

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2564 (แบบ 56-1 One Report)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

TOG
THAI OPTICAL GROUP



bluloc™

YOUR EVERYDAY PROTECTIVE LENS



SCAN TO VIDEO



TOG
THAI OPTICAL GROUP

สารบัญ

สารจากประธานกรรมการ	4
วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร	7
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	9
ข้อมูลสำคัญทางการเงินโดยสรุป	12
ทำเนียบคณะกรรมการบริษัท	13
ทำเนียบผู้บริหาร	14
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	41
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	41
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	77
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	84
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)	101
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	108
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	112
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	112
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	140
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	168
9. ระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน	188
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	199
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	276
เอกสารแนบ	277
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท	277
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง	286
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ	287
เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	290
เอกสารแนบ 5 หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2564	291



สารจากประธานกรรมการ

เรียนท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2564 ที่ผ่านมานับเป็นปีที่บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของความยืดหยุ่นเพื่อการฟื้นคืนของบริษัท (resilience) โดยเฉพาะอย่างยิ่งการบริหารธุรกิจท่ามกลางสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ซึ่งมีผลกระทบทั้งทางบวกและทางลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงสถานะทางเศรษฐกิจภายในประเทศมีการชะลอตัว ก่อปรกับความผันผวนทางเศรษฐกิจทั้งในระดับโลกและในระดับประเทศ

อย่างไรก็ตาม ทางบริษัทและบริษัทในเครือยังคงยืนหยัดมุ่งมั่นดำเนินงาน และยังคงสามารถรักษาความสามารถในการทำกำไรในสถานการณ์เช่นนี้ได้ โดยบริษัทมุ่งเน้นการบริหารงานเพื่อสร้างความยั่งยืนของธุรกิจ โดยมุ่งมั่นรักษาฐานลูกค้าเดิม และขยายฐานลูกค้าใหม่จากทุกภูมิภาคทั่วโลก ไม่ว่าจะเป็นในเอเชีย ยุโรป หรืออเมริกา โดยมีบริษัทย่อย TOG USA, Inc. เพื่อเป็นฐานกระจายสินค้าในประเทศสหรัฐอเมริกา ซึ่งบริษัทได้เห็นการเติบโตของฐานลูกค้าทั้งรายใหญ่ และรายย่อยขึ้นอย่างเป็นที่น่าพอใจ ส่งผลให้สินค้าของบริษัทให้เป็นที่รู้จักมากขึ้นในตลาดภูมิภาคทวีปอเมริกา นอกจากนี้แล้วบริษัทยังจัดตั้งบริษัท TOG Europe Sp. z o. o. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยขึ้นในประเทศโปแลนด์ เพื่อรักษาฐานที่มีนสำคัญและการขยายฐานลูกค้าในภูมิภาคยุโรป โดยได้เริ่มดำเนินงานในช่วงต้นปี 2564 จนถึงปัจจุบันมีการเติบโตที่น่าพึงพอใจ

นอกจากนี้แล้ว ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้มีการปรับโครงสร้างธุรกิจโดยการโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท โพลี ชัน จำกัด (“PLS”) มายังบริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“TOG”) ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 ส่งผลให้สิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อยของบริษัท และบริษัทได้จำหน่ายไปซึ่งการลงทุนใน บริษัท เอ็มวีชั่น ออฟติคอล อินดัสตรี เอสตีเอิน บีอีชดี (บริษัทร่วม) ซึ่งส่งผลให้สิ้นสภาพการเป็นบริษัทร่วมของบริษัท

ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงเหล่านี้เป็นไปเพื่อพัฒนาระบบการบริหารงานภายในให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น อีกทั้ง เป็นการลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันของบริษัท

ผลการดำเนินงาน

ในปี 2564 บริษัทมีกำไรสุทธิเท่ากับ 310.12 ล้านบาท จากรายได้ 2,316 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มสูงขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับผลประกอบการของปี 2563 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 68.78 ล้านบาท จากรายได้ทั้งสิ้น 1,850 ล้านบาท บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ฉะนั้น จากผลประกอบการในปี 2564 นี้ บริษัทจะจ่ายเงินปันผลรวมทั้งสิ้นเป็นเงิน 265.62 ล้านบาทหรือ เท่ากับหุ้นละ 0.56 บาท

การกำกับดูแลกิจการเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมุ่งเน้นการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน อีกทั้งยังให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียเสมอมา โดยในปี 2564 บริษัทได้รับรางวัลและการประกาศเกียรติคุณต่างๆ ดังนี้

