



รายงานประจำปี 2555 **Annual Report 2012**

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
Thai Optical Group Public Company Limited

AWARDS and CSR ACTIVITIES in 2012



CSR-DIW AWARD 2012

(Corporate Social Responsibility, Department of Industrial Works)

Thai Optical Group Public Company Limited or TOG
received "CSR-DIW AWARD 2012"

on December 19, 2012 from Department of Industrial Works.

SET AWARDS 2012

Thai Optical Group Public Company Limited or TOG,
had been awarded "The Best Investor Relations Awards"
and "Outstanding Investor Relations Awards"
among the companies of the 3rd group with market capitalization
less than 10,000 mill. Baht, on December 22, 2012 which was
organized by The Stock Exchange of Thailand together with
Money and Banking Magazine.



CSR Recognition 2012

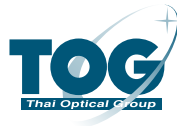
Thai Optical Group Public Company Limited or TOG,
among the ten companies was received CSRI Recognition
Award from CSRI Institute organized by The Stock Exchange
of Thailand, and received "The Rising Star Award"
for outstanding small to medium sized companies in
regarding to Corporate Social Responsibility.

สารบัญ



หน้า

2	วิสัยทัศน์ พันธกิจ
3	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน
4	สารจากประธานกรรมการ
5	ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม
6	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
11	โครงสร้างรายได้
12	ภาวะอุตสาหกรรม และการแข่งขัน
16	เป้าหมายการดำเนินงานธุรกิจ และโครงการในอนาคต
18	นโยบายและรายงานว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ (CSR)
27	ปัจจัยความเสี่ยง
30	นโยบายการจ่ายเป็นปันผล
31	โครงสร้างการถือหุ้น และการจัดการ
33	ประวัติกรรมการ และผู้บริหาร
46	การสรรหากรรมการบริษัท และผู้บริหาร
54	ค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร
57	รายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี
70	การดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน
71	ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน
73	รายการระหว่างกัน
78	คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานปี 2555
82	รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานการเงิน
83	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
84	ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
85	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
86	งบการเงิน
98	หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม



วิสัยทัศน์

รักษาความเป็นหนึ่งในผู้ผลิตชั้นนำของโลก ในการผลิตเลนส์แว่นตาที่มีคุณภาพ รวมทั้งสร้างผลกำไร, นวัตกรรม, รั้งสรรค์คุณค่า ให้กับผู้มีส่วนได้เสีย, ตลอดจนเติบโตก้าวหน้าอย่างยั่งยืนและตระหนักในความรับผิดชอบต่อสังคม

พันธกิจ

เรามุ่งมั่นในการ:

- เป็นผู้จัดหาผลิตภัณฑ์เพื่อการแก้ปัญหาทางสายตาพร้อมบริการที่สมบูรณ์ในราคาที่คุ้มค่าและเหมาะสมด้วยคุณภาพตามมาตรฐานโลก
- ตั้งมั่นที่จะเพิ่มผลประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกระดับโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและการดูแลสิ่งแวดล้อม



ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

1. ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ล้านบาท)

	งบรวม			งบเฉพาะบริษัท		
	2555	2554	2553	2555	2554	2553
			(ปรับปรุงใหม่)			(ปรับปรุงใหม่)
รายได้รวม	1,579.11	1,167.20	1,475.87	1,127.51	878.14	1,166.35
กำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา (EBITDA)	218.86	71.98	292.27	25.70	(38.50)	126.28
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	166.39	(65.87)	139.15	121.98	(19.21)	115.10

2. ฐานะการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ล้านบาท)

	งบรวม			งบเฉพาะบริษัท		
	2555	2554	2553	2555	2554	2553
			(ปรับปรุงใหม่)			(ปรับปรุงใหม่)
สินทรัพย์รวม	2,060.21	1,839.38	2,000.76	1,579.92	1,428.77	1,516.80
หนี้สินรวม	467.26	364.85	369.34	303.30	229.90	207.71
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,592.96	1,474.53	1,631.42	1,276.61	1,198.86	1,309.09
จำนวนหุ้นชำระแล้ว ณ สิ้นสุดปี (ล้านหุ้น)	472.28	471.10	469.57	472.28	471.10	469.57

3. อัตราส่วนทางการเงิน และประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (%)

	งบรวม			งบเฉพาะบริษัท		
	2555	2554	2553	2555	2554	2553
			(ปรับปรุงใหม่)			(ปรับปรุงใหม่)
อัตรากำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา	13.86	6.17	19.80	2.28	(4.38)	10.83
อัตรากำไรสุทธิ	11.62	(5.81)	9.63	13.22	(2.53)	10.58
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	10.85	(4.24)	8.54	9.86	(1.53)	8.74
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม	8.53	(3.43)	7.20	8.11	(1.30)	7.75
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	0.29	0.25	0.23	0.24	0.19	0.16

4. ข้อมูลต่อหุ้น

	งบรวม			งบเฉพาะบริษัท		
	2555	2554	2553	2555	2554	2553
			(ปรับปรุงใหม่)			(ปรับปรุงใหม่)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	0.35	(0.14)	0.30	0.26	(0.04)	0.25
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	3.38	3.13	3.48	2.71	2.55	2.79
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	471.68	470.47	469.09	471.68	470.47	469.09

สารจากประธานกรรมการ

ภาวะเศรษฐกิจ

ในปี 2555 ภาวะเศรษฐกิจและบรรยากาศการลงทุนทั่วโลกรวมถึงตลาดหุ้นไทยยังคงได้รับแรงกดดันจากปัจจัยลบจากเศรษฐกิจ ในยุโรป สหรัฐอเมริกา และจีน รวมถึงการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของธนาคารแห่งประเทศไทยส่งสัญญาณความกังวลต่อความเสี่ยงจากเศรษฐกิจโลก อีกทั้งมีการเปลี่ยนแปลงทางการเมืองที่สำคัญทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของ TOG บ้าง เนื่องจาก TOG เป็นผู้ผลิตเพื่อส่งออกและมีตลาดส่งออกหลักอยู่ที่ประเทศในทวีปยุโรป และสหรัฐอเมริกา อย่างไรก็ตามทาง ฝ่ายบริหารของ TOG ได้ลดความเสี่ยงโดยเน้นการเพิ่มลูกค้าใหม่ในทวีปเอเชีย และออสเตรเลีย ในปี 2556 นี้ TOG มีเป้าหมายเพิ่มสัดส่วนของธุรกิจ จากทวีปเอเชีย และออสเตรเลีย นิวซีแลนด์ ขึ้นไปให้ถึง 50% ของยอดขายทั้งหมด



ผลการดำเนินงาน

หลังจากผ่านอุทกภัยในปลายปี 2554 TOG ได้เร่งฟื้นฟูภายในบริเวณโรงงาน จนสามารถกลับมาผลิตได้บางส่วนในเดือนธันวาคม และผลิตได้เต็มที่ตั้งแต่เดือนมกราคมปี 2555 ไม่เพียงเท่านั้น TOG ยังมีแผนรับมือกับอุทกภัยที่อาจเกิดขึ้นอีกในอนาคตโดยการตั้งสมมุติฐานให้โรงงานสามารถดำเนินการผลิตได้ตามปกติ หากระดับน้ำท่วมสูงไม่เกิน 1.50 เมตรซึ่งได้จัดทำเสร็จเรียบร้อยก่อนเดือนมิถุนายนและได้จัดทำคู่มือปฏิบัติงานแผนฉุกเฉินเพื่อให้พนักงานทุกระดับเข้าใจปฏิบัติ TOG ได้รับการชดเชยค่าความเสียหายจากอุทกภัยจากบริษัทประกันทั้งหมด 108 ล้านบาท ส่งผลให้ผลประกอบการรวมของ TOG และบริษัทย่อย ในปี 2555 มีรายได้ 1,579.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 35 และกำไรสุทธิ 166.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 352 เมื่อเทียบกับผลประกอบการปี 2554

สำหรับการลงทุน TOG มีแผนขยายธุรกิจห้องแล็บผลิตเลนส์สังกะสีพิเศษเพิ่มขึ้นในประเทศกลุ่ม ASEAN โดยร่วมทุนกับพันธมิตรในแต่ละประเทศพร้อมทั้งมุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อให้ได้สินค้าที่มีต้นทุนและคุณภาพที่เหมาะสม

การกำกับดูแลกิจการ และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญการกำกับดูแลกิจการ ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายเสมอมา โดยในปี 2555 TOG ได้รับรางวัลจากหลายหน่วยงานเช่น รางวัลบริษัทจดทะเบียนด้าน “นักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม” จากการประกาศผลรางวัล SET Awards 2012, รางวัล CSR - DIW 2012, รางวัล Rising Star จากการประกาศผลรางวัล CSR Recognition และได้ผลการประเมินในระดับ “ดีเยี่ยม” จากโครงการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 เป็นต้น

คณะกรรมการบริษัท และคณะผู้บริหารของ TOG ได้ยึดถือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ชื่อสัตย์ โปร่งใส มีจริยธรรม ศีลธรรม และรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตามกรอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่ง ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของ TOG จะได้มีความมั่นใจ และไว้วางใจ TOG ในระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพและโปร่งใสตรวจสอบได้

ข้าพเจ้าในนามของคณะกรรมการ และฝ่ายบริหารของ TOG และบริษัทย่อย ขอขอบคุณลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทุกท่าน ที่เป็นกำลังสำคัญในการร่วมสร้างความสำเร็จและการเติบโตอย่างมั่นคงต่อเนื่องรวมถึงสถาบันการเงินที่มอบ ความเชื่อมั่นและให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯด้วยดีตลอดมา

(นายสว่าง ประจักษ์ธรรม)

ประธานกรรมการ

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

รายละเอียดทั่วไปของบริษัทฯ		รายละเอียดบริษัทร่วม	
ชื่อบริษัท	: บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TOG)	ชื่อบริษัทร่วม	: บริษัท เอ็มวิชั่น ออปติคัล จำกัด (M-Vision)
ประกอบธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาพลาสติก	ประกอบธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายเลนส์สัมผัสพิเศษ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 15/5 หมู่ที่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี (11110) ประเทศไทย	ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 60 Robinson Road #12-01 Bea Building, Singapore 068892
โทรศัพท์	: (662) 194-1145, (662) 925-5518-9	โทรศัพท์	: +65 6222 1079
โทรสาร	: (662) 925-5710	โทรสาร	: +65 6827 5198
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	: 77/141-142 ชั้น 33 สีนารถทาวเวอร์ ถนนกรุงธนบุรี แขวงคลองตันใต้ เขตคลองสาน กรุงเทพฯ (10600) ประเทศไทย	เลขทะเบียนบริษัท	: 201004338 W
โทรศัพท์	: (662) 440-0506-7	ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 4,000,000 SGD
โทรสาร	: (662) 862-0701-2, (662) 862-0705	สัดส่วนการลงทุน	: 1,320,000 SGD (33%)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107547000044		
ทุนจดทะเบียน	: 475,000,000 บาท		
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 472,283,100 บาท (ณ วันที่ 1 สิงหาคม พ.ศ. 2555)		
Website	: www.thaiopticalgroup.com		

รายละเอียดบริษัทย่อย		รายละเอียดบุคคลائب	
ชื่อบริษัทย่อย	: บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด (TOC)	สำนักบณณูออบบับบ	: บริษัท สำนักบณณ เอ็นส่า แอนด์ บับ จำกัด
ประกอบธุรกิจ	: ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตากระจก เลนส์สายตาพลาสติก และแม่แบบแก้ว		: ชั้น 33 อาคารเลดรัชดา ออฟฟิศ คอมเพล็กซ์ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ (10110) ประเทศไทย
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 83 หมู่ที่ 2 ถนนงามวงศ์วาน ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี (11000) ประเทศไทย	โทรศัพท์	: (662) 264-0777
โทรศัพท์	: (662) 952-6429-31	โทรสาร	: (662) 264-0789 ถึง 90
โทรสาร	: (662) 952-5488	นายทะเบียน	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	: 77/141-142 ชั้น 33 อาคารสินารถทาวเวอร์ ถนนกรุงธนบุรี แขวงคลองตันใต้ เขตคลองสาน กรุงเทพฯ (10600) ประเทศไทย		: 62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ (10110) ประเทศไทย
โทรศัพท์	: (662) 440-0506-7	โทรศัพท์	: (662) 229-2800, (662) 654-5599
โทรสาร	: (662) 862-0705	โทรสาร	: (662) 359-1259
ฝ่ายผลิต	: 61/2 หมู่ที่ 5 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี (11110) ประเทศไทย		
โทรศัพท์	: (662) 194-1126-30		
โทรสาร	: (662) 925-5290		
เลขทะเบียนบริษัท	: 0105505002039		
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	: 130,000,000 บาท		
Website	: www.thaiopticalgroup.com		

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ชื่อย่อ TOG เดิมใช้ชื่อว่า บริษัทไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด ก่อตั้งขึ้นเมื่อ วันที่ 8 มีนาคม 2534 โดยกลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม TOG ก่อตั้งขึ้นเพื่อขยายสายงานการผลิตเลนส์สายตาพลาสติกจากเดิมที่กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม มีธุรกิจเดิมผลิตเลนส์สายตากระจกที่ดำเนินธุรกิจในนาม บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด (บริษัทย่อย) หรือ TOC มานานกว่า 50 ปี TOG มีการจำหน่ายเลนส์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีโรงงานตั้งอยู่ที่ 15/5 หมู่ที่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี บนเนื้อที่ประมาณ 25 ไร่ สำหรับ TOC ประกอบด้วย โรงงาน 2 แห่ง โดย แห่งที่ 1 ตั้งอยู่ ถนนงามวงศ์วาน เนื้อที่ประมาณ 2 ไร่ เพื่อผลิตแม่แบบแก้วและเลนส์สายตากระจก และแห่งที่ 2 ตั้งอยู่ที่ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี เนื้อที่ประมาณ 13 ไร่ เพื่อผลิตเลนส์สายตาพลาสติกและเลนส์สั่งพิเศษ (Rx Lens).

ในปี 2555 TOG ยังคงความมุ่งมั่นในการเป็นผู้นำด้านการผลิตเลนส์สายตาจากประเทศไทยที่มีคุณภาพมาตรฐานในระดับโลก ซึ่งได้คิดค้นพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างต่อเนื่อง โดยประสบความสำเร็จในการผลิต เลนส์กันกระแทกระดับสูง ชนิดบางพิเศษ และได้ชื่อว่าเป็นผู้ผลิตเลนส์สายตาชนิดนี้เป็นรายแรกของโลก ซึ่งผลิตภัณฑ์นี้มีชื่อเรียกว่า "Tribrid"

เนื่องจาก TOG เป็นบริษัทฯ ที่ผลิตเลนส์สายตาเพื่อส่งออกไปทั่วโลก และมีตลาดส่งออกหลักอยู่ที่ประเทศในทวีปยุโรป และสหรัฐอเมริกา ดังนั้นเพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยง ทางฝ่ายบริหารของ TOG จึงได้เน้นการเพิ่มลูกค้าใหม่ในทวีปเอเชีย และออสเตรเลีย และในปี 2556 นี้ TOG มีเป้าหมายเพิ่มสัดส่วนของธุรกิจ จากทวีปเอเชีย และออสเตรเลีย นิวซีแลนด์ ขึ้นไปให้ถึง 50% ของยอดขายทั้งหมด

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน จำนวน 475 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 472.28 ล้านบาท (ณ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555) คงค้างชำระอีก 2.72 ล้านบาท เนื่องจากการสำรองหุ้นรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 2.72 ล้านหน่วย โดยยังไม่มีผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญดังกล่าว เนื่องจากบริษัทฯ กำหนดให้สามารถใช้สิทธิได้ถึง วันที่ 7 เมษายน พ.ศ. 2557

เส้นทางขอบ TOG ในธุรกิจเลนส์สายตา

พ.ศ.	ประวัติ
2494	เริ่มต้นจากร้านขายแว่นตา
2505	TOC เป็นโรงงานผลิตเลนส์กระจกแรกของประเทศไทย
2506	ส่งออกเลนส์กระจกไปยัง เอเชียและยุโรป
2516	จัดตั้งระบบการผ่านเลนส์ Rx
2524	นำร่องการผลิตเลนส์ CR39
2534	TOG ขยายสาขาเพิ่มกำลังการผลิตเลนส์ CR39
2541	ทดลองและพัฒนาการผลิตเลนส์เปลี่ยนสี
2545	ทดลองและพัฒนาการผลิตเลนส์บางพิเศษ และเลนส์กันแรงกระแทกสูง
2549	นำหุ้นออกจำหน่ายแก่ประชาชนทั่วไป และเปิดทำการซื้อขาย วันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2549
2550	ทดลองและพัฒนาการผลิตเลนส์บางพิเศษ
2551	เพิ่มทุนจำนวน 68,750,000 หุ้น ให้แก่ Specsavers Asia Pacific Holdings Limited และ 6,250,000 หุ้น เพื่อเป็นการสำรองหุ้นรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 6,250,000 หน่วย รวม 75,000,000 หุ้น
2553	1. เริ่มนำระบบ Lean Manufacturing มาใช้ในการบริหาร 2. ร่วมทุนกับประเทศสิงคโปร์ และประเทศมาเลเซีย เพื่อขยายตลาด 3. ลงทุนการผลิตเลนส์ Freeform 4. ลงทุนเพิ่มการผลิต CR39
2554	เปิดตัวผลิตภัณฑ์ใหม่เลนส์ Tribrid
2555	ผลิตภัณฑ์ใหม่ Tribrid และ รับใบรับรองคุณภาพมาตรฐานสากล ISO 140001

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตา สินค้าของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 4 กลุ่มสินค้าตามลักษณะผลิตภัณฑ์ซึ่งประกอบไปด้วย

1. เลนส์สายตาพลาสติก (Organic Lenses)

ซึ่งแบ่งออกเป็นกลุ่มสินค้าน้อย 4 กลุ่ม ตามประเภทของวัตถุดิบในการผลิต คือ

1.1 เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39®)

1.2 เลนส์เปลี่ยนสี (Photochromic Lenses)

1.3 เลนส์บางพิเศษ (High Index Lenses)

1.4 เลนส์กันแรงกระแทกสูง (High Impact Resistant Lenses)

2. เลนส์สายตากระจก (Mineral Lenses)

3. เลนส์สั่งพิเศษ (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™"

การประกอบธุรกิจบอบแต่ละสายผลิตภัณฑ์

1. เลนส์สายตาพลาสติก (Organic Lenses)

เป็นเลนส์สายตาที่ผลิตจากวัตถุดิบพลาสติกซึ่งสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะแบ่งตามประเภท Monomer ที่นำมาใช้ในการผลิตดังนี้



1.1 เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39®)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer ที่มีชื่อการค้าว่า "CR-39®" มีดัชนีการหักเหของแสง (Index) ที่ 1.498 ปัจจุบันมีการนำมาใช้ในการผลิตเลนส์สายตาพลาสติกที่ใช้กันอยู่ทั่วไปโดยเลนส์พลาสติกธรรมดาผลิตทั้งที่บริษัทฯ และบริษัทย่อย

1.2 เลนส์พลาสติกเปลี่ยนสี (Photochromic Lenses)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer ที่มีส่วนผสมพิเศษ ซึ่งเมื่อผลิตเป็นเลนส์แล้วจะสามารถเปลี่ยนสีให้เข้มขึ้นเมื่ออยู่ในที่สว่างมาก และจางลงจนใสในที่ร่ม ทำให้ความเข้มของแสงที่ผ่านเลนส์ไปที่ตาอยู่ในระดับที่ค่อนข้างคงที่ ทำให้ผู้ใส่รู้สึกสบายตาโดยเลนส์เปลี่ยนสีผลิตที่บริษัทฯ

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 ที่เมื่อผลิตเป็นเลนส์จะมีความเหนียวไม่แตกหักง่ายและไม่เกิดคมเมื่อแตกทำให้สามารถตัดเจาะได้ง่ายโดยเลนส์ไม่เสียหายรวมถึงมีความปลอดภัยสูง หากเกิดอุบัติเหตุจึงเหมาะที่จะนำไปใช้ประกอบกับแว่นตาที่ไม่มีกรอบและเหมาะที่จะนำไปใช้ประกอบแว่นตาของเด็ก ทั้งนี้ประเทศสหรัฐอเมริกาเริ่มมีข้อบังคับให้ใช้เลนส์กันแรงกระแทกสูงนี้กับเด็กอายุไม่เกิน 18 ปีซึ่งหากผู้ปกครองไม่ประสงค์จะให้เด็กใช้เลนส์กันแรงกระแทกสูงนี้จะต้องลงนามในหนังสือจำกัดความรับผิดชอบกับผู้ประกอบแว่นตาและประเทศในแถบยุโรปหลายประเทศก็อยู่ระหว่างเตรียมออกข้อบังคับให้ใช้เลนส์กันแรงกระแทกสูงกับเด็กในลักษณะเดียวกันโดยเลนส์กันแรงกระแทกสูงของบริษัท ผลิตจาก Monomer ที่มีชื่อการค้าว่า “Trivex™”

ณ ปัจจุบันมีผู้ผลิตเลนส์สายตาเพียง 3 รายในโลกคือ TOG บริษัทของญี่ปุ่น และบริษัทของอเมริกา โดยบริษัทของญี่ปุ่นและอเมริกาจะผลิต และจำหน่ายได้เฉพาะสินค้ากึ่งสำเร็จรูป (Semi-finished Lenses) ที่จะต้องนำไปฝนต่อเพื่อให้ได้ค่าสายตาเฉพาะบุคคลในขณะที่ TOG เป็นผู้ผลิตอิสระรายแรกและรายเดียวที่ทำการผลิตเลนส์กันแรงกระแทกสูงจาก “Trivex™” ในรูปแบบของสินค้าสำเร็จรูป (Finished Lenses) และสินค้ากึ่งสำเร็จรูป (Semi-finished Lenses) ได้

เลนส์สายตาพลาสติก จะทำการผลิตออกมาใน 2 รูปแบบ ดังนี้

● เลนส์กึ่งสำเร็จรูป (Semi-Finished Lenses)

เป็นเลนส์สายตาที่มีการทำความโค้งที่ผิวเลนส์ด้านนอกให้ได้ตามแบบมาตรฐาน โดยผู้ซื้อจะต้องมีห้องแล็บ (Rx Lab) เพื่อนำเลนส์กึ่งสำเร็จรูปไปฝนผิวเลนส์ด้านในเพิ่มเติมเพื่อให้ได้ค่าสายตาตามที่ลูกค้าแต่ละรายต้องการต่อไป

● เลนส์สำเร็จรูป (Finished Lenses)

เป็นเลนส์สายตาที่มีโค้งผิวเลนส์ทั้งด้านนอกและด้านในให้มีความโค้งเป็นค่าสายตาตามมาตรฐานซึ่งผู้ซื้อสามารถนำไปใช้ติดประกอบกับแว่นตาได้ทันที โดยเลนส์สำเร็จรูปนี้จะทำการจำหน่ายทั้งเลนส์ไม่เคลือบผิวด้วยเคมี และเลนส์เคลือบผิวด้วยเคมีซึ่งเป็นสินค้ามูลค่าเพิ่ม (Value Added) ดังนี้

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

ชั้นเลนส์แต่ละรูปแบบ จะมีผลตักกันห้อยย ตามประเภทการใช้งานได้อีก 3 ประเภท คือ

● เลนส์ชั้นเดียว (Single Vision Lenses)

เป็นเลนส์ที่แก้ไขสายตาสั้น หรือสายตายาว อย่างหนึ่งอย่างใด โดยอาจจะมีการแก้ไขสายตาเอียงร่วมอยู่ด้วย โดยมาตรฐานเลนส์ที่ผลิตทั่วไปจะมีสายตา 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)**

เป็นเลนส์สำหรับคนที่มีค่าสายตา 2 แบบ เช่นเดียวกับเลนส์สองชั้น แต่จะแตกต่างกันที่เลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อใช้เทคโนโลยีการออกแบบความโค้งของผิวเลนส์ในการกำหนดค่าของสายตาให้ค่อยๆ ปรับระยะการมองเห็นระหว่างช่วงที่มองไกลชัด และช่วงที่มองใกล้ชัด ดังนั้นในเนื้อเลนส์จะมองไม่เห็นเส้นรอยต่อใดๆ เลย ทำให้สภาพภายนอกของเลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อจะมองดูเหมือนเลนส์ชั้นเดียว นอกจากนี้ยังช่วยให้ผู้สวมใส่รู้สึกสบายตามากขึ้นเนื่องจากสามารถมองเห็นได้ชัดในทุกระยะโดยไม่เห็นช่วงรอยต่อของเลนส์เหมือนในเลนส์สองชั้น

2. เลนส์สายตาระจก (Mineral Lenses)

เป็นเลนส์สายตาที่ผลิตจากกระจก โดยนำกระจก (Blank) มาฝนให้ได้ความโค้งทั้งด้านนอก และด้านในซึ่งสามารถแยกย่อย ผลิตภัณฑ์ตามวัตถุดิบกระจกที่นำมาใช้ผลิตเลนส์ได้ดังนี้

2.1 เลนส์กระจกธรรมดา (Mineral 1.523)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจากกระจกมีดัชนีการหักเหของแสงที่ 1.523 ซึ่งเป็นเลนส์กระจกที่ใช้งานอยู่ทั่วไป

2.2 เลนส์กระจกบางพิเศษ 1.6 (Mineral 1.6)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจากกระจกที่มีส่วนผสมพิเศษ ทำให้มีดัชนีการหักเหของแสงที่ 1.6 ซึ่งสูงกว่าเลนส์ธรรมดา ทำให้สามารถผลิตเลนส์ได้บางลงจึงเหมาะที่จะใช้ทำเลนส์สายตาสำหรับผู้ที่มีสายตาผิดปกติมากๆ เช่น สายตาสั้นมากหรือยาวมาก ทำให้เลนส์มีน้ำหนักเบา

2.3 เลนส์กระจกบางพิเศษ 1.7 (Mineral 1.7)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจากกระจกที่มีส่วนผสมพิเศษ ทำให้มีดัชนีการหักเหของแสงที่ 1.7 ซึ่งนับเป็นกระจกที่มีดัชนีการหักเหของแสงสูงสุดทำให้สามารถผลิตเลนส์ได้บางและเบา ทั้งนี้เลนส์กระจกจะมีผลิตภัณฑ์แบ่งย่อยออก เช่นเดียวกับเลนส์พลาสติกกล่าวคือจะประกอบไปด้วย 2 รูปแบบ ดังนี้

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

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

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

แต่เนื่องจากเลนส์สายตาระจกมีแนวโน้มความต้องการในตลาดโลกที่ลดลงไปตามลำดับ และการผลิตจำหน่ายเลนส์สายตาระจกในแต่ละกลุ่มย่อยมีปริมาณ และมูลค่าไม่มากนัก ดังนั้นในโครงสร้างรายได้รวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงไม่แยกโครงสร้างรายได้ โดยจะรวมเลนส์สายตาระจกทุกประเภทไว้เป็นกลุ่มเดียว ทั้งนี้เลนส์สายตาระจกผลิตที่บริษัทย่อยทั้งหมด

3. เลนส์สั่งพิเศษ (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)

เป็นสินค้าประเภทมูลค่าเพิ่ม (Value Added) โดยจะเป็นการนำเลนส์สายตาพลาสติก หรือเลนส์สายตาระจกประเภทที่สำเร็จรูปมาฝนให้พอดีกับสายตาคตามที่ลูกค้าต้องการ ซึ่งตามปกติทางผู้ซื้อจะต้องนำเลนส์ที่สำเร็จรูปไปฝนเอง แต่เนื่องจากลูกค้าของบริษัทย่อยในต่างประเทศบางรายมีข้อจำกัดในการสร้างห้องแล็บ (Rx Lab) เพื่อฝนเลนส์สำเร็จรูปเอง เนื่องจากต้องลงทุนสูงทั้งเครื่องจักร และเครื่องมือในการฝนสำหรับเลนส์แต่ละประเภท และแต่ละอัตราการขยาย รวมถึงต้องใช้พนักงานที่มีความเชี่ยวชาญที่จะมีค่าจ้างสูงมาก จึงหันมาทำการว่าจ้างผู้ผลิตเลนส์ให้ทำการผลิตให้ เนื่องจากการผลิตดังกล่าวมีการผลิตเป็นจำนวนจำกัดเฉพาะแต่ละขนาดของสายตาคตามคำสั่งซื้อ ปัจจุบันผู้ผลิตอื่นๆ ยังไม่มีการทำตลาดในส่วนนี้ จึงนับเป็นสินค้าพิเศษ โดยเลนส์สั่งพิเศษผลิตที่บริษัทย่อยทั้งหมด

4. สินค้าและบริการอื่น

ได้แก่ แม่แบบแก้ว (Glass Mold) สินค้าซื้อมาเพื่อขายต่อ และการให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็งและเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน

- ◆ แม่แบบแก้ว (Glass Mold) เป็นแผ่นกระจกที่นำไปใช้เป็นแบบในการหล่อเลนส์พลาสติก ซึ่งแม่แบบแก้วจะประกอบไปด้วย 2 ส่วน คือ แม่แบบเลนส์ด้านนอก และแม่แบบเลนส์ด้านใน โดยจะมีลักษณะเป็นแผ่นกระจกที่มีการฝนให้ได้ความโค้งตามที่ต้องการเพื่อใช้ในการผลิตเลนส์ในแต่ละประเภท เนื่องจากเลนส์ที่ผลิตจากวัตถุดิบต่างชนิดกันจะมีดัชนีการหักเหของแสงที่ต่างกัน ทั้งนี้แม่แบบแก้วผลิตที่บริษัทย่อย เดิมผลิตเพื่อใช้ในการกระบวนการผลิตของบริษัทและบริษัทย่อยเองซึ่งบริษัทย่อยเริ่มส่งออกแม่แบบแก้วในปี 2547
- ◆ สินค้าซื้อมาเพื่อขายต่อเป็นการขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลืองการผลิต และสินค้าเลนส์
- ◆ การให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อนเป็นการให้บริการเคลือบเคมีสำหรับเลนส์พลาสติก

สรุปผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม



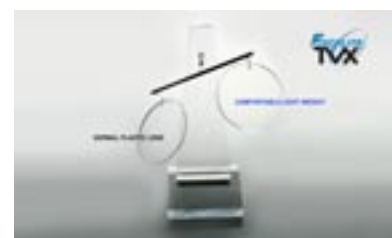
M-Vision

บริษัทฯ	บริษัทย่อย	บริษัทร่วม
เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39)	เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39)	
เลนส์เปลี่ยนสี (Photochromic Lenses)	เลนส์สายตาระจก (Mineral Lenses)	
เลนส์บางพิเศษ (High Index Lenses)	เลนส์สั่งพิเศษ (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)	เลนส์สั่งพิเศษ (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)
เลนส์กันแรงกระแทกสูง (High Impact Resistant Lenses)	แม่แบบแก้ว (Glass Mold)	
บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และ เคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน	บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และ เคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน	

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างสัดส่วนรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แยกตามสายผลิตภัณฑ์ เป็นดังนี้

โครงสร้างรายได้ตามมูลค่า	ผู้ผลิต	งบรวม 2555 (%)	งบรวม 2554 (%)	งบรวม 2553 (%)
1. เลนส์พลาสติก พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	37.13	41.99	41.68
2. เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม*	บริษัทฯ	30.76	28.35	33.27
3. เลนส์สั่งพิเศษ	บริษัทย่อย	25.32	21.89	14.76
4. เลนส์กระจก สินค้าและบริการอื่น	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	6.79	7.77	10.29
รวม		100	100	100



โครงสร้างรายได้ตามปริมาณ	ผู้ผลิต	งบรวม 2555 (%)	งบรวม 2554 (%)	งบรวม 2553 (%)
1. เลนส์พลาสติก พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	78.04	82.77	83.25
2. เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม*	บริษัทฯ	14.64	9.68	10.04
3. เลนส์สั่งพิเศษ	บริษัทย่อย	5.62	4.22	3.04
4. เลนส์กระจก สินค้าและบริการอื่น	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	1.70	3.32	3.67
รวม		100	100	100

* เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม ประกอบด้วย เลนส์บางพิเศษ เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์กันแรงกระแทกสูง

ภาวะอุตสาหกรรม และการแข่งขัน

ปริมาณการส่งออกเลนส์จากประเทศไทยไปต่างประเทศ ข้อมูลจากกรมศุลกากร ประเทศไทย ณ 31 ธันวาคม 2555 ดังนี้

