

รายงานประจำปี 2562

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
THAI OPTICAL GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED





MORE INFORMATION

zenith™



zense™



zoul™



zeen™



A SERIES OF CUSTOMIZED LENSES, DESIGNED AND DEVELOPED
WITH SUPERLATIVE PATENTED TECHNOLOGY.

สารจากประธานกรรมการ



เรียนท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2562 ที่ผ่านมาเกิดสถานการณ์ทางเศรษฐกิจที่สำคัญมากมายทั้งในระดับโลกและในระดับประเทศของเรา อาทิ สงครามการค้าระหว่างประเทศสหรัฐอเมริกาและประเทศจีน ซึ่งมีผลกระทบทั้งทางบวกและทางลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงสถานะทางเศรษฐกิจภายในประเทศมีการชะลอตัวลง มีความผันผวน ค่าเงินบาทมีค่าแข็งขึ้นอย่างมากและรวดเร็ว และปัจจัยอื่นๆ ซึ่งนับเป็นความท้าทายที่บริษัทฯ จะต้องเผชิญในช่วงปีที่ผ่านมา

อย่างไรก็ตามทางบริษัทฯ และบริษัทฯ ยังคงยืนหยัด มุ่งมั่นดำเนินงาน และขยายงานเพื่อให้บริษัทฯ มีการเติบโตของรายได้ตามแผนกลยุทธ์ที่ได้วางไว้ ด้วยการรักษฐานลูกค้าเดิม และขยายฐานลูกค้าใหม่จากทุกภูมิภาคทั่วโลก ไม่ว่าจะเป็นในเอเชีย ยุโรป หรืออเมริกา จากการจัดตั้ง TOG USA, Inc. บริษัทย่อยขึ้นในประเทศสหรัฐอเมริกานั้น บริษัทฯ ได้เห็นการเติบโตของฐานลูกค้าทั้งรายใหญ่ และรายย่อยขึ้นอย่างเป็นที่น่าพอใจ สินค้าของบริษัทฯ ให้เป็นที่รู้จักมากขึ้นในตลาดภูมิภาคทวีปอเมริกา

ปี 2562 บริษัทฯ มีความภูมิใจที่ได้เปิดตัวผลิตภัณฑ์เลนส์เฉพาะบุคคล Zenith ซึ่งเป็นเลนส์ชนิดไฮเอนด์ มีจำหน่ายตามร้านขายปลีกที่เป็นพันธมิตรกับบริษัทฯ ในประเทศไทย และบริษัทฯ มีแผนส่งออกผลิตภัณฑ์นี้ไปยังต่างประเทศด้วย

ผลการดำเนินงาน

กำไรสุทธิของบริษัทฯ ในปี 2562 เท่ากับ 132 ล้านบาท จากรายได้ 1,972 ล้านบาท ลดลงจากปีที่แล้ว เมื่อเทียบกับผลประกอบการของปี 2561 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 146 ล้านบาท จากรายได้ทั้งสิ้น 1,842 ล้านบาท บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ฉะนั้นจากผลประกอบการในปี 2562 นี้ บริษัทฯ จะได้จ่ายเงินปันผลรวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 119 ล้านบาท หรือ เท่ากับหุ้นละ 0.25 บาท

การกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายเสมอมา ในปี 2562 บริษัทฯ ได้รับ การจัดอันดับ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2019 อยู่ในอันดับ 4 ดาว ในกลุ่ม Market Cap. 1,000-2,999 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มีคะแนน Corporate Governance สูงกว่าคะแนน Corporate Governance โดยรวมของบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้รับผลการประเมินระดับ “ดีเยี่ยม” จากโครงการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ติดต่อกัน 9 ปี (2554-2562) ในปี 2562 อีกทั้งบริษัทฯ ได้รับการประเมินเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ESG 100 เป็นปีที่ 5 ติดต่อกัน

จากสถาบันไทยพัฒน์ อนึ่ง บริษัทฯ ได้รับรางวัลองค์กรนวัตกรรมยอดเยี่ยม โดยสำนักนวัตกรรมแห่งชาติอีกด้วย

คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ยึดถือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซื่อสัตย์ โปร่งใส มีจริยธรรม ศีลธรรม และรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามกรอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะได้มีความมั่นใจ และไว้วางใจในระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ เป็นธรรม ตรวจสอบได้และโปร่งใส

ข้าพเจ้าในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยขอขอบคุณลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และ ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกท่าน ที่กำลังสำคัญในการร่วมสร้างความสำเร็จและการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนเรื่อยมา รวมถึงสถาบันการเงินที่มอบความเชื่อมั่นและให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยด้วยดีตลอดมา



(ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม)
ประธานกรรมการ



สารบัญ



สารจากประธานกรรมการ	3	คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร.....	69
วิสัยทัศน์ พันธกิจ.....	6	รายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี	74
ข้อมูลสำคัญทางการเงินโดยสรุป	7	การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน	126
ข้อมูลทั่วไปของ TOG : บริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม	8	ระบบการควบคุมภายในและ ตรวจสอบภายใน.....	127
ลักษณะการประกอบธุรกิจ.....	12	รายการระหว่างกัน	131
โครงสร้างรายได้ ของบริษัทฯ และ บริษัทย่อยแบ่งตามสายผลิตภัณฑ์.....	20	คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานปี 2562	136
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	21	รายงานความรับผิดชอบของ คณะกรรมการต่อรายงานการเงิน	141
เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ และโครงการในอนาคต	25	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ.....	142
ปัจจัยความเสี่ยง	28	คำตอบแทนผู้สอบบัญชี.....	144
นโยบายการจ่ายเงินปันผล.....	32	รายงาน และงบการเงินรวม	145
โครงสร้างการถือหุ้น และการจัดการ	33	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต... ..	146
โครงสร้างการถือหุ้น	35	หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม.....	159
ประวัติคณะกรรมการและ คณะผู้บริหารของบริษัทฯ.....	36		
การสรรหากรรมการ และ ผู้บริหาร ของบริษัทฯ	59		



วิสัยทัศน์ (Vision):

รักษาความเป็นหนึ่งในผู้ผลิตชั้นนำของโลกในการผลิตเลนส์แว่นตาคุณภาพ รวมทั้งผลกำไร นวัตกรรม รับผิดชอบต่อสังคม
คุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนเจริญก้าวหน้าอย่างยั่งยืนและตระหนักในความรับผิดชอบต่อสังคม

พันธกิจ (Mission):

เป็นผู้ผลิตเลนส์อิสระชั้นนำที่เติบโตอย่างยั่งยืน ได้รับการยอมรับในระดับโลกว่ามีการให้บริการที่เป็นเลิศอย่างสม่ำเสมอ คู่ค้าได้รับความสะดวกสบายในการทำธุรกิจร่วมกัน และเป็นผู้จัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จรูปในราคาที่คุ้มค่าสูงสุด อีกทั้งเป็นผู้ผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลอย่างครบวงจรให้บริการตรงเวลาทุกครั้ง

อุดมการณ์และค่านิยม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะก้าวสู่ความเป็นเลิศโดย

- “เห็นอย่างไร ให้ทำตามนั้น” กล่าวคือ เมื่อคณะผู้บริหารหรือทีมงานประชุมกันแล้วมีมติอย่างไร ต้องทำตามมติที่ประชุม แม้ว่าส่วนตัวจะเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยก็ตาม
- “มีสำนึกรับผิดชอบต่อร่วมกัน” กล่าวคือ เราด้วยกันเป็นเจ้าของปัญหาที่เกิดกับลูกค้าและร่วมกันแก้ไขให้ลุล่วง เรารักษาสัจจะตามที่ได้ตกลงกับลูกค้า
- “มุ่งมั่นทำงานให้เนียบ เที่ยบ เป๊ะ ตรงเวลา ตั้งแต่ครั้งแรกที่ทำ และทุกครั้งไป”
- “เปิดใจและปรับตัวเตรียมพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง” กล่าวคือ กระบวนการทำงานของเราเรียบง่าย และทำงานด้วยทัศนคติว่า ‘เราทำได้’
- “วัดกันที่ผลงาน ประเมินอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ที่สำคัญต้องทำงานอย่างสนุกและมีความสุข”

วัฒนธรรมองค์กร ACTIF

Achievement	ความมุ่งมั่นทำงานให้เกิด “ความสำเร็จ”
Customer Service	มาตรฐานการบริการ ใช้ระบบ ใจเขาคือใจเรา
Team Work	การทำงานเป็นทีม
Initiative	คิดริเริ่ม กล้านำเสนอสิ่งใหม่ๆ
Flexibility	การปรับตัวให้เข้ากับสถานการณ์และการเปลี่ยนแปลงเพื่อความยั่งยืน

ข้อมูลสำคัญทางการเงินโดยสรุป

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายละเอียด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ล้านบาท)						
รายได้รวม	2,023.57	1,915.36	1,912.26	1,453.23	1,306.55	1,392.93
กำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา (EBITDA)	327.83	357.86	380.85	19.74	107.20	121.92
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	132.13	146.03	183.46	128.51	132.26	178.69
งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)						
สินทรัพย์รวม	2,582.03	2,559.77	2,637.49	1,840.57	1,802.78	1,792.69
หนี้สินรวม	774.20	722.33	789.26	463.12	397.06	357.05
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,807.84	1,837.44	1,848.23	1,377.45	1,405.73	1,435.64
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้น						
จำนวนหุ้นชำระแล้ว ณ สิ้นสุดปี (ล้านหุ้น)	474.32	474.32	474.32	474.32	474.32	474.32
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.28	0.31	0.39	0.27	0.28	0.38
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	3.81	3.87	3.90	2.90	2.96	3.03
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้นทั้งปี (บาท)	0.25	0.28	0.35	-	-	-
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	90	91	90	-	-	-
ราคาหุ้น ณ สิ้นงวด (บาท)	5.85	4.36	7.95	-	-	-
จำนวนหุ้นสามัญถ้อยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	474.32	474.32	474.32	474.32	474.32	474.32
อัตราส่วนทางการเงิน						
อัตรากำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา (EBITDA) (ร้อยละ)	16.62	19.43	20.28	1.66	9.72	10.44
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	6.70	7.93	9.77	10.78	11.99	15.30
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	7.25	7.92	9.91	9.23	9.31	12.39
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	5.37	6.36	8.73	6.19	7.39	9.86
อัตราส่วนหนี้สินต่อผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.43	0.39	0.43	0.34	0.28	0.25

ข้อมูลทั่วไปของ TOG : บริษัทฯ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

รายละเอียดทั่วไปของบริษัทฯ

ชื่อบริษัท	บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	TOG
ประกอบธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาสถาปัตยกรรม
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 15/5 หมู่ที่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี 11110 ประเทศไทย
โทรศัพท์	: (02) 194 1145-6 (02) 925 5518- 9
โทรสาร	: (02) 925 5710
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107547000044
ทุนจดทะเบียน	: 475,000,000 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 474,318,000 บาท
Website	: www.thaiopticalgroup.com

รายละเอียดบริษัทย่อย

ชื่อบริษัทย่อย (1)	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
ชื่อย่อ	TOC
ประกอบธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาระจก เลนส์สายตาสถาปัตยกรรม และแม่แบบแก้ว
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 83 หมู่ที่ 2 ถนนงามวงศ์วาน ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี (11000) ประเทศไทย
โทรศัพท์	: (02) 952 6429 - 31
โทรสาร	: (02) 952 5488



ฝ่ายผลิต
ที่ตั้งสำนักงานสาขา : 61/9 หมู่ที่ 5 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี
(11110) ประเทศไทย
โทรศัพท์ : (02) 194 1126 - 30
โทรสาร : (02) 925 5290
เลขทะเบียนบริษัท : 0105505002039
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : 130,000,000 บาท

ชื่อบริษัทย่อย (2) : บริษัท โพลีซัน จำกัด
ชื่อย่อ : Poly Sun
ประกอบธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายเลนส์ย้อมสี
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 15/5 หมู่ที่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง
จังหวัดนนทบุรี 11110 ประเทศไทย
โทรศัพท์ : (02) 925 6142-3
โทรสาร : (02) 925 6144
เลขทะเบียนบริษัท : 0125540005766
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : 20,000,000 บาท
สัดส่วนการลงทุน : 99.99 %

ชื่อบริษัทย่อย (3) : บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี
ชื่อย่อ : TOG USA
ประกอบธุรกิจ : ประกอบกิจการจัดจำหน่ายสินค้า จัดส่งผลิตภัณฑ์ของ
บริษัทไปยังลูกค้าในสหรัฐอเมริกา
ที่ตั้งจดทะเบียน : รัฐ เดลาแวร์ ประเทศสหรัฐอเมริกา
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 1958 Production Court Louisville,
KY 40299, United States
โทรศัพท์ : +1 502 213 0770
โทรสาร : +1 630 524 9095
เลขทะเบียนบริษัท : FEIN 82-126 8015
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : USD 50,000
สัดส่วนการลงทุน : 100.00%

รายละเอียดบริษัทร่วม

ชื่อบริษัทร่วม (1)	บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟฟิศคอล พีทีอี ลิมิเต็ด
ชื่อย่อ	MVision (สิงคโปร์)
ประกอบธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 60 Robinson Road #12-01 Bea Building, Singapore 068892
โทรศัพท์	: +65 6222 1079
โทรสาร	: +65 6827 5198
เลขทะเบียนบริษัท	: 201004338 W
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 2,700,000 SGD
สัดส่วนการลงทุน	: 891,000 SGD (33 %)
ชื่อบริษัทร่วม (2)	บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟฟิศคอล อินด์สตรี้ เอสดีเอ็น บีเอชดี
ชื่อย่อ	MVision (มาเลเซีย)
ประกอบธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: Suite 10.03, Level 10 The Gardens South Tower Mid Valley City, Lingkaran Syed Putra : 59200 Kuala Lumpur
โทรศัพท์	: +603 4278 4668
โทรสาร	: +6034278 4661
เลขทะเบียนบริษัท	: 892114-U
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 6,000,000 MYR
สัดส่วนการลงทุน	: 1,980,000 MYR (33 %)
ชื่อบริษัทร่วม (3)	บริษัท เวียดนาม วิลลิที้ ทาร์เก็ต จำกัด (Vina Vista)
ประกอบธุรกิจ(2)	: ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: Floor 9, Room 9.7A, ETown Building, 364 Cong Hoa Street, Ward 13, Tan Binh District, : HCMC, VietNam
โทรศัพท์	: +84 902 398 828
โทรสาร	: +848 38134950
เลขทะเบียนบริษัท	: 411022000664
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 1,450,000 USD
สัดส่วนการลงทุน	: 475,000 USD (32.76%)

รายละเอียดบุคคลอ้างอิง

สำนักงานผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ชั้น 33 อาคารเลครัชดา ออฟฟิศ คอมเพล็กซ์
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย
เขตคลองเตย กรุงเทพฯ (10110) ประเทศไทย

โทรศัพท์

: (662) 264 9090

โทรสาร

: (662) 264 0789-90

นายทะเบียน

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ

: (10400)-ประเทศไทย

โทรศัพท์

: (0 2)009 9000

โทรสาร

: (0 2)009 9991

Website

<http://www.set.or.th/tsd>



ลักษณะการประกอบธุรกิจ



บริษัท ไทยออปติคอลล กิ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ TOG เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายเลนส์แว่นตาอิสระชั้นนำระดับโลก ด้วยช่องทางการจัดจำหน่ายที่ครอบคลุมทั่วประเทศ และขยายไปทุกภูมิภาคทั่วโลก โดยมีฐานลูกค้าอยู่มากกว่า 50 ประเทศ ทั้งยังเป็นผู้ผลิตเลนส์แว่นตาตามคำสั่งของลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ (OEM)

ผลิตภัณฑ์เลนส์แว่นตาของ TOG นอกจากมีจุดเด่นเรื่องคุณภาพ ความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ ที่ครอบคลุมการใช้งานซึ่งเหมาะกับทุกเพศทุกวัยแล้ว ยังมีความโดดเด่นเรื่องความคุ้มค่าในทุกระดับราคา ความสวยงาม และการใช้งานที่แตกต่างกัน ไม่ว่าจะเป็นเลนส์ที่ใช้ปรับสายตาทั่วไป รวมถึงเลนส์ที่มีมูลค่าเพิ่ม เช่น เลนส์เปลี่ยนสีอัตโนมัติ เลนส์กันแรงกระแทกสูง เลนส์กันแดด และเลนส์สายตาสถาปัตยกรรม โดยใช้ข้อมูลการวิจัยผลิตภัณฑ์เพื่อนำไปสู่การพัฒนาสินค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาดสากล ทั้งยังมุ่งเน้นการยกระดับการให้บริการผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์ ทำให้ลูกค้าทั่วโลกสามารถเข้าถึงได้อย่างง่ายดาย ไม่ว่าจะเป็นผู้ผลิต ผู้ค้าส่งค้าปลีก และเน้นการส่งมอบสินค้าที่ถูกต้องและตรงเวลา

บริษัท ไทยออปติคอลล กิ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ชื่อย่อ TOG เริ่มต้นโดยกลุ่มประจักษ์ธรรม ซึ่งดำเนินร้านขายค้าปลีกแว่นตาดั้งเดิมปี 2494 และได้ขยายงานเข้าสู่ธุรกิจการผลิตเลนส์กระจกโดยการก่อตั้งบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด (บริษัทย่อย) หรือ TOC ซึ่งเป็นโรงงานผลิตเลนส์กระจกแรกในประเทศไทยในปี 2505 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 50 ล้านบาท โดย TOC ผลิตและส่งออกเลนส์กระจกไปยังภูมิภาคเอเชียและยุโรป และจัดตั้งสายการผลิตเลนส์เฉพาะบุคคล (“Prescription lens” หรือ “Rx lens”) และนำร่องการผลิตเลนส์สายตาสถาปัตยกรรมด้วยกระบวนการหล่อ TOC ประกอบด้วย โรงงาน 2 แห่ง โดยแห่งที่ 1 ตั้งอยู่ ถนนงามวงศ์วาน เนื้อที่ประมาณ 2 ไร่ เพื่อผลิตแม่แบบแก้วและเลนส์แว่นตากระจก และ แห่งที่ 2 ตั้งอยู่ที่ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี เนื้อที่ประมาณ 18-3-57 ไร่ เพื่อผลิตเลนส์สายตาสถาปัตยกรรมและเลนส์สั่งพิเศษ (Rx Lens)

จากแนวโน้มการบริโภคเลนส์สายตาสถาปัตยกรรมที่เพิ่มขึ้น บริษัท ไทยออปติคอลล กิ๊ป จำกัด (“TOG”) ก่อตั้งเมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2534 ในชื่อบริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 20 ล้านบาท โดยมีโรงงานตั้งอยู่ที่ 15/5 หมู่ที่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี บนเนื้อที่ประมาณ 30-2-92 ไร่ เพื่อขยายงานสายการผลิตเลนส์สายตาสถาปัตยกรรม ธุรกิจของ TOG และ TOC ได้เติบโตขึ้นอย่างมีนัยสำคัญและทำให้ TOG ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 120 ล้านบาท เพื่อขยายกำลังการผลิตเลนส์สายตาสถาปัตยกรรม เลนส์เปลี่ยนสี (Photochromic Lens) เลนส์บางพิเศษ (High-index Lens) และเลนส์กันแรงกระแทกสูง (High-impact-resistance Lens) และ TOC ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 50 ล้านบาทเป็น 130 ล้านบาท

ในปี 2546 TOG และ TOC ได้ปรับโครงสร้างการถือหุ้น โดย TOG ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 265 ล้านบาทเพื่อเข้าซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 99.99 ของ TOC ทำให้ TOC มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของ TOG บริษัทได้แปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชน เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 400 ล้านบาท ในปี 2547 และระดมทุน 135 ล้านบาทจากการออกหุ้นจำหน่ายแก่ประชาชนทั่วไป และจดทะเบียนซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในวันที่ 16 พฤษภาคม 2549

ในปี 2551 บริษัทเพิ่มความแข็งแกร่งของธุรกิจโดยการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 475 ล้านบาท โดยระดมเงินทุนจากกลุ่ม Specsavers ผู้ค้าปลีกแว่นตารายใหญ่ที่มีเครือข่ายการดำเนินธุรกิจในทวีปยุโรปและออสเตรเลียซึ่งเป็นพันธมิตรและลูกค้าของบริษัทมาอย่างยาวนาน โดยกลุ่ม Specsavers ถือหุ้นสุทธิ 25.04% หลังจากการเพิ่มทุนดังกล่าว

บริษัทและบริษัทย่อยได้พัฒนาระบบการบริหารการผลิตอย่างต่อเนื่องโดยใช้ระบบการผลิตแบบลีน (Lean Manufacturing) ลงทุนอย่างต่อเนื่องในสายการผลิตเลนส์

สายตาพลาสติก และสายการผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลแบบดิจิทัล (Digital Surfacing Prescription Lens) และร่วมทุนจัดตั้งบริษัทเพื่อค้าส่งเลนส์สายตาและผลิตเลนส์สายตาเฉพาะบุคคลในประเทศสิงคโปร์ มาเลเซียและเวียดนาม เพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่าย

ในปี 2554 บริษัทเป็นผู้ผลิตรายแรกและรายเดียวของโลกที่ผลิตและจัดจำหน่ายเลนส์สายตาพลาสติกที่ทำจากวัสดุที่มีชื่อทางการค้าว่า “Excelite® Tribrid™” ซึ่งมีคุณสมบัติที่กันแรงกระแทกสูงและบางพิเศษ และในปี 2558 บริษัทได้ขยายงานเข้าสู่ธุรกิจเลนส์กันแดดโดยการเข้าซื้อกิจการบริษัท โพลีชั่น จำกัด ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายเลนส์ย้อมสีกันแดด และเลนส์โพลารไรซ์

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์และบริการเลนส์สายตาพลาสติกที่หลากหลายและครบวงจรทั้งประเภทของวัสดุ (Lens Material) ดีไซน์ (Lens Design) และการเคลือบผิว (Lens Coating) บริการออกแบบและพัฒนาเลนส์ร่วมกับลูกค้า (Original Design Manufacturing) บริการตัดประกอบแว่นตา (Edging and Glazing Service) โดยมีฐานลูกค้ากระจายตัวมากกว่า 50 ประเทศในภูมิภาคต่างๆ ทั่วโลก ณ ปัจจุบัน บริษัทฯมีทุนจดทะเบียน จำนวน 475 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 474.32 ล้านบาท (ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558) คงค้างชำระอีก 0.682 ล้านบาท ซึ่งเป็นใบสำคัญแสดงสิทธิที่หมดอายุแล้ว

พ.ศ. เส้นทางธุรกิจเลนส์แว่นตาของ TOG	
2494	เริ่มต้นธุรกิจจากการดำเนินธุรกิจร้านค้าปลีกแว่นตา
2505	ก่อตั้งบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด (“TOC”) ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 50 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตเลนส์กระจกเป็นรายแรกในประเทศไทย และส่งออกเลนส์กระจกไปยังเอเชียและยุโรป
2516	TOC จัดตั้งสายการผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลด้วยกระบวนการสั่งผลิตเลนส์พิเศษ
2524	TOC เริ่มพัฒนากระบวนการผลิตและนำร่องการผลิตเลนส์พลาสติกธรรมดา
2534	ก่อตั้งบริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด (“TPL”) ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 20 ล้านบาท เพื่อขยายธุรกิจเลนส์สายตาพลาสติกธรรมดา
2537	TPL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 120 ล้านบาท เพื่อขยายกิจการ
2540	TOC เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 130 ล้านบาท เพื่อขยายกิจการ
2541	TPL พัฒนาการผลิตเลนส์เปลี่ยนสี
2545	TPL พัฒนาการผลิตเลนส์บางพิเศษค่าดัชนีหักเหแสง 1.60 และเลนส์กันกระแทกสูง (Excelite® Trivex®)
2546	TPL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 265 ล้านบาท เพื่อเข้าซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 99.99 ของ TOC
2547	TPL เปลี่ยนชื่อบริษัทและแปลงสภาพเป็นบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“TOG”) เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 400 ล้านบาท เพื่อขายหุ้นให้กับนักลงทุนเฉพาะกลุ่ม และเพื่อรองรับการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนทั่วไป
2549	TOG นำหุ้นออกเสนอขายแก่ประชาชนทั่วไป และนำหุ้นทั้งหมดเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
2550	TOG พัฒนาการผลิตเลนส์บางพิเศษค่าดัชนีหักเหแสง 1.67
2551	TOG เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 475 ล้านบาท เพื่อขายหุ้นจำนวน 68.75 ล้านหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) ให้กับกลุ่ม Specsavers และเพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรให้พนักงานและผู้บริหาร



- 2553** TOG และ TOC พัฒนาระบบการจัดการโดยใช้ระบบการผลิตแบบลีน
จัดตั้งบริษัท MVision Optical Pte Ltd ในประเทศสิงคโปร์ และบริษัท MVision Optical Industry Sdn Bhd ในประเทศมาเลเซียเพื่อดำเนินธุรกิจเลนส์เฉพาะบุคคลและจัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จ โดย TOG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 33%
- TOG ขยายกิจการโดยการเพิ่มสายการผลิตเลนส์พลาสติกธรรมดา
- TOC ขยายกิจการโดยการลงทุนในสายการผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลแบบดิจิทัล (Digital Surfacing Prescription Lens)
- 2554** TOG พัฒนาการผลิตเลนส์กันกระแทกสูงบางพิเศษ (Excelite® Tribrid™)
- 2556** ร่วมทุนกับ Vina Vista ประเทศเวียดนาม เพื่อขยายตลาด
- 2557** TOG และ TOC พัฒนาระบบการจัดการโดยใช้โปรแกรมการเพิ่มผลผลิต (Productivity Improvement Program) ทำให้เพิ่มกำลังการผลิตได้อย่างมีนัยสำคัญโดยไม่ต้องลงทุนในเครื่องจักรเพิ่มเติม
- 2558** TOG เข้าซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 99.99 ของบริษัท โพลีชั่น จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจผลิตเลนส์ย้อมสีและเลนส์โพลารไรซ์
- 2559** TOG พัฒนาร่วมกับบริษัท Mitsui Chemicals ผลิตเลนส์ LeafECO™
- 2559** TOC ลงทุนสายการผลิต RX automation
- 2560** จัดตั้ง TOG USA INC. เพื่อดำเนินการจัดจำหน่ายสินค้าในภูมิภาคอเมริกาเหนือ
- 2561** TOG เปิดตัวผลิตภัณฑ์เลนส์ป้องกันแสงสีฟ้า Bluloc™
- 2562** TOC ลงทุนสายการผลิตอัตโนมัติ (RX Automation) Phase 2 และ TOG เปิดตัว z design™ เลนส์โปรเกรสซีฟดิจิทัลเฉพาะบุคคล

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเลนส์แว่นตา สินค้าของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 4 กลุ่มสินค้าตามลักษณะ

ผลิตภัณฑ์ซึ่งประกอบไปด้วย

1. **เลนส์แว่นตาพลาสติก (Organic Lenses)**
ซึ่งแบ่งออกเป็นกลุ่มสินค้าย่อย 6 กลุ่ม ตามประเภทของ วัตถุดิบในการผลิต คือ
 - 1.1 เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39®)
 - 1.2 เลนส์เปลี่ยนสี (Photochromic Lenses)
 - 1.3 เลนส์บางพิเศษ (High Index Lenses)
 - 1.4 เลนส์กันแรงกระแทกสูง (High Impact Resistant Lenses)
 - 1.5 เลนส์กันแดด (Sun-filtered Lenses)
 - 1.6 เลนส์โพลารไรซ์ (Polarized Lenses)
2. **เลนส์แว่นตากระจก (Mineral Lenses)**
3. **เลนส์เฉพาะบุคคล (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)**
4. **สินค้าและบริการอื่นๆ** ได้แก่ แม่แบบแก้ว (Glass Mold) ที่ใช้ในกระบวนการผลิตเลนส์สายตาพลาสติก สินค้าซื้อมาเพื่อขายต่อ และการให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจำหน่ายสินค้าให้กับผู้ค้าส่งทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยผลิตตามคำสั่งซื้อภายใต้เครื่องหมายการค้าของลูกค้า (“OEM” หรือ Original Equipment Manufacturer) และจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ เอง คือ “Excelite®”

การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

1. เลนส์แว่นตาพลาสติก (Organic Lenses)

เป็นเลนส์แว่นตาที่ผลิตจากวัตถุดิบพลาสติกซึ่งสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะแบ่งตามประเภท Monomer ที่นำมาใช้ในการผลิตดังนี้

1.1 เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39®)

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

1.2 เลนส์พลาสติกเปลี่ยนสี (Photochromic Lenses)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer ที่มีส่วนผสมพิเศษ ซึ่งเมื่อผลิตเป็นเลนส์แล้วจะสามารถเปลี่ยนสีให้เข้มขึ้นเมื่ออยู่ในที่สว่างมาก และจางลงจนใสในที่ร่ม ทำให้ความเข้มของแสงที่ผ่านเลนส์ไปที่ตาอยู่ในระดับที่ค่อนข้างคงที่ ทำให้ผู้ใช้รู้สึกสบายตาโดยเลนส์เปลี่ยนสีผลิตที่บริษัทฯ

1.3 เลนส์พลาสติกบางพิเศษ (High Index Lenses)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer ที่มีดัชนีการหักเหของแสงสูงกว่าเลนส์ธรรมดา คือ 1.6 ซึ่งเมื่อผลิตเป็นเลนส์ก็จะทำให้สามารถผลิตเลนส์ที่บางลงกว่าธรรมดา ทำให้แว่นตาดูบางลงและไม่หนาจนเกินไปเหมาะที่จะใช้ทำเลนส์สายตาสำหรับผู้ที่มีสายตาผิดปกติมากๆ เช่น สายตาสั้นมาก หรือ ยาวมาก เลนส์บางพิเศษนี้ผลิตที่บริษัทฯ

1.4 เลนส์พลาสติกกันแรงกระแทกสูง (High Impact Resistance Lenses)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer ที่เมื่อผลิตเป็นเลนส์จะมีความเหนียวไม่แตกหักง่ายและไม่เกิดครกเมื่อแตกทำให้สามารถตัดเจาะได้ง่ายโดยเลนส์ไม่เสียหายรวม

ถึงมีความปลอดภัยสูงหากเกิดอุบัติเหตุจึงเหมาะที่จะนำไปใช้ประกอบกับแว่นตาที่ไม่มีกรอบและเหมาะที่จะนำไปใช้ประกอบแว่นตาของเด็กทั้งนี้ประเทศสหรัฐอเมริกาเริ่มมีข้อบังคับให้ใช้เลนส์กันแรงกระแทกสูงนี้กับเด็กอายุไม่เกิน 18 ปีซึ่งหากผู้ปกครองไม่ประสงค์จะให้เด็กใช้เลนส์กันแรงกระแทกสูงนี้จะต้องลงนามในหนังสือจำกัดความรับผิดชอบกับผู้ประกอบแว่นตาและประเทศในแถบยุโรปหลายประเทศก็อยู่ระหว่างเตรียมออกข้อบังคับให้ใช้เลนส์กันแรงกระแทกสูงกับเด็กในลักษณะเดียวกันโดยเลนส์กันแรงกระแทกสูงของบริษัทฯ ผลิตจาก Monomer ที่มีชื่อการค้าว่า “Trivex®” โดย TOG เป็นผู้ผลิตเลนส์แว่นตาอิสระรายแรกและรายเดียวที่ทำการผลิตเลนส์กันแรงกระแทกสูงจาก “Trivex®” ในรูปแบบของสินค้าสำเร็จรูป (Finished Lenses) และ สินค้ากึ่งสำเร็จรูป (Semi-finished Lenses) ได้ ภายใต้ตราสินค้า Excelite® Trivex® เลนส์พลาสติกกันแรงกระแทกสูงนี้ผลิตที่บริษัทฯ

1.5 เลนส์กันแดด (Sun-filtered Lenses)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer เดียวกับเลนส์พลาสติกธรรมดาที่มีส่วนผสมของสารพิเศษกันแสง UV แล้วผ่านกระบวนการย้อมสีที่ควบคุมให้ได้สีที่แม่นยำตามค่าสีที่กำหนด โดยเลนส์กันแดดผลิตที่บริษัทย่อย

1.6 เลนส์โพลาไรซ์ (Polarized Lenses)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer เดียวกับเลนส์พลาสติกธรรมดา ซึ่งมีแผ่นฟิล์มโพลาไรซ์อยู่ในเนื้อวัสดุของเลนส์ เลนส์โพลาไรซ์มีคุณสมบัติตัดแสงให้เหลือในแนวระนาบเดียว ซึ่งจะเหมาะกับการใช้งานภาวะแสงจ้ามาก เช่น กิจกรรมกลางแจ้ง หรือสวมใส่ขณะขับรถ โดยเลนส์โพลาไรซ์ผลิตที่บริษัทย่อย



เลนส์แว่นตาพลาสติก จะทำการผลิตออกมาใน 2 รูปแบบ ดังนี้

เลนส์กึ่งสำเร็จรูป (Semi-Finished Lenses)

เป็นเลนส์แว่นตาที่มีการทำความโค้งที่ผิวเลนส์ด้านนอกให้ได้ตามแบบมาตรฐานโดยผู้ซื้อจะต้องมีห้องแล็บ (Rx Lab) เพื่อนำเลนส์กึ่งสำเร็จรูปไปฝนผิวเลนส์ด้านในเพิ่มเติมเพื่อให้ได้ค่าสายตาตามที่ลูกค้าแต่ละรายต้องการต่อไป

เลนส์สำเร็จรูป (Finished Lenses)

เป็นเลนส์แว่นตาที่มีโค้งผิวเลนส์ทั้งด้านนอกและด้านในให้ได้ความโค้งเป็นค่าสายตาตามมาตรฐานซึ่งผู้ซื้อสามารถนำไปใช้ตัดประกอบกับแว่นตาได้ทันทีโดยเลนส์สำเร็จรูปนี้จะทำการจำหน่ายทั้งเลนส์ไม่เคลือบผิวด้วยเคมี และเลนส์เคลือบผิวด้วยเคมีซึ่งเป็นสินค้ามูลค่าเพิ่ม (Value Added) ดังนี้

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

เลนส์แต่ละรูปแบบ จะมีผลิตภัณฑ์ย่อย ตามประเภทการใช้งานได้อีก 3 ประเภท คือ

เลนส์ชั้นเดียว (Single Vision Lenses)

เป็นเลนส์ที่ใช้แก้ไขสายตาสั้น หรือสายตายาว อย่างหนึ่งอย่างใด โดยอาจจะมีการแก้ไขสายตาเอียงร่วมอยู่ด้วย โดยมาตรฐานเลนส์ที่ผลิตทั่วไป จะมีสายตา ตั้งแต่ ± 0.25 ถึง ± 6.00 และ/หรือสายตาเอียง ตั้งแต่ -0.25 ถึง -2.00 ในทุกระดับการเปลี่ยนแปลงที่ 0.25 ดังนั้นเฉพาะเลนส์ชั้นเดียวจะแบ่งย่อยสินค้าออกได้ถึง 384 รายการ ตามแต่อัตราการใช้สายตาข้างต้น

เลนส์สองชั้น (Bifocal Lenses)

เป็นเลนส์ที่ใช้แก้ไขการมองเห็นที่ระยะไกล และระยะอ่านหนังสือ ซึ่งโดยทั่วไปมักพบในผู้สูงอายุ โดยเลนส์สองชั้นจะใช้เทคโนโลยีการผลิตในการนำชั้นเลนส์หลายชั้นมาประกอบกันเป็นตัวเลนส์สองชั้น ดังนั้นในเนื้อเลนส์จะมีรอยต่อของช่วงการมองเห็นชัดทั้งสองช่วง

เลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อ (Progressive Lenses)

เป็นเลนส์สำหรับคนที่มีความสายตา 2 แบบ เช่นเดียวกับเลนส์สองชั้น แต่จะแตกต่างกันที่เลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อใช้เทคโนโลยีการออกแบบความโค้งของผิวเลนส์ในการกำหนดค่าของสายตาให้ค่อยๆ ปรับระยะการมองเห็นระหว่างช่วงที่มองไกลชัด และช่วงที่มองใกล้ชัด ดังนั้นในเนื้อเลนส์จะมองไม่เห็นเส้นรอยต่อใดๆเลย ทำให้สภาพภายนอกของเลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อจะมองดูเหมือนเลนส์ชั้นเดียว นอกจากนี้ยังช่วยให้ผู้สวมใส่รู้สึกสบายตามากขึ้นเนื่องจากสามารถมองเห็นได้ชัดในทุกระยะโดยไม่เห็นช่วงรอยต่อของเลนส์เหมือนในเลนส์สองชั้น

2. เลนส์แว่นตากระจก (Mineral Lenses)

เป็นเลนส์แว่นตาที่ผลิตจากกระจก โดยนำกระจก (Blank) มาฝนให้ได้ความโค้งทั้งด้านนอก และ ด้านในซึ่งสามารถแยกย่อยผลิตภัณฑ์ตามวัตถุประสงค์กระจกที่นำมาใช้ผลิตเลนส์ได้ดังนี้

2.1 เลนส์กระจกธรรมดา (Mineral 1.523)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจากกระจกมีดัชนีการหักเหของแสงที่ 1.523 ซึ่งเป็นเลนส์กระจกที่ ใช้กันอยู่ทั่วไป