- ได้รับเลือกให้เป็น 1 ใน 5 บริษัท กลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค (Consumer Products) ให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2564 จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- การรับรองให้เป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปีนับจากวันที่ได้รับการรับรอง
- การจัดอันดับ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2564 อยู่ในอันดับ 4 ดาว ในกลุ่ม Market Capital 1,000-2,999 ล้านบาท เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2564
- ผลการประเมินการจัดงาน AGM ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ประจำปี 2564 จัดโดยสมาคมผู้ส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) อยู่ระดับ 4 TIA หรือ 97% ติดต่อกันเป็นปีที่ 11 (2554-2564)
- บริษัทได้รับการประเมินเป็นบริษัทหลักทรัพ์ที่มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ESG100 จากสถาบันไทยพัฒน์ ต่อเนื่องกันเป็นปีที่ 7
- บริษัทได้รับรองมาตรฐานแรงงานไทย (มรท.๘๐๐๑-๒๕๖๓ หรือ TLS 8001-2020) ระดับสมบูรณ์ จากกรมสวัสดิการคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน ใบรับรองมีผลตั้งแต่วันที่ 10 สิงหาคม 2564 – วันที่ 9 สิงหาคม 2567 ถือเป็นองค์กรธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมด้านแรงงาน มีการบริหารจัดการแรงงานอย่างเป็นระบบและปรับปรุงต่อเนื่อง ณ วันที่ 10 สิงหาคม 2564
- บริษัทได้รับใบรับรอง Carbon Footprint for Organization: CFO จากองค์กรบริหารก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) หรือ TGO เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564

คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะผู้บริหารของบริษัทและบริษัทในเครือได้ยึดถือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส มีจริยธรรม ศีลธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม พร้อมมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืนตามกรอบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ซึ่งผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายจะได้รับความมั่นใจ และไว้วางใจในระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ มีธรรมาภิบาล โปร่งใส และตรวจสอบได้

ข้าพเจ้าในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อมขอขอบคุณลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้น พนักงาน รวมถึงผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกท่านที่เป็นกำลังสำคัญในการร่วมสร้างความสำเร็จและการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนเรื่อยมา อีกทั้งสถาบันการเงินที่มอบความเชื่อมั่นและให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทในเครือด้วยดีตลอดมา



(ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม)
ประธานกรรมการ



วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร

วิสัยทัศน์

รักษาความเป็นหนึ่งในผู้ผลิตอิสระชั้นนำของโลกในการผลิตเลนส์แว่นตาที่มีคุณภาพ รวมทั้งผลกำไร
นวัตกรรม รับผิดชอบต่อลูกค้าให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดจนเติบโตก้าวหน้าอย่างยั่งยืน และตระหนัก
ในความรับผิดชอบต่อสังคม

พันธกิจ

เป็นผู้ผลิตเลนส์อิสระชั้นนำที่เติบโตอย่างยั่งยืน
ได้รับการยอมรับในระดับโลกว่ามีการให้บริการที่เป็นเลิศอย่างสม่ำเสมอ
คู่ค้าได้รับความสะดวกสบายในการทำธุรกิจร่วมกัน
และเป็นผู้จัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จรูปในราคาที่คุ้มค่าที่สุด
 อีกทั้งเป็นผู้ผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลอย่างครบวงจร
ให้บริการตรงเวลาทุกครั้ง

ค่านิยมองค์กร

- **«เห็นว่าจะอย่างไร ให้ทำตามนั้น»** กล่าวคือ เมื่อคณะผู้บริหารหรือทีมงานประชุมกันแล้วมีมติอย่างไร
ต้องทำตามมติที่ประชุม แม้ว่าส่วนตัวจะเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยก็ตาม
- **«มีสำนึกรับผิดชอบต่อร่วมกัน»** กล่าวคือ เราด้วยกันเป็นเจ้าของปัญหาที่เกิดกับลูกค้าและร่วมกันแก้ไข
ให้ลุล่วง เรารักษาสัจจะตามที่ได้ตกลงกับลูกค้า
- **«มุ่งมั่นทำงานให้เนียบ เที่ยบ เป๊ะ ตรงเวลา ตั้งแต่ครั้งแรกที่ทำ และทุกครั้งไป»**
- **«เปิดใจและปรับตัวเตรียมพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง»** กล่าวคือ กระบวนการทำงานของเราเรียบง่าย
และทำงานด้วยทัศนคติว่า ‘เราทำได้’
- **«วัดกันที่ผลงาน ประเมินอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ที่สำคัญต้องทำงานอย่างสนุกและมีความสุข»**



ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ชื่อบริษัท	บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Thai Optical Group Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	TOG
ประเภทธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาพลาสติก เลนส์สายตากะจก แม่แบบแก้ว และบริการเคลือบเลนส์สายตาเพื่อคุณสมบัติต่างๆ
เลขทะเบียนบริษัท	0107547000044
ทุนจดทะเบียน	475,000,000 บาท
ทุนจดทะเบียน ชำระแล้ว	474,318,000 บาท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564
จำนวนหุ้นจดทะเบียน (หุ้นสามัญ)	475,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นจดทะเบียน ที่ออกและจำหน่ายแล้ว (สามัญ)	474,318,000 หุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	หุ้นละ 1.00 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลสหหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัด นนทบุรี 11110 ประเทศไทย โทรศัพท์: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50 โทรสาร: +66 (0) 2 925 5710 อีเมล: info@thaiopticalgroup.com เว็บไซต์: www.thaiopticalgroup.com

สำนักงานสาขา (1) บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด หรือ TOC

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

สำนักงานสาขา (2) บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี

TOG USA, Inc.

