิบัติงาน ของคณะกรรมการทั้งคณะ (ร้อยละ)	ผลประเมินการปฏิบัติงาน ของตนเอง (ร้อยละ)
1. คณะกรรมการบริษัท	92.75	95.88
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	82.67	90.66
3. คณะกรรมการบริษัทภิบาล	89.00	93.40
4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	86.25	91.75
5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	99.00	98.33

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ

ค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการประกอบไปด้วย เงินเดือน โบนัส และค่าเบี้ยประชุมกรรมการ สำหรับเงินเดือน และโบนัส จะมีการประเมินและกำหนดค่าตอบแทนตามผลการประเมินโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทุกปี โดยการประเมินแบ่งออกเป็น 2 หมวดหลัก คือ หมวด ผลการดำเนินงานที่เป็นตัวเงินและการบรรลุเป้าหมาย (Financial and Strategic goals) สัดส่วน 65% และ ผลการดำเนินงานที่ไม่ใช่ตัวเงิน และตัวชี้วัดผลการดำเนินงานอื่น (Non-Financial Goals and Other Key

Performance Indicators) สัดส่วน 35% เช่น การกำกับดูแลบรรษัทภิบาล ความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน การวางแผนธุรกิจ และภาพลักษณ์ชื่อเสียงขององค์กร เป็นต้นโดยเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้และเมื่อเทียบกับอุตสาหกรรม นอกจากนี้ค่าเบี้ยประชุมกรรมการของกรรมการผู้จัดการที่ได้รับในฐานะกรรมการบริษัทนั้น เป็นอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทตามปกติที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยการเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัท

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

ในปี 2563 ไม่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ ไม่มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ ทั้งนี้ ทุกครั้งที่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ จะมีการสรุปข้อมูลต่างๆ ให้กรรมการใหม่ได้รับทราบ พร้อมทั้งมอบข้อมูลต่างๆ ที่เป็นประโยชน์รวมไปถึงบันทึกการประชุมต่างๆ ที่ผ่านมารวมทั้งกำหนดให้กรรมการใหม่เข้าเยี่ยมชมกิจการ เพื่อให้เข้าใจถึงอุตสาหกรรมและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการชี้แจงลักษณะธุรกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินงานจากกรรมการผู้จัดการ

การพัฒนากรรมการ และการฝึกอบรมของกรรมการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาความรู้ของกรรมการ ซึ่งได้กำหนดให้เป็นหนึ่งในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยมีการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการได้รับการฝึกอบรมด้านต่างๆ ตลอดมา ทั้งจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องและจากหน่วยงานอื่นอย่างสม่ำเสมอ โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้สนับสนุน และอำนวยความสะดวก

คณะกรรมการมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง ปัจจุบัน บริษัทฯ มีกรรมการรวม 8 ท่าน โดยแบ่งเป็นกรรมการที่เป็นชาวต่างประเทศ 4 ท่าน และกรรมการที่มีสัญชาติไทย 4 ท่าน กรรมการ 7 ท่าน ผ่านการอบรม Director Accreditation Program (DAP) และ กรรมการ 4 ท่าน ผ่านการอบรม Director Certification Program (DCP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ทั้งนี้กรรมการทั้ง 8 ท่าน มีประสบการณ์ด้านการเงินมากกว่า 10 ปี และกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 1 ท่าน ได้ผ่านการฝึกอบรม Audit Committee Program จาก สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และ 1 ท่านเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ที่มีประสบการณ์ด้านบัญชี และภาษีอากรมากกว่า 20 ปี สำหรับปี 2563 มีการเข้ารับการฝึกอบรมของกรรมการ ดังนี้

ชื่อกรรมการ	การฝึกอบรม/สัมมนา	หน่วยงานที่จัดอบรม/สัมมนา
ผศ.ดร.โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์	<ul style="list-style-type: none"> Strengthening Good Corporate Governance 	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
นายภาณุวัฒน์ จลลงความดี	<ul style="list-style-type: none"> อนุญาโตตุลาการ 	Thailand Arbitration Center
นางสาวสุดาพร ทะวาปี	<ul style="list-style-type: none"> ประเด็นปัญหาในการปฏิบัติงานและข้อบกพร่องที่พบบ่อยในการสอบบัญชี รวมทั้งกรณีศึกษาเรื่องทุจริตการตกแต่งบัญชีของบริษัททั่วโลกที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน การทำความเข้าใจหลักการและปัญหาจากการปฏิบัติงาน TFRS การตรวจสอบบัญชีโดยใช้เทคนิค Data Analytics BNCP รุ่นที่ 9/2020 สรุปเนื้อหาและกรณีศึกษา TFRS 15 	<p>สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์</p> <p>บริษัท บัญชีกิจ จำกัด</p> <p>สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์</p> <p>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</p> <p>บริษัท สอบบัญชี ดี ไอ เอ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด</p>
นายสมชัย ลิทธิชัยศรีชาติ	<ul style="list-style-type: none"> Independent Director Forum: "Inside CEO Succession : Essential Guide for Board" 	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นมีผลต่อความเป็นอิสระในการใช้วิจารณญาณของตน เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนเข้ารับตำแหน่ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เช่น การมีข้อตกลงใน Shareholder Agreement เกี่ยวกับการแต่งตั้งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนและดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
10. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
11. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
12. มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายโดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาได้อย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
13. กรรมการตรวจสอบไม่ควรเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 บริษัท เนื่องจากอาจมีผลให้การปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทใดบริษัทหนึ่งทำได้ไม่เต็มที่

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการได้มอบหมายให้กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้รับผิดชอบเรื่องแผนการสืบทอดตำแหน่งซึ่งได้มีการมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการจัดทำแผนในการทดแทนตำแหน่งงานหลัก ซึ่งอยู่ในระหว่างการปฏิบัติโดยมีการกำหนดความรู้ความสามารถที่ต้องการของตำแหน่งงานหลัก หลังจากนั้น จะมีการพิจารณาคัดเลือกพนักงานที่มีอยู่แล้ว พร้อมกับประเมินตามความรู้ความสามารถของตำแหน่งหลัก เพื่อให้ทราบว่าพนักงานที่คัดเลือกมาแล้วนั้น ขาดคุณสมบัติข้อใด จากนั้นจะมีการให้ฝึกอบรมเพิ่ม หรือย้ายให้ไปดำเนินงานอื่นเพื่อเพิ่มประสบการณ์ด้านที่ขาด ซึ่งจะมีการพิจารณาถึงความคืบหน้าของแผนการสืบทอดตำแหน่งในทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2563 ได้มีการระบุพนักงานระดับสูงและพนักงานระดับกลางที่มีศักยภาพ พร้อมกับได้มอบหมายงานและเริ่มจัดให้มีการติดตามผลงานของพนักงานแต่ละท่านและการฝึกอบรมเพิ่มเติมเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นผู้บริหารต่อไป

เลขานุการบริษัท และบทบาทหน้าที่

คณะกรรมการได้มีมติแต่งตั้ง นางนัจมุล โชติวิเชียร ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 2558 โดยมีขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. หน้าที่เลขานุการบริษัท โดยปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และหน้าที่ที่คณะกรรมการจะกำหนดเพิ่ม
2. หน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริษัท ประสานงานเพื่อจัดประชุมกรรมการบริษัทและจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยประสานงานกับกรรมการผู้จัดการเพื่อกำหนดวาระการประชุมและจัดทำหนังสือเชิญประชุมต่างๆ จัดทำเอกสารประกอบวาระการประชุม พร้อมทั้งประสานงานกับกรรมการบริษัททั้งหมดเพื่อการจัดประชุมดังกล่าว จัดบันทึกรายงานการประชุมทั้งหมดการประชุม ประสานงานผู้เกี่ยวข้องเพื่อการชี้แจงหรือให้ข้อมูลต่อที่ประชุมในแต่ละวาระของการประชุม
3. หน้าที่ดำเนินการตามมติที่ประชุมเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงทะเบียนบริษัทกรณีที่มีการหรือผู้ถือหุ้นมีมติเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงทางทะเบียนบริษัทฯ เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบเปลี่ยนแปลงทะเบียนบริษัทฯ ให้เป็นไปตามมติที่ประชุม
4. หน้าที่ให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการในส่วนที่จะต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในเวลาที่กำหนดไว้ รวมทั้งการรายงานข้อมูลให้กับคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามกฎหมายที่กำหนดขึ้น
5. หน้าที่ประสานงานการจัดทำรายงานประจำปี ประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัทฯ เพื่อรวบรวมข้อมูลสำหรับการทำรายงานประจำปีให้ครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
6. หน้าที่เป็นนายทะเบียนหุ้นบริษัทฯ ในเครือ ในกรณีที่มีบริษัทฯ ในเครือ เลขานุการบริษัทฯ มีหน้าที่เป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ ในเครือที่เป็นบริษัทจำกัด รวมไปถึงการแจ้งต่อกรมทะเบียนธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
7. หน้าที่ประสานงานกับ Investor Relation เพื่อดูแลการเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพในทุกด้าน ทั้งการดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมายหรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องทางการเงิน ด้านการปฏิบัติงาน การดูแลทรัพย์สินให้มีการนำไปใช้งานในกิจการของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม รวมไปถึงคณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการปฏิบัติงานร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน ในการจัดให้มีการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมด้านต่างๆ 8 ด้านคือ 1) การขายสินค้า 2) ด้านลูกหนี้การค้าและเครดิต 3) ด้านสินค้าคงคลัง 4) ด้านจัดซื้อและนำเข้า 5) ด้านเจ้าหนี้/ค่าใช้จ่าย 6) ด้านงานซ่อมและบริการ 7) ด้านสินทรัพย์ถาวร 8) ด้านการเงินและบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบ มีการทบทวนผลการตรวจสอบกับฝ่ายตรวจสอบภายในทุกเดือน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการวิธีการปฏิบัติงานและแนวทางต่างๆ ที่หน่วยงานตรวจสอบภายในใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล และเพื่อให้มั่นใจว่าผลการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายในมีความถูกต้องแม่นยำเหมาะสมเพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายในโดยผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากสำนักงานอัยย และได้มีการนำผลการประเมินไปพิจารณา เพื่อพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นไป

การมีส่วนร่วมในระบบกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีการพัฒนาและปรับปรุงกลไกในการให้ผู้มีส่วนได้เสียเข้ามามีส่วนร่วมในระบบกำกับดูแลกิจการ โดยมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส และเปิดโอกาสให้ลูกค้าแนะนำหรือร้องเรียนผ่าน complain@sisthai.com และผ่านกรรมการอิสระโดยตรงที่ independentdirector@sisthai.com

สำหรับนักลงทุนสามารถแนะนำและสอบถามผ่านอีเมล investorinfo@sisthai.com โดยบริษัทฯ จัดให้มีคณะทำงานเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีการร้องเรียนหรือแนะนำมาทุกเรื่องพร้อมมีระบบจัดเก็บข้อมูลเพื่อติดตามเรื่องที่มีการแนะนำเข้ามาอย่างเป็นระบบ

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีโครงสร้างกรรมการที่เป็นอิสระต่อการดำเนินงาน โดยมีกรรมการอิสระ 3 ใน 8 คน (37.5%) มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ซึ่งเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 4 ใน 8 คน (50%) และมีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ใน 8 คน (12.5%) จึงมีความเป็นอิสระในการดำเนินงาน และได้ดูแลรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายและมีวิธีการดูแลไม่ให้พนักงาน ผู้บริหารและผู้เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบและมีการตรวจสอบรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยมีราคาและเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก และได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในรายงานประจำปี และแบบ 56-1
2. ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในวาระที่กรรมการมีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์เกี่ยวข้อง ก่อนการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะออกจากที่ประชุมเพื่อให้ที่ประชุมได้อภิปรายกันอย่างอิสระ
3. บริษัทฯ มีการกำกับดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในองค์กร โดยกำหนดให้ผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ กสศ. ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และห้ามพนักงานทุกคนเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และเนื่องจากบริษัทฯ มีการดำเนินกิจการในรูปแบบที่เปิดเผยมูลให้กับพนักงานทุกท่านมาตลอด จึงมีการห้ามพนักงานทุกท่านซื้อ-ขาย หุ้นของบริษัทฯ เมื่อสิ้นไตรมาสจนกว่าบริษัทฯ จะส่งผลการประกอบการให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และตั้งแต่ปี 2557 เป็นต้นมา มีข้อกำหนดเพิ่มให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้า 1 วัน ก่อนที่จะมีการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ

จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเชื่อมั่นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจในระยะยาว และจะเป็นการสร้างการเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย โดยบริษัทฯ ได้ยึดมั่นในพันธะสัญญาที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเคร่งครัด ภายใต้วิสัยทัศน์ที่กว้างไกล โปร่งใส และมีความจริงใจต่อกัน รวมถึงให้ความสำคัญของกฎหมาย บริษัทฯ จึงได้มีการจัดทำคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจเพื่อให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้ใช้เป็นแนวทางปฏิบัติโดยได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และกำหนดให้อยู่ในรายการปณิธานพนักงานใหม่ รวมทั้งให้หัวหน้างานเป็นผู้ดูแลให้พนักงานมีการปฏิบัติตามแนวจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ

การป้องกันการทุจริต

บริษัทฯ ตระหนักถึงความร้ายแรงของปัญหาการทุจริตและคอร์รัปชันที่จะมีผลเสียต่อบริษัทฯ ทั้งในแง่การดำเนินงานและความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ เป็นอย่างมาก จึงมีนโยบายและแนวการปฏิบัติในการป้องกันและแก้ปัญหการทุจริต และคอร์รัปชันทุกรูปแบบดังนี้

- ออกแบบระบบงานโดยให้ทุกส่วนงานมีการตรวจสอบและคานอำนาจกันเสมอ
- การปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึกและค่านิยมที่ต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- มีช่องทางให้ผู้เกี่ยวข้องสามารถแจ้งการทุจริตและคอร์รัปชันที่เกิดขึ้นได้ ทั้งในแง่การประชาสัมพันธ์ช่องทางการติดต่อกับผู้บริหารโดยตรงผ่าน complain@sisthai.com ซึ่งได้แจ้งไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งช่องทางนี้ประสบความสำเร็จมาก มีการแจ้งข้อมูลที่เกิดปัญหาขึ้นให้บริษัทฯ รับทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ มีฐานข้อมูลที่เก็บทุกเรื่องที่มีการส่งเข้ามารวมถึงช่องทางการติดต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรงผ่าน independentdirector@sisthai.com ซึ่งเป็นช่องทางที่สามารถติดต่อคณะกรรมการอิสระได้โดยตรง
- มีการกำหนดให้ผู้บริหาร และพนักงานห้ามรับของขวัญ ยกเว้นในช่วงเทศกาลปีใหม่ ที่สามารถรับของขวัญมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท โดยกรณีที่รับของขวัญที่มีมูลค่าเกิน 3,000 บาทจะต้องแจ้งผู้บังคับบัญชาและบริษัทฯ เพื่อดำเนินการต่อไปในกรณีที่ได้รับรางวัลเดินทางท่องเที่ยว จะต้องแจ้งให้บริษัทฯ รับทราบ ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดบุคคลที่จะให้รางวัลดังกล่าว
- กำหนดให้ไม่มีการแสวงหาอำนาจเหนือบุคคลอื่นอย่างไม่เหมาะสม เช่น การให้สัญญาว่าจะให้ของมีค่าเพื่อที่จะได้มาซึ่งความได้เปรียบอย่างไม่เหมาะสม
- บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการเบิกค่าใช้จ่ายของพนักงานอย่างเหมาะสมและชัดเจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน และมีฝ่ายตรวจสอบการเบิกค่าใช้จ่ายทุกรายการทั้งจากหัวหน้าโดยตรงและจากฝ่าย General Affair ที่ดูแลด้านการควบคุม

ค่าใช้จ่ายพร้อมทั้งมีการแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบตั้งแต่ต้นว่าบริษัทฯ มีนโยบายด้านการเบิกค่าใช้จ่ายตามค่าใช้จ่ายจริงที่เกิดขึ้น และห้ามไม่ให้ถือว่าเป็นรายได้

- บริษัทฯ ถือว่าการทุจริตและคอร์รัปชันเป็นความผิดร้ายแรง และเมื่อเกิดการทุจริตและคอร์รัปชันขึ้น จะมีคณะกรรมการร่วมกันพิจารณาถึงมาตรการลงโทษซึ่งอาจจะเป็นการตักเตือนตักเตือน ชดใช้ค่าเสียหาย การให้พ้นสภาพการเป็นพนักงานหรือการดำเนินคดีกับพนักงานที่ทุจริตและคอร์รัปชันและให้มีการตรวจสอบรายละเอียดของปัญหาที่เกิดขึ้น เพื่อหาแนวทางในการป้องกันและแก้ไข ปรับเปลี่ยนระบบ เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตและคอร์รัปชันนั้นเกิดขึ้นได้อีก

การทบทวนวิสัยทัศน์

เพื่อให้เป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ ได้มีปรับวิสัยทัศน์ และภารกิจขึ้นใหม่ในปี 2558 และมีการทบทวนทุกปี โดย ปี 2563 บริษัทฯ พิจารณาแล้ว ยังเห็นว่าเหมาะสม และให้คงวิสัยทัศน์ และภารกิจ ไว้เหมือนเช่นปีก่อน

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลทั้งรายงานทางการเงินและข้อมูลทั่วไปให้มีความถูกต้อง ทันเวลาและโปร่งใส โดยบริษัทฯ จัดให้มีหัวข้อ Investor Relations ใน website ของบริษัทฯ (www.sisthai.com) เพื่อสื่อสารกับนักลงทุนและผู้สนใจโดยเฉพาะ โดยมีการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ในหน้าดังกล่าว รวมไปถึงการเปิดให้ผู้สนใจสามารถสอบถามข้อสงสัยต่างๆ ทาง email หรือทางโทรศัพท์ได้ เข้าร่วมงาน Opportunity Day ที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ และการเปิดโอกาสให้มีการเยี่ยมชมกิจการและสอบถามข้อมูลความคืบหน้าการดำเนินงานกิจการจากทั้งนักลงทุนรายย่อย นักลงทุนสถาบัน นักวิเคราะห์ นักข่าว เมื่อมีการร้องขอ โดยในปี 2563 มีการติดต่อสื่อสารทั้งโดยตรงและทางอ้อม สรุปได้ดังนี้

- | | | |
|----------------------------------------------------|----|-------|
| • การสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมทาง e-mail | 22 | ครั้ง |
| • การให้นักลงทุนสถาบันพบผู้บริหารและเยี่ยมชมกิจการ | 11 | ครั้ง |
| • Opportunity Day | 1 | ครั้ง |

ค่าสอบบัญชี

ในปี 2563 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าสอบบัญชีให้กับบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทสอบบัญชี เป็นเงิน 2.3 ล้านบาท โดยไม่มีค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่ค่าสอบบัญชี ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ประเภทค่าใช้จ่าย	เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น	คูล ดิสทริบิวชั่น	เอสไอเอส เวนเจอร์	รวม
ค่าสอบบัญชีประจำปี	1,150,000	120,000	120,000	1,390,000
ค่าสอบบัญชีประจำไตรมาส	600,000	30,000	30,000	660,000
ค่าตรวจสอบระบบรายงาน	250,000	-	-	250,000
รวมค่าสอบบัญชี	2,000,000	150,000	150,000	2,300,000
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่ค่าสอบบัญชี	-	-	-	-
รวม	2,000,000	150,000	150,000	2,300,000

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงภารกิจที่พึงมีต่อสังคม ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งเน้นการรักษาสิ่งแวดล้อม พัฒนาสังคม ตลอดจนคุณภาพชีวิตของผู้มีส่วนได้เสียให้ดีขึ้น โดยโครงการที่สำคัญในปี 2563 มีดังต่อไปนี้

Safe and Green Products สินค้าปลอดภัย และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะส่งมอบสินค้าที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภค และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ดังนั้นกระบวนการคัดเลือกคู่ค้าและสินค้านับว่าเป็นหัวใจสำคัญของห่วงโซ่อุปทานที่จะทำให้ความมุ่งมั่นนี้สัมฤทธิ์ผล

สำหรับในด้านการคัดเลือกคู่ค้าและสินค้าของบริษัทฯ นั้น มีการกำหนดนโยบายที่ชัดเจน และมีทีมงานในการศึกษา และติดตามเทคโนโลยี ตลอดจนวิศวกรรมการผลิต เพื่อให้แน่ใจว่าสินค้าที่บริษัทฯ คัดเลือกมาจำหน่ายนั้น เป็นสินค้าที่ได้รับมาตรฐานความปลอดภัย เป็นเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่จะช่วยส่งเสริมการใช้งานของผู้บริโภค ตลอดจนเป็นถูกผลิตจากวัสดุที่ปลอดภัยเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

Green Logistics ขนส่งสีเขียว

บริษัทฯ มีความตั้งใจที่จะเป็นส่วนหนึ่งในการลดมลพิษ และฝุ่นละอองในอากาศ เพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีของทุกคนในสังคมไทย ทั้งนี้ตลอดห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ นั้น กระบวนการจัดการโลจิสติกส์ที่ดี จะช่วยลดมลพิษทางอากาศได้อย่างยั่งยืน ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้ลงทุนในระบบการจัดการโลจิสติกส์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Logistics) โดยเลือกใช้แอปพลิเคชัน Sky Frog

Sky Frog เป็นซอฟต์แวร์แบบ Cloud บนระบบ Windows Mobile ที่สามารถคำนวณเส้นทางที่ใช้น้ำมันเชื้อเพลิงน้อยที่สุด และประหยัดเวลาในการเดินทางที่สุดให้ผู้ขับขี่ ซึ่งทำให้การวางแผนทางการจัดส่งสินค้าเป็นไปอย่างแม่นยำ และส่งผลให้ลดปริมาณน้ำมันเชื้อเพลิงที่ใช้ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยลดมลพิษ และฝุ่นละอองในอากาศในที่สุด นอกจากนี้ระบบดังกล่าวสามารถตรวจสอบยานพาหนะด้วย Global Positioning System (GPS) ที่เชื่อมต่อกับ Cloud Computing ซึ่งสำนักงานใหญ่สามารถตรวจสอบเส้นทางยานพาหนะได้ในแบบทันที (Real Time) และยังสามารถแสดงมาตรวัดความเร็วช่วยให้ผู้ใช้สามารถตรวจสอบความเร็วของยานพาหนะซึ่งสามารถลดอุบัติเหตุบนท้องถนนได้อีกด้วย

E- Billing เป็นมิตรสิ่งแวดล้อม

นอกเหนือจากโลจิสติกส์แล้ว กิจกรรมการวางบิลก็สามารถสร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมได้ไม่น้อยกว่ากิจกรรมอื่นๆ ไม่ว่าจะเป็นการใช้กระดาษสิ้นเปลือง หรือการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในการขับขี่เพื่อวางบิล บริษัทฯ ได้เล็งเห็นผลกระทบในด้านนี้ จึงได้พัฒนาระบบ E - Billing ซึ่งเป็นระบบที่ให้คู่ค้าสามารถวางบิลกับบริษัทฯ ผ่านทางเว็บไซต์ www.sisthai.com โดยไม่ต้องขับขี่ยานพาหนะ เพื่อมาวางบิลที่บริษัทฯ โครงการนี้จะเป็นส่วนหนึ่งของสังคมที่ช่วยลดมลพิษทางอากาศ ฝุ่นละออง และภาวะโลกร้อน จากการขับขี่ยานพาหนะ และการใช้กระดาษได้เช่นกัน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รณรงค์ให้คู่ค้าเลิกใช้การวางบิลแบบเดิม ซึ่งได้รับความร่วมมือจากคู่ค้าเป็นอย่างดี ตั้งแต่ปี 2560 ต่อเนื่องมาถึงปัจจุบัน



Smart Meeting Room ระบบห้องประชุมอัจฉริยะ

การประชุมเป็นกิจกรรมที่บริษัทฯ ให้การสนับสนุน และเสริมสร้างเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่ให้พนักงานทุกคนได้อภิปราย และระดมความคิด ผ่านการประชุม ไม่ว่าจะเป็นการประชุมภายในองค์กร การประชุมกับคู่ค้า หรือการประชุมกับลูกค้า ด้วยโครงสร้างภายในของบริษัทฯ ที่มีพนักงานที่อยู่พื้นที่นอกเหนือจากสำนักงานใหญ่เป็นจำนวนมาก ทำให้การจัดการประชุมเป็นไปอย่างสิ้นเปลืองทรัพยากร และเป็นการเพิ่มค่าใช้จ่ายในการเดินทาง อีกทั้งยังสร้างมลภาวะทางอากาศอีกด้วย

เพื่อเป็นการลดการใช้ทรัพยากร และมลภาวะทางอากาศ บริษัทฯ จึงได้ปรับปรุงระบบห้องประชุม โดยได้ลงทุนทั้งด้านของซอฟต์แวร์ และฮาร์ดแวร์ เพื่อพัฒนาระบบห้องประชุมทั้งหมดให้เป็นห้องประชุมอัจฉริยะ (Smart Meeting Room) โดยสามารถจัดการประชุมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ หรือการประชุมออนไลน์ ผ่านคอมพิวเตอร์ หรือสมาร์ทโฟน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยไร้ข้อจำกัดในด้านสถานที่ และระยะทาง

หลอดไฟประหยัดพลังงาน

บริษัทฯ มุ่งหวังที่จะเป็นส่วนหนึ่งในการลดการใช้พลังงานภายในประเทศ จึงมีนโยบายใช้งานหลอดไฟ LED แทนหลอดไฟแบบเก่าทั้งที่สำนักงานใหญ่และที่คลังสินค้าร่มเกล้าเสมอมา โดยข้อดีที่สำคัญของการเปลี่ยนมาใช้หลอดไฟ LED ได้แก่ มีอายุการใช้งานนานกว่า โดยจากการทดสอบสามารถใช้งานได้ยาวนานถึง 60,000 – 10,000 ชั่วโมงโดยที่ความสว่างไม่ลดลง เมื่อเทียบกับหลอดฟลูออเรสเซนต์ที่มีอายุการใช้งานประมาณ 10,000 ชั่วโมงเท่านั้นและให้ค่าอัตราความสว่างได้ถึง 80 – 120 ลูเมน/วัตต์ ซึ่งสามารถลดการใช้พลังงานไฟฟ้าได้มากกว่าหลอดฟลูออเรสเซนต์ได้มากกว่า 2 เท่า ซึ่งในปัจจุบันมีการเปลี่ยนหลอดไฟ LED ทดแทนหลอดไฟแบบเก่าแล้วประมาณร้อยละ 70