	ปี 2555	ปี 2554	เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง) (%)
มูลค่า (ล้านบาท)			
เลนส์สายตาสถาปัตยกรรม	20,802	24,410	(14.78)
เลนส์สายตาสถากรรม	94	239	(60.67)
ปริมาณ (ล้านแผ่น)			
เลนส์สายตาสถาปัตยกรรม	171	180	(5.00)
เลนส์สายตาสถากรรม	1.07	1.68	(36.31)
ถ้วยเฉลี่ย (บาทต่อแผ่น)			
เลนส์สายตาสถาปัตยกรรม	121	136	(11.03)
เลนส์สายตาสถากรรม	88	143	(38.46)

แนวโน้มการลงทุนและการขยายตลาด

ด้วยวิกฤตเศรษฐกิจในยุโรปและอเมริกายังมีต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2554 ถึงปี 2555 ส่งผลให้สถิติอุตสาหกรรมส่งออกเลนส์ลดลง เนื่องจากในยุโรป และอเมริกาเป็นตลาดผู้บริโภคหลักที่สำคัญ ประกอบกับค่าเงินบาทที่เสถียรแข็งค่ามาก ทำให้มูลค่าที่ได้รับลดลงเช่นกัน อย่างไรก็ตาม TOG ตระหนักถึงคุณภาพของผลิตภัณฑ์เลนส์สายตาของบริษัทฯ ให้มีความคุ้มค่าและเหมาะสมกับความไว้วางใจจากลูกค้าที่มอบให้เสมอมา ด้วยเหตุนี้บริษัทฯ จึงสนับสนุนลงทุนฝ่าย Research & Development ที่จะคิดค้นพัฒนาผลิตภัณฑ์เลนส์สายตาให้มีความหลากหลายมากขึ้น เพื่อรองรับความต้องการของผู้บริโภคในตลาดเลนส์สายตา และเพื่อให้ TOG สามารถขยายธุรกิจได้ตามเป้าหมายที่ต้องการ คือ เพิ่มสัดส่วนของธุรกิจในกลุ่มประเทศอาเซียน (ASEAN) ออสเตรเลีย และนิวซีแลนด์ ให้ได้ร้อยละ 50 ของยอดขาย

นโยบาย และลักษณะการตลาด

1. กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่เน้นการแข่งขันในด้านราคา แต่ตระหนักในเรื่องราคาต้องเหมาะสมกับคุณภาพซึ่งจะทำให้ลูกค้าพึงพอใจกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ 3 กลยุทธ์หลักในการแข่งขัน คือ ด้านคุณภาพสินค้า การให้บริการ และการมีประเภทสินค้าต่างๆ ครบถ้วนทุกประเภทของเลนส์สายตาสรุปได้ดังนี้

● คุณภาพสินค้า

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้ความสำคัญต่อคุณภาพสินค้ามากที่สุด โดยมีระบบการควบคุมคุณภาพสินค้าในทุกขั้นตอนการผลิต ซึ่งจะมีการตรวจสอบเลนส์ ทุกชิ้น ทั้งค่ากำลังสายตา ความหนาของเลนส์ สี และรอยตำหนิ ทำให้สินค้ามีคุณภาพ มีอายุการเก็บรักษาและอายุใช้งานนาน และได้มาตรฐานเดียวกันทุกรอบการผลิต ทำให้ลูกค้ามีความมั่นใจในผลิตภัณฑ์ ส่งผลถึงการกลับมาสั่งซื้อสินค้าอย่างต่อเนื่อง เป็นการรักษารฐานลูกค้าเดิม รวมถึงขยายฐานลูกค้าใหม่ๆ ที่ต้องการสินค้าคุณภาพสูง โรงงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ล่าสุดได้รับประกาศนียบัตร ISO 14001 จาก TUV CERT ในมาตรฐานการผลิต

และสินค้าทั้งหมดได้รับการรับรองตามมาตรฐานสากลจากองค์การอาหารและยาของสหรัฐอเมริกา และสหภาพยุโรป สามารถที่จะจำหน่ายได้ทั่วโลก

● การให้บริการ

จากการวางแผนการผลิตเป็นอย่างดี และมีสินค้าคงคลังอย่างเพียงพอ ทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความสามารถในการรองรับคำสั่งซื้อจำนวนมาก และสามารถส่งสินค้าได้ตรงตามกำหนดรวมถึงการให้บริการข้อมูลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทางอินเทอร์เน็ตที่ Website ของบริษัทฯ และการติดต่อประสานงานผ่านทาง E-mail รวมถึงการรับฟังความคิดเห็นของลูกค้าในทุกๆ ด้านเพื่อพัฒนาและปรับปรุงสินค้าและการให้บริการ รวมถึงการจัดหาสินค้าต่างๆ เพิ่มเติมตามความต้องการของลูกค้าเป็นการให้บริการที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้กับลูกค้าทุกราย ซึ่งนับเป็นอีกกลยุทธ์ที่สำคัญ ที่ทำให้ลูกค้าพึงพอใจในตัวบริษัทฯ และบริษัทย่อย

● ประเภทสินค้า

สินค้าเลนส์สายตาของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะครอบคลุมในทุกประเภทของเลนส์ ซึ่งรวมถึงการผลิตเลนส์สั่งผลิตพิเศษ ซึ่งโรงงานผลิตเลนส์สายตาอิสระโดยทั่วไปยังไม่มีรายได้รับจ้างผลิต นับว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นผู้ผลิตเลนส์อิสระเพียงกลุ่มเดียวที่มีสินค้าหลากหลายครบทุกประเภท ซึ่งทำให้ลูกค้ามีความสะดวก ประหยัด และควบคุมการสั่งซื้อสินค้าได้ง่าย จากการติดต่อสั่งซื้อสินค้าเพียงแหล่งเดียว (One Stop Shop) ที่นับเป็นอีกกลยุทธ์หนึ่งที่เหนือกว่าคู่แข่งรายอื่นๆ ในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ชื่อ “Tribrid” เป็นเลนส์กันกระแทกระดับสูง ชนิดบางพิเศษ ซึ่งบริษัทฯ เป็นผู้ผลิตเลนส์ชนิดนี้เป็นรายแรกของโลก

2. ลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเฉพาะอยู่ที่ผู้ค้าส่ง กลุ่มร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ และโรงงานผลิตเลนส์จากเลนส์สำเร็จรูปในแต่ละประเทศที่ไม่มีโรงงานผลิตเอง แต่ต้องการสินค้าที่มีคุณภาพสูงภายใต้ชื่อเครื่องหมายการค้าของตนเอง หรือเครื่องหมายการค้าอื่นๆ ที่ไม่ใช่ของผู้ผลิตรายใหญ่ที่ลูกค้าเหล่านั้นถือว่าเป็นคู่แข่งในอยู่ในตลาด

3. ช่องทางการจำหน่าย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ทำการจำหน่ายสินค้าทั้งในและต่างประเทศ โดยมีสัดส่วนรายได้และค่าบริการตามงบการเงิน ดังนี้

การจำหน่าย	งบรวม ปี 2555	งบรวม ปี 2554	งบรวม ปี 2553
ในประเทศ	6.30 %	6.22%	5.47%
ต่างประเทศ	93.70%	93.78%	94.53%

โดยรายได้และค่าบริการในประเทศเกือบทั้งหมดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นการจำหน่ายเลนส์สายตา ให้กับบริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องและเป็นตัวแทนจำหน่ายเลนส์สายตาของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศแต่เพียงผู้เดียวโดยมีรายละเอียดรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับช่องทางการจำหน่ายในตลาดต่างประเทศของบริษัทฯ มีสัดส่วนการจำหน่ายสินค้าในแต่ละโซนของโลก ดังนี้

ตลาดต่างประเทศ	งบรวม ปี 2555	งบรวม ปี 2554	งบรวม ปี 2553
สหภาพยุโรป	74.28 %	67.96 %	65.99%
สหรัฐอเมริกา	9.09 %	12.49 %	11.91%
อื่นๆ	16.63 %	19.55 %	22.10%

ทั้งนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีลูกค้ารายใหญ่รายใด ที่มีสัดส่วนการขายเกินกว่าร้อยละ 30 ของรายได้จากการขายและบริการรวม เว้นแต่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ซึ่งราคาที่จำหน่ายเป็นราคาตลาด และได้นำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบทุกต้นปี

การจัดหาวัตถุดิบ

1. การผลิต

ปัจจุบันบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทำการผลิต 300 วัน/ปี ทำการผลิต 1 ถึง 2 กะต่อวัน (กะละ 8 ชั่วโมง) ขึ้นกับสายงานการผลิต และสินค้าที่จะต้องส่งมอบตามคำสั่งซื้อ ด้วยกำลังการผลิตของเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิตสินค้าแต่ละประเภทผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยรวมทั้งบริษัทฯ ได้ย้ายสายการผลิตเลนส์พลาสติกธรรมดา (CR 39) มาที่อยู่อาคารใหม่ 4 ชั้น โดยนำระบบ Lean Manufacturing มาบริหาร ขณะเดียวกันบริษัทฯ ก็ตระหนักในเรื่องของค่าแรงงานที่อาจจะสูงขึ้นเรื่อยๆ จึงได้ลงทุนเครื่องจักรระบบอัตโนมัติมากขึ้นเพื่อลดปัญหาแรงงานที่อาจจะขาดแคลนในอนาคต สำหรับอาคารเดิมได้ปรับปรุงพื้นที่ให้เหมาะสมกับสายการผลิตที่อยู่ในความต้องการของลูกค้า

2. วัตถุดิบ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ใช้วัตถุดิบในการผลิตที่ต้องสั่งซื้อจากต่างประเทศทั้งหมด ราคาของวัตถุดิบไม่ผันแปรตามราคาน้ำมันและการปรับราคาของผู้จัดจำหน่ายจะมีการแจ้งล่วงหน้า เพื่อมิให้กระทบต่อการผลิตของลูกค้าซึ่งที่ผ่านมาการปรับราคาของวัตถุดิบส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตเพียงเล็กน้อย

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สุขภาพของพนักงาน และบุคคลอื่นๆ ที่พักอาศัยในบริเวณใกล้เคียงโรงงาน ดังนั้นในกระบวนการผลิตที่อาจมีการสัมผัสกับเคมี หรือฝุ่นละอองก็จะมีข้อบังคับให้พนักงานสวมถุงมือยาง ใส่เสื้อคลุม ใส่ผ้าปิดจมูกและปาก และสวมรองเท้าหุ้มข้อ เพื่อความปลอดภัย อีกทั้งภายในโรงงานจะมีระบบดักฝุ่นผงที่เกิดจากการ ขัดเลนส์ และน้ำเสียที่เกิดขึ้นในกระบวนการผลิตทั้งหมดจะผ่านระบบบำบัดน้ำเสีย ซึ่งระบบกำจัดของเสียทั้งหมดได้รับการตรวจสอบ และผ่านมาตรฐานของกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม

ดังนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งนับตั้งแต่บริษัทฯ และบริษัทย่อยก่อตั้งโรงงานมา ไม่เคยมีข้อพิพาทหรือถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม ในปี 2555 บริษัทฯ ได้รับรางวัลที่เกี่ยวกับด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) หลายรางวัลเช่น CSR-DIW 2012 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม, รางวัล CSR-Recognition 2012 จากสถาบันธุรกิจเพื่อสังคมภายใต้การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น

การวิจัยและพัฒนา

สำหรับอุตสาหกรรมการผลิตเลนส์สายตาเมื่อมีวัตถุดิบใหม่ๆ ที่เหมาะสมในการนำมาใช้ผลิตเลนส์ ผู้ผลิตแต่ละรายจะต้องทำการนำวัตถุดิบดังกล่าวมาทำการทดลองและพัฒนาวิธีการผลิตที่เหมาะสมเป็นเทคโนโลยีของแต่ละผู้ผลิตเอง ซึ่งทางบริษัทฯ ก็มีหน่วยงานในฝ่ายโรงงานของบริษัทฯ ที่ทำการทดลองและพัฒนาผลิตภัณฑ์ (Research & Development) จากวัตถุดิบใหม่ๆ อยู่ตลอดเวลา เพื่อให้ทันเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไป และเป็นไปตามความต้องการของตลาด หลังจากได้พัฒนาเลนส์กันแรงกระแทกสูง ชนิดบางพิเศษ โดยผลิตภัณฑ์นี้มีชื่อเรียก ว่า “Tribrid”

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ และโครงการในอนาคต

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

โครงการในอนาคต

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพและได้มาตรฐานเป็นที่ยอมรับในระดับโลกโดยมียุทธศาสตร์หลักที่สำคัญที่บริษัทฯ ดำเนินมาอย่างต่อเนื่องและยังคงดำเนินต่อไปเพื่อเสริมสร้างศักยภาพและความแข็งแกร่งให้กับธุรกิจโดยตั้งเป้าหมายให้ได้ผลตอบแทนสูงเพื่อสร้างผลตอบแทนระยะยาวที่เหมาะสมแก่นักลงทุนโดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการกำหนดนโยบายต่างๆ ดังนี้

การตลาด

- เพิ่มยอดขายและส่วนแบ่งตลาดและช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยเฉพาะในทวีปเอเชีย และออสเตรเลียให้มากขึ้น โดยการเพิ่มผลิตภัณฑ์ให้มีความหลากหลาย และมีคุณภาพมาตรฐานระดับสากล เช่น การเพิ่มบริการประกอบแว่นตาในสายการผลิตเลนส์สั่งพิเศษ (Rx) ของบริษัทย่อยสำหรับลูกค้าต่างประเทศ เพื่อสร้างความสะดวกและความรวดเร็วให้กับลูกค้าในการส่งแว่นสายตาที่ประกอบเรียบร้อยแล้วส่งตรงถึงผู้บริโภคทันทีที่สินค้าประกอบสำเร็จโดยไม่ต้องเสียเวลากลับไปที่ลูกค้าอีกครั้ง
- เสริมสร้างกำไรโดยมุ่งเน้นการพัฒนางานและควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- การขยายการจัดตั้งห้องแล็บเลนส์พิเศษ เพื่อความรวดเร็วในการส่งมอบให้ลูกค้า

บุคลากร

- พัฒนาบุคลากรในบริษัทฯ โดยการจัดการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องและปรับองค์กรไปสู่ความเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ที่มีความเชี่ยวชาญในธุรกิจของตนต่อไป

การวิจัยและพัฒนา

- ให้ความสำคัญกับงานวิจัยและพัฒนา เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ตอบสนองความต้องการของตลาดรวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์เดิมให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
- การมุ่งเน้นการสร้างสินค้าที่มีมูลค่าเพิ่ม (Value Added) โดยการเพิ่มคุณสมบัติเลนส์กันแรงกระแทกสูง จากการที่บริษัทฯ สามารถผลิตเลนส์กันแรงกระแทกสูง Excellite TVX™ ซึ่งอยู่ในรูปแบบเลนส์สำเร็จรูปชั้นเดียว และเลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อ ออกสู่ตลาดโลกเป็นรายแรกได้แล้ว บริษัทฯ ยังไม่หยุดพัฒนาต่อ จึงได้ร่วมมือกับทรานส์ออปติคัล (Transitions Optical Inc.) ซึ่งเป็นผู้นำด้านการผลิตเลนส์เปลี่ยนสีของโลก โดยเพิ่มคุณสมบัติพิเศษของการเปลี่ยนสีเลนส์ได้บนเลนส์กันแรงกระแทก (High Impact Resistant Lenses - Excellite TVX™) และเลนส์บางพิเศษ (High Index Lens) เพื่อผลิตเลนส์ทั้ง 2 ชนิด นี้ให้เป็นเลนส์ที่เปลี่ยนสีเข้มได้ทันทีเมื่อถูกแสงและกลับคืนสภาพใสๆ เหมือนเดิมเมื่อเข้าที่ร่มนอกจากนี้ยังสามารถป้องกันรังสี UV ทั้ง UV-A และ UV-B ได้ 100% จึงปกป้องดวงตาจากอันตรายของรังสีอัลตราไวโอเล็ต โดยเฉพาะเมื่ออยู่ในบริเวณแสงแดดจัดจ้า หรือที่มีแสงสะท้อน โดยมีสองสีที่เป็นที่นิยมให้เลือก คือ สีเทาและสีน้ำตาล

- TOG ได้ร่วมกับ PPG Industries ซึ่งเป็นบริษัทในสหรัฐอเมริกาที่ผลิตวัสดุเคมีภัณฑ์ต่างๆ ในการนำเสนอเลนส์กันกระแทกระดับสูงชนิดบางพิเศษ (TRIBRID) TRIBRID เป็นวัสดุที่พัฒนาด้วยเทคโนโลยีขั้นสูงโดยการผสมแบบ Hybrid ของปฏิกิริยา ซึ่งใช้เวลาศึกษาค้นคว้าขบวนการผลิตเลนส์จากวัสดุนี้มานานกว่า 1 ปี และได้ทดลองนำเสนอต่อตลาดครั้งแรก เมื่อตุลาคม 2554 ที่งานแสดงสินค้าแว่นตานานาชาติ SILMO ที่ปารีส, ประเทศฝรั่งเศส และงานแสดงสินค้าแว่นตานานาชาติ MIDO ประเทศอิตาลี ซึ่งได้รับความสนใจจากผู้ประกอบการแว่นตาจากประเทศต่างๆ เป็นจำนวนมาก

ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- รักษาระบบคุณภาพมาตรฐานสากล ISO 9001:2008 และ ISO 9002:1994 จาก TUV CERT เพื่อเสริมความสามารถในการแข่งขันกับตลาดโลก
- รักษาและพัฒนาตามมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001
- ดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (CSR) และ CSR-DIW ทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างต่อเนื่อง

นโยบายและรายงานว่าด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ (CSR)



การรับผิดชอบต่อสังคมของธุรกิจต่อสังคม (CSR) ในปี พ.ศ. 2555 แบ่งออกเป็น 4 ด้านคือ

1. ด้านการป้องกันและแก้ไขยาเสพติด
2. ด้านการส่งเสริมการศึกษา และศาสนา
3. ด้านการสนับสนุนกิจกรรมสาธารณประโยชน์
4. ด้านการรักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน

ระเบียบปฏิบัติ ขอบทางบริษัทฯ และบริษัทย่อยต่อนโยบายดังกล่าวข้างต้น คือ

จัดให้มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้สามารถดำเนินการตามนโยบายได้โดยคณะกรรมการดังกล่าวจะประกอบไปด้วยตัวแทนจากหน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัทฯ และบริษัทย่อย

- บริษัทฯ บริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงให้การสนับสนุน งบประมาณ เวลา และคำแนะนำปรึกษา กิจกรรมในด้าน CSR เป็นอย่างดี
- บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายในเรื่องต่างๆ และเคารพต่อแนวปฏิบัติสากล
- บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะทำงานกับผู้มีส่วนได้เสีย และรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสีย
- บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน
- บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะดำเนินหลักการปฏิบัติด้านแรงงาน ให้สอดคล้องกับนโยบาย
- บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการดำเนินงานอย่างเป็นธรรม
- บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะเข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนา เศรษฐกิจ สังคม และชุมชน
- บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะนำความรับผิดชอบต่อสังคมฯ (CSR) ไปปฏิบัติ และประเมินผลการดำเนินงานเพื่อการเฝ้าระวังและการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

บริษัท ไทยออยพัตคอลล กรู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ยึดมั่นในปรัชญาการดำเนินธุรกิจเชิงพาณิชย์ ที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความสมดุลระหว่างอุตสาหกรรม สิ่งแวดล้อม และชุมชน เพื่อก่อให้เกิดการอยู่ร่วมกันอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกโครงการ CSR จังหวัดนนทบุรี อีกทั้งในปี 2555 บริษัทฯ ได้รับรางวัลการผ่านตรวจประเมินโครงการ CSR-DIW 2012 จัดโดย กรมโรงงานอุตสาหกรรม/รางวัล CSRI Recognition จากสถาบันธุรกิจเพื่อสังคม (CSRI) ภายใต้การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทฯ ได้รับรางวัล Rising Star/ได้รับการรับรองมาตรฐานสากลด้านสิ่งแวดล้อม ISO 14001 เป็นต้น

โครงการที่กล่าวมานั้นจะเน้นให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม มีความรับผิดชอบต่อลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น พนักงาน ชุมชน และสังคมภายนอก โดยการมีส่วนร่วมของพนักงานบริษัทฯ และชุมชน ในการพัฒนาสังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งทั้งหมดนี้เป็นปัจจัยสำคัญที่จะทำให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืนไปพร้อมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

1. ด้านการป้องกัน และแก้ไขปัญหาสายตา

ตามที่รัฐบาลมีนโยบายในการปราบปราม และแก้ไขปัญหายาเสพติดเพื่อให้ประชาชนและผู้ใช้แรงงานของประเทศ มีสุขภาพ และคุณภาพชีวิตที่ดี ตลอดจนครอบคลุมถึงครอบครัวของประชาชนและผู้ใช้แรงงานทั้งประเทศ เพื่อป้องกัน และแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานประกอบกิจการ ซึ่งมีผลต่อเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ บริษัทฯ ได้กำหนด เจตนารมณ์ในการดำเนินการ โครงการรวมพลังแผ่นดินขจัดสิ้นยาเสพติดในสถานประกอบกิจการโดยมีนโยบายในการ แก้ไขปัญหาและป้องกันยาเสพติด ดังนี้

- ผู้บังคับบัญชาทุกระดับจะต้องกระทำตนเป็นแบบอย่างที่ดีและให้คำปรึกษาแนะนำช่วยเหลือพนักงานที่มีปัญหา ดิทยาเสพติดส่งพนักงานดังกล่าวให้ทำการบำบัดรักษาและฟื้นฟูให้พนักงานมีแนวทางการดำเนินชีวิตที่เหมาะสม สุขภาพอนามัยที่ดีขึ้น
- พนักงานทุกคนมีบทบาทและมีส่วนร่วมในการรณรงค์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดของบริษัทร่วมกันโดยช่วย กันสอดส่องบริเวณภายในและบริเวณภายนอกบริษัทว่ามีสิ่งผิดกฎหมายหรือมีบุคคลที่มีพฤติกรรมที่น่าสงสัยแจ้ง หรือส่งข่าวให้พนักงานเจ้าหน้าที่ พนักงานฝ่ายปกครอง หรือตำรวจทราบทันที
- พนักงานทุกคนต้องให้ความร่วมมือในกรณีที่บริษัทจะทำการสุ่มตรวจหาสารเสพติดและหากตรวจสอบพบเป็น ครั้งแรกจะดำเนินการตักเตือนและส่งไปบำบัดรักษาต่อไปตลอดจนให้ความร่วมมือในกรณีที่บริษัทจะทำการ ตรวจสอบหาสารเสพติดหรือตรวจค้นในกรณีที่สงสัยโดยไม่มีเงื่อนไข
- พนักงานทุกคนต้องตระหนักถึงภัยของยาเสพติดว่าบ่อนทำลายประเทศ สังคม เศรษฐกิจ คุณภาพชีวิต อย่าง ร้ายแรง และถือเป็นหน้าที่ของทุกคนในการศึกษาเข้าใจ ให้ความร่วมมือ ป้องกัน แก้ไขสนับสนุน ให้ความ ช่วยเหลือ โครงการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานประกอบการ
- บริษัทและพนักงานทุกคนยินดีให้ความร่วมมือต่อทางราชการในการแจ้งข้อมูลข่าวสารและพฤติกรรมของบุคคลที่ เกี่ยวข้องกับยาเสพติด

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้สนับสนุนให้มีกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้พนักงานได้ใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ ไม่ยุ่ง เกี่ยวกับยาเสพติด ได้แก่ จัดกิจกรรมกีฬาต้านยาเสพติด อบรมให้ความรู้เกี่ยวกับโทษของยาเสพติด สมัครเข้าร่วม โครงการโรงงานสีขาวกับทางจังหวัดนนทบุรี สุ่มตรวจสารเสพติดเป็นประจำและสม่ำเสมอ ตลอดจนจัดตั้งชมรมต่างๆ เพื่อให้พนักงานเป็นสมาชิกใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เป็นต้น

2. ด้านการส่งเสริมการศึกษา และศาสนา

● การส่งเสริมการศึกษา

บริษัทฯ มีความมุ่งหมายที่จะสนับสนุน และพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน เด็กนักเรียน ตามโรงเรียน ต่างๆ ทั้งบริเวณชุมชนรอบข้างโรงเรียนที่ขาดแคลนนักศึกษาจากสถาบันต่างๆ โดยการสนับสนุนในเรื่องของทุน การศึกษาการให้ความรู้การบริจาค ตลอดจนอนุญาตให้นักศึกษาเข้าศึกษาเยี่ยมชมกิจการให้การสนับสนุนสื่อการ เรียนการสอนและสิ่งปลูกสร้างต่างๆ การจัดกิจกรรมพี่สอนน้องตามโรงเรียนในชุมชน เป็นต้น

● การส่งเสริมศาสนา

บริษัทฯ มีความมุ่งหมายที่จะปลูกฝังคุณธรรมและจริยธรรมให้กับพนักงานทุกคนเพื่อที่จะนำหลักไปประพฤติ ปฏิบัติในสิ่งที่ดีและถูกต้อง โดยให้การสนับสนุนจัดกิจกรรมต่างๆ ได้แก่ การบริจาคเพื่อทุนบำรุงศาสนา การ ทำบุญในวันสำคัญทางศาสนา การบรรยายธรรม และการเชิญผู้นำศาสนาอบรมจริยธรรม เป็นต้น

3. ด้านการสนับสนุนกิจการสาธารณประโยชน์

- เกี่ยวกับพนักงาน

- การจ้างงานที่เป็นธรรม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน และกฎหมายที่เกี่ยวข้องว่าด้วยเรื่องของการจ้างงาน จะดูแลพนักงาน และสร้างสมดุลระหว่างชีวิตกับการทำงานของพนักงานทุกคนจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสอบสุขภาพประจำปี และการจ่ายค่าจ้างผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม มีการพัฒนาการฝึกอบรมให้กับพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะในการทำงานให้กับพนักงานตลอดจน การจัดตั้งชมรมต่างๆ ที่มีพนักงานเป็นสมาชิกเพื่อให้มีกิจกรรมใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์

- การดูแลพนักงานและสวัสดิการ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ (Welfare Committee) เพื่อที่จะให้คำปรึกษาและคำแนะนำเกี่ยวกับสวัสดิการต่างๆ กับพนักงาน ตรวจสอบ และตรวจสอบสวัสดิการที่มอบให้แก่พนักงาน รวมทั้งให้ความคิดเห็นและเสนอแนะแนวทางเพิ่มเติม หรือที่จำเป็นเกี่ยวกับการจัดสวัสดิการต่างๆ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจัดให้มีการสำรวจความคิดเห็นของพนักงานประจำปี เพื่อสำรวจความพึงพอใจของพนักงานที่มีต่อสภาพแวดล้อมในการทำงาน ลักษณะงาน ผู้บริหาร การสื่อสาร รวมไปถึงความผูกพันของบุคลากรกับองค์กร ซึ่งผลการสำรวจดังกล่าวจะถูกนำมาใช้แนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงต่อไป

- การสื่อสารภายในองค์กร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสื่อสารภายในองค์กร โดยจัดให้มีการประชุมชี้แจงถึงผลการดำเนินงาน ปัจจัยที่มีผลต่อการดำเนินงานและทิศทางการดำเนินงานต่อไปในอนาคต โดยจะมีการถ่ายทอดไปยังพนักงานในส่วนต่างๆ เพื่อให้พนักงานได้รับทราบข่าวสารต่างๆ อย่างทั่วถึงเท่าเทียมกัน อีกทั้งยังให้มีเครือข่ายการสื่อสารภายในองค์กร(Intranet) และระหว่างองค์กร (Internet) เพื่อแบ่งปันข้อมูล ข่าวสาร ความรู้ที่เป็นประโยชน์ทั้งต่อการปฏิบัติงานและการดำเนินชีวิต

- การจัดกิจกรรมต่างๆ

บริษัทฯ มีการสนับสนุนการจัดกิจกรรม เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงานทุกคนอย่างต่อเนื่อง เช่น กิจกรรมการประกวดผลงาน นวัตกรรม หรือสิ่งประดิษฐ์ต่างๆ ของพนักงาน/กิจกรรม Activity Day เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานได้นำเสนอผลงาน/การจัดตั้งชมรมของพนักงาน/การจัดกิจกรรมส่งท้ายปีเก่าต้อนรับปีใหม่ให้กับพนักงาน/การร่วมบริจาคเงินช่วยเหลือพนักงานที่ประสบความเดือดร้อนในโครงการรณรงค์น้ำใจชาว TOG GROUP เป็นต้น

- การมีส่วนร่วมในชุมชนและการพัฒนาสังคม

การมีส่วนร่วมในชุมชนและการพัฒนาสังคมของบริษัทฯ การบริจาคเงิน และการสนับสนุนองค์กรต่างๆ ทั้งส่วนท้องถิ่นและระดับประเทศ อีกทั้งบริษัทฯ สนับสนุนให้พนักงานสละเวลาเพื่อชุมชนและสังคม โดยอนุญาตต่อคำขอที่เหมาะสมของพนักงานที่จะลางาน เพื่อไปร่วมประกอบกิจกรรมเพื่อชุมชน และสังคม

- กิจกรรมเพื่อสังคม

บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้มีการดำเนินกิจกรรมเพื่อช่วยเหลือสังคมอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ การร่วมกันบริจาคโลหิตให้กับสภากาชาดไทย/การจัดงาน Happy Family Day เพื่อนำสินค้า และผลิตภัณฑ์ราคาถูกมาจัดจำหน่ายให้กับพนักงาน และคนในชุมชนรอบข้างบริษัทฯ/การร่วมกันบริจาคเงินให้กับทางมูลนิธิต่างๆ เช่น สมาคมคนพิการ

มูลนิธิเด็กพิการ ผู้ป่วยติดเชื้อ HIV บริจาคข้าวสาร อาหารแห้ง เสื้อผ้า ยารักษาโรคให้กับ ผู้ยากไร้ และ ขาดแคลน/โครงการเพาะรักษ์ ที่ให้ความรู้ต่อเยาวชนในโรงเรียนรอบข้างบริษัทฯ เกี่ยวกับการ Recycle ขยะรอบตัวให้เป็นรายได้ที่ยั่งยืนของชุมชน เป็นต้น

4. ด้านการรักษาสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน

- การรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีความมุ่งหมายที่จะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม อันเกิดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยการประเมินผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และหาทางที่จะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ลดระดับการปล่อยมลพิษจากสถานที่ทำงานของบริษัทฯ ลดปริมาณของเสีย มีความรับผิดชอบต่อการใช้พลังงานและการผลิต และสิ่งปฏิกูลต่างๆ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้จัดทำโครงการบำบัดน้ำเสียจากการผลิต เพื่อดูแลเรื่องน้ำมิให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนรวมทั้งการสนับสนุนโครงการอนุรักษ์พลังงานแบบมีส่วนร่วม โดยบริษัทฯ ได้ส่งเสริมและให้ความรู้กับพนักงาน และเด็กนักเรียนตามโรงเรียนในชุมชนใกล้เคียง ให้ได้มีส่วนร่วมในการช่วยกันประหยัดพลังงาน และช่วยกันลดสภาวะโลกร้อน โครงการรังสรรค์เลนส์เสียเพื่อลดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม โดยการสนับสนุนให้พนักงานนำเลนส์เสียมาใช้ประโยชน์ด้วยการนำมาประดิษฐ์เป็นเครื่องใช้ เฟอร์นิเจอร์ ของตกแต่งชนิดต่างๆ แทนการนำไปทำลายซึ่งอาจก่อให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อมต่อไปอีก

- อาชีวอนามัย และความปลอดภัย

บริษัทฯ มีความมุ่งหมายที่จะให้พนักงานทุกคนทำงานในสถานที่ ที่มีความปลอดภัย บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และกำหนดนโยบายความปลอดภัย โดยจัดตั้ง คณะกรรมการอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม (Occupational Health and Safe Working Environment Committee) ในสถานประกอบการเพื่อตรวจสอบ อาชีวอนามัยความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อมในบริษัทฯ พนักงานทุกคนจะต้องรายงานสภาพแวดล้อมของการทำงานที่ไม่ปลอดภัยและจุดบกพร่องต่างๆ ให้แก่ผู้บังคับบัญชาหรือผู้ที่ได้รับมอบอำนาจจากบริษัทฯ ทราบ เคารพและปฏิบัติตามนโยบายอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการของบริษัทฯ และให้ข้อเสนอแนะต่างๆ (ถ้ามี) ต่อผู้บังคับบัญชาหรือผู้ที่ได้รับมอบอำนาจจากบริษัทฯ อีกทั้งยังสนับสนุนการจัดการอบรมและกิจกรรมให้ความรู้ การรณรงค์เรื่องความปลอดภัย ให้กับพนักงานทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ

กิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) ประจำปี 2555

โครงการ “รวมแรงไทย รักษาน้ำใสทุกคูคลอง”



นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม กรรมการบริษัท ไทยออยพติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) รับมอบโล่ประกาศเกียรติคุณจากนางสาวยิ่งลักษณ์ ชินวัตร นายกรัฐมนตรี เพื่อเป็นเกียรติแก่องค์กรที่เข้าร่วมโครงการ “รวมแรงไทย รักษาน้ำใสทุกคูคลอง” ในการขุดลอกและรักษาคูคลอง 307 คลองในพื้นที่กรุงเทพมหานครและปริมณฑล เพื่อเสริมระบบการป้องกันและแก้ปัญหาอุทกภัยอย่างเป็นรูปธรรม พร้อมร่วมรักษาคูคลองให้สะอาด และส่งเสริมให้ชุมชนริมคลองร่วมกันดูแลรักษาคูคลองอย่างยั่งยืน

รางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านการส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน



นางพรพรรณ ไต่ตระกูล กรรมการ บริษัท ไทยออยพติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) รับมอบโล่ประกาศเกียรติคุณ สถานประกอบการกิจการดีเด่นด้านการส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน ประจำปี 2554 จากนายเผด็จ สะสมทรัพย์ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงแรงงาน เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2555

พิธีลงนามบันทึกข้อตกลง (MOU) CSR-DIW 2012



นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม กรรมการ บริษัท ไทยออยพติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมพิธีลงนามบันทึกข้อตกลง โครงการพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างมีส่วนร่วม (Flagship Project) โดยนายสุภาพ คลีขจาย ผู้ช่วยรัฐมนตรีว่า การกระทรวงอุตสาหกรรมเป็นประธานในพิธี เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2555 โดยในปี 2555 บริษัทฯ ได้รับรางวัล CSR-DIW 2012 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรมหลังจากนั้น



โครงการโรบนานสีขาว (Drugs Free Workplace)



บริษัท ไทยออยพติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้ผ่านเกณฑ์โรงงานสีขาวและได้รับเกียรติบัตร จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2555

โครงการตรวจประเมินเพื่อรับรองระบบการจัดการพลังงาน

บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด (บริษัทย่อย) ได้เข้ารับประกาศนียบัตรเป็น ผู้ผ่านเกณฑ์การตรวจประเมินมาตรฐานด้านการจัดการพลังงาน (En MS-DIW: 2555) เมื่อวันที่ 14 กันยายน 2555



โครงการโรงงานสีเขียว (Green Industry)

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เข้ารับมอบ ใบรับรองอุตสาหกรรม สีเขียว โครงการพัฒนาสถานประกอบการสู่อุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) จาก กระทรวงอุตสาหกรรม เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม 2555



โครงการมาตรฐานแรงงานไทย

บริษัทไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย เข้ารับมอบใบรับรอง มรท.8001-2553 ระดับสมบูรณ์ ขึ้นริเริ่มจาก นายเผด็จ สะสมทรัพย์ รัฐมนตรีว่าการ กระทรวงแรงงาน เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2555



กิจกรรมป้องกันและแก้ไขปัญหาเสพติดในสถานประกอบการ

1. กิจกรรมเพื่อรณรงค์ต่อต้านยาเสพติดในองค์กร เช่น จัดนิทรรศการ ประกวดคำขวัญ ตอบปัญหาต่อต้าน ยาเสพติด เป็นต้น
2. จัดกิจกรรมการตรวจสอบ และตรวจปัสสาวะให้แก่ลูกจ้าง ในสถานประกอบการ เป็นประจำทุกเดือนร่วมกับ หน่วยงานภาครัฐ
3. สนับสนุนกิจกรรม หรือการจัดอบรมของภาครัฐในการ ป้องกันและแก้ปัญหายาเสพติด



กิจกรรมส่งเสริมศาสนา

สนับสนุนกิจกรรมเพื่อเป็นการ สืบสานพระพุทธศาสนาให้แก่พนักงานและ ผู้บริหารในองค์กร หรือพิธีทางศาสนาของ แต่ละศาสนา เช่น กิจกรรมประเพณี เข้าพรรษาร่วมกับหน่วยงานราชการ, จัดพิธี ทำบุญทางศาสนาอิสลาม เป็นต้น



กิจกรรมการเข้าเยี่ยมชม / ดูงาน กิจกรรมของบริษัทฯ



1. ต้อนรับการศึกษาดูงานของสมาคมหอการค้าไทย - อิตาลี (TICC) เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2555
2. ต้อนรับการศึกษาดูงานของโรงเรียนส่งเสริมวิชาชีพแวนตาไทย เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2555
3. ต้อนรับหน่วยงานราชการท้องถิ่น (จังหวัดนนทบุรี) นำโดยท่านผู้ว่าราชการจังหวัดนนทบุรี (นายวิเชียร พุฒิวิญญู) และคณะ เข้าศึกษาดูงานในบริษัทฯ

กิจกรรมส่งเสริมการศึกษา



สนับสนุนกิจกรรม งานวันเด็กแห่งชาติประจำปี 2555 แก่โรงเรียนในชุมชนรอบข้างบริษัทฯ 10 แห่ง มูลค่า 20,000 บาท



โครงการธนาคารขยะรีไซเคิลปี 2555 โดยร่วมกับ องค์การบริหารส่วนตำบลละหาร โดยทางบริษัทฯ ได้ส่งวิทยากรไปอบรมให้ความรู้แก่นักเรียนในโรงเรียนนำร่อง 5 โรงเรียนในเขตชุมชนรอบข้างบริษัทฯ ตำบลละหาร จังหวัดนนทบุรี เพื่อเป็นการสนับสนุนโครงการฯ พร้อมกับ ตรวจวัดสายตาและบริจาคแว่นสายตาให้นักเรียนโดยร่วมกับ บริษัท หอแว่น กรู๊ป จำกัด ในวันดังกล่าวด้วย

กิจกรรมส่งเสริมอาชีพ

1. สนับสนุนส่งเสริมให้ความรู้ชุมชน เรื่องเครื่องหมายการค้า และโรคติดต่อแก่กลุ่มแม่บ้าน อสม.ลำโพ เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2555
2. ส่งเสริมความรู้ฝึกทักษะอาชีพเสริมให้แก่กลุ่มพนักงานเพื่อเตรียมความพร้อมในกรณีเกษียณอายุ เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2555



กิจกรรมสุขภาพอนามัยและจิตใจ



1. กิจกรรม Happy Family Day 2555 เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานและครอบครัว และคนในชุมชนรอบข้างบริษัทฯ ได้มีโอกาส ในการตรวจวัดสายตาและตัดประกอบแว่นตา รวมถึงซื้อแว่นตาในราคาพิเศษ โดยจัดขึ้นเป็นเวลา 2 วัน เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2555 และวันที่ 1 เมษายน 2555
2. โครงการมนุ่มนแม่ ดำเนินการจัดอบรมให้ความรู้แก่พนักงานตั้งครรภ์ในเรื่อง การดูแลสุขภาพระหว่างตั้งครรภ์ และสนับสนุนสถานที่สำหรับเก็บน้ำนมใน บริษัทฯ พร้อมทั้งมอบของที่ระลึกสำหรับรับขวัญบุตรให้แก่พนักงาน จำนวน 20 ราย ตลอดปี 2555
3. กิจกรรมการแข่งขันกีฬาวอลเลย์บอล TOG สานสัมพันธ์แก่พนักงานในบริษัทฯ เพื่อเป็นการส่งเสริมสุขภาพ และความสามัคคี เมื่อวันที่ 26-31 พฤษภาคม 2555
4. กิจกรรม ตรวจคัดกรองโรคให้แก่พนักงาน (เบาหวาน, ความดัน, มะเร็งเต้านม และปากมดลูก) เพื่อส่งเสริมการรักษาสุขภาพที่ดี เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2555



กิจกรรมสวัสดิการ และช่วยเหลือพนักงานของบริษัท

1. สวัสดิการเยี่ยมไข้ เพื่อเป็นขวัญกำลังใจแก่พนักงานกรณีเจ็บป่วย หรือประสบ อุบัติเหตุ และร่วมพิธีไว้อาลัยให้แก่พนักงานที่สูญเสียบุคคลในครอบครัว
2. โครงการสินเชื่อสวัสดิการพนักงาน TOG และ TOC โดยความร่วมมือกับธนาคาร ออมสิน สาขาบางกรวย เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการแก้ไขปัญหาเงินกู้ยืมในระบบ และหนี้สินของพนักงาน โดยจัดขึ้นเมื่อวันที่ 11 มิถุนายน 2555
3. โครงการ ศูนย์สารพัดช่างเพื่อการฟื้นฟู ผู้ประสบอุทกภัย เพื่อให้ความช่วยเหลือ พนักงาน และประชาชนรอบบริเวณโรงงานผู้ประสบอุทกภัยในการซ่อมแซม ยานพาหนะ เมื่อวันที่ 27-29 กันยายน 2555 โดยความร่วมมือระหว่าง บริษัทฯ กับสำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัดนนทบุรี



กิจกรรมสืบสานวัฒนธรรมไทย

จัดกิจกรรมประเพณีรดน้ำดำหัว เนื่องในวันสงกรานต์ ประจำปี 2555 เมื่อวันที่ 12 เมษายน 2555 โดยได้รับเกียรติจากคณะผู้บริหารและพนักงานอาวุโสของบริษัทฯ เพื่อสานสัมพันธ์ที่ดีระหว่างผู้บริหาร และพนักงาน



กิจกรรมสาธารณประโยชน์

1. สนับสนุนกิจกรรมบริจาคโลหิต เป็นประจำอย่างต่อเนื่องทุกปี โดยในปี 2555 จัดกิจกรรมบริจาคโลหิต 2 ครั้ง ครั้งที่ 1 วันที่ 12 มีนาคม 2555 ได้รับเลือดบริจาค รวม 102 ยูนิต/ครั้งที่ 2 วันที่ 10 กันยายน 2555 ได้รับเลือดบริจาครวม 123 ยูนิต
2. สนับสนุนอาหารให้แก่ประชาชนผู้ร่วมบริจาคโลหิต เฉลิมพระเกียรติ เนื่องในโอกาส 80 พรรษา สมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ เป็นจำนวน 100 ถ้วย เมื่อวันที่ 12 สิงหาคม 2555 ณ องค์การบริหารส่วนตำบลละหาร
3. โครงการแห่นาคสู่ชุมชน โดยความร่วมมือของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)/บริษัท อุตสาหกรรมแห่นาคไทย จำกัด/บริษัท หอแห่น กรุ๊ป จำกัด ร่วมกันตรวจวัดสายตา และประกอบแห่นาคให้แก่ประชาชนฟรี ณ วัดพระยาสุเรนทร์ เป็นเลนส์สายตา 200 คู่
4. บริษัทฯ และบริษัทย่อยร่วมกับ บริษัท หอแห่น กรุ๊ป จำกัด ดำเนินการจัดกิจกรรมแก่ บ้านเด็กอ่อนบ้านพญาไท พร้อมทั้งร่วมบริจาคเงิน และสิ่งของ ให้แก่เด็ก ๆ เมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2555



กิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อม

1. โครงการโรงเรียนเพาะรักษ์ ส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคม บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ ได้จัดโครงการโรงเรียนเพาะรักษ์ โดยดำเนินการจัดกิจกรรม Walk Rally สิ่งแวดล้อม และการคัดแยกขยะให้แก่นักเรียนโรงเรียนเจริญรัฐอุปถัมภ์ จำนวน 140 คน
 - วันที่ 24 สิงหาคม 2555 ได้นำทีมพนักงานจิตอาสา ร่วมแรงร่วมใจกันปรับปรุงภูมิทัศน์โดยรอบโรงเรียน ปรับปรุงสนามเด็กเล่น, จักรยานสูบน้ำพลังงานทดแทน, ป่อเพาะพันธุ์ปลา
 - วันที่ 26 สิงหาคม 2555 จัดทำกระชังเลี้ยงปลาแหล่งน้ำธรรมชาติ
 - วันที่ 29 สิงหาคม 2555 ดำเนินการจัดพิธีส่งมอบบ้านขยะและส่งมอบโครงการฯ โดยมีคุณวิรัช ประจักษ์ธรรม กรรมการผู้จัดการ เป็นประธานในพิธีส่งมอบ
2. โครงการปลูกป่า 800 ล้านกล้า 80 พรรษามหาราชินี และปล่อยพันธุ์ปลาสู่แหล่งน้ำธรรมชาติ โดยร่วมกับ เจ้าหน้าที่หน่วยงานราชการองค์การบริหารส่วนตำบลละหารและชุมชน เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2555
3. ดำเนินการจัดนิทรรศการ วันรักโลก/รักพลังงาน/รักความปลอดภัย รัก TOG เพื่อเป็นการปลูกจิตสำนึกให้กับพนักงานและผู้บริหาร เกี่ยวกับการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เมื่อวันที่ 9-11 เมษายน 2555



ปัจจัยความเสี่ยง

ในการประกอบธุรกิจผลิตเลนส์สายตาของบริษัทฯ สามารถประเมินปัจจัยความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการทำงานและการลงทุนของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ได้ดังนี้

1. ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

1.1 ความเสี่ยงจากการมีผลิตภัณฑ์ทดแทน

ผลิตภัณฑ์เลนส์สายตาของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามหลักสากลถือเป็นสินค้าทางการแพทย์ ที่ใช้แก้ไขอาการผิดปกติทางสายตาด้านการมองเห็นทั้งสายตาสั้น สายตายาว และสายตาเอียง ซึ่งจากเทคโนโลยีในปัจจุบันที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วตลอดเวลา ก็ได้มีการใช้ผลิตภัณฑ์อื่นเข้ามาทดแทนการใช้เลนส์สายตา เช่น คอนแทคเลนส์ (Contact Lenses) รวมถึงเทคโนโลยีทางการแพทย์ในด้านการผ่าตัดรักษาสายตาด้วยแสงเลเซอร์ (Lasik)

อย่างไรก็ตามสินค้าทดแทนพวกคอนแทคเลนส์ จะมีอายุการใช้งานสั้น ต้องการการดูแลรักษาอย่างมาก และยังมีค่าใช้จ่ายต่อเนื่องจากค่าน้ำยาทำความสะอาด รวมทั้งความไม่สะดวกสบายในการสวมใส่โดยเฉพาะกับผู้ใช้บางคนที่มีน้ำตาน้อย เนื่องจากการวางเลนส์ลงบนลูกตาโดยตรง และมีความเสี่ยงสูงต่อการเป็นโรคตาอื่นๆ หากดูแลรักษาความสะอาดไม่ดีพอ สำหรับการผ่าตัดรักษาสายตาด้วยแสงเลเซอร์นั้น ปัจจุบันสามารถรักษาได้เฉพาะผู้มีสายตายาวหรือสายตาสั้นอย่างหนึ่งอย่างใดเท่านั้น และไม่สามารถรักษาอาการสายตายาวจากการเสื่อมของกล้ามเนื้อตาเมื่ออายุมากขึ้นได้ อีกทั้งมีข้อจำกัดด้านค่าใช้จ่ายที่สูง และไม่รับรองผลว่าสายตาจะไม่กลับไปผิดปกติอีกครั้ง ดังนั้นผลิตภัณฑ์ทดแทนทั้ง 2 ประเภทจึงยังมีข้อจำกัดค่อนข้างมากและไม่สามารถทดแทนการใช้แว่นตาตามปกติได้

1.2 ความเสี่ยงในการแข่งขัน

อุตสาหกรรมการผลิตเลนส์สายตาในประเทศไทย เป็นอุตสาหกรรมที่เน้นการส่งออกเป็นหลัก ซึ่งนอกเหนือจากการแข่งขันกับผู้ผลิตในประเทศแล้ว ยังต้องแข่งขันกับผู้ผลิตอื่นๆ ในต่างประเทศ โดยเฉพาะสินค้าเลนส์สายตาธรรมดาที่ผลิตจากวัตถุดิบ CR39 ที่ใช้กันอยู่ทั่วไปในปัจจุบัน จากประเทศจีนที่มีต้นทุนการผลิตต่ำเริ่มที่จะเข้ามาแข่งขันในตลาด ทำให้เกิดการแข่งขันด้านราคาอย่างรุนแรง

ด้วยสภาพเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงไปแนวความคิดของผู้บริโภคจึงต้องการประหยัด ขณะเดียวกันต้องการสินค้าที่มีคุณภาพด้วย ดังนั้น ทางบริษัทฯ ได้รองรับการแข่งขันด้านราคาโดยนำระบบ Lean Manufacturing เข้ามาใช้ในการผลิตตั้งแต่ปี 2552 เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพดีที่สุดต้นทุนการผลิตที่ต่ำที่สุดและใช้เวลาในการผลิตที่สั้นที่สุด เพื่อตอบสนองผู้บริโภคและสามารถแข่งขันกับคู่ค้ารายอื่นๆ ได้เช่นกัน

2. ความเสี่ยงจากการผลิต

2.1 ความเสี่ยงในด้านราคา และการจัดหาวัตถุดิบ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ทำการซื้อวัตถุดิบหลักจากผู้ผลิต กระดาษ Monomer พลาสติก และเคมีภัณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการผลิตจากผู้ผลิตและจัดจำหน่ายในต่างประเทศในแต่ละประเภทวัตถุดิบเพียงไม่กี่ราย โดยเฉพาะในส่วนของ Monomer พลาสติก ซึ่งมีสัดส่วนคิดเป็นประมาณร้อยละ 70 ของต้นทุนวัตถุดิบ และเป็นประมาณร้อยละ 50 ของต้นทุนการผลิตรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยนั้น Monomer พลาสติกที่ใช้ในการผลิตเลนส์พลาสติกในแต่ละประเภท จะเป็นลิขสิทธิ์เฉพาะของผู้ผลิตรายนั้นๆ ดังนั้น Monomer พลาสติกสำหรับเลนส์แต่ละประเภทจะต้องซื้อจากผู้ผลิต Monomer พลาสติกผู้มีลิขสิทธิ์ดังกล่าวเพียง

รายเดียว ส่งผลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากการพึ่งพาผู้ผลิตวัตถุดิบ และอาจทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากการผันแปรของราคาวัตถุดิบที่ผู้ผลิตจะเป็นผู้กำหนด และความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบ หากผู้ผลิต Monomer พลาสติกสำหรับเลนส์แต่ละประเภทที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้ในการผลิตสินค้ามีปัญหาในการผลิตเพื่อส่งให้กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย อย่างไรก็ตามจากประสบการณ์ที่ผ่านมาที่ทำธุรกิจซื้อวัตถุดิบกับผู้ผลิตวัตถุดิบทุกรายมานานกว่า 10 ปีแล้วไม่เคยมีปัญหาในการด้านราคาจำหน่าย และการขาดแคลนวัตถุดิบแต่อย่างใดและการปรับราคาของน้ำมันดิบก็ไม่ส่งผลกระทบต่อราคาวัตถุดิบที่ทางบริษัทฯ ใช้เช่นกัน

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน

3.1 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปี เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงจากการเงินตรวจสอบ ณ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มียอดคงเหลือของสินทรัพย์ และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

หน่วย : บาท

สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	ส่วนต่างระหว่างสินทรัพย์และหนี้สิน	อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	ส่วนต่างระหว่างสินทรัพย์และหนี้สินเทียบเป็นเงินบาท
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	7,236,286	2,744,673	4,491,613	30.5824	137,364,305.41
ดอลลาร์สิงคโปร์	332,349	3,992	328,357	24.9916	8,206,166.80
ยูโร	393,296	381,353	11,943	40.4974	483,660.45
เยน	19,649,960	15,814,215	3,835,745	0.3540	1,357,853.73
ริงกิต	51,684	-	51,684	9.9863	516,101.97
ปอนด์สเตอร์ลิง	410	14,412	(14,002)	49.2681	(689,851.94)

3.2 ความเสี่ยงจากการค้าประกันการใช้วงเงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อยแก่ธนาคารจำนวน 66.1 ล้านบาท และ 0.03 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 67.3 ล้านบาท (2554: 58.7 ล้านบาท 0.004 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา และ 0.004 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 59 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทย่อยมีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทฯ แก่ธนาคารจำนวน 156.7 ล้านบาท 7.2 ล้านเยน 0.2 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา และ 0.1 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 165.9 ล้านบาท (2554: 115.5 ล้านบาท และ 0.2 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 121.7 ล้านบาท)

การค้ำประกันนี้มีผลผูกพันต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยนานเท่าที่ภาระหนี้สินยังไม่ได้ชำระบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันดังกล่าวในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี

4. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

4.1 ความเสี่ยงกรณีผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 50

กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรมจะถือหุ้นประมาณร้อยละ 53.62 (ณ 31 ธันวาคม 2555) ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมด ซึ่งทำให้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่อ้างว่าสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้ต้องได้รับมติ 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบ และถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอได้

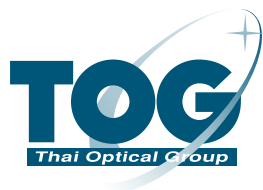
อย่างไรก็ตาม เมื่อพิจารณาโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ที่ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบจะเห็นว่าบริษัทฯ มีการวางโครงสร้างการบริหารงานโดยบุคคลที่มีความรู้ความสามารถในการดำเนินธุรกิจ และมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่างๆ อย่างชัดเจนและโปร่งใส และในกรณีการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้มีอำนาจควบคุมกิจการรวมถึงบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการนั้นๆ

4.2 ความเสี่ยงกรณีการขายสินค้าในประเทศผ่านบริษัทที่เกี่ยวข้อง

การขายสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับตลาดในประเทศจะมี บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด ซึ่งจะเป็นผู้ค้าส่งที่เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทยเพียงผู้เดียวเท่านั้น ซึ่งบริษัท นำศิลป์ไทย จำกัดเป็นกิจการที่เกี่ยวข้อง ทำให้อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้

เนื่องจากการขายสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีตลาดต่างประเทศเป็นหลัก ซึ่งมีการขายสินค้าในประเทศเพียงประมาณร้อยละ 6.30 ของยอดขายรวมทั้งหมดเท่านั้นซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ก็จะขายสินค้าให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าวในราคาตลาดไม่แตกต่างจากลูกค้าอื่นทั่วไป ทั้งนี้โดยมีนโยบายด้านการกำหนดราคาขายและปรับราคาสินค้าตามสภาพการแข่งขันของตลาดในแต่ละท้องถิ่นโดยไม่เอื้อประโยชน์กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงต้นทุนสินค้าบวกกำไรมาตรฐาน และในส่วนของกรการขายให้บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องจะต้องจัดทำสรุปรายงานการซื้อขายดังกล่าว เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อความชัดเจนและโปร่งใส

นโยบายการจ่ายเงินปันผล



การจ่ายเงินปันผล ณ ช่วงเวลาใด และจำนวนเงินปันผลเท่าไร (ถ้ามี) ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะทางการเงิน ความต้องการใช้เงินสด และเงินสดที่มีอยู่ และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท ประกอบธุรกิจและถือหุ้นในบริษัทย่อย ดังนั้น ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นจะขึ้นอยู่กับผลกำไรและกระแสเงินสดของบริษัท และบริษัทย่อย ทั้งนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 49 (1/2555) เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2555 มีมตินโยบายการจ่ายเงินปันผลใหม่ ตั้งแต่ ปี 2555 ดังนี้ “จ่ายปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ ของงบการเงินรวมหลังหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทที่กฎหมายและบริษัทฯ ได้กำหนดไว้”

การประกาศจ่ายเงินปันผลจะเป็นไปตามข้อกำหนดประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ซึ่งขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งจะพิจารณาตามที่คณะกรรมการเสนอ และการประกาศและจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการ นอกจากนี้ กฎหมายไทยยังห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากกำไร (กำไรสุทธิรวมกำไรสะสมและหักขาดทุนสะสมใดๆ) ทั้งนี้บริษัทฯ จะต้องจัดสรรเงินไว้เป็นทุนสำรองจนกว่าจะมีจำนวนถึงหนึ่งในสิบของทุนของบริษัทฯ หรือมากกว่านั้นตามข้อบังคับของบริษัทฯ สำหรับการจ่ายเงินปันผลบริษัทย่อยจะจ่ายเข้าบริษัทฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิของบริษัทย่อย

โครงสร้างการถือหุ้น และการจัดการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 (วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นครั้งสุดท้าย) บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น 1,114 ราย โดยมีรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก ดังนี้ (คิดจากทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 472,283,100 หุ้น)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม	253,249,500	53.62
2.	Specsavers Asia Pacific Holding Limited	118,767,600	25.15
3.	นางสุพัตรา ชาญสง่าเวช	6,242,100	1.32
4.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	5,290,100	1.12
5.	Sin Kwang Optical Pte Ltd. (Singapore)	5,000,000	1.06
6.	นางเสาวภา ปุณวัฒนวิทย์	4,700,000	1.00
7.	นายสรุจ เตกาญจนวนิช	4,687,500	0.99
8.	นายเกรียงศักดิ์ อิศระยังยืน	4,593,400	0.97
9.	นายแพทย์ประสาน เขมะคงคานนท์	3,200,000	0.68
10.	นายศิริยศ ชัยอำเนย	3,000,000	0.64
	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ	63,552,900	13.46
	รวมทั้งสิ้น	472,283,100	100

ทั้งนี้กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม ที่เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มใหญ่ของบริษัทฯ มีจำนวน 21 ราย ประกอบไปด้วย

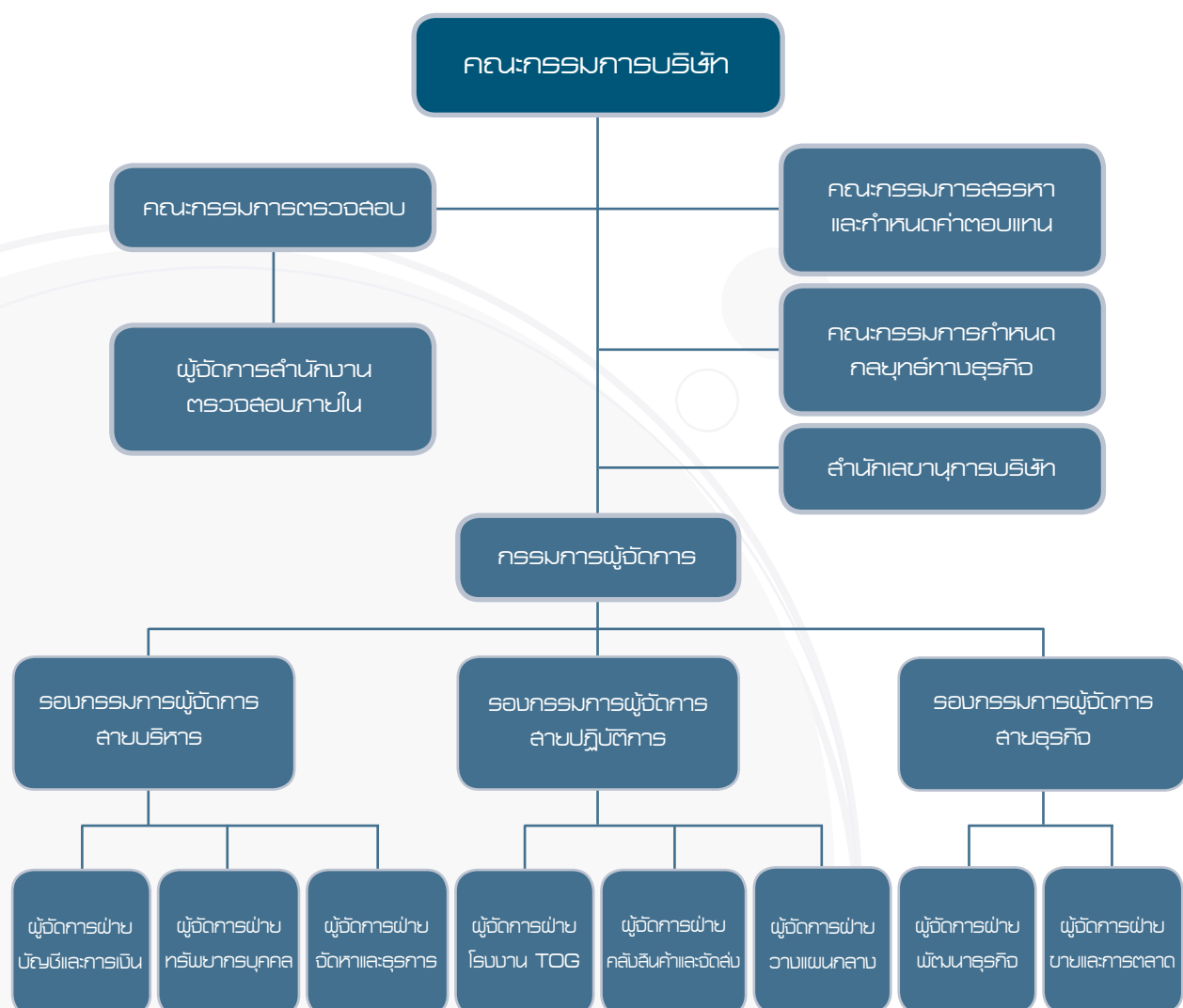
ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	ความสัมพันธ์ระหว่าง นายสว่าง ประจักษ์ธรรม	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	นายประทีป ประจักษ์ธรรม	พี่	39,200,000	8.30
2.	นายคำรณ ประจักษ์ธรรม	พี่	36,668,500	7.76
3.	นายสัมฤทธิ์ ประจักษ์ธรรม	พี่	14,840,000	3.14
4.	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	น้อง	9,992,200	2.12
5.	น.ส.วัลย์นภา ประจักษ์ธรรม	พี่	4,637,500	0.98
6.	น.ส.รุ่งนภา ประจักษ์ธรรม	พี่	9,390,000	1.99
7.	พ.ท.หญิง เกษนภา เตกาญจนวนิช	น้อง	5,749,100	1.22
8.	นายสว่าง ประจักษ์ธรรม	---	21,992,200	4.66
9.	นางรัตนา ประจักษ์ธรรม	พี่สะใภ้ (ภรรยาของนายประทีป)	8,170,000	1.73
10.	นายวิรัช ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรชายของนายประทีป)	10,400,000	2.20
11.	นายวิฑูรย์ ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรชายของนายประทีป)	9,830,000	2.08
12.	นางพรพรรณ ไต่ตระกูล	หลาน (บุตรชายของนายประทีป)	4,880,000	1.03
13.	น.ส.พรเพ็ญ ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรชายของนายประทีป)	2,920,000	0.62
14.	น.ส.พรทิพย์ ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรชายของนายประทีป)	4,730,000	1.00
15.	นางชาลิณี เหล่าสุวรรณ	หลาน (บุตรชายของนายประทีป)	5,300,000	1.12
16.	นางนงลักษณ์ สมบุญธรรม	หลาน (บุตรชายของนายประทีป)	4,730,000	1.00
17.	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรชายของนายประทีป)	4,830,000	1.02
18.	นายภาคี ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรชายของนายคำรณ)	21,500,000	4.55
19.	นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรชายของนายคำรณ)	20,100,000	4.26
20.	นายศนันท์ ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรชายของนายสาโรจน์)	13,330,000	2.82
21.	นายบัญชา ยงฤทธิกุล	หลาน (บุตรของน.ส.วัลย์นภา)	60,000	0.01
	รวมจำนวนหุ้นที่ถือโดยกลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม		253,249,500	53.62

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทฯ รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 49 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติมีจำนวนร้อยละ 27.02

โครงสร้างองค์กร

แผนผังองค์กร บริษัท ไทยออปติคอลลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555



ประวัติกรรมการ และผู้บริหาร



นายลู่ว่าง ประจักษ์ธรรม

ประธานกรรมการบริษัท/

ประธานกรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ

อายุ : 68 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : 4.66

การศึกษา :

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

การพัฒนากาบบการอัตรการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- DAP รุ่น 18/2004
- FND รุ่น 31/3/2005
- Chairman 2000 รุ่น 14/6/2005
- UFS รุ่น 2/2006
- CG รุ่น 1/2006
- DCP รุ่น 83/2007

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน :

- ◆ กรรมการที่ปรึกษา สมาคมส่งเสริมวิชาการแวนตาแห่งประเทศไทย
- ◆ สมาชิกวิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทย
- และสภาวิศวกรแห่งประเทศไทย
- ◆ กรรมการ ทอการค้าไทย-อิตาเลียน (TICC)

ประสบการณ์การทำงาน :

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



นายวิรัช ประจักษ์ธรรม

กรรมการ/กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ/

กรรมการผู้จัดการ/รองกรรมการผู้จัดการสายธุรกิจ

อายุ : 51 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : 2.20

การศึกษา :

- ◆ วศบ. ไฟฟ้าสื่อสารและไฟฟ้ากำลัง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ◆ MBA. University of Lowell, MA, U.S.A.

การพัฒนากาบบการอัตรการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- DAP รุ่น 15/2004
- DCP รุ่น 135/2010
- SFE รุ่น 15/2012

(Successful Formulation and Execution of Strategy)

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน :

- ◆ กรรมการ บริษัท อุตสาหกรรมแวนตาไทย จำกัด
- ◆ กรรมการ บริษัท นำติลปไทยออยแวน จำกัด
- ◆ กรรมการ บริษัท ไทยออปติคอลล ออยแวน ดีสทริบิวชั่น จำกัด
- ◆ ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร
- สมาคมส่งเสริมวิชาการแวนตาแห่งประเทศไทย

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2528-2535 ผู้ช่วยผู้จัดการ หสน. นำติลปไทย
- 2535-2545 ผู้จัดการฝ่ายขาย หสน. นำติลปไทย
- 2545-2551 กรรมการผู้จัดการ บริษัท นำติลปไทยออยแวน จำกัด
- 2535-2537 กรรมการกลาง
- สมาคมส่งเสริมวิชาการแวนตาแห่งประเทศไทย
- 2537-2539 กรรมการบริหาร
- สมาคมส่งเสริมวิชาการแวนตาแห่งประเทศไทย
- 2539-2543 เทร่ญญิก และกรรมการบริหาร
- สมาคมส่งเสริมวิชาการแวนตาแห่งประเทศไทย
- 2543-2545 เลขาธิการ
- สมาคมส่งเสริมวิชาการแวนตาแห่งประเทศไทย
- 2545-2547 กรรมการบริหาร และที่ปรึกษาเลขาธิการ
- สมาคมส่งเสริมวิชาการแวนตาแห่งประเทศไทย
- 2551-ปัจจุบัน กรรมการ/รองกรรมการผู้จัดการสายธุรกิจ/
- กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
- บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
- 2555-ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป



นายสาริอนัน ประจักษ์ธรรม

กรรมการ/กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ/
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 65 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท ร้อยละ : 2.12

การศึกษา :

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

การพัฒนาทางด้านการจัดการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- DAP รุ่น 18/2004
- FND รุ่น 31/2005
- DCP รุ่น 86/2007

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน :

- ◆ กรรมการผู้จัดการ
บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน :

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

นางพรพรรณ พิธีตระกูล

กรรมการ/รองกรรมการผู้จัดการสายบริหาร/
ผู้จัดการฝ่ายจัดหาและธุรการ

อายุ : 58 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : 1.03

การศึกษา :

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

การพัฒนาทางด้านการจัดการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- DAP รุ่น 15 /2004
- FND รุ่น 31/3/2005
- EMT รุ่น 2/2006
- DCP รุ่น 90 /2007
- RRC รุ่น 2 /2007

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

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



นายอรณ ประจักษ์ธรรม

กรรมการ/กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ/
รองกรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ/ผู้จัดการฝ่ายโรบนาน

อายุ : 45 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท ร้อยละ : 4.26

การศึกษา :

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

การพัฒนาทางด้านการจัดการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- DCP รุ่น 149/2011

- SFE รุ่น 14/2011 (Successful Formulation and Execution of Strategy)

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2537-2538 ผู้จัดการฝ่ายแผนการผลิตแม่แบบแก้ว
บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
- 2538-2544 ผู้จัดการฝ่ายวางแผนและประกันคุณภาพ
บริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด
- 2544-2546 ผู้จัดการฝ่ายผลิต และผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ
บริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด
- 2547-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
- 2553-ปัจจุบัน กรรมการ/กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
- 2555-ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ
บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป



นายทเรเวอร์ พอล แบลด์ฟอร์ด

กรรมการ/กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ

อายุ : 62 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

- ◆ Fellow (1982)/Associate (1976) of the Institute of Chartered Accountants in England and Wales.
- ◆ BSc. (Econ) - Economics & Business Studies (Aberystwyth University, Wales - 1972)

การพัฒนาทางด้านการจัดการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- DCP class 145/2011

- Fellow (2012)/Graduate (2011)

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน :

- ◆ กรรมการ Hong Kong and Shanghai Operations, Specsavers Procurement Asia Ltd.

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2516-2519 Coopers & Lybrand
- 2519-2522 Finance Director, Eagle Development Group
- 2522-2526 Financial Controller Europe, Dynatech Data Communications
- 2526-2531 รองประธานฝ่าย Finance Europe, Dynatech Data Communications
- 2531-2533 CFO - Chief Financial Officer, Dynatech Corporation - Communications and Information Processing Division
- 2533-2535 Finance Director, Blue Diamond Group
- 2535-2536 รองประธานฝ่าย Finance Europe, Scientific Atlanta
- 2536-2538 Finance Director Europe, Dynatech Data Communications.
- 2538-2545 กรรมการ Finance/Commercial, Specsavers Optical Group
- 2545-2549 กรรมการ Commercial/Strategic Development, Specsavers Optical Group
- 2549-2551 กรรมการ, 88 Ltd.
- 2551-ปัจจุบัน กรรมการ/กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป



นาย เดวิด แอนดรูว์ ครอส

กรรมการ/กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ

อายุ : 57 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

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

การพัฒนากาบบการจัการ :

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

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน :

- 2550-ปัจจุบัน รองประธานและรองประธานกรรมการ/
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ/
กรรมการ การควบคุมและการเข้าซื้อกิจการ /
คณะกรรมการนโยบายสาธารณะ
Royal Automobile Association of South Australia Inc.
(RAA Group)
- 2552-ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการ
Supply Chain in Asia Pacific Specsavers Pty Ltd.
- 2553-ปัจจุบัน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/กรรมการตรวจสอบ/
กรรมการกำกับดูแลกิจการและกำหนดค่าตอบแทน
RAA Insurance Ltd. และ RAA Insurance Holdings Limited
- 2553-ปัจจุบัน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร/
ประธานคณะกรรมการการตลาด/กรรมการด้านการเงิน
TRSA (Thoroughbred Racing South Australia Ltd.)

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2519-2523 Hungerfords/KPMG
- 2523-2536 Commercial Director, Clarks Shoes Australia LTD.
- 2536-2539 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน SOLA Australia
- 2539-2542 Commercial Director, SOLA Australia
- 2542-2545 รองประธานปฏิบัติการด้านการเงินระดับสากล
SOLA International Inc.
- 2545-2547 รองประธานด้านพัฒนาและวางแผนธุรกิจ
SOLA International Inc.
- 2547-2550 กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
Optical Distributors and Manufacturers Association of
Australia (ODMA)
- 2547-2550 กรรมการผู้จัดการในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก
SOLA International Inc. and Carl Zeiss Vision-AG
- 2550 รองประธานด้านกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ
Carl Zeiss Vision-AG
- 2552-ปัจจุบัน กรรมการ/กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
บมจ. ไทยออปติคอลล กฤษี



นายสิบท ทับทิตลวดี

กรรมการอิสระ/ประธาน กรรมการตรวจสอบ

อายุ : 70 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

- ◆ ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ◆ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร
Wharton School of Finance and Commerce,
University of Pennsylvania, U.S.A.

การพัฒนากาบบการจัการ :

- Wharton School : วุฒิปัตร์ Management Development Program
- Harvard Business School : วุฒิปัตร์ Executive Development Program
- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :
- DCP รุ่น 0/2000 - MIA รุ่น 6/2009

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน :

- ◆ กรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ กรรมการบริหาร/
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
- ◆ กรรมการ/ประธานกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน บริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด (มหาชน)
- ◆ กรรมการอิสระ บริษัท ทีดับบลิวแชด คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2511-2521 เศรษฐกรโท-เศรษฐกรเอก
สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง
- 2511-2521 เศรษฐกรโท-เศรษฐกรเอก
สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง
- 2521-2523 ผู้อำนวยการกองวางแผนการคลัง
สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง
- 2523-2529 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและวางแผน
บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
- 2529-2539 รองกรรมการผู้จัดการ
บริษัท เยื่อกระดาษสยาม จำกัด (มหาชน)
(ปฏิบัติหน้าที่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารการเงินกลุ่มกระดาษ
และบรรจุภัณฑ์เครือซีเมนต์ไทย
และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการธุรกิจเยื่อกระดาษ
กลุ่มกระดาษและบรรจุภัณฑ์ เครือซีเมนต์ไทย)
- 2534-2539 กรรมการผู้จัดการ บริษัท สยามเซลลูโลส จำกัด
- 2529-2539 กรรมการ บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ สินอุตสาหกรรม จำกัด
- 2529-2539 กรรมการและเหรัญญิก
สมาคมอุตสาหกรรมเยื่อกระดาษและกระดาษไทย
- 2539-2541 กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2542-2544 กรรมการผู้จัดการใหญ่และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
- 2549-2553 กรรมการผู้อำนวยการ
ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
- 2545-2552 ที่ปรึกษาศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการ
บริษัทจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2547-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ประธาน กรรมการตรวจสอบ
บมจ. ไทยออปติคอลล กฤษี



นายวิชา อีวาลัย

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

อายุ : 68 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

- ◆ วศบ. (โยธา) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ◆ Master of Science (Engineering), ITC, The Netherlands
- ◆ Master of Science (Geodetic Science),
The Ohio State University, U.S.A.
- ◆ Doctor of Philosophy (Geodetic Science),
The Ohio State University, U.S.A.

การพัฒนาทางด้านการจัดการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- Chairman 2000 - DAP รุน 8/2004
- ACP รุน 11/2006 - DCP รุน 14
- CDC รุน 1

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน :

- ◆ ประธานกรรมการ บริษัท สลิลธราฯ จำกัด
- ◆ ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท เอส ที พี แอนด์ ไอ จำกัด (มหาชน)
- ◆ ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ที เอ็น ดี ที จำกัด (มหาชน)
- ◆ กรรมการ บริษัท เวลดีรียส์ จำกัด
- ◆ นายกสมาคมการสำรวจและการแผนที่แห่งประเทศไทย
- ◆ นายกสมาพันธ์
The Asean Federation of Land Surveying and Geomatic
- ◆ กรรมการวิชาการวิศวกรรมโยธา
วิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2509-2522 อาจารย์ประจำคณะวิศวกรรมศาสตร์
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- 2522-2528 รองศาสตราจารย์ และหัวหน้าภาควิชาวิศวกรรมสำรวจ
คณะวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- 2529 Visiting Professor Ghajamatha University, Indonesia
ภายใต้โครงการ The MUCIA - World Bank Project
- 2528-2532 รองผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร
- 2536-2541 นายกสมาคมอาคารชุดไทย
- 2537-2538 กรรมการคณะกรรมการนโยบายที่อยู่อาศัยแห่งชาติ
- 2543-2548 ประธานคณะกรรมการบริหาร
สำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีอวกาศและภูมิสารสนเทศ
(องค์การมหาชน)
- 2547-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
บมจ. ไทยออปติคอล กรุ๊ป



พลตำรวจเอก ปกรณ์ สรรพกิจ

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

อายุ : 68 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

- ◆ โรงเรียนนายร้อยตำรวจ รุ่นที่ 19
- ◆ หลักสูตรการบริหารงานชั้นสูงของตำรวจ รุ่นที่ 10
- ◆ หลักสูตรนักบริหารชั้นสูงของสถาบันข้าราชการพลเรือนรุ่นที่ 25
- ◆ หลักสูตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 40
- ◆ หลักสูตรการสืบสวนสอบสวนโรงเรียนตำรวจนาชาชาติ
Washington D.C., U.S.A.
- ◆ หลักสูตรสงครามจิตวิทยา Fort Bragg, North Carolina, U.S.A.
- ◆ หลักสูตรการบริหารวิกฤตการณ์ สถาบัน FBI, U.S.A.

การพัฒนาทางด้านการจัดการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- DAP รุน 10/2004 - ACP รุน 11/2006
- QFR รุน 4/2006

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2509 รองสารวัตรสืบสวนสอบสวน
สถานีตำรวจนครบาลบางซื่อ
- 2517 สารวัตรปกครองป้องกัน
สถานีตำรวจภูธรอำเภอบางละมุง ชลบุรี
- 2526-2527 ผู้กำกับการทำสิ่งพล
กองบัญชาการตำรวจภูธรภาค 3
- 2530-2532 ผู้กำกับตำรวจภูธรลำพูน
- 2535-2537 ผู้บังคับการกองสวัสดิการ กรมตำรวจ
- 2543-2546 ผู้บัญชาการตำรวจภูธรภาค 2
- 2547-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
บมจ. ไทยออปติคอล กรุ๊ป



นายไพรัช เมฆอาภรณ์

นายบรรจบ ีตต์เจ้า

กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/
กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ

อายุ : 67 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

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

การพัฒนาหนาทบการอจัดการ :

Harvard Business School: 1995 Advanced Management Program
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :
- DCP 81/2006 - ACP 17/2007
- Advance ACP 1/2009

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน :

- ◆ กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี/
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท น้ำประปาไทย จำกัด (มหาชน)
- ◆ ประธานกรรมการบริษัท บริษัท น้ำประปาปทุมธานี จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2532-2539 กรรมการผู้จัดการ
บริษัท ผลิตภัณฑ์กระดาษไทย จำกัด
บริษัท กระดาษสหไทย จำกัด (มหาชน)
- 2539-2546 กรรมการผู้จัดการ
บริษัท สยามคราฟท์อุตสาหกรรม จำกัด
บริษัท อุตสาหกรรมกระดาษคราฟท์ไทย จำกัด
บริษัท กระดาษสหไทยอุตสาหกรรม จำกัด
- 2547-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทน/กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
บมจ. ไทยออปติคัล กรุ๊ป

กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/
กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ

อายุ : 64 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

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

การพัฒนาหนาทบการอจัดการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :
- DCP รุ่น 7/2001 (สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิอาวุโส)
- หลักสูตรกรรมการอาชีพ รุ่น CDC 1/2007
2548-ปัจจุบัน วิทยากร ในหลักสูตรการบริหารเชิงกลยุทธ์
ของสถาบัน IOD

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน :

- ◆ กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการกำหนดค่าตอบแทน/
กรรมการสรรหา
บริษัท ล่าสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
◆ ที่ปรึกษา บริษัท ซี พี ออลล์ จำกัด (มหาชน)
◆ กรรมการ สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

ประสบการณ์การทำงาน :

- กรรมการผู้จัดการใหญ่
บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน)
- กรรมการผู้จัดการ
บริษัท อินซ์เคปแอมูแพคเจอรัง จำกัด
- ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ
บริษัท ไฟร์โมสต์อาหารนม (กรุงเทพฯ) จำกัด
- รองประธานกลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร
สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- กรรมการอำนวยการ
สมาคมจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย (TMA)
- 2551-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/
กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
บมจ. ไทยออปติคัล กรุ๊ป



นายดอน ปรมัตถ์วินัย

กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ : 62 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

- ◆ ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ (เกียรตินิยม)
University of California, Los Angeles, U.S.A.
- ◆ ปริญญาโท
 - M.A.ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ,
University of California, Los Angeles, U.S.A.
 - M.A. (ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ),
The Fletcher School of Law and Diplomacy,
Tufts University, U.S.A.
- ◆ วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
Joint State-Private Sectors National Defense College,
1993 - วปรอ.366

การพัฒนาทางด้านการจัดการ : ไม่มี

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน :

- ◆ กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/
ประธานกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
บริษัท ข. การช่าง จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2517-2533 เริ่มราชการในกรมการเมือง กรมอาเซียน
และต่อมาได้ประจำการในสถานเอกอัครราชทูตประจำ
สหพันธรัฐเยอรมัน และสหราชอาณาจักรฯ
- 2534 เอกอัครราชทูตประจำกระทรวง
- 2535 อธิบดีกรมเอเชียตะวันออก
- 2537-2552 เอกอัครราชทูตไทย ประจำสวิตเซอร์แลนด์
(วาติกันและลิกเตนสไตน์), อธิบดีสารนิเทศ,
เอกอัครราชทูตประจำสาธารณรัฐประชาชนจีน
(เกาหลีเหนือและมณฑลโกเลีย),
เอกอัครราชทูตประจำสหภาพยุโรป
(เบลเยียมและลักเซมเบิร์ก),
เอกอัครราชทูตผู้แทนถาวรไทยประจำสหประชาชาติ
นครนิวยอร์ก
- 2552-2553 เอกอัครราชทูตไทย ประจำสหรัฐอเมริกา
- 2554-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป

เครื่องราชอิสริยาภรณ์ :

- 2522 ตริตราภรณ์มงกุฎไทย
- 2541 มหาวชิรมงกุฎ
- 2546 มหาปรมาภรณ์ช้างเผือก
- 2547 ทูตียจุลจอมเกล้า
และเครื่องราชอิสริยาภรณ์ จากราชอาณาจักรเบลเยียม
จากวาติกัน จากสหพันธรัฐเยอรมัน



นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ

กรรมการ/เลขานุการบริษัท

อายุ : 52 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

- ◆ ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี
มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ◆ ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การพัฒนาทางด้านการจัดการ :

จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย : MMP รุ่น 27

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) :

- CSP รุ่น 6/2004
- EMT รุ่น 2/2006
- DAP รุ่น 76/2008
- BRP รุ่น 2/2010
- DCP รุ่น 138/2010

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2527-2528 สมุห์บัญชี
บริษัท นานาคอนโดมิเนียม จำกัด
- 2528-2532 สมุห์บัญชี
บริษัท ชุมทรัพย์ไพศาล จำกัด
- 2530-2532 สมุห์บัญชี
บริษัท เกียรติไพศาล จำกัด
- 2532-2536 ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชี
บริษัท ไทยเซลล์เทรดดิ้ง จำกัด
- 2536-2547 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
บริษัท สิ้นไทยเอสเตท จำกัด
- 2548-ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท
บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
- 2551-2554 กรรมการ
บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป



นางอนุรัักษ์ รัตนล้านส์สุนทร

ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน

อายุ : 45 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

- ♦ ปริญญาตรี บัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ♦ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2534-2538 ผู้ตรวจสอบภายใน
บริษัท เยื่อกระดาษสยาม จำกัด (มหาชน)
- 2538-2541 ผู้ดูแลงานด้านรายงาน และข้อมูล ที่ส่ง
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
บมจ. เยื่อกระดาษสยาม
- 2541-2546 ผู้จัดการงานบัญชี และงบประมาณ
บริษัท สยามบรรจุภัณฑ์อุตสาหกรรม จำกัด
- 2546-2547 ผู้จัดการงานงบประมาณและรายงาน
กิจการกระดาษอุตสาหกรรม
บริษัท ซิเมนต์ไทยการบัญชี จำกัด
- 2547-2548 ที่ปรึกษาด้านต้นทุน และตรวจสอบภายใน
บมจ. ไทยออยด์คอลล กรุ๊ป
- 2548-ปัจจุบัน ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายใน
บมจ. ไทยออยด์คอลล กรุ๊ป

นายบัญชา ขบฤทธิ์กุล

ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้าและจัดส่ง

อายุ : 42 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : 0.01

การศึกษา :

- ♦ ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ไฟฟ้าอิเล็กทรอนิกส์
สถาบันเทคโนโลยี พระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ♦ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ
University of Tennessee at Chattanooga, U.S.A.

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2535-2537 Customer Engineer
บมจ. ดาต้าแมท
- 2539-2546 ผู้จัดการแผนกพัฒนาระบบ
บริษัท ไทยโพลิเมอร์เลนส์ จำกัด
- 2547-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้าและจัดส่ง
บมจ. ไทยออยด์คอลล กรุ๊ป



นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม

ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ

อายุ : 45 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : 1.02

การศึกษา :

- ◆ ปริญญาตรี
สาขา Commerce Waseda University, Tokyo, Japan

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

- | | |
|---------------|--|
| 2534 | Trainee,
Asahi Glass Co., Ltd., Japan |
| 2534-2537 | หัวหน้าแผนกส่งออก
Bangkok Float Glass Co., Ltd. |
| 2537-2545 | ผู้จัดการฝ่ายส่งออก
บริษัท ไทยโพลิเมอร์เลนส์ จำกัด |
| 2545-2546 | ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ และคลังสินค้า
บริษัท ไทยโพลิเมอร์เลนส์ จำกัด |
| 2547-2550 | ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด
บมจ. ไทยออปติคอลล กะป |
| 2551-ปัจจุบัน | ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
บมจ. ไทยออปติคอลล กะป |



นางนฤกรณ์ ประจักษ์ธรรม

ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

อายุ : 48 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

- ◆ ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ◆ ปริญญาโท บัณฑิตศึกษา สาขาบริหารธุรกิจภาคค่ำ
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน :

- ◆ สมาชิกสภาวิชาชีพสามัญ สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- ◆ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย

ประสบการณ์การทำงาน :

- | | |
|---------------|--|
| 2530-2533 | ผู้ช่วยสมุห์บัญชี
บริษัท แหลมทองสหการ จำกัด
บริษัท แป้งแหลมทอง จำกัด |
| 2533-2534 | Programmer Analyst
บริษัท แกล็กโซ (ไทยแลนด์) จำกัด |
| 2534-2536 | Senior Accountant
บริษัท ไฟฟ้าฟิลิปส์ แห่งประเทศไทย จำกัด
บริษัท ดิจิตอลโซลูชั่น เซอร์วิส จำกัด |
| 2536-2544 | ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
บริษัท โปลิเมอร์เลนส์ จำกัด
บริษัท เอเชียนแวกคิอัมไคตติ้ง จำกัด |
| 2547-ปัจจุบัน | ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
บมจ. ไทยออปติคอลล กะป |



นางสาวพรทิพย์ ประจักษ์ธรรม

ผู้จัดการฝ่ายวางแผนตลาด

อายุ : 55 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : 1.00

การศึกษา :

- ◆ ปริญญาตรี คณะเภสัชศาสตร์ มหาวิทยาลัยมหิดล
- ◆ ปริญญาตรี คณะสาธารณสุข สาขาอาชีวอนามัยและความปลอดภัย มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ◆ ประกาศนียบัตร Manufacturing management - The Sanno Institute (Organized by Technological Promotion Association (Thai-Japan))

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2523-2529 เกสเซอร์ 5 โรงพยาบาลศิริราช
- 2529-2543 ผู้จัดการฝ่ายวางแผนผลิต CR39 บริษัท ไทยโพลิเมอร์เลนส์ จำกัด
- 2543-2544 ผู้จัดการฝ่ายวางแผนผลิต CR39 บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
- 2544-2546 ผู้จัดการฝ่ายวางแผนผลิต CR39 บริษัท ไทยโพลิเมอร์เลนส์ จำกัด
- 2546-2549 ผู้จัดการส่วนวางแผนกลาง บมจ. ไทยออปติคอล กรุ๊ป
- 2549-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายวางแผนกลาง บมจ. ไทยออปติคอล กรุ๊ป



นายเบชาติ มหาวิน

ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

อายุ : 52 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

- ◆ ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตร์ เอก การจัดการงานบุคคล มหาวิทยาลัย สุโขทัยธรรมาธิราช
- ◆ ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาวิชาการพัฒนารทรัพยากรมนุษย์และองค์การ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2523-2529 ประธานงานบุคคล Ambassador Hotel and Convention Center Hotel
- 2529-2531 ประธานงานบุคคล United Hotels Company Limited
- 2531-2532 ผู้จัดการฝ่ายบุคคล The Menam Hotel
- 2532-2533 ผู้จัดการฝ่ายบุคคล Siam City Hotel
- 2533-2540 ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล Marriott Royal Garden Riverside Bangkok Hotel
- 2540-2543 ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล President Park (SPI), LTD.
- 2543-2547 ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล Food Lion (Thailand) LTD.
- 2548-2549 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ- ทรัพยากรบุคคล PICNIC Corporation PCL. - สำนักงานใหญ่
- 2547-2549 ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล PICNIC Corporation PCL. - (GROUP)
- 2550-2552 ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล Boots Retail (Thailand) LTD.
- 2553 ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ TV Direct Co., LTD.
- 2554-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล บมจ. ไทยออปติคอล กรุ๊ป



Miss Michelle Hsieh

ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด

อายุ : 35 ปี

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัทร้อยละ : ไม่มี

การศึกษา :

- ◆ Bachelor Degree of Business,
Johnson & Wales University, U.S.A.

ตำแหน่งอื่นๆ ในปัจจุบัน : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน :

- 2543-2546 *International Sales Representative,*
Nitring Enterprise Inc., Taiwan
- 2546-2548 *International Sales Representative,*
Free-Free Industrial Corp., Taiwan
- 2548-2552 *Sales & Frame Business Manager,*
Rodenstock Asia Limited, Thailand
- 2552-2554 *Sales Division Manager,*
Yongta Technology Printing Co. Ltd., China
- 2554-2555 รองผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด
บมจ. ไทยออปติคอล กรุป
- 2555-ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด
บมจ. ไทยออปติคอล กรุป

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)

(ณ 31 ธันวาคม 2555)

ลำดับ	ชื่อ	ไทยออยล์ จำกัด			บริษัทในเครือฯ			
		หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)		หุ้นกู้ (จำนวนหุ้น)	
		ของ ตนเอง	คู่สมรส หรือบุตรที่ ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	เพิ่ม (ลด) ในช่วง ม.ค. - ธ.ค. 2555	ของ ตนเอง	เพิ่ม (ลด) ในช่วง ม.ค. - ธ.ค. 2555	ของ ตนเอง	เพิ่ม (ลด) ในช่วง ม.ค. - ธ.ค. 2555
1.	นายสว่าง ประจักษ์ธรรม	21,992,900	--	21,992,900	1			
2.	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	9,992,200	--	--	1			
3.	นายวิรัช ประจักษ์ธรรม	10,160,000	240,000	160,000	1			
4.	นางพรพรรณ โต๊ะตระกูล	4,880,000	--	--	ไม่มี			
5.	นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	19,100,000	1,000,000	--	ไม่มี			
6.	นายไพรัช เมฆอาภรณ์	ไม่มี	--	--	ไม่มี			
7.	นายสิงห์ ตังทัตสวัสดิ์	ไม่มี	--	--	ไม่มี			
8.	นายวิชา จิวาลัย	ไม่มี	--	--	ไม่มี			
9.	พล.ต.อ.ปกรณ์ สรรพกิจ	ไม่มี	--	--	ไม่มี			
10.	นายบรรจง จิตต์แจ้ง	ไม่มี	--	--	ไม่มี			
11.	นายดอน ประมัตถวินัย	ไม่มี	--	--	ไม่มี			
12.	นายเทรเวอร์ พอล แบลดฟอร์ด	ไม่มี	--	--	ไม่มี			
13.	นายเดวิด แอนดรูว์ ครอซ	ไม่มี	--	--	ไม่มี			
14.	นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	ไม่มี	--	--	ไม่มี			

หมายเหตุ:

1. บมจ. ไทยออยล์ จำกัด มีทุนจดทะเบียน 475,000,000 บาท ทุนชำระแล้ว 472,283,100 บาท (ณ 31 ธ.ค. 2555) มีหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 472,283,100 หุ้น
2. ตามพ.ร.บ.บริษัท มหาชน จำกัดคำว่า “บริษัทในเครือ” หมายถึง บริษัท มหาชน จำกัดบริษัทหนึ่งซึ่งมีความสัมพันธ์กับบริษัทเอกชนหรือบริษัท มหาชน จำกัดบริษัทใดบริษัทหนึ่งหรือหลายบริษัทในลักษณะดังต่อไปนี้
 - บริษัทหนึ่งมีอำนาจควบคุมเกี่ยวกับการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการซึ่งมีอำนาจจัดการทั้งหมดหรือโดยส่วนใหญ่ของอีกบริษัทหนึ่ง
 - บริษัทหนึ่งถือหุ้นในอีกบริษัทหนึ่งเกินกว่าร้อยละห้าสิบของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว
3. ข้อมูลการถือหลักทรัพย์อาจมีการเปลี่ยนแปลง หากกรรมการรวมทั้งคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีการซื้อขายหลักทรัพย์ภายหลังจากวันที่ระบุข้างต้น

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของผู้บริหาร บริษัท ไทยออปติคอลกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555)

ลำดับ	ชื่อ	ไทยออปติคอล กรุ๊ป			บริษัทในเครือฯ			
		หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)			หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)		หุ้นกู้ (จำนวนหุ้น)	
		ของ ตนเอง	คู่สมรส หรือบุตรที่ ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	เพิ่ม (ลด) ในช่วง ม.ค. - ธ.ค. 2555	ของ ตนเอง	เพิ่ม (ลด) ในช่วง ม.ค. - ธ.ค. 2555	ของ ตนเอง	เพิ่ม (ลด) ในช่วง ม.ค. - ธ.ค. 2555
1.	นายวิรัช ประจักษ์ธรรม	10,160,000	240,000	160,000	1			
2.	นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	19,100,000	1,000,000	--	ไม่มี			
3.	นางพรพรรณ โต๊ะตระกูล	4,880,000	--	--	ไม่มี			
4.	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	4,830,000	--	--	ไม่มี			
5.	น.ส.พรทิพย์ ประจักษ์ธรรม	4,730,000	--	--	ไม่มี			
6.	นางนฤกรณ์ ประจักษ์ธรรม	ไม่มี	9,830,000	--	ไม่มี			
7.	นายบัญชา ยงฤทธิกุล	60,000	--	--	ไม่มี			
8.	นางอนุรักษ์ รัตนสานส์สุนทร	ไม่มี	--	--	ไม่มี			
9.	นายชูชาติ มหาวันสุ	ไม่มี	--	--	ไม่มี			
10.	Miss Michelle Hsieh	ไม่มี	--	--	ไม่มี			

การสรรหากรรมการบริษัท และผู้บริหาร

1. การสรรหากรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ เป็นดังนี้

- บริษัทมีคณะกรรมการคณะหนึ่งเพื่อดำเนินกิจการบริษัทโดยคณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด แต่ทั้งนี้ ผู้เป็นกรรมการของบริษัทไม่จำเป็นจะต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง 1 เสียงต่อหุ้น 1 หุ้นที่ตนถืออยู่
 - ในการเลือกตั้งกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล คราวละคนหรือด้วยวิธีการอื่นใดก็ได้ ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้งผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตาม (ก) ทั้งหมด แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการที่มีอยู่ทั้งหมดถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออก ไม่ลงตัวเป็น 3 ส่วน ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ของกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่งกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกตั้งใหม่ก็ได้
- นอกจากพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามด้วยกฎหมายว่าด้วยบริษัท มหาชน จำกัด
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่ง
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทการลาออก มีผลนับแต่วันที่ใบลาไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลคนหนึ่ง ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัท มหาชน จำกัดเข้าเป็นกรรมการแทน ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือไม่น้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทนมติของคณะกรรมการตามวาระหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

8. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนดจำนวนกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อเพื่อผูกพันบริษัท พร้อมกับประทับตราสำคัญของบริษัทภายใต้ข้อกำหนดวรรคแรก คณะกรรมการมีอำนาจกำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้ซึ่งมีอำนาจลงชื่อผูกพันบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการ 14 ท่าน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสว่าง ประจักษ์ธรรม	ประธานกรรมการ
2.	นายสิงห์ ตังทตสวัสดิ์	กรรมการอิสระ
3.	นายวิชา จิวาลัย	กรรมการอิสระ
4.	พล.ต.อ.ปรกรณ์ สรรพกิจ	กรรมการอิสระ
5.	นายไพรัช เมฆอาภรณ์	กรรมการอิสระ
6.	นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการอิสระ
7.	นายดอน ปรมัตถวินัย	กรรมการอิสระ
8.	นายวิรัช ประจักษ์ธรรม	กรรมการ
9.	นายเทรเวอร์ พอล แบลดฟอร์ด	กรรมการ
10.	นายเดวิด แอนดรูว์ คروس	กรรมการ
11.	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการ
12.	นางพรพรรณ ไต่ตระกูล	กรรมการ
13.	นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการ
14.	นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	กรรมการ/เลขานุการบริษัท

ทั้งนี้กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ

	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสว่าง ประจักษ์ธรรม	ประธานกรรมการ
2.	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการ
3.	นายวิรัช ประจักษ์ธรรม	กรรมการ
4.	นางพรพรรณ ไต่ตระกูล	กรรมการ
5.	นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการ

หมายเหตุ : กรรมการ สองในห้าคน ลงลายมือชื่อร่วมกันพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 54 (1/2556) เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 โดยการเสนอจากคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนให้กรรมการที่ครบวาระทั้งหมด 4 ท่านได้แก่