2.2 เลนส์กระจกบางพิเศษ 1.6 (Mineral 1.6)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจากกระจกที่มีส่วนผสมพิเศษ ทำให้มีดัชนีการหักเหของแสงที่ 1.6 ซึ่งสูงกว่าเลนส์ธรรมดา ทำให้สามารถผลิตเลนส์ได้บางลงจึงเหมาะที่จะใช้ทำเลนส์แว่นตาสำหรับผู้ที่มีสายตาผิดปกติมากๆ เช่น สายตาสั้นมากหรือยาวมาก ทำให้เลนส์มีน้ำหนักเบา

2.3 เลนส์กระจกบางพิเศษ 1.7 (Mineral 1.7)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจากกระจกที่มีส่วนผสมพิเศษ ทำให้มีดัชนีการหักเหของแสงที่ 1.7 ซึ่งนับเป็นกระจกที่มีดัชนีการหักเหของแสงสูงสุดทำให้สามารถผลิตเลนส์ได้บางและเบา

ทั้งนี้เลนส์กระจกจะมีผลิตภัณฑ์แบ่งย่อยออกเช่นเดียวกับเลนส์พลาสติกกล่าวคือจะประกอบไปด้วย 2 รูปแบบ ดังนี้

- เลนส์กึ่งสำเร็จรูป (Semi-Finished Lenses)
- เลนส์สำเร็จรูป (Finished Lenses)

โดยเลนส์สำเร็จรูป จะจำหน่ายแบบไม่เคลือบเคมี และเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน(Multicoated) ซึ่งเป็นสินค้า มูลค่าเพิ่ม (Value Added) และเลนส์แว่นตาแต่ละรูปแบบจะมีผลิตภัณฑ์ย่อย ตามประเภทการใช้งานได้อีก 3 ประเภท คือ

- เลนส์ชั้นเดียว (Single Vision Lenses)
- เลนส์สองชั้น (Bifocal Lenses)
- เลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อ (Progressive Lenses)

แต่เนื่องจากเลนส์แว่นตากระจกมีแนวโน้มความต้องการในตลาดโลกที่ลดลงไปตามลำดับ และ การผลิตจำหน่ายเลนส์สายตาทะกในแต่ละกลุ่มย่อยมีปริมาณ และมูลค่าไม่มากนัก ดังนั้นในโครงสร้างรายได้รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงไม่แยกโครงสร้างรายได้ โดยจะรวมเลนส์สายตาทะกทุกประเภทไว้เป็นกลุ่มเดียว ทั้งนี้เลนส์แว่นตากระจกผลิตที่บริษัทย่อยทั้งหมด

3. เลนส์เฉพาะบุคคลสั่งผลิตพิเศษ (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)




เป็นสินค้าประเภทมูลค่าเพิ่ม (Value Added) โดยจะเป็นการนำเลนส์แว่นตาพลาสติก หรือเลนส์แว่นตากระจกประเภทกึ่งสำเร็จรูปมาฝนให้พอดีกับสายตาตามที่ลูกค้าต้องการ ซึ่งตามปกติทางผู้ซื้อจะต้องนำเลนส์กึ่งสำเร็จรูปไปฝนเอง แต่เนื่องจากลูกค้าของบริษัทย่อยในต่างประเทศบางรายมีข้อจำกัดในการสร้างห้องแล็บ (Rx Lab) เพื่อฝนเลนส์กึ่งสำเร็จรูปเอง เนื่องจากต้องลงทุนสูงทั้งเครื่องจักร

และเครื่องมือในการฝนสำหรับเลนส์แต่ละประเภท และแต่ละอัตราการขยาย รวมถึงต้องใช้พนักงานที่มีความเชี่ยวชาญที่จะมีค่าจ้างสูงมาก จึงหันมาทำการว่าจ้างผู้ผลิตเลนส์ให้ทำการผลิตให้ เนื่องจากการผลิตดังกล่าวมีการผลิตเป็นจำนวนจำกัดเฉพาะแต่ละขนาดของสายตาคำสั่งซื้อ โดยเลนส์สั่งผลิตพิเศษผลิตที่บริษัทย่อยทั้งหมด

4. สินค้าและบริการอื่น ได้แก่

- แม่แบบแก้ว (Glass Mold) สินค้าซื้อมาเพื่อขายต่อ และการให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็งและเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อนแม่แบบแก้ว (Glass Mold) เป็นแผ่นกระจกที่นำไปใช้เป็นแบบในการหล่อเลนส์พลาสติก ซึ่งแม่แบบแก้วจะประกอบไปด้วย 2 ส่วน คือ แม่แบบเลนส์ด้านนอก และแม่แบบเลนส์ด้านใน โดยจะมีลักษณะเป็นแผ่นกระจกที่มีการฝนให้ความโค้งตามที่ออกแบบไว้สำหรับการผลิตเลนส์ในแต่ละประเภท เนื่องจากเลนส์ที่ผลิตจากวัตถุดิบต่างกันจะมีดัชนีการหักเหของแสงที่ต่างกัน ทั้งนี้แม่แบบแก้วผลิตที่บริษัทย่อยเดิมผลิตเพื่อใช้ใน กระบวนการผลิตของบริษัทและบริษัทย่อยเอง ซึ่งบริษัทย่อยเริ่มส่งออกแม่แบบแก้วในปี 2547
- สินค้าซื้อมาเพื่อขายต่อเป็นการขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลืองการผลิต และสินค้าเลนส์
- การให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อนเป็นการให้บริการเคลือบเคมีสำหรับเลนส์พลาสติก

สรุปผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ บริษัทร่วม

 บริษัท	 บริษัทย่อย (TOC)	 บริษัทย่อย (Poly Sun)
เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39)	เลนส์สายตากระจก (Mineral Lenses)	เลนส์กันแดด (Sun-filtered Lenses)
เลนส์เปลี่ยนสี (Photochromic Lenses)	เลนส์สั่งฝนพิเศษ (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)	เลนส์โพลาไรซ์ (Polarized Lenses)
เลนส์บางพิเศษ (High Index Lenses)	บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน	
เลนส์กันแรงกระแทกสูง (High Impact Resistant Lenses)		
บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน		
แม่แบบแก้ว (Glass Mold)		



บริษัทย่อย (TOG USA)

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่
TOG, TOC, Poly Sun ผลิต



บริษัทร่วม	บริษัทร่วม
เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39)	เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39)
เลนส์สั่งฝนพิเศษ (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)	เลนส์สั่งฝนพิเศษ (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)

โครงสร้างรายได้ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แบ่งตามสายผลิตภัณฑ์

โครงสร้างรายได้ตามมูลค่า

หน่วย: %	ผู้ผลิต	งบการเงินรวม		
		2562	2561	2560
1. เลนส์พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	33.00	33.04	35.90
2. เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม *	บริษัทฯ	26.25	25.68	24.99
3. เลนส์สั่งผลิตพิเศษ	บริษัทย่อย	33.60	33.58	31.09
4. เลนส์กระจก สีนํ้า และบริการอื่น	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	7.15	7.70	8.02
รวม		100	100	100

โครงสร้างรายได้ตามปริมาณ

หน่วย: %	ผู้ผลิต	งบการเงินรวม		
		2562	2561	2560
1. เลนส์พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	79.30	75.30	77.54
2. เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม *	บริษัทฯ	14.03	16.79	15.38
3. เลนส์สั่งผลิตพิเศษ	บริษัทย่อย	6.51	7.78	6.74
4. เลนส์กระจก สีนํ้า และบริการอื่น	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	0.16	0.13	0.34
รวม		100	100	100

หมายเหตุ * เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม ประกอบด้วย เลนส์บางพิเศษ เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์กันแรงกระแทกสูง

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ปริมาณการส่งออกเลนส์แว่นตาจากประเทศไทยไปต่างประเทศ ข้อมูลจากกรมศุลกากร ประเทศไทย
ณ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

	ปี 2562	ปี 2561	เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง) (%)
มูลค่า (ล้านบาท)			
1. เลนส์แว่นตาพลาสติก	29,472.95	32,271.93	-8.67
2. แว่นตาที่ใช้ปรับสายตา	2,642.70	1,969.27	34.20
3. แว่นตากันแดด	617.14	514.76	19.89
4. เลนส์แว่นตากระจก	3.98	84.26	-95.27
ปริมาณ (ล้านชิ้น)			
1. เลนส์แว่นตาพลาสติก	241.60	238.68	1.22
2. แว่นตาที่ใช้ปรับสายตา	2.95	2.28	29.51
3. แว่นตากันแดด	0.59	0.77	-23.53
4. เลนส์แว่นตากระจก	0.12	0.31	-62.45
กิโลกรัม (บาทต่อชิ้น)			
1. เลนส์แว่นตาพลาสติก	121.99	135.21	-9.78
2. แว่นตาที่ใช้ปรับสายตา	894.98	865.34	3.43
3. แว่นตากันแดด	1,048.03	667.09	57.10
4. เลนส์แว่นตากระจก	34.20	269.62	-87.31

แนวโน้มการลงทุนและการขยายตลาด

ข้อมูลการส่งออกแสดงการส่งออกเลนส์ที่มีมูลค่าสูงในอุตสาหกรรมแว่นตาและการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในกลุ่มแว่นตาที่ใช้ปรับสายตา นอกจากนี้ความนิยมในเลนส์แว่นตากระจกลดลงอย่างมีนัยสำคัญซึ่งสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทที่ยกเลิกการผลิตเลนส์กระจกชั้นเดียว

เลนส์แว่นตามีความจำเป็นสำหรับบุคคลที่มีปัญหาสายตา ตั้งแต่วัยเด็ก วัยทำงาน หรือผู้สูงอายุ ทำให้ผู้บริโภคต้องใส่ใจในการเลือกใช้แว่นตาและเลนส์ที่มีคุณภาพมากขึ้นด้วย บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญในคุณภาพของเลนส์แว่นตาของบริษัทฯ เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่คุ้มค่าและเหมาะสมกับความไว้วางใจจากลูกค้าที่มอบให้เสมอมา ด้วยเหตุนี้บริษัทฯ จึง



สนับสนุนลงทุนในด้าน วิจัย และพัฒนา (Research & Development) เพื่อคิดค้นพัฒนาผลิตภัณฑ์เลนส์แว่นตา ให้มีความหลากหลาย และพัฒนาเทคโนโลยีการผลิตแว่นตา ที่ใช้ปรับสายตา เพื่อรองรับความต้องการของผู้บริโภค ในตลาดเลนส์แว่นตาและเพื่อให้บริษัทฯสามารถขยายธุรกิจ และเติบโตในตลาดกลุ่มเป้าหมายอย่างต่อเนื่อง

ในตลาดสหรัฐอเมริกา บริษัทมีนโยบายที่จะขยายการตลาดผ่านช่องทางผู้ค้าส่งอิสระและบริษัทประกันสุขภาพ

สายตา โดยที่อุตสาหกรรมประกันสุขภาพสายตาของประเทศ สหรัฐอเมริกามีรูปแบบการดำเนินธุรกิจที่สมบูรณ์ทั้งในรูปแบบสวัสดิการของนายจ้าง และการขายตรงให้กับผู้บริโภค กรมธรรม์ประกันสุขภาพสายตาจะให้การสนับสนุนการเปลี่ยนแว่นตาให้แก่ผู้เอาประกัน นอกจากนี้ยังมีกลุ่มผู้ค้าส่งเลนส์แว่นตาอิสระซึ่งถือเป็นสัดส่วนการตลาดที่มาก ดังนั้น หากบริษัทสามารถขยายตลาดโดยการติดต่อกับทางบริษัทประกันสุขภาพสายตา หรือผู้ค้าส่งอิสระได้ ก็จะทำให้บริษัทสามารถสร้างความเติบโตในภูมิภาคนี้ได้

นโยบาย และลักษณะการตลาด

1. กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่เน้นการแข่งขันในด้านราคา แต่ตระหนักในเรื่องราคาต้องเหมาะสมกับคุณภาพ ซึ่งจะทำให้ลูกค้าพึงพอใจกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯทั้งนี้ บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้ 3 กลยุทธ์หลักในการแข่งขัน คือ ด้านคุณภาพสินค้า การให้บริการ และการมีประเภทสินค้าต่างๆ ครบถ้วนทุกประเภทของเลนส์สายตา สรุปลงได้ดังนี้

▶ คุณภาพสินค้า

บริษัทฯและบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อคุณภาพสินค้า โดยมีระบบการควบคุมคุณภาพสินค้าในทุกขั้นตอนการผลิตซึ่งจะทำให้ การตรวจสอบเลนส์ ทุกชิ้น ทั้งค่ากำลังสายตา ความหนาของเลนส์ สี และรอยตำหนิ ทำให้สินค้ามีคุณภาพ มีอายุการเก็บรักษาและอายุใช้งานนาน และได้มาตรฐานเดียวกันทุกรอบการผลิต ทำให้ลูกค้ามีความมั่นใจในผลิตภัณฑ์ และกลับมาสั่งซื้อสินค้ากับบริษัทฯอย่างต่อเนื่องทำให้บริษัทฯยังคงรักษาสถานะลูกค้าเดิมได้และสามารถขยายฐานลูกค้าใหม่ที่มีความต้องการสินค้าคุณภาพสูงราคาเหมาะสม และบริษัทฯให้ความสำคัญบริหารการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพ ซึ่ง ณ 13 มกราคม 2558 บริษัทฯ ได้รับประกาศนียบัตร DS/EN ISO -13485:2012 คือการรับรองระบบบริหารคุณภาพ สำหรับผู้ผลิตเครื่องมือและอุปกรณ์แพทย์ นอกเหนือจาก ISO 14001, ISO 9001 และ 9002 จาก TUV CERT มาตรฐานการผลิต และสินค้าทั้งหมดได้รับการรับรองตามมาตรฐานสากลจากองค์การอาหารและยาของประเทศสหรัฐอเมริกา และ สหภาพยุโรป

▶ การให้บริการ

จากการวางแผนการผลิตเป็นอย่างดี และมีสินค้าคงคลังอย่างเพียงพอ ทำให้บริษัทฯและบริษัทย่อย มีความสามารถในการรองรับ คำสั่งซื้อ และสามารถส่งสินค้าได้ตรงตามกำหนดรวมถึงการให้บริการข้อมูลของบริษัทฯและบริษัทย่อยทางอินเทอร์เน็ตที่Websiteของบริษัทฯ และการติดต่อประสานงานผ่านทาง E-mail รวมถึงการรับฟังความคิดเห็นของลูกค้าในทุกๆด้านเพื่อพัฒนาและปรับปรุงสินค้า และการให้บริการ รวมถึงการจัดหาสินค้าต่างๆ เพิ่มเติมตามความต้องการของลูกค้าเป็นการให้บริการที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้กับลูกค้าทุกรายซึ่งนับเป็นกลยุทธ์ ที่สำคัญที่ทำให้ลูกค้าพึงพอใจในตัวบริษัทฯ และบริษัทย่อย

▶ ประเภทสินค้า

สินค้าเลนส์แว่นตาของบริษัทฯและบริษัทย่อย จะครอบคลุมในทุกประเภทของเลนส์ ซึ่งรวมถึงการผลิตเลนส์สั่งผลิตพิเศษ ซึ่งโรงงานผลิตเลนส์แว่นตาอิสระโดยทั่วไปยังไม่มีรายใดรับจ้างผลิต นับว่าบริษัทฯและบริษัทย่อย เป็นผู้ผลิตเลนส์อิสระเพียงกลุ่มเดียวที่มีสินค้าหลากหลายครบทุกประเภท ซึ่งทำให้ลูกค้ามีความสะดวก ประหยัด และควบคุมการสั่งซื้อสินค้าได้ง่าย จากการติดต่อสั่งซื้อสินค้าเพียงแหล่งเดียว (One Stop Shop) ที่นับเป็นอีกกลยุทธ์หนึ่งที่เหนือกว่าคู่แข่งรายอื่นๆโดยบริษัทฯ ได้ออกผลิตภัณฑ์ “ Tribrid™ ” เป็นเลนส์แว่นตา กันกระแทก ระดับสูง ชนิดบางพิเศษ ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตเลนส์ชนิดนี้เป็นรายแรกของโลก และผลิตภัณฑ์ “ LeafEco 1.74 ” ซึ่งเป็นเลนส์แว่นตาที่ผลิตจากวัตถุดิบชีวภาพในสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 82 และมีค่าดัชนีหักเหแสงในกลุ่มที่สูงที่สุด มีคุณสมบัติบางพิเศษ ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตเลนส์ชนิดนี้เป็นรายที่สองในโลกรองจากญี่ปุ่น

นอกจากนี้ เพื่ออำนวยความสะดวกในการเลือกผลิตภัณฑ์ และสินค้าของบริษัท บริษัทจึงได้ดำเนินการจัดทำกลยุทธ์การสื่อสารด้านสินค้า สื่อการตลาด สื่อ

ประชาสัมพันธ์ที่สามารถเข้าใจง่ายและตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างสะดวกมากขึ้น

2. ลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทและบริษัทย่อย มีกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย คือ กลุ่มผู้ค้าส่ง กลุ่มร้านค้าปลีกซึ่งรวมถึงผู้ค้าปลีก E-commerce และห้องแล็บผลิตเลนส์สั่งผลิตพิเศษ และผู้ผลิตเลนส์ที่ต้องการผลิตภัณฑ์เฉพาะทาง กลุ่มลูกค้าเป้าหมายมีความต้องการสินค้าที่มีคุณภาพสูงภายใต้ชื่อเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ของตนเอง หรือเครื่องหมายการค้าอื่นๆ

3. ช่องทางการจำหน่าย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย จำหน่ายสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีสัดส่วนรายได้และค่าบริการตามงบการเงิน ดังนี้

การจำหน่าย	งบรวม ปี 2562	งบรวม ปี 2559	งบรวม ปี 2560
ในประเทศ	5.60%	4.76%	4.70%
ต่างประเทศ	94.40%	95.24%	95.30%

โดยรายได้และค่าบริการในประเทศเกือบทั้งหมดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นการจำหน่ายเลนส์สายตา ให้กับบริษัทฯ นำศิลป์ไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและเป็นตัวแทนจำหน่ายเลนส์แว่นตาของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศแต่เพียงผู้เดียวโดยแสดงรายละเอียดรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับช่องทางการจำหน่ายในตลาดต่างประเทศของบริษัทฯ มีสัดส่วนการจำหน่ายสินค้าในแต่ละโซนของโลก ดังนี้

ตลาดต่างประเทศ	งบรวม ปี 2562	งบรวม ปี 2561	งบรวม ปี 2560
ภูมิภาคยุโรป	40%	44%	46%
ภูมิภาคออสเตรเลีย	37%	36%	37%
ภูมิภาคเอเชียและแปซิฟิก	14%	14%	12%
ภูมิภาคอเมริกา	8%	5%	4%
ภูมิภาคแอฟริกาและตะวันออกกลาง	1%	1%	1%

ทั้งนี้บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีลูกค้ารายใหญ่รายใด ที่มีสัดส่วนการขายเกินกว่าร้อยละ 30 ของรายได้จากการขายและบริการรวม เว้นแต่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ซึ่งราคาที่จำหน่ายเป็นราคาตลาด และได้นำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบทุกต้นปี



การจัดหาผลิตภัณฑ์

1. การผลิต

ปัจจุบันบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทำการผลิต 300 วัน/ปี ทำการผลิต 1 ถึง 3 กะต่อวัน (กะละ 8 ชั่วโมง) ขึ้นกับสายงานการผลิต และสินค้าที่จะต้องส่งมอบตามคำสั่งซื้อ ด้วยการกำลังการผลิตของเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิตสินค้าแต่ละประเภทผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยบริษัทฯ

ได้ดำเนินโครงการ Productivity Improvement Program เพื่อลดต้นทุน และเพิ่มผลผลิต ส่งผลให้บริษัทฯ ผลิตเลนส์หล่อได้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยไม่ต้องลงทุนเครื่องจักรเพิ่ม

2. วัตถุดิบ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ใช้วัตถุดิบในการผลิตที่ต้องสั่งซื้อจากต่างประเทศทั้งหมด ราคาของวัตถุดิบไม่ผันแปรตามราคาน้ำมันและการปรับราคาของผู้จัดจำหน่ายจะมีการแจ้ง

ล่วงหน้า เพื่อมิให้กระทบต่อการผลิตของลูกค้าซึ่งที่ผ่านมาการปรับราคาของวัตถุดิบส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตเพียงเล็กน้อย

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ และบริษัทย่อย คำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สุขภาพของพนักงาน และบุคคลอื่นๆ ที่พักอาศัยในบริเวณใกล้เคียงโรงงาน ดังนั้นในกระบวนการผลิตที่อาจมีการสัมผัสกับเคมี หรือฝุ่นละอองก็จะมีข้อบังคับให้พนักงานสวมถุงมือยาง ใส่เสื้อคลุม ใส่ผ้าปิดจมูกและปาก และ สวมรองเท้าหุ้มข้อ เพื่อความปลอดภัย อีกทั้งภายในโรงงานจะมีระบบดักฝุ่นผงที่เกิดจากการ ชัดเลนส์ และน้ำเสียที่เกิด

ขึ้นในกระบวนการผลิตทั้งหมดจะผ่านระบบบำบัดน้ำเสีย ซึ่งระบบกำจัดของเสียทั้งหมดได้รับการตรวจสอบ และผ่านมาตรฐานของกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม ดังนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งนับตั้งแต่บริษัทฯ และบริษัทย่อยก่อตั้งโรงงานมา ไม่เคยมีข้อพิพาทหรือถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม

การวิจัยและพัฒนา

สำหรับอุตสาหกรรมการผลิตเลนส์สายตาเมื่อมีวัตถุดิบใหม่ๆ ที่เหมาะสมในการนำมาใช้ผลิตเลนส์ ผู้ผลิตแต่ละรายจะต้องทำการนำวัตถุดิบดังกล่าวมาทำการทดลองและพัฒนาวิธีการผลิตที่เหมาะสมเป็นเทคโนโลยีของแต่ละผู้ผลิตเอง ซึ่งทางบริษัทมีศูนย์ วิจัย และพัฒนาผลิตภัณฑ์ (Research & Development) จากวัตถุดิบใหม่ๆอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ก้าวทันเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป และตรงตามความต้องการของ ตลาดกลุ่มเป้าหมาย

เป้าหมายการดำเนินงานธุรกิจ และโครงการในอนาคต

บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายระยะ 5 ปี คือระหว่างปี 2563-2567 โดยคาดว่าจะสามารถมียอดขายที่สามารถเติบโตได้อีก 10%-15% ตามสถานการณ์ทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ด้วยเหตุจากโครงสร้างรายได้ที่แบ่งเป็น 2 โครงสร้าง ดังนี้

1. การขายเลนส์ไปยังลูกค้าในต่างประเทศ บริษัทฯ มีฐานลูกค้าอยู่ในทุกภูมิภาคมากกว่า 50 ประเทศทั่วโลก โดยมีกลุ่มลูกค้าที่หลากหลายทั้งเป็นผู้ผลิต ผู้จัดจำหน่าย กลุ่มร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ กลาง และเล็ก รวมถึงผู้ค้าแว่นตาออนไลน์ ในปัจจุบันลูกค้าในต่างประเทศเป็นกลุ่มลูกค้าใหญ่ของบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนของรายได้ประมาณร้อยละ 95

2. การขายเลนส์ไปยังลูกค้าภายในประเทศ บริษัทฯ ดำเนินการขายเลนส์ไปยังลูกค้าภายในประเทศผ่านกลุ่ม ร้านค้าปลีกที่มีชื่อเสียงมายาวนานในประเทศไทยและมีสาขาอยู่ทั่วประเทศและในประเทศเพื่อนบ้าน สัดส่วนรายได้ของลูกค้าภายในประเทศคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 5

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) และ บริษัทย่อย มุ่งมั่นอย่างต่อเนื่องในการผลิตเลนส์สายตาเพื่อให้ได้คุณภาพ มาตรฐานสากลสูงสุด ด้วยความเอาใจใส่ในทุกรายละเอียดการผลิตอีกทั้งให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาตลอดจนการควบคุมทดสอบคุณภาพอย่างเข้มงวด เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจในประสิทธิภาพ ความคุ้มค่า และคุณภาพของสินค้าและบริการ บริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะขยายโอกาสการเจริญเติบโตทางธุรกิจ และเพิ่มผลประกอบการเพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและคู่ค้าทางธุรกิจในขณะที่สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองครบทุกความต้องการของลูกค้าได้อย่างเหมาะสมควบคู่ไปกับการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

โครงการในอนาคต

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับโลกโดยมียุทธศาสตร์หลักที่สำคัญที่บริษัทฯ ดำเนินมาอย่างต่อเนื่องและยังคงดำเนินต่อไปเพื่อเสริมสร้างศักยภาพและความแข็งแกร่งให้กับธุรกิจโดยตั้งเป้าหมายให้ได้ผลตอบแทนสูงเพื่อสร้างผลตอบแทนระยะยาวที่เหมาะสมแก่นักลงทุนโดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการกำหนดนโยบายต่างๆ ดังนี้

การตลาด

- ▶ เพิ่มยอดขายและส่วนแบ่งตลาดและช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยเฉพาะในทวีปเอเชีย และยุโรป ให้มากขึ้น โดยการเพิ่มผลิตภัณฑ์ให้มีความหลากหลายและมีคุณภาพมาตรฐานระดับสากล การเพิ่มบริการประกอบแว่นตาในสายการผลิตเลนส์สั่งพิเศษ ของบริษัทย่อยสำหรับลูกค้าต่างประเทศ เพื่อสร้างความสะดวกและความรวดเร็วให้กับลูกค้าในการส่งแว่นสายตาร่วมเลนส์ที่ประกอบเรียบร้อยแล้วส่งตรงถึงผู้บริโภคทันทีที่สินค้าประกอบสำเร็จโดยไม่ต้องเสียเวลากลับไปที่ลูกค้าอีกครั้ง

- ▶ เสริมสร้างกำไรโดยมุ่งเน้นการพัฒนางานและควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- ▶ การขยายการจัดตั้งห้องแล็บแผนพิเศษ เพื่อความรวดเร็วในการส่งมอบให้ลูกค้า
- ▶ ในปี 2558 ซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัท โพลีซัน จำกัด เพื่อเพิ่มผลิตภัณฑ์เลนส์ย้อมสี และ เลนส์ โพลารไรซ์ (เลนส์ตัดแสง) ออกสู่กลุ่มตลาดเป้าหมาย
- ▶ ในปี 2559 บริษัทฯ มีการขยายสายการผลิต RX automation
- ▶ ในปี 2560 บริษัทฯ จัดตั้ง TOG USA, Inc. เพื่อกระจายสินค้าในทวีปอเมริกาเหนือ โดยมุ่งหวังความรวดเร็วในการจัดส่งสินค้าและบริการ
- ▶ ในปี 2561 บริษัทฯ เปิดตัวผลิตภัณฑ์เลนส์ป้องกันแสงสีฟ้า Bluloc™
- ▶ ในปี 2562 บริษัทฯ ลงทุนในบริษัทย่อย TOC โครงการสายการผลิตอัตโนมัติ (RX Automation) Phase 2 และเปิดตัว z design™ เลนส์โปรเกรสซีฟดิจิทัลเฉพาะบุคคล

บุคลากร

- ▶ พัฒนาบุคลากรในบริษัทฯ โดยการจัดการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและรับรองการไปสู่ความเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ที่มี

ความเชี่ยวชาญในธุรกิจของต่อไปนี้

- ▶ กำหนดเป้าหมายและติดตามบันทึกสถิติการฝึกอบรมของพนักงานอย่างมีระบบ รวมถึงประเมินประโยชน์ที่พนักงานและบริษัทได้รับจากการดำเนินโครงการพัฒนาศักยภาพพนักงานอย่างต่อเนื่อง
- ▶ จัดหาสวัสดิการให้แก่พนักงานทุกคนอย่างทัดเทียม การการปรับปรุงสิทธิประโยชน์และสวัสดิการให้แก่พนักงานให้มีความเป็นอยู่ที่สะดวกสบายมากขึ้น
- ▶ จัดทำประกันสุขภาพและประกันอุบัติเหตุให้แก่พนักงานอย่างทั่วถึงและทัดเทียมกับบริษัทอื่นๆ ในระแวกเดียวกันและในธุรกิจลักษณะเดียวกัน
- ▶ เอาใจใส่ในช่วงเวลาการทำงานของพนักงานให้มีช่วงเวลาพักผ่อนที่เหมาะสม รวมทั้งปรับปรุงมีทัศนสถานที่ทำงานให้มีสภาพแวดล้อมที่ดีขึ้น

การวิจัยและพัฒนา

- ▶ ให้ความสำคัญกับงานวิจัยและพัฒนา เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ตอบสนองความต้องการของตลาดรวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์เดิมให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยได้ลงนาม MOU กับสถาบัน NECTEC ประเทศไทย เพื่อวิจัยและพัฒนาาร่วมกันซึ่งเป็นโครงการที่บริษัทได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2558 ถึง 2560

- ▶ การมุ่งเน้นการสร้างสินค้าที่มีมูลค่าเพิ่ม (Value Added) โดยการเพิ่มคุณสมบัติเลนส์กันแรงกระแทกสูง จากการที่บริษัทฯ สามารถผลิตเลนส์กันแรงกระแทกสูง “Excelite® Trivex®” ซึ่งอยู่ในรูปแบบเลนส์สำเร็จรูปชั้นเดียวและเลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อ ออกสู่ตลาดโลกเป็นรายแรกได้แล้ว บริษัทฯ ยังไม่หยุดพัฒนาต่อ จึงได้ร่วมมือกับทรานซิชัน (Transitions Optical Inc.) ซึ่งเป็นผู้นำด้านการผลิตเลนส์เปลี่ยนสีของโลก โดยเพิ่มคุณสมบัติพิเศษของการเปลี่ยนสีเลนส์ได้บนเลนส์กันแรงกระแทก (High Impact Resistant Lenses - Excelite® Trivex®) และเลนส์บางพิเศษ (High-index Lens) เพื่อผลิตเลนส์ทั้ง 2 ชนิด นี้ให้เป็นเลนส์ที่เปลี่ยนสีเข้มได้ทันทีเมื่อถูกแสงและกลับคืนสภาพใสๆ เหมือนเดิมเมื่อเข้าที่ร่มนอกจากนี้ยัง สามารถป้องกันรังสี UV ทั้ง UV-A และ UV-B ได้ 100% จึงปกป้องดวงตาจากอันตรายของรังสีอัลตราไวโอเล็ตโดยเฉพาะเมื่ออยู่ในบริเวณแสงแดดจัดจ้าหรือที่มีแสงสะท้อนโดยมีสองสี ที่เป็นที่นิยม ให้เลือก คือ สีเทาและสีน้ำตาล
- ▶ TOG ได้ร่วมกับ PPG Industries ซึ่งเป็นบริษัทในสหรัฐอเมริกาที่ผลิตวัสดุเคมีภัณฑ์ต่างๆ ในการนำเสนอเลนส์กันกระแทกระดับสูงชนิดบางพิเศษ Excelite® Tribid™ เป็นวัสดุที่พัฒนาด้วยเทคโนโลยีขั้นสูงโดยการผสมแบบ Hybrid ของปฏิกิริยา ซึ่งใช้เวลาศึกษาค้นคว้าขบวนการผลิตเลนส์จากวัสดุนี้มานานกว่า 1 ปี และได้ทดลองนำเสนอต่อตลาดครั้งแรก เมื่อตุลาคม 2554 ที่งานแสดงสินค้าแว่นตานานาชาติ SILMO ที่ปารีส ประเทศฝรั่งเศส และงานแสดงสินค้าแว่นตานานาชาติ MIDO ประเทศอิตาลี ซึ่งได้รับความสนใจจากผู้ประกอบการแว่นตาจากประเทศต่างๆ เป็นจำนวนมาก
- ▶ ร่วมวิจัยและพัฒนาสารที่ใช้ในการผลิตเลนส์กับบริษัท Mitsui Chemical Inc. ในการผลิตเลนส์ LeafECO™

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- ▶ สร้างความเชื่อถือด้วยประกาศนียบัตร DS/EN ISO -13485:2012 คือการรับรองระบบบริหารคุณภาพ สำหรับผู้ผลิตเครื่องมือและอุปกรณ์แพทย์
- ▶ รักษาระบบคุณภาพมาตรฐานสากล ISO 9001:2015 จาก Bureau Veritas เพื่อเสริมความสามารถในการแข่งขันกับตลาดโลก
- ▶ รักษาและพัฒนาตามมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2004
- ▶ ดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR) และ CSR-DIW 2012 ทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างต่อเนื่อง (ดูเพิ่มเติมใน นโยบายและรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ)

ปัจจัยความเสี่ยง

ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงรวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นพร้อมแนวทาง การป้องกันและแก้ไข โดยจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่มีการประเมิน วิเคราะห์ความเสี่ยงและมีมาตรการหรือแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง รวมถึงการติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ มีการติดตามปัจจัยต่างๆ ที่อาจทำให้เกิดความเสี่ยงขึ้นทั้งปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอกอยู่ตลอดเวลา เช่น การผลิต การตลาด อัตราแลกเปลี่ยน และบุคลากร เป็นต้น บริษัทฯ ได้มีการทบทวนและจัดทำแผนระยะปานกลาง ที่วิเคราะห์ความเสี่ยงของธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับสภาพเศรษฐกิจ การตลาดและการจัดหาวัตถุดิบหลัก เพื่อหาทางป้องกันและรับมือกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงวางแผนกลยุทธ์เพื่อบริหารเชิงรุกกับปัญหาต่าง ๆ แต่ละหน่วยงานจะมีการติดตามและรายงานผลให้กับผู้บริหารตามลำดับชั้น ซึ่งหากมีความเสี่ยงใดๆ เกิดขึ้นก็จะมีการพิจารณาและกำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงเหล่านั้นไปพร้อมๆ กันทั้งนี้จะมีการรายงานผลทั้งหมดต่อคณะกรรมการของบริษัทเพื่อรับทราบและกำหนดเป็นแนวนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนั้นๆ

1. ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

1.1 ความเสี่ยงจากการมีผลิตภัณฑ์ทดแทน

ผลิตภัณฑ์เลนส์แว่นตาของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามหลักสากลถือเป็นสินค้าทางการแพทย์ ที่ใช้แก้ไขอาการผิดปกติทางสายตา ด้านการมองเห็นทั้งสายตาสั้น สายตายาว และสายตาเอียง ซึ่งจากเทคโนโลยีในปัจจุบันที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วตลอดเวลา ก็ได้มีการใช้ผลิตภัณฑ์อื่นเข้ามาทดแทนการใช้เลนส์แว่นตา เช่น คอนแทคเลนส์ (Contact Lenses) รวมถึงเทคโนโลยีทางการแพทย์ด้านการผ่าตัดรักษาสายตาด้วยแสงเลเซอร์ (Lasik) ซึ่งสินค้าทดแทนพวกคอนแทคเลนส์ จะมีอายุการใช้งานสั้น ต้องการการดูแลรักษามาก และยังมีค่าใช้จ่ายต่อเนื่องจากค่าน้ำยาทำความสะอาด รวมทั้งความไม่สะดวกสบายในการสวมใส่โดยเฉพาะกับผู้ใช้งานที่มีน้ำตาน้อย เนื่องจากเป็นการวางเลนส์ลงบนผิวกระจกตาโดยตรง และมีความเสี่ยงสูงต่อการเป็นโรคตาอื่นๆ หากดูแลรักษาความสะอาดไม่ดีพอ สำหรับการผ่าตัดรักษาสายตาด้วยแสงเลเซอร์นั้น ปัจจุบันสามารถรักษาได้เฉพาะผู้มีสายตายาวหรือสายตาสั้นอย่างหนึ่งอย่างใดเท่านั้น และไม่สามารถรักษาอาการสายตายาวจากการเสื่อมของกล้ามเนื้อตาเมื่ออายุมากขึ้นได้ อีกทั้งมีข้อจำกัดด้านค่าใช้จ่ายที่สูง และไม่รับรองผลว่าสายตาจะไม่กลับไปผิดปกติอีกครั้ง ดังนั้นผลิตภัณฑ์ทดแทนทั้ง 2 ประเภทจึงยังมีข้อจำกัดค่อนข้างมากและไม่สามารถทดแทนการใช้แว่นตามปกติได้

1.2 ความเสี่ยงในการแข่งขัน

อุตสาหกรรมการผลิตเลนส์แว่นตาในประเทศไทย เป็นอุตสาหกรรมที่เน้นการส่งออกเป็นหลัก ซึ่งนอกเหนือจากการแข่งขันกับผู้ผลิต

ในประเทศแล้ว ยังต้องแข่งขันกับผู้ผลิตอื่นๆ ในต่างประเทศ โดยเฉพาะสินค้าจากประเทศจีนและประเทศเกาหลีที่มีปริมาณการผลิตที่มากซึ่งทำให้เกิดความประหยัดต่อขนาด ทำให้เกิดการแข่งขันด้านราคาเพิ่มขึ้น ด้วยสภาพเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงไปแนวความคิดของผู้บริโภคซึ่งต้องการสินค้าที่มีคุณภาพและราคาเหมาะสม บริษัทฯได้รองรับการแข่งขันด้านราคาโดยนำระบบ Lean Manufacturing และProductivity Improvement Program โดยเน้นการเพิ่มผลผลิต และทำให้ต้นทุนต่อหน่วยโดยรวมลดลง เพื่อให้บริษัทมีสินค้า บริการและการส่งมอบที่ตอบสนองกับผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมาย และสามารถแข่งขันกับคู่ค้ารายอื่นได้อย่างดี