3016 W. Georgia St., Louisiana, Missouri 63353
โทรศัพท์: +1 (866) 851-0743
อีเมล: info@togusainc.com
เว็บไซต์: <https://www.togusainc.com/>
เลขทะเบียนบริษัท: FEIN 82-126 8015
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว: USD 50,000
สัดส่วนการลงทุน: 100.00 %

สำนักงานสาขา (3) บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีไอโอ

TOG Europe Sp. z o.o.

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

**บริษัทร่วม (1) บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟฟิคอล ฟิทส์ ลิมิเต็ด
(MVision (สิงคโปร์))**

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

บริษัทร่วม (2)	<p>บริษัท เวียดนาม วิสปีลิตี้ ทาร์เก็ต จำกัด (Vina Vista)</p> <p>Floor 9, Room 9.7A, E Town Building, 364 Cong Hoa Street, Ward 13, Tan Binh District, HCMC, Viet Nam โทรศัพท์: +84 902 398 828 โทรสาร: +848 38134950 เลขทะเบียนบริษัท: 411022000664 ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว: 1,450,000 USD สัดส่วนการลงทุน: 475,000 USD (32.76%)</p>
สำนักเลขาธิการบริษัท	<p>คุณสุวิทย์ วรรณประดิษฐ์</p> <p>อีเมล: CompanySecretary@thaiopticalgroup.com</p>
ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์	<p>คุณจิราวรรณ นามนารถ</p> <p>อีเมล: ir@thaiopticalgroup.com</p>
นายทะเบียนหลักทรัพย์	<p>บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด (TSD)</p> <p>93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 ประเทศไทย Call Center: +66 (0) 2 009 9999 อีเมล: TSDCallCenter@set.or.th Website: www.set.or.th/tsd</p>
ผู้สอบบัญชี	<p>บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด</p> <p>ชั้น 33 อาคารเสนาบดี ออฟฟิศ คอมเพล็กซ์ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 ประเทศไทย โทรศัพท์: +66 (0) 2 264 9090 โทรสาร: +66 (0) 2 264 0789 ถึง 90 อีเมล: ey.thailand@th.ey.com คุณสรินดา หิรัญประเสริฐวุฒิ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4799</p>

ข้อมูลสำคัญทางการเงินโดยสรุป

บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายละเอียด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2563	2562	2564	2563	2562
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ล้านบาท)						
รายได้รวม	2,466.20	1,850.00	2,022.42	1,778.00	1,247.00	1,452.18
กำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา (EBITDA)	528.80	253.79	327.55	211.80	32.66	16.71
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	310.12	68.78	132.13	242.58	58.53	128.51
งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)						
สินทรัพย์รวม	2,887.53	2,811.21	2,582.03	2,173.83	2,032.31	1,840.57
หนี้สินรวม	930.67	1,004.71	774.20	724.47	669.01	463.12
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,956.86	1,806.50	1,807.84	1,449.37	1,363.31	1,377.45
ข้อมูลเกี่ยวกับหุ้น						
จำนวนหุ้นชำระแล้ว ณ สิ้นสุดปี (ล้านหุ้น)	474.32	474.32	474.32	474.32	474.32	474.32
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.65	0.15	0.28	0.51	0.12	0.27
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	4.13	3.81	3.81	3.06	2.87	2.90
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้นทั้งปี (บาท)	0.56	0.12	0.25	-	-	-
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	86	83	90	-	-	-
ราคาหุ้น ณ สิ้นงวด (บาท)	10.40	3.62	5.85	-	-	-
จำนวนหุ้นสามัญที่เฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	474.32	474.32	474.32	474.32	474.32	474.32
อัตราส่วนทางการเงิน						
อัตรากำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา (EBITDA) (ร้อยละ)	22.42	13.93	16.61	14.57	3.16	1.40
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	13.15	3.78	6.70	16.69	5.67	10.78
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	16.48	3.81	7.25	17.25	4.27	9.23
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (ร้อยละ)	12.02	2.35	5.35	12.76	2.27	6.02
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.48	0.56	0.43	0.50	0.49	0.34

ทำเนียบคณะกรรมการบริษัท



ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม
ประธานกรรมการ



คุณสิงห์ ตังกัตสวัสดิ์
กรรมการอิสระ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



คุณไพรัช เมฆอากรณ์
กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ



คุณบรรจง จิตต์แจ้
กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



รศ. ดร. วิชา จิวาลัย
กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



คุณพอล โบรอัน พิชัย
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ



คุณเควิต แอนดรูว์ ครอส
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ



คุณสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ



คุณพรพรรณ ประจักษ์ธรรม
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร



นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ
กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร



คุณอรุณ ประจักษ์ธรรม
กรรมการบริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



คุณอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม
กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
สายงานบริหาร

ทำเนียบผู้บริหาร



คุณธน ประจักษ์ธรรม

กรรมการบริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



คุณอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม

กรรมการบริหาร
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร



คุณชัยวัฒน์ จิตติคุณ

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ



คุณจิรสุดา สำภาทอง

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชีและการเงิน



คุณลินเซ่ จอน เวน บราวน์

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพาณิชย์

ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม

- ประธานกรรมการ

อายุ: 77

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 20 กุมภาพันธ์ 2547

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท: 17

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564: 2.53

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: มี

**คุณวุฒิทางการศึกษา:**

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ:

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

ประวัติการทำงาน:

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

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	มี
<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เอ็นเอสที เวนเจอร์ส จำกัด กรรมการ 	
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ :	มี
<ul style="list-style-type: none"> สมาคมส่งเสริมวิชาการแว่นตาแห่งประเทศไทย กรรมการที่ปรึกษา วิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทยและสภาวิศวกรแห่งประเทศไทย สมาชิก หอการค้าไทย-อาเซียน (TICC) กรรมการ บริษัท กี้อปคอน จำกัด กรรมการ 	
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา:	ไม่มี

นายสิงห์ ดังกิตสวัสดิ์

- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ:	79
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ:	20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท:	17
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564:	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร:	ไม่มี



คุณวุฒิทางการศึกษา:

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ:

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

Management Development Program:

- Executive Development Program, Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Management Development Program, Wharton School of Finance and Commerce ประเทศสหรัฐอเมริกา
- การประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียน จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.), 2564
- สัมมนา Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director: Experiences from Fraud Cases 2020, จัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ร่วมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประวัติการทำงาน:

2547-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟฟิศคอส กรุ๊ป กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2548-2556	บมจ. ทีดับบลิวแฮด คอร์ปอเรชั่น กรรมการอิสระ
2545-2553	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ปรึกษาศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน
2542-2544	บมจ. ธนาคารกรุงไทย กรรมการผู้จัดการใหญ่และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2539-2542	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการและผู้จัดการ
2534-2539	บริษัท สยามเซลลูโลส จำกัด กรรมการผู้จัดการ

2529-2539	สมาคมอุตสาหกรรมเยื่อกระดาษและกระดาษไทย กรรมการและเหรัญญิก บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ สินอุตสาหกรรม จำกัด กรรมการ บมจ. เยื่อกระดาษสยาม รองกรรมการผู้จัดการ
2523-2529	บมจ. ปูนซีเมนต์ไทย ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและวางแผน
2521-2523	สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง ผู้อำนวยการกองวางแผนการคลัง
2511-2521	สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง เศรษฐกรโท-เศรษฐกรเอก
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ:	มี
<ul style="list-style-type: none"> • บมจ. กรุงเทพประกันภัย กรรมการ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • บมจ. ธนาคารกรุงเทพ กรรมการ 	
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ:	มี
<ul style="list-style-type: none"> • บจ. การแพทย์ สุขุมวิท 62 กรรมการ • บจ. กาญจนกิต กรรมการ • บจ. บุรพารินทร์ กรรมการ • บจ. ศรีรัชปณชัย กรรมการ 	
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา:	ไม่มี

นายไพรัช เมฆอากรณ์

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการตรวจสอบ

อายุ: 76

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 20 กุมภาพันธ์ 2547

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท: 15

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

**คุณวุฒิทางการศึกษา:**

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ:

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

การพัฒนาด้านการจัดการ:

- Advanced Management Program: The International Senior Managers' Program, Harvard University, Graduated School of Business Administration, U.S.A.
- การประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียน จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.), 2564

ประวัติการทำงาน:

2557-ปัจจุบัน	บมจ.ไทยออฟติคอล กรุ๊ป กรรมการตรวจสอบ
2547-ปัจจุบัน	บมจ.ไทยออฟติคอล กรุ๊ป กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2547-2557	บมจ.ไทยออฟติคอล กรุ๊ป กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
2539-2546	บริษัท สยามกราฟท์อุตสาหกรรม จำกัด บริษัท อุตสาหกรรมกระดาษกราฟไทย จำกัด บริษัท กระดาษสหไทยอุตสาหกรรม จำกัด กรรมการผู้จัดการ
2532-2539	บริษัท ผลิตภัณฑ์กระดาษไทย จำกัด บมจ. กระดาษสหไทย กรรมการผู้จัดการ

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ:	มี
<ul style="list-style-type: none"> • บมจ. ทีทีดับบลิว กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล 	
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ:	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา:	ไม่มี

นายบรรจง จิตต์แจ้ง

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ: 73

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 8 เมษายน 2551

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท: 13

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

**คุณวุฒิทางการศึกษา:**

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

การอบรมหลักสูตร กรรมการ:

ในปี 2564 เข้าร่วมงานสัมมนาทาง Online จัดโดย Thai IOD จำนวน 18 ครั้ง และเคยเข้ารับการอบรม ได้แก่

- DLCP: Director Leadership Certification Program รุ่น 0 ปี 2021
- IOD Facilitators Briefing, 2563
- IOD Facilitators Forum, 2563
- Audit Committee Forum “Audit Committee in the Age of Disruption ปี 2561
- National Director Conference 2018 “Rising Above Disruptions ปี 2561
- Innovation Trip to Japan ปี 2561
- EFC: Executive Forum on Competitiveness รุ่นปี 2018
- BMD: Board that Make a Difference รุ่น 7/2018
- SBM: Strategic Board Master Class รุ่น 1/2017
- DCPU: DCP Update รุ่น 1/2014
- ACEP: Anti-Corruption for Executive Program รุ่น 7/2012
- RCC: Role of Compensation Committee รุ่น 7/2008
- ReDCP: DCO Refresher Course รุ่น 5/2007
- CDC: Charter Director Class รุ่น 1/2007
- DCP: Director Certification Program รุ่น 7/2001(สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิอาวุโส)