- | | |
|---------------------------|------------------------|
| 1. นายวิรัช ประจักษ์ธรรม | 2. นางพรพรรณ โตะตระกูล |
| 3. นายสิงห์ ดังทัดสวัสดิ์ | 4. นายไพรัช เมฆอาภรณ์ |

กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่งรวมทั้งการเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นต่อไปประกอบกับในขณะนี้ยังไม่มีกรรมการเสนอชื่อผู้ใดเข้าพิจารณาเลือกตั้งกรรมการของบริษัทจากผู้ถือหุ้นอื่นๆ ทั่วไปตามที่บริษัทได้ประกาศรับสมัคร ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2555 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2555

2. การสรรหากรรมการตรวจสอบ

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

1. กรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัท
2. กรรมการตรวจสอบต้องได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
3. คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน และต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างน้อย 1 คน
4. กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติดังนี้
 - (ก) มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - (ข) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
 - (ค) เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งไม่เป็นลูกจ้าง พนักงานหรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ในระยะ 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
 - (ง) เป็นกรรมการที่ไม่ได้มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสีย ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในระยะ 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบยกเว้นคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์ หรือส่วนได้เสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการตรวจสอบ
 - (จ) เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
 - (ฉ) เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
 - (ช) สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระโดยไม่อยู่ภายใต้ความควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว

5. ให้กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี แต่ทั้งนี้ไม่เกินกว่าวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทตามข้อบังคับของบริษัท
6. ให้กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) กรรมการตรวจสอบลาออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ โดยจะต้องแจ้งความจำนงค์ในการลาออกต่อประธานบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน พร้อมเหตุผล เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทน
 - (ข) กรรมการตรวจสอบขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบ ตามแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - (ค) กรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อ 5. โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้
 - (ง) กรรมการตรวจสอบพ้นจากการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม หากเป็นการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทตามวาระแล้วได้รับเลือกตั้งกลับมาเป็นกรรมการบริษัทใหม่ ก็ให้กรรมการบริษัทผู้นั้นดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบนั้นต่อไปจนครบวาระเดิม หากระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบผู้นั้นยังเหลืออยู่
 - (จ) กรรมการตรวจสอบตาย

ถ้ากรรมการตรวจสอบพ้นจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ ก่อนครบระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบไม่ว่าด้วยเหตุใดก็ตามกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่จะอยู่ในตำแหน่งเป็นระยะเวลาเท่าที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบผู้ออกจากตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสิงห์ ดังทัดสวัสดิ์ *	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2.	นายวิชา จิวาลัย	กรรมการตรวจสอบ
3.	พลตำรวจเอก ปกรณ์ สรรพกิจ	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : *เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ

โดยมี ผู้จัดการตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ คือ นางอนุรักษ รัตนสานส์สุนทร

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

4. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าวรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามข้อกำหนด และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ พร้อมลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

3. การสรรหากรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ

คณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ ของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการ 8 ท่าน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสว่าง ประจักษ์ธรรม	ประธานคณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
2.	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
3.	นายวิรัช ประจักษ์ธรรม	กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
4.	นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
5.	นายเทรเวอร์ พอล แบลดฟอร์ด	กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
6.	นายเดวิด แอนดรูว์ คروس	กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
7.	นายไพรัช เมฆอมารณ์	กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
8.	นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ

โดยมี ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ คือ นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ

ทำหน้าที่ศึกษาเรื่องสำคัญทางธุรกิจที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิด เสนอกลยุทธ์การผลิตผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และแนวโน้มของนวัตกรรมใหม่รวมทั้งขยายช่องทางการจัดจำหน่ายกลั่นกรองเรื่องการลงทุน เพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนให้คำปรึกษาแนะนำและวางกลยุทธ์ทางด้านธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

4. การสรรหากรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการ 4 ท่านมีรายชื่อดังต่อไปนี้

	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายไพรัช เมฆอาภรณ์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2.	นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3.	นายดอน ปรมัตถ์วินัย	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4.	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม *	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ: *ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 49 (1/2555) เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2555

โดยมี ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คือ นายชูชาติ มหาวินสุ

อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ทำหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการบริษัท ติดตามการดำเนินงานสืบทอดตำแหน่งงาน ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ เสนอนโยบาย จ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น สำหรับคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการชดเชย กรรมการผู้จัดการและรองกรรมการผู้จัดการ และพิจารณาทบทวน โครงสร้างระบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทอัตราค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท และผู้บริหารให้เหมาะสม กับหน้าที่ความรับผิดชอบสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

5. คณะผู้บริหารของบริษัทฯ

การคัดเลือกบุคคลที่จะมาเป็นผู้บริหารบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหา และคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมให้เป็นผู้บริหารบริษัทเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งต่อไปคณะผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีทั้งหมด 9 ท่าน มีรายนามดังนี้

	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายวิรัช ประจักษ์ธรรม	กรรมการผู้จัดการ/รองกรรมการผู้จัดการสายธุรกิจ
2.	นางพรพรรณ ไต่ตระกูล	รองกรรมการผู้จัดการสายบริหาร/ผู้จัดการฝ่ายจัดหาและธุรการ
3.	นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม	รองกรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ/ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน TOG
4.	นางสาวพรทิพย์ ประจักษ์ธรรม	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนกลาง
5.	นายบัญชา ยงฤทธิกุล	ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้าและจัดส่ง
6.	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
7.	นางนฤภรณ์ ประจักษ์ธรรม	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
8.	นายชูชาติ มหาวินสุ	ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
9.	Miss Michelle Hsieh	ผู้จัดการฝ่ายขาย และการตลาด

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548 ได้พิจารณาเรื่องอำนาจและการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ และได้มีมติกำหนดขอบเขตและอำนาจของกรรมการผู้จัดการไว้โดยชัดเจนดังต่อไปนี้

ให้กรรมการผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่บริหารจัดการดำเนินงานต่างๆ ตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ และดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัทฯประกอบไปด้วย

1. กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัทรวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทโดยรวมเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจ
2. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัส ของพนักงานทั้งหมดของบริษัท ในตำแหน่งที่ต่ำกว่ากรรมการผู้จัดการตลอดจนแต่งตั้งตัวแทนฝ่ายนายจ้างในคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัท
3. มีอำนาจอนุมัติ และมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่าย การพิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานปกติ และในการจัดซื้อจัดจ้างในทรัพย์สินและบริการเพื่อประโยชน์ของบริษัทในวงเงิน 20 ล้านบาทต่อครั้ง
4. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
5. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
6. พิจารณากลับการระดมทุนต่างๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
7. พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯเพื่อเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท
8. พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า เช่น ซื้อขายสินค้า ด้วยราคาตลาด การให้เครดิตเหมือนลูกค้าทั่วไป ที่ได้มีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ โดยได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว
9. ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัท
10. ดำเนินกิจการงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นกรณีๆไป
11. พิจารณาเพื่อการระดมทุนของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้กรรมการผู้จัดการอาจมอบหมายให้บุคคลอื่นตามที่กรรมการผู้จัดการเห็นสมควรทำหน้าที่จัดการ และดำเนินการแทนในเรื่องที่จำเป็นและสมควร และภายใต้อำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้กรรมการผู้จัดการ ไม่มีอำนาจในการอนุมัติเรื่องหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่มีใช่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้ารายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ และ/หรือ เรื่องหรือรายการที่กรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกันหรือมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด (ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด) ที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า ที่ได้มีการกำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ โดยได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว และ/หรือการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ และได้ขอความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยแล้ว เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องดังกล่าว

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่บุคคลอื่นในการกระทำการแทนและในนามบริษัทฯ

กรรมการผู้จัดการได้มีการมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่ผู้บริหารตามลำดับชั้น ในการกระทำการแทน สำหรับกิจกรรมต่างๆ เช่นในการอนุมัติเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายต่างๆ การอนุมัติสั่งซื้อวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่นๆ รวมถึงการลงนามในเช็คเพื่อเบิกถอนเงินจากบัญชีของบริษัทฯ โดยมีเงื่อนไขในการจำกัดประเภทค่าใช้จ่าย วงเงินการอนุมัติ รวมถึงวงเงินในการลงนามในเช็คเพื่อเบิกถอนเงิน ตามแต่ระดับผู้บริหารและหน้าที่ความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

คำตอบคณะกรรมการ และผู้บริหาร

1. คำตอบคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมในปี 2553 ทั้งสิ้น 5 ครั้ง / ปี 2554 ทั้งสิ้น 5 ครั้ง / ปี 2555 ทั้งสิ้น 5 ครั้ง กรรมการแต่ละท่านมีการเข้าประชุม และมีคำตอบแทนประจำ แต่ละท่านดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ปี 2555		ปี 2554		ปี 2553	
	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	คำตอบแทน (บาท/คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	คำตอบแทน (บาท/คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	คำตอบแทน (บาท/คน/ปี)
1. นายสว่าง ประจักษ์ธรรม	5/5	347,000	5/5	347,000	4/5	331,000
2. นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	5/5	232,000	5/5	232,000	5/5	221,000
3. นายวิรัช ประจักษ์ธรรม	5/5	232,000	5/5	232,000	5/5	221,000
4. นางพรพรรณ ไชยะตระกูล	5/5	232,000	5/5	232,000	5/5	221,000
5. นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม*	5/5	232,000	5/5	232,000	1/5	-
6. นายไพรัช เมฆอาภรณ์	5/5	232,000	5/5	232,000	5/5	221,000
7. นายสิงห์ ตังทัตสวัสดิ์	4/5	232,000	5/5	232,000	5/5	221,000
8. นายวิชา จิวาลัย	5/5	232,000	5/5	232,000	4/5	221,000
9. พลตำรวจเอกปรกรณ์ สรรพกิจ	4/5	232,000	5/5	232,000	5/5	221,000
10. นายบรรจง จิตต์แจ้ง	5/5	232,000	5/5	232,000	4/5	221,000
11. นายดอน ปรมัตถวินัย*	3/5	232,000	4/5	174,000	-	-
12. นายเทรเวอร์ พอล แบลคฟอร์ด	3/5	232,000	3/5	232,000	4/5	221,000
13. นาย เดวิด แอนดรูว์ ครอซ	3/5	232,000	3/5	232,000	3/5	221,000
14. นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	5/5	232,000	5/5	232,000	5/5	221,000

หมายเหตุ: * 1. นายธรณ์ ประจักษ์ธรรมได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 43 (5/2553) เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2553 แทนนายภาคิ ประจักษ์ธรรม
2. นายดอน ปรมัตถวินัย ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระเมื่อวันที่ 5 เมษายน 2554 จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2554

สำหรับคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมในปี 2553 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง / ปี 2554 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง / ปี 2555 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุม และมีผลตอบแทน ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	ปี 2555		ปี 2554		ปี 2553	
	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	คำตอบแทน (บาท/คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	คำตอบแทน (บาท/คน/ปี)	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม	คำตอบแทน (บาท/คน/ปี)
1. นายสิงห์ ตังทัตสวัสดิ์	4/4	300,000	4/4	300,000	3/4	300,000
2. นายวิชา จิวาลัย	4/4	200,000	3/4	200,000	3/4	200,000
3. พลตำรวจเอกปรกรณ์ สรรพกิจ	4/4	200,000	4/4	200,000	4/4	200,000

สำหรับคณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจมีการประชุมในปี 2553 ทั้งสิ้น 2 ครั้ง / ในปี 2554 ทั้งสิ้น 3 ครั้ง / ในปี 2555 ทั้งสิ้น 3 ครั้ง โดยแต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุม และมีผลตอบแทนดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการกำหนด กลยุทธ์ทางธุรกิจ	ปี 2555		ปี 2554		ปี 2553	
	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท/คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท/คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท/คน/ปี)
1. นายสว่าง ประจักษ์ธรรม	3/3	166,000	3/3	166,000	1/2	158,000
2. นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	3/3	110,000	3/3	110,000	2/2	105,000
3. นายวิรัช ประจักษ์ธรรม	3/3	110,000	3/3	110,000	2/2	105,000
4. นางพรพรรณ ไต้ตระกูล	-	-	-	-	2/2	105,000
5. นายธรณ์ ประจักษ์ธรรม*	3/3	110,000	3/3	110,000	-	-
6. นายไพรัช เมฆอารมณ์	3/3	110,000	2/3	110,000	2/2	105,000
7. นายบรรจง จิตต์แจ้ง	3/3	110,000	2/3	110,000	2/2	105,000
8. นายเทรเวอร์ พอล แบลคฟอร์ด	1/3	110,000	3/3	110,000	2/2	105,000
9. นายเดวิด แอนดรูว์ คروس	2/3	110,000	3/3	110,000	2/2	105,000

หมายเหตุ : * 1. นายธรณ์ ประจักษ์ธรรมได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 45 (2/2554) เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2554 แทนนางพรพรรณ ไต้ตระกูล

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมในปี 2553 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง / ในปี 2554 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง / ในปี 2555 ทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยแต่ละท่านมีการเข้าร่วมประชุมและมีผลตอบแทนดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการสรรหา และ กำหนดค่าตอบแทน	ปี 2555		ปี 2554		ปี 2553	
	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท/คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท/คน/ปี)	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม	ค่าตอบแทน (บาท/คน/ปี)
1. นายไพรัช เมฆอารมณ์	4/4	166,000	4/4	166,000	4/4	158,000
2. นายบรรจง จิตต์แจ้ง	4/4	110,000	4/4	110,000	4/4	105,000
3. นายภาคิ ประจักษ์ธรรม	-	-	-	-	3/4	105,000
4. นายดอน ปรมัตถวินัย*	3/4	110,000	3/4	82,500	-	-
5. นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม*	4/4	110,000	-	-	-	-

หมายเหตุ : * 1. นายดอน ปรมัตถวินัย ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระเมื่อวันที่ 5 เมษายน 2554 จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2554

2. นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 49 (1/2555) เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2555

ทั้งนี้ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดต่างๆ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี และเป็นค่าตอบแทนประจำที่จ่ายให้ต่อคนต่อปี โดยไม่มีค่าตอบแทนอื่น ตามรายละเอียดในตารางดังกล่าว

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2555 สรุปได้ดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	จำนวนรวม (คน)	ค่าตอบแทน (บาท/คน / ปี)	ค่าตอบแทนรวม (บาท/ปี)
ค่าตอบแทนประธานกรรมการบริษัท	1	347,000	347,000
ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท	13	232,000	3,016,000
ค่าตอบแทนประธานกรรมการตรวจสอบ	1	300,000	300,000
ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ	2	200,000	400,000
ค่าตอบแทนประธานกรรมการกำหนด กลยุทธ์ทางธุรกิจ	1	166,000	166,000
ค่าตอบแทนกรรมการกำหนดกลยุทธ์ฯ	7	110,000	770,000
ค่าตอบแทนประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	1	166,000	166,000
ค่าตอบแทนกรรมการสรรหาฯ	3	110,000	330,000
รวมค่าตอบแทนกรรมการ			5,495,000

2. ค่าตอบแทนขอบผู้บริหาร

บริษัทฯ มีค่าตอบแทนผู้บริหารทุกท่านในปี 2553 ถึง ปี 2555 สรุปได้ดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	ปี 2555		ปี 2554		ปี 2553	
	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาท/ปี)	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาท/ปี)	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาท/ปี)
เงินเดือนของผู้บริหาร	9	17,153,830	10	18,205,485	10	14,377,760
โบนัสจ่ายผู้บริหาร	9	1,339,740	10	-	10	2,187,902
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	9	785,706	10	819,104	10	711,286
รวมค่าตอบแทนผู้บริหาร		19,279,276		19,024,589		17,276,948

หมายเหตุ : 1. กรรมการที่ได้รับค่าตอบแทนในฐานะผู้บริหารด้วย ได้แก่ นางพรพรรณ โต๊ะตระกูล นายวิรัช ประจักษ์ธรรม และนายธรณ์ ประจักษ์ธรรม

รายงานการกำกับดูแลกิจการที่ดี



คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการ บริษัทจดทะเบียน กฎ ระเบียบและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาเพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ไปสู่แนวทางปฏิบัติอันเป็นเลิศ

“การกำกับดูแลกิจการ” ของบริษัทฯ ฉบับนี้ คณะกรรมการได้กำหนดขึ้น เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2552 และมีมติประกาศใช้นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ เพื่อยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติที่ดีของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในการปฏิบัติหน้าที่ที่ต้องรับผิดชอบ และยกระดับคุณภาพของหลักการกำกับดูแลกิจการให้ครอบคลุมแนวปฏิบัติต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียที่มีต่อบริษัทฯ

คณะกรรมการ บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีหน้าที่ที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติเป็นไปตามที่วางไว้อย่างเคร่งครัด และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องเพื่อให้ บรรลุเป้าหมายในการสร้างความมั่นคงและความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืนให้กับองค์กรและผู้ถือหุ้น

หลักการกำกับดูแลกิจการที่เป็นสากลของ The Organization for Economic Co-operation and Development (OECD Principles of Corporate Governance) ที่ประกอบด้วย 5 หมวดหลัก ได้แก่

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ในปี 2555 บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้รับรางวัล และผลการประเมินในโครงการที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- ประเภทรางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านนักลงทุนสัมพันธ์ยอดเยี่ยม “The Best Investor Relations Awards” ในกลุ่มมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดไม่เกิน 10,000 ล้านบาท กลุ่มที่ 3 โครงการ SET Awards 2012 ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร
- รางวัล CSRI Recognition 2012 จาก สถาบันธุรกิจเพื่อสังคม (CSRI) ภายใต้การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยบริษัทฯ ได้รับรางวัล Rising Star บริษัทจดทะเบียนขนาดเล็กถึงขนาดกลางดีเด่นด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
- ผลประเมินการกำกับดูแลกิจการของบริษัทประจำปี 2555 จัดอยู่ในระดับ 4 ดาว ในกลุ่ม “Top Quartile :1,000 - 2,999 MB. Market Cap.” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- การประเมินตามโครงการประเมินคุณภาพการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2555 (Annual General Meeting: AGM) ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ร่วมกับสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยและสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยเป็นผู้จัดโดยบริษัทฯ ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ ประจำปี 2555 ของบริษัท อยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม” เช่นเดียวกับปี 2553 ถึงปี 2554
- รางวัล CSR - DIW 2012 (โครงการพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างมีส่วนร่วม) จาก กรมโรงงานอุตสาหกรรม

หมวดที่ 1. สิทธิของผู้อถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการ ให้ทำหน้าที่แทนตนและมีสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ ฉะนั้น บริษัทฯ จึงมีการส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนดังนี้

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

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้มีการรายงานและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานใดๆ ของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลาในการตัดสินใจ ใน Website ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่สนใจสามารถดูข้อมูลได้ที่ <http://www.thaiopticalgroup.com> และจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นจะเป็นการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งคณะกรรมการจะเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนควรเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการร่วมออกความคิดเห็นในที่ประชุม และซักถามข้อข้องใจจากกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่ออธิบายและตอบข้อซักถาม โดยมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน เพื่อรายงานและขออนุมัติในเรื่องที่มีนัยสำคัญ หรือตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะส่งสารสนเทศที่เกี่ยวกับการประชุมไปยังผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วัน หรือ 14 วัน ขึ้นกับวาระที่พิจารณาตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อนการเข้าประชุม พร้อมทั้งได้จัดเจ้าหน้าที่อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบอำนาจในการลงคะแนนเข้าร่วมประชุม ในวันประชุมผู้ถือหุ้น (AGM)

หมวดที่ 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินการให้มากขึ้นจึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิต่างๆ ขึ้นพื้นฐานที่เท่าเทียมกันดังนี้

- 1) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) บริษัทฯ มีนโยบายอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและเพิ่มวาระการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนดซึ่งได้เผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัทที่ <http://www.thaiopticalgroup.com> โดยให้เสนอมายังบริษัทฯ ภายในเดือนธันวาคมของทุกปีผ่านทางช่องทางการติดต่อ ดังนี้

E-mail : ir@thaiopticalgroup.com

แฟกซ์ : 02-862-0705

ไปรษณีย์ : สำนักเลขานุการบริษัท

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

77/141-142 อาคารสินสาทรทาวเวอร์ ชั้น 33 ถนนกรุงธนบุรี แขวงคลองตันใต้

เขตคลองสาน กรุงเทพฯ (10600)

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอกที่สนใจจะลงทุนในบริษัทฯ ได้ข้อมูลอย่างครบถ้วนเกี่ยวกับบริษัทจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งมีคุณวิจิตร ทวีปรีชาชาติ ตำแหน่ง กรรมการ และเลขานุการบริษัท และคุณพรภักดิ์ จันทรผ่องศรี ตำแหน่ง นักลงทุนสัมพันธ์ เป็นผู้ดูแลให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์ ผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

E-mail : ir@thaiopticalgroup.com

โทรศัพท์ : 02-440-0506

- 2) เมื่อบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) เสร็จสมบูรณ์แล้ว จะทำการเผยแพร่รายงานการประชุมนั้นผ่านทางเว็บไซต์ที่ <http://www.thaiopticalgroup.com> ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม
- 3) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมและออกเสียงลงมติแทน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้เสนอรูปแบบหนังสือมอบฉันทะที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่านเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ และโปร่งใส จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นในลักษณะที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติและให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม ให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และกำหนดสิทธิออกเสียงในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน
- 4) ในปี 2555 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงาน “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน” หรือ Opportunity Day ทั้งหมด 2 ครั้ง (วันที่ 5 มีนาคม และ 26 พฤศจิกายน 2555) ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อ ให้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้สนใจทั่วไปได้สอบถามข้อมูลและ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้โดยตรงกับผู้บริหาร พร้อมทั้งนำเสนอผลประกอบการของบริษัทฯ และได้มีการถ่ายทอดสดทาง Website ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและผู้สนใจทั่วไปที่ไม่สามารถมาร่วมงานได้มีโอกาสสอบถามโดยตรงกับผู้บริหารเช่นเดียวกัน

- 5) บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ให้แก่ตนเอง หรือผู้อื่นในทางมิชอบ เพื่อไม่ให้เป็นการ เอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น โดยมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอในส่วนของการกรรมการและผู้บริหารได้กำหนดห้ามซื้อ - ขายหุ้นภายในระยะเวลา 20 วันหลังจากวันปิดงบการเงินแต่ละไตรมาส และหลังจากงบการเงินเปิดเผยต่อสาธารณะชน 2 วัน ทั้งนี้ให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนที่มีหน้าที่รายงานการ ถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวแก่คณะกรรมการเป็นประจำ

หมวดที่ 3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากบริษัท จะต้องบริหารงานให้สำเร็จลุล่วงไปตามเป้าหมายและนโยบายที่ได้วางไว้แล้ว บริษัทฯ ยังคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินกิจการของบริษัทด้วยโดยยึดแนวทางในการปฏิบัติให้มีความเสมอภาคต่อทุกฝ่ายโดยอาศัยหลักคุณธรรมและจริยธรรมซึ่งมีแนวทางปฏิบัติแยกตามกลุ่มต่างๆ ได้ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้แก่ ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้น หรือผู้ลงทุน เจ้าหนี้ คู่แข่ง และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ สังคม หรือภาครัฐ

- กลุ่มพนักงาน : บริษัทฯ และบริษัทย่อย จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน อย่างครบถ้วนทั้งการจัดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน เอาใจใส่ดูแลสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้งทางร่างกายและมีสุขภาพจิตที่ดี อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีนโยบายยกระดับคุณภาพชีวิตในสถานประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้นและมีความปลอดภัยในการทำงาน จากสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานปี 2555 คิดเป็น 0.01% (11 คนจากทั้งหมด 1,688 คน)
- สังคมและชุมชน : บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการดูแลและกำจัดของเสียต่างๆ ที่เกิดจากกระบวนการผลิตในโรงงาน ไม่ให้เกิดมลพิษกับชุมชนรอบข้างนอกจากนี้ยังมีโครงการต่างๆ และให้การสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมในชุมชนรอบข้าง
- กลุ่มคู่ค้าและเจ้าหนี้ : บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด และเสมอภาคเท่าเทียมกัน ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ก็จะดำเนินการขอเจรจาเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข
- คู่แข่ง : บริษัทฯ และบริษัทย่อย ทำการแข่งขันทางการค้าภายใต้กฎหมายและธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยไม่ฉวยโอกาสทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งเพียงเพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ประโยชน์
- กลุ่มลูกค้า : บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความมุ่งมั่นให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ เต็มกำลังความสามารถด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม และให้คำแนะนำช่วยเหลือแก่ลูกค้า พร้อมทั้งยินดีรับฟังปัญหาและค้นหาสาเหตุ และวิธีการแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูลหรือความลับของลูกค้า เว้นแต่ตามกฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย หรือได้รับการอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากลูกค้า
- ช่องทางการร้องเรียน : ลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียสามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะความคิดเห็นต่อบริษัทฯ ได้ที่เลขานุการบริษัท โดยผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้
- โทรศัพท์ : 02-440-0506 ถึง 7
 - โทรสาร : 02-862-0705
 - Website : <http://www.thaiopticalgroup.com>
 - E-mail : ir@thaiopticalgroup.com

สำหรับพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะข้อคิดเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และคณะผู้บริหารได้โดยตรง

- 1) กรรมการ และผู้บริหาร ของบริษัทฯ จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาธุรกรรมของบริษัทฯ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯโดยรวม ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทฯ ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ให้เป็นไปตามขั้นตอนหรือมาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ
- 2) บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ จะต้องมีการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ การดำเนินการใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ (Conflict of Interest) คณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะดำเนินการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องต่างๆ คณะกรรมการจะพิจารณาด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และมุ่งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ
- 3) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 47 (4/2554) เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2554 โดยการนำเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีมติเห็นชอบกับนโยบายต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบภายในบริษัทฯ และบริษัทย่อยและกำหนดเป็นจรรยาบรรณของพนักงานโดยได้ประกาศใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555 เป็นต้นมา และได้บันทึกอยู่ในคู่มือพนักงาน ในส่วนของคณะผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ร่วมสนับสนุนภาคีต่อต้านคอร์รัปชันด้วยการซื้อสื่อต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อให้ผู้บริหารทุกท่านตระหนักถึงความสำคัญของการคอร์รัปชัน
- 4) จากการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการจัดอบรม ความรู้ เพื่อพัฒนาทักษะให้แก่ ระดับพนักงาน และระดับบริหารของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2555 ด้วยเหตุนี้ทำให้บริษัทฯ ได้รับรางวัลโล่ประกาศเกียรติคุณด้าน “Outstanding Planning and Human Resource Development” ซึ่งในปี 2555 บริษัทฯมีการจัดอบรมภายในองค์กรให้กับพนักงานและผู้บริหาร 39 หลักสูตร และอบรมภายนอก 27 หลักสูตร

หมวดที่ 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัท จะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจ และผลประกอบการของบริษัทฯ ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา แสดงให้เห็นถึงสภาพทางการเงินและผลประกอบการที่แท้จริงของบริษัทฯ รวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัท มุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด ดังนี้

- 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) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

- 3) คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินแสดงความคืบหน้ากับรายงานของผู้สอบบัญชี และจัดให้มีรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- 4) คณะกรรมการบริษัท มีการเปิดเผยรายชื่อ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี
- 5) คณะกรรมการบริษัท จะเปิดเผยคำตอบแทนแต่ละประเภทที่แต่ละคนได้รับ รวมทั้งคำตอบแทนจากการเป็นกรรมการบริษัทย่อย หรือหน้าที่อื่นๆ เช่น ที่ปรึกษา รวมทั้งรายละเอียดคำตอบแทนของผู้บริหาร 4 รายแรก นับจากกรรมการผู้จัดการไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
- 6) บริษัทฯ มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่สื่อสารกับบุคคลภายนอก เช่น ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม และเปิดเผยรายละเอียดการติดต่อนั้นไว้ในรายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 7) คณะกรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- 8) บริษัทฯ จัดให้มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- 9) คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้านโดยครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมายกลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน การผลิต ความปลอดภัย และระบบสารสนเทศ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการในการป้องกันแก้ไขและรับมือความเสี่ยงที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยจัดให้มีผู้ดูแลบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการ มีหน้าที่นำเสนอแผนงานและผลการปฏิบัติตามแผนต่อฝ่ายบริหาร
- 10) คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้อง รักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทฯ อยู่เสมอ กำหนดระเบียบปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้

หมวดที่ 5. ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นและเป็นอิสระต่อฝ่ายจัดการ

5.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

(1) ความเป็นอิสระและเป็นกลางของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ทั้งจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยกรรมการแต่ละคนมีหน้าที่และอิสระที่จะตั้งคำถามแสดงความคิดเห็นหรือคัดค้านในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือผู้มีส่วนได้เสีย

(2) คุณสมบัติของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มี ทักษะ ความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อกิจการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่และเพียงพอเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทรวมทั้งเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรมและจริยธรรม

(3) คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

นอกจากคุณสมบัติของกรรมการในข้อ (2) แล้ว คณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางปกติธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในกลุ่ม บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในเวลา 2 ปีก่อนหน้าที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและบริหารงาน
4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
6. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
7. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ

(4) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ให้มีคณะกรรมการบริษัท รวม 14 คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้อดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการอิสระทั้งหมด 6 คน

(5) คณะกรรมการมีการแต่งตั้งกรรมการคนใหม่เพื่อต่อจากวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการคนก่อนหน้าเมื่อได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(6) กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ อื่นได้โดยไม่ต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทก่อน

- (7) คณะกรรมการกำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้จัดการเพื่อการตรวจสอบ
ถ่วงดุลการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระโดยแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบออกจากกันดังนี้

ประธานกรรมการมีหน้าที่

1. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียง
2 ข้างเท่ากัน
3. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

กรรมการผู้จัดการมีหน้าที่

1. จัดทำนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงาน เป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปี
ของบริษัทฯและบริษัทย่อยเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงาน เป้าหมาย แผนงานและ
งบประมาณประจำปีของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำไตรมาสของบริษัทฯและบริษัทย่อยเทียบกับแผนและ
งบประมาณให้คณะกรรมการบริษัททราบพร้อมข้อเสนอแนะ
4. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสม ไว้ดังนี้

1. มีความรอบรู้และเข้าใจทั้งเรื่องธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่เกี่ยวข้องในงาน ได้แก่ หน้าที่ของตนเอง
หน้าที่ของคณะกรรมการ หน้าที่ของฝ่ายบริหาร
2. มีความรู้ในกฎ ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต
4. มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดี ซึ่งจำเป็นต่อการติดต่อประสานงานกับบุคคลหลายฝ่าย

บทบาทและหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการและรายงานประจำปีของบริษัท
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจะต้องจัดส่งสำเนารายงานการ
มีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่
บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
4. ติดต่อสื่อสาร ดูแล และให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างเหมาะสม การให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้น
และผู้ลงทุนเป็นส่วนหนึ่งในการรายงานความก้าวหน้ากิจกรรมต่างๆ ของบริษัท
5. ติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

5.2 คณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ จำนวน 3 คณะ ได้แก่

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

ทั้งนี้ได้กำหนดให้คณะอนุกรรมการแต่ละคณะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้ คณะอนุกรรมการแต่ละคณะจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ โดยมีอำนาจแจ้งให้ฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมชี้แจง หรือจัดทำรายงานเสนอเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินการที่ได้รับมอบหมายได้ตามที่เห็นควร

- (1) **คณะกรรมการตรวจสอบ** : ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน ทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องเพียงพอ สอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง คัดเลือกและแต่งตั้งผู้สอบบัญชี พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามเกณฑ์ จัดทำและดูแลรายงานการกำกับดูแลกิจการ พิจารณากำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมทางธุรกิจ พร้อมทั้งติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและหลักปฏิบัติตามกรอบจริยธรรม
- (2) **คณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ** : ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 4 คน กรรมการอิสระ 2 คน และตัวแทนจากผู้ถือหุ้นใหญ่ 2 คน ซึ่งมีความรู้ความชำนาญในธุรกิจ เพื่อทำหน้าที่ศึกษาเรื่องสำคัญที่ต้องมีการดูแลอย่างใกล้ชิด เสนอกลยุทธ์การผลิตผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และแนวโน้มของ นวัตกรรมใหม่ รวมทั้งขยายช่องทางการจัดจำหน่าย กลั่นกรองเรื่องการลงทุน เพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนให้คำปรึกษาแนะนำและวางกลยุทธ์ทางด้านธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (3) **คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผลตอบแทน** : ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 2 ใน 3 โดยมีกรรมการอิสระเป็นประธาน ทำหน้าที่วางหลักเกณฑ์และสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ จัดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) วางหลักเกณฑ์และ ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ คณะอนุกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ เสนอนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ และพิจารณาทบทวนโครงสร้างระบบการจ่ายค่าตอบแทน กรรมการบริษัท อัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และผู้บริหารให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