2. ความเสี่ยงจากการผลิต

2.1 ราคา และการจัดหาวัตถุดิบ

บริษัทมีความตั้งใจในการใช้วัตถุดิบที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ในปัจจุบันการใช้วัตถุดิบที่มีการผลิตจากน้ำมันพืชในเลนส์ 1.74 leafeco อยู่แล้วและทางบริษัทยังได้พยายามหาโอกาสในการเพิ่มการใช้ในผลิตภัณฑ์ชนิดอื่นๆด้วย ซึ่งได้มีการพูดคุยกับผู้ผลิตอย่างต่อเนื่อง

ในแง่ของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแข็งค่าของเงินบาทส่งผลในด้านบวกต่อวัตถุดิบในแง่ของราคาเนื่องจากวัตถุดิบหลักเป็นการนำเข้าจากต่างประเทศทำให้ต้นทุนการผลิตต่ำลง อย่างไรก็ตามทางบริษัทไม่มีนโยบายในการเพิ่มปริมาณวัตถุดิบเนื่องจากการควบคุมคุณภาพของระยะเวลาการจัดเก็บวัตถุดิบในคลัง จึงมีความจำเป็นในการติดตามผลกระทบที่จะเกิดกับอัตราแลกเปลี่ยนในอนาคต

2.2 แรงงาน

บริษัทฯเห็นความจำเป็นในการพัฒนาสายการผลิตให้มีประสิทธิภาพโดยการเพิ่มการผลิตด้วยระบบกึ่งอัตโนมัติ และ อัตโนมัติมากขึ้น ซึ่งจะส่งผลทำให้ความเสี่ยงในแง่ของการขาดแคลนแรงงานเมื่อมีการเพิ่มการผลิตอยู่ในระดับที่มีความเสี่ยงน้อยลง ซึ่งจากการปรับปรุงสายการผลิตนี้ส่งผลให้บริษัทมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างแรงงาน ไปเป็นแรงงานที่มีความรู้ความสามารถเฉพาะมากขึ้น ซึ่งทำให้ในระยะยาวบริษัทจะสามารถจัดการผลกระทบที่เกิดจากการเพิ่มขึ้นของค่าแรงขึ้นต่ำสำหรับแรงงานปกติได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและการส่งมอบเพื่อรองรับการขยายตัวของฐานลูกค้าในอนาคต

2.3 ความเสี่ยงจากเทคโนโลยีการพิมพ์ชิ้นงาน 3 มิติ

ถึงแม้จะมีการรับทราบกันถึงการเติบโตของเทคโนโลยีการพิมพ์สามมิติในช่วงทศวรรษที่แล้ว แต่การพัฒนาเพื่อนำมาใช้ในการผลิตเลนส์แว่นตาในปัจจุบันยังอยู่ในระดับที่ไม่มีปัจจัยเสี่ยงต่อการผลิตในเทคโนโลยีปัจจุบัน ทั้งนี้เนื่องจากยังไม่พบว่ามีการพัฒนาวัตถุดิบเพื่อให้มีคุณสมบัติและคุณภาพเหมาะสมกับการใช้งานเทียบกับวัตถุดิบในปัจจุบัน สำหรับการใช้งานที่แพร่หลายมากกว่าธุรกิจคือการทำกรอบแว่นตาจากเครื่องพิมพ์สามมิติซึ่งบริษัทเห็นว่าสิ่งนี้เป็นโอกาสในการพัฒนาการผลิตในอนาคตที่บริษัทจะสามารถใช้เทคโนโลยีในการตอบสนองผลิตภัณฑ์ที่มีความเฉพาะตัวต่อผู้ใช้งานได้ดีขึ้น



3. ความเสี่ยงด้านการเงิน

3.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

หน่วย : บาท

สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	ส่วนต่างระหว่างสินทรัพย์และหนี้สิน	อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ส่วนต่างระหว่างสินทรัพย์และหนี้สินเทียบเป็นเงินบาท
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	12,651,300	2,882,434	9,768,866	30.1084	294,124,955
ดอลลาร์สิงคโปร์	163	-	163	22.2846	3,632
ยูโร	1,785,845	3,942,650	(2,156,805)	33.6780	(72,670,557)
เยน	20,505,817	23,059,496	(2,553,679)	0.2754	(703,283)
ริงกิต	16,354	-	16,354	7.2999	119,383
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	189,029	(189,029)	39.4435	(7,455,965)

3.2 ความเสี่ยงจากการค้าประกันระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแก่ธนาคารจำนวน 51.1 ล้านบาท และ 3.7 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 176.0 ล้านบาท (2561: 54.9 ล้านบาท และ 4.83 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 242.0 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัท โพลี ชัน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแก่ธนาคารจำนวน 17 ล้านบาท (2561: 17 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทฯ แก่ธนาคารจำนวน 191.2 ล้านบาท (2561: 152.9 ล้านบาท)

การค้ำประกันนี้มีผลผูกพันต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยนานเท่าที่ภาระหนี้สินยังไม่ได้ชำระ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันดังกล่าวในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี

4. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ

4.1 ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

การเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินธุรกิจและวิธีการทำงานที่อาศัยเทคโนโลยีดิจิทัลมากขึ้น การนำระบบอัตโนมัติมาใช้ในโรงงานและกระบวนการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต รวมถึงแนวโน้มการเชื่อมโยงข้อมูลของอุปกรณ์และส่วนงานต่างๆ ในโรงงานอุตสาหกรรมผ่านอินเทอร์เน็ต เชื่อมโยงไปยังลูกค้า ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจมีความเสี่ยงต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์มากขึ้น เช่น การโจมตีโครงสร้างพื้นฐานที่ใช้ในกระบวนการผลิต การถูกโจรกรรมข้อมูล การพัฒนาสินค้าและผลิตภัณฑ์ ข้อมูลทางการค้า และข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทางการเงิน ความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ ชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของบริษัท โดยทางบริษัทได้มีการประกาศใช้ นโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ ตลอดจนมีการตรวจประเมินความเสี่ยงทางไซเบอร์กับระบบคอมพิวเตอร์ ที่ใช้ควบคุมกระบวนการผลิตและดำเนินการป้องกันความเสี่ยงอยู่เป็นระยะ

4.2 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีดิจิทัล

การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วเข้ามา มีบทบาทอย่างมากในการทำธุรกิจ มีการแลกเปลี่ยนการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทและลูกค้าผ่านช่องทางดิจิทัลที่มากขึ้น การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อสภาพการณ์ของตลาด พฤติกรรมของลูกค้า ในการเลือกซื้อสินค้าและบริการ ก่อให้เกิดการแข่งขันทางธุรกิจที่เพิ่มสูงขึ้น นอกจากนี้ยังส่งผลต่อการ เปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจและต้นทุนในการทำธุรกิจอีกด้วย โดยความเสี่ยงดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท อย่างไรก็ตาม เทคโนโลยีดิจิทัลก็เป็นโอกาสในการสร้างโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร บริษัทกำหนดให้มี การติดตามและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี ดิจิทัลเพื่อนำมาพัฒนาการทำงานและปรับกลยุทธ์ในการทำธุรกิจ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันต่อไป นอกจากนี้ยังมีการนำเทคโนโลยีเครื่องจักรอัตโนมัติและหุ่นยนต์มาใช้ใน กระบวนการผลิต เพื่อสร้างความได้เปรียบในด้านต้นทุนการผลิต และเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ

5 ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

5.1 ความเสี่ยงกรณีการขายสินค้าในประเทศผ่านบริษัทที่เกี่ยวข้อง

สินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับตลาดในประเทศจะขายผ่าน บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด ซึ่งจะเป็นผู้ค้าส่งที่เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทย เพียงผู้เดียว ซึ่งบริษัท นำศิลป์ไทย จำกัดเป็นกิจการที่เกี่ยวข้อง ทำให้อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้ เนื่องจากการขายสินค้าของบริษัทฯและบริษัทย่อย มีตลาดต่างประเทศเป็นหลัก ซึ่งมีการขายสินค้าในประเทศเพียงประมาณร้อยละ 5 ของยอดขายรวมทั้งหมดเท่านั้น โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยขายสินค้าให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าวในราคาตลาดไม่แตกต่างจากลูกค้าอื่นทั่วไป ทั้งนี้โดยมีนโยบายด้านการกำหนดราคาขายและปรับราคาสินค้าตามสภาพการแข่งขันของตลาดในแต่ละท้องถิ่นโดยไม่เอื้อประโยชน์กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงต้นทุนสินค้าบวกกำไรมาตรฐาน และในส่วนของการขายให้ บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องจะต้องจัดทำสรุปรายงานการขายดังกล่าว เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อความชัดเจน และโปร่งใส

นโยบายการจ่ายเงินปันผล



การจ่ายเงินปันผล ณ ช่วงเวลาใด และจำนวนเงินปันผลเท่าไร(ถ้ามี) ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะทางการเงิน ความต้องการใช้เงินสด และเงินสดที่มีอยู่ และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ประกอบธุรกิจและ ถือหุ้นในบริษัทย่อย ดังนั้นความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นจะขึ้นอยู่กับผลกำไรและกระแสเงินสดของบริษัทฯและ บริษัทย่อย ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 49 (1/2555) เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2555 มีมตินโยบายการจ่ายเงินปันผลใหม่ ตั้งแต่ปี 2555 ดังนี้ “จ่ายปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ ของงบการเงินรวมหลังหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทที่กฎหมายและบริษัทฯได้กำหนดไว้

การประกาศจ่ายเงินปันผลจะเป็นไปตามข้อกำหนดประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ซึ่งขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งจะพิจารณาตามที่คณะกรรมการบริษัทเสนอ และการประกาศและจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ กฎหมายไทยยังห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากกำไร (กำไรสุทธิรวมกำไรสะสมและหักขาดทุนสะสมใดๆ) ทั้งนี้บริษัทฯจะต้องจัดสรรเงินไว้เป็นทุนสำรองจนกว่าจะมีจำนวนถึงหนึ่งในสิบของทุนของบริษัทฯหรือมากกว่านั้นตามข้อบังคับของบริษัทฯสำหรับการจ่ายเงินปันผลบริษัทย่อยจะจ่ายเข้าบริษัทฯไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิของบริษัทย่อย

ปี	กำไรต่อหุ้น (บาท)	เงินปันผลต่อหุ้น(บาท)	อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)
2562	0.28	0.25	90
2561	0.31	0.28	91
2560	0.39	0.35	90
2559	0.53	0.42	80
2558	0.48	0.38	78
2557	0.43	0.35	82
2556	0.33	0.26	86
2555	0.32	0.25	77
2554	-0.14	0.05	(36)
2553	0.3	0.25	83
2552	0.28	0.25	89
2551	0.34	0.25	82
2550	0.34	0.2	59
2549	0.24	0.16	71

โครงสร้างการถือหุ้น และ การจัดการ

1.ผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 (วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งสุดท้าย) บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น 1,984 ราย (คิดจากทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 474,318,000 หุ้น)

ทั้งนี้กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม ที่เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มใหญ่ของบริษัทฯ มีจำนวน 31 ราย ประกอบไปด้วย

ลำดับ	คำนำหน้าชื่อ	ชื่อ	สกุล	ความสัมพันธ์ระหว่าง ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	30 ธ.ค. 2562 จำนวนหุ้น	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
1	นาย	ประทีป	ประจักษ์ธรรม	พี่	16,000,000	3.37%
2	นาง	รัตนา	ประจักษ์ธรรม	พี่สะใภ้ (ภรรยานายประทีป)	6,554,200	1.38%
3	นาง	พรพรรณ	โต๊ะตระกูล	หลาน (บุตรีนายประทีป)	6,930,000	1.46%
4	นาย	ชาคร	โต๊ะตระกูล	เหลน (บุตรนางพรพรรณ)	2,600,000	0.55%
5	น.ส.	พรเพ็ญ	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรีนายประทีป)	2,920,000	0.62%
6	น.ส.	พรทิพย์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรีนายประทีป)	8,730,000	1.84%
7	นาง	ชาลิณี	เหล่าสุวรรณ	หลาน (บุตรีนายประทีป)	7,170,000	1.51%
8	นาย	สาริน	เหล่าสุวรรณ	เหลน (บุตรนางชาลิณี)	1,100,000	0.23%
9	นาย	อิสรา	เหล่าสุวรรณ	เหลน (บุตรนางชาลิณี)	1,100,000	0.23%
10	นาง	นงลักษณ์	สมบุญธรรม	หลาน (บุตรีนายประทีป)	8,830,000	1.86%
11	นาง	วรัญญา	ประจักษ์ธรรม	หลานสะใภ้ (ภรรยานายวิรัช- บุตรนายประทีป)	185,000	0.04%
12	น.ส.	ลักขมี	ประจักษ์ธรรม	เหลน (บุตรีนางวรัญญา)	6,190,000	1.31%
13	นาย	สิปปนนท์	ประจักษ์ธรรม	เหลน (บุตรนางวรัญญา)	6,183,200	1.30%
14	นาย	วิฑูรย์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรนายประทีป)	11,830,000	2.49%
15	นาง	อมลรัตน์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรีนายประทีป)	8,830,000	1.86%
16	นาย	คำรณ	ประจักษ์ธรรม	พี่	26,410,000	5.57%
17	นาย	ภาคิ	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรนายคำรณ)	25,000,000	5.27%
18	นาย	อานันท์	ประจักษ์ธรรม	เหลน (บุตรนายภาคิ)	1,000,000	0.21%



ลำดับ	คำนำหน้าชื่อ	ชื่อ	สกุล	ความสัมพันธ์ระหว่าง ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	30 ธ.ค. 2562 จำนวนหุ้น	สัดส่วน การถือหุ้น (%)
19	นาย	ภูวิศ	ประจักษ์ธรรม	เหลน (บุตรนายภาคิ)	1,000,000	0.21%
20	นาย	ธรณ์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรนายคำรณ)	24,179,700	5.10%
21	นาย	สัมฤทธิ์	ประจักษ์ธรรม	พี่	14,840,000	3.13%
22	นาย	บัญชา	ยงฤทธิกุล	หลาน (บุตร น.ส.วัลย์นภา พี่สาว)	1,260,469	0.27%
23	น.ส.	กรรรา	ยงฤทธิกุล	หลาน (บุตร น.ส.วัลย์นภา พี่สาว)	1,718,515	0.36%
24	น.ส.	ฤดีพร	ยงฤทธิกุล	หลาน (บุตร น.ส.วัลย์นภา พี่สาว)	1,718,516	0.36%
25	น.ส.	รุ่งนภา	ประจักษ์ธรรม	พี่	9,382,000	1.98%
26	ดร.	สว่าง	ประจักษ์ธรรม	-	12,000,000	2.53%
27	น.ส.	ปรีณดา	ประจักษ์ธรรม	บุตร	10,507,700	2.22%
28	นาย	สาโรจน์	ประจักษ์ธรรม	น้อง	3,250,000	0.69%
29	นาย	ยศนันท์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรนายสาโรจน์)	20,353,893	4.29%
30	พ.ท.หญิง	เกษนภา	เตกาญจนวนิช	น้อง	3,050,000	0.64%
31	นาย	สรรัฐ	เตกาญจนวนิช	หลาน (บุตร พ.ท.หญิง เกษนภา)	4,687,500	0.99%

53.87%

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทฯ รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 25.60

โครงสร้างการถือหุ้น

1. ผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 (วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งสุดท้าย) บริษัทฯ มีรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก ดังนี้ (คิดจากทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 474,318,000 หุ้น)

ลำดับ		30 ธันวาคม 2562		23 สิงหาคม 2562		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		จำนวนหุ้น	%	จำนวนหุ้น	%	
1	กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม	255,642,693	53.9%	255,542,693	53.9%	100,000
2	SPECSAVERS ASIA PACIFIC HOLDINGS LIMITED	118,767,600	25.0%	118,767,600	25.0%	0
3	กองทุนเปิดเบอร์ดินสมอลแค็พ	20,951,500	4.4%	21,226,100	4.5%	-274,600
4	นายเกรียงศักดิ์ อิศระยังยืน	5,640,700	1.2%	5,943,500	1.3%	-302,800
5	บริษัท กรุงเทพประกันชีวิต จำกัด (มหาชน) โดย บลจ. อเบอร์ดิน	5,407,100	1.1%	5,407,100	1.1%	0
6	บริษัท เอ็น เอส ที เวนเจอร์ส จำกัด	5,000,000	1.1%	5,100,000	1.1%	-100,000
7	นายไชย พลภาณุมาศ	2,289,000	0.5%	1,430,000	0.3%	859,000
8	นางสุพัตรา ชาญสง่าเวช	2,173,645	0.5%	2,173,645	0.5%	0
9	นายมงคล จิรพัฒน์กุล	1,540,000	0.3%	1,540,000	0.3%	0
10	นายวันฉัตร ชื่นชม	1,460,000	0.3%	1,460,000	0.3%	0
	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ	55,445,762	11.7%	55,727,262	11.7%	-281,500
รวมทั้งสิ้น		474,318,000	100.0%	474,317,900	100.0%	



ประวัติคณะกรรมการและคณะผู้บริหารของบริษัทฯ

ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม

- ประธานกรรมการ

อายุ : 75
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 15
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : 2.53
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : มี*



คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการและการพัฒนาด้านการจัดการ :

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

ประวัติการทำงาน :

2547-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2517-2519	Civil Engineering Department, The University of Akron, Ohio, U.S.A.
	ประธานกรรมการ		
2552-2557	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป		
	ประธานกรรมการกำหนดกลยุทธ์ธุรกิจ		Research Associate
2547-2551	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2513-2517	Hale & Kullgren, Akron, Ohio, U.S.A.
	กรรมการผู้จัดการ		Structural Analysis System, Kent, Ohio, U.S.A.
2525-2546	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด บริษัท หอแว่น กรุ๊ป จำกัด หสน. นำศิลป์ไทย	2511-2512	บริษัท ไอสูร์ย์และสหาย จำกัด
	กรรมการและผู้บริหารด้านนโยบายการ		วิศวกร
	ตลาด	2510-2511	Soil Testing Service Co., Ltd.
2522-2524	บริษัท สถาปนิกหนึ่งร้อยสิบ จำกัด		วิศวกร
	วิศวกรและกรรมการบริหาร	2509-2510	Universal Engineering Consultants Co., Ltd.
	บริษัท ที่ปรึกษาไทยกรุ๊ป จำกัด		วิศวกร
	วิศวกรโครงสร้างอาวุโส		
2519-2521	Department of Applied Science, Brookhaven National Lab, NY., U.S.A.		
	วิศวกรโครงสร้าง		

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

มี

- บริษัท เอ็นเอสที เวนเจอร์ส จำกัด

กรรมการ

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

มี

- สมาคมส่งเสริมวิชาการแว่นตาแห่งประเทศไทย
- วิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทยและสภาวิศวกรแห่งประเทศไทย
- หอการค้าไทย-อิตาเลียน (TICC)
- บริษัท ท็อปคอน จำกัด

กรรมการที่ปรึกษา

สมาชิก

กรรมการ

กรรมการ

ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปีที่ผ่านมา :

ไม่มี

หมายเหตุ: ตารางแจกแจงผู้ถือหุ้นใหญ่ กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม หน้า 33-34



นายสิงห์ ดังกัตสวัสดิ์

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ



อายุ : 77
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 15
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการและการพัฒนาด้านการจัดการ :

- FGP: Financial Institutions Governance Program รุ่น 2/2011
- MIA: Monitoring the Internal Audit Function รุ่น 6/2009
- DCP: Director Certification Program รุ่น 0/2000
Management Development Program
- Executive Development Program, Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Management Development Program, Wharton School of Finance and Commerce ประเทศ
สหรัฐอเมริกา

ประวัติการทำงาน :

2547-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	2529-2539	สมาคมอุตสาหกรรมเยื่อกระดาษและ กระดาษไทย กรรมการและเหรัญญิก
2548-2556	บมจ. ทีดับบลิวแซด คอร์ปอเรชั่น กรรมการอิสระ		บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ สินอุตสาหกรรม จำกัด
2545-2553	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ปรึกษาศูนย์พัฒนาการกำกับดูแล กิจการ บริษัทจดทะเบียน		กรรมการ บมจ. เยื่อกระดาษสยาม รองกรรมการผู้จัดการ
2542-2544	บมจ. ธนาคารกรุงไทย กรรมการผู้จัดการใหญ่และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	2523-2529	บมจ. ปูนซีเมนต์ไทย ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและวางแผน
2539-2542	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการและผู้จัดการ	2521-2523	สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวง การคลัง
2534-2539	บริษัท สยามเซลลูโลส จำกัด กรรมการผู้จัดการ	2511-2521	ผู้อำนวยการกองวางแผนการคลัง สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวง การคลัง เศรษฐกิจโท-เศรษฐกิจเอก

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

มี

• บมจ. กรุงเทพประกันภัย

กรรมการ ประธานกรรมการสรรหาและ
กำหนดค่าตอบแทน

• บมจ. ธนาคารกรุงเทพ

กรรมการ

ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

มี

• สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

กรรมการ

ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :

ไม่มี



นายไพรัช เมฆอากรณ์

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการตรวจสอบ



อายุ : 74
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 15
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 23 ธันวาคม 2562 : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

- Advanced ACP: Advanced Audit Committee Program รุ่น 1/2009
- ACP: Audit Committee Program รุ่น 17/2007
- DCP: Director Certification Program รุ่น 81/2006
- สัมมนา Directing in the Year of the Rooster: Hot Issues and Outlook for 2560 Management Development Program :
- Advanced Management Program: The International Senior Managers' Program, Harvard University, Graduate School of Business Administration, U.S.A.
- สัมมนา ธุรกิจในยุคแห่งความผันแปรผิดปกติ 2560, บจก. สำนักงาน อีวาย

ประวัติการทำงาน :

2557-ปัจจุบัน บมจ.ไทยออปติคอลล กripp

กรรมการตรวจสอบ

2547-ปัจจุบัน บมจ.ไทยออปติคอลล กripp

กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

2547-2557 บมจ.ไทยออปติคอลล กripp

กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ

2539-2546 บริษัท สยามกราฟท์อุตสาหกรรม จำกัด

บริษัท อุตสาหกรรมกระดาษกราฟท์ไทย จำกัด

บริษัท กระดาษสหไทยอุตสาหกรรม จำกัด

กรรมการผู้จัดการ

2532-2539 บริษัท ผลิตภัณฑ์กระดาษไทย จำกัด

บมจ. กระดาษสหไทย

กรรมการผู้จัดการ

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

มี

- บมจ. ทีทีดับบลิว

กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

ประธานกรรมการสรรหาและ

กำหนดค่าตอบแทน

กรรมการบริษัทภิบาล

มี

ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

ประธานกรรมการบริษัท

- บริษัท น้ำประปา ปทุมธานี จำกัด

ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :

ไม่มี

รศ. ดร. วิชา จิวาลัย

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



อายุ : 75
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 15
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 23 ธันวาคม 2562 : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

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

ประวัติการทำงาน :

2558-ปัจจุบัน บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2536-2541	นายกสมาคมอาคารชุดไทย
กรรมการสรรหาและกำหนดค่า		ประธาน
ตอบแทน	2529	Ghajamadha University, Indonesia
2547-ปัจจุบัน บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป		ภายใต้โครงการ The MUCIA - World
กรรมการอิสระ		Bank Project
กรรมการตรวจสอบ		Visiting Professor
2555-2556 The ASEAN Federation of Land	2528-2532	รองผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร
Surveying and Geomatic	2522-2528	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
อดีตนายกสมาพันธ์		คณะวิศวกรรมศาสตร์
2543-2548 สำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีอวกาศและภูมิ		ภาควิชาวิศวกรรมสำรวจ
สารสนเทศ (องค์การมหาชน)		รองศาสตราจารย์
ประธานคณะกรรมการบริหาร		และหัวหน้าภาควิชาวิศวกรรมสำรวจ
2537-2538 กรรมการคณะกรรมการนโยบายที่อยู่	2509-2522	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
อาศัยแห่งชาติ		คณะวิศวกรรมศาสตร์
กรรมการ		ภาควิชาวิศวกรรมสำรวจ
		อาจารย์ประจำคณะวิศวกรรมศาสตร์

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

มี

- บริษัท เอส ที พี แอนด์ ไอ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ที เอ็น ดี ที จำกัด (มหาชน)

ประธานกรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการตรวจสอบ

ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

มี

- บริษัท สลิธรา จำกัด
 - บริษัท เวลด์รีสอร์ท จำกัด
 - การสำรวจและการแผนที่แห่งประเทศไทย
 - วิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์
- ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :**

ประธานกรรมการ
กรรมการ
นายกสมาคม
กรรมการวิชาการวิศวกรรมโยธา
ไม่มี

นายบรรจง จิตต์แจ้ง



- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 71
 วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 8 เมษายน 2551
 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 11
 สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 23 ธันวาคม 2562 : ไม่มี
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ

- 2548-ปัจจุบัน วิทยากรหลักสูตรการบริหารเชิงกลยุทธ์ของสถาบัน IOD
- CDC: Charter Director Class รุ่น 1/2007
- DCP: Director Certification Program รุ่น 7/2001 (สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิอาวุโส)

ประวัติการทำงาน :

2558-ปัจจุบัน บมจ. ไทยออปติคอลล กripp	ประธานกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2551-ปัจจุบัน บมจ.ไทยออปติคอลล กripp	กรรมการอิสระ	รองประธานกลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร
	กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	สมาคมจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	(TMA)
2538 -2547 บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)	2532- 2537	กรรมการอำนวยการ
กรรมการผู้จัดการใหญ่	2524-2532	บริษัท อินซ์เคปแมนูแฟคเจอร์ จำกัด
		กรรมการผู้จัดการ
		บริษัท โฟร์โมสต์อาหารนม (กรุงเทพฯ) จำกัด
		ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

มี

- บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

กรรมการกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการสรรหา

- บริษัท ทีพีไอ จำกัด (มหาชน)

ประธานกรรมการ

กรรมการอิสระ

ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

มี

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

กรรมการ

กรรมการกำหนดค่าตอบแทน

ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :

ไม่มี

นายพอล ไบรอัน พัสซี

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
- กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ



อายุ : 53
 วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 6 พฤศจิกายน 2562
 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : —
 สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : ไม่มี
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- FCMA Qualification, Chartered Institute of Management Accountants, United Kingdom (2006)
- ACMA Qualification, Chartered Institute of Management Accountants, United Kingdom (1999)

ประวัติการทำงาน :

2553-ปัจจุบัน Specsavers Optical Group	2546 - 2548 Boots Contract Manufacturing
Chief Financial & Commercial Officer	Managing Director
2548 - 2552 Boots The Chemist	2544 - 2546 Boots The Chemist
Financial Director	Divisional Finance Director
	2539 - 2544 Hygena Kitchens
	Finance Director

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	มี
ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทในเครือ Specsavers จำนวน 40 บริษัท	
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี



นาย เดวิด แอนดรูว์ กรอส



- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
- กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

อายุ : 64
 วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 2 ธันวาคม 2552
 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 10
 สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 23 ธันวาคม 2562 : ไม่มี
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

- Australian Institute of Company Directors
- The Chairman (2013)

ประวัติการทำงาน :

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

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม: ไม่มี
 ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท: ไม่มี
 ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ : ไม่มี
 ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ : มี

- Royal Automobile Association of South Australia Inc.
Non-Executive Director • Member of Group Remuneration • Committee • Member of Governance and Nominations Committee
- Specsavers Pty Ltd.,
Director of Global Strategy (Supply Chain)
- Lion Distribution Pte Limited (Singapore)
Director
- Optic Century International Limited (Hong Kong)
Director

นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
- กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ



อายุ : 72
 วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 กุมภาพันธ์ 2547
 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 15
 สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : 0.69
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : มี*

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- Master of Industrial Engineering, North Carolina State University, U.S.A.
- วศบ. วิศวกรรมเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

- DCP: Director Certification Program รุ่น 86/2007
- DAP: Director Accreditation Program รุ่น 18/2004
- FND: Finance for Non-Finance Director รุ่น 13/2004

ประวัติการทำงาน :

2549-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2552-2554	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
	กรรมการ		กรรมการผู้จัดการ
	กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ	2547-2551	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
2555-2558	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป		รองกรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ
	กรรมการ	2515-2546	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		บริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด
2554-2558	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด		กรรมการ และผู้จัดการโรงงาน
	ประธานกรรมการ		

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	มี
• บริษัท เอ็นเอสที เวเนเจอร์ส จำกัด	กรรมการ
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี
หมายเหตุ: ตารางแจกแจงผู้ถือหุ้นใหญ่ กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม หน้า 33-34	

นางพรพรรณ ไติ้ตระกูล

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร



อายุ : 65
 วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 กุมภาพันธ์ 2547
 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 15
 สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : 1.46
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : มี*

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

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

ประวัติการทำงาน :

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

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

มี

- บริษัท นำศิลป์ไทยอายแวร์ จำกัด กรรมการ
- บริษัท เอ็น เอส ที เวนเจอร์ส จำกัด กรรมการ
- บริษัท เอ็น เอส ที เทรนนิง เซ็นเตอร์ จำกัด กรรมการ

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

ไม่มี

ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :

ไม่มี

หมายเหตุ: ตารางแจกแจงผู้ถือหุ้นใหญ่ กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม หน้า 33-34

นางสาววิจิตต์ กวีปริษาชาติ

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร

อายุ : 59
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 8 เมษายน 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 11
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี



คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

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

ประวัติการทำงาน :

2551-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2532-2536	บริษัท ไทยเซลล์ทรัลสตีล จำกัด
	กรรมการ		ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี
2561	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2530-2532	บริษัท เกียรติไพศาล จำกัด
	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนธุรกิจและการเงิน		สมุห์บัญชี
2548-2560	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2528-2532	บริษัท ชุมทรัพย์ไพศาล จำกัด
	เลขานุการบริษัท		สมุห์บัญชี
2536-2547	บริษัท สีนไทยเอสเตท จำกัด	2527-2528	บริษัท นานาคอนโดมิเนียม จำกัด
	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี		สมุห์บัญชี

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :	ไม่มี

นายธณ์ ประจักษ์ธรรม

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



อายุ : 52
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 10 พฤศจิกายน 2553
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 9
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : 5.10
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : มี*

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- M.Sc. Industrial and Systems Engineering, Ohio University, U.S.A.
- วศบ. วิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

- BMT: Board Matters and Trends รุ่น 8/2019
- SBM: Strategic Board Master Class รุ่น 2/2017
- SFE: Successful Formulation and Execution of Strategy รุ่น 15/2012
- DCP: Director Certification Program รุ่น 149/2011 Kellogg School of Management, Northwestern University
- Executive Development Program Session 87/2014

ประวัติการทำงาน :

2562-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2544-2546	บริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด
	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร		ผู้จัดการฝ่ายผลิต และผู้จัดการฝ่าย
2553-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป		ประกันคุณภาพ
	กรรมการ/กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	2538-2544	บริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด
2558-2561	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป		ผู้จัดการฝ่ายวางแผน และประกัน
	กรรมการผู้จัดการ		คุณภาพ
2555-2557	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2537-2538	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
	รองกรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ		ผู้จัดการฝ่ายแผนกผลิตแม่แบบแก้ว
2547-2555	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป		
	ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน		

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

- บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
- บริษัท โพลีซัน จำกัด
- บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

- ศูนย์เทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์และคอมพิวเตอร์แห่งชาติ (NECTEC)

ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา :

หมายเหตุ: ตารางแจกแจงผู้ถือหุ้นใหญ่ กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม หน้า 33-34



นางอมรัตน์ ประจักษ์ธรรม

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร



อายุ : 52
 วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 7 ธันวาคม 2560
 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท : 2
 สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : 1.86
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : มี*

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- Bachelor Degree of Civil Distribution and Marketing, Faculty of Commerce, Waseda University, Tokyo, Japan

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

- DCP: Director Certification Program รุ่น 256/2018

ประวัติการทำงาน :

2562-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2547-2550	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร		ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด
2561-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2545-2546	บริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด
	กรรมการ		ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อและคลังสินค้า
2558-2561	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2537-2545	บริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด
	ผู้จัดการฝ่าย Logistics and Supply Chain		ผู้จัดการฝ่ายส่งออก
2551- 2557	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2534-2537	Bangkok Float Glass Co., Ltd.
	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ		หัวหน้าแผนกส่งออก
		2534	Asahi Glass Co., Ltd., Japan
			Trainee

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

- บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด กรรมการ
- บริษัท โพลีชั่น จำกัด กรรมการ
- บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี กรรมการ

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :

ไม่มี

ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปีที่ผ่านมา :

ไม่มี

หมายเหตุ: ตารางแจกแจงผู้ถือหุ้นใหญ่ กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม หน้า 33-34

นายลินเซ่ จอน เวน บราวน์

- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพาณิชย์



อายุ : 52
 วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง : 1 มีนาคม 2562
 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง : 19
 สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : ไม่มี
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

ประวัติการทำงาน :

2562-ปัจจุบัน บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2548-2557	ทรานซิชั่น ออปติคอลล
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพาณิชย์ (CCO)		Managing Director/ General Manager EMEA
2558-2561 โซยา วิชั่น แคร่ ยุโรป		Director Commercial Sales EMEA
Sales Director for EMEA		Business Director UK, Ireland & Nordics
General Manager European and Global Key Accounts	2543-2548	KFML Pty Ltd.
		Board Member
	2536-2543	Private Optometric Practice

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน :	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :	มี
• LJWB Consultants Limited	Owner
ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา :	ไม่มี



นายชัยวัฒน์ จิตติคุณ



- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ

อายุ : 46
 วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง : 1 มีนาคม 2562
 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง : 5
 สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : ไม่มี
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต (เคมี)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เคมี)
มหาวิทยาลัยมหิดล

ประวัติการทำงาน :

2561-ปัจจุบัน บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป	2554-2558	บ.โฮยาเลนซ์ไทยแลนด์ จำกัด
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ		Executive Officer
2558-2561 บ.โฮยาเลนซ์ไทยแลนด์ จำกัด		กรรมการบริษัท โฮยาเลนซ์เวียดนาม จำกัด
กรรมการ และ Executive Officer, Global Technology Center	2550-2554	บ.โฮยาเลนซ์ไทยแลนด์ จำกัด
กรรมการบริษัท โฮยาเลนซ์เวียดนาม จำกัด	2544-2550	ผู้จัดการโรงงาน RX
		บ.โฮยาเลนซ์ไทยแลนด์ จำกัด
	2539-2544	ผู้จัดการฝ่ายผลิต
		บ.โฮยาเลนซ์ไทยแลนด์ จำกัด
		หัวหน้าวิศวกรรมการผลิต

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม: ไม่มี
 ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท: ไม่มี
 ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
 ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ไม่มี
 ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี

นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง

- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน



อายุ : 48
 วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง : 1 มีนาคม 2562
 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง : 1
 สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : ไม่มี
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท สาขาการจัดการ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี สาขาการบัญชีต้นทุน คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

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

ประวัติการทำงาน :

2562-ปัจจุบัน บมจ. ไทยออยพัตคอลล กรุ๊ป

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงาน
บัญชี และการเงิน

บมจ. สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม

กรรมการบริหาร

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการด้านบัญชีและ
การเงิน

บมจ. ลำสูง (ประเทศไทย)

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

เลขานุการบริษัท

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

สมาชิกของคณะเจ้าหน้าที่บริหารความ
เสี่ยง

บจก. ลำสูง โฮลดิ้ง
กรรมการ

บมจ. โคห์เลอร์ (ประเทศไทย)

Cost Accounting Manager

บจก. อเมริกัน สแตนดาร์ด บีแอนด์เค
(ประเทศไทย)

Commercial Finance Analysis
Manager

Senior Cost Analysis Manager

บจก. เนสท์เล่ (ไทย)

Industrial Accounting Manager

Globe IS Manager

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

ไม่มี

ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน :

ไม่มี

ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :

ไม่มี

ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา :

ไม่มี



นางอนุรักษ์ รัตนสานส์สุนทร

- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
- ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน

อายุ :

52

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) :

ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติการทำงาน :

2548-ปัจจุบัน	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน	2541-2546	บริษัท สยามบรรจุภัณฑ์อุตสาหกรรม จำกัด
2547-2548	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป ที่ปรึกษาอิสระด้านต้นทุน และตรวจสอบภายใน	2538-2541	บริษัท เอื้อกระดาศสยาม จำกัด (มหาชน) ผู้ดูแลงานด้านรายงานและข้อมูล ที่ส่งคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2546-2547	บริษัท ชิเมนต์ไทยการบัญชี จำกัด ผู้จัดการงานงบประมาณและรายงาน กิจการกระดาศอุตสาหกรรม	2534-2538	บริษัท เอื้อกระดาศสยาม จำกัด (มหาชน) ผู้ตรวจสอบภายใน

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

ไม่มี

ตำแหน่งอื่นในปัจจุบัน:

ไม่มี

นางสาวสุปัญญ์ ควรประดิษฐ์

- เลขานุการบริษัท
- Personal Assistant to Chief Executive Officer

อายุ : 30

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%)