นอกจากนี้ ได้ร่วมกับคณะวิทยากรของ Thai IOD เป็นวิทยากรบรรยายในหลักสูตรดังนี้

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

การพัฒนาด้านการจัดการ :

- Inchcape Management Program at Euro-Asia Center, INSEAD, Fontainebleau, France
- สัมมนาออนไลน์ Asian Financial Forum 2564 จัดโดย Hong Kong Trade Development Center (HKTDC)
- สัมมนา Thailand Competitiveness Conference 2564 จัดโดย Thailand Management Association (TMA)
- สัมมนา Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director: Experiences from Fraud Cases 2563, จัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ร่วมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประวัติการทำงาน:

2558-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอล กรุ๊ป ประธานกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
2551-ปัจจุบัน	บมจ.ไทยออปติคอล กรุ๊ป กรรมการอิสระ กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2538 -2547	บริษัท มาสสามพราน จำกัด (มหาชน) กรรมการผู้จัดการใหญ่ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย รองประธานกลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร สมาคมจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย (TMA) กรรมการอำนวยการ
2532- 2537	บริษัท อินซ์เคปแอมูโนฟเคจอร์รี่ จำกัด กรรมการผู้จัดการ
2524-2532	บริษัท โฟร์โมสต์อาหารนม (กรุงเทพฯ) จำกัด ผู้จัดการฝ่ายปฏิบัติการ

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ:

มี

- บริษัท ลำสูง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการกำหนดค่าตอบแทน
กรรมการสรรหา
- บริษัท ทีพีบีไอ จำกัด (มหาชน)
ประธานกรรมการ
กรรมการอิสระ

ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ:

มี

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ที่ปรึกษาคณะกรรมการ และสมาชิกติดตามศักดิ์ของสมาคมฯ
- สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
ที่ปรึกษา

ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา:

ไม่มี

รศ. ดร. วิชา จิวาลัย

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ:	77
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ:	20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท:	17
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564:	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร:	ไม่มี

**คุณวุฒิทางการศึกษา:**

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ:

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

การพัฒนาด้านการจัดการ:

- การประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียน จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.), 2564
- สัมมนา Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director: Experiences from Fraud Cases 2020, จัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ร่วมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประวัติการทำงาน:

2558-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2547-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ

2555-2556	The ASEAN Federation of Land Surveying and Geomatic อดิตนายกสมาพันธ์
2543-2548	สำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีอวกาศและภูมิสารสนเทศ (องค์การมหาชน) ประธานคณะกรรมการบริหาร
2537-2538	กรรมการคณะกรรมการนโยบายที่อยู่อาศัยแห่งชาติ กรรมการ
2536-2541	นายกสมาคมอาคารชุดไทย ประธาน
2529	Ghajamadha University, Indonesia ภายใต้โครงการ The MUCIA - World Bank Project Visiting Professor
2528-2532	รองผู้ว่าราชการกรุงเทพมหานคร
2522-2528	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย คณะวิศวกรรมศาสตร์ ภาควิชาวิศวกรรมสำรวจ รองศาสตราจารย์ และหัวหน้าภาควิชาวิศวกรรมสำรวจ
2509-2522	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย คณะวิศวกรรมศาสตร์ ภาควิชาวิศวกรรมสำรวจ อาจารย์ประจำคณะวิศวกรรมศาสตร์
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ:	มี
<ul style="list-style-type: none"> บริษัท เอส ที พี แอนด์ โอ จำกัด (มหาชน) ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ที เอ็น ดี ที จำกัด (มหาชน) ประธานกรรมการตรวจสอบ 	
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ:	มี
<ul style="list-style-type: none"> บริษัท สลิลธารา จำกัด ประธานกรรมการ บริษัท เวลด์รีสอร์ท จำกัด กรรมการ การสำรวจและการแผนที่แห่งประเทศไทย นายกสมาคม วิศวกรรมสถานแห่งประเทศไทยในพระบรมราชูปถัมภ์ กรรมการวิชาการวิศวกรรมโยธา 	
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา:	ไม่มี

นายพอล ไบรอัน ฟิช

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
- กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

อายุ: 55
 วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 6 พฤศจิกายน 2562
 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท: 2
 สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564: ไม่มี
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

**คุณวุฒิทางการศึกษา:**

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ: ไม่มี

ประวัติการทำงาน:

2562-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
2553-ปัจจุบัน	Specsavers Optical Group Chief Financial & Commercial Officer
2548-2552	Boots The Chemist Financial Director
2546-2548	Boots Contract Manufacturing Managing Director
2544-2546	Boots The Chemist Divisional Finance Director
2539-2544	Hygena Kitchens Finance Director

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

มี

- Specsavers Pty Limited
Director
- NLRx Limited
มี Ultimate holding company ร่วมกัน
- Lens-Online Limited
มี Ultimate holding company ร่วมกัน

ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์: ไม่มี

ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนใน

ไม่มี

ตลาดหลักทรัพย์:

ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา: ไม่มี

ไม่มี

นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
- กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

อายุ:	66
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ:	2 ธันวาคม 2552
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท:	12
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564:	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร:	ไม่มี



คุณวุฒิทางการศึกษา:

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ:

Australian Institute of Company Directors

- The Chairman (2013)