5.3 บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบายแนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นและอยู่ในกรอบของการมีจริยธรรม ที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

- (1) คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่กำหนดให้เรื่องต่อไปนี้ เป็นอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติให้ความเห็นชอบ

1. นโยบาย แนวทาง ยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ เป้าหมาย แผนงานและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
 2. ผลงานและผลประกอบการประจำไตรมาสของบริษัทฯ เทียบกับแผนและงบประมาณ และพิจารณาแนวโน้มระยะต่อไปของปี
 3. การลงทุนในโครงการที่ไม่มีในงบประมาณประจำปี
 4. การใช้เงินลงทุนเกินงบลงทุนโครงการที่ได้รับอนุมัติไว้ และเกินงบลงทุนอื่นๆ ที่ไม่ใช่งบลงทุนโครงการ
 5. การซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การซื้อกิจการ และเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ ไม่ขัดกับเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าเกินจำนวนที่มอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการ
 6. การทำธุรกรรม หรือการกระทำใดๆ อันมีผลกระทบที่สำคัญต่อฐานะทางการเงิน ภาวะ หนี้สิน ยุทธศาสตร์ การทำธุรกิจ และชื่อเสียงของบริษัทฯ
 7. การทำสัญญาใดๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
 8. การทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันส่วนที่ไม่เข้าข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 9. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
 10. การเปลี่ยนนโยบาย และวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
 11. การว่าจ้างกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง
 12. การกำหนดและการเปลี่ยนแปลงอำนาจอนุมัติที่มอบให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง
 13. การอนุมัติวงเงิน การปรับเงินเดือนและโบนัส หรือสูตรโบนัส หรือสูตรการปรับผลตอบแทนประจำปีของผู้บริหารและพนักงาน
 14. การเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการ
 15. การมอบอำนาจหน้าที่ให้ประธานกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ หรือกรรมการบริษัท คนใดคนหนึ่งรวมถึงการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าวทั้งนี้ต้องไม่ขัดกับกฎเกณฑ์ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ
 16. การแต่งตั้ง และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการ
 17. การจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 18. การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
 19. การดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- (2) คณะกรรมการ จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษรมีการประเมินผล การปฏิบัติตามนโยบาย และทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (3) คณะกรรมการ จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งกำหนดโทษทางวินัยในกรณีที่มีการฝ่าฝืน และ ทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- (4) รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างรอบคอบ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจพร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน
- (5) คณะกรรมการจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และรายงานผลตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมด้านการดำเนินงาน รายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย โดยคณะกรรมการมีการทบทวน และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (6) จัดให้มีการทบทวนและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯครอบคลุมทั้งองค์กร โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ ตลอดจนมีการทบทวนและประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงปีละ 1 ครั้ง

5.4 การประชุมของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติงานผ่านการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. จัดให้มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าทั้งปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบล่วงหน้า
2. คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2555 ทั้งหมด 5 ครั้ง
3. ประธานกรรมการ และ/หรือ กรรมการผู้จัดการเป็นผู้พิจารณาเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุม คณะกรรมการนอกจากนี้ กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมก็ได้
4. การประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งมีกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนมีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กับคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม
5. ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่อง และกรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกันโดยมีการจดบันทึกการประชุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บไว้สำหรับกรรมการและ ผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้
6. กรรมการทุกคนสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็น เพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท คณะกรรมการบริษัท หรือฝ่ายบริหารอื่น
7. บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non-Executive Director - NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเองเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุม สำหรับปี 2555 ประชุมกันวันที่ 30 พฤศจิกายน 2555
8. คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่ให้การสนับสนุน การจัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม ทำหนังสือเชิญประชุม ดูแลและจัดการประชุม จัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุม และจัดทำรายงานการประชุมเสนอขอความเห็นชอบต่อประธานกรรมการก่อนที่จะนำเสนอให้ที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุม
9. คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการสำหรับปี 2555 ประชุมกันวันที่ 14 กันยายน 2555

5.5 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปีเพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน และการกำกับดูแลให้มีการกำหนดและ/หรือ ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขได้อย่างเพียงพอ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 54 (1/2556) เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 ได้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการ (ประเมินทั้งคณะ) สำหรับปี 2555 ตามตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยการประเมินทั้ง 6 หัวข้อ ทั้งคณะประเมินเห็นด้วยค่อนข้างมากหรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี

5.6 ค่าตอบแทนของกรรมการ

1. การพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันขนาดของอุตสาหกรรมผลประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการโดยการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการอยู่ในอำนาจอนุมัติของการประชุมผู้ถือหุ้น
2. ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน
3. กรรมการที่อยู่ในคณะอนุกรรมการ จะได้รับค่าตอบแทนตามบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย
4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผล กรรมการผู้จัดการประจำปี โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันไว้เป็นการล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม และประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณาให้กรรมการผู้จัดการทราบ

5.7 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

1. คณะกรรมการมีหน้าที่ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
2. คณะกรรมการได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารทำหน้าที่แนะนำกรรมการใหม่ให้รู้จักบริษัทฯ โดยเชิญมาประชุมพิเศษ ประชุมร่วมกัน และรับฟังการบรรยายสรุปลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
3. คณะกรรมการกำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหารระดับกรรมการผู้จัดการและรองกรรมการผู้จัดการ โดยมอบให้ฝ่ายบริหารจัดทำแผนจัดทำแผนงานการอบรม และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

5.8 การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการในการพิจารณากำหนดเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของกรรมการผู้จัดการ โดยเกณฑ์ดังกล่าวจะต้องสอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

5.9 การติดต่อสื่อสารกับฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับกรรมการผู้จัดการ และรองกรรมการผู้จัดการ เข้าร่วมการประชุมกับคณะกรรมการโดยเป็นผู้นำเสนอวาระที่ตนรับผิดชอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบข้อมูลความคิดเห็นจากผู้บริหารที่รับผิดชอบงานโดยตรง ขณะเดียวกันผู้บริหารก็มีโอกาสได้เรียนรู้และทำความเข้าใจมุมมองของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมให้มีการพบปะ และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับกรรมการผู้จัดการ และรองกรรมการผู้จัดการ ในโอกาสอื่นนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการได้มีโอกาสทำความรู้จักคุ้นเคยกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ กรรมการสามารถติดต่อสื่อสารกับฝ่ายบริหารแต่ละคนได้โดยตรง โดยไม่เป็นการก้าวก้าวหรือสอดแทรกการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร แต่ควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบล่วงหน้า

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจริยธรรมสำหรับพนักงาน

1. ยึดมั่นในคุณธรรมและศีลธรรมที่ดีงาม
2. ประพฤติตนให้อยู่ในระเบียบวินัย รู้จักหน้าที่และเคารพสิทธิทั้งของตนเองและผู้อื่น และพึงสำนึกว่าการรักษาระเบียบวินัยเป็นการปรับปรุงความประพฤติ ไม่ใช่การลงโทษ
3. ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายตามนโยบายอันชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ด้วยวิจรรณญาณที่ดี มิให้เสื่อมเสียต่อภาพพจน์ของบริษัท
4. ไม่มั่วร้าย ทำลาย หรือบั่นทอน ทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อชื่อเสียง ความก้าวหน้า หรือธุรกิจของผู้อื่น
5. ใช้ความเป็นผู้นำ ในการดำเนินกิจการโดยใช้ความรู้ความสามารถของทุกคนที่มีอยู่ เพื่อความสำเร็จของบริษัท มากกว่าผลประโยชน์ส่วนตัว
6. เมื่อมีผลประโยชน์ส่วนตัวอื่นใดนอกเหนือไปจากที่ได้รับจากบริษัท ควรเปิดเผยข้อเท็จจริงทั้งหมดต่อบริษัท ทันทิที่ไม่ควรเกี่ยวข้องกับกิจการอื่นใดอันอาจขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท หรืออาจบั่นทอนประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่
7. สร้างบรรยากาศของการทำงานที่เปิดโอกาสให้แลกเปลี่ยนความคิดเห็น มีความคิดริเริ่มมีการเสนอข้อคิดเห็นใหม่ และตัดสินใจอย่างมีเหตุผล เทียบตรง 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 เพื่อให้บรรลุถึงวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยคำนึงถึงคุณธรรมและจรรยาบรรณของวิชาชีพต่างๆ ตลอดจนวัฒนธรรมของผู้ที่เกี่ยวข้องในบริษัท
13. รักษาและเอาใจใส่ต่อสุขภาพ ความปลอดภัย ชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมของทุกคนในบริษัท และพึงบำรุงรักษาอาคาร โรงงาน สถานที่ทำงานให้อยู่ในสภาพเรียบร้อย งดงาม ถูกสุขลักษณะ
14. ใช้ทรัพย์สินของบริษัท อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

การดูแลเรื่องการใช้อุปกรณ์ภายใน

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และให้ปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนโดยใช้ข้อมูลภายในโดยกรรมการและผู้บริหารจะละเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่การการเงิน หรือสารสนเทศที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ รายละเอียดเพิ่มเติมกรุณาดูในหัวข้อ “รายงานว่าด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี”



ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามแบบประเมินของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีการประเมินการควบคุมภายในทั้ง 5 ส่วน คือ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในอยู่ในระดับเหมาะสมเพียงพอ สรุปในแต่ละหัวข้อดังนี้

องค์กรและสภาพแวดล้อม

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีโครงสร้างองค์กรและสภาพแวดล้อมที่ดี ส่งผลให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพในระดับที่เหมาะสม โดยบริษัทฯ ได้จัดโครงสร้างองค์กร กำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบแยกตามสายงานที่สอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และการกำกับดูแลกิจการ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการกำหนดเป้าหมายธุรกิจโดยการจัดทำแผนงานและงบประมาณประจำปี เพื่อวัดผลและเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยในปี 2555 บริษัทฯ ได้ปรับปรุงระบบบริหารงานบุคคลโดยเริ่มจัดทำระบบพัฒนาพนักงานตามสมรรถนะ (Competency) เพื่อพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับแผนพัฒนาธุรกิจ รวมถึงนำระบบการจ่ายผลตอบแทนตามผลงานมาใช้ในการสร้างแรงจูงใจพนักงานที่สมเหตุสมผลและเพียงพอ กำหนดระบบควบคุมจริยธรรมเป็นนโยบายและมีแผนการปฏิบัติงานที่ชัดเจน ที่ให้ฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตามไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยมีนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการและแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี รวมถึงการกำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติในขั้นตอนการปฏิบัติงานทั่วไป คู่มือคุณภาพ คู่มืออำนาจดำเนินการในการอนุมัติแต่ละระดับ ที่เป็นระบบ รัดกุม รวมถึงการปฏิบัติต่อลูกค้าและคู่แข่งด้วยความเป็นธรรม

การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยกำหนดให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินความเสี่ยงรวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นพร้อมแนวทางการป้องกัน และแก้ไขอย่างเป็นระบบรวมถึงมีการติดตามปัจจัยต่างๆ ที่อาจทำให้เกิดความเสี่ยงขึ้นทั้งปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอกอยู่ตลอดเวลา เช่น การผลิต การตลาด อัตราแลกเปลี่ยน และบุคลากร เป็นต้น โดยแต่ละหน่วยงานจะมีการติดตามและรายงานผล ให้กับผู้บริหารตามลำดับชั้น ซึ่งหากมีความเสี่ยงใดๆ เกิดขึ้นก็จะมีการพิจารณาและกำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงเหล่านั้นไปพร้อมๆ กัน ทั้งนี้จะมีการรายงานผลทั้งหมดต่อคณะกรรมการของบริษัทฯ เพื่อรับทราบและกำหนดเป็นแนวนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงนั้นๆ แจ้งให้กับพนักงานทุกคนรับทราบ และใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ รวมถึงการติดตามป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว ไม่ให้มีผลกระทบกับบริษัทฯ และบริษัทย่อยอีกในอนาคต โดยในปี 2555 บริษัทฯ ได้จัดทำแผนฉุกเฉิน เพื่อป้องกันและรับมือกับภัยพิบัติที่อาจเกิดขึ้นเหมือนปี 2554 โดยแผนฉุกเฉินนี้จะให้เป็นคู่มือในการรับมือในอนาคต

การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ ขั้นตอน และอำนาจในการดำเนินการใดๆ ของฝ่ายบริหารและผู้มีอำนาจในแต่ละลำดับชั้นอย่างชัดเจน โดยจัดทำเป็นระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ แจ้งให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งทุกกิจกรรมมีการติดตามตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดของกฎหมายโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาบททวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง บริษัทฯ มั่นใจว่าหน่วยงานต่างๆ มีการควบคุมภายในในการปฏิบัติงานที่เพียงพอตอบสนองความเสี่ยงในการดำเนินงานทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบกฎเกณฑ์ต่างๆ

รวมถึงได้พิจารณาประเด็นสำคัญที่ตรวจพบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก มีการติดตามอย่างใกล้ชิด รายงานให้ฝ่ายบริหารและผู้เกี่ยวข้องทราบเพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาและทำมาตรการป้องกันมิให้เกิดปัญหา โดยที่ผ่านมา บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่เคยกระทำการใดๆ ที่ฝ่าฝืนกฎหมาย

สำหรับการทำธุรกรรมกับกิจการ หรือบุคคลผู้เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้มีการดำเนินการตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยการทำธุรกรรมให้ถือเสมือนเป็นบุคคลภายนอก คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นสำคัญ ซึ่งธุรกรรมดังกล่าว จะดำเนินการตามหลักการที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามสอบทานการปฏิบัติรวมถึงรายงานข้อมูลของธุรกรรมที่เกิดขึ้นให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและพิจารณาทุกไตรมาส

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูลบริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดให้มีการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพมีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ และใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ใช้ Software SAP เพื่อเสริมประสิทธิภาพ ในการวางแผนการใช้ทรัพยากร และการบริหารข้อมูลทางการเงิน การซื้อ การขาย การบริหารสินค้าคงคลัง และข้อมูลการวางแผนการผลิต เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องรวดเร็ว มีความแม่นยำ ซึ่งจะทำให้ฝ่ายบริหารรับรู้ข้อมูลและสามารถตัดสินใจได้อย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งมีมาตรการเพื่อความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยได้วางมาตรการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากระบบสารสนเทศ

ในการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีการจัดส่งจดหมายเชิญประชุมพร้อมทั้งมีข้อมูลประกอบที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ โดยเฉลี่ยจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันและ 14 วัน ตามลำดับ และกำหนดให้มีเลขานุการบริษัทให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญต่างๆ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ความมั่นใจว่า บริษัทฯ มีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสม

ระบบการติดตาม

บริษัทฯ มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในปี 2555 รวม 5 ครั้ง ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการติดตามผลการดำเนินธุรกิจ เปรียบเทียบกับเป้าหมายและแผนงาน หรืองบประมาณในด้านต่างๆ เป็นประจำทุกเดือนและมีการแก้ไขปรับปรุงให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ในขณะนั้นๆ อยู่ตลอดเวลา โดยในปี 2555 ฝ่ายบริหาร ได้นำเสนอแผนระยะกลางต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อวางกลยุทธ์ในการทำธุรกิจได้ชัดเจนยิ่งขึ้น ทั้งนี้ แผนระยะกลางดังกล่าวจะมีการพิจารณาทบทวนทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนไป

คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี 1 ครั้ง โดยมีสำนักตรวจสอบภายในที่ทำการศึกษาตรวจสอบอย่างเป็นอิสระเพื่อรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่ตรวจพบต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาสั่งการให้มีการแก้ไขภายในเวลาที่เหมาะสม โดยบริษัทฯ ได้จัดทำกรอบอำนาจหน้าที่ในการดำเนินการตรวจสอบการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ จัดทำแผนงานประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ และต้องทำรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบทันทีที่มีเหตุการณ์ที่มีผลกระทบร้ายแรงต่อการประกอบกิจการของบริษัทฯ เช่น ด้านการผลิต การดำเนินกิจการ การทุจริตหรือการฝ่าฝืนกฎหมายของพนักงาน หรือผู้บริหารที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เป็นต้น ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในด้านต่างๆ 5 ส่วนดังกล่าวข้างต้นคณะกรรมการบริษัท เห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมเพียงพอแล้ว

รายการระหว่างกัน

1. ลักษณะของรายการระหว่างกันและนโยบายในการทำรายการระหว่างกัน

ลักษณะของรายการระหว่างกันที่ผ่านมา เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2551 ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551 ได้มีมติในหลักการว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจมีรายการระหว่างกัน (เช่น ซื้อวัตถุดิบ ขายสินค้า รับจ้าง หรือการบริการ เป็นต้น) กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องในอนาคต จึงอนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าว ตามคู่มืออำนาจดำเนินการที่ถือปฏิบัติอยู่ หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกันที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทฯ จะทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมที่มีขนาดเกินกว่า 1 ล้านบาท เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาสซึ่งผู้จัดการตรวจสอบภายใน ในฐานะเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้นำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาประจำทุกไตรมาส

หากรายการที่เกิดขึ้นที่มีไม่ใช่ว่ารายการธุรกิจปกติ ผู้บริหารหรือผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆ จะไม่มีส่วนอนุมัติในรายการดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเป็นจริยธรรมของกรรมการและหากมีการประเมินราคาที่จะใช้บริษัทประเมินที่ขึ้นทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เป็นผู้ประเมินเพื่อให้ความเห็นชอบหรือความเหมาะสมทั้งนี้เมื่อมีรายการเกิดขึ้นทางบริษัทฯ จะมีการเปิดเผยสารสนเทศในรูปแบบ Online ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Set Portal) ภายในเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดในระหว่างปี 2555 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือการร่วมทุน) รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และบริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันดังต่อไปนี้คือ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือการร่วมทุนในประเทศไทย

1. การซื้อ/ขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่นๆ ระหว่างกัน กำหนดราคาโดยคิดจากค่าสินค้าบวกค่าบริการจัดการไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาทุน
2. การซื้อ/ขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน อย่างไรก็ตาม นโยบายการกำหนดราคาดังกล่าวอาจมีการปรับเปลี่ยนไปตามสภาพการแข่งขันในขณะที่เกิดรายการ
3. รายได้ค่าบริการและค่าบริการจ่ายเรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
4. เงินให้กู้ยืมแก่และเงินกู้ยืมจากบริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.85 ต่อปี (2554: ร้อยละ 3.63 - 5.00 ต่อปี)
5. รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่ายคิดในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี
6. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับบริษัทต่างประเทศซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

1. การขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราตลาด
2. รายได้ค่าบริการเรียกเก็บตามราคาตลาด
3. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วมคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.5 ต่อปี

บริษัทย่อย ประกอบด้วย

1. บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ผลิตเลนส์สายตา เลนส์สั่งพิเศษ และแม่แบบแก้ว

ความสัมพันธ์ : บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด มีบริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.99

บริษัทร่วม ประกอบด้วย

1. บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ

ความสัมพันธ์ : บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล จำกัด มีบริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 33

บริษัทที่เกี่ยวข้อง ประกอบด้วย

1. บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ค้าส่งเลนส์สายตา กรอบแว่นตา คอนแทคเลนส์ และอุปกรณ์ประกอบแว่นตา

ความสัมพันธ์ : ผู้ถือหุ้นของ บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

2. บริษัท โพลีชั่น จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ผลิตเลนส์กันแดด

ความสัมพันธ์ : ผู้ถือหุ้นร้อยละ 50 ของบริษัท โพลีชั่น จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

3. บริษัท หอแว่นกรุ๊ป จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจค้าปลีกแบบ Chain Store ให้บริการตรวจวัดสายตาประกอบแว่นตา จำหน่าย คอนแทคเลนส์ และวัสดุสิ้นเปลืองที่เกี่ยวข้องกับแว่นตาและคอนแทคเลนส์

ความสัมพันธ์ : ผู้ถือหุ้นของบริษัท หอแว่นกรุ๊ป จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

4. บริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิค โฮลดิ้ง จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ธุรกิจค้าปลีกแบบ Chain Store เกี่ยวกับการประกอบแว่นตา จำหน่ายแว่นตา คอนแทคเลนส์

ความสัมพันธ์ : บริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิค โฮลดิ้ง จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และมี กรรมการ 2 ท่านเข้าร่วมพิจารณาและกำหนดนโยบายของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

5. บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด

ประเภทธุรกิจ : ค้าส่งเลนส์สายตา

ความสัมพันธ์ : บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด มีบริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิค โฮลดิ้ง จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

รายละเอียดของธุรกรรมในปี 2555 และ 2554 ที่เกี่ยวข้องกัน ได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อที่ 10 (รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน) ซึ่งประกอบด้วยรายการธุรกิจกับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทั้งในประเทศและต่างประเทศ ยอดคงค้างของรายการลูกหนี้และเจ้าหนี้ กับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

2. ความจำเป็นและความล้มเหลวของบรรดาการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย เช่นเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยสามารถสรุปรายการระหว่างกันในแต่ละประเภท ได้ดังนี้

1. รายการซื้อขายสินค้า วัตถุดิบ และอื่นๆ

1.1 การขายสินค้ากับบริษัทค้าส่งเลนส์สายตา

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายในการการขายสินค้าให้กับผู้ขายส่ง (Wholesaler) และผู้จัดจำหน่าย (Distributor) ในแต่ละประเทศเพียงไม่กี่รายเท่านั้นเพื่อไม่ให้เกิดปัญหาด้านการแข่งขันกับลูกค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเอง อีกทั้งเป็นการลดภาระและขั้นตอนความยุ่งยากในการกระจายสินค้าและการเรียกเก็บเงินกับลูกค้ารายย่อยที่เป็นภาระกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งบริษัทค้าส่งประกอบด้วย บริษัท นำติลปไทย จำกัด และบริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด เพื่อจัดจำหน่ายให้แก่ลูกค้ารายย่อยในประเทศต่อไป โดยที่ผ่านมามีการขายสินค้าให้กับบริษัทค้าส่งนี้ไม่ปรากฏว่ามีการชำระเงินล่าช้ากว่ากำหนดและไม่มีหนี้เสียเกิดขึ้นเป็นการทำรายการ เพื่อการดำเนินธุรกิจปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่แตกต่างจากการจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่น ซึ่งเป็นไปตามความจำเป็นทางธุรกิจโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดอันก่อให้เกิดแก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย

เนื่องจากรายการระหว่างกันกับบริษัทค้าส่งจะยังคงมีอยู่ต่อไปในอนาคต ดังนั้น เพื่อความโปร่งใส คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายการกำหนดราคาสินค้า ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2551 ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551 ซึ่งนโยบายดังกล่าวบังคับใช้กับการกำหนดราคาขายสินค้าให้กับผู้ขายส่งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกราย ทั้งนี้สาระสำคัญที่จะมีผลบังคับกับบริษัทค้าส่งนี้คือ ให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ใช้ Price List มาตรฐาน ที่ใช้กับการขายในประเทศและการขายต่างประเทศ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ และบริษัทย่อย อาจจะให้ส่วนลดจาก Price List ดังกล่าวได้ โดยคำนึงถึงสภาพการแข่งขันของตลาดแต่ละท้องถิ่นของผู้ซื้อโดยยังมิกำไรอยู่ไม่ต่ำกว่ากำไรมาตรฐานที่กำหนดไว้ โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะไม่เอื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องทั้งนี้การซื้อขายสินค้ากับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องจะต้องจัดทำสรุปรายงานเสนอคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาสทั้งนี้นโยบายดังกล่าวจะใช้สำหรับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ด้วย 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 โดยที่ผ่านมามีการขายสินค้าให้กับบริษัทค้าปลีกนี้ ไม่ปรากฏว่ามีการชำระเงินล่าช้ากว่ากำหนด และไม่มีหนี้เสียเกิดขึ้น และเป็นการทำรายการเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติ และตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่แตกต่างจากการจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามความจำเป็นทางธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดอันก่อให้เกิดแก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย

1.3 การซื้อสินค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้อง

สำหรับการซื้อสินค้าจากบริษัทที่เกี่ยวข้องนั้น เป็นลักษณะของการซื้อสินค้าบางรายการที่ บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่สามารถผลิตเองได้แต่ได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้า ซึ่งจำเป็นต้องจัดหาส่งให้กับลูกค้า เพื่อรักษารฐานลูกค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ แต่เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่สามารถซื้อสินค้าได้โดยตรงจากผู้ผลิตรายอื่น จำเป็นต้องซื้อผ่านตัวแทน จึงมีการซื้อสินค้าผ่านผู้ค้าส่ง โดย บริษัทฯและบริษัทย่อยต้องมีการไต่ถามสำหรับรายการสินค้าที่ซื้อเข้ามาจำหน่ายทั้งนี้รายการดังกล่าว มีจำนวนไม่มาก และบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีนโยบายในอนาคตที่จะขายสินค้าที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่สามารถผลิตเองได้ให้น้อยที่สุด ทั้งนี้ได้มีการกำหนดนโยบายในการควบคุมการซื้อสินค้าในกรณีดังกล่าว โดยให้ทำการซื้อสินค้าในราคาตลาดทั่วไป และมีการรายงานสรุปรายละเอียด การซื้อสินค้านี้ดังกล่าว ให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท พิจารณา และให้ความเห็นทุกไตรมาส

2. รายการเช่า การให้บริการ และอื่นๆ

การเช่าทรัพย์สินประกอบการ : การเช่าที่ดินโรงงานที่ 1 ของบริษัทย่อย

โรงงานที่ 1 ของบริษัทย่อย ตั้งอยู่บนที่ดินของผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯซึ่งเดิมมีการใช้โดยไม่มีค่าเช่า ทั้งนี้เพื่อความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจต่อไปในอนาคต บริษัทฯ จึงได้ทำสัญญาเช่าที่ดินดังกล่าว โดยสรุปสาระสำคัญในสัญญาเช่าดังนี้

วันที่ในสัญญา : 25 ธันวาคม 2550

รายละเอียดที่ดิน : - โฉนดเลขที่ 173, 14676 และ 14767 รวม 3 โฉนด

กรรมสิทธิ์ของนายประทีป ประจักษ์ธรรม

- โฉนดเลขที่ 14679, 14680 และ 14682 รวม 3

โฉนดกรรมสิทธิ์ของนายสว่าง ประจักษ์ธรรม

- โฉนดเลขที่ 14678 และ 14681 รวม 2 โฉนด

เป็นกรรมสิทธิ์ของนายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม

รวมทั้งสิ้น 8 โฉนด เนื้อที่รวม 2-1-59 ไร่

เลขที่ 83 หมู่ที่ 2 ถนนงามวงศ์วาน ตำบลบางเขน

อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี

ผู้ให้เช่า : นายประทีป ประจักษ์ธรรม นายสว่าง ประจักษ์ธรรม และนายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม

ผู้เช่า : บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

ระยะเวลาการเช่า : 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2551 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2553

ค่าเช่าตามสัญญา : ค่าเช่าปีละ 435,600 บาท โดยจ่ายชำระค่าเช่าภายในเดือนธันวาคมของทุกปี

ทั้งนี้ การกำหนดราคาเช่าดังกล่าวเป็นไปตามราคาประเมินของบริษัท อเมริกัน แอ็พเพรชัล (ประเทศไทย) จำกัด ตามรายงานเลขที่ 2003/1492T ฉบับลงวันที่ 3 พฤศจิกายน 2546 ซึ่งอัตราค่าเช่าคงที่ตั้งแต่ปี 2549 ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาถึงความไม่เหมาะสมในการย้ายโรงงานจากแครายไปยังบางบัวทอง เพราะไม่คุ้มค่าการผลิตเลนส์กระจก ซึ่งแนวโน้มการขายจะลดลง แต่ยังคงต้องผลิตต่อ เพื่อให้ลูกค้าได้ผลิตภัณฑ์ครบสมบูรณ์จึงขอต่อสัญญาเช่าอีก 1 ปี (ปี 2555)

3. การกู้ยืมระหว่างกัน

สำหรับนโยบายการกู้ยืมระหว่างกัน บริษัทฯ และบริษัทย่อย จะใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อความโปร่งใส โดยจะคงเหลือเฉพาะการกู้ยืมระหว่างกันของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามความจำเป็นเท่านั้น

4. การค้าประกันระหว่างกัน

การค้าประกันระหว่างกันเป็นการค้าของบริษัทฯและบริษัทย่อยเท่านั้น

มาตรการการอนุมัติการทำการค้าระหว่างกัน

กรรมการผู้จัดการได้รับมอบอำนาจจากกรรมการบริษัท ให้เป็นผู้อนุมัติการดำเนินธุรกิจกับนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมภายใต้เงื่อนไขปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจตามปกติและเงื่อนไขการค้าทั่วไปที่ได้มีการกำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ โดยได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทที่กรรมการผู้มีส่วนเกี่ยวข้องไม่มีสิทธิออกเสียงพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว โดยจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการกำหนดราคาสินค้า ซึ่งระบุถึงนโยบายการซื้อขายกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องไว้ด้วยแล้ว ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2551 ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551

หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยกับนิติบุคคลหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ จะจัดให้ผ่านที่ประชุมกรรมการบริษัทที่มีกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว และในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นรายการใด บริษัทฯ จะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็น เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้รายการระหว่างกันทั้งหมดที่เกิดขึ้นจะต้องมีการสรุปให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ และให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบทุกไตรมาส บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ ด้วย นอกเหนือจากรายการระหว่างกันจากการดำเนินธุรกิจปกติตามที่กล่าวถึงในวรรคแรกแล้ว บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับนิติบุคคลหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานการเป็นและผลการดำเนินงานปี 2555

ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมของผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ฝ่ายบริหารมีความเห็นว่าผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการ 1,432.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 299.13 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26 และมีกำไรสุทธิ 166.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 232.27 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 353 เนื่องจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น และได้รับค่าสินไหมความเสียหายจากเหตุการณ์น้ำท่วมปี 2554 จำนวน 112.28 ล้านบาท สรุปว่าทางบริษัทประกันภัยได้ชำระค่าสินไหมสำหรับความเสียหายต่อทรัพย์สินทั้งหมดเรียบร้อยแล้ว

	งบการเงินรวม (ล้านบาท)			งบการเงินเฉพาะบริษัท (ล้านบาท)		
	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553
รายได้รวม	1,579.11	1,167.20	1,475.87	1,127.51	878.14	1,166.35
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	166.39	(65.87)	139.15	121.98	(19.21)	115.10

ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

1. รายได้

ในปี 2555 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้รวมจำนวน 1,579.11 ล้านบาท เมื่อเทียบกับรายได้รวมในปี 2554 จำนวน 1,167.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 411.91 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 35 รายได้ที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นและได้รับเงินค่าสินไหมทดแทนสำหรับความเสียหายจากเหตุการณ์น้ำท่วม 112.28 ล้านบาท

2. ต้นทุนขาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายร้อยละ 82 และ 80 ในปี 2555 และ 2554 ตามลำดับ สาเหตุที่สัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายในปี 2555 เพิ่มขึ้นร้อยละ 2 เนื่องจากในไตรมาส 3 ปี 2555 วัตถุดิบมีปัญหาทำให้การผลิตได้ประสิทธิผลต่ำกว่าที่ควรจะเป็นส่งผลให้ต้นทุนการผลิตสูงขึ้น แต่ปัญหาดังกล่าว ขณะนี้ทราบสาเหตุและได้ดำเนินการแก้ไขแล้ว

3. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเท่ากับ 182.96 และ 296.46 ล้านบาท ในปี 2555 และปี 2554 ซึ่งลดลง 113.50 ล้านบาท เนื่องจากปี 2554 มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการประสูตทกภัยระหว่างวันที่ 18 ตุลาคม ถึง 27 พฤศจิกายน 2554 ประมาณ 107 ล้านบาท

4. กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากฝ่ายการเงินมีฝากเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศ และมีการบริหารความเสี่ยงโดยการทำ Forward จึงทำให้มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 7.19 ล้านบาท