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและ

ผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรี Hospitality and Tourism Management, DPU International College (เกียรตินิยมอันดับ 1 เหรียญทอง)

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ :

- CSP: Company Secretary Program รุ่น 100/2019
- CRP: Company Reporting Program รุ่น 24/2019
- BRP: Board Reporting Program รุ่น 30/2019
- EMT: Effective Minutes Taking รุ่น 45/2019

งานสัมมนา Company Secretary Forum:

- Role of Company Secretary in Shaping Corporate Culture, 2562

ประวัติการทำงาน :

2560-ปัจจุบัน บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป

Personal Assistant to Chief Executive Officer

เลขานุการบริษัท (เริ่มรับตำแหน่งวันที่ 7 สิงหาคม 2562)

2559 โรงเรียนตะวันชัยวิทยา จังหวัดนครราชสีมา

ครูผู้สอนประจำรายวิชาภาษาอังกฤษ

2556-2558 เครือโรงแรมเบสเวสเทิร์น สำนักงานใหญ่ประจำภาคพื้นเอเชียและตะวันออกกลาง

Personal Assistant to Regional

Director of Operations

Operations Coordinator

2555-2556 หอการค้าไทย-อิตาเลียน (TICC)

Marketing Executive



รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพ์ของ กรรมการ บริษัท ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป จำกัด
(มหาชน)
(ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562)

ลำดับ	ชื่อ	บมจ. ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป			บริษัทฯ ในเครือ			
		หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)		หุ้นกู้ (จำนวนหุ้น)	
		ของ ตนเอง	คู่สมรส หรือบุตรที่ ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	เพิ่ม(ลด) ในช่วง ม.ค.-ธ.ค. 2562	ของ ตนเอง	เพิ่ม(ลด) ในช่วง ม.ค.-ธ.ค. 2562	ของ ตนเอง	เพิ่ม(ลด) ในช่วง ม.ค.-ธ.ค. 2562
1	ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	12,000,000	--	--	ไม่มี	--	--	--
2	นาย สิงห์ ตังทัตสวัสดิ์	ไม่มี	--	--	ไม่มี	--	--	--
3	นาย ไพรัช เมฆอาภรณ์	ไม่มี	--	--	ไม่มี	--	--	--
4	รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	ไม่มี	--	--	ไม่มี	--	--	--
5	นาย บรรจง จิตต์แจ้ง	ไม่มี	--	--	ไม่มี	--	--	--
6	นาย พอล ไบรอัน ฟิสซี	ไม่มี	--	--	ไม่มี	--	--	--
7	นาย เดวิด แอนดรูว์ ครอส	ไม่มี	--	--	ไม่มี	--	--	--
8	นาย สาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	3,250,000	--	--	ไม่มี	--	--	--
9	นาง พรพรรณ โต๊ะตระกูล	6,930,000	--	--	ไม่มี	--	--	--
10	นางสาว วิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	ไม่มี	--	--	ไม่มี	--	--	--
11	นาย ธรณ์ ประจักษ์ธรรม	22,179,700	2,000,000	--	ไม่มี	--	--	--
12	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	8,830,000	--	2,000,000	ไม่มี	--	--	--

หมายเหตุ:

1. บมจ. ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป มีทุนจดทะเบียน 475,000,000 บาท ทุนชำระแล้ว 474,318,000 บาท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 มีหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 474,318,000 หุ้น
2. ตามพ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัดคำว่า “บริษัทในเครือ” หมายถึงบริษัทมหาชนจำกัดบริษัทหนึ่งซึ่งมีความสัมพันธ์กับบริษัทเอกชนหรือบริษัทมหาชนจำกัดบริษัทใดบริษัทหนึ่งหรือหลายบริษัทในลักษณะดังต่อไปนี้
 - บริษัทหนึ่งมีอำนาจควบคุมเกี่ยวกับการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการซึ่งมีอำนาจจัดการทั้งหมดหรือโดยส่วนใหญ่ของอีกบริษัทหนึ่ง
 - บริษัทหนึ่งถือหุ้นในอีกบริษัทหนึ่งเกินกว่าร้อยละห้าสิบของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว
3. ข้อมูลการถือหลักทรัพ์อาจมีการเปลี่ยนแปลง หากกรรมการรวมทั้งคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีการซื้อขายหลักทรัพ์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพ์ของผู้บริหาร บริษัท ไทยออฟฟิศคอลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
(ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562)

ลำดับ	ชื่อ	บมจ. ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป			บริษัทฯ ในเครือ			
		หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)		หุ้นกู้ (จำนวนหุ้น)	
		ของ ตนเอง	คู่สมรส หรือบุตรที่ ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	เพิ่ม(ลด) ในช่วง ม.ค.-ธ.ค. 2562	ของ ตนเอง	เพิ่ม(ลด) ในช่วง ม.ค.-ธ.ค. 2562	ของ ตนเอง	เพิ่ม(ลด) ในช่วง ม.ค.-ธ.ค. 2562
1	นาย ธรณ์ ประจักษ์ธรรม	22,179,700	2,000,000	--	ไม่มี	--	--	--
4	นางอมรัตน์ ประจักษ์ธรรม	8,830,000	--	2,000,000	ไม่มี	--	--	--
2	นายลินเซ่ จอน เวน บราวน์	ไม่มี	--	--	ไม่มี	--	--	--
3	นายชัยวัฒน์ จิตติคุณ	ไม่มี	--	--	ไม่มี	--	--	--
5	นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง	ไม่มี	--	--	ไม่มี	--	--	--

การสรรหากรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ

1. การสรรหากรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด(มหาชน) (บริษัทฯ) เป็นดังนี้

1. บริษัทมีคณะกรรมการคณะหนึ่งเพื่อดำเนินกิจการบริษัทโดยคณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็น

ผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด แต่ทั้งนี้ ผู้เป็นกรรมการของบริษัทฯไม่จำเป็นจะต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

2. การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทฯให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(ก) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง 1 เสียงต่อหุ้น 1 หุ้นที่ตนถืออยู่

(ข) ในการเลือกตั้งกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล คราวละคนหรือด้วยวิธีการอื่นใดก็ได้ ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้งผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตาม (ก) ทั้งหมด แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมาน้อยเพียงใดไม่ได้

(ค) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ทั้งหมด

ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออก ไม่ลงตัวเป็น 3 ส่วน ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ของกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ก็ได้

4. นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

(ก) ตาย

(ข) ลาออก

(ค) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามด้วยกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด

(ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก

(จ) ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่ง

5. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลคนหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดเข้าเป็นกรรมการแทน ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

7. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียง

ไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

8. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนดจำนวนกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อเพื่อผูกพันบริษัท พร้อมกับประทับตราสำคัญของบริษัทฯ ภายใต้ข้อกำหนดวรรคแรก คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้ซึ่งมีอำนาจลงชื่อผูกพันบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการ 12 ท่าน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประธานกรรมการ
2	นายสิงห์ ตังทตส์วดี	กรรมการอิสระ
3	นายไพรัช เมฆอาภรณ์	กรรมการอิสระ
4	รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	กรรมการอิสระ
5	นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการอิสระ
6	นายพอล ไบรอัน ฟัสซี	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
7	นายเดวิด แอนดรูว์ คروس	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
8	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
9	นางพรพรรณ โต๊ะตระกูล	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
10	นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
11	นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
12	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

ทั้งนี้กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ

	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประธานกรรมการ
2	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
3	นางพรพรรณ โต๊ะตระกูล	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
4	นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
5	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

หมายเหตุ: 1.กรรมการ สองในห้าคน ลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 90 (1/2020) เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 โดยการเสนอจาก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้กรรมการ ที่ครบวาระทั้งหมด 4 ท่านได้แก่

1. รศ. ดร. วิชา จิวาลัย
2. นายบรรจง จิตต์แจ้ง
3. นายพอล ไบรอัน ฟัสซี
4. นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส

กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง รวมทั้งการเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 17/2020 ในวันพุธที่ 2 เมษายน 2563 ประกอบกับในขณะนี้ยังไม่มี การเสนอชื่อผู้ใดเข้าพิจารณาเลือกตั้งกรรมการของบริษัท จากผู้ถือหุ้นรายบุคคล ตามที่บริษัทฯ ได้ประกาศรับสมัคร ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2562 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562

2. การสรรหากรรมการตรวจสอบ

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

2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการของบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการ อิสระ จำนวน 3 คน
3. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนที่มีความรู้ ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลง ของรายงานทางการเงิน
4. ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ

2.2 คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์
2. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนชำระแล้วของ บริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานใน บริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือ

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทใน เครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัทฯ ในระยะ 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ตรวจสอบ

4. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วน เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการ บริหารงานของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัท ที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในระยะ 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบยกเว้นคณะ กรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่าการ เคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของ กรรมการตรวจสอบ

5. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้เกี่ยวข้องหรือญาติสนิท ของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

6. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทน เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของ บริษัทฯ

7. สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นหรือ รายงานผลการปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะ กรรมการบริษัทฯ ได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้ความควบคุม ของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่ เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

2.3 การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

1. การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

- คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้คัดเลือกสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ จะรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติแต่งตั้งฯ และรายงานการเปลี่ยนแปลงกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

2. วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทตามวาระ เมื่อได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทใหม่ ก็ให้เลือกตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบใหม่อีกวาระหนึ่ง
- เมื่อมีเหตุให้กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1.	นายสิงห์ ดังทัตสวัสดิ์ *	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2.	รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	กรรมการตรวจสอบ
3.	นายไพรัช เขมอาภรณ์	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: *เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และ ประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ

และมีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน คณะกรรมการบริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบทดแทนรายใหม่เพื่อให้ครบจำนวนอย่างช้าภายใน 3 เดือนนับจากวันที่มีจำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน

2.4 การพ้นจากตำแหน่ง

1. กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งโดยทันทีเมื่อ

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

2. กรณีกรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ควรแจ้งเป็นหนังสือต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผลเพื่อคณะกรรมการบริษัทฯ จะได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการทดแทน โดยบริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบ

3. ในกรณีกรรมการตรวจสอบถูกถอดถอนก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง บริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการถอดถอนพร้อมสาเหตุให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบ

โดยมี นางอนุรักษ์ รัตนสานส์สุนทร ผู้จัดการตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ 2 ท่าน จากทั้งหมด 3 ท่านได้ผ่านการอบรมหลักสูตร Audit Committee Program (ACP)

ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD)

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนกฎบัตรเพื่อรับทราบหน้าที่และบทบาทในทุกปี โดยได้ทำการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 90 วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะ ซึ่งรวมถึงการจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอ และการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน และหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2. ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้สอดคล้องทัดเทียมกับมาตรฐานบัญชีสากล

3. พิจารณาและสอบทานข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจในความสมเหตุสมผลของรายการลักษณะดังกล่าวและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

4. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากล

5. กำกับดูแลให้มีระบบงานเชิงป้องกัน เพื่อลดหรือระงับความสูญเสียและความสูญเปล่าของทรัพยากรประเภทต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ เพิ่มประสิทธิภาพ

ประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของหน่วยงานในบริษัทฯ ให้สูงขึ้น

6. สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่า ระบบการบริหารความเสี่ยงมีการปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัทฯ รวมทั้งได้รับการปรับปรุงแก้ไขให้เหมาะสมอยู่เสมอ

7. สอบทานความเหมาะสมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน การจัดทำรายงานทางการเงิน และการบริหารความเสี่ยง เสนอแนะปรับปรุงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อยู่เสมอ

8. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

9. พิจารณา คัดเลือก แต่งตั้งหรือเลิกจ้างผู้สอบบัญชี รวมทั้งพิจารณาคำตอบแทนเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีเป็นประจำทุกปี

10. ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน และให้ความเห็นในการพิจารณาผลการปฏิบัติงานและพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

11. สอบทานและอนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายใน แผนงานการตรวจสอบภายในและผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยให้มีการทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ

12. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน อนุมัติงบประมาณและอัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

13. มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ทั้งนี้ การว่าจ้างที่ปรึกษาแต่ละคราวให้เป็นไปตามระเบียบภายในที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ



14. มีอำนาจเชิญผู้บริหารหรือผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

15. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อผูกพันที่มีไว้กับบุคคลภายนอก

16. ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการตรวจสอบ ควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

17. พิจารณาให้ความเห็นชอบการนำส่งงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์

18. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด ประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังนี้

- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
- ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของ

ตลาดหลักทรัพย์ ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

- ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- ความเห็นที่เกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee Charter)
- รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

19. รายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่ผู้สอบบัญชีพบพฤติการณ์อันควรสงสัยเกี่ยวกับการทุจริตหรือการฉ้อโกงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารต่อสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับความแจ้งจากผู้สอบบัญชี

20. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

3. การสรรหากรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วยกรรมการ 5 ท่าน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

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

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

การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจได้
รับการทบทวนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่
90 วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

1. ประสานงานกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ
ฝ่ายบริหารในการกำกับการพัฒนากลยุทธ์ของบริษัทฯ
และให้คำแนะนำในการวางแผนกลยุทธ์ เพื่อให้แผนการใช้
กลยุทธ์ได้รับการพัฒนา ยึดมั่น และฝังแน่นในองค์กร

2. ทบทวนความเสี่ยงและโอกาสของกลยุทธ์ตามที่
ถูกกำหนดโดยการประเมินความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ของบริษัทฯ
และกระบวนการอื่น และผลกระทบจากการแข่งขัน
ที่เกิดขึ้นใหม่หรือพัฒนาขึ้น การพัฒนาทางราชการหรือ
ทางกฎหมาย และภาวะเศรษฐกิจโลก

3. ติดตามความคืบหน้าของบริษัทฯ ในการบรรลุ
เป้าหมายเชิงกลยุทธ์และให้ข้อเสนอแนะและคำแนะนำใน
กลยุทธ์การควบรวมกิจการ กลยุทธ์ทุน ความสามารถ
ทางการตลาด และความต้องการด้านทรัพยากร

4. ทำงานร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่าย
บริหารในการดูแลให้มีการทบทวนและเสนอแนะต่อคณะ
กรรมการบริษัทเกี่ยวกับการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ที่มีนัย
สำคัญ เกี่ยวกับความเป็นไปได้ในการออกจากธุรกิจเดิม

และการเข้าสู่ธุรกิจใหม่ การเข้าซื้อกิจการ กิจกรรมร่วมค้า
การลงทุน หรือการจัดการธุรกิจและทรัพย์สิน

5. ประเมินผลการตรวจสอบรายการหลังทำรายการ
เพื่อติดตามผลการดำเนินงานตามตัวชี้วัดเป้าหมายการซื้อ
กิจการและการรับรู้ความสามารถในการทำงานร่วมกัน

6. ในการปฏิบัติหน้าที่ คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
จะใช้ความเชี่ยวชาญของฝ่ายบริหารและพนักงาน บริษัทฯ
และเมื่อมีจำเป็นหรือเป็นประโยชน์ จะทำงานร่วมกับฝ่าย
บริหารเพื่อจ้างที่ปรึกษาภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญเพื่อช่วย
คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจในการทำงานของตน

7. รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับกิจกรรม
ต่างๆ

8. ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการ
กลยุทธ์ธุรกิจและแนะนำให้คณะกรรมการเสนอการ
เปลี่ยนแปลงเป็นครั้งคราวตามความจำเป็น

9. ประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี

10. ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ ตามที่
ประธานคณะกรรมการกำหนดให้คณะกรรมการกลยุทธ์
ธุรกิจกำหนด

4. การสรรหา

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านมีรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1.	นายไพรัช เหมอาภรณ์	ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
2.	นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3.	รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมีนางสาวศิริพร ผลอวยพร ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559

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

1. กำหนดหลักเกณฑ์ กระบวนการในการสรรหา คุณสมบัติ และคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ที่จะดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท กรรมการชดเชย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และบริษัทย่อย เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และนำรายชื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

2. นำเสนองบประมาณ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชดเชยต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3. พิจารณา และนำเสนองบประมาณในภาพรวมเกี่ยวกับการขึ้นค่าจ้าง เงินรางวัลประจำปี ตลอดจนสิทธิประโยชน์และผลประโยชน์อื่นใดของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารที่รายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พนักงาน ของบริษัท และบริษัทย่อย ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

4. รายงานผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชดเชย ต่อคณะกรรมการบริษัท

5. กำหนดแนวทาง การพัฒนาความรู้ ทักษะ ผู้ที่จะดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงผู้บริหารที่รายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

6. กำหนดแนวทาง หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน และทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารที่รายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ของบริษัทฯและบริษัทย่อย

7. พิจารณาผังโครงสร้างการบริหารงาน ผังการบังคับบัญชา ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

8. กำหนดแนวทาง หลักเกณฑ์ การสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารที่รายงานตรงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อย

9. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. คณะผู้บริหารของบริษัทฯ

การคัดเลือกบุคคลที่จะมาเป็นผู้บริหารบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมให้เป็นผู้บริหารของ

บริษัทฯ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งต่อไปคณะผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 มีทั้งหมด 5 ท่านมีรายนามดังนี้

	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร
3	นายลินด์เซ บราวน์	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพาณิชย์
4	นายชัยวัฒน์ จิตติคุณ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ
5	นางสาวจิรสุตา สำเภาทอง	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ปี พ.ศ. 2535 และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และ

ตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เกี่ยวกับเรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ นอกจากนั้น ไม่ปรากฏว่ามีประวัติการทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 10 ปี ที่ผ่านมา

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจหน้าที่บริหารจัดการดำเนินงานต่างๆ ตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ และดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัทฯ ประกอบไปด้วย

1. กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัทฯ รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยรวมเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจ

2. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัส ของพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ ในตำแหน่งที่ต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารตลอดจนแต่งตั้ง

ตัวแทนฝ่ายนายจ้างในคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯ

3. มีอำนาจอนุมัติ และมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่าย การพิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานปกติ และในการจัดซื้อจัดจ้างในทรัพย์สินและบริการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ ในวงเงิน 20 ล้านบาทต่อครั้ง

4. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร

5. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ

6. พิจารณากลั่นกรองการลงทุนต่างๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท



7. พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท

8. พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า เช่น ซื้อขายสินค้า ด้วยราคาตลาด การให้เครดิตเหมือนเดิมลูกค้าทั่วไป ที่ได้มีการกำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ โดยได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว

9. ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ

10. ดำเนินกิจการงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นรายกรณี

11. พิจารณาเพื่อการระดมทุนของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจมอบหมายให้บุคคลอื่นตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควรทำหน้าที่จัดการและดำเนินการแทนในเรื่องที่จำเป็นและสมควร และภายใต้อำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจในการอนุมัติเรื่องหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่มีใช่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ และ/หรือ เรื่องหรือรายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกันหรือมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด (ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด) ที่จะทำให้ขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า ที่ได้มีการกำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ โดยได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว และ/หรือการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ และได้ขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยแล้ว เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องดังกล่าว

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่บุคคลอื่นในการกระทำการแทนและในนามบริษัทฯ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มีการมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่ผู้บริหารตามลำดับชั้น ในการกระทำการแทนสำหรับกิจกรรมต่างๆ เช่น ในการอนุมัติเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายต่างๆ การอนุมัติสั่งซื้อวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่นๆ รวมถึงการลงนามในเช็คเพื่อเบิกถอนเงินจากบัญชีของบริษัทฯ โดยมีเงื่อนไขในการจำกัดประเภทค่าใช้จ่าย วงเงินการอนุมัติ รวมถึงวงเงินในการลงนามในเช็คเพื่อเบิกถอนเงิน ตามแต่ระดับผู้บริหารและหน้าที่ความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว



คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. คำตอบแทนของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทดังนี้

- ปี 2562 รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง
- ปี 2561 รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง
- ปี 2560 รวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง

กรรมการแต่ละท่านมีสิทธิการเข้าประชุมและมีคำตอบแทนประจำ แต่ละท่านดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	คำตอบแทน (บาท / คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	คำตอบแทน (บาท / คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	คำตอบแทน (บาท / คน/ปี)
ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	5/5	517,000	5/5	517,000	6/6	517,000
นายสิงห์ ตังทตสวัสต์	5/5	294,000	5/5	294,000	5/6	294,000
นายไพรัช เมฆอาภรณ์	5/5	294,000	5/5	294,000	6/6	294,000
รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	3/5	294,000	5/5	294,000	6/6	294,000
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	5/5	294,000	5/5	294,000	6/6	294,000
นาย เดวิด แอนดรูว์ ครอส	4/5	294,000	5/5	294,000	5/6	294,000
นายนิโคลัส ฟิลิป กรีน*	5/5	294,000	1/1	73,500	-	-
นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	4/5	294,000	5/5	294,000	5/6	294,000
นางพรพรรณ โต๊ะตระกูล	5/5	294,000	4/5	294,000	6/6	294,000
นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	5/5	294,000	5/5	294,000	6/6	294,000
นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	5/5	294,000	5/5	294,000	6/6	294,000
นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	5/5	294,000	4/4	294,000	-	-
นาย ฌอน ดาร์เรน ลอว์	-	-	2/4	220,500	5/6	294,000
นายวิรัช ประจักษ์ธรรม	-	-	-	-	5/5	294,000
นายพอล ไบรอัน ฟัสซี*	-	-	-	-	-	-
		3,751,000		3,751,000		3,751,000

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

สำหรับคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมดังนี้

- ปี 2562 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2561 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2560 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง

กรรมการตรวจสอบ แต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุม และมีค่าตอบแทน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)
นายสิงห์ ตังทตส์วัสดี	5/5	344,000	4/4	344,000	3/4	344,000
รศ.ดร. วิชา จิวาลัย	5/5	229,000	3/4	229,000	4/4	229,000
นายไพรัช เมฆอาภรณ์	5/5	229,000	4/4	229,000	4/4	229,000

สำหรับคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจมีการประชุมดังนี้

- ปี 2562 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2561 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2560 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง

โดยแต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุม และมีค่าตอบแทนดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	4/4	211,000	4/4	211,000	4/4	211,000
นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	3/4	140,000	4/4	140,000	4/4	140,000
นายนิโคลัส ฟิลิป กรีน	4/4	140,000	1/1	35,000	--	--
นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	3/4	140,000	4/4	140,000	3/4	140,000
นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	4/4	140,000	4/4	140,000	4/4	140,000
นาย ฌอน ดาร์เรน ลอร์**	--	--	1/3	105,000	4/4	140,000
นายวิรัช ประจักษ์ธรรม*	--	--	--	--	4/4	140,000

หมายเหตุ:

* นายวิรัช ประจักษ์ธรรม ถึงแก่กรรม เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560

** นาย ฌอน ดาร์เรน ลอร์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ ณ วันที่ 7 สิงหาคม 2561

*** นายนิโคลัส ฟิลิป กรีน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทน นายฌอน ดาร์เรน ลอร์ ตามวาระที่เหลืออยู่ ณ 7 สิงหาคม 2561

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมดังนี้

- ปี 2562 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2561 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง
- ปี 2560 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง

โดยแต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุมและมีผลตอบแทนดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท/คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท /คน/ปี)
นายไพรัช เมฆอาภรณ์	4/4	211,000	4/4	211,000	4/4	211,000
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	4/4	140,000	4/4	140,000	4/4	140,000
รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	4/4	140,000	3/4	140,000	4/4	140,000

ทั้งนี้ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี และเป็นค่าตอบแทนประจำที่จ่ายให้ต่อคนต่อปี สำหรับปี 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 16/2562 ณ วันที่ 4 เมษายน 2562 มีมติให้จ่ายโบนัสปี 2561 แก่กรรมการทุกท่าน ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2561 สรุปได้ดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	จำนวนรวม (คน)	ค่าตอบแทน (บาท / คน / ปี)	ค่าตอบแทนรวม (บาท/ปี)
ประธานกรรมการบริษัท	1	517,000	517,000
กรรมการบริษัท	11	294,000	3,234,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	1	344,000	344,000
กรรมการตรวจสอบ	2	229,000	458,000
ประธานกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	1	211,000	211,000
กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	4	140,000	560,000
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1	211,000	211,000
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2	140,000	280,000
รวมค่าตอบแทนกรรมการ			5,815,000



โบนัสคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2561 สรุปได้ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	รวมโบนัสกรรมการประจำปี 2561
ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	• ประธานกรรมการบริษัท	160,000
นายสิงห์ ตังทัตสวัสดิ์	• กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการตรวจสอบ	198,000
นายไพรัช เมฆอาภรณ์	• กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • กรรมการตรวจสอบ	228,000
รศ.ดร.วิชา จิวาลัย	• กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	205,000
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	• กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	200,000
นายนิโคลัส ฟิลิป กรีน*	• กรรมการบริษัท • กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	134,000
นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	• กรรมการบริษัท • กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	134,000
นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	• กรรมการบริษัท • กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	134,000
นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	• กรรมการบริษัท • กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	134,000
นางพรพรรณ โต๊ะตระกูล	• กรรมการบริษัท	91,000
นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม**	• กรรมการบริษัท	91,000
นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	• กรรมการบริษัท	91,000
นายณอน ดาร์เรน ลอร์* (ลาออก)	• กรรมการบริษัท • กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	-
นายวิรัช ประจักษ์ธรรม** (เสียชีวิตแล้ว)	• กรรมการบริษัท • กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	-
รวม		1,800,000

หมายเหตุ : * นายวิรัช ประจักษ์ธรรม ถึงแก่กรรม เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2560

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

*** นายนิโคลัส ฟิลิป กรีน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแทน นายณอน ดาร์เรน ลอร์ ตามวาระที่เหลืออยู่ ณ 7 สิงหาคม 2561

2. ค่าตอบแทนของผู้บริหาร

บริษัทฯ มีค่าตอบแทนผู้บริหารทุกท่านในปี 2560 ถึง ปี 2562 สรุปได้ดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาท/ปี)	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาท/ปี)	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาท/ปี)
เงินเดือนของผู้บริหารระดับสูง	5	19,707,810	8	17,523,644	6	14,704,718
โบนัสจ่ายผู้บริหาร	5	1,347,924	8	1,500,030	6	2,295,391
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	5	797,370	8	1,058,809	6	863,640
รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร		21,853,104		20,082,483		17,863,749

หมายเหตุ : กรรมการที่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะผู้บริหารด้วย ได้แก่ นายธรรณ ประจักษ์ธรรม และ นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม



รายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี



คณะกรรมการ บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎ ระเบียบและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาเพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ไปสู่แนวทางปฏิบัติอันเป็นเลิศ

“การกำกับดูแลกิจการ” ของบริษัทฯ ฉบับนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขึ้นครั้งแรก เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2552 และมีการปรับปรุงครั้งล่าสุด เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติประกาศใช้นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ และ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เพื่อยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในการปฏิบัติหน้าที่ที่ต้องรับผิดชอบ และยกระดับคุณภาพของหลักการกำกับดูแลกิจการให้ครอบคลุม แนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียที่มีต่อบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติเป็นไปตามที่วางไว้อย่างเคร่งครัด และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ บรรลุเป้าหมายในการสร้างความมั่นคงและความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืนให้กับองค์กรและ ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาความรู้ และประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ โดยกรรมการบริษัททุกท่านได้ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมถึงทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการใหม่ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีเอกสารจรรยาบรรณทางธุรกิจ/ คู่มือกรรมการ/การปฐมนิเทศกรรมการที่เข้าใหม่ และแนวทางการดำเนินธุรกิจมอบให้กรรมการใหม่ได้รับทราบ โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานกับกรรมการในเรื่องหลักสูตรการอบรมต่างๆ

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

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

ในปี 2562 บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ได้รับรางวัลและได้รับผลการประเมินในโครงการที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- ได้รับการตอบรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยสถาบัน IOD
- ได้รับใบรับรอง ESG 100 จากสถาบันไทยพัฒน์
- ผลประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทประจำปี จัดอยู่ในระดับ 4 ดาว จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- บริษัทได้รับการประเมินตามโครงการประเมินคุณภาพการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2562 (Annual General Meeting: AGM) ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.)ร่วมกับสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยและสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยเป็นผู้จัด โดยบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ ประจำปี 2562 อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม” (ตั้งแต่ปี 2554 ถึงปัจจุบัน)



คุณธรณ์ ประจักษ์ธรรม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TOG) เข้ารับรางวัลประกาศเกียรติคุณบริษัทเกษียณสุข “ระดับเงิน” โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และพันธมิตร ในวันพุธ ที่ 16 ตุลาคม 2562 ณ ห้องมฆวานรังสรรค์ สโมสรทหารบก วิภาวดี





คุณ ธรณ์ ประจักษ์ธรรม ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป (มหาชน) (TOG) (ซ้าย) รับมอบประกาศนียบัตร ESG 100 Company จาก นายพิพัฒน์ ยอดพฤติการ ประธานสถาบันไทยพัฒน์ ณ สำนักงานใหญ่ บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป ถ.บางบัวทอง- สุพรรณบุรี



คุณอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม รับรางวัลด้านการจัดการของเสียจากนายบรรจง สุกรีธา รองอธิบดีกรมโรงงานอุตสาหกรรม โดย บมจ.ไทยออปติคัล กรุ๊ป ได้รับรางวัลทั้งสิ้น 2 ประเภท ได้แก่ รางวัลการจัดการของเสียที่ดีตามหลัก 3Rs (3Rs Awards) และรางวัล 3Rs+ Awards ด้านความคิดสร้างสรรค์ ผลตอบแทนทางเศรษฐศาสตร์ และประสิทธิภาพในการลดปริมาณของเสียที่ต้องกำจัด ระดับเหรียญเงิน ในงานสัมมนาเผยแพร่ผลการดำเนินงานโครงการและพิธีมอบรางวัลโครงการพัฒนาศักยภาพการใช้ประโยชน์กากของเสีย ประจำปี 2562 ณ สโมสรทหารบก (วิภาวดี)



นายชัยวัฒน์ จิตติคุณ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ บมจ.ไทยออปติคอล กรุ๊ป รับมอบประกาศนียบัตร Carbon Footprint for Organization (CFO) จากคุณธนศพล ธนบุญวัฒน์ เลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จัดโดย องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ณ โรงแรมเดอะเบอร์เคลีย์

หมวดที่ 1 ภาระกิจถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อกำหนดบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดีดังนี้

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

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และอยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเสมอมา นอกจากนี้แล้วยังจัดให้มีการจัดทำบริษัทจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจ กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กรรมการได้ใช้อ้างอิงในการปฏิบัติงาน และการทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง อีกทั้งยังสื่อสารเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ และประเมินผลผ่านกลไกการประเมินผลงานและความประพฤติตามนโยบายข้างต้น

หมวดที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืนดังนี้

1) กำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้าผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

2) กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการโดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

ทางบริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายหลักอย่างชัดเจน และเหมาะสมเป็นประจำทุกปีผ่านการประชุมแผนกลยุทธ์ 3 ปีของคณะกรรมการบริษัท หลังจากจากแผนกลยุทธ์ 3 ปีผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว ยังมีการนำมาสื่อสารกับทุกคนในองค์กรเพื่อให้ขับเคลื่อนธุรกิจไปในทิศทางเดียวกัน

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

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

ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ โดยธุรกิจมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง แต่ละภาคส่วนดังนี้

- พนักงาน:** จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างครบถ้วน ทั้งการจัดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน เอาใจใส่ดูแลสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้งทางร่างกาย และ มีสุขภาพจิตที่ดี อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีนโยบายยกระดับคุณภาพชีวิตในสถานประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น และมีความปลอดภัยในการทำงาน จัดให้มีการจัดอบรม ความรู้ เพื่อพัฒนาทักษะให้แก่พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2545 จากสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานปี 2562 คิดเป็น 1.4% (16 คน จาก 1,133 คน)
- สังคม/ชุมชน:** มีการดูแลและกํากับจัดของเสียต่างๆ ที่เกิดจากกระบวนการผลิตในโรงงานไม่ให้เกิดมลพิษกับชุมชนรอบข้าง นอกจากนี้ ยังมีโครงการต่างๆ และการสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมในชุมชนรอบข้าง
- คู่ค้า/เจ้าหนี้:** ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด และเสมอภาคเท่าเทียมกัน ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้จะดำเนินการขอเจรจา เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข
- คู่แข่ง:** ทำการแข่งขันทางการค้าภายใต้กฎหมายและธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยไม่ฉวยโอกาสทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งเพียงเพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ประโยชน์
- ลูกค้า:** มีความมุ่งมั่นให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ เต็มกำลังความสามารถ ด้วยความเสมอภาคเป็นธรรม และให้คำแนะนำช่วยเหลือแก่ลูกค้า พร้อมทั้งยินดีรับฟังปัญหา และค้นหาสาเหตุ และวิธีการแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูล หรือความลับของลูกค้า เว้นแต่ตามกฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย หรือได้รับการอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากลูกค้า
- ผู้ถือหุ้น:** ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา ตรวจสอบได้ มีผลการดำเนินงานเติบโตอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน และสามารถให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสมในระยะยาว
- ช่องทางการร้องเรียน:** ลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะความคิดเห็นต่อบริษัทฯ ได้ที่เลขานุการบริษัท โดยผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้
โทรศัพท์ : 02 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119
E-mail : companysecretary@thaiopticalgroup.com

หมวดที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพดังนี้

- 1) กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงค์การสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้
- 2) คณะกรรมการควรเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

3) คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

4) ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาวงค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

5) คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

6) คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

7) คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

8) คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

9) คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อกิจการ อีกทั้งยังเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ และเพียงพอเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทรวมทั้งเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรมและจริยธรรม

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 บริษัทฯ ให้มีคณะกรรมการบริษัทรวม 12 คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 คนโดยคณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่าการกำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ซึ่งเข้มกว่ากรอบขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพียงพอที่กรรมการอิสระของบริษัทฯมีความเป็นอิสระ

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ทั้งจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยกรรมการแต่ละคนมีหน้าที่และอิสระที่จะตั้งคำถามแสดงความคิดเห็นหรือคัดค้าน ในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากคุณสมบัติข้างต้นแล้ว คณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางปกติธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในกลุ่ม บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในเวลา 2 ปีก่อนหน้าที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและบริหารงาน
4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
6. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
7. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. สามารถปฏิบัติหน้าที่แสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ

บริษัทฯ เปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัทฯ

บริษัทฯ กำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อการตรวจสอบถ่วงดุลการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระ โดยแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบออกจากกันดังนี้

ประธานกรรมการ มีหน้าที่

1. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน
3. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. กำกับ ติดตาม และดูแล การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

6. ดูแลให้กรรมการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
7. ประธานกรรมการบริษัทกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
8. ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่อง และกรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน โดยมีการจดบันทึกการประชุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บไว้สำหรับกรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้
9. ส่งเสริมให้มีการพบปะ และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ในโอกาสอื่นนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการได้มีโอกาสทำความรู้จักคุ้นเคยกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่

1. จัดทำนโยบายแนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงานเป้าหมายแผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงานเป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำไตรมาสของบริษัทฯและบริษัทย่อยเทียบกับแผนและงบประมาณให้คณะกรรมการบริษัททราบพร้อมข้อเสนอแนะ
4. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นไปตามการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548

เลขานุการบริษัท

มติคณะกรรมการครั้งที่ 89 (5/2562) วันที่ 6 พฤศจิกายน 2562 ได้แต่งตั้ง นางสาวสุปัญญ์ วรรณประดิษฐ์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทโดยมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ดังนี้

1. มีความรอบรู้และเข้าใจทั้งเรื่องธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่เกี่ยวข้องในงาน ได้แก่ หน้าที่ของตนเอง หน้าที่ของคณะกรรมการ หน้าที่ของฝ่ายบริหาร
2. มีความรู้ในกฎระเบียบ กฎเกณฑ์ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต
4. มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดีสามารถสื่อสาร ติดต่อประสานงานกับผู้ถือหุ้นและบุคคลต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
5. มีความเข้าใจพื้นฐานด้านบัญชีและการเงิน

บทบาทและหน้าที่ของเลขานุการบริษัทดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร

(ก) ทะเบียนกรรมการ

(ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการและรายงานประจำปีของบริษัท

(ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจะต้องจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

4. ติดต่อสื่อสาร ดูแล และ ให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน อย่างเหมาะสม การให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนเป็นส่วนหนึ่งในการรายงานความก้าวหน้ากิจกรรมต่างๆของบริษัท

5. ติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี และสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้เกินกว่า 9 ปีก็ได้ หากคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวแล้ว

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 3 คณะ ได้แก่

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

(2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

(3) คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่องที่คณะกรรมการมอบหมาย กลับกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป นอกจากนี้แล้วคณะกรรมการบริษัท มีการเปิดเผยรายชื่อ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและ คณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมด โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่วางหลักเกณฑ์และสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จัดให้มีการทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการก่อนการสรรหากรรมการที่ครบวาระ วางหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหาร จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) วางหลักเกณฑ์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารที่ขึ้นตรงกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาทบทวนโครงสร้างระบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท อัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคลากรอื่นให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

การพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ขนาดของอุตสาหกรรมผลประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ อยู่ในอำนาจอนุมัติของการประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการที่อยู่