ประวัติการทำงาน:

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

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

นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
- กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ

อายุ:	74
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ:	20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท:	17
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564:	0.69
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร:	มี



คุณวุฒิทางการศึกษา:

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ:

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

ประวัติการทำงาน:

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

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

มี

- บริษัท เอ็นเอสที เวนเจอร์ส จำกัด
กรรมการ

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ:

ไม่มี

ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา:

ไม่มี

นางพรพรรณ ไช้ตระกูล

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร

อายุ:	67
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ:	20 กุมภาพันธ์ 2547
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท:	17
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564:	1.46
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร:	มี

**คุณวุฒิทางการศึกษา:**

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ:

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

ประวัติการทำงาน:

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

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:

มี

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

ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ: ไม่มี

ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ: ไม่มี

ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา: ไม่มี

นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ

- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร

อายุ:	61
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ:	8 เมษายน 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท:	13
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564:	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร:	ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ:

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

ประวัติการทำงาน:

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



นายธนกร ประจักษ์ธรรม

- กรรมการบริหาร
- กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

อายุ: 54
 วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ: 10 พฤศจิกายน 2553
 จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท: 11
 สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564: 7.05%
 ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร: มี

**คุณวุฒิทางการศึกษา:**

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ:

- BMT: Board Matters and Trends รุ่น 8/2019
- SBM: Strategic Board Master Class รุ่น 2/2017
- SFE: Successful Formulation and Execution of Strategy รุ่น 15/2012
- DCP: Director Certification Program รุ่น 149/2011

การพัฒนาด้านการจัดการ:

- Executive Development Program Session 87/2014, Kellogg School of Management, Northwestern University

ประวัติการทำงาน:

2562 - ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2553 - ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป กรรมการบริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
2558-2561	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป กรรมการผู้จัดการ
2555-2557	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป รองกรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ
2547-2555	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
2544-2546	บริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด ผู้จัดการฝ่ายผลิต และผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ
2538-2544	บริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด ผู้จัดการฝ่ายวางแผน และประกันคุณภาพ
2537-2538	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ผู้จัดการฝ่ายแผนกผลิตแม่แบบแก้ว

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:	มี
<ul style="list-style-type: none"> บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ โอเอ็นซี ประธานกรรมการ บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีโอโอ ประธานกรรมการ 	
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนอื่นๆ:	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในระยะเวลา 10 ปี ที่ผ่านมา:	ไม่มี

นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม

- กรรมการบริหาร
- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร (CAO)

อายุ:	54
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ:	7 ธันวาคม 2560
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท:	4
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564:	1.86
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร:	มี

**คุณวุฒิทางการศึกษา:**

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ:

- DCP: Director Certification Program รุ่น 256/2018

การพัฒนาด้านการจัดการ:

- การอบรมตรวจสอบความพร้อมให้มั่นใจก่อน PDPA มีผลบังคับใช้ จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.), 2564
- TDPG2.0 ภาคปฏิบัติของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล, ศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย, 2563

ประวัติการทำงาน:

2562 - ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร
2561 - ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป กรรมการบริหาร
2558-2561	บมจ.ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป ผู้จัดการฝ่าย Logistics and Supply Chain
2551- 2557	บมจ.ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
2547-2550	บมจ.ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

- บริษัท อุตสาหกรรมแวนตาไทย จำกัด
กรรมการ
- บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี
กรรมการ
- บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีไอโอ
กรรมการ

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

นายชัยวัฒน์ จิตติคุณ

- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ (COO)

อายุ:	48
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง:	1 มีนาคม 2562
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง:	10
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564:	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร:	ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา:

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ: ไม่มี

ประวัติการทำงาน:

2561 – ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ
2558 – 2561	บจ. โอยาเลนซ์ไทยแลนด์ กรรมการ Executive Officer, Global Technology Center บจ. โอยาเลนซ์เวียดนาม กรรมการ
2554 – 2558	บจ. โอยาเลนซ์ไทยแลนด์ Executive Officer บจ. โอยาเลนซ์เวียดนาม กรรมการบริษัท
2550 – 2554	บจ. โอยาเลนซ์ไทยแลนด์ ผู้จัดการโรงงาน RX
2544 – 2550	บจ. โอยาเลนซ์ไทยแลนด์ ผู้จัดการฝ่ายผลิต
2539 – 2544	บจ. โอยาเลนซ์ไทยแลนด์ หัวหน้าวิศวกรการผลิต

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



นางสาวจิรสุดา สำเภากอง

- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน (CFO)

อายุ:	50
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง:	1 มีนาคม 2562
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง:	10
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564:	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร:	ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- ปริญญาโท สาขาการจัดการ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี สาขาการบัญชีต้นกุ่ม คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ:

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

การพัฒนาด้านการจัดการ

- การวิเคราะห์ทางการเงินเพื่อการตัดสินใจในการบริหาร, NYC Management Co., Ltd., 2564
- หลักสูตร "CFO 2022", NYC Management Co., Ltd., 2564
- โครงการอบรมก้าวสู่ความเป็นมืออาชีพทางการเงิน Modern CFO, บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด, 2563
- การวิเคราะห์ข้อมูลทางการเงิน เพื่อการตัดสินใจของผู้บริหาร, NYC Management Co., Ltd., 2562