โครงการต้นกล้าที่ยั่งยืน

บริษัทฯ เชื่อมั่นในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร และมีความตั้งใจที่จะพัฒนาบุคลากรให้มีศักยภาพ เติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกับองค์กร โดยตั้งแต่ปี 2559 ได้มีการคัดเลือกบุคลากรจากภายในองค์กรเข้าสู่โครงการต้นกล้าที่ยั่งยืนเพื่อให้บุคลากรเหล่านั้นได้พัฒนาศักยภาพให้เติบโตในระดับผู้บริหารเป็นต้นกล้าที่ยั่งยืนของบริษัทฯ ต่อไป ทั้งนี้ในโครงการจะมีหลักสูตรพัฒนาความรู้ความสามารถในด้านต่างๆ เช่น หลักสูตรภาษาอังกฤษเพื่อธุรกิจ ซึ่งบุคลากรที่อยู่ในโครงการจะได้รับการอบรมภาษาอังกฤษเพื่อธุรกิจที่สถาบันสอนภาษาในสหราชอาณาจักร และหลักสูตรการพัฒนาบุคลิกภาพสู่การเป็นผู้บริหารโดยสถาบันชั้นนำ เป็นต้น ตลอด 4 ปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้บ่มเพาะต้นกล้าหลายต้น ซึ่งต้นกล้าเหล่านั้นจะเติบโต สร้างประโยชน์ให้แก่ตนเอง องค์กร และสังคมไทยต่อไป

โครงการส่งเสริมการจ้างงานใหม่ สำหรับผู้จบการศึกษาใหม่ โดยภาครัฐและภาคเอกชน

ตามที่ภาครัฐได้ให้การส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดการจ้างงาน เพื่อช่วยให้ผู้ที่จบการศึกษาใหม่มีงานทำ มีรายได้ มีคุณภาพชีวิตที่ดี ลดปัญหาการว่างงาน รวมทั้งเป็นการขับเคลื่อนเศรษฐกิจในภาพรวม บริษัทฯ ได้สนับสนุนโครงการดังกล่าว โดยบริษัทฯ ได้รับผู้ที่จบการศึกษาใหม่เข้ามาร่วมงานกับบริษัทฯ ในปี 2563 เป็นจำนวน 2 คน และยังคงรับเพิ่มไปอีกเรื่อยๆ จนกว่าจะสิ้นสุดโครงการในเดือนกันยายน 2564

โครงการประกันภัย เพื่อรถยนต์

พนักงานขนส่งสินค้า เป็นพนักงานที่เป็นการจ้างงานจากภายนอก ทั้งนี้บริษัทฯ ตระหนักดีว่า พนักงานกลุ่มนี้เป็นเสมือนครอบครัวและชุมชนที่ใกล้ชิดกับบริษัทฯ การพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชนกลุ่มนี้ให้ดีขึ้น จึงได้เริ่มขึ้นด้วยการรับฟังปัญหา รับทราบความกังวลใจและความเป็นอยู่ของพวกเขาเหล่านั้น โดยปัญหาและความกังวลใจอันดับแรกของพนักงานขนส่งสินค้าเหล่านี้ได้แก่ ภาระการซ่อมแซมที่อาจเกิดขึ้นเมื่อเกิดอุบัติเหตุ เนื่องจากรถยนต์ที่พนักงานขนส่งสินค้าเป็นเจ้าของ และไม่มีประกันภัยรถยนต์ เมื่อเกิดอุบัติเหตุบนท้องถนนจะเกิดภาระค่าใช้จ่ายขึ้นกับพนักงานขนส่งโดยตรง บริษัทฯ จึงได้ให้พนักงานขนส่งเข้าร่วมโครงการทำประกันภัยรถยนต์ให้ผู้ขับขี่รถยนต์ โดยบริษัทฯ เป็นผู้ออกค่าใช้จ่ายในการทำประกันภัยรถยนต์ให้ทั้งหมด ปัจจุบันนี้มีพนักงานขนส่งเข้าร่วมโครงการทุกคน จำนวน 19 คัน และได้ดำเนินโครงการนี้ติดต่อกันมาเป็นปีที่ 6



เรื่องที่ไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2563 มีเรื่องที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับกิจการที่ดีพร้อมเหตุผลที่ยังไม่ได้ปฏิบัติดังนี้

เรื่องที่ยังไม่แน่วปฏิบัติ	เหตุผล
1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ	ปัจจุบันประธานกรรมการเป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารซึ่งเป็นกรรมการของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการไว้อย่างชัดเจน โดยเน้นความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย นอกจากนี้ยังมีการกำหนดให้มีการกำหนดวาระการประชุมร่วมกับหัวหน้ากรรมการอิสระ (Lead Independent Director) เพื่อให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างสอดคล้องกับหลักการกำกับกิจการที่ดี
2. การกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระต่อเนื่องกันไม่เกิน 9 ปี	มีกรรมการอิสระ 1 ท่าน จาก 3 ท่าน ดำรงตำแหน่ง ต่อเนื่องเกิน 9 ปี เนื่องจากมีความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถที่เหมาะสมกับงาน และมีการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม การเปลี่ยนกรรมการอิสระใหม่ทั้งหมด อาจทำให้การปฏิบัติหน้าที่ไม่ต่อเนื่อง ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาความเหมาะสม และความ เป็นอิสระแล้ว และมีความเห็นว่ากรรมการอิสระจะสามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าว รวมทั้งคุณสมบัติของกรรมการอิสระท่านนั้นต่อผู้ถือหุ้นทราบก่อนการลงคะแนน
3. คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50	บริษัทฯ ยังมีขนาดธุรกิจที่เล็ก การเพิ่มจำนวนกรรมการอิสระให้มากกว่า 50% นั้น จะเป็นภาระค่าใช้จ่ายที่สูงเมื่อเทียบกับขนาดของธุรกิจของบริษัท
4. สมาชิกของคณะกรรมการสรรหาเป็นกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50	บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณาโครงสร้างจำนวนกรรมการอิสระในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เนื่องจากปี 2561 ที่ผ่านมาได้มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการอิสระ
5. สมาชิกของคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนเป็นมากกว่าร้อยละ 50	บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณาโครงสร้างจำนวนกรรมการอิสระในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เนื่องจากปี 2561 ที่ผ่านมาได้มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการอิสระ

รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายในการทำรายการระหว่างกันที่สำคัญว่าจะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ก่อนทำรายการ โดยรายการระหว่างกันที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในปี 2563 มีรายละเอียดดังนี้

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง/ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)	
		ปี 2563	ปี 2562
บริษัท นิปอน แพ็ค เทรดดิง จำกัด <u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> บริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้น ในบริษัท นิปอน แพ็ค เทรดดิง จำกัดร้อยละ 49 ขอบทุนจด ทะเบียน ที่เรียกชำระแล้ว	บริษัทฯ มีรายการที่เกี่ยวข้องกันกับ บริษัท นิปอน แพ็ค เทรดดิง จำกัด ดังนี้ ลูกหนี้การค้าค้างชำระต้นงวด	-	296
	ลูกหนี้การค้าค้างชำระปลายงวด	-	-
	<u>นโยบายการกำหนดราคาและเงื่อนไขระหว่างกัน</u> ตั้งแต่ปี 2562 เป็นต้นมา บริษัทฯ ไม่มีการทำธุรกรรม ระหว่างกันแล้ว		
	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> ไม่มี เนื่องจากบริษัทไม่มีการทำธุรกรรมระหว่างกันแล้ว		
	ลูกหนี้อื่นค้างชำระต้นงวด	-	2,616
	ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	(2,616)
	สุทธิ	-	-
	ลูกหนี้อื่นค้างชำระปลายงวด (สุทธิ)	-	-
	เงินให้กู้ยืมต้นงวด	-	24,500
	ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	(10,163)
	ส่วนแบ่งขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสีย	-	(14,337)
	สุทธิ	-	-
	เงินให้กู้ยืมปลายงวด (สุทธิ)	-	-
		-	-
	<u>การให้กู้ยืมและอัตราดอกเบี้ย</u> ตั้งแต่ปี 2562 เป็นต้นมา บริษัทฯ ไม่มีการทำธุรกรรม ระหว่างกันแล้ว		
	สำหรับหนี้เงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างชำระในปี 2562 ทางบริษัท นิปอน แพ็ค เทรดดิง จำกัด ได้เจรจาขอชำระ หนี้บางส่วน เนื่องจากบริษัทประสบปัญหาในการดำเนิน ธุรกิจและมีผลขาดทุนต่อเนื่องติดต่อกันเป็นจำนวนมาก รวมทั้งมีหนี้สินมากกว่าสินทรัพย์และส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งมี ความเป็นไปได้ค่อนข้างสูงว่าจะไม่สามารถชำระหนี้ดังกล่าวได้		
	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นสมควรให้บริษัท ฯ รับชำระหนี้ในจำนวนร้อยละ 20 และทำข้อตกลงยกมูลหนี้ ส่วนที่เหลือให้แก่ บริษัท นิปอน แพ็ค เทรดดิง จำกัด และ ไม่ให้มีการทำธุรกรรมอื่นเพิ่มเติมอีกตั้งแต่ปี 2562 เป็นต้นไป		

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง/ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)	
		ปี 2563	ปี 2562
บริษัท วีโก โมบาย (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทฯ มีรายการที่เกี่ยวข้องกันกับ วีโก โมบาย (ประเทศไทย) จำกัด ดังนี้		
<u>ลักษณะความสัมพันธ์</u> บริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้น ในบริษัท วีโก โมบาย (ประเทศไทย) จำกัด ร้อยละ 45 ของทุนจด ทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว	<ul style="list-style-type: none"> ขายสินค้าให้บริษัท วีโก โมบาย (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อใช้เป็นทรัพย์สินในการประกอบการดำเนินงานของบริษัทมูลค่า 1,118 94 ซื้อสินค้าจาก บริษัท วีโก โมบาย (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อจำหน่ายให้กับตัวแทนจำหน่ายของบริษัท 1,074,078 1,447,006 ได้รับรายได้ค่าบริการ 9,991 13,142 ได้รับรายได้เป็นค่าสนับสนุนทางการตลาดสำหรับสินค้าที่บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายและรายได้อื่นมูลค่า 6,414 10,176 ลูกหนี้การค้าค้างชำระต้นงวด - 32 ลูกหนี้การค้าค้างชำระปลายงวด - - ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นค้างชำระต้นงวด 1,766 5,338 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นค้างชำระปลายงวด - 1,766 เจ้าหนี้การค้าค้างชำระต้นงวด 6,996 6,929 เจ้าหนี้การค้าค้างชำระปลายงวด 155 6,996 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นค้างชำระต้นงวด - 6,608 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นค้างชำระปลายงวด - - 		
	<u>นโยบายการกำหนดราคาและเงื่อนไขระหว่างกัน</u>		
	เป็นการซื้อขายและบริการโดยมีราคาและเงื่อนไขที่เป็นปกติ เช่นเดียวกับที่ขายและบริการให้กับกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด		
	<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>		
	คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าว เป็นการซื้อขายและบริการโดยมีราคาและเงื่อนไขที่เป็นปกติ เช่นเดียวกับที่ขายให้กับกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันและเป็นไปตามราคาตลาด		

บุคคลที่อาจมีความ ขัดแย้ง/ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (พันบาท)	
		ปี 2563	ปี 2562
SiS International Holdings Limited	บริษัทฯ ได้รับความช่วยเหลือในด้านการให้คำแนะนำ ปรีกษา ประสานงาน จัดหาผู้ผลิตสินค้าไอทีรายใหม่ รวมถึงการปันส่วนค่าใช้จ่ายจากการบริหารจัดการบางส่วนร่วมกัน โดยบริษัทฯ จะจ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการตามสัญญาที่ตกลงกัน	14,857	12,692
ลักษณะความสัมพันธ์ SiS International Holdings Limited เป็นบริษัทฯ ของผู้ถือหุ้นใหญ่ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดของกลุ่มบริษัทและมีกรรมการร่วมกันกับบริษัท	เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นค้างชำระต้นงวด เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นค้างชำระปลายงวด	3,217 2,415	2,172 3,217
	นโยบายการกำหนดราคาและเงื่อนไขระหว่างกัน ตั้งแต่ปี 2547 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้ทำสัญญา โดยกำหนดค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราร้อยละ 0.0625 ของยอดขาย <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าว เป็นไปตามสัญญาที่ได้ตกลงกันไว้ซึ่งเป็นอัตราเดิม เช่นเดียวกับปีก่อน และเป็นอัตราที่ต่ำกว่าที่ได้เรียกเก็บจากบริษัทฯ ในเครืออื่นๆ จึงเห็นว่มีความเหมาะสม		

หมายเหตุ

ในปี 2545 บริษัทฯ จ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราร้อยละ 0.25 ของยอดขาย

ในปี 2546 บริษัทฯ จ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราร้อยละ 0.125 ของยอดขาย

ในปี 2547 เป็นต้นมา บริษัทฯ จ่ายค่าธรรมเนียมการจัดการในอัตราร้อยละ 0.0625 ของยอดขาย