ในคณะกรรมการจะได้รับคำตอบแทนตามบทบาทหน้าที่ที่รับผิดชอบ คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยคำตอบแทนแต่ละประเภทที่แต่ละคนได้รับ รวมทั้งคำตอบแทนจากการเป็นกรรมการบริษัทย่อย หรือหน้าที่อื่น ๆ เช่น ที่ปรึกษา ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

กรรมการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ และเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท และจัดให้มีการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่ทราบ ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตนคณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามเหมาะสม กรรมการบริษัทแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล คณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน และการกำกับดูแลให้มีการกำหนดและ/หรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไขได้อย่างเพียงพอ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะส่งให้คณะกรรมการทำแบบประเมินแบบรายคณะ/แบบของคณะกรรมการชุดย่อย และแบบรายบุคคล ตามตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้ง 3 แบบ ดังนี้

ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทรายคณะและรายบุคคล ประจำปี 2563 ดังนี้

1) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ

หัวข้อ	จำนวน (ข้อ)	คะแนนเต็ม	2562	2561
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	13	4.00	3.83	3.78
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	20	4.00	3.74	3.78
3. การประชุมคณะกรรมการ	9	4.00	3.96	3.89
4. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ	7	4.00	3.98	3.89
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	5	4.00	3.85	3.85
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	6	4.00	3.78	3.76
รวม	60	4.00	3.86	3.83

สรุป ผลคะแนนจากแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ ปี 2562 มีผลคะแนนรวมเฉลี่ยสูงขึ้นจากปี 2561 โดยมีคะแนนในข้อ 2 น้อยลง ผลคะแนนรวมมิได้มีการเปลี่ยนแปลงที่เป็นนัยสำคัญ

2) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

หัวข้อ	จำนวน (ข้อ)	คะแนนเต็ม	2562	2561
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสมทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	7	4.00	3.96	3.34
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	6	4.00	3.92	3.88
3. บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยได้ให้ความสำคัญใช้เวลาในการพิจารณาทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอ				
3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ	7	4.00	3.91	3.38
3.2 คณะกรรมการสรรหา	4	4.00	3.72	3.81
3.3 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน	2	4.00	3.78	3.89
3.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	5	4.00	3.88	3.97
3.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	5	4.00	3.71	3.93
รวม	23	4.00	3.84	3.74

สรุป ผลคะแนนจากแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย ปี 2562 มีคะแนนผลคะแนนรวมเฉลี่ยสูงขึ้นจากปี 2561 โดยมีคะแนนในหัวข้อ 3.3, 3.4, และ 3.5 น้อยกว่าปี 2561

3) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล

หัวข้อ	จำนวน (ข้อ)	คะแนนเต็ม	2562	2561
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	2	4.00	3.92	3.83
2. การประชุมคณะกรรมการ	4	4.00	3.98	3.92
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	5	4.00	3.90	3.82
รวม	11	4.00	3.93	3.86

สรุป ผลคะแนนจากแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคลปี 2562 มีคะแนนผลคะแนนรวมเฉลี่ยสูงขึ้นจากปี 2561



หมวดที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากรดังนี้

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

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

- 1) ตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการค้า (“Chief Commercial Officer” หรือ “CCO”) โดยแต่งตั้งให้ Mr. Lindsay Brown เข้าดำรงตำแหน่ง CCO
- 2) ตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายปฏิบัติการ (“Chief Operating Officer” หรือ “COO”) โดยแต่งตั้งให้ นายชัยวัฒน์ จิตติคุณ เข้าดำรงตำแหน่ง COO
- 3) ตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบัญชีและการเงิน (“Chief Financial Officer” หรือ “CFO”) โดยแต่งตั้งให้ นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง เข้าดำรงตำแหน่ง CFO
- 4) ตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายบริหาร (“Chief Administrative Officer” หรือ “CAO”) โดยแต่งตั้งให้ นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม เข้าดำรงตำแหน่ง CAO

การอบรมผู้บริหาร

1. หลักสูตร Leadership Development Program

วัตถุประสงค์

1. เพื่อกระชับความสัมพันธ์ระหว่างทีมผู้บริหารระดับสูง
2. เพื่อกระตุ้นให้เกิดทัศนคติในการทำงานร่วมกันข้ามสายงาน
3. เพื่อกำหนดทิศทางที่ชัดเจนในการทำงานร่วมกันข้ามสายงานอย่างมีประสิทธิภาพ
4. เพื่อทบทวนและยกระดับทักษะการเป็นผู้นำในกลุ่มผู้บริหารระดับสูง



2. หลักสูตร The 7 Habits of Highly Effective People

วัตถุประสงค์

1. เพื่อศึกษาระดับอุปนิสัยพัฒนาสู่ผู้มีประสิทธิภาพสูง 7 ประการตามหลักของ Stephen R.Covey
2. เพื่อศึกษาเปรียบเทียบ และหาความสัมพันธ์ระหว่างระดับอุปนิสัย กับคุณลักษณะทั่วไป



3. หลักสูตร Global Sales Strategic

วัตถุประสงค์

1. Break thought strategic thinking
2. Leadership Development
3. Communication and working better together



หมวดที่ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2) คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operating plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (strategies) ของกิจการ
- 3) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน
- 4) คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ และพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ



หมวดที่ 6 คู่มือให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสมดังนี้

1) คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

2) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ สิทธิของผู้ถือหุ้น

3) คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

4) คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจน และสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

5) คณะกรรมการควรดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นและเป็นอิสระต่อฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหาร ได้สนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันจึงได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารข้อมูลดังกล่าวในการปฐมนิเทศกรรมการ และ พนักงานใหม่ รวมถึงการเพิ่มเนื้อหาในการฝึกอบรมของพนักงาน รวมถึงได้เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้าน การคอร์รัปชันในเว็บไซต์ของบริษัทฯ และการสื่อสารภายในบริษัทฯ(Intranet)

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

(1) ความเป็นอิสระและเป็นกลางของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆทั้งจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยกรรมการแต่ละคนมีหน้าที่และอิสระที่จะตั้งคำถามแสดงความคิดเห็นหรือคัดค้านในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย

(2) คุณสมบัติของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มี ทักษะ ความรู้ ความสามารถ และ ความเชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อกิจการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่และเพียงพอเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทรวมทั้งเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรมและจริยธรรม

(3) คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

นอกจากคุณสมบัติของกรรมการในข้อ (2) แล้ว คณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ให้เป็นไปตาม ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางปกติธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯรวมทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในกลุ่ม บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯหรือผู้มีอำนาจควบคุมในเวลา 2 ปี ก่อนหน้าที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและบริหารงาน
4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
6. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
7. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ

(4) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯให้มีคณะกรรมการบริษัท รวม 12 คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัทฯซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ และกรรมการโดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 คน โดยคณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่าการกำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ซึ่งเข้มกว่ากรอบขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพียงพอที่กรรมการอิสระของบริษัทฯมีความเป็นอิสระ

(5) คณะกรรมการมีการแต่งตั้งกรรมการคนใหม่เพื่อต่อจากวาระที่เหลือน้อยของกรรมการคนก่อนหน้าเมื่อได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยจำนวนบริษัทฯที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีการจัดปฐมนิเทศให้กรรมการและผู้บริหารที่เข้ามาใหม่ด้วย

(6) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯอื่นได้ โดยต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทก่อน

(7) คณะกรรมการกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อการตรวจสอบถ่วงดุลการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระโดยแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบออกจากกัน

ทางบริษัทฯ มีการเปิดเผยระบบการบริหารความเสี่ยงการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในไว้ใน หน้า _____ สำหรับพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หากพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะข้อคิดเห็นดังนี้

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

ไปรษณีย์: บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ต.ละหาร อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี 11110

E-mail : Anti-Corruption@thaiopticalgroup.com

โดยบริษัทฯ มีมาตรการคุ้มครอง และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจริยธรรมสำหรับพนักงาน

1. ยึดมั่นในคุณธรรมและศีลธรรมที่พึงงาม
2. ประพฤติตนให้อยู่ในระเบียบวินัย รู้จักหน้าที่และเคารพสิทธิทั้งของตนเองและผู้อื่น และพึงสำนึกว่าการรักษาระเบียบวินัยเป็นการปรับปรุงความประพฤติ ไม่ใช่การลงโทษ
3. ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายตามนโยบายอันชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ด้วยวิจารณญาณที่ดี มิให้เสื่อมเสียต่อภาพพจน์ของบริษัท
4. ไม่มั่วร้าย ทำลาย หรือบั่นทอน ทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อชื่อเสียง ความก้าวหน้า หรือธุรกิจของผู้อื่น
5. ใช้ความเป็นผู้นำ ในการดำเนินกิจการโดยใช้ความรู้ความสามารถของทุกคนที่มีอยู่ เพื่อความสำเร็จของบริษัทมากกว่า ผลประโยชน์ส่วนตัว
6. เมื่อมีผลประโยชน์ส่วนตัวอื่นใดนอกเหนือไปจากที่ได้รับจากบริษัท ควรเปิดเผยข้อเท็จจริงทั้งหมดต่อบริษัท ท่านที่ไม่ควรเกี่ยวข้องกับกิจการอื่นใดอันอาจขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท หรืออาจบั่นทอนประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่
7. สร้างบรรยากาศของการทำงานที่เปิดโอกาสให้แลกเปลี่ยนความคิดเห็น มีความคิดริเริ่มมีการเสนอข้อคิดเห็นใหม่ และตัดสินใจอย่างมีเหตุผล เพียงตรง โดยปราศจากอคติ
8. ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ ซึ่งทราบมาโดยตำแหน่งหน้าที่ และไม่ใช้ข้อมูลนั้นเพื่อประโยชน์ของตน หรือนำไปใช้ในทางที่จะนำความเสียหายมาสู่บริษัท
9. มีจิตสำนึกอยู่เสมอว่าการประกอบธุรกิจมิใช่หน้าที่และพันธะต่อเจ้าของธุรกิจเท่านั้น หากยังมีหน้าที่รับผิดชอบต่อผู้ซื้อ ผู้ขาย ผู้ถือหุ้น และพนักงาน ดังนั้น จึงต้องถือประโยชน์ส่วนรวมของบุคคลดังกล่าวเป็นแนวทางปฏิบัติกิจการทั้งปวง
10. รับผิดชอบในผลงานของตนและของผู้ใต้บังคับบัญชา
11. ใฝ่หา ปรับปรุง เพิ่มพูนความสามารถของตน และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความสามารถและได้มาตรฐานตามที่พึงมีในตำแหน่งหน้าที่การงานด้วยความเอาใจใส่ และมีความรับผิดชอบเพื่อความก้าวหน้าของตนเอง และบริษัท



12. วางแผนงาน กำหนดและวิเคราะห์เป้าหมายในการปฏิบัติงาน เพื่อให้บรรลุถึงวัตถุประสงค์ของบริษัทโดยคำนึงถึงคุณธรรมและจรรยาบรรณของวิชาชีพต่างๆ ตลอดจนวัฒนธรรมของผู้ที่เกี่ยวข้องในบริษัท
13. รักษาและเอาใจใส่ต่อสุขภาพ ความปลอดภัย ชีวิตอนามัยและสิ่งแวดล้อมของทุกคนในบริษัท และพึง บำรุงรักษาอาคาร โรงงาน สถานที่ทำงานให้อยู่ในสภาพเรียบร้อย งดงาม ถูกสุขลักษณะ
14. ใช้ทรัพย์สินของบริษัท อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

หมวดที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 2) คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- 3) ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทควรมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย
- 4) คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม
- 5) คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงาน นักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
- 6) คณะกรรมการควรส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

บริษัทฯ เปิดเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจ และผลประกอบการของบริษัทฯ ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา แสดงให้เห็นถึงสภาพทางการเงินและผลประกอบการที่แท้จริง รวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัดดังนี้

- 1) บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทาง website ของบริษัทฯ <http://www.thaiopticalgroup.com> ทั้งที่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษด้วย
- 2) คณะกรรมการบริษัท รายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการผ่านทางแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และ รายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- 3) คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่ไปกับรายงานของผู้สอบบัญชี และจัดให้มีรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

- 4) คณะกรรมการบริษัท มีการเปิดเผยรายชื่อ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและ คณะกรรมการ ชุดย่อยจำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี
- 5) คณะกรรมการบริษัท จะเปิดเผยคำตอบแทนแต่ละประเภทที่แต่ละคนได้รับ รวมทั้งคำตอบแทนจาก การเป็นกรรมการบริษัทย่อย หรือหน้าที่อื่นๆ เช่น ที่ปรึกษา รวมทั้งรายละเอียดคำตอบแทนของผู้ บริหาร 4 รายแรกนับจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และแบบ แสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
- 6) บริษัท ฯ มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่สื่อสารกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน สถาบัน ผู้ลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม และเปิดเผย รายละเอียดการติดต่อนั้นไว้ในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 7) คณะกรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- 8) บริษัทฯ จัดให้มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- 9) คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้านโดยครอบคลุมปัจจัยความ เสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมายกลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน การผลิต ความปลอดภัย และระบบ สารสนเทศ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการใน การป้องกันแก้ไขและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตาม ประเมินผล โดยจัดให้มีผู้ดูแลบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการมีหน้าที่นำเสนอแผนงานและผลการ ปฏิบัติตามแผนต่อฝ่ายบริหาร
- 10) บริษัทฯมีหน่วยงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุน ทั่วไป ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และในปี 2560 บริษัทฯได้เปิดโอกาสให้ นักวิเคราะห์ นักลงทุน นัก ลงทุนสถาบัน นักข่าว ผู้ถือหุ้น ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ประชุมกับผู้บริหารหลากหลายช่อง ทางเช่น อีเมล , Tele Conference,,ประชุมที่บริษัท รวมถึงการเข้าร่วมกิจกรรมที่จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Opportunity Day),รายการทางทีวี เช่น Money Channel และ รายการ Smart Focus เป็นต้น และบริษัทฯ ได้กำหนดระยะเวลางดการเปิดเผยข้อมูลต่างๆก่อนวัน ที่บริษัทฯ จะรายงานผลประกอบการหรืองบการเงินหรือ MD&A รายไตรมาสต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นเวลา 7 วัน(Quiet Period)รวมถึงบริษัทฯมีการจัดทำ จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ตั้งแต่ปี 2554

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนิน การให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทฯ อยู่เสมอ กำหนดระเบียบปฏิบัติ เป็นลายลักษณ์อักษร มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบ การปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้

การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทฯได้เผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ขอ งบริษัทฯ ทั้งภาษาไทย และ ภาษาอังกฤษ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ, ข้อมูลทางการเงิน,รายงานประจำปี (56-2), แบบ แสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1), ข้อมูลการนำเสนอต่างๆ และข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน เช่น นโยบายการกำกับ ดูแลกิจการ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน ข่าวประชาสัมพันธ์บริษัทฯ เป็นต้น ซึ่งข้อมูลเหล่านี้มีการปรับปรุงข้อมูลอย่าง สม่าเสมอ

หมวดที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
- 2) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
- 3) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการ ให้ทำหน้าที่แทนตนและมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ ฉะนั้น บริษัทฯจึงมีการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน ดังนี้

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

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการรายงานและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานใดๆ ของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลาในการตัดสินใจ รวมถึงเพื่อให้นักลงทุน และผู้สนใจทั่วไปได้รับทราบข้อมูลเพิ่มเติม สำหรับ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สามารถเรียกดูได้จากเว็บไซต์ของ บริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถดูข้อมูลได้ที่ <http://www.thaiopticalgroup.com> และหากมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้ถือหุ้นทางบริษัทฯ จะแจ้งข่าวผ่านทางเว็บไซต์ของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันที

บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ สำหรับการ ประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นจะเป็นการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นซึ่งคณะกรรมการจะเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรในการประชุม ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและ ผู้บริหารทุกคนควรเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม กันในการร่วมออกความคิดเห็นในที่ประชุม และซักถามข้อข้องใจจากกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่ออธิบายและ ตอบข้อซักถาม โดยมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน เพื่อรายงานและขออนุมัติในเรื่องที่มีนัยสำคัญ หรือ ตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะส่งสารสนเทศที่เกี่ยวกับการประชุมไปยังผู้ถือ หุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วันหรือ 21 วัน ขึ้นกับวาระที่พิจารณาตามที่กฎหมายกำหนด และได้ประกาศ ลงหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มี โอกาสศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อน การเข้าประชุม ในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 บริษัทฯ ได้นำหนังสือ เชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสาร ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเปิดเผยบน เว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุมมากกว่า 30 วัน พร้อมทั้งได้จัดเจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบอำนาจในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมในวันประชุมผู้ถือหุ้น (AGM)

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินการให้ มากขึ้นจึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิต่างๆ ขึ้นพื้นฐานที่เท่าเทียมกันโดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้น รับทราบผ่านทางช่องทางเว็บไซต์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์บริษัทฯ ดังนี้

1) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี(AGM)บริษัทฯ มีนโยบายอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอ ชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และเพิ่มวาระการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนดซึ่งได้เผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัทที่ <http://www.thaiopticalgroup.com> โดยให้เสนอมายังบริษัทฯ ภายในเดือนธันวาคม ของทุกปีผ่านทางช่องทางการติดต่อ ดังนี้

E-mail : CompanySecretary@thaiopticalgroup.com

เบอร์โทร: 02 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119

ไปรษณีย์ : นางสาวสุปัญญ์ ควรประดิษฐ์ (เลขานุการบริษัท)

สำนักเลขานุการบริษัท

บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน ที่สนใจจะลงทุนในบริษัทฯ ได้ข้อมูลอย่างครบถ้วนเกี่ยวกับบริษัทฯ บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆดังนี้

E-mail : ir@thaiopticalgroup.com

เบอร์โทร: 02 194 1145 ถึง 50

ไปรษณีย์ : นางสาวจิราวรรณ นามนารถ (นักลงทุนสัมพันธ์)

บริษัท ไทยออปติคอลล กะป๋ จํากัด (มหาชน)

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

เมื่อบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) เสร็จสมบูรณ์แล้ว จะทำการเผยแพร่รายงานการประชุมนั้น

ผ่านทางเว็บไซต์ที่ <http://www.thaiopticalgroup.com> ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม

2) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและออกเสียงลงมติแทน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้เสนอรูปแบบหนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้และเสนอชื่อกรรมการอิสระของบริษัท 2 ท่านเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน เพียงพอ และโปร่งใสดังให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นในลักษณะที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติและให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม ให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และกำหนดสิทธิออกเสียงในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน

3) ในปี 2562 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานต่าง ๆ ดังนี้

Company Visit

24-2-19 YPO (Young Presidents' Organization)

23-5-19 DBS VICKERS SECURITIES (THAILAND)

21-8-19 Aberdeen Standard Investment

26-11-19 Country Group Securities



Oppday

7-6-19 TOG Oppday Q1/2019

20-11-19 TOG Oppday Q3/2019



4) บริษัทฯมีมาตรการป้องกันกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ เพื่อไม่ให้เป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น โดยมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอในส่วนของการกรรมการและผู้บริหารได้กำหนดห้ามซื้อ – ขายหุ้นภายในระยะเวลา 20 วันหลังจากวันปิดงบการเงิน แต่ละไตรมาส และหลังจากงบการเงินเปิดเผยต่อสาธารณชน 2 วัน ทั้งนี้ให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวแก่คณะกรรมการเป็นประจำ

นอกจากบริษัทฯ จะต้องบริหารงานให้สำเร็จคล่องไปตามเป้าหมายและนโยบายที่ได้วางไว้แล้ว บริษัทฯยังคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินกิจการของบริษัทฯด้วยโดยยึดแนวทางในการปฏิบัติให้มีความเสมอภาคต่อทุกฝ่ายโดยอาศัยหลักคุณธรรมและจริยธรรมอีกทั้งยังกำหนดให้มั่นนโยบายในการดูแลและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและเผยแพร่ไว้ใน “นโยบายและรายงานว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ: SD Report” กรรมการ และ ผู้บริหาร ของบริษัทฯ จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาธุรกรรมของบริษัทฯที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯโดยรวม ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่กำกับบริษัทฯ ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ให้เป็นไปตามขั้นตอนหรือมาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ

1) บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ จะต้องมีการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ การดำเนินการใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ (Conflict of Interest) คณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะดำเนินการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องต่างๆ คณะกรรมการจะพิจารณาด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และมุ่งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ

2) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 54(1/2556) เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 ได้มีมติเห็นชอบกับสำนักงาน ก.ล.ต.ที่ส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนมีส่วนร่วมในการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยให้ไปสรุปหลักเกณฑ์และกำหนดเป็นนโยบายให้คณะกรรมการพิจารณา ทั้งนี้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทไปเข้าร่วมอบรมหลักสูตร “Anti-Corruption: The Practical Guide” ในวันที่ 21-22 พฤศจิกายน 2556 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท



ไทย และในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 59(1/2557) เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2557 มีมติให้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์ แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ต่อต้านการทุจริตของภาคเอกชนไทย ร่วมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย สมาคมธนาคารไทย หอการค้าต่างชาติ และสมาคมบริษัท จดทะเบียนไทย ซึ่งได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต แล้ว ณ วันที่ 16 มกราคม 2558 (ดูเพิ่มเติม: www.thaiopticalgroup.com) ต่อมา ในปี 2561 บริษัทได้รับการรับรองรับรองต่ออายุบริษัทเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต โดยที่ประชุมของคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติฯ เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2561 โดยได้รับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง

บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นและอยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

(1) คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำหนดให้เรื่องต่อไปนี้ เป็นอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่จะเป็นผู้พิจารณา

อนุมัติให้ความเห็นชอบ

1. นโยบาย แนวทาง ยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย
2. ผลงานและผลประกอบการประจำปีไตรมาสของบริษัทฯ เทียบกับแผนและงบประมาณ และพิจารณาแนวโน้มระยะต่อไปของปี
3. การลงทุนในโครงการที่ไม่มีในงบประมาณประจำปี
4. การใช้เงินลงทุนเกินงบลงทุนในโครงการที่ได้รับอนุมัติไว้ และเกินงบลงทุนอื่นๆ ที่ไม่ใช่งบลงทุนโครงการ
5. การซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การซื้อกิจการ และเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดกับเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าเกินจำนวนที่มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. การทำธุรกรรม หรือการกระทำใด ๆ อันมีผลกระทบที่สำคัญต่อฐานะทางการเงิน ภาวะหนี้สิน ยุทธศาสตร์ การทำ ธุรกิจ และชื่อเสียงของบริษัทฯ
7. การทำสัญญาใด ๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
8. การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันส่วนที่ไม่เข้าข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
9. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
10. การเปลี่ยนนโยบาย และวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
11. การว่าจ้างประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

12. การกำหนดและการเปลี่ยนแปลงอำนาจอนุมัติที่มอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง
13. การอนุมัติวงเงิน การปรับเงินเดือนและโบนัส หรือสูตรโบนัส หรือสูตรการปรับผลตอบแทนประจำปีของผู้บริหารและพนักงาน
14. การเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการ
15. การมอบอำนาจหน้าที่ให้ประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการบริษัท คนใดคนหนึ่งรวมถึงการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าว ทั้งนี้ต้องไม่ขัดกับกฎเกณฑ์ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ
16. การแต่งตั้ง และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการ
17. การจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
18. การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
19. การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

(2) คณะกรรมการ จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษรมีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบาย และ ทบทวนนโยบายดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(3) คณะกรรมการ จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งกำหนดโทษทางวินัยในกรณีที่มีการฝ่าฝืน และทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(4) รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างรอบคอบ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจพร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน

(5) คณะกรรมการจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมด้านการดำเนินงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย โดยคณะกรรมการมีการทบทวน และ ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(6) จัดให้มีการทบทวนและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯครอบคลุมทั้งองค์กร โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำตลอดจนมีการทบทวนและประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงปีละ 1 ครั้ง

การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติงานผ่านการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. จัดให้มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าทั้งปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบล่วงหน้า
2. คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2562 ทั้งหมด 5 ครั้ง



3. ประธานกรรมการ และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุม คณะกรรมการนอกจากนี้ กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอ เรื่องเข้าสู่วาระการประชุมก็ได้
4. การประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งมีกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนมีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กับคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม
5. ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่อง และกรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกันโดยมีการจดบันทึกการประชุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บไว้สำหรับกรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้
6. กรรมการทุกคนสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็น เพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท คณะกรรมการบริษัท หรือฝ่ายบริหารอื่น
7. บริษัท ชะมินโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director - NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเองเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆเกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทราบถึงผลการประชุม
8. คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ให้การสนับสนุน การจัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม ทำหนังสือเชิญประชุม ดูแลและจัดการประชุม จัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุม และจัดทำรายงานการประชุมเสนอขอความเห็นชอบต่อประธานกรรมการก่อนที่จะนำเสนอให้ที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุม
9. คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำทุกปีเพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน และการกำกับดูแลให้มีการกำหนดและ/หรือ ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขได้อย่างเพียงพอ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ทางคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ให้คณะกรรมการทำแบบประเมินแบบรายคณะ / แบบของคณะกรรมการชุดย่อย และ แบบรายบุคคล ตามตัวอย่างของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คำตอบแทนของกรรมการ

1. การพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันขนาด ของอุตสาหกรรมผลประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการโดยการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการอยู่ในอำนาจอนุมัติของการประชุมผู้ถือหุ้น

2. ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน

3. กรรมการที่อยู่ในคณะกรรมการ จะได้รับค่าตอบแทนตามบทบาทหน้าที่ที่รับผิดชอบ

4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผล ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันไว้เป็นการล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม และประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการในการพิจารณา กำหนดเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเกณฑ์ดังกล่าวจะต้องสอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

การติดต่อสื่อสารกับฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง เข้าร่วมการประชุมกับคณะกรรมการโดยเป็นผู้นำเสนอวาระ ที่ตนรับผิดชอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบข้อมูลความคิดเห็นจากผู้บริหารที่รับผิดชอบงานโดยตรงขณะเดียวกันผู้บริหารก็มีโอกาสได้เรียนรู้และทำความเข้าใจมุมมองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมให้มีการพบปะ และ แลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ในโอกาสอื่นนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการได้มีโอกาสทำความรู้จักคุ้นเคยกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ กรรมการสามารถติดต่อสื่อสารกับฝ่ายบริหารแต่ละคนได้โดยตรง โดยไม่เป็นการก้าวก้าวหรือสอดแทรกการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร แต่ควรแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบล่วงหน้า

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุง ปี พ.ศ. 2563



บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการ บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎ ระเบียบ และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาเพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ไปสู่แนวทางปฏิบัติอันเป็นเลิศ

“หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2563” ของบริษัทฯ ฉบับนี้ คณะกรรมการบริษัทมีมติประกาศใช้เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2563 ฉบับนี้ได้ปรับปรุงขึ้นจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับเดิมของบริษัทฯ ที่จัดขึ้นตาม The Organisation for Economic Cooperation and Development (OECD Principles of Corporate Governance) ที่คณะกรรมการบริษัทเคยกำหนดและมีมติประกาศใช้ไปแล้ว โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2563 นี้ ปรับปรุงโดยคงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับเดิมของบริษัทฯ และเพิ่มเติมเนื้อหาและจัดรูปแบบตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี พ.ศ. 2560 ที่จัดทำและนำเสนอโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หลักปฏิบัติที่ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 1.1 : คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

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

หลักปฏิบัติที่ 1.2 : สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน กำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้

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

แนวปฏิบัติ

- 1.2.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อบรรดาผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และอยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 1.2.2 ให้บริษัทจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งกำหนดโทษทางวินัย ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนและทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.2.3 ให้บริษัทจัดทำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษรมีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบาย และทบทวนนโยบายดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.2.4 ให้บริษัทกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

หลักปฏิบัติที่ 1.3 : ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังรับผิดชอบ (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติ

- 1.3.1 กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังรับผิดชอบ และซื่อสัตย์สุจริตต่อบริษัทฯ ตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง



- 1.3.2 คณะกรรมการต้องดูแลให้บริษัทมีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่มั่นใจได้ว่า การดำเนินงานของบริษัทต้องเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

หลักปฏิบัติที่ 1.4 : เข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

- 1.4.1 จัดให้มีกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กรรมการได้ใช้อำนาจในการปฏิบัติงาน และทบทวนกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.4.2 กำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เป็นไปตามการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548 ซึ่งพิจารณาเรื่องอำนาจและการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และได้มีมติกำหนดขอบเขตและอำนาจของกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ไว้โดยชัดเจน

หลักปฏิบัติที่ 2: กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 2.1 : กำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้าผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

แนวปฏิบัติ

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

- 2.1.2 กำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) เพื่อบรรลุเป้าหมายหลัก ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไป โดยกำหนดให้มีคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 1 คน กรรมการอิสระ 1 คน ตัวแทนจากผู้ถือหุ้นใหญ่ 2 คน และกรรมการอื่นๆ รวมทั้งหมด 6 คน มีกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการทุกคนมีความรู้ความชำนาญในธุรกิจ มีอำนาจหน้าที่
- ศึกษาเรื่องสำคัญที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิด
 - เสนอกลยุทธ์ การผลิตผลิตภัณฑ์ใหม่ และแนวโน้มของนวัตกรรมใหม่ รวมทั้งขยายช่องทางการจัดจำหน่าย
 - กลั่นกรองเรื่องการลงทุนเพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ
 - ให้คำปรึกษาแนะนำ และวางกลยุทธ์ทางด้านธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

- 2.1.3 ส่งเสริมการสื่อสารและเสริมสร้างให้วิสัยทัศน์และพันธกิจเป็นวัฒนธรรมของบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ครอบคลุมทั้งบริษัทฯ

หลักปฏิบัติที่ 2.2 : กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการโดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

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

พนักงาน: จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างครบถ้วน ทั้งการจัดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน เอาใจใส่ดูแลสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้งทางร่างกายและมีสุขภาพจิตที่ดี อีกทั้งบริษัทฯ ยังมียุทธศาสตร์ระดับคุณภาพชีวิตในสถานประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น และมีความปลอดภัยในการทำงาน จัดให้มีการจัดอบรม ความรู้ เพื่อพัฒนาทักษะให้แก่พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2545

- สังคม/ชุมชน: มีการดูแลและกำจัดของเสียต่างๆ ที่เกิดจากกระบวนการผลิตในโรงงานไม่ให้เกิดมลพิษกับชุมชนรอบข้าง นอกจากนี้ ยังมีโครงการต่างๆ และการสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมในชุมชนรอบข้าง
- คู่ค้า/เจ้าหนี้: ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด และเสมอภาคเท่าเทียมกัน ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้จะดำเนินการขอเจรจา เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข
- คู่แข่ง: ทำการแข่งขันทางการค้าภายใต้กฎหมายและธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยไม่ฉวยโอกาสทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งเพียงเพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ประโยชน์
- ลูกค้า: มีความมุ่งมั่นให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ เต็มกำลังความสามารถ ด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม และให้คำแนะนำช่วยเหลือแก่ลูกค้า พร้อมทั้งยินดีรับฟังปัญหา และค้นหาสาเหตุ และวิธีการแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูล หรือความลับของลูกค้า เว้นแต่ตามกฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย หรือได้รับการอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากลูกค้า
- ผู้ถือหุ้น: ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา ตรวจสอบได้ มีผลการดำเนินงานเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน และสามารถให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสมในระยะยาว
- ช่องทางการร้องเรียน: ลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะความคิดเห็นต่อบริษัทฯ ได้ที่เลขานุการบริษัท โดยผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

โทรศัพท์ : 02 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119

Website : <http://www.thaiopticalgroup.com>

E-mail : companysecretary@thaiopticalgroup.com

สำหรับพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หากพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะข้อคิดเห็นดังนี้

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

ไปรษณีย์: บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ต.ละหาร อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี 11110

E-mail : Anti-Corruption@thaiopticalgroup.com

โดยบริษัทฯ มีมาตรการคุ้มครอง และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

- 2.2.3 ในการกำหนดกลยุทธ์กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนวัตกรรมการและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 2.2.4 เป้าหมายที่กำหนดควรเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ ควรตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)
- 2.2.5 ครอบคลุมกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร
- 2.2.6 กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนิน การตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยอาจจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติที่ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติที่ 3.1 : กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาวงค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

- 3.1.1 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มี ทักษะ ความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อกิจการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ และเพียงพอเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทรวมทั้งเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรมและจริยธรรม

คณะกรรมการต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่
- 3.1.2 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 บริษัทฯ ให้มีคณะกรรมการบริษัทรวม 12 คนและมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ปัจจุบัน



บริษัทฯ มีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 คนโดยคณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่าการกำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ซึ่งเข้มกว่ากรอบขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพียงพอที่กรรมการอิสระของบริษัทฯมีความเป็นอิสระ

3.1.3 คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ทั้งจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยกรรมการแต่ละคนมีหน้าที่และอิสระที่จะตั้งคำถามแสดงความคิดเห็นหรือคัดค้าน ในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากคุณสมบัติของกรรมการในข้อ 3.1.1 แล้ว คณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางปกติธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในกลุ่ม บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในเวลา 2 ปีก่อนหน้าที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและบริหารงาน
4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
6. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
7. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. สามารถปฏิบัติหน้าที่แสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ

3.1.4 บริษัทฯมีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติที่ 3.2 : คณะกรรมการควรเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์กรประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

แนวปฏิบัติ

3.2.1 กำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อการตรวจสอบถ่วงดุลการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระ โดยแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบออกจากกันดังนี้

ประธานกรรมการ มีหน้าที่

1. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน
3. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
5. กำกับ ติดตาม และดูแล การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
6. ดูแลให้กรรมการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
7. ประธานกรรมการบริษัทกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
8. ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่อง และกรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน โดยมีการจดบันทึกการประชุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บไว้สำหรับกรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้
9. ส่งเสริมให้มีการพบปะ และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ในโอกาสอื่นนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการได้มีโอกาสทำความรู้จักคุ้นเคยกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ

กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) มีหน้าที่

1. จัดทำนโยบายแนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงานเป้าหมายแผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายแนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงานเป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำปีไตรมาสของบริษัทฯและบริษัทย่อยเทียบกับแผนและงบประมาณให้คณะกรรมการบริษัททราบพร้อมข้อเสนอแนะ
4. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย



การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เป็นไปตามการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548 3.2.2 กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี และสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้เกินกว่า 9 ปีก็ได้ หากคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวแล้ว

3.2.3 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 3 คณะ ได้แก่ (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (3) คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่องที่คณะกรรมการมอบหมาย กลับกองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป

3.2.4 คณะกรรมการบริษัท มีการเปิดเผยรายชื่อ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและ คณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี

หลักปฏิบัติ 3.3 : คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

3.3.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ใน 3 โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธาน

3.3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่วางหลักเกณฑ์และสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จัดให้มีการทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการก่อนการสรรหากรรมการที่ครบวาระ วางหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งผู้บริหาร จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) วางหลักเกณฑ์ และประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารที่ขึ้นตรงกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาทบทวนโครงสร้างระบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท อัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคลากรอื่นให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 3.4 : ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

แนวปฏิบัติ

3.4.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามข้อ 3.3.1 ทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน

3.4.2 การพิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ขนาดของอุตสาหกรรมผลประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยการพิจารณากำหนดคำตอบแทนของกรรมการ อยู่ในอำนาจอนุมัติของการประชุมผู้ถือหุ้น

กรรมการที่อยู่ในคณะกรรมการจะได้รับคำตอบแทนตามบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบ

3.4.3 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยคำตอบแทนแต่ละประเภทที่แต่ละคนได้รับ รวมทั้งคำตอบแทนจากการเป็นกรรมการบริษัทย่อย หรือหน้าที่อื่นๆ เช่น ที่ปรึกษา ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

หลักปฏิบัติ 3.5 : คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

แนวปฏิบัติ

3.5.1 คณะกรรมการจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน ทั้งนี้ รายละเอียดมาตรการเป็นไปตามข้อ 3.8

3.5.2 กรรมการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ และเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท

3.5.3 คณะกรรมการจัดให้มีการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่ทราบ

3.5.4 ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตนคณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามเหมาะสม ทั้งนี้ รายละเอียดมาตรการเป็นไปตามข้อ 6.3.2

3.5.5 กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

หลักปฏิบัติ 3.6 : คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

แนวปฏิบัติ

3.6.1 คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง

- (1) การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
- (2) การกำกับดูแลให้กรรมการในบริษัทย่อยบริหารจัดการ เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทย่อย



- (3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อย
- (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ

3.6.2 ในกรณีเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ ต้องมีการทำข้อตกลงผู้ถือหุ้นหรือข้อตกลงอื่น

หลักปฏิบัติ 3.7 : คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

แนวปฏิบัติ

3.7.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท รายบุคคล คณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน และการกำกับดูแลให้มีการกำหนดและ/หรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไขได้อย่างเพียงพอ