5. ดอกเบี้ยจ่าย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีดอกเบี้ยจ่ายในปี 2555 เพิ่มขึ้นจากปี 2554 จำนวน 3.42 ล้านบาท เนื่องจากการชำระดอกเบี้ยเงินกู้เพื่อการลงทุน

6. กำไรสุทธิ

ในปี 2555 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิ 166.39 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2554 ซึ่งมีขาดทุนสุทธิอยู่ 65.87 ล้านบาท กำไรเพิ่มขึ้นเท่ากับ 236.26 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 352 กำไรดังกล่าวมาจาก กำไรจากการดำเนินงาน 54.11 ล้านบาท ได้รับค่าสินไหมความเสียหายจากเหตุการณ์น้ำท่วมปี 2554 จำนวน 112.28 ล้านบาท

7. อัตราผลตอบแทนต่อหุ้น

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 49 (1/2555) เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2555 มีมตินโยบายการจ่ายเงินปันผลใหม่ ตั้งแต่ปี 2555 ดังนี้

“จ่ายปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ ของงบการเงินรวมหลังหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทที่กฎหมายและบริษัทฯ ได้กำหนดไว้” ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2555 มีมติให้จ่ายปันผลนอกเหนือจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับปี 2554 (ผลการดำเนินงาน 1 มกราคม 2554 ถึง 30 มิถุนายน 2554) ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 51 (3/2555) วันที่ 8 สิงหาคม 2555 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลประกอบการงวด 6 เดือน ตั้งแต่ วันที่ 1 มกราคม 2555 ถึง 30 มิถุนายน 2555 ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท จากจำนวนหุ้นที่เรียกชำระแล้ว 472,283,100 หุ้น รวมเป็นเงิน 47,228,310 บาท (สี่สิบล้านสองแสนแปดพันสามร้อยสิบบาทถ้วน)

สำหรับผลประกอบการปี 2555 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 54 (1/2556) เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556 มีมติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาทต่อหุ้นโดยจ่ายระหว่างกาลแล้ว 0.10 บาทต่อหุ้น คงเหลือจ่ายปันผลในงวดนี้ 0.15 บาทต่อหุ้น (งวดดำเนินงานวันที่ 1 กรกฎาคม 2555 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2555) ให้แก่ผู้ถือหุ้น และจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 ที่จะประชุมในวันพุธที่ 3 เมษายน 2556 พิจารณานุมัติต่อไป

ฐานะการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวมในปี 2555 จำนวน 2,060.21 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2554 จำนวน 220.83 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

1. สินทรัพย์หมุนเวียน เพิ่มขึ้นจำนวน 221.22 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 43.37 ล้านบาท
- เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้นจำนวน 0.02 ล้านบาท
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 149.60 ล้านบาท เป็นลูกหนี้การค้าที่กิจการเกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น 79.88 ล้านบาท และลูกหนี้การค้าที่กิจการไม่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น 2.32 ล้านบาท และลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 67.40 ล้านบาท
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น 8.01 ล้านบาท

- สินค้าคงเหลือสุทธิ เพิ่มขึ้น 94.49 ล้านบาท เป็นสินค้าสำเร็จรูป 22.47 ล้านบาท วัตถุดิบ 31.81 ล้านบาท สินค้าระหว่างทาง 22.18 ล้านบาท และแม่พิมพ์แก้ว 12.96 ล้านบาท
 - สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 12.47 ล้านบาท
2. **สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน** ลดลงจำนวน 0.39 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้
- เงินลงทุนในบริษัทร่วม ลดลงเท่ากับ 5.64 ล้านบาท
 - ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ เพิ่มขึ้นเท่ากับ 19.53 ล้านบาท เกิดจาก
 1. อาคารและส่วนปรับปรุงที่ดิน เพิ่มขึ้น 23.12 ล้านบาท
 2. ค่าเครื่องจักร เพิ่มขึ้น 57.93 ล้านบาท
 3. ค่าตกแต่งและติดตั้งอุปกรณ์สำนักงาน ลดลง 2.58 ล้านบาท
 4. ยานพาหนะ เพิ่มขึ้น 1.63 ล้านบาท
 5. สินทรัพย์ระหว่างดำเนินการ ลดลง 60.57 ล้านบาท
 - สินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลงเท่ากับ 12.47 ล้านบาท เนื่องจากการหักค่าตัดจำหน่าย
 - สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง 1.80 ล้านบาท
3. **หนี้สิน** ในปี 2555 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมจำนวน 467.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2554 เท่ากับ 102.41 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้
- หนี้สินหมุนเวียน เพิ่มขึ้น 99.02 ล้านบาท มีรายละเอียดดังนี้
 1. เงินเบิกเกินบัญชีและ เงินกู้ระยะสั้นจากธนาคาร เพิ่มขึ้น 34.38 ล้านบาท
 2. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 40.43 ล้านบาท แยกเป็นเจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 25.92 ล้านบาท และเจ้าหนี้อื่น 14.51 ล้านบาท
 3. เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี เพิ่มขึ้น 16.79 ล้านบาท
 4. หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 7.43 ล้านบาท
 - หนี้สินไม่หมุนเวียน เพิ่มขึ้นจำนวน 3.39 ล้านบาท
 1. เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน ลดลง 0.95 ล้านบาท
 2. สำรองเงินบำเหน็จพนักงานที่บริษัทฯ ต้องชำระให้พนักงานเพิ่มขึ้น 4.34 ล้านบาท
4. **ส่วนของผู้ถือหุ้น** ในปี 2555 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากปี 2554 จำนวน 118.43 ล้านบาท เนื่องจากกำไรที่เพิ่มขึ้น

สภาพคล่อง

1. ปี 2555 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีเงินสดสุทธิลดลง 14.16 ล้านบาท ลดลงจากการดำเนินงาน 73.35 ล้านบาท และใช้ไปเพื่อจัดหาเงิน 21.45 ล้านบาท และได้รับเงินจากการลงทุน 80.64 ล้านบาท
2. ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.29	0.25	0.23	0.24	0.19	0.16

จากอัตราส่วนข้างต้นจะเห็นได้ว่าโครงสร้างเงินทุนของบริษัทฯ ยังมีความแข็งแกร่ง แม้จะเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา โดยบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพียง 0.29 เท่า เท่านั้น

3. ความเพียงพอของสภาพคล่อง

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (เท่า)	2.54	2.64	3.90	2.62	2.83	3.93
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่อง (เท่า)	0.61	0.67	1.18	0.44	0.69	1.04
อัตราส่วนเงินสด (เท่า)	0.04	0.19	0.33	0.03	0.21	0.19
เงินสดเพิ่ม(ลด)จากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	(72.56)	(29.20)	(36.17)	(37.75)	9.90	(39.18)

จากอัตราส่วนข้างต้นแสดงให้เห็นว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสภาพคล่องในปี 2555 ลดลงจากปี 2554 เนื่องจาก ยอดลูกหนี้ การค้าค้างชำระ 90 วัน เพิ่มขึ้น ที่ทำให้เงินสดจากการดำเนินงานลดลง

4. ความสามารถในการทำกำไร

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553	ปี 2555	ปี 2554	ปี 2553
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	5.85	(3.81)	13.85	(5.60)	(13.00)	7.35
อัตรากำไรสุทธิ (%)	11.62	(5.81)	9.63	13.22	(2.53)	10.58
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	8.53	(3.43)	7.20	8.11	(1.30)	7.75
อัตราผลตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	10.85	(4.24)	8.54	9.86	(1.53)	8.74


จากอัตราส่วนข้างต้นแสดงถึงความสามารถในการทำกำไรของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่เพิ่มขึ้นจากปี 2554


รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อการรายงานการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระกำกับดูแลงบการเงินและประเมินระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้องครบถ้วนอย่างเพียงพอทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

จากวิธีปฏิบัติและการกำกับดูแลข้างต้น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด ได้ถูกต้องในสาระสำคัญแล้วและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป


(นายสว่าง ประจักษ์ธรรม)
ประธานกรรมการ


(นายวิรัช ประจักษ์ธรรม)
กรรมการผู้จัดการ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบจากผู้ทรงคุณวุฒิด้านต่างๆ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายสิงห์ ดังทัตสวัสดิ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวิชา จิวาลัย และ พลตำรวจเอก ปกรณ์ สรรพกิจ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนางอนุรักษ รัตนสานส์สุนทร ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2555 คณะกรรมการตรวจสอบ จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี 1 ครั้ง มีการพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาแผนการตรวจสอบประจำปีและผลการตรวจสอบรายไตรมาสเพื่อประเมินระบบงานและระบบการควบคุมภายในของบริษัทรวมทั้งให้คำแนะนำ เสนอแนวทางปรับปรุงแก้ไขแก่ฝ่ายตรวจสอบโดยให้ดูแลการปฏิบัติงานภายในให้มีระบบการตรวจสอบและการควบคุมภายในที่ดี เพื่อเป็นมาตรฐานและสอดคล้องตามกฎหมายข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบกฎเกณฑ์และข้อกำหนดต่างๆ ของหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกฎเกณฑ์ภายในบริษัท
3. สอบทานการบริหารความเสี่ยงในเรื่องการบริหารสินทรัพย์ โดยเฉพาะลูกหนี้และสินค้าคงเหลือ
4. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อให้มั่นใจว่าเป็นการดำเนินธุรกิจปกติ ไม่มีการเอื้อประโยชน์แก่ผู้เกี่ยวข้อง
5. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี รายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งให้ความเห็นต่อฝ่ายบริหารของบริษัท ในเรื่องการบริหารสินทรัพย์ ให้เกิดประโยชน์อย่างเต็มที่
6. ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อหารือแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน

ในปี 2555 แม้ว่าผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย บริษัทฯมีต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้นเนื่องจากปัญหาด้านการผลิตที่อาจได้รับผลกระทบต่อเนื่องจากน้ำท่วมในปลายปี 2554 แต่ฝ่ายบริหารก็ได้พยายามแก้ไขปัญหาย่างมีระบบ มีการจัดทำแผนระยะปานกลางเพื่อกำหนดทิศทาง เป้าหมายและกลยุทธ์ของบริษัทฯ ให้ชัดเจนยิ่งขึ้น ปรับปรุงระบบบริหารงานบุคคลโดยเริ่มจัดทำระบบพัฒนาพนักงานตามสมรรถนะ (Competency) เพื่อพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับแผนพัฒนารูทกิจรวมถึงกำหนดระบบการจ่ายผลตอบแทนตามผลงานเพื่อสร้างแรงจูงใจให้พนักงานอย่างเหมาะสม คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯในด้านต่างๆ มีการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

สำหรับปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้แต่งตั้ง นางสาวศิริวรรณ สุรเทพินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4604 หรือ นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4377 หรือ นายวิชาติ โลเกศกระวี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4451 แห่งสำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ต่ออีกหนึ่งปี โดยกำหนดอัตราค่าสอบบัญชีประจำปี 1,100,000 บาท เท่ากับปี 2555 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป



(นายสิงห์ ดังทัตสวัสดิ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2556

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fees)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ สำนักงานสอบบัญชีในรอบปีบัญชี 2555 เป็นเงินรวม 1,625,000 บาท (หนึ่งล้านหกแสนสองหมื่นห้าพันบาทถ้วน) แยกเป็นค่าตอบแทนบริษัทฯ เท่ากับ 1,100,000 บาท และบริษัทย่อย 525,000 บาท

2. ค่าบริการอื่น (Non-Audit fees)

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนอื่นให้แก่สำนักงานสอบบัญชีสำหรับรอบปีบัญชีที่ผ่านมา

รายงานขอบผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุบบัญชีที่สำคัยและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบต่อกรรมการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

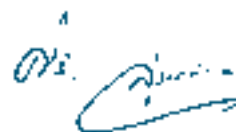
ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



ศิริวรรณ สุรเทพินทร์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4604

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ แอนด์ ยัง จำกัด
กรุงเทพฯ: 13 กุมภาพันธ์ 2556

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	15,861,782	59,227,984	7,127,362
เงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์เพื่อค้า	8	827,403	805,387	827,403
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9, 10	304,685,628	155,088,412	183,155,793
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	10	8,008,368	-	8,008,368
สินค้าคงเหลือ	11	704,992,949	610,502,785	513,547,780
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		29,023,883	16,555,201	25,750,771
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,063,400,013	842,179,769	738,417,477
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	130,000,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	13,298,745	18,935,990	31,020,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	925,829,660	906,303,733	627,515,404
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	57,604,565	70,077,376	52,891,283
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		81,800	1,885,350	72,800
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		996,814,770	997,202,449	841,499,487
รวมสินทรัพย์		2,060,214,783	1,839,382,218	1,579,916,964

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	16	170,875,643	136,494,848	161,072,365
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	10, 17	170,950,538	130,523,612	120,064,001
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	55,356,933	38,570,000	-
ส่วนของเจ้าหนี้ตามสัญญาเข้าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	945,218	2,896,022	569,358
สำรองผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	19	1,302,102	6,497,795	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		18,419,360	3,851,073	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		417,849,794	318,833,350	281,705,724
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
ส่วนของเจ้าหนี้ตามสัญญาเข้าทางการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	667,367	1,612,585	401,992
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19	48,740,649	44,405,100	21,196,183
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		49,408,016	46,017,685	21,598,175
รวมหนี้สิน		467,257,810	364,851,035	303,303,899

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น(ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 475,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	475,000,000	475,000,000	475,000,000	475,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 472,283,100 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	472,283,100	471,098,400	472,283,100	471,098,400
(2554: หุ้นสามัญ 471,098,400 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)				
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	479,714,928	478,530,228	479,714,928	478,530,228
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	23 58,630,235	52,531,145	45,630,235	39,531,145
ยังไม่ได้จัดสรร	414,536,639	304,579,339	278,984,802	209,704,301
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	13 167,792,071	167,792,071	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,592,956,973	1,474,531,183	1,276,613,065	1,198,864,074
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,060,214,783	1,839,382,218	1,579,916,964	1,428,767,422
	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ไทยออปติคอลล กิ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการขาย	10	1,362,878,435	1,092,585,054	920,537,273
รายได้จากการบริการ	10	69,214,302	40,380,166	1,871,153
ค่าระวางรับ		16,289,652	15,761,800	5,223,547
รายได้อื่น		123,539,930	8,987,963	131,534,708
เงินปันผลรับ	10, 12	-	-	62,400,000
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		7,189,729	9,482,373	5,938,876
รวมรายได้		1,579,112,048	1,167,197,356	1,127,505,557
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	10	1,150,229,929	883,951,600	871,607,240
ต้นทุนบริการ	10	33,293,446	26,235,290	1,508,099
ค่าใช้จ่ายในการขาย		29,244,206	30,401,053	16,779,636
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		153,716,403	262,794,578	107,892,240
รวมค่าใช้จ่าย		1,366,483,984	1,203,382,521	997,787,215
กำไร(ขาดทุน)ก่อนส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		212,628,064	(36,185,165)	129,718,342
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	(5,637,245)	(6,931,046)	-
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		206,990,819	(43,116,211)	129,718,342
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(8,698,286)	(5,275,439)	(7,736,516)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้		198,292,533	(48,391,650)	121,981,826
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(31,898,230)	(17,481,522)	-
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		166,394,303	(65,873,172)	(19,206,784)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย		(3,109,613)	-	626,065
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(3,109,613)	-	626,065
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		163,284,690	(65,873,172)	(19,206,784)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
กำไรต่อหุ้น (บาท)	27			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร(ขาดทุน)	0.35	(0.14)	0.26	(0.04)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	471,678,407	470,469,128	471,678,407	470,469,128
กำไรต่อหุ้นปรับลด				
กำไร(ขาดทุน)	0.35	(0.14)	0.26	(0.04)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	473,062,548	472,415,038	473,062,548	472,415,038

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท ไทยออปติคอลล กิ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี	198,292,533	(48,391,650)	121,981,826	(19,206,784)
รายการปรับกระทบยอดกำไร(ขาดทุน)				
ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	5,637,245	6,931,046	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนระยะสั้น	(22,016)	(14,009)	(22,016)	(14,009)
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(199,145)	(1,263,729)	(646,332)	4,302
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	31,088	(931,201)	185,531	(840,206)
เงินปันผลรับ	-	-	(62,400,000)	(83,330,000)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	144,836,435	124,167,808	92,377,187	75,152,778
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์(โอนกลับรายการ)	(13,197,958)	13,197,958	(13,197,958)	13,197,958
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ(โอนกลับรายการ)	2,532,886	359,613	(597,397)	541,611
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่ได้รับ				
(โอนกลับรายการ)	(72,658,310)	66,437,798	(70,576,028)	69,708,018
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5,044,595	5,083,723	1,756,428	1,967,920
ดอกเบี้ยรับ	(247,229)	(398,563)	(195,501)	(266,511)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	8,101,994	4,863,108	5,333,409	2,673,710
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	278,152,118	170,041,902	73,999,149	59,588,787

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน(ต่อ)				
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
เงินลงทุนระยะสั้น	-	(5,188)	-	(5,188)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(154,320,223)	73,882,785	(84,586,035)	60,261,420
สินค้าคงเหลือ	(21,831,855)	17,169,824	(11,243,709)	4,344,078
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(5,258,854)	27,879,745	(4,048,779)	25,414,545
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3,550	(1,000)	3,550	(1,000)
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	45,346,497	(40,497,288)	37,234,620	(47,883,076)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	142,091,233	248,470,780	11,358,796	101,719,566
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(9,014,352)	(2,590,871)	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(24,539,769)	(63,986,811)	(7,209,826)	(23,190,815)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	108,537,112	181,893,098	4,148,970	78,528,751
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(8,191,511)	-	(8,191,511)	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	62,400,000	83,330,000
เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(134,477,936)	(228,334,987)	(77,724,000)	(154,573,489)
เงินสดจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(9,397,762)	(3,874,378)	(9,188,212)	(2,445,393)
ดอกเบี้ยรับ	247,229	398,563	195,501	266,511
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,980,019	1,327,871	1,158,879	1,244,953
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(149,839,961)	(230,482,931)	(31,349,343)	(72,177,418)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท ไทยออปติคอลล กะริบ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น	32,615,138	131,545,976	37,811,862	116,188,138
เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น(ลดลง)	2,650,741	(102,983)	2,650,741	(102,983)
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	5,200,000	38,000,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(5,200,000)	(56,000,000)
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	69,286,933	4,970,000	-	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(52,500,000)	(20,000,000)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน	(1,096,022)	(1,225,386)	(745,221)	(897,975)
เงินสดรับจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ	2,369,400	3,052,400	2,369,400	3,052,400
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(8,161,243)	(4,778,904)	(5,406,163)	(2,626,337)
เงินสดจ่ายปันผล	(47,228,300)	(94,068,975)	(47,228,300)	(94,068,975)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(2,063,353)	19,392,128	(10,547,681)	3,544,268
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(43,366,202)	(29,197,705)	(37,748,054)	9,895,601
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	59,227,984	88,425,689	44,875,416	34,979,815
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	15,861,782	59,227,984	7,127,362	44,875,416
	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนขอบของผู้ถือหุ้น

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม					
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบ อื่นของส่วน ของผู้ถือหุ้น	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว- สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	ส่วนเกินทุน จากการรวม ธุรกิจภายใต้ การควบคุม เดียวกัน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	469,572,200	477,004,028	45,849,037	471,203,594	167,792,071	1,631,420,930
หุ้นสามัญที่ออกเพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิ	1,526,200	1,526,200	-	-	-	3,052,400
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(65,873,172)	-	(65,873,172)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 22)	-	-	-	(94,068,975)	-	(94,068,975)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็น สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 23)	-	-	6,682,108	(6,682,108)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	471,098,400	478,530,228	52,531,145	304,579,339	167,792,071	1,474,531,183

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนข้อของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม					
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบ อื่นของส่วน ของผู้ถือหุ้น	รวม ส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว- สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	ส่วนเกินทุน	
					จากการรวม ธุรกิจภายใต้ การควบคุม เดียวกัน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	471,098,400	478,530,228	52,531,145	304,579,339	167,792,071	1,474,531,183
กำไรขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	166,394,303	-	166,394,303
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(3,109,613)	-	(3,109,613)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	163,284,690	-	163,284,690
หุ้นสามัญที่ออกเพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิ	1,184,700	1,184,700	-	-	-	2,369,400
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 22)	-	-	-	(47,228,300)	-	(47,228,300)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็น สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 23)	-	-	6,099,090	(6,099,090)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	472,283,100	479,714,928	58,630,235	414,536,639	167,792,071	1,592,956,973

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนขอบของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว- สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	469,572,200	477,004,028	36,355,941	326,155,264	1,309,087,433
หุ้นสามัญที่ออกเพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิ	1,526,200	1,526,200	-	-	3,052,400
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(19,206,784)	(19,206,784)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 22)	-	-	-	(94,068,975)	(94,068,975)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรอง ตามกฎหมาย (หมายเหตุ 23)	-	-	3,175,204	(3,175,204)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	471,098,400	478,530,228	39,531,145	209,704,301	1,198,864,074

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว- สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	471,098,400	478,530,228	39,531,145	209,704,301	1,198,864,074
กำไรขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	121,981,826	121,981,826
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	626,065	626,065
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	122,607,891	122,607,891
หุ้นสามัญที่ออกเพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิ	1,184,700	1,184,700	-	-	2,369,400
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 22)	-	-	-	(47,228,300)	(47,228,300)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรอง ตามกฎหมาย (หมายเหตุ 23)	-	-	6,099,090	(6,099,090)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	472,283,100	479,714,928	45,630,235	278,984,802	1,276,613,065

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทคือการผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาพลาสติกและผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทอยู่ที่ 15/5 หมู่ที่ 6 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

บริษัทย่อย	ลักษณะของธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
		2555	2554
บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเลนส์แว่นตา	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100

ข) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ค) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

ง) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

จ) ยอดเงินลงทุนในบริษัทย่อยในบัญชีของบริษัทฯได้ตัดกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ณ วันซื้อหุ้น รายการกำไรสะสมที่เป็นส่วนของบริษัทย่อยซึ่งเกิดจากการที่บริษัทฯซื้อบริษัทย่อยดังกล่าวในราคาที่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของบริษัทย่อย ณ วันซื้อได้แสดงไว้เป็นรายการในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการเพื่อประโยชน์ต่อสาธารณะ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการบัญชีใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

- ก) สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุงและมาตรฐานการบัญชีใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 ตามรายละเอียดข้างล่างนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูล เกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 8	ส่วนงานดำเนินงาน
-----------	------------------

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 21	ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาที่ดินราคาใหม่
ฉบับที่ 25	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่ามาตรฐานการบัญชีข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ ยกเว้นมาตรฐานการบัญชีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชีฉบับนี้กำหนดให้กิจการระบุผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดจากความแตกต่างของมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินระหว่างเกณฑ์ทางบัญชีและภาษีอากร เพื่อรับรู้ผลกระทบทางภาษีเป็นสินทรัพย์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ฝ่ายบริหารของบริษัทฯคาดว่า การนำมาตรฐานการบัญชีดังกล่าวมาใช้ จะมีผลทำให้กำไรสะสมที่ยกมาต้นปี 2556 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนเพิ่มขึ้นประมาณ 20.8 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: ประมาณ 12.1 ล้านบาท)

- ข) นอกจากนี้ สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 30/2555 - 34/2555 ซึ่งลงประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2556 ให้ใช้แนวปฏิบัติทางบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชี ดังต่อไปนี้

แนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการโอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน		1 มกราคม 2556
การตีความมาตรฐานการบัญชี		
ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2557
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน		
ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	1 มกราคม 2557

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯได้ประเมินแล้วเห็นว่าแนวปฏิบัติทางบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีข้างต้น ไม่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัทฯ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่มีนัยสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯบันทึกค่าเผื่อนี้ลงจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุนมาตรฐาน (ซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวหมายถึงต้นทุนในการผลิตทั้งหมดรวมทั้งค่าเสียโรงงานด้วย

วัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง แม่พิมพ์ และสินค้าสำเร็จรูปซื้อมาเพื่อขายไปแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น

สำรองเพื่อการลดมูลค่าสินค้าจะตั้งขึ้นสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ

4.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ข) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ค) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างทางและงานระหว่างก่อสร้าง

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทจะรับรู้รายจ่ายที่เกิดจากการพัฒนาหรือเกิดในขั้นตอนการพัฒนาของโครงการภายในเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ทางเทคนิคและบริษัทมีความตั้งใจและมีความสามารถ ตลอดจนมีทรัพยากรด้านเทคนิค ด้านการเงิน และทรัพยากรอื่นเพียงพอที่จะนำมาใช้เพื่อทำให้การพัฒนาเสร็จสิ้นลง และนำสินทรัพย์ไม่มีตัวตนมาใช้ประโยชน์หรือนำมาขายได้

ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น บริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังจากรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด มีดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5, 10 ปี
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์รอตัดจ่าย	5 ปี
ลิขสิทธิ์	5 ปี

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

4.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาได้จะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทจะประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยง ซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทจะใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้น

ผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.10 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจางาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจางานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้นบริษัทย่อยจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

หนี้สินของโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานของพนักงาน และหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่น ประกอบด้วยมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ หักด้วยต้นทุนบริการในอดีตที่ยังไม่ได้รับรู้และผลกำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ยังไม่ได้รับรู้

ในการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน เป็นครั้งแรกในปี 2554 บริษัทฯเลือกรับรู้หนี้สินในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่มากกว่าหนี้สินที่รับรู้ ณ วันเดียวกันตามนโยบายการบัญชีเดิม โดยใช้วิธีปรับย้อนหลังเสมือนว่าได้บันทึกค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานตามมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้มาโดยตลอด

4.11 เงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน ซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ในการบริหารความเสี่ยงของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

ส่วนต่างของอัตราแลกเปลี่ยนทันทีในสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับอัตราแลกเปลี่ยนอ้างอิง ณ วันสิ้นปีของธนาคารแห่งประเทศไทยของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังไม่ครบกำหนดจะบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายสำหรับปี

ผลต่างระหว่างอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าและอัตราแลกเปลี่ยนทันที ในสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้านำมาเฉลี่ยรับรู้เป็นรายได้ หรือค่าใช้จ่ายตามอายุของสัญญา

4.13 ภาษีเงินได้

บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

4.14 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า หรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า

จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.15 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญา เพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

การปรับลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณรายการปรับลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยรายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ พิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิดและผลการตรวจสอบจากฝ่ายควบคุมคุณภาพ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทำการทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคต ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าเริ่มแรกและการพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้น จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณมูลค่าของสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และตามโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

รายการกิจกรรมลงทุน ซึ่งไม่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	6,298	13,017	5,451	8,845
หัก: เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(4,686)	(8,509)	(4,480)	(5,328)
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน	(1,612)	(4,508)	(971)	(3,517)
	-	-	-	-

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เงินสด	180	227	85	132
เงินฝากธนาคาร	15,682	59,001	7,042	44,743
รวม	15,862	59,228	7,127	44,875

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.65 ถึง 0.75 ต่อปี (2554: ร้อยละ 0.2 ถึง 0.75 ต่อปี)

8. เงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์เพื่อค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์เพื่อค้ามีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2555			2554		
	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	จำนวนหน่วย	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
	(พันหน่วย)	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหน่วย)	(พันบาท)	(พันบาท)
เงินลงทุนชั่วคราว:						
หลักทรัพย์เพื่อค้า						
กองทุนเปิดทหารไทยธนรัฐ	66	781	827	66	781	805
รวมเงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์เพื่อค้า	66	781	827	66	781	805

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	81,164	42,629	48,376	26,710
ค้างชำระไม่เกิน 30 วัน	31,318	14,646	-	13,017
ค้างชำระ 31 ถึง 90 วัน	28,315	3,363	-	2,990
ค้างชำระ 91 ถึง 180 วัน	2	283	-	276
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	140,799	60,921	48,376	42,993
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	63,529	52,822	50,172	36,445
ค้างชำระไม่เกิน 30 วัน	22,680	22,461	14,696	15,459
ค้างชำระ 31 ถึง 90 วัน	5,280	5,995	1,642	1,423
ค้างชำระ 91 ถึง 180 วัน	2,893	10,080	7	926
ค้างชำระ 181 ถึง 365 วัน	2,110	2,960	191	2,446
ค้างชำระเกิน 365 วัน	5,987	3,309	3,168	3,169
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	102,479	97,627	69,876	59,868
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(6,643)	(4,110)	(3,234)	(3,832)
สุทธิ	95,836	93,517	66,642	56,036
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	236,635	154,438	115,018	99,029
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	650	87	75
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	68,051	-	68,051	-
รวมลูกหนี้อื่น	68,051	650	68,138	75
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	304,686	155,088	183,156	99,104

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการร่วมกัน) รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และบริษัทฯมีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันดังต่อไปนี้คือ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือกรรมการร่วมกันในประเทศไทย

1. การซื้อ/ขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่นๆ ระหว่างกัน กำหนดราคาโดยคิดจากค่าสินค้าบวกค่าบริการจัดการไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาทุน
2. การซื้อ/ขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน อย่างไรก็ตาม นโยบายการกำหนดราคาดังกล่าวอาจมีการปรับเปลี่ยนไปตามสภาพการแข่งขันในขณะที่เกิดรายการ
3. รายได้ค่าบริการและค่าบริการจ่ายเรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
4. เงินให้กู้ยืมแก่และเงินกู้ยืมจากบริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.85 ต่อปี (2554: ร้อยละ 3.63 - 5.00 ต่อปี)
5. รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่ายคิดในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี
6. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับบริษัทต่างประเทศซึ่งเป็นบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

1. การขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราตลาด
2. รายได้ค่าบริการเรียกเก็บตามราคาตลาด
3. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วมคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.5 ต่อปี

รายการธุรกิจที่สำคัญระหว่างบริษัทและบริษัทเหล่านั้น สามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
ขายสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ	-	-	52,656	52,562
รายได้ค่าบริการ	-	-	1,487	992
รายได้ค่าบริการจัดทำเอกสาร	-	-	14,880	14,880
ต้นทุนขาย	-	-	51,295	49,608
ซื้อสินค้าและวัตถุดิบ	-	-	146,387	102,317
ค่าบริการจ่าย	-	-	25,994	18,323
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	17	337
รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน	-	-	901	909
ค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่าย	-	-	2,218	1,109
ซื้อสินทรัพย์	-	-	-	819
เงินปันผลรับ	-	-	62,400	83,330
ขายอื่นๆ	-	-	408	170
ซื้ออื่นๆ	-	-	93	592
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>				
ขายสินค้าสำเร็จรูป	4,562	1,482	475	-
รายได้ค่าบริการอื่น	326	96	7	-
ขายสินทรัพย์	-	1,063	-	-

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในประเทศไทย</u>				
<u>ซึ่งมีกรรมกร่วมกันหรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน</u>				
ขายสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ	74,438	59,135	8,090	9,631
รายได้ค่าบริการ	48	456	9	404
ขายอื่นๆ	423	422	150	99
รายได้ค่าบริการอื่นๆ	527	553	527	546
ขายสินทรัพย์	545	-	545	-
ซื้อสินค้าและวัตถุดิบ	1,177	2,212	889	1,623
ซื้ออื่นๆ	1,758	1,123	92	89
ค่าบริการจ่าย	2	54	2	49
ซื้อสินทรัพย์	14,027	6,164	164	789
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในต่างประเทศ</u>				
ขายสินค้าสำเร็จรูป	680,565	403,160	366,471	227,911
ขายอื่นๆ	2,917	1,932	1,624	572

ยอดคงค้างของรายการข้างต้น ณ วันสิ้นปีได้แสดงแยกต่างหากในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งมีรายละเอียด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
<u>ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย	-	-	5,770	4,557
บริษัทร่วม	1,623	688	177	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	139,176	60,233	42,429	38,436
รวมลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	140,799	60,921	48,376	42,993
<u>ลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย	-	-	87	75
บริษัทร่วม	-	650	-	-
รวมลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	650	87	75
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทร่วม	8,008	-	8,008	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,008	-	8,008	-

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
<u>เจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย	-	-	21,991	9,231
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	115	97	-	5
รวมเจ้าหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน	115	97	21,991	9,236
<u>เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย	-	-	419	155
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	22	-	-
รวมเจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	22	419	155

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 และการเคลื่อนไหวดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ในระหว่างปี		ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	เพิ่มขึ้น ลดลง	
<u>เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย</u>			
บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด	-	5,200 (5,200)	-
รวม	-	5,200 (5,200)	-
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทรวม</u>			
บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟฟิศคอล ฟิฟตี้ ลิมิเตด	-	8,008 -	8,008
รวม	-	8,008 -	8,008