ประวัติการทำงาน:

2562 – ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน
2558 - 2561	บมจ. สหอุตสาหกรรมน้ำมันปาล์ม กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการด้านบัญชีและการเงิน
2554 - 2561	บมจ. สุ่ม (ประเทศไทย) ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายบัญชีและการเงิน เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ สมาชิกของคณะเจ้าหน้าที่บริหารความเสี่ยง
2551 - 2553	บมจ. โคห์เลอร์ (ประเทศไทย) Cost Accounting Manager
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน:	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา:	ไม่มี



นายลินเซ่ จอน เวน บราวน์

- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพาณิชย์ (CCO)

อายุ:	54
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง:	1 มีนาคม 2562
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง:	21
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564:	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร:	ไม่มี



คุณวุฒิทางการศึกษา:

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ และการพัฒนาด้านการจัดการ: ไม่มี

ประวัติการทำงาน:

2562-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอล กรุ๊ป รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพาณิชย์ (CCO)
2558-2561	โฮยา วิชั่น แคร่ ยุโรป Sales Director for EMEA General Manager European and Global Key Accounts
2548-2557	ทรานซิชัน ออปติคอล Managing Director/General Manager EMEA Director Commercial Sales EMEA Business Director UK, Ireland & Nordics
2543-2548	KFML Pty Ltd. Board Member
2536-2543	Private Optometric Practice
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:	มี
• บริษัท ทีโอจี ยุโรป เอสพีซีโอโอ กรรมการ	
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน:	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:	มี
• LJWB Consultants Limited Owner	
ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา:	ไม่มี

นางสาวสุปิฎภ์ ควรประดิษฐ์

- เลขาธิการบริษัท
- Personal Assistant to CEO

อายุ: 32

วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง: 7 สิงหาคม 2562

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา:

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

การอบรมหลักสูตรเลขาธิการบริษัทโดย IOD:

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

การพัฒนาด้านการปฏิบัติงานเลขาธิการบริษัท:

- โครงการพัฒนาวิชาชีพเลขาธิการบริษัท, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย โดยการสนับสนุนงบประมาณจากกองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (Capital Market Development Fund: CMDF), 2564
- หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขาธิการบริษัท ปี 2563, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย, 2563
- ยกระดับการดำเนินงาน เชี่ยวชาญสอบทานด้านคอร์รัปชัน รุ่น 2, สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์, 2563

ประวัติการทำงาน:

2560 – ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป Personal Assistant to CEO เลขาธิการบริษัท (รับตำแหน่ง 7 สิงหาคม 2562)
2559	โรงเรียนตะวันชัยวิทยา จังหวัดนครราชสีมา ครูผู้สอนประจำรายวิชาภาษาอังกฤษ
2556-2558	เครือโรงแรมเบสเวสเทิร์น สำนักงานใหญ่ ประจำภาคพื้น เอเชียและตะวันออกกลาง Personal Assistant to Regional Director of Operations Operations Coordinator
2555-2556	หอการค้าไทย-เวียดนาม (TICC) Marketing Executive Fellowship Researcher

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:	มี
• บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด เลขานุการบริษัท	
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน:	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา:	ไม่มี

นางสาวนุชจรินทร์ บุญเสริมสุข

- รักษาการผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน
- เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ: 44

วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง: 6 พฤษภาคม 2563

สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธ.ค. 2564: >0.01%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและการพัฒนาด้านการจัดการ:

- ACPG: Anti-Corruption Practical Guide รุ่น 53/2020
- EMT: Effective Minutes Taking รุ่น 48/2020
- BRP: Board Reporting Program รุ่น 33/2020
- CSP: Company Secretary Program รุ่น 110/2020
- CRC: Corruption Risk and Control Workshop รุ่น 6/2020

ประวัติการทำงาน:

2563-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป รักษาการหัวหน้างานตรวจสอบภายใน เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ
2547-2563	บมจ. ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป ผู้ชำนาญการ1 ตรวจสอบภายใน
2542- 2547	บจก.นิติยาและเพื่อน ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท:	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน:	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา:	ไม่มี



ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

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

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

1.1.1. วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

วิสัยทัศน์ (Vision)

รักษาความเป็นหนึ่งในผู้ผลิตอิสระชั้นนำของโลกในการผลิตเลนส์แว่นตาที่มีคุณภาพ รวมทั้งผลกำไร นวัตกรรม รับผิดชอบต่อสังคม ให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดจนเติบโตก้าวหน้าอย่างยั่งยืน และตระหนักในความรับผิดชอบต่อสังคม

พันธกิจ (Mission)

เป็นผู้ผลิตเลนส์อิสระชั้นนำที่เติบโตอย่างยั่งยืนได้รับการยอมรับในระดับโลกว่ามีการให้บริการที่เป็นเลิศอย่างสม่ำเสมอ คู่ค้าได้รับความสะดวกสบายในการทำธุรกิจร่วมกัน และเป็นผู้จัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จรูปในราคาที่คุ้มค่าที่สุด อีกทั้งเป็นผู้ผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลอย่างครบวงจรให้บริการตรงเวลาทุกครั้ง