3.7.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะส่งให้คณะกรรมการทำแบบประเมินแบบรายคณะ/แบบของคณะกรรมการชุดย่อย และแบบรายบุคคล ตามตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้ง 3 แบบ ดังนี้

- (1) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ
- (2) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย
- (3) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล

หลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

3.7.3 ผลการประเมินของคณะกรรมการควรถูกนำไปใช้ประกอบพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 3.8 : คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

แนวปฏิบัติ

3.8.1 คณะกรรมการมีหน้าที่ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรม และให้ความรู้แก่กรรมการเพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารทำหน้าที่แนะนำกรรมการใหม่ให้รู้จักบริษัทฯ โดยเชิญมาปฐมมนิเทศ ประชุมร่วมกัน และรับฟังการบรรยายสรุปลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้คณะกรรมการมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการจะเปิดเผยในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3.9 : คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

แนวปฏิบัติ

- 3.9.1 คณะกรรมการจัดให้มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการล่วงหน้าทั้งปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว
- 3.9.2 คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 ครั้งต่อปี และกำหนดให้มีการประชุม เวลา 10.30 น. ของทุกวันพุธในสัปดาห์ที่ 6 หลังจากสิ้นแต่ละไตรมาสหรือวันอื่นใดที่เหมาะสม และพิจารณากลยุทธ์ธุรกิจแนวทางการดำเนินธุรกิจ (Vision) (Mission) ของบริษัทร่วมกับฝ่ายจัดการตามความเหมาะสม
- 3.9.3 กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอ เรื่องเข้าสู่วาระการประชุมก็ได้
- 3.9.4 การประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งมีกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน เพียงพอ และจัดส่งให้กับคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม
- 3.9.5 คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการ
- 3.9.6 กรรมการทุกคนสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็น เพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท คณะกรรมการบริษัท หรือฝ่ายบริหารอื่น

ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
- 3.9.7 บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non - Executive Director - NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเองเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆเกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม
- 3.9.8 คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ให้การสนับสนุน การจัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม ทำหนังสือเชิญประชุม ดูแลและจัดการประชุม จัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุม และจัดทำรายงานการประชุมเสนอขอความเห็นชอบต่อประธานกรรมการ ก่อนที่จะนำเสนอให้ที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุม คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทถูกเปิดเผยในรายงานประจำปี และบน website ของบริษัทฯ
- 3.9.9 เลขานุการบริษัทต้องได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง



หลักปฏิบัติที่ 4.1 : คณะกรรมการบริษัทควรดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ

- 4.1.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาก่อนการเสนอชื่อผู้ที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ในกรณีที่ มีตำแหน่งว่างและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 4.1.2 กรรมการผู้จัดการ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ควรให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนร่วมกับกรรมการผู้จัดการ พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบบุคคลที่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 4.1.3 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร และกำหนดให้มีการทำแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดขององค์กร โดยมอบให้ฝ่ายบริหารจัดทำแผนงานการอบรม และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- 4.1.4 กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ อื่นได้ โดยต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทก่อน โดยจำนวนบริษัทที่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ สามารถดำรงตำแหน่งได้ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

หลักปฏิบัติที่ 4.2 : คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

- 4.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง
 - (1) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น
 - (2) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทน ควรคำนึงถึงปัจจัย เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่าหรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณ ผลการดำเนินงานของกิจการ
 - (3) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่ยอมรับ

4.2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณากำหนดเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเกณฑ์ดังกล่าวจะต้องสอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผล กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ประจำปี โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันไว้เป็นการล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม และประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณาให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ทราบ

4.2.3 คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน

4.2.4 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติที่ 4.3 : คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

แนวปฏิบัติ

4.3.1 คณะกรรมการบริษัทมีความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการครอบคลุมไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ หรือข้อตกลงกับผู้ถือหุ้น ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ

4.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

4.3.3 บริษัทฯ จัดให้มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้น ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

หลักปฏิบัติที่ 4.4 : คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

4.4.1 บริษัทฯ จัดให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัทฯ พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถแรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถของบริษัทฯ ไว้

4.4.2 บริษัทฯ จัดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน



หลักปฏิบัติที่ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

หลักปฏิบัติที่ 5.1 : คณะกรรมการบริษัทควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

5.1.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม คณะกรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจจะนำนวัตกรรมไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ธุรกิจ ฝ่ายจัดการจะนำนวัตกรรมไปใช้การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน

5.1.2 คณะกรรมการบริษัทควรส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) โดยคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ วิจัยคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

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

แนวปฏิบัติ

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

หลักปฏิบัติที่ 5.3 : คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

5.3.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน

5.3.2 ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบและสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

5.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติที่ 5.4 : คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

แนวปฏิบัติ

5.4.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

5.4.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย พร้อมมาตรการป้องกันแก้ไขด้วย ทั้งนี้ รายละเอียดมาตรการเป็นไปตามข้อ 6.1.2

หลักปฏิบัติที่ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติที่ 6.1 : คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

6.1.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการทบทวนและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ครอบคลุมทั้งองค์กรและบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ ตลอดจนมีการทบทวนและประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงปีละ 1 ครั้ง

6.1.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้าน โดยครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน การผลิต ความปลอดภัย และระบบสารสนเทศ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรง



ของผลกระทบ กำหนดมาตรการในการป้องกันแก้ไขและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน รวมทั้ง กำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยจัดให้มีผู้ดูแลบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการมีหน้าที่นำเสนอแผนงานและผลการปฏิบัติตามแผนต่อฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการกำกับดูแล ให้ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

6.1.3 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และ มาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งของในประเทศและในระดับสากล

หลักปฏิบัติที่ 6.2 : คณะกรรมการบริษัทต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และอิสระ

แนวปฏิบัติ

6.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน ทำหน้าที่ดังต่อไปนี้

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

6.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจแจ้งให้ฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมชี้แจง หรือจัดทำรายงานเสนอเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินการที่ได้รับมอบหมายได้ตามที่เห็นควร

- 6.2.3 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่มีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมด้านการดำเนินงานรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย โดยคณะกรรมการมีการทบทวน และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

หลักปฏิบัติที่ 6.3 : คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

แนวปฏิบัติ

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

- 6.3.2 กรรมการบริษัท และ ผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาธุรกรรมของบริษัทฯ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทฯ ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามขั้นตอน หรือมาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ

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

- 6.3.3 รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างรอบคอบ โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน



หลักปฏิบัติที่ 6.4 : คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

แนวปฏิบัติ

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

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทก็ได้จัดให้มีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

หลักปฏิบัติที่ 6.5 : คณะกรรมการควรดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

แนวปฏิบัติ

6.5.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistle-Blowing Policy) ของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ กำหนดถึงขอบเขตของการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน วิธีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (ผ่านทางอีเมล จดหมายปิดผนึก และผ่านเว็บไซต์) กระบวนการพิจารณาเมื่อได้รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน การพิจารณามูล การกระทำความผิด การสอบสวน การคุ้มครองผู้ร้องเรียน การคุ้มครองผู้ถูกร้องเรียน การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนเท็จ

หลักปฏิบัติที่ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติที่ 7.1 : คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎหมาย มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

7.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ บุคคลดังกล่าวหมายความรวมถึง ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่ป็นรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย

- (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
- (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
- (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หลักกลยุทธ์และนโยบายของบริษัท

7.1.3 บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจ และผลประกอบการของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา แสดงให้เห็นถึงสถานภาพทางการเงินและผลประกอบการที่แท้จริง รวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส

7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัทรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะกรรมการบริษัทรายนั้นต้องดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ shareholders' agreement ของกลุ่มตน

ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้น ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

หลักปฏิบัติที่ 7.2 : คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

แนวปฏิบัติ

7.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการควรร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ การทำรายการดังกล่าวจะต้องไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติที่ 7.3 : ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทควรมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

7.3.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงานการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษา และดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทฯ อยู่เสมอ กำหนดระเบียบปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร

หลักปฏิบัติที่ 7.4 : คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

7.4.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีรายงานความยั่งยืน ซึ่งเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล

7.4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องสำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

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

แนวปฏิบัติ

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

7.5.2 กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเป็นประโยชน์ต่อ

บริษัทฯ ตามการมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548

หลักปฏิบัติที่ 7.6 : คณะกรรมการควรส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

แนวปฏิบัติ

7.6.1 บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทาง website ของบริษัทฯ www.thaiopticalgroup.com ทั้งที่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษด้วย

หลักปฏิบัติที่ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติที่ 8.1 : คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

แนวปฏิบัติ

8.1.1 เรื่องที่มีนัยสำคัญ หรือตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

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

E-mail : companysecretary@thaiopticalgroup.com

เบอร์โทร : +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119

แฟกซ์ : +66 (0) 2 862 0705

ไปรษณีย์ : เลขานุการบริษัท

สำนักเลขานุการบริษัท

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี อำเภอละหาร

ตำบลบางบัวทอง นนทบุรี



เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน ที่สนใจจะลงทุนในบริษัทฯ ได้ข้อมูลอย่างครบถ้วนเกี่ยวกับบริษัทฯ บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

E-mail : ir@thaiopticalgroup.com

แฟกซ์ : +66 (0) 2 862 0705

เบอร์โทร : +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50

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

บริษัทฯ จะนำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 28 วัน

หลักปฏิบัติที่ 8.2 : คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

แนวปฏิบัติ

- 8.2.1 บริษัทฯ จะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น
- 8.2.2 บริษัทฯ จะดูแลไม่ให้มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร
- 8.2.3 บริษัทฯ ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็วถูกต้องแม่นยำ
- 8.2.4 ประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการปฏิบัติและให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม ให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และกำหนดสิทธิออกเสียงในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน
- 8.2.5 กรรมการของบริษัทฯ ในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นจะไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

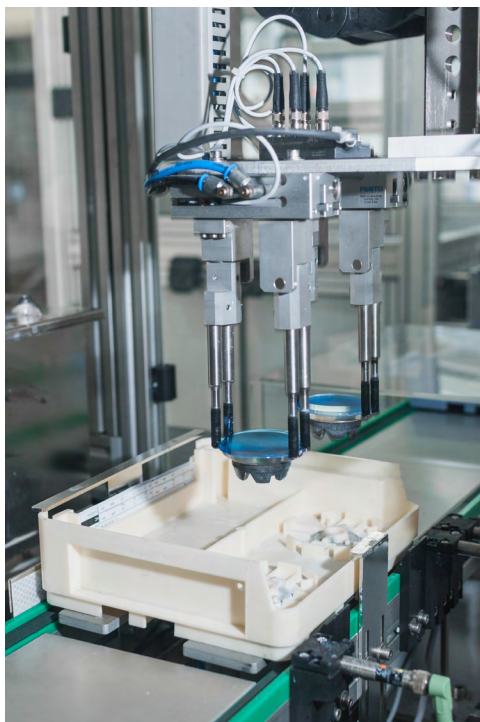
- 8.2.6 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารทุกคนควรเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการร่วมออกความคิดเห็นในที่ประชุม และซักถามข้อข้องใจจากกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่ออธิบายและตอบข้อซักถาม
- 8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม บริษัทฯ จะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มีอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ เป็นต้น
- 8.2.9 บริษัทฯ จะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

หลักปฏิบัติที่ 8.3 : คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ

- 8.3.1 บริษัทฯ จะเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ที่ www.thaiopticalgroup.com
- 8.3.2 เมื่อบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเสร็จสมบูรณ์แล้ว จะทำการเผยแพร่รายงานการประชุมนั้น ผ่านทางเว็บไซต์ที่ www.thaiopticalgroup.com ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม
- 8.3.3 บริษัทบันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีข้อมูลอย่างน้อยดังนี้ รายชื่อกรรมการบริษัท และผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่บริษัทเข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมประชุม, วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนนของแต่ละวาระ, และประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

การดูแลเรื่องการใช้อุปกรณ์ภายใน



บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)(บริษัทฯ) ได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่บริษัทฯในวันเดียวกับที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และให้ปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนโดยใช้ข้อมูลภายในโดยกรรมการและผู้บริหาร จะละเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงิน หรือสารสนเทศที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์

รวมทั้งมีการชี้แจงกฎหมายใหม่ ให้ความรู้ในเรื่องข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งรวมถึงการแก้ไขเพิ่มเติมพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2560 ให้แก่คณะกรรมการผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องทุกคนให้ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบและโทษหากมีการฝ่าฝืน หรือกระทำความผิด รายละเอียดเพิ่มเติมกรุณาดูในหัวข้อ “ รายงานว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี ”

ระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทให้ความสำคัญและตระหนักว่า ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ได้ตั้งไว้

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การดูแลมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทำรายการเกี่ยวโยงกัน ตลอดจนการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท การนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ประโยชน์ในทางมิชอบหรือไม่ให้อำนาจ รวมทั้งช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหาย หรือจากการทุจริตประพฤติดมิชอบ บริษัทได้จัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุล โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งมีความเป็นอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบและประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการกำกับดูแลกิจการ ในการปฏิบัติงาน

ของทุกหน่วยงานของบริษัท โดยนำกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission) และกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) มาประยุกต์ใช้ให้การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงให้มีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น เพื่อให้การดำเนินงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากที่สุด ฝ่ายบริหารของบริษัทจะนำผลการตรวจสอบไปพิจารณาดำเนินการปรับปรุงแก้ไขในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อการพัฒนาให้มีความมีประสิทธิภาพ และฝ่ายตรวจสอบภายในได้จัดให้มีระบบการติดตามการดำเนินการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีโดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในปี 2562 บริษัทไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัท ดังนี้

การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้กำหนดให้มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี โดยจัดโครงสร้างองค์กรและสายงานการบังคับบัญชาที่ชัดเจนเหมาะสม มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจ และดัชนีชี้วัดผลสำเร็จ (Key Performance Indicators : KPI) เพื่อใช้ในการประเมินประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานสอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร พัฒนาระบบการจ่ายผลตอบแทนตามผลงานในการสร้างแรงจูงใจพนักงานที่สมเหตุสมผล และเพียงพอ มีแผนในการสรรหาและพัฒนาผู้สืบทอด

ตำแหน่งที่สำคัญ กำหนดให้มีคู่มือการใช้อำนาจและคู่มือการปฏิบัติงานของทุกระบบอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้บริษัทยังปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนของบริษัท ตระหนักถึงการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดให้มั่นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมทางธุรกิจ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ปฏิบัติตนไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเป็นธรรม

การบริหารความเสี่ยง

นอกจากการประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในโดยอ้างอิง “แบบประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน” ตามแนว COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) Framework ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว บริษัทยังได้จัดทำประเมินความเสี่ยง ตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงสำคัญ 4 ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน ความเสี่ยงด้านการรายงาน และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ โดยทำการประเมินระดับความเสี่ยง ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น พร้อมแนวทางการป้องกันและแก้ไข รวมถึงการติดตามการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบโดยความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ได้มีการประเมินและติดตามในการประชุมคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ เป็นประจำทุกไตรมาส สำหรับความเสี่ยงด้านอื่น ๆ จะมีการทบทวนและติดตามโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ซึ่งประกอบ

ด้วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธาน และฝ่ายบริหารทุกท่านเป็นกรรมการ ทำหน้าที่ในการพิจารณาโครงสร้างนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางของระบบ ISO31000 และกำกับดูแลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปตามเป้าหมาย อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ บริษัทฯ ยังได้มีการติดตามปัจจัยต่างๆ ที่อาจทำให้เกิดความเสี่ยงขึ้นทั้งปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอกอยู่ตลอดเวลา โดยเฉพาะความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ Emerging Risk ซึ่งเป็นความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี The Risk of Disruptive Technology เพื่อหาทางป้องกันและรับมือกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้จะมีการรายงานความเสี่ยงที่สำคัญและแผนการบริหารความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อรับทราบและกำหนดเป็นแนวนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนั้นๆ และมีช่องทางการสื่อสารความเสี่ยง แผนการจัดการความเสี่ยงให้ผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบเพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ รวมถึงการติดตามป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวไม่ให้มีผลกระทบกับบริษัทฯ และบริษัทย่อยอีกในอนาคต

การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจน มีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือ/ขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรที่ปรับเปลี่ยนและการปฏิบัติงานในปัจจุบัน รวมทั้งมีการสอบทานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ คู่มืออำนาจดำเนินการ และคู่มือการปฏิบัติงานต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ซึ่งทุกกิจกรรมมีการติดตามตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดของกฎหมายโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา ทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง บริษัทฯ มั่นใจว่าหน่วยงานต่าง ๆ มีการควบคุมภายในในการปฏิบัติงานที่เพียงพอตอบสนองความเสี่ยงในการดำเนินงานทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ

ระเบียบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ รวมถึงได้พิจารณาประเด็นสำคัญที่ตรวจพบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก มีการติดตามอย่างใกล้ชิดรายงานให้ฝ่ายบริหารและผู้เกี่ยวข้องทราบเพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาและทำมาตรการป้องกันมิให้เกิดปัญหา โดยที่ผ่านมามีบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่เคยกระทำการใดๆ ที่ฝ่าฝืนกฎหมาย ในส่วนของการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติหลักการในการทำข้อตกลงทางการค้าที่มีลักษณะเป็นธุรกรรมระหว่างบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน เพื่อให้สอดคล้องกับที่กฎหมายบัญญัติซึ่งได้กล่าวถึงข้างต้น โดยให้ฝ่ายบริหารสามารถทำธุรกรรมหรือรายการหรือข้อตกลงทางการค้าที่มีลักษณะเป็นรายการระหว่างบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันตามความหมายที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ธุรกรรมหรือรายการหรือข้อตกลงดังกล่าว ให้เป็นไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่

ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (“รายการที่มีข้อตกลงทางการค้าทั่วไป”) รวมทั้งรายการที่มีการดำเนินมาแล้วอย่างต่อเนื่อง และที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามสอบทานการปฏิบัติรวมถึงรายงานข้อมูลของธุรกรรมที่เกิดขึ้นให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและพิจารณาทุกไตรมาส หากบริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

เกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือ ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ข้อมูลต่าง ๆ มีความถูกต้องและเป็นปัจจุบัน โดยได้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีความปลอดภัยของข้อมูล ตั้งแต่การรวบรวมข้อมูล ประมวลผลข้อมูล จัดเก็บและติดตามผลข้อมูล เพื่อให้การปฏิบัติงานและการนำข้อมูลที่สำคัญไปใช้ในการบริหารจัดการของผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ มีความครบถ้วนถูกต้องอย่างเพียงพอ ภายในเวลาที่เหมาะสม เพื่อใช้ในการตัดสินใจทางธุรกิจ รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการใช้ ข้อมูล และจัดให้มีระบบ Intranet เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร ในการเผยแพร่ นโยบาย กฎระเบียบคำสั่งและคู่มือการปฏิบัติงาน รวมทั้งข่าวสารต่าง ๆ ได้อย่างทั่วถึงทั้งองค์กรพร้อมทั้งมีมาตรการเพื่อความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยได้วางมาตรการป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากระบบสารสนเทศ

ในการประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัทมีการจัดส่งจดหมายเชิญประชุมพร้อมทั้งมีข้อมูลประกอบที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ โดยเฉลี่ยจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วัน และกำหนดให้มีเลขานุการบริษัทฯ ให้คำแนะนำ ด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัท ต้องทราบ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญต่าง ๆ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการหนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริตผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทฯ มีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสม

ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน เช่น ด้านบัญชีและการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ และการดูแลทรัพย์สิน บริษัทได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและมีระบบการติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัทและคณะผู้บริหาร เพื่อติดตาม

เป้าหมายและกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่ดำเนินงานอยู่ในแผนธุรกิจประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ โดยมีการเปรียบเทียบเป้าหมายการดำเนินธุรกิจกับผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ มีการทำรายงานให้คณะกรรมการได้ทราบ โดยในปี พ.ศ. 2562 คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมรวม 5 ครั้ง

นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอโดยฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติงาน และรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยในปี พ.ศ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินระบบการควบคุมภายใน ด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านต่างๆ ที่เป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายสิงห์ ดังหัตถ์สวัสดิ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวิชา จิวาลัย และ นายไพรัช เมฆอาภรณ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนาง **อนรรักษ์ รัตนานัสสุนทร** ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8 (2/2548) เมื่อวันที่ 8 เมษายน พ.ศ. 2548 เนื่องจากเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในธุรกิจ มีความเข้าใจในกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีความเหมาะสมและปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ในการพิจารณาแต่งตั้ง ประเมินผล ถอดถอน โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ประเมินความเสี่ยงและประสิทธิภาพของกระบวนการปฏิบัติงานและระบบสารสนเทศ การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงภายใต้ภารกิจและขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบ

คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการบริหารความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ ระบบบัญชี และรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. รายงานประเด็นสำคัญเกี่ยวกับกระบวนการควบคุมในกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท และแนวทางในการปรับปรุงกระบวนการในกิจกรรมนั้น ๆ

3. ให้คำปรึกษาหรือข้อเสนอแนะแก่ผู้บริหาร เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ ประหยัด และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

4. เสนอข้อมูลเกี่ยวกับความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบประจำปี และความเพียงพอของทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงาน

5. ประสานงาน และกำกับดูแลการติดตามและการควบคุมอื่น เช่น การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎระเบียบ ความปลอดภัย หลักจรรยาบรรณ สภาพแวดล้อม และการสอบบัญชี

6. ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกัน



1. ลักษณะของรายการระหว่างกันและนโยบายในการทำรายการระหว่างกัน

ลักษณะของรายการระหว่างกันที่ผ่านมา เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2551 ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551 ได้มีมติในหลักการว่า บริษัทและบริษัทย่อยอาจมีรายการระหว่างกัน (เช่น ซื้อวัตถุดิบ ขายสินค้า รับจ้าง หรือการบริการ เป็นต้น) กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ในอนาคต จึงอนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวตามคู่มืออำนาจดำเนินการที่ถือปฏิบัติอยู่ หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทฯ จะทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมที่มีขนาดเกินกว่า 1 ล้านบาท เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส ซึ่งผู้จัดการตรวจสอบภายใน ในฐานะเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้นำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาประจำทุกไตรมาส

หากรายการที่เกิดขึ้นที่มีใช่เป็นรายการธุรกิจปกติ ผู้บริหารหรือผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆจะไม่มีส่วนอนุมัติในรายการดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นจริยธรรมของกรรมการและหากมีการประเมินราคาก็จะใช้บริษัทประเมินที่ขึ้นทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.)เป็นผู้ประเมิน เพื่อให้ความเห็นชอบหรือความเหมาะสมทั้งนี้เมื่อมี รายการเกิดขึ้นทางบริษัทฯจะมีการเปิดเผยสารสนเทศในรูปแบบ Online ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Set Portal)ภายในเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดในปี 2563

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และบริษัทฯมีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันดังต่อไปนี้คือ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อย

1. การซื้อ/ขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่น ๆ ระหว่างกัน กำหนดราคาโดยคิดจากค่าสินค้าบวกค่าบริการจัดการไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาทุน
2. การซื้อ/ขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน อย่างไรก็ตาม นโยบายการกำหนดราคาดังกล่าวอาจมีการปรับเปลี่ยนไปตามสภาพการแข่งขันในขณะที่เกิดรายการ
3. รายได้ค่าบริการและค่าบริการจ่ายเรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
4. รายได้ค่าบริการและบริการจัดทำเอกสารเรียกเก็บตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
5. รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่ายคิดในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี
6. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ
7. เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล
8. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.19 - 2.40 ต่อปี (2561: ร้อยละ 2.4 ต่อปี)
9. ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.75 - 3.25 ต่อปี

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือกรรมการร่วมกัน

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

บริษัทย่อย ประกอบด้วย

1. บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ผลิตเลนส์สายตา เลนส์สั่งพิเศษ และแม่แบบแก้ว

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

2. บริษัท โพลีชั่น จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ผลิตและจำหน่ายเลนส์ย้อมสี

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

3. บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี

ประเภทธุรกิจ : จัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์

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

บริษัทร่วม ประกอบด้วย

1. บริษัท เอ็มวิชั่น ออปติคอลล ฟิฟตี ลิมิเต็ด (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)

ประเภทธุรกิจ : ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ

ความสัมพันธ์ : บริษัท เอ็มวิชั่น ออปติคอลล ฟิฟตี ลิมิเต็ด มีบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 33

2. บริษัท เอ็มวิชั่น ออปติคอลล อินดัสตรี เอสตีเอ็น บีเอชดี (จัดตั้งขึ้นในประเทศมาเลเซีย)

ประเภทธุรกิจ : ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ

ความสัมพันธ์ : บริษัท เอ็มวิชั่น ออปติคอลล อินดัสตรี เอสตีเอ็น บีเอชดี มีบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 33

3. บริษัท เวียดนาม วิสิบลิตี้ ทาร์เก็ต จำกัด (VINA VISTA จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม)

ประเภทธุรกิจ : ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ

ความสัมพันธ์ : บริษัท เวียดนาม วิสิบลิตี้ ทาร์เก็ต จำกัด มีบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 33

บริษัทที่เกี่ยวข้อง ประกอบด้วย

1. บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ค้าส่งเลนส์สายตา กรอบแว่นตา คอนแทคเลนส์ และอุปกรณ์ประกอบแว่นตา

ความสัมพันธ์ : ผู้ถือหุ้นของ บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

2. บริษัท หอแว่นกรุ๊ป จำกัด

- ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจค้าปลีกแบบ Chain Store ให้บริการตรวจวัดสายตาประกอบแว่นตา
จำหน่ายคอนแทคเลนส์ และวัสดุ สัมพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับแว่นตาและคอนแทคเลนส์
- ความสัมพันธ์ : ผู้ถือหุ้นของบริษัท หอแว่นกรุ๊ป จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

3. บริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด

- ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจค้าปลีกแบบ Chain Store เกี่ยวกับการประกอบแว่นตา จำหน่ายแว่นตา คอนแทคเลนส์
- ความสัมพันธ์ : บริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และมี กรรมการ 2 ท่านเข้าร่วมพิจารณาและกำหนดนโยบายของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

4. บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด

- ประเภทธุรกิจ : ค้าส่งเลนส์สายตา
- ความสัมพันธ์ : บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด มีบริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

รายละเอียดของธุรกรรมในปี 2562 และ 2561 ที่เกี่ยวข้องกัน ได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อที่ 10 (รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน) ซึ่งประกอบด้วยรายการธุรกิจกับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทั้งในประเทศและต่างประเทศ ยอดคงค้างของรายการลูกหนี้และเจ้าหนี้ กับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

2. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็น ผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯและบริษัทย่อย เช่นเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่ กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยสามารถสรุปรายการ ระหว่างกันในแต่ละประเภท ได้ดังนี้

1. รายการซื้อขายสินค้า วัตถุดิบ และอื่นๆ

1.1 การขายสินค้ากับบริษัทค้าส่งเลนส์สายตา

บริษัทฯและบริษัทย่อย มีนโยบายในการการขายสินค้าให้กับผู้ขายส่ง (Wholesaler) และผู้จัดจำหน่าย (Distributor) ในแต่ละประเทศเพียงไม่กี่รายเท่านั้นเพื่อไม่ให้เกิดปัญหาด้านการแข่งขันกับลูกค้าของบริษัทฯและบริษัทย่อยเองอีกทั้งเป็นการลดภาระ และขั้นตอนความยุ่งยากในการกระจายสินค้าและการเรียกเก็บเงินกับลูกค้ารายย่อยที่เป็นภาระกับบริษัทฯและบริษัทย่อยซึ่งบริษัทค้าส่ง ประกอบด้วย บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด และ บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด เพื่อจัดจำหน่ายให้แก่ลูกค้ารายย่อยในประเทศต่อไปโดยที่ผ่านมาการขายสินค้าให้กับบริษัทค้าส่งนี้ไม่ปรากฏว่ามีการชำระเงินล่าช้ากว่ากำหนดและไม่มีหนี้เสียเกิดขึ้นเป็นการทำรายการเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปของบริษัทฯและบริษัทย่อยไม่แตกต่างจากการจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่นซึ่งเป็นไปตามความจำเป็นทางธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดอันก่อให้เกิดแก่บริษัทฯและบริษัทย่อย

เนื่องจากรายการระหว่างกันกับบริษัทค้าส่งจะยังคงมีอยู่ต่อไปในอนาคตดังนั้นเพื่อความโปร่งใสคณะกรรมการ บริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายการกำหนดราคาสินค้า ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2551 ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551ซึ่งนโยบายดังกล่าวบังคับใช้กับการกำหนดราคาขายสินค้าให้กับผู้ขายส่งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกรายทั้งนี้สาระสำคัญที่จะมีผลบังคับกับบริษัทค้าส่งนี้คือ ให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ใช้ Price List มาตรฐาน ที่ใช้กับการขายในประเทศและการขายต่างประเทศอย่างใดก็ตามบริษัทฯ และบริษัทย่อย อาจจะให้ส่วนลดจาก Price List ดังกล่าวได้ โดยคำนึงถึงสภาพการแข่งขันของตลาดแต่ละท้องถิ่นของผู้ซื้อโดยยังมีกำไรอยู่ไม่ต่ำกว่ากำไรมาตรฐานที่

กำหนดไว้ โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะไม่เอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งนี้การซื้อขายสินค้ากับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องจะต้องจัดทำสรุปรายงานเสนอคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาสทั้งนี้นโยบายดังกล่าวจะใช้สำหรับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่นๆด้วย ถ้ามีในอนาคต

1.2 การขายสินค้ากับธุรกิจค้าปลีก แบบ Chain Store

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายในการการขายสินค้าให้กับผู้ค้าปลีก แบบ Chain Store เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เข้าถึงผู้บริโภค ตอบสนองผู้บริโภคได้รวดเร็ว และเป็นแหล่งกระจายข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่มีผลิตภัณฑ์ใหม่ออกสู่ตลาดหรือผู้บริโภค สำหรับบริษัทค้าปลีกประกอบด้วย บริษัท หอแว่นกรุ๊ป จำกัด / บริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิค โฮลดิ้ง จำกัด โดยที่ผ่านมาการขายสินค้าให้กับบริษัทค้าปลีกนี้ ไม่ปรากฏว่ามีการชำระเงินล่าช้ากว่ากำหนด และไม่มีหนี้เสียเกิดขึ้น และเป็นการทำรายการเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติ และตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่แตกต่างจากการจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามความจำเป็นทางธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดอันก่อให้เกิดแก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย

1.3 การซื้อสินค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้อง

สำหรับการซื้อสินค้าจากบริษัทที่เกี่ยวข้องนั้น เป็นลักษณะของการซื้อสินค้าบางรายการที่ บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่สามารถผลิตเองได้แต่ได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้า ซึ่งจำเป็นต้องจัดหาส่งให้กับลูกค้าเพื่อรักษาฐานลูกค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ แต่เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่สามารถซื้อสินค้าได้โดยตรงจากผู้ผลิตรายอื่น จำเป็นต้องซื้อผ่านตัวแทน จึงมีการซื้อสินค้าผ่านผู้ค้าส่ง โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องมีกำไรสำหรับรายการสินค้าที่ซื้อเข้ามาจำหน่ายทั้งนี้รายการดังกล่าวมีจำนวนไม่มาก และบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายในอนาคตที่จะขายสินค้าที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่สามารถผลิตเองได้ให้น้อยที่สุด ทั้งนี้ได้มีการกำหนดนโยบายในการควบคุมการซื้อสินค้าในกรณีดังกล่าว โดยให้ทำการซื้อสินค้าในราคาตลาดทั่วไป และมีการรายงานสรุปรายละเอียด การซื้อสินค้านี้ดังกล่าว ให้กับคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท พิจารณาและให้ความเห็นทุกไตรมาส

2. รายการเช่า การให้บริการ และอื่นๆ

การเช่าทรัพย์สินประกอบการ : การเช่าอาคารคลังสินค้าโรงงานที่ 1 ของบริษัทย่อย

โรงงานที่ 1 ของบริษัทย่อย ได้เช่าอาคารคลังสินค้า 4 ชั้นของบริษัท แคราย แอสเสท จำกัด ทั้งนี้เพื่อความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจต่อไปในอนาคต บริษัทฯ จึงได้ทำสัญญาเช่าอาคารคลังสินค้านี้ดังกล่าว โดยสรุปสาระสำคัญในสัญญาเช่าดังนี้

วันที่ในสัญญา	: 3 มกราคม 2562
ผู้ให้เช่า	: บริษัท แคราย แอสเสท จำกัด
ผู้เช่า	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
ระยะเวลาเช่า	: 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562
ค่าเช่าตามสัญญา	: อัตราค่าเช่าเดือนละ 22,000 บาท (สองหมื่นสองพันบาทถ้วน) ผู้เช่าตกลงจะชำระค่าเช่าให้แก่ผู้ให้เช่า ทุกวันที่ 25 ของเดือน

3. การกู้ยืมระหว่างกัน

สำหรับนโยบายการกู้ยืมระหว่างกัน บริษัทฯและบริษัทย่อย จะใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อความโปร่งใส โดยจะคงเหลือเฉพาะการกู้ยืมระหว่างกันของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามความจำเป็นเท่านั้น

4. การค้าประกันระหว่างกัน

การค้าประกันระหว่างกันเป็นการค้าของบริษัทฯและบริษัทย่อยเท่านั้น

มาตรการ การอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

กรรมการผู้จัดการได้รับมอบอำนาจจากกรรมการบริษัท ให้เป็นผู้อนุมัติการดำเนินธุรกิจกับนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมภายใต้เงื่อนไขปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจตามปกติและเงื่อนไขการค้าทั่วไปที่ได้มีการกำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ โดยได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทที่กรรมการผู้มีส่วนเกี่ยวข้องไม่มีสิทธิออกเสียงพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว โดยจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการกำหนดราคาสินค้า ซึ่งระบุถึงนโยบายการซื้อขายกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องไว้ด้วยแล้วตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2551 ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551

หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯและบริษัทย่อยกับนิติบุคคลหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะจัดให้ผ่านที่ประชุมกรรมการบริษัทที่มีกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว และในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นรายการใด บริษัทฯ จะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็น เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้รายการระหว่างกันทั้งหมดที่เกิดขึ้นจะต้องมีการสรุปให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ และให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณารับทราบทุกไตรมาส บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ ด้วย นอกเหนือจากรายการระหว่างกันจากการดำเนินธุรกิจปกติตามที่กล่าวถึงในวรรคแรกแล้ว บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับนิติบุคคลหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานปี 2562 (MD&A)



ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมของผลการดำเนินงาน

ฝ่ายบริหารขอชี้แจงผลการดำเนินงานประจำปี 2562 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
รายได้รวม	2,024	1,915	1,912	1,453	1,307	1,393
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	132	146	184	129	132	179

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้รวม 2,024 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 108 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.6 และมีกำไรสุทธิสำหรับงวด 132 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 14 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.5 ปัจจัยหลักของการลดลงของกำไรสุทธิดังกล่าว มาจากการบันทึกรายการปรับเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานจำนวน 16 ล้านบาท ซึ่งการเปลี่ยนแปลงนี้เป็นการปรับอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างที่ทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน ตามกฎหมายพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 เป็นต้นไป โดยต้องรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนงวดปัจจุบัน นอกจากนี้ยังมีการลดลงของกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 17 ล้านบาท (ส่วนใหญ่เป็นผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง ซึ่งเป็นการแปลงค่าเงินและลูกหนี้คงเหลือสกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินบาท ณ วันสิ้นงวดบัญชี โดยเกิดจากการแข็งค่าของเงินสกุลบาทต่อเงินสกุลเหรียญสหรัฐเทียบกับปีก่อน)

1. รายได้จากการขายและบริการ

ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและบริการ 2,001 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 131 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.0 โดยมีโครงสร้างรายได้แสดงตามตารางด้านล่างนี้

โครงสร้างรายได้จากการขายและบริการตามมูลค่าของแต่ละภูมิภาค

หน่วย: %	รายได้จากการขายและบริการ (งบการเงินรวม)		
	2562	2561	2560
ภูมิภาคยุโรป	38.03	41.79	43.74
ภูมิภาคออสเตรเลีย	34.90	34.80	35.73
ภูมิภาคเอเชียและแปซิฟิก	18.64	18.38	15.87
ภูมิภาคอเมริกา	7.78	4.41	4.12
ภูมิภาคแอฟริกาและตะวันออกกลาง	0.65	0.62	0.54

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและบริการ เพิ่มขึ้นจากปี 2561 โดยมีสาเหตุหลักจากรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้นของผลิตภัณฑ์กลุ่มเลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม 45 ล้านบาท ผลิตภัณฑ์กลุ่มเลนส์สั่งพิเศษ 44 ล้านบาท และกลุ่มเลนส์พลาสติกธรรมดา 42 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.4, 2.4 และ 2.3 ของรายได้รวม ตามลำดับ เมื่อพิจารณาตามรายภูมิภาค พบว่าภูมิภาคที่มีรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น ได้แก่ อเมริกา ร้อยละ 89 แอฟริกาและตะวันออกกลาง ร้อยละ 12 และภูมิภาคเอเชียและแปซิฟิก ร้อยละ 9