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ได้แก่ ผศ.ดร.โรจนศักดิ์ โฉมวิไลลักษณ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายภาณุวัฒน์ จลองค์ความดี และนางสาวสุดาพร ทะวาปี เป็นคณะกรรมการตรวจสอบ โดยได้รับการเสนอแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และในภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นอิสระ โดยมุ่งเน้นการตรวจสอบเชิงรุก เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่า บริษัทฯ มีกระบวนการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีธรรมาภิบาล เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวมอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน

ในรอบปี 2563 ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และผู้เกี่ยวข้องร่วมประชุมตามวาระต่างๆ เพื่อสอบถามข้อมูลในประเด็นต่างๆ เพื่อให้การตรวจสอบและสอบทานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ได้มีการจัดประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย จำนวน 1 ครั้ง และมีการจัดการประชุมร่วมกับกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมด้วย จำนวน 1 ครั้ง

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือ และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับฝ่ายบริหาร ฝ่ายตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงินระหว่างกลางและงบการเงิน ประจำปี 2563 ซึ่งผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญ รวมทั้งได้รับฟังคำชี้แจงและซักถามฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชีในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ รายการพิเศษต่างๆ และการเปิดเผยรายการในหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมทั้งได้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม เพื่อสอบถาม และปรึกษากันอย่างเป็นอิสระในเรื่องต่างๆ เช่น ข้อมูลการจัดทำงบการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงินโดยรวม เรื่องสำคัญจากการตรวจสอบ (Key Audit Matters) รวมทั้งพฤติกรรมอันควรสงสัย ซึ่งที่ผ่านมา ผู้สอบบัญชีไม่พบพฤติกรรมอันควรสงสัยดังกล่าว ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบตามที่ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยงบการเงินมีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

2. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมทั้งได้สอบทานผลการประเมินการควบคุมภายใน ทั้งระบบการปฏิบัติงาน และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ฝ่ายตรวจสอบภายในได้รายงานตามแผนการตรวจสอบนั้น พบว่ามีความเพียงพอ เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ฝ่ายจัดการได้มุ่งเน้นพัฒนาระบบการควบคุมภายในเชิงป้องกัน เพื่อป้องกันความเสี่ยง ข้อผิดพลาดในการดำเนินงาน ตลอดจนการทุจริต คอร์รัปชัน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพบว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ และมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะส่งเสริมให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างยั่งยืน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า ไม่พบความบกพร่อง หรือจุดอ่อนจากระบบการควบคุมภายใน ที่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงิน และการดำเนินงานต่อเนื่องของบริษัทฯ

3. การสอบทานและกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานภารกิจ ขอบเขตการปฏิบัติงานหน้าที่ ความรับผิดชอบ อัตราค่าจ้าง การพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบ การพัฒนาบุคลากรในหน่วยงานตรวจสอบ และความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และได้พิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบปี 2563 รวมทั้งมีการทบทวนอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายในให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน และสอดคล้องกับการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และมีความเป็นอิสระ โดยเป็นการตรวจสอบภายในเชิงรุกเน้นการเพิ่มมูลค่าให้กับองค์กร (Value Added Internal Audit) ภายใต้กรอบการควบคุมภายในของ COSO 2013 ซึ่งเป็นการสนับสนุนให้บริษัทฯ บรรลุวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ และเติบโตอย่างยั่งยืน

4. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความมีประสิทธิภาพ และประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีกรรมการผู้จัดการเป็นหัวหน้าคณะทำงาน โดยคณะทำงานบริหารความเสี่ยงมีการติดตามความเสี่ยงทั้งแบบรายเดือน รายไตรมาส และเมื่อมีข้อบ่งชี้ (trigger) ทั้งนี้มีการรายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบปีละ 2 ครั้ง นอกจากนี้กรรมการตรวจสอบยังกำหนดนโยบายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในติดตาม และสอบทานความเสี่ยงที่สำคัญ และนำความเสี่ยงดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของแผนการตรวจสอบภายในประจำปี โดยเฉพาะความเสี่ยงด้านลูกหนี้การค้า ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่อาจจะกระทบกับสินค้าคงเหลือ และความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน สำหรับปี 2563 นี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และเป็นการบริหารความเสี่ยงเชิงรุก โดยสอดคล้องกับกลยุทธ์ และสถานการณ์ปัจจุบันของสังคมและเศรษฐกิจ

5. การสอบทานการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการจัดทำนโยบาย เพื่อส่งเสริมให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีธรรมาภิบาล เช่น นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น ทั้งนี้ในปี 2563 ไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามนโยบาย กฎหมาย และ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ดังกล่าว

6. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาจำหน่ายไป หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้การทำรายการมีความสมเหตุสมผล เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวในรอบบัญชี 2563 เป็นการทำการรายการตามธุรกิจหรือเป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และมีการกำหนดราคาที่เป็นปกติเช่นเดียวกับที่ขายให้และหรือให้บริการแก่กิจการอื่น รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและสอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล

7. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเหมาะสมในความรู้ความสามารถ และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีในปีที่ผ่านมา ซึ่งมีผลการปฏิบัติงานเป็นที่น่าพอใจ รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนโดยเปรียบเทียบกับค่าสอบบัญชีในอุตสาหกรรมเดียวกัน จึงเห็นสมควรเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเสนอขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 แต่งตั้ง นายวิชาตี โลเกศกระวี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4451 หรือ นางสาวสาธิตา รัตนานุรักษ์ ผู้สอบบัญชีรับ อนุญาตเลขทะเบียน 4753 หรือ นางสาวศิริวรรณ นิตย์ดำรง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5906 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2564 ต่อไป โดยมีค่าตอบแทนการสอบบัญชีปี 2564 เป็นจำนวนเงิน 2.0 ล้านบาท

8. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงนโยบายเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติ และมีการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใส เพียงพอ เป็นไปตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบได้สนับสนุนให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นไปตามนโยบายที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องในปี 2563 บริษัทฯ ได้รับการประเมินระดับ "ดีเลิศ" ด้านการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.)

นอกจากนี้ตั้งแต่ปี 2558 บริษัทฯ ได้ประกาศใช้นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยจัดให้มีการบรรจุนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันเป็นส่วนหนึ่งของจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ และได้จัดให้มีการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่รองรับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการกำกับดูแลบรรษัทภิบาล และมีการปฏิบัติตามที่จะสามารถสนับสนุนให้บริษัทฯ เติบโตได้อย่างยั่งยืนโดยคณะกรรมการตรวจสอบจะสนับสนุนงานด้านการตรวจสอบภายในร่วมกับการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลบรรษัทภิบาลอย่างเหมาะสมต่อไป

9. การสอบทานการตรวจสอบทุจริตและคอร์รัปชัน คณะกรรมการตรวจสอบได้สนับสนุนการจัดการ และการควบคุมภายในด้านการทุจริต และคอร์รัปชัน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารได้เน้นย้ำกับพนักงานทุกระดับว่าการทุจริตและคอร์รัปชันเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ไม่สามารถยอมรับได้ และยิ่งปลูกฝังค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กรด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางในการรับข้อร้องเรียน และแจ้งเบาะแสทั้งจากภายนอก และภายในบริษัทฯ ตลอดจนมีระบบการดำเนินการจัดการข้อร้องเรียนที่เหมาะสม โดยในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านการตรวจสอบนั้น คณะกรรมการตรวจสอบได้มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบ

ภายในรายงานการตรวจสอบทุจริตและคอร์รัปชันเป็นรายไตรมาส ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการตรวจสอบดังกล่าว รวมทั้งได้สอบทานการควบคุมภายใน และการกำหนดแนวทางเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในเชิงรุก พบว่าบริษัทมีการจัดการในด้านนี้ได้เหมาะสม และมีประสิทธิผล

10. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง โดยได้เปรียบเทียบกับแนวทางการปฏิบัติที่ดี รวมถึงได้มีการเข้าอบรมเสริมความรู้ในด้านต่างๆ เพื่อพัฒนาและปรับปรุง การปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ผลสรุปโดยรวมของปี 2563 ผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ในระดับที่ดี ใกล้เคียงกับปีก่อน โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ครบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ และมีความอิสระ ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ และมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการตรวจสอบโดยปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ และประโยชน์อย่างเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นโดยรวมและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ



ผศ. ดร. โรจนศักดิ์ โจมวิไลลักษณ์
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2 มีนาคม 2564



รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และของเฉพาะบริษัทของ เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งจัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน แสดงข้อมูลตามข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ทันเวลาและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลสอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน รวมทั้งประเมินระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นว่าการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ สามารถให้ความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินรวมของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



นายสมชัย สิทธิชัยศรีชาติ

กรรมการผู้จัดการ

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564



รายงานของผู้ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต



EY Office Limited
33rd Floor, Lake Rajada Office Complex
193/136-137 Rajadapisek Road
Klongtoey, Bangkok 10110
G.P.O.Box 1047, Bangkok 10501, Thailand
Tel: +66 2264 9090
Fax: +66 2264 0789-90
ey.com

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเอราวัณ
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก
คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
ตู้ ป.ณ. 1047 กรุงเทพฯ 10501
โทรศัพท์: +66 2264 9090
โทรสาร: +66 2264 0789-90
ey.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 3 ในระหว่างไตรมาสที่ 4 ปี 2563 กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์จากความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แล้ว ดังนั้น ในการจัดทำงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทจึงพิจารณายกเลิกการถือปฏิบัติตามแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี เรื่องการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการอย่างง่าย การด้อยค่าของสินทรัพย์ การกลับรายการของสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีที่กลุ่มบริษัทได้เคยถือปฏิบัติในช่วงที่ผ่านมา ซึ่งไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินรวมและเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัท

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังคงเลือกนำมาตราการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีสำหรับการลดค่าเช่าตามสัญญาจากผู้ให้เช่ามาถือปฏิบัติอยู่ กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบของเรื่องดังกล่าวต่องบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ และจะพิจารณานับที่ผลกระทบต่องบการเงินรวมและเฉพาะกิจการภายหลังสิ้นสุดมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวดังกล่าว

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายถือเป็นรายการบัญชีที่มีสาระสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีสัญญากับลูกค้าจำนวนมากรายและเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาที่ทำกับลูกค้ามีความหลากหลาย ทำให้รายการขายของกลุ่มบริษัทมีเงื่อนไขในการรับรู้รายได้ที่แตกต่างกัน ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงพิจารณาการรับรู้รายได้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบโดยให้ความสำคัญกับการเกิดขึ้นจริงของรายได้และระยะเวลาในการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างเอกสารประกอบรายการขายเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาหรือข้อตกลงที่ให้ไว้กับลูกค้า และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยสำหรับรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทเป็นสินค้าประเภทเทคโนโลยีที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วเพื่อตอบสนองต่อพฤติกรรมของผู้บริโภคส่งผลต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 และ 10 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า หรือล้าสมัยซึ่งขึ้นอยู่กับทศวรรษในการวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุสินค้า การแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินการพิจารณาค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าย่อย โดยทำการตรวจสอบซึ่งรวมถึง

- ทำความเข้าใจและประเมินวิธีการและสมมติฐานที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าย่อย รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าย่อยเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ
- วิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าย่อยแต่ละกลุ่มสินค้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงานการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

ธิดา รัตนารักษ์

ธิดา รัตนารักษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4753

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 25 กุมภาพันธ์ 2564

งบแสดงฐานะทางการเงิน

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

		(หน่วย: พันบาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	262,886	308,718	220,867	293,493
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7, 9	3,867,364	3,321,844	3,867,364	3,321,894
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	18,000	18,000
ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	13,820	900	13,820	900
สินค้าคงเหลือ	10	2,245,467	2,827,347	2,245,676	2,827,348
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		520,230	165,560	498,714	145,416
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		6,909,767	6,624,369	6,864,441	6,607,051
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	52,299	48,381	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	222,593	222,593
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น -					
สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	19,592	38,536	19,592	38,536
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	15	44,567	20,961	44,567	20,961
อุปกรณ์	16	152,668	123,181	152,504	122,768
สินทรัพย์สิทธิการใช้	20	168,746	-	168,746	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	14,011	17,064	14,011	17,064
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	26	292,128	264,304	288,965	261,105
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		11,990	11,767	11,990	11,766
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		756,001	524,194	922,968	694,793
รวมสินทรัพย์		7,665,768	7,148,563	7,787,409	7,301,844

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

		(หน่วย: พันบาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2563	2562	2563	2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	18	1,612,390	2,166,423	1,612,390	2,166,423
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7, 19	2,921,856	2,447,410	2,911,019	2,430,502
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	-	-	385,000	385,000
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	41,879	-	41,879	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		58,638	32,476	56,428	31,415
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		17,679	12,484	16,850	11,655
รวมหนี้สินหมุนเวียน		4,652,442	4,658,793	5,023,566	5,024,995
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	127,148	-	127,148	-
ประมาณการหนี้สินต้นทุนการรื้อถอนสินทรัพย์		3,960	3,960	3,960	3,960
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	21	73,148	84,552	73,148	84,552
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		204,256	88,512	204,256	88,512
รวมหนี้สิน		4,856,698	4,747,305	5,227,822	5,113,507
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 350,199,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		350,199	350,199	350,199	350,199
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 350,199,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		350,199	350,199	350,199	350,199
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		435,415	435,415	435,415	435,415
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	22	35,020	35,020	35,020	35,020
ยังไม่ได้จัดสรร		1,988,436	1,580,624	1,738,953	1,367,703
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,809,070	2,401,258	2,559,587	2,188,337
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		7,665,768	7,148,563	7,787,409	7,301,844