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ผลประโยชน์ระยะสั้น	30,345	29,417	27,441	24,452
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	738	1,106	289	266
รวม	31,083	30,523	27,730	24,718

ภาระค่าประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีภาระจากการค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 30

11. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554
สินค้าสำเร็จรูป	171,446	181,054	(7,877)	(39,957)	163,569	141,097
งานระหว่างทำ	14,050	10,872	-	-	14,050	10,872
วัตถุดิบ	129,958	110,415	(379)	(12,648)	129,579	97,767
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	28,528	26,982	-	(345)	28,528	26,637
วัสดุสิ้นเปลือง - แม่พิมพ์แก้ว	329,435	344,444	(5,329)	(33,294)	324,106	311,150
สินค้าระหว่างทาง	45,161	22,980	-	-	45,161	22,980
รวม	718,578	696,747	(13,585)	(86,244)	704,993	610,503

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554
สินค้าสำเร็จรูป	107,295	110,960	(1,479)	(27,589)	105,816	83,371
งานระหว่างทำ	4,862	6,082	-	-	4,862	6,082
วัตถุดิบ	89,447	72,664	-	(11,592)	89,447	61,072
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	12,065	11,187	-	(345)	12,065	10,842
วัสดุสิ้นเปลือง - แม่พิมพ์แก้ว	265,295	281,848	-	(32,529)	265,295	249,319
สินค้าระหว่างทาง	36,063	21,042	-	-	36,063	21,042
รวม	515,027	503,783	(1,479)	(72,055)	513,548	431,728

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อุตสาหกรรมแวนตาไทย จำกัด (ซึ่งประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายเลนส์แวนตา และมีทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 130 ล้านบาท) เป็นจำนวนรวม 12,999,994 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 130 ล้านบาท บริษัทมีอัตราส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 100 บริษัทและบริษัทดังกล่าวมีกรรมการและผู้ถือหุ้นเดิมร่วมกัน การลงทุนดังกล่าวเป็นไปเพื่อการจัดโครงสร้างการลงทุนของกลุ่มบริษัท ดังนั้นบริษัทจึงบันทึกมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของบริษัทอุตสาหกรรมแวนตาไทยที่สูงกว่าราคาหุ้นที่ซื้อจำนวนประมาณ 168 ล้านบาท ไว้ภายใต้ส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวมภายใต้หัวข้อ “ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน”

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาหุ้นในงบการเงินเฉพาะของบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาหุ้น		เงินปันผลที่บริษัทฯ ได้รับระหว่างปี	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
บริษัท อุตสาหกรรม แวนตาไทย จำกัด	130,000	130,000	ร้อยละ 100	ร้อยละ 100	130,000	130,000	62,400	83,330
รวม					130,000	130,000	62,400	83,330

13. เป็นลงทุนในบริษัทร่วม

13.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2555	2554	2555	2554	มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	2555	2554	วิธีราคาทุน
บริษัท เอ็มวิชั่น ออพติคอล ฟิซิกส์ ลิมิเตด (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยสิงคโปร์)	ผลิตเลนส์ส่งผ่านพิเศษ	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมกร่วมกัน	4 ล้านเหรียญ สิงคโปร์	4 ล้านเหรียญ สิงคโปร์	ร้อยละ 33	ร้อยละ 33	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
รวม							13,299	18,936	18,936	31,020
							13,299	18,936	18,936	31,020

(หน่วย : พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวม	
	ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุน ในบริษัทร่วมสำหรับปี	
	2555	2554
บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟดีคอล ฟิซึอ์ ลิมิเต็ด	5,637	6,931
รวม	5,637	6,931

13.2 ข้อมูลทางการเงินเป็นของบริษัทร่วม

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วมโดยสรุปมีดังนี้

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวม					
	ทุนเรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม		สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม		หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554
	(ล้าน เหรียญ สิงคโปร์)	(ล้าน เหรียญ สิงคโปร์)	(ล้าน บาท)	(ล้าน บาท)	(ล้าน บาท)	(ล้าน บาท)
บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟดีคอล ฟิซึอ์ ลิมิเต็ด	4	4	88	82	45	23

(หน่วย : ล้านบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวม			
	รายได้รวมสำหรับปี		ขาดทุนสำหรับปี	
	2555	2554	2555	2554
บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟดีคอล ฟิซึอ์ ลิมิเต็ด	88	64	(17)	(20)

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนินการ	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	137,471	364,762	1,139,179	92,146	40,712	179,403	1,953,673
ซื้อเพิ่ม	-	-	8,946	2,417	4,031	167,676	183,070
โอนเข้า/(ออก)	-	82,470	162,480	3,409	1,033	(249,392)	-
จำหน่าย	-	(282)	(2,112)	(1,242)	(3,673)	-	(7,309)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	137,471	446,950	1,308,493	96,730	42,103	97,687	2,129,434
ซื้อเพิ่ม	-	178	15,935	2,744	2,376	109,423	130,656
โอนเข้า/(ออก)	650	49,213	116,773	2,275	952	(169,863)	-
จำหน่าย	-	(3,117)	(10,542)	(1,759)	(6,601)	(127)	(22,146)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	138,121	493,224	1,430,659	99,990	38,830	37,120	2,237,944
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	-	170,691	832,195	72,628	36,643	-	1,112,157
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	20,712	73,685	8,299	1,359	-	104,055
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(220)	(1,176)	(1,229)	(3,655)	-	(6,280)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	191,183	904,704	79,698	34,347	-	1,209,932
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	25,900	87,664	7,706	1,697	-	122,967
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(2,091)	(10,487)	(1,606)	(6,601)	-	(20,785)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	-	214,992	981,881	85,798	29,443	-	1,312,114
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	(12,936)	(262)	-	-	(13,198)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	-	(12,936)	(262)	-	-	(13,198)
ลดลงระหว่างปี	-	-	12,936	262	-	-	13,198
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	-	-	-	-	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	137,471	194,071	306,984	19,518	4,069	179,403	841,516
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	137,471	255,767	390,853	16,770	7,756	97,687	906,304
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	138,121	278,232	448,778	14,192	9,387	37,120	925,830
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2554 (96 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							104,055
2555 (116 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							122,967

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						รวม
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนินการ	
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	84,494	275,421	586,669	57,212	33,699	166,475	1,203,970
ซื้อเพิ่ม	-	-	3,776	1,377	31	132,999	138,183
โอนเข้า/(ออก)	-	82,309	135,565	2,926	1,033	(221,833)	-
จำหน่าย	-	(282)	(1,090)	(677)	(3,630)	-	(5,679)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	84,494	357,448	724,920	60,838	31,133	77,641	1,336,474
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,024	1,046	1,546	73,261	76,877
โอนเข้า/(ออก)	650	47,372	68,833	1,683	951	(119,489)	-
จำหน่าย	-	(3,117)	(1,295)	(1,436)	(6,082)	(127)	(12,057)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	85,144	401,703	793,482	62,131	27,548	31,286	1,401,294
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	-	108,940	479,744	42,810	29,669	-	661,163
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	16,901	32,499	6,129	920	-	56,449
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(220)	(748)	(675)	(3,631)	-	(5,274)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	125,621	511,495	48,264	26,958	-	712,338
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	22,606	43,047	5,486	1,014	-	72,153
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(2,091)	(1,253)	(1,286)	(6,082)	-	(10,712)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	-	146,136	553,289	52,464	21,890	-	773,779
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	(12,936)	(262)	-	-	(13,198)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	-	-	(12,936)	(262)	-	-	(13,198)
ลดลงระหว่างปี	-	-	12,936	262	-	-	13,198
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	-	-	-	-	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2554	84,494	166,481	106,925	14,402	4,030	166,475	542,807
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	84,494	231,827	200,489	12,312	4,175	77,641	610,938
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	85,144	255,567	240,193	9,667	5,658	31,286	627,515
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2554 (51 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							56,449
2555 (67 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							72,153

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของเครื่องจักรและอุปกรณ์ เนื่องจากได้รับหนังสือยืนยันจากบริษัทประกันสำหรับการชดเชยค่าประกันความเสียหายของสินทรัพย์ดังกล่าวแล้วตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 25

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของยานพาหนะและอุปกรณ์สำนักงาน ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 1.5 ล้านบาท (2554: 4.3 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทจำนวนเงิน 0.9 ล้านบาท (2554: 3.4 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่ง ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว มีจำนวนเงิน 827.72 ล้านบาท (2554: 804 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทจำนวนเงิน 518.82 ล้านบาท (2554: 503 ล้านบาท)

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์รอตัดจ่าย	ค่าลิขสิทธิ์	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555:				
ราคาทุน	39,685	26,524	76,392	142,601
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(22,978)	(15,590)	(46,428)	(84,996)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	16,707	10,934	29,964	57,605
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554:				
ราคาทุน	33,445	23,366	76,392	133,203
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(19,192)	(12,489)	(31,445)	(63,126)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	14,253	10,877	44,947	70,077

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์รอตัดจ่าย	ค่าลิขสิทธิ์	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555:				
ราคาทุน	26,076	26,524	74,911	127,511
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(14,083)	(15,590)	(44,947)	(74,620)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	11,993	10,934	29,964	52,891
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554:				
ราคาทุน	20,047	23,365	74,911	118,323
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(11,943)	(12,488)	(29,965)	(54,396)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	8,104	10,877	44,946	63,927

การกระทบบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2555 และ 2554 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	70,077	86,315	63,927	80,186
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	7,074	2,290	6,864	860
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์รอตัดจ่ายเพิ่มขึ้น	2,324	1,585	2,324	1,585
ค่าตัดจำหน่าย	(21,870)	(20,113)	(20,224)	(18,704)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	57,605	70,077	52,891	63,927

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	4,804	-	-	-
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	7,072	4,949	7,072	4,949
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	159,000	131,546	154,000	116,546
รวม	170,876	136,495	161,072	121,495

เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารคิดดอกเบี้ยในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ยืมข้างต้น บริษัทฯและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อจำกัดต่างๆ ที่กำหนดในสัญญาดังกล่าว

วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทฯค้ำประกันโดยบริษัทย่อย วงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยบริษัทฯ

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	115	97	21,991	9,236
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	103,086	77,187	55,984	43,160
เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	22	419	155
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	50,182	28,517	26,675	14,396
เจ้าหนี้อื่น	10,189	16,610	9,189	12,779
อื่นๆ	7,379	8,090	5,806	5,100
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	170,951	130,523	120,064	84,826

18. เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร/ส่วนขอบเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2555	2554
เงินกู้ยืมของบริษัทย่อยกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งจำนวน 320 ล้านบาท มีกำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนรวม 64 งวดโดยเริ่มตั้งแต่เดือน กันยายน 2554 และคิดดอกเบี้ยในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา	55,357	38,570
รวม	55,357	38,570
หัก: ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(55,357)	(38,570)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2555	2554
ยอดคงเหลือ ณ วันต้นปี	38,570	53,600
บวก: รับเงินกู้ยืม	69,287	4,970
หัก: จ่ายชำระคืนในระหว่างปี	(52,500)	(20,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันปลายปี	55,357	38,570

เงินกู้ยืมของบริษัทย่อยนี้ค้ำประกันโดยบริษัทฯ

สัญญาของเงินกู้ยืมดังกล่าวได้ระบุข้อปฏิบัติและข้อจำกัดบางประการ เช่น การดำรงอัตราส่วนทางการเงินบางอย่าง เป็นต้น

19. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวขอบพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานและตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ยอดคงเหลือต้นปี	50,903	48,410	20,066	18,098
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,466	2,689	1,044	1,117
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,112	2,395	712	851
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(9,014)	(2,591)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	3,576	-	(626)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	50,043	50,903	21,196	20,066

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
สำรองผลประโยชน์ของพนักงาน				
หมุนเวียน	1,302	6,498	-	-
ไม่หมุนเวียน	48,741	44,405	21,196	20,066
	50,043	50,903	21,196	20,066

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรวมอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,466	2,689	1,044	1,117
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,112	2,395	712	851
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในปี	466	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	5,044	5,084	1,756	1,968
ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนขาย	3,086	3,268	806	853
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	1,958	1,816	950	1,115

ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสะสมของบริษัทฯและบริษัทย่อยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 มีจำนวนประมาณ 3.1 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: กำไร 0.63 ล้านบาท)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	3.6%	4.7%	3.6%	4.7%
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ขึ้นกับตำแหน่งงาน)	5%	4.5% - 6.5%	5%	4.5% - 6.5%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	26.4%	40.46%	26.4%	39.39%

จำนวนเงินภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและสี่ปีย้อนหลังแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์		การปรับปรุงตามประสบการณ์ที่เกิดจากหนี้สินโครงการ	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ปี 2555	50,043	21,196	10,938	-
ปี 2554	50,093	20,066	-	-
ปี 2553	48,410	18,098	-	-
ปี 2552	47,055	16,200	-	-

20. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่จะออกให้แก่พนักงาน (ESOP Warrants)

เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2551 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯมีมติอนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯจำนวน 6,250,000 หน่วย ให้แก่พนักงานบริษัทฯและบริษัทย่อยโดยไม่คิดมูลค่าใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ และมีอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยของใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หน่วยหุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิเท่ากับ 2 บาทต่อหุ้น โดยผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิได้ทุกวันที่ 1 กุมภาพันธ์ และวันที่ 1 สิงหาคม อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิไม่เกิน 5 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิครั้งแรก (วันที่ 8 เมษายน 2552) โดยในปีแรกไม่สามารถใช้สิทธิได้ เริ่มใช้สิทธิได้ตั้งแต่ปีที่ 2 ถึงปีที่ 5 และใช้สิทธิได้ครั้งละ 25% ต่อปี โดยสามารถสะสมการใช้สิทธิไปจนหมดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ

การเปลี่ยนแปลงระหว่างปีของใบสำคัญแสดงสิทธิมีรายละเอียดดังนี้

	จำนวนหน่วย (หน่วย)	
	2555	2554
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันต้นปี	3,901,600	5,427,800
หัก: ใช้สิทธิระหว่างปี	(1,184,700)	(1,526,200)
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันสิ้นปี	2,716,900	3,901,600

21. เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	1,713	4,759	1,031	3,669
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(100)	(250)	(60)	(153)
	1,613	4,509	971	3,516
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(945)	(2,896)	(569)	(2,545)
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน - สหกิจ				
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	668	1,613	402	971

บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่าอุปกรณ์สำนักงาน สำหรับใช้ในการดำเนินกิจการโดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลา 5 ปี และสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	1,027	686	1,713	619	412	1,031
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อ/เช่า						
การเงินรอการตัดบัญชี	(82)	(18)	(100)	(50)	(10)	(60)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	945	668	1,613	569	402	971

(หน่วย : พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	3,046	1,713	4,759	2,638	1,031	3,669
ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าซื้อ/เช่า						
การเงินรอการตัดบัญชี	(150)	(100)	(250)	(93)	(60)	(153)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า	2,896	1,613	4,509	2,545	971	3,516

22. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในปี 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

อนุมัติโดย		จำนวนเงิน	เงินปันผล ต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
		(ล้านบาท)	(บาท)	
<u>บริษัทฯ</u>				
<u>ปี 2555</u>				
เงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงาน	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ			
ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2555	วันที่ 8 สิงหาคม 2555			
ถึง 30 มิถุนายน 2555		47.23	0.10	5 กันยายน 2555
รวมปี 2555		47.23	0.10	
<u>ปี 2554</u>				
เงินปันผลจากผลการดำเนินงาน	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น			
ของปี 2553	วันที่ 5 เมษายน 2554	70.51	0.15	28 เมษายน 2554
เงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงาน	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ			
ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554	วันที่ 10 สิงหาคม 2554			
ถึง 30 มิถุนายน 2554		23.56	0.05	9 กันยายน 2554
รวมปี 2554		94.07	0.20	

23. ล้างรอบตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ซึ่งในระหว่างปี 2555 บริษัทฯและบริษัทย่อยได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายเพิ่มเติมอีกจำนวน 6 ล้านบาท และเฉพาะบริษัทฯ 6 ล้านบาท (2554: 6.7 ล้านบาท และเฉพาะบริษัทฯ 3.2 ล้านบาท) สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้

24. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯและบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้อัตราร้อยละ 3 - 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยธนาคาร ไทยธนาคาร จำกัด (มหาชน) และจะถูกจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯและบริษัทย่อย ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 8.2 ล้านบาท (2554: 7.7 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ 4.5 ล้านบาท (2554: 4.1 ล้านบาท)

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	325,560	254,939	184,835	143,546
ค่าเสื่อมราคา	122,967	104,055	72,153	56,449
ค่าตัดจำหน่าย	21,870	20,113	20,224	18,704
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	521,177	365,727	394,651	261,100
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	6,430	44,555	4,885	28,436
รายการปรับลดลงของมูลค่าสินค้า (โอนกลับ)	(72,659)	66,438	(70,576)	69,708
ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับ)	(13,198)	13,198	(13,198)	13,198

ในระหว่างไตรมาสที่ 4 ของปี 2554 ได้เกิดอุทกภัยในประเทศไทย โดยน้ำได้เข้าท่วมพื้นที่ตั้งของโรงงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่อำเภอบางบัวทอง ทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยซึ่งตั้งอยู่ในพื้นที่ดังกล่าว ต้องหยุดการผลิตชั่วคราวและมีผลให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายในทรัพย์สิน

บริษัทฯ ได้มีการทำประกันภัยคุ้มครองความเสี่ยงภัยทุกชนิดไว้แล้ว แต่เนื่องจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ผลการเจรจาเรียกร้องการชดเชยค่าเสียหายจากบริษัทประกันยังไม่สิ้นสุด ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้บันทึกรายการปรับลดมูลค่าในสินค้าคงเหลือ และตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าในเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ได้รับความเสียหายจากอุทกภัยเป็นค่าใช้จ่ายเป็นจำนวนเงิน 59.8 ล้านบาท และ 13.2 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งค่าใช้จ่ายเหล่านี้ได้รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2554

ในระหว่างปี 2555 บริษัทฯ ได้รับหนังสือยืนยันให้ได้รับค่าสินไหมทดแทนจากบริษัทประกันภัยสำหรับค่าความเสียหายดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 108 ล้านบาท ดังนั้นบริษัทฯ จึงรับรู้เงินชดเชยจำนวนดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเป็นจำนวนเงิน 108 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้รับชำระเงินชดเชยบางส่วนแล้วเป็นจำนวนเงิน 40 ล้านบาท และ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ ได้บันทึกเงินชดเชยค่าประกันความเสียหายค้างรับจำนวน 68 ล้านบาทเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

26. สิทธิพิเศษจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีภายใต้พระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ดังนี้

26.1 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 2556

- 26.2 บัตรส่งเสริมเลขที่ 4391/2547 (6-1343/2542) ลงวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2548 จนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และปัจจุบันบริษัทฯ ได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2556
- 26.3 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 2556
- 26.4 บัตรส่งเสริมเลขที่ 1310/2546 ลงวันที่ 30 มิถุนายน 2546 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวประกอบด้วย
- 26.4.1 ได้รับลดหย่อนอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรกึ่งหนึ่งตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติเว้นแต่รายการเครื่องจักรที่มีอากรขาเข้าต่ำกว่าร้อยละสิบจะไม่ได้รับลดหย่อน
- 26.4.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกตั้งแต่วันที่ 30 กรกฎาคม 2547 จนถึงวันที่ 29 กรกฎาคม 2553 และปัจจุบันบริษัทฯ ได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 29 กรกฎาคม 2557
- 26.4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ผู้ได้รับการส่งเสริมนำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 30 กรกฎาคม 2547 จนถึงวันที่ 29 กรกฎาคม 2553 และปัจจุบันบริษัทฯ ได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 29 กรกฎาคม 2557

ทั้งนี้ บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

27. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลด

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปีกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทฯ อาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นปีหรือ ณ วันออกหุ้นสามัญเทียบเท่า

การกระทยอดระหว่างกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลดแสดงได้ดังนี้

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญ ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
งบการเงินรวม						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร (ขาดทุน)	116,394	(65,873)	471,678	470,469	0.35	(0.14)
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ที่ออกให้แก่พนักงานของบริษัทฯ (ESOP) 2,716,900 หน่วย (2554: 3,901,600 หน่วย)	-	-	1,385	1,946		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ สมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ จากใบสำคัญแสดงสิทธิ	166,394	(65,873)	473,063	472,415	0.35	(0.14)
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร (ขาดทุน)	121,982	(19,206)	471,678	470,469	0.26	(0.04)
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ที่ออกให้แก่พนักงานของบริษัทฯ (ESOP) 2,716,900 หน่วย (2554: 3,901,600 หน่วย)	-	-	1,385	1,946		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ สมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ จากใบสำคัญแสดงสิทธิ	121,982	(19,206)	473,063	472,415	0.26	(0.04)

28. การเสนอข้อมูลทางการเงินเป็นอำนาจตามกฎหมาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินกิจการใน 2 ส่วนงานทางธุรกิจหลักคือ ผลิตและจำหน่ายเลนส์พลาสติกและเลนส์กระจก โดยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์ที่ดำเนินการผลิตในประเทศไทย และดำเนินธุรกิจทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย ล้านบาท)

งบการเงินรวม											
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม											
เลนส์พลาสติก และเลนส์กระจก	รายได้ค่าบริการ		อื่นๆ		รวม		รายการตัดบัญชี		งบการเงินรวม		
2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
รายได้จากการขายและบริการ บริษัทย่อย บริษัทอื่นๆ - ในประเทศ - ต่างประเทศ	127	112	28	19	72	43	227	174	(227)	(174)	-
	84	62	3	4	3	5	90	71	-	-	90
	1,274	1,019	65	37	3	6	1,342	1,062	-	-	1,342
	1,485	1,193	96	60	78	54	1,659	1,307	(227)	(174)	1,432
กำไรขั้นต้น	189	209	40	22	21	(4)	250	227	(1)	(1)	249
รายได้อื่น							165	52	(18)	(18)	147
เงินปันผลรับ							62	83	(62)	(83)	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย							(29)	(30)	-	-	(29)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(169)	(281)	15	15	(154)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุน ในบริษัทร่วม							-	-	(6)	(7)	(6)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน							(12)	(8)	3	2	(9)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล							(32)	(17)	-	-	(32)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี							235	26	(69)	(92)	166
											(66)

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม										
	เงินสดและใบกำกับภาษี		อื่นๆ		รวม		รายการตัดบัญชี		งบการเงินรวม	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ -สุทธิ อื่นๆ รวมสินทรัพย์	808	809	121	100	929	909	(3)	(3)	926	906
					1,314	1,093	(180)	(160)	1,134	933
					2,243	2,002	(183)	(163)	2,060	1,839

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้แก้ไขเกณฑ์ในการกำหนดรายการระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10

ในปี 2555 และ 2554 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการส่งออกคิดเป็นร้อยละประมาณ 93.7 และ 93.8 ของยอดขายรวมตามลำดับ (เฉพาะของบริษัทฯ ปี 2555 และ 2554 มีรายได้จากการส่งออกคิดเป็นร้อยละ 92.8 และ 91.2 ของยอดขายรวมตามลำดับ)

29. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง นอกเหนือจากที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุอื่นดังนี้

- 29.1 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อวัตถุดิบเป็นจำนวนเงิน 11.8 ล้านบาท 14.3 ล้านบาท 1.9 ล้านบาทหรือสหรัฐอเมริกา 0.2 ล้านบาทหรือเทียบเท่าประมาณ 82.4 ล้านบาท (2554: 26 ล้านบาท 10 ล้านบาท 3.2 ล้านบาทหรือสหรัฐอเมริกา 0.2 ล้านบาทหรือเทียบเท่าประมาณ 140.4 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ ปี 2555 เป็นจำนวนเงิน 0.5 ล้านบาท 13.4 ล้านบาท และ 1.5 ล้านบาทหรือสหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 50.4 ล้านบาท (2554: 16.6 ล้านบาท 8.7 ล้านบาท และ 2.6 ล้านบาทหรือสหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 104.4 ล้านบาท)
- 29.2 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกให้ในนามของบริษัทฯและบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงินประมาณ 33.6 ล้านบาท (2554: 20.7 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทฯ ปี 2555 เป็นจำนวนเงิน 16.7 ล้านบาท (2554: 10.6 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันการจ่ายชำระหนี้ค่าภาษีอากรให้กับกรมศุลกากรจำนวน 18.4 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ 7.7 ล้านบาท) และค้ำประกันในการใช้ไฟฟ้าจำนวน 15.2 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ 9 ล้านบาท)
- 29.3 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการเป็นจำนวนเงินเดือนละประมาณ 2.5 ล้านบาท (2554: 2.6 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทฯ ประมาณ 0.6 ล้านบาท (2554: 0.6 ล้านบาท)
- 29.4 บริษัทฯมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาการบำรุงรักษาซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ปีละประมาณ 0.02 ล้านบาทหรือเทียบเท่าประมาณ 0.9 ล้านบาท (2554: 0.02 ล้านบาทหรือเทียบเท่าประมาณ 0.9 ล้านบาท)
- 29.5 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่ดินจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวนเงินรวม 0.4 ล้านบาท (2554: 0.4 ล้านบาท)
- 29.6 บริษัทฯมีภาระผูกพันตามสัญญาก่อสร้างเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 2.7 ล้านบาท (2554: ไม่มี)
- 29.7 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน
บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่ารถยนต์ อายุของสัญญามีระยะเวลา 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
จ่ายชำระภายใน				
ภายใน 1 ปี	1.9	1.4	1.5	1.0
1 ถึง 5 ปี	4.6	3.9	3.9	2.9

ในระหว่างปี 2555 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายจ่ายตามสัญญาเช่าที่รับรู้แล้วในกำไรหรือขาดทุนเป็นจำนวนเงิน 1.7 ล้านบาท (2554: 1.2 ล้านบาท) (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 1.3 ล้านบาท และ 2554: 0.9 ล้านบาท)

30. การค้าประกันระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อยแก่ธนาคารจำนวน 66.1 ล้านบาท และ 0.03 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 67.3 ล้านบาท (2554: 58.7 ล้านบาท 0.004 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 0.004 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 59 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทย่อยมีภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทแก่ธนาคารจำนวน 156.7 ล้านบาท 7.2 ล้านเยน 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และ 0.1 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 165.9 ล้านบาท (2554: 115.5 ล้านบาท และ 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 121.7 ล้านบาท)

การค้าประกันนี้มีผลผูกพันต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยนานเท่าที่ภาระหนี้สินยังไม่ได้ชำระ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการคิดค่าธรรมเนียมการค้าประกันดังกล่าวในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้อื่น และตัวเงินรับ ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้เงินให้กู้ยืม ลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญ อันเนื่องมาจากมีเงินฝากธนาคาร เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร และเงินกู้ยืมจากธนาคาร อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555										
งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ					
อัตราดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี		มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้น ตามราคา ตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้น ตามราคา ตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
						คงที่ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี			
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด										
-	-		15.86	-	15.86	-	-	7.13	-	7.13
-	-		-	0.83	0.83	-	-	-	0.83	0.83
-	-		-	304.69	304.69	-	-	-	183.16	183.16
-	-		8.01	-	8.01	-	-	8.01	-	8.01
-	-		23.87	305.52	329.39	-	-	15.14	183.99	199.13
หนี้สินทางการเงิน										
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร										
170.87	-		-	-	170.87	161.07	-	-	-	161.07
-	-		-	170.95	170.95	-	-	-	120.06	120.06
-	1.61		-	-	1.61	-	0.97	-	-	0.97
-	-		55.36	-	55.36	-	-	-	-	-
170.87	1.61		55.36	170.95	398.79	161.07	0.97	-	120.06	282.1

(หน่วย : ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554										
งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะกิจการ					
อัตราดอกเบี้ย คงที่ภายใน 1 ปี		มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้น ตามราคา ตลาด	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย		ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
						มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	คงที่ภายใน 1 ปี			
สินทรัพย์ทางการเงิน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด										
-	-	-	59.23	-	59.23	-	-	44.88	-	44.88
-	-	-	-	0.81	0.81	-	-	-	0.81	0.81
-	-	-	-	155.09	155.09	-	-	-	99.10	99.10
-	-	-	59.23	155.90	215.13	-	-	44.88	99.91	144.79
หนี้สินทางการเงิน										
136.49	-	-	-	-	136.49	121.49	-	-	-	121.49
-	-	-	-	130.52	130.52	-	-	-	84.83	84.83
-	4.51	-	-	-	4.51	-	3.52	-	-	3.52
-	-	-	38.57	-	38.57	-	-	-	-	-
136.49	4.51	38.57	130.52	310.09	121.49	3.52	-	-	84.83	209.84

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญ อันเนื่องมาจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ		อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	
					(บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
ริงกิต	51,684	-	-	-	9.9863
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	7,236,286	2,744,673	3,511,991	1,670,191	30.5824
ดอลลาร์สิงคโปร์	332,349	3,992	331,646	3,992	24.9916
ยูโร	393,296	381,353	171,803	164,094	40.4974
เยน	19,649,960	15,814,215	4,171,356	14,303,440	0.3540
ปอนด์สเตอร์ลิง	410	14,412	-	-	49.2681

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ		อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	
					(บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
ริงกิต	11,787	14,671	-	-	9.9691
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	4,953,872	1,977,216	3,432,954	1,381,741	31.6422
ดอลลาร์สิงคโปร์	246	1,177	-	-	24.3466
ยูโร	308,078	520,456	147,766	99,014	40.9668
เยน	10,307,331	24,841,551	2,577,706	22,778,001	0.4078
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	2,448	-	-	48.7803

บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

งบการเงินรวม

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554				
	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ		วันครบกำหนดตามสัญญา
			จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	
	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)		
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	1.78	-	30.124 - 31.4048	25 มกราคม 2555 - 18 พฤษภาคม 2555
ยูโร	-	0.41	-	41.92 - 44.5	24 มกราคม 2555 - 28 กุมภาพันธ์ 2555
เยน	12	-	0.4	-	30 มกราคม 2555

งบเฉพาะกิจการ

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554				
	จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของ		วันครบกำหนดตามสัญญา
			จำนวนที่ซื้อ	จำนวนที่ขาย	
	(ล้าน)	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)		
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	0.98	-	30.124 - 31.4048	25 มกราคม 2555 - 18 พฤษภาคม 2555
ยูโร	-	0.41	-	41.92 - 44.5	24 มกราคม 2555 - 28 กุมภาพันธ์ 2555
เยน	12	-	0.4	-	30 มกราคม 2555

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์กันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้ และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องกัน วิธีการกำหนดมูลค่ายุติธรรมขึ้นอยู่กับลักษณะของเครื่องมือทางการเงิน มูลค่ายุติธรรม จะกำหนดจากราคาตลาดล่าสุด หรือกำหนดขึ้นโดยใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าที่เหมาะสม

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทฯ บริหารจัดการสถานะของทุนโดยใช้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt-to-Equity Ratio) เพื่อให้สอดคล้องกับเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินของบริษัทย่อย ซึ่งต้องรักษาระดับของอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนนี้ให้ไม่เกิน 2 ต่อ 1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.29:1 (2554: 0.25:1) (เฉพาะบริษัทฯ: 0.24:1 (2554: 0.19:1))

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2556 ได้มีการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 369,200 หน่วย เพื่อซื้อหุ้นสามัญเป็นจำนวน 369,200 หุ้น ในราคาหุ้นละ 2 บาท บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วจาก 472,283,100 บาท (หุ้นสามัญ 472,283,100 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็น 472,652,300 บาท (หุ้นสามัญ 472,652,300 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) กับกระทรวงพาณิชย์ในเดือนกุมภาพันธ์ 2556

34. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีดังต่อไปนี้ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทของค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานในปีปัจจุบัน

(หน่วย : พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้
ต้นทุนขาย	883,952	880,684	661,911	661,058
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	262,794	266,062	212,701	213,554

การจัดประเภทรายการบัญชีดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อขาดทุนหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้

35. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2556

Excelite™
tribrid™

clear > light > strong > thin



Excelite™ lenses from TOG the wise choice
Latest Innovations



บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 Thai Optical Group Public Company Limited

สนย. 15/5 หมู่ที่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลสหราษฎร์ อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี 11110
 สำนักงานสาขา 77/141-142 อาคารสินสารทาวเวอร์ ชั้น 33 ถนนกรุงธนบุรี แขวงคลองตันใต้ เขตคลองสาน กรุงเทพฯ 10600