โครงสร้างรายได้จากการขายและบริการตามมูลค่าของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

หน่วย: %	ผู้ผลิต	รายได้จากการขายและบริการ (งบการเงินรวม)		
		2562	2561	2560
เลนส์พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	33	33	36
เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม*	บริษัทฯ	26	26	25
เลนส์สั่งพิเศษ	บริษัทย่อย	34	33	31
เลนส์กระจก สีนํ้าและบริการอื่น	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	7	8	8
รวม		100	100	100

หมายเหตุ: *เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม ประกอบด้วย เลนส์บางพิเศษ เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์กันแรงกระแทกสูง

2. ต้นทุนขาย

ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนต้นทุนขายและบริการ ต่อรายได้จากการขายและบริการในอัตรา ร้อยละ 82 เพิ่มขึ้นร้อยละ 2 จากปีก่อน ซึ่งมีเหตุผลหลักจากการปรับเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานที่กล่าวมาข้างต้น

3. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวน 250 ล้านบาท ลดลง 1 ล้านบาท จากปีก่อน โดยเกิดจากค่าใช้จ่ายนำเข้าลดลง เนื่องจากการใช้สิทธิและประโยชน์โครงการส่งเสริมการลงทุน (BOI)

4. รายได้อื่น

ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้อื่นจำนวน 23 ล้านบาท ลดลง 22 ล้านบาทจากปีก่อน ซึ่งมีเหตุผลหลักจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนลดลง 17 ล้านบาท

5. กำไรสุทธิ

ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิจำนวน 132 ล้านบาท ลดลง 14 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 จากปีก่อน โดยเหตุผลหลักเกิดจากผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน ตามที่กล่าวไว้แล้วข้างต้น

6. อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น

นโยบายการจ่ายเงินปันผล ของบริษัทฯ มีดังนี้ “จ่ายปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ ของงบการเงินรวมหลังหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทที่กฎหมายและบริษัทฯ ได้กำหนดไว้”

จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 87 (3/2562) เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562 ที่ประชุมได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลประกอบการงวด 6 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึง 30 มิถุนายน 2562 ตามงบการเงินรวมของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท จากจำนวนหุ้นที่เรียกชำระแล้ว 474,318,000 หุ้น รวมเป็นเงิน 47,432,000 บาท (สี่สิบล้านสี่แสนสามหมื่นสองพันบาทถ้วน)

สำหรับผลประกอบการปี 2562 นั้น จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 89 (1/2563) เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2562 ในอัตรา 0.25 บาทต่อหุ้น ซึ่งบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแล้วในอัตรา 0.10 บาทต่อหุ้น คงเหลือการจ่ายเงินปันผลในงวดดำเนินงานวันที่ 1 กรกฎาคม 2562 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ในอัตรา 0.15 บาทต่อหุ้น โดยจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ที่จะประชุมในวันที่ 2 เมษายน 2563 พิจารณานุมัติต่อไป

การจ่ายเงินปันผลในอัตราข้างต้นนั้น บริษัทฯ ได้พิจารณาโดยคำนึงถึงการประมาณการกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงาน ประกอบกับแผนการลงทุนในปี 2563

ฐานะการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวมในปี 2562 จำนวน 2,582 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 22 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นและลดลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

สินทรัพย์หมุนเวียน เพิ่มขึ้น จำนวน 17.11 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 27.38 ล้านบาท
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 21.61 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน 20.58 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน 1.03 ล้านบาท (รายละเอียดแสดงใน หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9)
- สินค้าคงเหลือสุทธิเพิ่มขึ้น 8.25 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากสินค้าระหว่างทาง 18.12 ล้านบาท งานระหว่างทำ 4.54 ล้านบาท สินค้าสำเร็จรูป 1.93 ล้านบาท และลดลงจากวัตถุดิบ 15.36 ล้านบาท แม่แบบพิมพ์แก้ว 2.59 ล้านบาท (รายละเอียดแสดงใน หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13)
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 8.24 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เพิ่มขึ้น จำนวน 5.15 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เพิ่มขึ้น 25.90 ล้านบาท
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน เพิ่มขึ้น 3.27 ล้านบาท
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ รวมกับ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ลดลง 25.99 ล้านบาท
- ลูกหนี้ระยะยาวอื่น – สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เพิ่มขึ้น 4.97 ล้านบาท

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมในปี 2562 จำนวน 774 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เท่ากับ 51.9 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

หนี้สินหมุนเวียน เพิ่มขึ้น 94.57 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- เงินกู้ระยะสั้นจากธนาคาร เพิ่มขึ้น 75.00 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนตามการดำเนินธุรกิจปกติ
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 36.31 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากเจ้าหนี้การค้า 29.36 และเพิ่มขึ้นจากเจ้าหนี้อื่น 6.95 ล้านบาท (รายละเอียดแสดงใน หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20)
- ภาษีเงินได้ค้างชำระเพิ่มขึ้น 6.82 ล้านบาท

หนี้สินไม่หมุนเวียน ลดลง 42.70 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีลดลง 63.53 ล้านบาท
- สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 20.83 ล้านบาท

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมในปี 2562 จำนวน 1,808 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 จำนวน 29.61 ล้านบาท

สภาพคล่อง

ปี 2562 บริษัท ฯ และบริษัทย่อย มีเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น 28.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากกิจกรรมการดำเนินงาน 56.41 ล้านบาท ลดลงจากกิจกรรมการลงทุน 36.70 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจากกิจกรรมการจัดหาเงิน 9.18 ล้านบาท โดยสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ดังนี้

ความเพียงพอของสภาพคล่อง

อัตราส่วน		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
		2562	2561	2560	2562	2561	2560
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	เท่า	2.29	2.67	2.08	2.62	2.78	2.93
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่อง	เท่า	0.79	0.94	0.71	0.74	0.70	0.67
อัตราส่วนเงินสด	เท่า	0.19	0.28	0.30	0.09	0.15	0.25
เงินสดเพิ่ม (ลด) จากการดำเนินงาน	ล้านบาท	56.41	86.86	(312.02)	(91.27)	65.37	(219.28)

จากตารางข้างต้น บริษัทฯและบริษัทย่อย มีอัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2562 ลดลงจากปี 2561 เนื่องจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น ซึ่งเกิดจากยอดขายที่สูงขึ้นในช่วงปลายไตรมาสที่ 4. แต่อย่างไรก็ตามอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน 2.29 เท่า ถือว่ายังอยู่ในระดับที่สูง โดยสินทรัพย์หมุนเวียนที่มีอยู่คุ้มครอง หนี้สินหมุนเวียนได้



โครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.43	0.39	0.43	0.34	0.28	0.25
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.26	0.26	0.27	0.20	0.16	0.15

จากตารางข้างต้น บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสูงกว่าปี 2561 เนื่องจากการกู้เงินสำหรับโครงการลงทุนในเครื่องจักรสายการผลิตใหม่ (RX Automation) ซึ่งเป็นการลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการผลิต และเพื่อการรองรับความต้องการของลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง โดยจะเห็นว่าโครงสร้างเงินทุนของบริษัทฯ นั้นยังมีความแข็งแกร่ง สังเกตได้จากการที่อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ในระดับใกล้เคียงกับปี 2561 ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

ความสามารถในการทำกำไร

อัตราส่วน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	7.00	8.97	12.15	(7.70)	(0.42)	1.11
อัตรากำไรสุทธิ (%)	6.70	7.93	9.77	10.78	11.99	15.30
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	5.37	6.36	8.73	6.19	7.39	9.86
อัตราผลตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	7.25	7.92	9.91	9.23	9.31	12.39

เนื่องจากกำไรจากการดำเนินงานลดลง ดังเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น จึงส่งผลให้อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไรลดลงจากปี 2561 อย่างไรก็ดี อัตราส่วนนี้ยังมีค่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต (Forward Looking)

อ้างอิง “ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน” และ “ปัจจัยความเสี่ยง” ที่ได้กล่าวไปแล้วในส่วนต้น

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานการเงิน

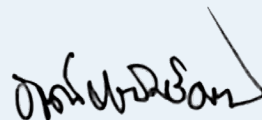
คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัท ย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระกำกับดูแลงบการเงิน และประเมินระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วนอย่างเพียงพอทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏ ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

จากวิธีปฏิบัติและการกำกับดูแลข้างต้น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด ได้ถูกต้องในสาระสำคัญแล้วและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม)
ประธานกรรมการ



(นายธรรณ ประจักษ์ธรรม)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิด้านต่าง ๆ ที่เป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายสิงห์ ตังทตส์วีสดี เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวิชา จิวาลัย และ นายไพรัช เมฆอมภรณ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนางอนุรักษ รัตนสานส์สุนทร ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี พ.ศ. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบ จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี 4 ครั้ง มีการพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี 2562 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ร่วมกับผู้บริหารฝ่ายบัญชี ผู้ตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบบัญชี รวมถึงสอบทานประเด็นเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา ผลกระทบในอนาคตที่อาจเกิดขึ้น และรายการที่ไม่ใช่รายการปกติที่มีนัยสำคัญ และข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน มีความเห็นว่ารายงานทางการเงินแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอและไม่พบรายการใดที่อาจมีผลกระทบอันเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน
2. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของ ตลท. และสำนักงาน กสท. เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไป ไม่มีความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ มีความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยไม่พบรายการใดที่ผิดปกติและมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ
3. สอบทานระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี 2562 มีความเห็นว่าเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอกับการดำเนินธุรกิจ โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญอันอาจจะกระทบต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ
4. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2562 รวมถึงให้ข้อเสนอแนะการดำเนินงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้บรรลุแผนงานที่วางไว้ตามมาตรฐานที่ได้รับความเชื่อถือทั่วไปและได้ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อนำไปเป็นแนวทางในการปรับปรุงพัฒนางานตรวจสอบภายใน
5. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินกิจการต่างๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ

กลต. และตลท. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่พบข้อบกพร่องซึ่งทำให้เชื่อว่า มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตาม และ/หรือการปฏิบัติที่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนด ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

6. สอบทานการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานและผู้บริหารทุกหน่วยงานเป็นกรรมการทำหน้าที่พิจารณาโครงสร้าง นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง ติดตามการดำเนินการประเมินความเสี่ยงจากสถานการณ์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยจะรายงานความเสี่ยงที่สำคัญหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นระยะ
7. การรายงานเกี่ยวกับประเด็นที่เป็นข้อสงสัย คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่มีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ใดที่เป็นข้อบ่งชี้ว่ามีเหตุการณ์ดังกล่าว
8. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้คัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน รวมถึงค่าตอบแทนในการสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้แต่งตั้ง นางสาวศิริวรรณ นิตยดำรง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5906 หรือนางสรินดา ทิรัญประเสริฐวุฒิ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4799 หรือนางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4377 แห่งสำนักงาน อีวาย เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

สรุปในภาพรวมปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบโดยใช้ความรู้ความสามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย อย่างมีความเป็นอิสระเพียงพอ และมีความเห็นว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รายงานทางการเงินในสาระสำคัญอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้โดยจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ ก็ได้จัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลท. และสำนักงานกลต. อย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างครบถ้วน นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีในองค์กร มีผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติเหมาะสม ที่ช่วยให้การสอบบัญชีและระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล



(นายสิงห์ ดังทตส์สวัสดิ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ในรอบปีบัญชี 2562 เป็นเงินรวม 2,310,000 บาท (สองล้านสามแสนหนึ่งหมื่นบาทถ้วน) แยกเป็นค่าตอบแทนบริษัทฯ เท่ากับ 1,360,000 บาท และบริษัทย่อย 950,000 บาท



บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงาน และงบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2562

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่มีสาระสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนมากซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่มีความหลากหลาย เช่น รายการส่งเสริมการขาย ส่วนลดต่าง ๆ รวมทั้งการให้ส่วนลดพิเศษเพื่อกระตุ้นยอดขาย ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ สุ่มตัวอย่างรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขายและสอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในข้อตกลงการให้ส่วนลดแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล พีทีอี ลิมิเตด และบริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี (“บริษัทร่วม”) ตามราคาทุนเป็นจำนวน 21 ล้านบาท และ 18 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งสูงกว่ามูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียในการเงินรวมซึ่งมีจำนวน 8.5 ล้านบาท และ 6.0 ล้านบาท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทได้บันทึกค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล พีทีอี ลิมิเตด และบริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี เป็นจำนวนรวม 13.1 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการ การพิจารณามูลค่าเงินลงทุนโดยเฉพาะอย่างยิ่งการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการ คาดว่าจะได้รับจากบริษัทร่วมดังกล่าว การกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดประมาณการกระแสเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เลือกใช้โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องกับข้อมูลในอดีตและแผนธุรกิจของบริษัทร่วมในอนาคต และข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบสมมติฐานที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ โดยการเปรียบเทียบสมมติฐานดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายนอกและภายใน รวมถึงสอบทานความแม่นยำของประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินความน่าเชื่อถือของประมาณการกระแสเงินสดที่ คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาความเหมาะสมของอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เลือกใช้ ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว



ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทางการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทางการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยง ผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง ต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจาก การทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

พิวิทย์ นิตยดำรง

ศิริวรรณ นิตยดำรง

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5906

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 12 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	115,890,430	143,273,639	38,625,666	52,020,379
เงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์เพื่อค้า	8	913,547	901,814	913,547	901,814
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9	361,954,386	340,343,248	270,939,776	203,910,041
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระ ภายในหนึ่งปี	10, 11	1,259,897	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	10	-	-	-	6,438,480
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	12	13,184,166	8,064,196	13,184,166	8,064,196
สินค้าคงเหลือ	13	878,973,623	870,719,617	711,674,427	703,969,853
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		25,504,645	17,269,295	19,112,641	11,852,523
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,397,680,694	1,380,571,809	1,054,450,223	987,157,286
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระ ภายในหนึ่งปี	10, 11	4,967,096	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	187,619,000	187,619,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	15	31,689,592	34,681,828	41,250,347	41,250,347
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	16	11,233,615	-	11,233,615	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	17	1,053,659,007	1,090,885,309	487,212,491	550,913,432
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	20,572,050	17,301,472	8,432,240	10,415,031
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	27	62,147,940	36,243,748	50,322,850	25,376,584
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		85,000	89,200	49,000	53,200
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,184,354,300	1,179,201,557	786,119,543	815,627,594
รวมสินทรัพย์		2,582,034,994	2,559,773,366	1,840,569,766	1,802,784,880

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ไทยออปติคอลล กฤษี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	19	337,000,000	262,000,000	270,000,000	230,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	20	209,789,837	173,477,736	130,886,579	121,329,034
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	51,066,789	72,728,307	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	22	2,238,914	4,143,161	2,097,929	4,143,161
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		10,675,616	3,851,578	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		610,771,156	516,200,782	402,984,508	355,472,195
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	84,895,898	148,429,188	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	22	78,531,561	57,699,951	60,136,348	41,585,906
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		163,427,459	206,129,139	60,136,348	41,585,906
รวมหนี้สิน		774,198,615	722,329,921	463,120,856	397,058,101
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน		475,000,000	475,000,000	475,000,000	475,000,000
หุ้นสามัญ 475,000,000 หุ้น					
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 474,318,000 หุ้น		474,318,000	474,318,000	474,318,000	474,318,000
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		481,749,828	481,749,828	481,749,828	481,749,828
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	14	167,792,071	167,792,071	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	24	62,500,000	62,500,000	47,500,000	47,500,000
ยังไม่ได้จัดสรร		625,203,395	651,094,978	373,881,082	402,158,951
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(3,726,915)	(11,432)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,807,836,379	1,837,443,445	1,377,448,910	1,405,726,779
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,582,034,994	2,559,773,366	1,840,569,766	1,802,784,880

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยออปติคอลล กิ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	30	2,000,786,531	1,870,266,415	1,202,767,011	1,110,816,438
เงินปันผลรับ	14, 15	-	-	204,514,037	137,521,842
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		4,114,340	21,207,240	-	5,327,888
รายได้อื่น		18,666,375	23,891,261	45,949,786	52,882,575
รวมรายได้		2,023,567,246	1,915,364,916	1,453,230,834	1,306,548,743
ค่าใช้จ่าย	26				
ต้นทุนขายและบริการ		1,636,871,629	1,499,282,494	1,157,253,516	992,013,699
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		65,070,155	44,309,530	37,458,282	27,194,413
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		185,424,628	207,214,439	141,643,820	154,426,506
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	-	4,108,695	-
รวมค่าใช้จ่าย		1,887,366,412	1,750,806,463	1,340,464,313	1,173,634,618
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้		136,200,834	164,558,453	112,766,521	132,914,125
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	15	1,752,348	606,450	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้		137,953,182	165,164,903	112,766,521	132,914,125
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(11,435,558)	(11,238,270)	(7,946,025)	(7,281,717)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		126,517,624	153,926,633	104,820,496	125,632,408
ภาษีเงินได้	27	5,616,176	(7,900,079)	23,693,681	6,631,211
กำไรสำหรับปี		132,133,800	146,026,554	128,514,177	132,263,619

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ไทยออปติคอลล กะริบ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2562	2561	2562	2561
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน					
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		(3,715,483)	(11,432)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(3,715,483)	(11,432)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(7,804,596)	(346,181)	(6,262,925)	(7,066,114)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	27	1,560,919	69,236	1,252,585	1,413,223
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		(6,243,677)	(276,945)	(5,010,340)	(5,652,891)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(9,959,160)	(288,377)	(5,010,340)	(5,652,891)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		122,174,640	145,738,177	123,503,837	126,610,728
กำไรต่อหุ้น (บาท)	29				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร		0.28	0.31	0.27	0.28
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		474,318,000	474,318,000	474,318,000	474,318,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยออยล์คอลล กฤษ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

		งบการเงินรวม						(หน่วย: บาท)
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ แล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน จากการรวม ธุรกิจ ภายใต้การ ควบคุมเดียวกัน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ ถือหุ้น	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
					จัดสรรแล้ว - สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		474,318,000	481,749,828	167,792,071	62,500,000	661,870,243	-	1,848,230,142
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	146,026,554	-	146,026,554
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	(276,945)	(11,432)	(288,377)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	145,749,609	(11,432)	145,738,177
เงินปันผลจ่าย	23	-	-	-	-	(156,524,874)	-	(156,524,874)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		474,318,000	481,749,828	167,792,071	62,500,000	651,094,978	(11,432)	1,837,443,445
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562		474,318,000	481,749,828	167,792,071	62,500,000	651,094,978	(11,432)	1,837,443,445
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	132,133,800	-	132,133,800
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	(6,243,677)	(3,715,483)	(9,959,160)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	125,890,123	(3,715,483)	122,174,640
เงินปันผลจ่าย	23	-	-	-	-	(151,781,706)	-	(151,781,706)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		474,318,000	481,749,828	167,792,071	62,500,000	625,203,395	(3,726,915)	1,807,836,379

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					(หน่วย: บาท)
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม ส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
				จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		474,318,000	481,749,828	47,500,000	432,073,097	1,435,640,925	
กำไรสำหรับปี		-	-	-	132,263,619	132,263,619	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	(5,652,891)	(5,652,891)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	126,610,728	126,610,728	
เงินปันผลจ่าย	23	-	-	-	(156,524,874)	(156,524,874)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		474,318,000	481,749,828	47,500,000	402,158,951	1,405,726,779	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562		474,318,000	481,749,828	47,500,000	402,158,951	1,405,726,779	
กำไรสำหรับปี		-	-	-	128,514,177	128,514,177	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	(5,010,340)	(5,010,340)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	123,503,837	123,503,837	
เงินปันผลจ่าย	23	-	-	-	(151,781,706)	(151,781,706)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		474,318,000	481,749,828	47,500,000	373,881,082	1,377,448,910	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	126,517,624	153,926,633	104,820,496	125,632,408
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
กลับรายการเงินลงทุนในบริษัทย่อยค้างจ่าย	-	(3,690,948)	-	(3,690,948)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(1,752,348)	(606,450)	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนชั่วคราว	(11,733)	(8,510)	(11,733)	(8,510)
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(12,052,897)	(3,437,554)	1,609,802	1,692,608
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายที่ดินอาคาร และอุปกรณ์	(3,189,808)	265,273	(609,001)	31,517
เงินปันผลรับ	-	-	(204,514,037)	(137,521,842)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	189,249,876	191,385,245	112,147,684	111,808,500
ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ(โอนกลับรายการ)	(3,448,472)	(164,685)	73,613	(774)
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ (โอนกลับรายการ)	(1,519,540)	(24,647,956)	409,651	(16,396,284)
ค่าเผ่อนการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	540,657
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	22,183,686	5,767,305	17,560,364	4,173,629
ดอกเบี้ยรับ	(1,146,293)	(748,157)	(1,052,424)	(697,780)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	11,197,740	11,325,119	4,920,209	5,005,192
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	326,027,835	329,365,315	35,354,624	90,568,373
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(20,864,830)	(70,887,173)	(72,943,164)	(68,084,300)
สินค้าคงเหลือ	(6,734,466)	37,222,791	(8,114,225)	15,510,780
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(6,431,959)	1,115,736	(5,459,659)	(5,265,908)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4,200	7,500	4,200	7,500
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	33,885,751	(13,189,780)	14,725,472	21,037,447
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	325,886,531	283,634,389	(36,432,752)	53,773,892
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(11,060,919)	(8,263,133)	(7,318,079)	(6,372,742)
จ่ายภาษีเงินได้	(13,938,948)	(30,140,484)	(1,800,459)	(1,684,264)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	300,886,664	245,230,772	(45,551,290)	45,716,886

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	(6,000,000)	(6,481,120)
รับคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	12,481,120	-
เงินสดจ่ายสำหรับเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(1,619,000)
เงินปันผลรับ	514,037	521,842	204,514,037	68,521,842
เงินลงทุนในบริษัทย่อยค้างจ่ายลดลง	-	(8,309,052)	-	(8,309,052)
เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(158,530,170)	(120,857,089)	(61,414,597)	(51,685,411)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	820,027	1,218,813	1,789,534	46,449
เงินสดจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(9,962,816)	(2,982,137)	(2,817,559)	(2,279,946)
ดอกเบี้ยรับ	321,277	264,826	305,097	136,760
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(166,837,645)	(130,142,797)	148,857,632	(1,669,478)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	1,013,000,000	445,000,000	740,000,000	395,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	(938,000,000)	(399,000,000)	(700,000,000)	(364,000,000)
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	-	79,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	-	-	-	(20,002,000)
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	16,450,351	-	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(74,159,757)	(64,502,165)	-	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(11,237,878)	(12,780,991)	(4,919,349)	(5,145,298)
เงินสดจ่ายปันผล	(151,781,706)	(156,524,874)	(151,781,706)	(156,524,874)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(162,179,341)	(171,357,679)	(116,701,055)	(71,672,172)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	747,113	(6,220)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(27,383,209)	(56,275,924)	(13,394,713)	(27,624,764)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	143,273,639	199,549,563	52,020,379	79,645,143
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	115,890,430	143,273,639	38,625,666	52,020,379

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยออปติคอลล กะป๋ จักัด (มหารชน) และบริษัทย่อย หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562



1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไทยออปติคอลล กะป๋ จักัด (มหารชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทคือการผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาพลาสติกและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ที่อยู่ตามทีจดทะเบียนขอ งบบริษัทอยู่ที 15/5 หมู่ที่ 6 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความ ในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ แปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ไทยออปติคอลล กะป๋ จักัด (มหารชน) (ซึ่งต่อไปนี เรียกว่า “บริษัท”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนีเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

บริษัทย่อย	ลักษณะของธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
		2562	2561
		ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตากระจก เลนส์สายตาพลาสติกและแม่พิมพ์แก้ว	100	100
บริษัท โพลี ชัน จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเลนส์พลาสติก	100	100
บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี	จัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์ ของบริษัทไปยังลูกค้าในประเทศ สหรัฐอเมริกา	100	100



ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ช) ยอดเงินลงทุนในบริษัทย่อยในบัญชีของบริษัทฯได้ตัดกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ณ วันซื้อหุ้น รายการกำไรสะสมที่เป็นส่วนของบริษัทย่อยซึ่งเกิดจากการที่บริษัทฯซื้อบริษัทย่อยดังกล่าวในราคาต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของบริษัทย่อย ณ วันซื้อได้แสดงไว้เป็นรายการในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ยกเว้น มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้



มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐานจำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการบัญชี
ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

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

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานฉบับนี้มาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้อำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทามีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง แม่พิมพ์ และสินค้าสำเร็จรูปซื้อมาเพื่อขายไปแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ย หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

สำรองเพื่อการลดมูลค่าสินค้าจะตั้งขึ้นสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ

4.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ข) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ค) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

บริษัทจะบันทึกขาดทุนจากการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนต่อเมื่อมูลค่าที่จะได้รับคืนของเงินลงทุนต่ำกว่าราคาทุนในบัญชี

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างทางและงานระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะ

รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืมนั้น

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายจ่ายที่เกิดจากการพัฒนาหรือเกิดในขั้นตอนการพัฒนาของโครงการภายในเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ทางเทคนิคและกลุ่มบริษัทมีความตั้งใจและมีความสามารถ ตลอดจนมีทรัพยากรด้านเทคนิค ด้านการเงิน และทรัพยากรอื่นเพียงพอที่จะนำมาใช้เพื่อทำให้การพัฒนาเสร็จสิ้นลงและนำสินทรัพย์ไม่มีตัวตนมาใช้ประโยชน์หรือนำมาขายได้

ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3, 5, 10 ปี
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์หรือตัดจำหน่าย	5 ปี
ลิขสิทธิ์	5 ปี

4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อ



มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์ และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจมาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

4.13 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้และวัดมูลค่าในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.14 สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

ตราสารอนุพันธ์ถูกวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมนับตั้งแต่วันที่ตราสารอนุพันธ์ได้มีผลผูกมัด และมีการวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารอนุพันธ์ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่รับรู้ในบัญชีด้วยมูลค่ายุติธรรมเช่นกัน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์นั้นจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์



กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.17 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงานการเงินตามมาตรฐานการการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

การปรับลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณรายการปรับลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือเหล่านั้น โดยรายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ พิจารณาจากราคาตลาดที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิดและผลการตรวจสอบจากฝ่ายควบคุมคุณภาพ

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทำการทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าเริ่มแรกและการพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้น จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณมูลค่าของสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต

ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประเมินขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

รายการกิจกรรมลงทุน ซึ่งไม่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10,518	8,626	1,757	7,111
ลูกหนี้ระยะยาวอื่นจากการจำหน่ายอุปกรณ์	6,227	-	-	-
หักกลับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยกับเงินปันผลรับ	-	-	-	69,000
โอนลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเป็นเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	5,971	-	5,971	-
โอนเจ้าหนี้ทรัพย์สินเป็นเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	176,701	-	-
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11,483	-	11,483	-

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินสด	165	195	60	85
เงินฝากธนาคาร	115,725	143,079	38,566	51,935
รวม	115,890	143,274	38,626	52,020

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.05 ถึง 0.38 ต่อปี (2561: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.38 ต่อปี)

8. เงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์เพื่อค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เงินลงทุนชั่วคราวในหลักทรัพย์เพื่อค้ามีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2562			2561		
	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม
	(พันหน่วย)	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหน่วย)	(พันบาท)	(พันบาท)
เงินลงทุนชั่วคราว:						
หลักทรัพย์เพื่อค้า						
กองทุนเปิดทหารไทยธนรัฐ	66	781	914	66	781	902
รวมเงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์เพื่อค้า	66	781	914	66	781	902



9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	158,883	138,052	140,057	106,342
ค้างชำระไม่เกิน 30 วัน	61,297	59,493	6,206	2,821
ค้างชำระ 31 ถึง 90 วัน	-	2,051	7,244	2,540
ค้างชำระ 91 ถึง 180 วัน	-	-	17,753	-
ค้างชำระ 181 ถึง 365 วัน	-	-	1,109	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)	220,180	199,596	172,369	111,703
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	98,439	82,799	64,885	55,937
ค้างชำระไม่เกิน 30 วัน	33,322	37,059	19,170	26,013
ค้างชำระ 31 ถึง 90 วัน	8,473	20,045	5,172	3,263
ค้างชำระ 91 ถึง 180 วัน	86	171	33	42
ค้างชำระ 181 ถึง 365 วัน	247	158	247	6
ค้างชำระเกิน 365 วัน	6,350	9,870	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	146,917	150,102	89,507	85,261
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(6,425)	(9,873)	(75)	(1)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	140,492	140,229	89,432	85,260
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	360,672	339,825	261,801	196,963
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)	-	-	7,857	6,429
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,282	518	1,282	518
รวมลูกหนี้อื่น	1,282	518	9,139	6,947
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	361,954	340,343	270,940	203,910

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และบริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันดังต่อไปนี้คือ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อย

1. การซื้อ/ขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่น ๆ ระหว่างกัน กำหนดราคาโดยคิดจากค่าสินค้าบวกค่าบริการจัดการไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาทุน

2. การซื้อ/ขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน อย่างไรก็ตาม นโยบายการกำหนดราคาดังกล่าวอาจมีการปรับเปลี่ยนไปตามสภาพการแข่งขันในขณะที่เกิดรายการ

3. รายได้ค่าบริการและค่าบริการจ่ายเรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกัน

4. รายได้ค่าบริการและค่าบริการจัดทำเอกสารเรียกเก็บตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงร่วมกัน

5. รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่ายคิดในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี

6. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ

7. เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล

8. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.19 - 2.40 ต่อปี (2561: ร้อยละ 2.4 ต่อปี)

9. ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 2.75 - 3.25 ต่อปี

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือกรรมการร่วมกัน

1. การขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราตลาด

2. รายได้ค่าบริการเรียกเก็บตามราคาตลาด

3. เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ



รายการธุรกิจที่สำคัญระหว่างบริษัทและบริษัทเหล่านั้น สามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<i>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</i>				
<i>(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)</i>				
ขายสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ	-	-	200,886	143,420
รายได้ค่าบริการ	-	-	1,049	59
ขายสินทรัพย์	-	-	1,700	-
ขายอื่น ๆ	-	-	12,407	2,597
รายได้ค่าบริการและบริหารจัดการเอกสาร	-	-	31,200	28,690
รายได้ค่าบริการอื่น	-	-	1,095	485
ดอกเบี้ยรับ	-	-	88	78
รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน	-	-	3,651	4,465
เงินปันผลรับ	-	-	204,000	137,000
ต้นทุนขาย	-	-	199,654	125,386
ซื้อสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ	-	-	56,758	37,701
ซื้อสินทรัพย์	-	-	-	2,626
ค่าบริการจ่าย	-	-	20,362	22,556
ค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่าย	-	-	2,908	2,144
ซื้ออื่น ๆ	-	-	828	846
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	-	402
<i>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</i>				
ขายสินค้าสำเร็จรูป	9,835	7,457	9,340	3,223
รายได้ค่าบริการอื่น	92	201	70	43
เงินปันผลรับ	-	-	514	522
ขายสินทรัพย์	6,837	-	-	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในประเทศไทยซึ่งมีกรรมการร่วมกันหรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน</u>				
ขายสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ	96,927	77,810	10,997	11,616
รายได้ค่าบริการ	2	4	-	-
ขายอื่น ๆ	6	15	1	4
ซื้ออื่น ๆ	3,598	1,619	358	187
ค่าบริการจ่าย	4,255	726	3	331
ซื้อสินทรัพย์	975	444	893	173
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในประเทศ</u>				
ขายสินค้าสำเร็จรูป	1,172,961	1,143,601	512,952	521,702
ขายอื่นๆ	3,006	3,143	1,764	1,862

ยอดคงค้างของรายการข้างต้น ณ วันสิ้นปีได้แสดงแยกต่างหากในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งมีรายละเอียด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย	-	-	78,056	36,325
บริษัทร่วม	2,024	1,910	1,861	1,530
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการร่วมกัน)	218,156	197,686	92,452	73,848
<u>รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)</u>	220,180	199,596	172,369	111,703



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	7,857	6,429
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)	-	-	7,857	6,429
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - บริษัทร่วม (หมายเหตุ 11)	6,227	-	-	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	(1,260)	-	-	-
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สตรีจากส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายใน หนึ่งปี	4,967	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	-	6,438
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	6,438
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	5,931	7,045
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน)	290	366	78	-
รวมเจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 20)	290	366	6,009	7,045
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	243	195
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน)	2,694	2,230	300	184
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 20)	2,694	2,230	543	379

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	ในระหว่างปี		ขาดทุน จาก อัตราแลกเปลี่ยน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
		เพิ่มขึ้น	ลดลง		
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย					
บริษัท โพลีซัน จำกัด	-	6,000	(6,000)	-	-
บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี	6,438	-	(6,358)	(80)	-
รวม	6,438	6,000	(12,358)	(80)	-

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ผลประโยชน์ระยะสั้น	28,193	28,871	27,795	26,320
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,275	746	1,275	599
รวม	29,468	29,617	29,070	26,919

การค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีการะจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 33



11. ลูกหนี้ระยะยาวอื่น

เมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2562 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ขายสินทรัพย์ให้แก่บริษัทร่วมของบริษัทฯ ในราคา 0.24 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือเทียบเท่าประมาณ 7.37 ล้านบาท โดยมีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	6,694	-	-	-
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี	(467)	-	-	-
รวม	6,227	-	-	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	(1,260)	-	-	-
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	4,967	-	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยมีลูกหนี้ระยะยาวอื่นชั้นต่ำที่จะได้รับดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

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

12. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทแห่งหนึ่งซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งในประเทศสหรัฐอเมริกาจำนวน 0.44 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือเทียบเท่าประมาณ 13.18 ล้านบาท (2561: 0.25 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือเทียบเท่าประมาณ 8.06 ล้านบาท) โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี (2561: ร้อยละ 6 ต่อปี) และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม เงินให้กู้ยืมดังกล่าวโอนมาจากลูกหนี้การค้า

13. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สินค้าสำเร็จรูป	429,144	426,296	(13,687)	(12,772)	415,457	413,524
งานระหว่างทำ	11,699	7,157	-	-	11,699	7,157
วัตถุดิบ	114,244	131,009	(5,904)	(7,308)	108,340	123,701
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	42,225	41,638	(258)	(1,289)	41,967	40,349
วัสดุสิ้นเปลือง - แม่พิมพ์แก้ว	248,678	251,268	-	-	248,678	251,268
สินค้ำระหว่างทาง	52,833	34,721	-	-	52,833	34,721
รวม	898,823	892,089	(19,849)	(21,369)	878,974	870,720

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สินค้าสำเร็จรูป	312,075	312,387	(8,757)	(8,347)	303,318	304,040
งานระหว่างทำ	8,724	3,864	-	-	8,724	3,864
วัตถุดิบ	99,421	111,594	-	-	99,421	111,594
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	18,121	17,626	-	-	18,121	17,626
วัสดุสิ้นเปลือง - แม่พิมพ์แก้ว	241,170	243,739	-	-	241,170	243,739
สินค้ำระหว่างทาง	40,920	23,107	-	-	40,920	23,107
รวม	720,431	712,317	(8,757)	(8,347)	711,674	703,970

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือเป็นจำนวน 1.52 ล้านบาท (2561: 24.65 ล้านบาท) โดยนำไปหักจากมูลค่าสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี (เฉพาะบริษัทฯ: บันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 0.41 ล้านบาท โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย (2561: บันทึกกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือเป็นจำนวน 16.40 ล้านบาท โดยนำไปหักจากมูลค่าสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างปี))



14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 เงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯ ได้รับระหว่างปี	
	2562	2561	2562 ร้อยละ	2561 ร้อยละ	2562	2561	2562	2561
บริษัทย่อยในประเทศ								
บริษัท อุตสาหกรรม แว่นตาไทย จำกัด (ผลิตและจำหน่าย เลนส์สายตา กระจก เลนส์สายตา พลาสติก และ แม่พิมพ์แก้ว)	130,000	130,000	100	100	130,000	130,000	204,000	137,000
บริษัท โพลี ชัน จำกัด (ผลิตและ จำหน่ายเลนส์ พลาสติก)	20,000	20,000	100	100	56,000	56,000	-	-
บริษัทย่อยในต่างประเทศ								
บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี (จัดจำหน่ายสินค้า และจัดส่งผลิตภัณฑ์ ของบริษัทฯ ไปยัง ลูกค้าในประเทศ สหรัฐอเมริกา)	50,000 เหรียญ สหรัฐอเมริกา	50,000 เหรียญ สหรัฐอเมริกา	100	100	1,619	1,619	-	-
รวม					187,619	187,619	204,000	137,000

บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

บริษัทฯ มีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด (ซึ่งประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายเลนส์แว่นตา และมีทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 130 ล้านบาท) เป็นจำนวนรวม 12,999,994 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 130 ล้านบาท บริษัทฯ มีอัตราส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 100 บริษัทฯ และบริษัทดังกล่าวมีกรรมการและผู้ถือหุ้นเดิมร่วมกัน การลงทุนดังกล่าวเป็นไปเพื่อการจัดโครงสร้างการลงทุนของกลุ่มบริษัท ดังนั้นบริษัทฯ จึงบันทึกมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ซึ่งสูงกว่าราคา