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุน

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

		(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2563	2562	2563	2562
รายได้					
รายได้จากการขาย		23,770,571	20,304,238	23,771,052	20,306,491
รายได้จากการให้บริการ		80,315	87,901	80,315	68,621
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		51,124	2,991	51,061	2,994
รายได้อื่น	23	117,023	75,613	84,858	60,180
รวมรายได้		24,019,033	20,470,743	23,987,286	20,438,286
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	25	22,155,474	18,985,917	22,155,871	18,990,159
ต้นทุนการให้บริการ		69,264	49,480	69,042	43,391
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	25	567,231	512,151	567,209	513,104
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	25	369,488	361,675	368,517	360,517
รวมค่าใช้จ่าย		23,161,457	19,909,223	23,160,639	19,907,171
กำไรจากการดำเนินงาน		857,576	561,520	826,647	531,115
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	3,918	(6,921)	-	-
รายได้ทางการเงิน		7,812	5,942	8,231	6,385
ต้นทุนทางการเงิน	24	(30,917)	(47,920)	(40,289)	(56,586)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน					
(2562: กลับรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ)		(97,494)	15,455	(97,548)	10,069
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		740,895	528,076	697,041	490,983
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	26	(143,398)	(104,686)	(136,106)	(97,061)
กำไรสำหรับปี		597,497	423,390	560,935	393,922
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)					
กำไร	27	1.71	1.21	1.60	1.12
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)		350,199	350,199	350,199	350,199

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรสำหรับปี	597,497	423,390	560,935	393,922
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	4,702	(6,931)	4,702	(6,931)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	(940)	1,386	(940)	1,386
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	3,762	(5,545)	3,762	(5,545)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	601,259	417,845	564,697	388,377

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	740,895	528,076	697,041	490,983
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	97,871	43,247	97,637	42,933
การลดค่าเช่าตามสัญญาจากผู้ให้เช่า	(3,204)	-	(3,204)	-
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,127	(409)	1,127	(409)
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(3,918)	6,921	-	-
หนี้สูญตัดบัญชี	30,344	-	30,219	-
กลับรายการค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	(18,443)	-	(10,726)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน	67,151	-	67,330	-
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	(5,368)	2,775	(5,368)	2,775
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	13,388	27,713	13,388	27,713
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(96)	(702)	(100)	(698)
รายได้ทางการเงิน	(7,812)	(5,942)	(8,231)	(6,385)
ต้นทุนทางการเงิน	25,836	42,519	35,242	51,260
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	956,214	625,755	925,081	597,446
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(653,385)	(251,956)	(653,389)	(486,624)
สินค้าคงเหลือ	510,561	(556,581)	510,354	(555,236)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(362,397)	(91,324)	(357,504)	(96,584)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(223)	158	(224)	158
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	477,545	261,078	483,617	38,830
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,195	(5,942)	5,195	(5,325)
เงินสดจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	933,510	(18,812)	913,130	(507,335)
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(20,090)	(1,240)	(20,090)	(1,240)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(145,942)	(119,192)	(139,835)	(106,792)
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	7,727	14,587	4,205	9,320
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	775,205	(124,657)	757,410	(606,047)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(7,610)	(8,144)	(7,610)	(8,144)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	356	1,328	345	1,304
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(318)	-	(318)
เงินสดรับค่าดอกเบี้ย	7,813	5,942	8,231	6,385
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	4,900	-	5,000
เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	(1,000)
เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	(9,500)	-	(9,500)	-
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	959	1,005	959	1,005
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(7,982)	4,713	(7,575)	4,232
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	-	150,000	-	150,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	(100,000)	(100,000)	(100,000)	(100,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	402,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	(17,000)
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(39,485)	-	(39,485)	-
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(454,033)	365,053	(454,033)	519,106
เงินปันผลจ่าย	(192,609)	(192,609)	(192,609)	(192,609)
เงินสดจ่ายค่าดอกเบี้ย	(26,928)	(41,678)	(36,334)	(50,336)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(813,055)	180,766	(822,461)	711,161
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(45,832)	60,822	(72,626)	109,346
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	308,718	247,896	293,493	184,147
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	262,886	308,718	220,867	293,493

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสด				
โอนสินค้าคงเหลือไปเป็นอุปกรณ์	71,934	47,276	71,934	47,276
โอนสินค้าคงเหลือไปเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	4,753	5,178	4,753	5,178
เจ้าหนี้จากการซื้ออุปกรณ์เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(3,135)	3,153	(3,135)	3,153
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น(ลดลง)	-	(253)	-	(253)
รับโอนที่ดินเพื่อชำระหนี้จากลูกหนี้	24,040	-	24,040	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว -		
			สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
	350,199	435,415	35,020	1,355,388	2,176,022
กำไรสำหรับปี	-	-	-	423,390	423,390
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(5,545)	(5,545)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	417,845	417,845
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	(192,609)	(192,609)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	350,199	435,415	35,020	1,580,624	2,401,258
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	350,199	435,415	35,020	1,580,624	2,401,258
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี (หมายเหตุ 4)	-	-	-	(838)	(838)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 - หลังการปรับปรุง	350,199	435,415	35,020	1,579,786	2,400,420
กำไรสำหรับปี	-	-	-	597,497	597,497
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	3,762	3,762
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	601,259	601,259
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	(192,609)	(192,609)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	350,199	435,415	35,020	1,988,436	2,809,070

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว -		
			สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
	350,199	435,415	35,020	1,171,935	1,992,569
กำไรสำหรับปี	-	-	-	393,922	393,922
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(5,545)	(5,545)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	388,377	388,377
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	(192,609)	(192,609)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	350,199	435,415	35,020	1,367,703	2,188,337
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	350,199	435,415	35,020	1,367,703	2,188,337
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี (หมายเหตุ 4)	-	-	-	(838)	(838)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 - หลังการปรับปรุง	350,199	435,415	35,020	1,366,865	2,187,499
กำไรสำหรับปี	-	-	-	560,935	560,935
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	3,762	3,762
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	564,697	564,697
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 30)	-	-	-	(192,609)	(192,609)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	350,199	435,415	35,020	1,738,953	2,559,587

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท SiS Technologies (Thailand) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศสิงคโปร์ และบริษัท ไทย อัลลิแอนซ์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการขายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์สำนักงานอัตโนมัติ การให้บริการและให้เช่าคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนคือเลขที่ 9 อาคารภคินท์ ชั้นที่ 9 ห้องเลขที่ 901 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์ การแพร่ระบาดของ โรคติดเชื้อ ไวรัส โคโรนา 2019 ที่ปัจจุบัน ยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เอสไอเอส ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่าบริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
		2563	2562
		ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด	ถือเงินลงทุน	99.99	99.99
บริษัท ลูค ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด	ซื้อมาขายไป	99.99	99.99

บริษัทย่อยทั้งหมดจัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ใน ปีปัจจุบัน

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

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความ
มาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7

การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32

การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัด

มูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่าติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของ

ตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model)

หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้าน

เครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและ

การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

การนำมาตรฐานกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติมีผลกระทบต่อการเงินของกลุ่มบริษัทจากรายการดังต่อไปนี้

- การรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิต - กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทจะใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับลูกหนี้การค้า
- การรับรู้รายการตราสารอนุพันธ์ - กลุ่มบริษัทรับรู้รายการตราสารอนุพันธ์เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์จะถูกปรับผ่านกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทผู้ผลิกระทบสะสมของการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรก

โดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลสะท้อนของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

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

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติครั้งแรก โดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้แนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่อง มาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลดผลกระทบในบางเรื่องจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับ และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในวิธีปฏิบัติทางบัญชีในช่วงเวลาที่ยังมีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับสถานการณ์ดังกล่าว

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

ในระหว่างไตรมาสที่ 1 ถึง 3 ของปี 2563 กลุ่มบริษัทได้เลือกปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีในเรื่องการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการอย่างง่าย การด้อยค่าของสินทรัพย์ การกลับรายการของสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี และการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าจากการลดค่าเช่าตามสัญญา

ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2563 กลุ่มบริษัท ได้ประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของ สินทรัพย์จากความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 แล้ว ดังนั้น ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัท จึงพิจารณายกเลิกการถือปฏิบัติตามมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชี เฉพาะเรื่องการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามวิธีการอย่างง่าย การด้อยค่าของสินทรัพย์ การกลับรายการของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่กลุ่มบริษัทได้เคยถือปฏิบัติในช่วงที่ผ่านมา โดยไม่มีผลกระทบอย่าง มีสาระสำคัญต่อ งบการเงินของกลุ่มบริษัท

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังคงเลือกนำมาตราการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชี สำหรับเรื่องดังต่อไปนี้มาถือปฏิบัติอยู่

- เลือกที่จะไม่นำการลดค่าเช่าตามสัญญาจากผู้ให้เช่าเนื่องจากสถานการณ์ COVID-19 มาถือเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า โดยทยอยปรับลดหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ครบกำหนดแต่ละงวดตามสัดส่วนที่ได้ส่วนลด พร้อมทั้งกลับรายการค่าเสื่อมราคาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้และดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ยังคงรับรู้ในแต่ละงวดตามสัดส่วนของค่าเช่าที่ลดลง และบันทึกผลต่างที่เกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบของเรื่องดังกล่าวต่องบการเงิน และจะบันทึกผลกระทบต่อ งบการเงินภายหลังสิ้นสุดมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวดังกล่าว

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือ หลังวันที่ 1 มกราคม 2564

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดทำขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำ มาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในระหว่างปีปัจจุบัน โดยกลุ่มบริษัทได้เลือกปรับผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีต้องบแสดงฐานะการเงิน ณ ต้นปี 2563 เนื่องจากการนำมาตรฐานเหล่านี้มาถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ผลกระทบจาก			
	มาตรฐาน	มาตรฐาน		
	การรายงาน	มาตรฐาน		
	ทางการเงิน	การรายงาน		
	กลุ่มเครื่องมือ	ทางการเงิน		
	ทางการเงิน	ฉบับที่ 16		
	31 ธันวาคม 2562		1 มกราคม 2563	
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3,321,844	(838)	-	3,321,006
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	222,754	222,754
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	42,974	42,974
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	179,780	179,780
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	1,580,624	(838)	-	1,579,786

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ผลกระทบจาก			
	มาตรฐาน	มาตรฐาน		
	การรายงาน	การรายงาน		
	ทางการเงิน	ทางการเงิน		
	กลุ่มเครื่องมือ	ทางการเงิน		
	ทางการเงิน	ฉบับที่ 16		1 มกราคม 2563
31 ธันวาคม 2562				
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3,321,894	(838)	-	3,321,056
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	222,754	222,754
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	42,974	42,974
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	179,780	179,780
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	1,367,703	(838)	-	1,366,865

4.1 เครื่องมือทางการเงิน

รายละเอียดผลกระทบที่มีต่อกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติครั้งแรก แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงิน	เฉพาะกิจการ
	งบการเงินรวม	
การรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงิน	838	838
ผลกระทบต่อกำไรสะสมจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติ	838	838

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่า และมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 และมูลค่าตามหลักการบัญชีเดิม แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

มูลค่าตามหลัก การบัญชีเดิม	งบการเงินรวม			
	การจัดประเภทและวัดมูลค่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9			
	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร หรือขาดทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	308,718	-	308,718	308,718
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3,321,844	-	3,321,006	3,321,006
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่นที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	900	-	900	900
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น - สุทธิจากส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	38,536	-	38,536	38,536
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	3,669,998	-	3,669,160	3,669,160

งบการเงินเฉพาะกิจการ

มูลค่าตามบัญชีเดิม	การจัดประเภทและวัดมูลค่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9			
	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร หรือขาดทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	293,493	-	293,493	293,493
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3,321,894	-	3,321,056	3,321,056
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	18,000	-	18,000	18,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่นที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	900	-	900	900
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น - สุทธิจากส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	38,536	-	38,536	38,536
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	3,672,823	-	3,671,985	3,671,985

ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 กลุ่มบริษัทไม่ได้กำหนดให้หนี้สินทางการเงินใดวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ซึ่งมีมูลค่ายุติธรรม 3.7 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 3.7 ล้านบาท)

4.2 สัญญาเช่า

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก กลุ่มบริษัทรับหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าตามบัญชีเดิมก่อนวันที่นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าที่เปิดเผย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	87,893	87,893
บวก: สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า	146,137	146,137
หัก: ดอกเบี้ยจ่ายรอตัดบัญชี	(11,276)	(11,276)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	222,754	222,754
หนี้สินสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	222,754	222,754
อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ร้อยละต่อปี)	3.6	3.6
ประกอบด้วย		
หนี้สินสัญญาเช่าหมุนเวียน	42,974	42,974
หนี้สินสัญญาเช่าไม่หมุนเวียน	179,780	179,780
	222,754	222,754

รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	222,754	222,754
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	222,754	222,754

5. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

5.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อ กลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายสินค้าที่มี การรับประกันที่เป็นการให้บริการแก่ลูกค้าเพิ่มเติมนอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นว่าสินค้าจะใช้งานได้ตามคุณลักษณะที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึก ส่วนของการรับประกันประเภท การให้บริการดังกล่าวเป็นรายได้ตลอดระยะเวลาของการให้บริการ

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น หรือรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน โดยรับรู้ตามจำนวนเงินซึ่งกลุ่มบริษัทมีสิทธิออกใบแจ้งหนี้ เนื่องจากจำนวนดังกล่าวสอดคล้องโดยตรงกับมูลค่าที่ให้กับลูกค้า

จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีการะที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า แสดงไว้เป็น “เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า หรือรายได้รอตัดบัญชี ” ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณ โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

5.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

5.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ย) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าราคาทุนของสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

การปรับลดมูลค่าสินค้าถ้าสมมุติจะตั้งขึ้นสำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ถ้าสมมุติ และค้างนานโดยอาศัยการประเมินของฝ่ายบริหาร

5.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

5.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเภทที่ดิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

5.6 อุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

อุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ยานพาหนะ	-	7 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	-	5 - 12 ปี
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์สำนักงาน	-	3 - 12 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	-	5 - 12 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเมื่อกฎบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

5.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

อายุการให้ประโยชน์

ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ 3 - 10 ปี

5.8 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการสินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่า

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

สัญญาเช่าอาคารและอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

5.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

5.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัท รับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

5.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses)

สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในงบกำไรขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

5.13 ประเมินหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบ ระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

5.15 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของ สินทรัพย์ทางการเงิน ด้วยมูลค่ายุติธรรม และ บวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงิน ที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภท สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลัง ด้วยราคาทุน ตัดจำหน่าย และสินทรัพย์ทางการเงินที่ วัดมูลค่าในภายหลัง ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผน ธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อ กลุ่มบริษัท ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้น เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และ เจื่อนใจตาม สัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ก่อให้เกิดกระแสเงินสด ที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจาก ยอดคงเหลือของ เงินต้น ในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้อง มีการประเมิน การด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจาก การตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่า ของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในงบกำไรขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงิน ดังกล่าว หมายรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนใน หลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่ง กลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภท ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ หนี้สินทางการเงิน และการตัดจำหน่าย ตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ใน งบกำไรขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุน ตัดจำหน่าย คำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้น ด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่าย ตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง แสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในงบกำไรขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการ ออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์ นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสด ของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยง และผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการ หนี้สินทางการเงิน ก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตาม ภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่ แตกต่าง กันอย่างมาก หรือ มีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่ อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการ หนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในงบกำไรขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับ ชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้น ใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระ การจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้น มีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณา ว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการ ผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัท จึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจาก ข้อมูลผล ขาดทุนด้านเครดิต จากประสบการณ์ ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูล การคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัด จำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับ คืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน จะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

นโยบายการบัญชีที่ถือปฏิบัติก่อนวันที่ 1 มกราคม 2563

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุน โดยอาศัยการประเมินของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นจากยอดลูกหนี้ค้าง การประเมินดังกล่าวได้คำนึงถึงลูกหนี้ที่ค้างชำระเกินกว่า 3 เดือนขึ้นไปโดยจะตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญในอัตราร้อยละ 100 ร่วมกับ การวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ ตลอดจนสภาวะทางเศรษฐกิจในประเทศ ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน จะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน

5.16 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า และสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของ ตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดย รับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมใน ภายหลังในงบ กำไรขาดทุน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดง ตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดง ตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

5.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

6. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสิทธิภาพในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือ โดยคำนึงถึงภาวะตลาดและสภาพของสินค้าที่เป็นอยู่ในขณะนั้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัท ควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปรายการที่สำคัญได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย: พันบาท)
	2563	2562	2563	2562	
รายการธุรกิจกับบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด					
ค่าธรรมเนียมการจัดการจ่าย	14,857	12,692	14,857	12,692	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้จากการขาย	-	-	481	-	อ้างอิงจากราคาตลาดบวกค่าใช้จ่าที่ เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นจริง
ซื้อสินค้า	-	-	27,328	566	อ้างอิงจากต้นทุนจริงบวกค่าใช้จ่าที่ เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นจริง
รายได้ค่าธรรมเนียมการจัดการ	-	-	-	9	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	440	523	อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยของสถาบัน การเงิน
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	9,406	8,853	อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยของสถาบัน การเงิน
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
รายได้จากการขาย	1,118	94	1,118	94	อ้างอิงจากราคาตลาดบวกค่าใช้จ่าที่ เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นจริง
ซื้อสินค้า	1,074,078	1,447,006	1,074,078	1,444,800	อ้างอิงจากต้นทุนจริงบวกค่าใช้จ่าที่ เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นจริง
รายได้จากการให้บริการ	9,991	13,142	9,991	11,566	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายได้อื่น	6,414	10,176	6,414	9,886	ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงบวกกำไร, ตาม อัตราที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกันและ/หรือมีกรรมการร่วมกัน)	46,223	46,223	46,223	46,223
รวม	46,223	46,223	46,223	46,223
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ)	(46,223)	(46,223)	(46,223)	(46,223)
ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	-	-
ลูกหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
บริษัทร่วม	-	1,766	-	1,766
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกันและ/หรือมีกรรมการร่วมกัน)	537,087	537,087	521,542	521,542
รวม	537,087	538,853	521,542	523,308
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ)	(537,087)	(537,087)	(521,542)	(521,542)
รวมลูกหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	1,766	-	1,766
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 19)				
บริษัทย่อย	-	-	-	5
บริษัทร่วม	155	6,996	155	6,996
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นร่วมกันและ/หรือมีกรรมการร่วมกัน)	86	86	86	86
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	241	7,082	241	7,087
เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 19)				
บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด	2,415	3,217	2,415	3,217
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	2,415	3,217	2,415	3,217

บริษัทฯ และบริษัทย่อย (บริษัท คูลดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด) มีสัญญาสินค้าฝากขายกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (บริษัท ฮาร์ดแวร์ เฮาส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด) โดยในเดือนพฤศจิกายน 2555 บริษัทฯ ได้แจ้งเรียกคืนสินค้าฝากขายทั้งหมดจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เนื่องจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันทำผิดข้อตกลงตามสัญญารับฝากสินค้า บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงได้ดำเนินการเรียกชดเชยความเสียหายจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ยอดลูกหนี้ความเสียหายจากสินค้าฝากขายมียอดคงเหลือเป็นเงินประมาณ 537.09 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวม (2562: 537.09 ล้านบาท) และ 521.54 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการ (2562: 521.54 ล้านบาท) ตามลำดับ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ฟ้องร้องและดำเนินคดีตามกฎหมายต่อกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว ซึ่งผลของการดำเนินคดียังไม่อาจทราบได้ ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงได้ประมาณการค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้ดังกล่าวไว้เป็นจำนวน 537.09 ล้านบาทและ 521.54 ล้านบาท ตามลำดับ

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะสั้น ระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 และการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะสั้น ดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)						
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	(ร้อยละต่อปี)		ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
				เพิ่มขึ้น	ลดลง	
		2563	2562	31 ธันวาคม 2562		
บริษัทย่อย						
บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด	1.75	2.50	18,000	-	-	18,000
รวม			18,000	-	-	18,000

						(หน่วย: พันบาท)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการ ที่เกี่ยวข้องกัน	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2563	2562	ยอดคงเหลือ	ยอดคงเหลือ		
			ณ วันที่	ณ วันที่		
			31 ธันวาคม 2562	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2563
บริษัทย่อย						
บริษัท กูล ดิสทริบิวชั่น (ประเทศ ไทย) จำกัด	1.75	2.50	385,000	-	-	385,000
รวม			385,000	-	-	385,000

เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระยะสั้นระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเมื่อ
 ทางการเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ผลประโยชน์ระยะสั้น	71,525	62,506	71,525	62,506
ผลประโยชน์หลังออกจากการงาน	1,453	2,022	1,453	2,022
รวม	72,978	64,528	72,978	64,528

การเข้าประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีการระจាកการเข้าประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 31.2

สัญญาที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ค่าธรรมเนียมการจัดการ

ในปี 2547 บริษัทฯได้ทำสัญญากับบริษัท SiS International Holdings Ltd. เพื่อปันส่วนค่าใช้จ่ายจากการใช้พนักงานระดับบริหารร่วมกัน สัญญามีกำหนดระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2547 เป็นต้นไป และจะจ่ายค่าตอบแทนเป็นรายเดือน ในอัตราร้อยละ 0.0625 ของยอดขายแต่ละเดือน สัญญาดังกล่าวนี้นี้ไม่มีกำหนดระยะเวลาสิ้นสุดสัญญาและสามารถบอกเลิกสัญญาโดยฝ่ายหนึ่งฝ่ายใด ด้วยการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรแก่อีกฝ่ายหนึ่ง

8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินสดในมือ	167	167	167	167
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	24,322	59,864	23,847	59,370
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	238,397	248,687	196,853	233,956
รวม	262,886	308,718	220,867	293,493

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.03 ถึง 0.25 ต่อปี (2562: ร้อยละ 0.13 ถึง 0.63 ต่อปี)

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ค้างชำระ				
มากกว่า 12 เดือน	46,223	46,223	46,223	46,223
รวม	46,223	46,223	46,223	46,223
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ)	(46,223)	(46,223)	(46,223)	(46,223)
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน สุทธิ	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,993,350	2,389,321	2,993,350	2,389,321
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	670,790	770,907	670,790	770,907
3 - 6 เดือน	62,009	16,549	62,009	16,549
6 - 12 เดือน	43,335	75,793	43,335	75,793
มากกว่า 12 เดือน	182,578	52,258	181,224	50,775
รวม	3,952,062	3,304,828	3,950,708	3,303,345
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ)	(138,866)	(78,663)	(137,511)	(77,129)
ลูกหนี้การค้า- กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน สุทธิ	3,813,196	3,226,165	3,813,197	3,226,216
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	3,813,196	3,226,165	3,813,197	3,226,216

(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2563	2562	2563 2562
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 7)			
ลูกหนี้อื่น	-	1,766	- 1,766
ลูกหนี้ความเสียหายจากสินค้าฝากขาย	537,087	537,087	521,542 521,542
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	537,087	538,853	521,542 523,308
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (2562: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ)	(537,087)	(537,087)	(521,542) (521,542)
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	1,766	- 1,766
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน			
รายได้ค้างรับ	52,641	91,315	52,640 91,315
ลูกหนี้อื่น	283	187	282 187
อื่นๆ	1,244	2,411	1,245 2,410
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	54,168	93,913	54,167 93,912
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	54,168	95,679	54,167 95,678
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	3,867,364	3,321,844	3,867,364 3,321,894

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)		
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	661,973	644,894
รายการปรับปรุงจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน		
กลุ่มเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติ (หมายเหตุ 4)	838	838
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 - หลังปรับปรุง	662,811	645,732
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	59,365	59,544
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	722,176	705,276

10. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้ เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
	<u>2563</u>	<u>2562</u>	<u>2563</u>	<u>2562</u>	<u>2563</u>	<u>2562</u>
สินค้าสำเร็จรูป	1,896,299	2,593,157	(131,369)	(136,737)	1,764,930	2,456,420
งานระหว่างทำ	90	1,639	-	-	90	1,639
สินค้าระหว่างทาง	480,447	369,288	-	-	480,447	369,288
รวม	2,376,836	2,964,084	(131,369)	(136,737)	2,245,467	2,827,347

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้		สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
			เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ			
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
สินค้าสำเร็จรูป	1,896,508	2,593,158	(131,369)	(136,737)	1,765,139	2,456,421
งานระหว่างทำ	90	1,639	-	-	90	1,639
สินค้าระหว่างทาง	480,447	369,288	-	-	480,447	369,288
รวม	2,377,045	2,964,085	(131,369)	(136,737)	2,245,676	2,827,348

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทมีการ กลับรายการ ปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือ ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 5 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 5 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี (2562: กลุ่มบริษัทมีการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือ ให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 3 ล้านบาท(งบการเงินเฉพาะกิจการ 3 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

11. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

11.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัทร่วม	ลักษณะธุรกิจ	งบการเงินรวม					
		สัดส่วนเงินลงทุน		มูลค่าเงินลงทุน		มูลค่าเงินลงทุน	
		2563	2562	ภายใต้วิธีส่วนได้เสีย	ภายใต้วิธีราคาทุน	ภายใต้วิธีราคาทุน	ภายใต้วิธีราคาทุน
		2563	2562	2563	2562	2563	2562
		(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
บริษัท นิปปอน แพ็ค เทรดดิ้ง จำกัด	จำหน่ายโฆษณาโดยเน้นสื่ออิเล็กทรอนิกส์	49	49	-	-	9,800	9,800
บริษัท วิโก โมบาย (ประเทศไทย) จำกัด	จำหน่ายสมาร์ตโฟนภายใต้เครื่องหมายการค้า Wiko	45	45	52,299	48,381	45,000	45,000
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม				52,299	48,381	54,800	54,800

11.2 ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมแสดงได้ดังนี้

บริษัท	(หน่วย: พันบาท)	
	ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	
	2563	2562
บริษัท วิโก โมบาย (ประเทศไทย) จำกัด	3,918	(6,921)
รวม	3,918	(6,921)

11.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	บริษัท นิปปอน แพ็ค เทรคดิง จำกัด		บริษัท วิโก โมบาย(ประเทศไทย) จำกัด	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์หมุนเวียน	731	669	190,464	182,540
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	-	-	6,945	9,959
หนี้สินหมุนเวียน	(60,135)	(60,146)	(79,721)	(84,267)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) สุทธิ	(59,404)	(59,477)	117,688	108,232
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	49	49	45	45
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการใน				
สินทรัพย์ (หนี้สิน) สุทธิ	(29,107)	(29,143)	52,960	48,704
การตัดกำไรระหว่างกันที่ยังไม่รับรู้				
จากการขาย downstream	-	-	(661)	(323)
ผลต่างระหว่างจำนวนเงินจ่ายและ				
มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนใน				
บริษัทร่วม	7,089	7,089	-	-
ส่วนแบ่งขาดทุนที่ไม่ได้รับรู้	22,018	22,054	-	-
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของ				
กิจการในบริษัทร่วม	-	-	52,299	48,381

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	บริษัท วิโก โมบาย (ประเทศไทย)			
	บริษัท นิปปอน แפק เทรดิง จำกัด		จำกัด	
	2563	2562	2563	2562
รายได้	179	23,111	1,083,858	1,458,164
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	73	22,975	7,002	(15,167)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	73	22,975	7,002	(15,167)

ทั้งนี้ข้อมูลทางการเงินของบริษัท นิปปอน แפק เทรดิง จำกัด เป็นข้อมูลทางการเงินที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทนั้น ซึ่งยังไม่มีการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีภายนอก

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัทย่อย	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		มูลค่าเงินลงทุน ภายใต้วิธีราคาทุน	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	%	%	พันบาท	พันบาท
บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด	120	120	100	100	120,000	120,000
บริษัท คลู ดิสทริบิวชั่น (ประเทศไทย) จำกัด	200	200	100	100	199,994	199,994
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					319,994	319,994
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนใน บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด					(97,401)	(97,401)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					222,593	222,593

13. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินลงทุนระยะยาวอื่น:				
หลักทรัพย์อื่นที่ไม่อยู่ในความต้องการ ของตลาด	59,601	59,601	-	-
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(59,601)	(59,601)	-	-
สุทธิ	-	-	-	-

เงินลงทุนระยะยาวอื่นเป็นเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อไลน์เอนซ์ แอนด์ ลิงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด และ บริษัท คลิก คอนเนค จำกัด ซึ่งบริษัทย่อยของบริษัทฯ (บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด) ถือหุ้นอยู่ใน อัตราร้อยละ 15

ในระหว่างปี 2554 บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด ได้ตั้งค่าเพื่อการลดมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัท อไลน์เอนซ์ แอนด์ ลิงค์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด ทั้งจำนวนเป็นมูลค่า 51.0 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2558 บริษัท เอสไอเอส เวนเจอร์ จำกัด ได้ตั้งค่าเพื่อการลดมูลค่าของเงินลงทุนในบริษัท คลิกคอนเนค จำกัด ทั้งจำนวนเป็นมูลค่า 8.6 ล้านบาท

14. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯมีเงินให้กู้ยืมระยะยาวประเภทมีหลักประกันแก่บริษัทอื่นจำนวน 2 แห่ง มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.00 - 6.00 ต่อปี (2562: ร้อยละ 2.75 - 6.60 ต่อปี) และมีกำหนดชำระคืนภายใน เดือนสิงหาคม 2567 และ สิงหาคม 2569 เงินให้กู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองกรรมสิทธิ์ห้องชุด และที่ดิน ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯตกลงปรับลดอัตราดอกเบี้ยให้แก่บริษัทแห่งหนึ่งจากเดิมอัตรา ดอกเบี้ยร้อยละ 6.60 ต่อปี เป็นอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.00 ต่อปี โดยมีระยะเวลา 6 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวมและ	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
เงินให้กู้ยืมระยะยาวต้นปี	52,310	53,315
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	9,500	-
หัก: ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(12,439)	(12,874)
รับชำระระหว่างปี	(15,959)	(1,005)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวปลายปี	33,412	39,436
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(13,820)	(900)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวปลายปี - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19,592	38,536

15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน	อาคารสำนักงาน และคลังสินค้า	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563:			
ราคาทุน	36,872	8,678	45,550
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(983)	(983)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	36,872	7,695	44,567
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562:			
ราคาทุน	12,832	8,678	21,510
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(549)	(549)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	12,832	8,129	20,961

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	20,961	21,395
รับโอนที่ดินเพื่อการชำระหนี้จากลูกหนี้อื่น	24,040	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(434)	(434)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	44,567	20,961

มูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอาคารประเมิน โดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) สำหรับที่ดิน และใช้วิธีต้นทุนทดแทน (Replacement cost) สำหรับอาคาร เนื่องจาก ไม่เป็นอาคารที่ให้เช่า จึงไม่สามารถใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) ได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มูลค่ายุติธรรมสำหรับที่ดินและอาคารมีจำนวนประมาณ 37.3 ล้านบาท และ 9.2 ล้านบาท ตามลำดับ

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม สรุปได้ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	ผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรม เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
ราคาต่อตารางวา (บาท)	975 - 44,000	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	
	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	ผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรม เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
ราคาต่อตารางวา (บาท)	32,000 - 44,000	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น

16. อุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ยานพาหนะ	เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ สำนักงาน	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	รวม
ราคาทุน					
1 มกราคม 2562	6,461	15,529	266,040	67,020	355,050
เพิ่มขึ้น	3,793	295	50,921	3,588	58,597
จำหน่าย	(6,461)	(1,068)	(40,631)	(1,836)	(49,996)
31 ธันวาคม 2562	3,793	14,756	276,330	68,772	363,651
เพิ่มขึ้น	-	606	75,803	-	76,409
จำหน่าย	-	-	(1,233)	-	(1,233)
31 ธันวาคม 2563	3,793	15,362	350,900	68,772	438,827
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
1 มกราคม 2562	6,461	11,759	190,509	44,870	253,599
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	279	1,183	29,191	5,564	36,217
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ จำหน่าย	(6,461)	(1,043)	(40,312)	(1,530)	(49,346)
31 ธันวาคม 2562	279	11,899	179,388	48,904	240,470
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	542	1,263	39,099	5,757	46,661
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ จำหน่าย	-	-	(972)	-	(972)
31 ธันวาคม 2563	821	13,162	217,515	54,661	286,159
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2562	3,514	2,857	96,942	19,868	123,181
31 ธันวาคม 2563	2,972	2,200	133,385	14,111	152,668
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
2562 (จำนวน 36.2 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)					36,217
2563 (จำนวน 13.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)					46,661

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยานพาหนะ	คอมพิวเตอร์และ			รวม
		เครื่องตกแต่ง และติดตั้ง	อุปกรณ์ สำนักงาน	ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	
ราคาทุน					
1 มกราคม 2562	6,461	15,529	264,618	67,020	353,628
เพิ่มขึ้น	3,793	295	50,921	3,588	58,597
จำหน่าย	(6,461)	(1,068)	(40,323)	(1,836)	(49,688)
31 ธันวาคม 2562	3,793	14,756	275,216	68,772	362,537
เพิ่มขึ้น	-	606	75,803	-	76,409
จำหน่าย	-	-	(815)	-	(815)
31 ธันวาคม 2563	3,793	15,362	350,204	68,772	438,131
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
1 มกราคม 2562	6,461	11,759	189,834	44,870	252,924
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	279	1,183	28,877	5,564	35,903
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ จำหน่าย	(6,461)	(1,043)	(40,024)	(1,530)	(49,058)
31 ธันวาคม 2562	279	11,899	178,687	48,904	239,769
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	542	1,263	38,865	5,757	46,427
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ จำหน่าย	-	-	(569)	-	(569)
31 ธันวาคม 2563	821	13,162	216,983	54,661	285,627
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
31 ธันวาคม 2562	3,514	2,857	96,529	19,868	122,768
31 ธันวาคม 2563	2,972	2,200	133,221	14,111	152,504
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
2562 (จำนวน 35.9 ล้านบาท รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)					35,903
2563 (จำนวน 13.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนทางบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)					46,427

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่
มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 130 ล้านบาท
(2562: 105 ล้านบาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ: 129 ล้านบาท (2562: 104.9 ล้านบาท)

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563:	
ราคาทุน	72,643
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(58,632)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	14,011
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562:	
ราคาทุน	67,891
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(50,827)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	17,064

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน สำหรับปี 2563 และ 2562 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	17,064	18,416
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	4,753	5,242
ค่าตัดจำหน่าย	(7,806)	(6,594)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	14,011	17,064

18. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เจ้าหนี้ที่รื้อมีหนี้	1,612,390	2,066,423	1,612,390	2,066,423
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	100,000	-	100,000
รวม	1,612,390	2,166,423	1,612,390	2,166,423

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญากู้ยืมเงินดังกล่าว บริษัท จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญา เช่น การ
ดำรงสัดส่วนหนี้สินต่อทุน เป็นต้น

ทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.9 - 1.1 ต่อปี (2562: ร้อยละ 1.55 - 2.07 ต่อปี) และของ
บริษัทฯ มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.9 - 1.1 ต่อปี (2562: ร้อยละ 1.55 - 2.07 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังไม่ได้เบิกใช้เป็นจำนวนรวม 6,051 ล้านบาท
(2562: 5,910 ล้านบาท) งบการเงินเฉพาะกิจการ 5,911 ล้านบาท (2562: 5,699 ล้านบาท)

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	241	7,082	241	7,087
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	2,057,192	1,702,495	2,046,619	1,686,169
รวมเจ้าหนี้การค้า	2,057,433	1,709,577	2,046,860	1,693,256
เจ้าหนี้อื่น				
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,077	2,205	1,077	2,205
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	83,018	86,843	83,014	86,463
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,338	1,012	1,338	1,012
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายค้างจ่าย	522,009	443,055	522,009	443,055
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานค้างจ่าย	148,914	114,501	148,914	114,501
ค่าบริการรับล่วงหน้า	52,996	35,855	52,996	35,855
อื่นๆ	55,071	54,362	54,811	54,155
รวมเจ้าหนี้อื่น	864,423	737,833	864,159	737,246
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,921,856	2,447,410	2,911,019	2,430,502

20. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 3 - 6 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม/ งบการเงิน เฉพาะกิจการ
	<u>อาคาร</u>
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	222,754
เพิ่มขึ้น	54,529
ตัดจำหน่าย	(65,567)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(42,970)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	<u>168,746</u>

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>2563</u>	<u>2562</u>
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	176,433	-
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(7,406)	-
รวม	<u>169,027</u>	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(41,879)	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	<u>127,148</u>	-

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 33.2 ภายใต้อัฒตวิสัยความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่

31 ธันวาคม 2563

งบการเงินรวม/

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้

(สุทธิจากส่วนลดค่าเช่าจากผู้ให้เช่า)

40,327

ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า

2,364

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

366

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำแนวปฏิบัติทางการบัญชี เรื่องมาตรการผ่อนปรนชั่วคราวสำหรับทางเลือกเพิ่มเติมทางบัญชีเพื่อรองรับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) มาถือปฏิบัติ โดยกลุ่มบริษัทได้นำส่วนลดค่าเช่าที่ได้รับจากผู้ให้เช่ามาลดรายการค่าเสื่อมราคาจากสินทรัพย์สิทธิการใช้และดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ยังคงรับรู้ในแต่ละเดือนตามสัดส่วนของค่าเช่าที่ลดลง และบันทึกผลต่างที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 42.4 ล้านบาท ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ นอกจากนี้กลุ่มบริษัทมีรายการที่มิใช่เงินสดเพิ่มขึ้นสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 169 ล้านบาท

21. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	84,552	51,148	84,552	51,148
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	13,250	10,494	13,250	10,494
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,885	1,570	1,885	1,570
ต้นทุนบริการในอดีต	(1,747)	15,649	(1,747)	15,649
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทาง				
การเงิน	(4,702)	6,931	(4,702)	6,931
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(20,090)	(1,240)	(20,090)	(1,240)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	73,148	84,552	73,148	84,552

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 เป็นต้นไป การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้ กลุ่มบริษัท มีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ลดลง 1.75 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 1.75 ล้านบาท) กลุ่มบริษัทบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็น รายได้ทันทีในงบกำไรขาดทุนของปี 2562

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า จำนวน 1.27 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ : จำนวน 1.27 ล้านบาท) (2562: 21.76 ล้านบาท งบการเงินเฉพาะกิจการ : จำนวน 21.76 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 13.64 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ : 13.64 ปี) (2562: 10.44 ปี งบการเงินเฉพาะกิจการ: 10.44 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	1.6	1.6
อัตราการขึ้นเงินเดือน	6.0	6.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 20	0 - 27

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เพิ่มขึ้น 1%		ลดลง 1%	
	2563	2562	2563	2562
อัตราคิดลด	(8.9)	(7.0)	10.8	8.3
อัตราการขึ้นเงินเดือน	10.2	9.5	(8.7)	(8.2)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(9.6)	(7.5)	4.5	3.1

22. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

23. รายได้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รายได้จากการส่งเสริมการขาย	38,292	36,592	38,292	36,592
รายได้การบริหารจัดการ	9,246	9,886	9,246	9,886
อื่น ๆ	69,485	29,135	37,320	13,702
รวมรายได้อื่น	117,023	75,613	84,858	60,180

24. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	23,472	42,519	32,878	51,260
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	2,364	-	2,364	-
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	5,081	5,401	5,047	5,326
รวม	30,917	47,920	40,289	56,586

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
รวมอยู่ในต้นทุนขาย				
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าคงเหลือ	698,407	(365,814)	698,199	(364,469)
ซื้อสินค้าคงเหลือ	21,462,435	19,348,956	21,463,040	19,351,853
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า(กลับรายการ)	(5,368)	2,775	(5,368)	2,775
รวม	22,155,474	18,985,917	22,155,871	18,990,159
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย				
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	189,220	169,517	189,198	170,471
ค่าขนส่งสินค้า	53,463	50,996	53,463	50,995
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	322,270	288,141	322,270	288,141
อื่น ๆ	2,278	3,497	2,278	3,497
รวม	567,231	512,151	567,209	513,104
รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ตอบแทนพนักงาน	185,110	190,137	185,110	190,137
เบี้ยปรับภาษีอากร	552	1	210	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	80,374	43,246	80,140	42,932
ค่าเช่า	1,291	38,940	1,291	38,940
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	14,857	12,692	14,857	12,692
ค่าบริการ	20,446	16,093	20,446	16,093
อื่นๆ	66,858	60,566	66,463	59,723
รวม	369,488	361,675	368,517	360,517

26. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	169,777	136,313	162,521	131,954
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	1,445	(70)	1,445	(93)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(27,824)	(31,557)	(27,860)	(34,800)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	143,398	104,686	136,106	97,061

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์	(940)	1,386	(940)	1,386
	(940)	1,386	(940)	1,386

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	740,895	528,076	697,041	490,983
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	148,179	105,615	139,408	98,196
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	1,445	(70)	1,445	(93)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ส่วนแบ่งขาดทุน(กำไร)ในบริษัทร่วม	(784)	1,384	-	-
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม (กลับรายการ)	(125)	(953)	570	248
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(5,317)	(1,290)	(5,317)	(1,290)
รวม	(6,226)	(859)	(4,747)	(1,042)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	143,398	104,686	136,106	97,061

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
(2562: ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ)	137,209	123,611	134,046	120,412
ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	26,274	27,347	26,274	27,347
ประมาณการค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายค้างจ่าย	104,402	88,611	104,402	88,611
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน	14,630	16,911	14,630	16,911
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสัญญา				
ซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,598	750	1,598	750
สัญญาเช่า	56	-	56	-
อื่นๆ	7,959	7,074	7,959	7,074
รวม	292,128	264,304	288,965	261,105

27. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

28. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทมี 4 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้ผลิตสินค้าและให้บริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน สอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 สินค้าเชิงพาณิชย์
- ส่วนงาน 2 สินค้าสำหรับผู้บริโภค
- ส่วนงาน 3 สินค้ามูลค่าเพิ่ม
- ส่วนงาน 4 สินค้าโทรศัพท์

การดำเนินงานอื่นไม่มีส่วนงานใดที่เข้าเกณฑ์เชิงปริมาณเพื่อกำหนดส่วนงานที่รายงาน

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	สินค้าเชิงพาณิชย์		สินค้าสำหรับผู้บริโภค		สินค้ามูลค่าเพิ่ม		สินค้าโทรศัพท์		รวมส่วนงานที่รายงาน		ส่วนงานอื่น		รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562	2563	2562
รายได้จากการขายและบริการ																
รายได้จากการขายและ																
บริการภายนอก	5,719	6,221	7,998	8,011	3,179	2,157	5,574	2,891	22,470	19,280	1,381	1,112	-	-	23,851	2
รายได้จากการขายและ																
บริการระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27	-	(27)	-	-	-
รวมรายได้จากการขายและ																
บริการ	5,719	6,221	7,998	8,011	3,179	2,157	5,574	2,891	22,470	19,280	1,409	1,112	(27)	-	23,851	2
กำไรขั้นต้น	306	317	492	325	378	309	169	120	1,345	1,071	282	286	-	-	1,626	
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน																
รายได้อื่น																168
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย																(567)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร																(370)
รายได้ทางการเงิน																8
ต้นทุนทางการเงิน																(31)
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม																4
การกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า																
(ขาดทุนจากการด้อยค่า) สินทรัพย์ทางการเงิน																(98)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้																(143)
กำไรสำหรับปี																597
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน																7,666
เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย																52
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ที่ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี																219
หนี้สินรวมของส่วนงาน																4,857

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
จังหวัดเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	23,794	20,345	23,794	20,328
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	57	47	57	47
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	23,851	20,392	23,851	20,375

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2563 และ 2562 กลุ่ม บริษัท ไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

29. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 และร้อยละ 5 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน และบริษัท จ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 และร้อยละ 5 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต ในระหว่างปี 2563 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 8 ล้านบาท (2562: 11.1 ล้านบาท)

30. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	
		เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	ต่อหุ้น (บาท)
ปี 2563			
เงินปันผลประกาศจ่ายจากกำไร ของปี 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 15 เมษายน 2563	192.61	0.55
ปี 2562			
เงินปันผลประกาศจ่ายจากกำไร ของปี 2561	ที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2562	192.61	0.55

31. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

31.1 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ และบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 80.2 ล้านบาท และ 0.06 ล้านบาทสหรัฐฯ (2562: 30.2 ล้านบาท และ 0.06 ล้านบาทสหรัฐฯ) ซึ่งเกี่ยวข้องกับภาระผูกพันเกี่ยวกับการปฏิบัติตามสัญญาและการประมูลงานและอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

31.2 การค้ำประกันระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีการการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระหว่างกันแก่ธนาคารพาณิชย์ จำนวน 105 ล้านบาท และ 725 ล้านบาท ตามลำดับ (31 ธันวาคม 2562: 830 ล้านบาท และ 820 ล้านบาท ตามลำดับ)

การค้ำประกันนี้มีผลผูกพันต่อบริษัทฯ นานเท่าที่ภาระหนี้สินยังไม่ได้ชำระโดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย

32. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่มบริษัท มีหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม หรือสินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2563		2562	
	ระดับ 2	ระดับ 3	ระดับ 2	ระดับ 3
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4.6	-	3.4	-
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3.4	-	0.3	-
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	46.5	-	22.4

33. เครื่องมือทางการเงิน

33.1 ตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562
หนี้สินตราสารอนุพันธ์		
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4,624	3,426
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3,368	325
รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์	7,992	3,751

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ ล่วงหน้าและ สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อ
บริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดย เข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความ
เสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 3 เดือนถึง
6 เดือน

33.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า
เงินให้กู้ยืม และเงินกู้ยืมระยะสั้น กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือ
ทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบัน
การเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อ
คือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงิน
สูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงทางด้านลูกหนี้การค้า โดยมีการกำหนดนโยบายการให้สินเชื่อ มีการวิเคราะห์สินเชื่อสำหรับลูกหนี้เป็นรายตัว รวมทั้งมีมาตรการในการเร่งรัดติดตามหนี้ค้างชำระอย่างรัดกุม และเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ซื้อประกัน ค้ำประกันบางส่วนให้กับลูกหนี้ทุกราย รวมทั้งมีการขอหลักประกันสินเชื่อประเภทอื่นๆ จากลูกค้าเพิ่ม เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดขึ้นได้ อีกทั้งการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท เป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากบริษัทมีฐานลูกค้าเป็นจำนวนมากและมาจากหลากหลายอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ รวมถึงมีการพิจารณาจากความเสียหายที่เกิดขึ้นจากลูกหนี้เป็นรายตัว ซึ่งหลักประกัน รวมทั้งการทำประกันภัยลูกหนี้ ถือเป็น ส่วนหนึ่งของลูกหนี้การค้าและนำมาใช้ในการคำนวณการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งการคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นได้คำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตาม เวลา และข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต

โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีสำหรับลูกหนี้ที่ไม่มีความสามารถจะชำระ เงินได้และได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าวแล้ว

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคารและตราสารอนุพันธ์กับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยมีการฝากเงินประเภทออมทรัพย์และทำตราสารอนุพันธ์กับธนาคารคู่สัญญาที่ได้รับ การจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตในระดับสากล ซึ่ง กลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ดังนี้

- สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ ล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าหรือส่งออกสินค้าและ
- สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ที่สำคัญอัน เกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยง ส่วนใหญ่ โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ ล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 บริษัทฯมียอดคงเหลือของหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2563	2562	2563	2562	2563	2562
	(ล้านบาท)		(ล้านบาท)		(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
หนี้สินทางการเงิน						
เหรียญสหรัฐอเมริกา	21.5	15.2	21.5	15.2	30.21	30.33

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 กลุ่ม บริษัทมียอดคงเหลือของสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward exchange contracts) โดยมีรายละเอียดดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (ล้านเหรียญ)	วันที่ครบกำหนดตามสัญญา	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา (บาทต่อหน่วย เงินตราต่างประเทศ)
2563			
<u>งบการเงินรวม</u>			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	15.0	มิถุนายน 2564	29.70 - 31.28
<u>งบการเงินเฉพาะกิจการ</u>			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	15.0	มิถุนายน 2564	29.70 - 31.28
2562			
<u>งบการเงินรวม</u>			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	29.0	กรกฎาคม 2563	29.84 - 30.81
<u>งบการเงินเฉพาะกิจการ</u>			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	29.0	กรกฎาคม 2563	29.84 - 30.81

สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าจำนวนเงินประมาณ 4.9 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือจำนวนเทียบเท่า 148.2 ล้านบาท ซึ่งรายการดังกล่าวจะครบกำหนดอายุภายในเดือน มิถุนายน 2564 (2562: 2.8 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือจำนวนเทียบเท่า 84.1 ล้านบาท ซึ่งรายการดังกล่าวจะครบกำหนดอายุภายในเดือนมิถุนายน 2563)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินให้กู้ยืม ระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 2562 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภท อัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตาม วันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อนได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563						
	งบการเงินรวม						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	เกิน 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	239	24	263	0.03 - 0.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	3,867	3,867	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	13	20	-	-	-	33	3.00 - 6.60
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,612	-	-	-	-	1,612	0.90 - 1.10
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	2,922	2,922	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	42	125	2	-	-	169	3.60

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562						
งบการเงินรวม						
อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง		รวม	อัตรา ดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ตามราคา ตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย			
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	249	60	309	0.30 - 0.63
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	3,322	3,322	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	-	39	-	-	39	2.75 - 6.00
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,166	-	-	-	2,166	2.00 - 2.50
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	2,447	2,447	-

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	เกิน 5 ปี	ปรับขึ้นลง			
				ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
					รวม		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	197	24	221	0.05 - 0.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	3,867	3,867	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	18	-	-	-	-	18	1.75
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	13	20	-	-	-	33	3.00 - 6.60
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,612	-	-	-	-	1,612	0.90 - 1.10
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	385	-	-	-	-	385	1.75
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	2,911	2,911	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	42	125	2	-	-	169	3.60

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	234	60	294	0.30 - 0.63
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	3,322	3,322	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	18	-	-	-	18	2.5
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	-	39	-	-	39	2.75 - 6.00
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,166	-	-	-	2,166	2.00 - 2.50
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	385	-	-	-	385	2.5
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	2,431	2,431	-

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการ มีเงินกู้ยืมธนาคารและสัญญาเช่า ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินประมาณร้อยละ 96 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชี ทั้งหมดของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบการเงิน (2562: ร้อยละ 98) (เฉพาะ บริษัทฯ: ร้อยละ 96 2562: ร้อยละ 98) กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่า ความเสี่ยงดังกล่าว อยู่ในระดับ ต่ำ กลุ่มบริษัท มีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	1,612	-	-	1,612
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,922	-	-	2,922
หนี้สินตามสัญญาเช่า	44	130	2	176
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	4,578	130	2	4,710
ตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ จ่ายชำระสุทธิ	8	-	-	8
รวมตราสารอนุพันธ์	8	-	-	8

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เมื่อทางถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสาร					
อนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากธนาคาร	-	1,612	-	-	1,612
เงินกู้ยืมระยะสั้นกิจการ					
ที่เกี่ยวข้องกัน	385	-	-	-	385
เจ้าหน้าที่การค้าและ					
เจ้าหน้าที่อื่น	-	2,911	-	-	2,911
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	44	130	2	176
รวมรายการที่ไม่ใช่ตรา					
 สารอนุพันธ์	385	4,952	130	-	5,084
ตราสารอนุพันธ์					
หนี้สินตราสารอนุพันธ์					
จ่ายชำระสุทธิ	-	8	-	-	8
รวมตราสารอนุพันธ์	-	8	-	-	8

33.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) เงินให้กู้ยืมระยะยาวมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดแสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ค) ตราสารอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ และเส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย เป็นต้น กลุ่มบริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.7:1 (2562: 2.0:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.0:1 (2562: 2.3:1)

35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเห็นชอบให้เสนอที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี 2563 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท โดยกำหนดการจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม 2564

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2564



www.sisthai.com