ทุนที่ซื้อจำนวนประมาณ 168 ล้านบาท ไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวมภายใต้หัวข้อ “ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน”

บริษัท โพลี ชัน จำกัด

เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2558 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัท โพลี ชัน จำกัด จากผู้ถือหุ้นรายเดิม คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนที่ออกและเรียกชำระ โดยเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2558 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นกับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทดังกล่าว (ผู้ขาย) โดยบริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นสามัญจำนวน 0.2 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในราคา 56 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้ชำระเงินงวดแรกเพื่อซื้อเงินลงทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาทแก่ผู้ขาย ส่วนที่เหลือจำนวน 36 ล้านบาท บริษัทฯ จะแบ่งชำระเป็นสามงวด งวดละ 12 ล้านบาทในเดือนสิงหาคม 2559, 2560 และ 2561 ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้น

ผลจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวตามวิธีซื้อ ทำให้บริษัทฯ รับรู้ส่วนต่างของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่สูงกว่าราคาทุนที่ซื้อหุ้นสามัญเป็นกำไรจากการต่อรองราคาซื้อจำนวน 11.7 ล้านบาท และแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ต่อมาในวันที่ 28 สิงหาคม 2558 กรรมการของบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท โพลี ชัน จำกัด และได้จดทะเบียนแจ้งเปลี่ยนรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท โพลี ชัน จำกัด กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2558 (วันที่ซื้อซึ่งมีอำนาจการควบคุม)

บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี

เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติให้จัดตั้งบริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี เป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ เพื่อดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ไปยังลูกค้าในประเทศสหรัฐอเมริกา โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 50,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา (หุ้นสามัญ 5,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 เหรียญสหรัฐอเมริกา) โดยบริษัทฯ ถือหุ้นจำนวนร้อยละ 100 ในบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 7 เมษายน 2560

ต่อมาเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2561 บริษัทย่อยได้เรียกชำระค่าหุ้นและบริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าหุ้นจำนวน 50,000 เหรียญสหรัฐอเมริกาแก่บริษัทย่อยแล้ว





15. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

15.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2562	2561	2562 ร้อยละ	2561 ร้อยละ	2562 พันบาท	2561 พันบาท	มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน
เอ็มวีชั่น ออฟติคอล ฟิสิโอ ลิมิเต็ด (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยสิงคโปร์)	ผลิตเลนส์ส่งผ่านพิเศษ	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมกร่วมกัน	2.7 ล้านเหรียญสิงคโปร์	2.7 ล้านเหรียญสิงคโปร์	33	33	8,547	7,927	20,968	20,968
เอ็มวีชั่น ออฟติคอล อินดัสตรี เอสตีเอินปิเอช (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยมาเลเซีย)	ผลิตเลนส์ส่งผ่านพิเศษ	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมกร่วมกัน	6 ล้านริงกิตมาเลเซีย	6 ล้านริงกิตมาเลเซีย	33	33	5,960	6,851	18,091	18,091
เวียดนาม วิสิบิลิตี้ ทาร์เก็ต (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยเวียดนาม)	ผลิตเลนส์ส่งผ่านพิเศษ	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมกร่วมกัน	1.45 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	1.45 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	33	33	17,183	19,904	15,272	15,272
รวม							31,690	34,682	54,331	54,331
หัก: ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่ายุติ							-	-	(13,081)	(13,081)
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ							31,690	34,682	41,250	41,250

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อการลดลงของมูลค่ายุติเงินลงทุนในบริษัท เอ็มวีชั่น ออฟติคอล ฟิสิโอ ลิมิเต็ด และบริษัท เอ็มวีชั่น ออฟติคอล อินดัสตรี เอสตีเอินปิเอช ซึ่งเป็นบริษัทร่วม เป็นจำนวนรวม 13.08 ล้านบาท (2561: 13.08 ล้านบาท) ในงบการเงินเฉพาะกิจการ

15.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุน ในบริษัทร่วม ในระหว่างปี		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม ในระหว่างปี		เงินปันผลที่บริษัทฯได้รับในระหว่างปี	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟฟิศคอลฟีทีอี ลิมิเต็ด	517	(560)	103	-	-	-
บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟฟิศคอลอินดัสตรี เอสตีเอิน บีเอชดี	(340)	16	(551)	-	-	-
บริษัท เวียดนาม วิสิบลิตี้ ทาร์เก็ต จำกัด	1,575	1,151	(3,782)	-	514	522
รวม	1,752	607	(4,230)	-	514	522

15.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟฟิศคอลฟีทีอี ลิมิเต็ด		บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟฟิศคอลอินดัสตรี เอสตีเอิน บีเอชดี		บริษัท เวียดนาม วิสิบลิตี้ ทาร์เก็ต จำกัด	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์หมุนเวียน	33	33	26	27	61	51
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5	8	9	2	24	30
หนี้สินหมุนเวียน	(11)	(15)	(17)	(8)	(28)	(28)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(1)	-	-	-	(4)	-
สินทรัพย์สุทธิ	26	26	18	21	53	53
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	8.5	7.9	6.0	6.9	17.2	19.9



สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	บริษัท เอ็มวีซี ออฟฟิศคอม พาร์ทเมนท์		บริษัท เอ็มวีซี ออฟฟิศคอม อินดัสทรี เอสดีเอ็น บีเอสดี		บริษัท เวียดนาม วิสสิบลิตี้ การ์เก็ท จำกัด	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้	63.6	66.9	49.3	53.8	148.2	156.2
กำไร (ขาดทุน)	1.6	(1.7)	(1.0)	0.1	4.8	3.5
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	1.6	(1.7)	(1.0)	0.1	4.8	3.5

16. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
	อาคารสำนักงานให้เช่า
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562:	
ราคาทุน	34,997
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(23,763)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	11,234

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	-
โอนเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์	11,483
ค่าเสื่อมราคา	(249)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	11,234

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
อาคารสำนักงานให้เช่า	20,858

มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) สำหรับอาคารสำนักงานให้เช่า ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอาคารดังกล่าวประกอบด้วย อัตราค่าเช่าต่อพื้นที่ อัตราผลตอบแทนอัตราพื้นที่ว่างระยะยาว และอัตราการเติบโตระยะยาวของค่าเช่า

17. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และ อุปกรณ์	เครื่อง ตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยาน พาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนินการ	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2561	168,993	648,408	2,021,211	135,014	30,350	22,409	3,026,385
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,582	3,138	-	100,713	105,433
โอนเข้า/(ออก)	-	6,086	53,453	16,759	-	(76,298)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(8,157)	(1,622)	(881)	-	(10,660)
31 ธันวาคม 2561	168,993	654,494	2,068,089	153,289	29,469	46,824	3,121,158
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,071	1,878	11	157,462	160,422
โอนเข้า/(ออก)	-	6,090	73,369	4,071	-	(83,530)	-
โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(32,020)	-	(2,977)	-	-	(34,997)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(80)	(131,247)	(2,862)	(1,950)	-	(136,139)
31 ธันวาคม 2562	168,993	628,484	2,011,282	153,399	27,530	120,756	3,110,444
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2561	-	366,247	1,361,171	99,379	27,371	-	1,854,168
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	40,886	127,923	15,189	1,283	-	185,281



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และ อุปกรณ์	เครื่อง ตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยาน พาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนิน การ	รวม
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(6,678)	(1,617)	(881)	-	(9,176)
31 ธันวาคม 2561	-	407,133	1,482,416	112,951	27,773	-	2,030,273
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	39,780	126,603	15,118	807	-	182,308
โอนไปส่งหาริมทรัพย์เพื่อการ ลงทุน	-	(20,537)	-	(2,977)	-	-	(23,514)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(80)	(127,441)	(2,841)	(1,920)	-	(132,282)
31 ธันวาคม 2562	-	426,296	1,481,578	122,251	26,660	-	2,056,785
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2561	168,993	247,361	585,673	40,338	1,696	46,824	1,090,885
31 ธันวาคม 2562	168,993	202,188	529,704	31,148	870	120,756	1,053,659
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2561 (176 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							185,281
2562 (175 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							182,308

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่อง ตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนินการ	รวม
ราคาทุน							
1 มกราคม 2561	84,022	485,386	978,159	70,842	17,820	5,771	1,642,000
ซื้อเพิ่ม	-	-	504	1,808	-	54,924	57,236
โอนเข้า/(ออก)	-	2,172	35,005	2,915	-	(40,092)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(137)	(1,060)	(338)	-	(1,535)
31 ธันวาคม 2561	84,022	487,558	1,013,531	74,505	17,482	20,603	1,697,701
ซื้อเพิ่ม	-	-	143	1,294	-	54,623	56,060
โอนเข้า/(ออก)	-	3,459	38,214	2,941	-	(44,614)	-
โอนไปอสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน	-	(32,020)	-	(2,977)	-	-	(34,997)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(109,166)	(1,424)	(440)	-	(111,030)
31 ธันวาคม 2562	84,022	458,997	942,722	74,339	17,042	30,612	1,607,734
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2561	-	268,906	699,067	55,870	16,700	-	1,040,543
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	32,544	67,813	6,699	645	-	107,701
ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ส่วนที่จำหน่าย/ตัด จำหน่าย	-	-	(58)	(1,060)	(338)	-	(1,456)
31 ธันวาคม 2561	-	301,450	766,822	61,509	17,007	-	1,146,788
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	31,296	69,200	6,188	414	-	107,098
โอนไปอสังหาริมทรัพย์ เพื่อการลงทุน	-	(20,537)	-	(2,977)	-	-	(23,514)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับ ส่วนที่จำหน่าย/ตัด จำหน่าย	-	-	(108,030)	(1,404)	(416)	-	(109,850)
31 ธันวาคม 2562	-	312,209	727,992	63,316	17,005	-	1,120,522
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2561	84,022	186,108	246,709	12,996	475	20,603	550,913
31 ธันวาคม 2562	84,022	146,788	214,730	11,023	37	30,612	487,212
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2561 (101 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							107,701
2562 (100 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							107,098



ในระหว่างปี 2561 บริษัทย่อยได้บันทึกดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 0.85 ล้านบาท (2562: ไม่มี) เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง โดยคำนวณจากอัตราตั้งขึ้นเป็นทุนของสินทรัพย์ร้อยละ 2.75 ถึง 3.25 ต่อปี (2562 :ไม่มี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 1,218.39 ล้านบาท (2561: 1,175.61 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทฯจำนวนเงิน 626.75 ล้านบาท (2561: 615.91 ล้านบาท)

18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์รอตัดจ่าย	ค่าลิขสิทธิ์	รวม
31 ธันวาคม 2562:				
ราคาทุน	74,073	34,524	76,392	184,989
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(56,910)	(31,115)	(76,392)	(164,417)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	17,163	3,409	-	20,572
31 ธันวาคม 2561:				
ราคาทุน	64,110	35,189	76,392	175,691
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(52,624)	(29,374)	(76,392)	(158,390)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	11,486	5,815	-	17,301

(หน่วย: พันบาท)

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ รอตัดจ่าย	ค่าลิขสิทธิ์	รวม
31 ธันวาคม 2562:				
ราคาทุน	41,994	34,524	74,911	151,429
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(36,971)	(31,115)	(74,911)	(142,997)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	5,023	3,409	-	8,432
31 ธันวาคม 2561:				
ราคาทุน	39,176	35,189	74,911	149,276
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(34,576)	(29,374)	(74,911)	(138,861)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	4,600	5,815	-	10,415

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิต้นปี	17,301	20,424	10,415	12,243
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	9,963	1,356	2,818	654
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ รอตัดจ่ายเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(665)	1,625	(665)	1,625
ค่าตัดจำหน่าย	(6,027)	(6,104)	(4,136)	(4,107)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิปลายปี	20,572	17,301	8,432	10,415



19. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	337,000	262,000	270,000	230,000
รวม	337,000	262,000	270,000	230,000

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารคิดดอกเบี้ยในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ยืมข้างต้น กลุ่มบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อกำหนด ต่าง ๆ ที่กำหนดในสัญญาดังกล่าว

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทฯ ค้ำประกันโดยบริษัทย่อยบางส่วน

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทฯ ย่อยค้ำประกันโดยบริษัทฯ

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)	290	366	6,009	7,045
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	136,454	107,023	80,948	67,136
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)	2,694	2,230	543	379
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	23,084	22,539	12,348	18,798
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	46,067	38,659	30,238	27,686
อื่นๆ	1,201	2,661	801	285
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	209,790	173,478	130,887	121,329

21. เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	135,963	221,157	-	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(51,067)	(72,728)	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	84,896	148,429	-	-

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ยอดคงเหลือ ณ วันต้นปี	221,157	98,806	-	-
บวก: รับเงินกู้ยืมระหว่างปี	-	16,450	-	-
โอนเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทีเป็นเงินกู้ยืมระยะยาว	-	176,701	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(11,035)	(6,298)	-	-
หัก: ชำระคืนระหว่างปี	(74,159)	(64,502)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันปลายปี	135,963	221,157	-	-

เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2559 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้เข้าทำสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งในวงเงิน 6 ล้านยูโร เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง EURO LIBOR 3 เดือน และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายงวดทุก 3 เดือน จำนวน 20 งวด ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของเงินกู้ยืมเป็นจำนวน 3.7 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 124.8 ล้านบาท (2561: 4.8 ล้านยูโรหรือเทียบเท่าประมาณ 181.3 ล้านบาท)

เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2559 บริษัทย่อยดังกล่าวข้างต้นได้เข้าทำสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินอีกแห่งหนึ่งในวงเงิน 144 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง MLR และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวด ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของเงินกู้ยืมเป็นจำนวน 11.1 ล้านบาท (2561: 39.9 ล้านบาท)

เงินกู้ยืมของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยบริษัทฯ สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวได้กำหนดเงื่อนไขบางประการที่บริษัทย่อยต้องถือปฏิบัติ เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงินต่าง ๆ เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทย่อยไม่มียอดคงเหลือของวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้



22. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานและตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่น ๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	61,843	63,993	45,729	40,862
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	4,722	4,169	3,683	3,143
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,066	1,598	1,594	1,031
ต้นทุนบริการในอดีต	15,395	-	12,283	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	1	-	-
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	7,805	(3,095)	6,263	(2,373)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	3,440	-	9,439
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(11,061)	(8,263)	(7,318)	(6,373)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	80,770	61,843	62,234	45,729
สำรองผลประโยชน์ของพนักงาน				
หมุนเวียน	2,239	4,143	2,098	4,143
ไม่หมุนเวียน	78,531	57,700	60,136	41,586
	80,770	61,843	62,234	45,729

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

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 2.2 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 2.1 ล้านบาท) (2561: จำนวน 4.1 ล้านบาท งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 4.1 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของ บริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณ 11 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 11 ปี) (2561: 11 ปี งบการเงินเฉพาะกิจการ: 11 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
อัตราคิดลด	1.6	3.0	1.6	3.0
อัตรารากขึ้นเงินเดือน	3.6	3.6	3.6	3.6

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

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

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(3,963)	4,461	(3,041)	3,427
อัตรารากขึ้นเงินเดือน	4,562	(4,142)	3,480	(3,155)



23. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในปี 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

	อนุมัติโดย	จำนวนเงิน	เงินปันผลต่อหุ้น	วันที่จ่าย เงินปันผล
		(ล้านบาท)	(บาท)	
บริษัทฯ				
ปี 2561				
เงินปันผลจากผลการดำเนินงานของปี 2560	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น วันที่ 4 เมษายน 2561	128.07	0.27	3 พฤษภาคม 2561
เงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงาน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึง 30 มิถุนายน 2561	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ วันที่ 7 สิงหาคม 2561	28.46	0.06	6 กันยายน 2561
รวมปี 2561		156.53	0.33	
ปี 2562				
เงินปันผลจากผลการดำเนินงาน ของปี 2561	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น วันที่ 4 เมษายน 2562	104.35	0.22	3 พฤษภาคม 2562
เงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงาน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึง 30 มิถุนายน 2562	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ วันที่ 7 สิงหาคม 2562	47.43	0.10	6 กันยายน 2562
รวมปี 2562		151.78	0.32	

24. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้ ปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมในอัตราร้อยละ 3 - 15 ของเงินเดือนและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้อัตราร้อยละ 5 - 9 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี ฟรินซิเพิล จำกัด และจะถูกจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 16.9 ล้านบาท (2561: 17.8 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ 12.6 ล้านบาท (2561: 12.9 ล้านบาท)

26. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	455,402	445,149	326,565	308,893
ค่าเสื่อมราคา	182,557	185,281	107,347	107,701
ค่าตัดจำหน่าย	6,027	6,104	4,136	4,107
ค่าสาธารณูปโภค	127,482	121,751	86,056	82,522
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	677,118	536,025	584,864	443,993
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(7,390)	60,286	(4,548)	30,164
รายการปรับลดลงของมูลค่าสินค้า (โอนกลับรายการ)	(1,520)	(24,648)	410	(16,396)
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน	-	-	-	541



27. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	18,960	14,762	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(24,576)	(6,862)	(23,694)	(6,631)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	(5,616)	7,900	(23,694)	(6,631)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวกับผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(1,561)	(69)	(1,252)	(1,413)

รายการกระทยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	126,518	153,927	104,820	125,632
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%, 21.46%	20%, 24.96%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	25,141	30,359	20,964	25,126
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 28)	(26,555)	(17,237)	-	-
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	354	91	124	127
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(4,242)	(4,891)	(3,832)	(4,368)
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี	-	-	(40,903)	(27,504)
อื่น ๆ	(314)	(422)	(47)	(12)
รวม	(30,757)	(22,459)	(44,658)	(31,757)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	(5,616)	7,900	(23,694)	(6,631)



ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้ส่งเสียจะสูญ	1,311	1,997	41	22
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	3,970	4,273	1,751	1,670
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน	-	-	2,616	2,616
ค่าตัดจำหน่ายสะสม - คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	1,322	1,492	1,322	1,492
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16,154	12,369	12,447	9,146
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	39,893	16,611	32,146	10,431
รวม	62,650	36,742	50,323	25,377
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดินและอาคาร	502	498	-	-
รวม	502	498	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	62,148	36,244	50,323	25,377

28. สิทธิพิเศษจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีภายใต้พระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ดังนี้

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

1. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4392/2547 (11-1162/สอ./2534) ลงวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2547 จนถึงวันที่ 1 พฤษภาคม 2551 และปัจจุบันบริษัทฯ ได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564
2. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4391/2547 (6-1343/2542) ลงวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2548 จนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และปัจจุบันบริษัทฯ ได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

3. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4022/2547 (4-1578/2543) ลงวันที่ 5 มกราคม 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 7 ธันวาคม 2548 จนถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2552 และปัจจุบันบริษัทฯ ได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 6 ธันวาคม 2564
4. บัตรส่งเสริมเลขที่ 1310/2546 ลงวันที่ 30 มิถุนายน 2546 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวประกอบด้วย
 - 4.1 ได้รับลดหย่อนอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรกึ่งหนึ่งตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติวันแต่รายการเครื่องจักรที่มีอากรขาเข้าต่ำกว่าร้อยละสิบจะไม่ได้รับลดหย่อน
 - 4.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกตั้งแต่วันที่ 30 กรกฎาคม 2547 จนถึงวันที่ 29 กรกฎาคม 2553 และปัจจุบันบริษัทฯ ได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 29 กรกฎาคม 2563
 - 4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ได้รับการส่งเสริมนำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 30 กรกฎาคม 2547 จนถึงวันที่ 29 กรกฎาคม 2553 และปัจจุบันบริษัทฯ ได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 29 กรกฎาคม 2563

บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

1. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4074/2531 (6-1027/สอ./2523) ลงวันที่ 29 มกราคม 2531 สำหรับการผลิตเลนส์สายตาเอียงและเลนส์แว่นตานิรภัยใช้ในโรงงาน ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออก ซึ่งบัตรส่งเสริมดังกล่าวไม่ได้ระบุระยะเวลาครบกำหนด
2. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4075/2531 (4-1059/สอ./2527) ลงวันที่ 29 มกราคม 2531 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ซึ่งเป็นการขยายกำลังการผลิตสำหรับการผลิตที่ได้รับการส่งเสริมในบัตรเลขที่ 4074/2531 (6-1027/สอ./2523) ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออก ซึ่งบัตรส่งเสริมดังกล่าวไม่ได้ระบุระยะเวลาครบกำหนด
3. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4818/2548 (6-1169/2541) ลงวันที่ 16 พฤษภาคม 2548 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 21 มิถุนายน 2548 จนถึงวันที่ 20 มิถุนายน 2550 และปัจจุบันบริษัทฯ ย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 20 มิถุนายน 2563



4. บัตรส่งเสริมเลขที่ 1201/อ./2543 ลงวันที่ 25 เมษายน 2543 สำหรับการผลิตเลนส์ทำด้วยแว่นตาเคลือบลดแสงสะท้อน ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวประกอบด้วย
 - 4.1 ให้ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการ คู่สมรสและบุคคลซึ่งอยู่ในอุปการะของบุคคลทั้งสองประเภทนี้เข้ามาในราชอาณาจักรได้ตามจำนวนและกำหนดระยะเวลาให้อยู่ในราชอาณาจักรเท่าที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร และให้คนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักรได้รับอนุญาตทำงานเฉพาะตำแหน่งหน้าที่การทำงานที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบตลอดระยะเวลาเท่าที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักร
 - 4.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าและหรือภาษีการค้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
 - 4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกจนกว่าจะได้รับยกเว้นจากกรมศุลกากร
 - 4.4 ได้รับอนุญาตให้นำหรือส่งเงินออกนอกราชอาณาจักรเป็นเงินตราต่างประเทศได้

บัตรส่งเสริมดังกล่าวไม่ได้ระบุระยะเวลาครบกำหนด
5. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4349/2547 (4-1027/2544) ลงวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2547 จนถึงวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2549 และปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2563
6. บัตรส่งเสริมเลขที่ 5358/2547 (3-1553/อ./2543) ลงวันที่ 15 กรกฎาคม 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 2 มิถุนายน 2547 จนถึงวันที่ 1 มิถุนายน 2549 และปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2563
7. บัตรส่งเสริมเลขที่ 59-1240-1-00-1-0 ลงวันที่ 28 กันยายน 2560 สำหรับการผลิตเลนส์สายตาหรือแว่นตา ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวประกอบด้วย
 - 7.1 ให้ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการ คู่สมรสและบุคคลซึ่งอยู่ในอุปการะของบุคคลทั้งสองประเภทนี้เข้ามาในราชอาณาจักรได้ตามจำนวนและกำหนดระยะเวลาให้อยู่ในราชอาณาจักรเท่าที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร และให้คนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักรได้รับอนุญาตทำงานเฉพาะตำแหน่งหน้าที่การทำงานที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบตลอดระยะเวลาเท่าที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักร
 - 7.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
 - 7.3 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน ไม่รวมที่ดินและทุนหมุนเวียน มีกำหนดเวลา 6 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

กรณีที่กิจการประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล ผู้ได้รับการส่งเสริมจะได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างนั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันที่พ้นกำหนด โดยจะเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้

- 7.4 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับการส่งเสริมได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนั้น
- 7.5 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2560 จนถึงวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 และปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 15 พฤศจิกายน 2563
- 7.6 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ผู้ได้รับการส่งเสริมนำเข้ามาเพื่อส่งกลับตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2560 จนถึงวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 และปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 15 พฤศจิกายน 2563

บริษัทย่อยเริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริมเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2560 โดยรายได้ของบริษัทย่อยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการขายและบริการ						
ในประเทศ	49,068	9,869	96,041	116,383	145,109	126,252
ต่างประเทศ	462,753	388,289	310,105	374,300	772,858	762,589
รวมรายได้จากการขายและบริการ	511,821	398,158	406,146	490,683	917,967	888,841

บริษัท โพลี ชัน จำกัด

1. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4319/2547 (4-1548/อ./2541) ลงวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2547 สำหรับการผลิตเลนส์แว่นตากันแดด ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 6 มกราคม 2547 จนถึงวันที่ 5 มกราคม 2549 และปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 5 มกราคม 2563

ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน



29. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

30. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการขาย	1,835,674	1,703,374	1,189,663	1,096,162
รายได้จากการบริการ	136,270	138,193	2,075	6,691
ค่าระวางรับ	27,078	27,227	9,264	6,491
อื่นๆ	1,765	1,472	1,765	1,472
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า - รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	2,000,787	1,870,266	1,202,767	1,110,816

31. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์ที่ดำเนินการผลิตในประเทศไทย และจำหน่ายทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

1. ส่วนงานเลนส์พลาสติกและเลนส์กระจกเป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายเลนส์สำหรับแว่นตา
2. ส่วนงานสินค้าและบริการอื่น ได้แก่ การขายแม่แบบพิมพ์แก้ว สินค้าซื้อมาเพื่อขายต่อ การรับจ้างประกอบแว่น และการให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็งและเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเพื่อแสดงเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ราคาโอนระหว่างส่วนงานดำเนินงานเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10

รายได้ระหว่างส่วนงานถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัท ณ วันที่และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังต่อไปนี้



(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม									
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม									
	เงินสดและสมมูลเงิน		รายการค้า		อื่น ๆ		รวมส่วนงาน		รายการตัดบัญชี	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า										
รายได้ระหว่างส่วนงาน	219	152	22	22	51	33	292	207	(292)	-
รายได้จากลูกค้าภายนอก										
- ในประเทศ	109	86	1	1	1	1	111	88	-	111
- ต่างประเทศ	1,722	1,615	135	137	33	30	1,890	1,782	-	1,890
	2,050	1,853	158	160	85	64	2,293	2,077	(292)	2,001
กำไรขั้นต้น	279	299	63	63	19	7	361	369	3	364
รายได้อื่น							60	62	(41)	19
เงินปันผลรับ							205	138	(205)	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน							4	21	-	4
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย							(65)	(45)	-	(65)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(220)	(237)	34	(186)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม							-	-	2	2
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน							(18)	(19)	6	(12)
ภาษีเงินได้							6	(8)	-	6
กำไรสำหรับปี							333	281	(201)	132



ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากการขายและบริการจากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
รายได้จากการขายและบริการจากลูกค้าภายนอก		
ในประเทศ		
ประเทศไทย	110,440	87,687
ต่างประเทศ		
ภูมิภาคยุโรป	749,992	769,606
ภูมิภาคออสเตรเลีย	688,241	640,800
ภูมิภาคเอเชียและแปซิฟิก	257,191	250,957
ภูมิภาคอเมริกา	153,361	81,150
ภูมิภาคแอฟริกาและตะวันออกกลาง	12,719	11,367
รวม	1,971,944	1,841,567

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการใน 2 เขตภูมิศาสตร์ คือ ประเทศไทยและสหรัฐอเมริกา สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี) ที่แสดงอยู่ในงบการเงินตั้งอยู่ในประเทศไทยทั้งหมด

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2562 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่อันดับสองราย (2561: จำนวนสองราย) ที่มีมูลค่ามากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมของกิจการ ซึ่งมาจากส่วนงานเลนส์ฟาสติกและเลนส์กระจก และรายได้ค่าบริการ

32. การระงับและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีการระงับและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า นอกเหนือจากที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุอื่นดังนี้

32.1 กลุ่มบริษัทมีการระงับเกี่ยวเนื่องกับสัญญาซื้อวัตถุดิบเป็นจำนวนเงิน 28.0 ล้านบาท 73.4 ล้านบาท 3.1 ล้านบาท หนี้สหรัฐอเมริกา 0.2 ล้านยูโร และ 0.3 ล้านหยวน หรือเทียบเท่าประมาณ 150.7 ล้านบาท (2561: 14.2 ล้านบาท 101.3 ล้านบาท 1.6 ล้านบาท หนี้สหรัฐอเมริกา 0.1 ล้านยูโร และ 0.1 ล้านปอนด์ หรือเทียบเท่าประมาณ 101.8 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 19.0 ล้านบาท 73.2 ล้านบาท 2.5 ล้านบาท หนี้สหรัฐอเมริกา 0.1 ล้านยูโร และ 0.3 ล้านหยวน หรือเทียบเท่าประมาณ 118.6 ล้านบาท (2561: 7.0 ล้านบาท 101.2 ล้านบาท 1.5 ล้านบาท หนี้สหรัฐอเมริกา และ 0.1 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 88.1 ล้านบาท)



- 32.2 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกให้ในนามของบริษัทฯและบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงินประมาณ 19.2 ล้านบาท (2561: 20.1 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯเป็นจำนวนเงิน 11.3 ล้านบาท (2561: 12.2 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการระดมทุนทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกันดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
การจ่ายชำระเงินค่าภาษีให้กรมศุลกากร	3.2	4.1	2.2	3.1
การใช้ไฟฟ้า	16.0	16.0	9.1	9.1
	19.2	20.1	11.3	12.2

- 32.3 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการเป็นจำนวนเงินเดือนละประมาณ 2.2 ล้านบาท (2561: 2.2 ล้านบาทต่อเดือน) และเฉพาะของบริษัทฯ เดือนละประมาณ 1.3 ล้านบาท (2561: 1.2 ล้านบาทต่อเดือน)

- 32.4 บริษัทฯมีการผูกพันเกี่ยวกับสัญญาการบำรุงรักษาซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ปีละประมาณ 2.9 ล้านบาท (2561: 2.9 ล้านบาทต่อปี)

- 32.5 บริษัทย่อยมีการผูกพันเกี่ยวกับสัญญาก่อสร้างอาคารโรงงาน ติดตั้งระบบไฟฟ้าและซื้อเครื่องจักรเป็นจำนวนเงิน 11.5 ล้านบาท 0.4 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา และ 0.4 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 37.5 ล้านบาท (2561: 10.5 ล้านบาท และ 0.01 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 10.9 ล้านบาท)

- 32.6 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคารคลังสินค้า รถยนต์และอุปกรณ์สำนักงานอายุของสัญญามีระยะเวลา 2 - 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2562	2561	2562	2561
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	4.0	4.2	3.1	3.4
มากกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	6.3	5.9	5.4	5.3

ในระหว่างปี 2562 กลุ่มบริษัทมีรายจ่ายตามสัญญาเช่าที่รับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุนเป็นจำนวนเงิน 5.0 ล้านบาท (2561: 4.1 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ 4.1 ล้านบาท (2561: 3.3 ล้านบาท)

33. การค้าประกันระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแก่ธนาคารจำนวน 51.1 ล้านบาท และ 3.7 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 176.0 ล้านบาท (2561: 54.9 ล้านบาท และ 4.83 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 242.0 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัท โพลี ชัน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแก่ธนาคารจำนวน 17 ล้านบาท (2561: 17 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทฯ แก่ธนาคารจำนวน 191.2 ล้านบาท (2561: 152.9 ล้านบาท)

การค้าประกันนี้มีผลผูกพันต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยนานเท่าที่ภาระหนี้สินยังไม่ได้ชำระ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการคิดค่าธรรมเนียมการค้าประกันดังกล่าวในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี

34. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

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

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
กองทุนเปิดทหารไทยธนรัฐ	-	902	-	902



(หน่วย: พันบาท)

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

35. เครื่องมือทางการเงิน

35.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯตามทีนิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มั่นนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสี่ยงที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญ อันเนื่องมาจากมีเงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562											
งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
อัตราดอกเบี้ยคงที่		ไม่มี		อัตราดอกเบี้ยที่เกิ		อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี		อัตราดอกเบี้ยที่เกิ	
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ยคงที่ภายใน 1 ปี	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่เกิจริง (ร้อยละต่อปี)	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	115.73	0.16	115.89	0.05 - 0.38	-	38.57	0.06	38.63	0.05 - 0.38	-
เงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-	0.91	0.91	-	-	-	0.91	0.91	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	361.95	361.95	-	-	-	270.94	270.94	-	-
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	1.26	4.97	-	6.23	3.00	-	-	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	13.18	-	-	13.18	6.00	13.18	-	-	13.18	6.00	6.00
	14.44	4.97	115.73	363.02	498.16	13.18	38.57	271.91	323.66		
หนี้สินทางการเงิน											
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	337.00	-	-	337.00	MMR	270.00	-	-	270.00	MMR	MMR
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	209.79	209.79	-	-	-	130.89	130.89	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	135.96	-	135.96	EURO, LIBOR 3 เดือน, MLR	-	-	-	-	-	-
	337.00	-	135.96	209.79	682.75	270.00	-	130.89	400.89		



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561											
	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	อัตราดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	อัตราดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	
สินทรัพย์ทางการเงิน											
เงินสดและรายการ เทียบเท่าเงินสด	-	143.08	0.19	143.27	0.05 - 0.38	-	51.93	0.09	52.02	0.05 - 0.38	
เงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-	0.90	0.90	-	-	-	0.90	0.90	-	
ลูกหนี้การค้าและลูก หนี้อื่น	-	-	340.34	340.34	-	-	-	203.91	203.91	-	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	6.44	-	-	6.44	2.40	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	8.06	-	-	8.06	6.00	8.06	-	-	8.06	6.00	
	8.06	143.08	341.43	492.57		14.50	51.93	204.90	271.33		
หนี้สินทางการเงิน											
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก ธนาคาร	262.00	-	-	262.00	MMR	230.00	-	-	230.00	MMR	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้า หนี้อื่น	-	-	173.48	173.48	-	-	-	121.33	121.33	-	
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก ธนาคาร	-	221.16	-	221.16	EURO, LIBOR 3 เดือน, MLR	-	-	-	-	-	
	262.00	221.16	173.48	656.64		230.00	-	121.33	351.33		

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตรา ต่างประเทศ)
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	
ริงกิตมาเลเซีย	16,354	-	-	-	7.2999
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	12,651,300	2,882,434	9,250,397	1,889,068	30.1084
ยูโร	1,785,845	3,942,650	421,464	117,491	33.6780
เยน	20,505,817	23,059,496	19,931,904	22,933,846	0.2754
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	189,029	-	2,577	39.4435
สิงคโปร์	163	-	-	-	22.2846

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตรา ต่างประเทศ)
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	
ริงกิตมาเลเซีย	13,167	-	-	-	7.7815
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	9,843,551	2,330,789	6,382,980	1,570,858	32.4036
ยูโร	1,467,692	5,295,114	332,712	92,136	37.0731
เยน	20,230,697	19,549,380	19,656,784	19,029,400	0.2926
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	97,930	-	-	41.0040



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (ล้าน)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา ของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	วันครบกำหนดตามสัญญา
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.1	30.14	3 มีนาคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มียอดคงเหลือของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

35.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งกลุ่มบริษัทได้เปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16 แล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	มูลค่ายุติธรรม - ชาดกุน	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ตราสารอนุพันธ์		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(3)	(3)

36. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.43:1 (2561: 0.39:1) และเฉพาะบริษัทฯ: 0.34:1 (2561: 0.28:1)

37. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปีสำหรับการดำเนินงานในรอบปี 2562 เพิ่มเติมในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 71.15 ล้านบาท ดังนั้น เมื่อรวมเงินปันผลจ่ายระหว่างกาลจำนวนหุ้นละ 0.10 บาท ทำให้เงินปันผลจ่ายสำหรับปี 2562 มีจำนวนทั้งสิ้นหุ้นละ 0.25 บาท โดยมีกำหนดจะจ่ายเงินปันผลในเดือนเมษายน 2563 อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 2 เมษายน 2563

38. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯเมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563



รายงานความยั่งยืน 2562

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน)



สามารถดูรายละเอียดรายงาน
ความยั่งยืนได้ที่ QR CODE



รายงานความยั่งยืน 2562 มีการกำหนดทิศทางรายงานโดยวิเคราะห์ประเด็นสำคัญ รวมทั้งเนื้อหาในสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ และสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals หรือตัวย่อว่า SDGs)

ที่มา :

รายงานฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อแสดงผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนที่ครอบคลุมประเด็นด้าน เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยเริ่มจัดทำรายงานความยั่งยืนฉบับแรกในปี 2558 สำหรับรายงานฉบับนี้เป็นรายงานฉบับที่ 5 เพื่อแสดงผลการดำเนินงานในรอบปีระหว่างวันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2562

ความเชื่อมั่นต่อรายงานความยั่งยืน :

รายงานฉบับนี้จัดทำขึ้นโดยคณะกรรมการด้านความยั่งยืน และตรวจสอบโดยคณะกรรมการกำกับดูแลด้านความยั่งยืนเมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2563

สอบถามข้อมูล :

หากมีข้อสงสัยหรือข้อแนะนำเพิ่มเติม กรุณาติดต่อหน่วยงานพัฒนาความยั่งยืน บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน)

E-mail : hrtog_or@thaiopticalgroup.com

โทรศัพท์ : 021941145-50

โทรสาร : 021941151

SHADE



TINTED LENSES IN A VARIETY OF COLORS UPON REQUEST

SHADE

basic



HIGH PERFORMANCE PRESCRIPTION POLARIZED LENSES

SHADE

POLARVIEW



HIGH PERFORMANCE PRESCRIPTION SUN LENSES

SHADE

TRIVEX®

SEE THE WORLD IN THE SHADE OF YOUR CHOICE
WITH POLARIZED AND TINTED LENSES



บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร
อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี 11110
โทร. (02) 194 1145 ถึง 1150

www.thaiopticalgroup.com

TOG
THAI OPTICAL GROUP