ค่านิยมองค์กร (Corporate Values)

- «เห็นอย่างไร ให้ทำตามนั้น» กล่าวคือ เมื่อคณะผู้บริหารหรือทีมงานประชุมกันแล้วมีมติอย่างไรต้องทำตามมติที่ประชุม แม้ว่าจะเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยก็ตาม
- «มีสำนึกรับผิดชอบต่อร่วมกัน» กล่าวคือ เราด้วยกันเป็นเจ้าของปัญหาที่เกิดขึ้นกับลูกค้าและร่วมกันแก้ไขให้ลุกลาม เรารักษาสัญจะตามที่ได้ตกลงกับลูกค้า

- «มุ่งมั่นทำงานให้เนียบ เดียว เป๊ะ ตรงเวลา ตั้งแต่ครั้งแรกที่ทำ และทุกครั้งไป»
- «เปิดใจและปรับตัวเตรียมพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง» กล่าวคือ กระบวนการทำงานของเราเรียบง่าย และทำงานด้วยทัศนคติว่า ‘เราทำได้’
- «วัดกันที่ผลงาน ประเมินอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ที่สำคัญต้องทำงานอย่างสนุกและมีความสุข»

บริษัทตั้งเป้าหมายระยะ 5 ปี คือระหว่างปี 2565-2569 โดยคาดว่าจะสามารถมียอดขายที่สามารถเติบโตได้อีก 10%-15% ตามสภาวการณ์ทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ด้วยเหตุจากโครงสร้างรายได้ที่แบ่งเป็น 2 ประเภท ดังนี้

1. การขายเลนส์ไปยังลูกค้าในต่างประเทศ บริษัทมีฐานลูกค้าอยู่ในทุกภูมิภาคมากกว่า 50 ประเทศทั่วโลก โดยมีกลุ่มลูกค้าที่หลากหลายทั้งเป็นผู้ผลิต ผู้จัดจำหน่าย กลุ่มร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ และเล็ก รวมถึงผู้ค้าแว่นตาออนไลน์ ในปัจจุบันลูกค้าในต่างประเทศเป็นกลุ่มลูกค้าใหญ่ของบริษัทคิดเป็นสัดส่วนของรายได้ประมาณร้อยละ 95
2. การขายเลนส์ไปยังลูกค้าภายในประเทศ บริษัทดำเนินการขายเลนส์ไปยังลูกค้าภายในประเทศผ่านกลุ่ม ร้านค้าปลีกที่มีชื่อเสียงมายาวนานในประเทศไทยและมีสาขาอยู่ทั่วประเทศและในประเทศเพื่อนบ้านสัดส่วนรายได้ของลูกค้าภายในประเทศคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 5

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มุ่งมั่นอย่างต่อเนื่องในการผลิตเลนส์สายตาเพื่อให้ได้คุณภาพมาตรฐานสากลสูงสุด ด้วยความเอาใจใส่ในทุกรายละเอียดการผลิตอีกทั้งให้ความสำคัญกับการวิจัยและพัฒนาตลอดจนการควบคุมทดสอบคุณภาพอย่างเข้มงวด เพื่อให้ลูกค้ามั่นใจในประสิทธิภาพ ความคุ้มค่า และคุณภาพของสินค้าและบริการ บริษัทมีเป้าหมายที่จะขยายโอกาสการเจริญเติบโตทางธุรกิจ และเพิ่มผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและคู่ค้าทางธุรกิจ ในขณะที่สามารถนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองครบทุกความต้องการของลูกค้าได้อย่างเหมาะสมควบคู่ไปกับการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

1.1.2. ประวัติความเป็นมา

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

ในปี 2551 บริษัทเพิ่มความแข็งแกร่งของธุรกิจโดยการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 475 ล้านบาท โดยระดมเงินทุนจากสเปคซฟเวอร์สซึ่งเป็นผู้ค้าปลีกแว่นตารายใหญ่ที่มีเครือข่ายการดำเนินธุรกิจในทวีปยุโรป และออสเตรเลีย ซึ่งเป็นพันธมิตรและเป็นลูกค้าของบริษัทมาอย่างยาวนาน เพื่อพัฒนาระบบการบริหารการผลิตโดยใช้ระบบการผลิตแบบลีน (Lean Manufacturing) ณ ปัจจุบัน บริษัท มีทุนจดทะเบียน จำนวน 475 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 474.318 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564) คงค้างชำระอีก 0.682 ล้านบาท ซึ่งเป็นใบสำคัญแสดงสิทธิที่หมดอายุแล้ว นอกจากนี้แล้ว บริษัท ยังร่วมทุนจัดตั้งบริษัทเพื่อค้าส่งเลนส์สายตาและผลิตเลนส์สายตาเฉพาะบุคคลในประเทศเพื่อนบ้าน ในประเทศสิงคโปร์ มาเลเซีย และเวียดนาม เพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่าย

ในปี 2554 บริษัทเป็นผู้ผลิตรายแรกและรายเดียวของโลก ที่ผลิตและจัดจำหน่ายเลนส์สายตาพลาสติกที่ทำจากวัสดุที่มีชื่อทางการค้าว่า ‘Tribrid™’ ซึ่งมีคุณสมบัติที่ทนแรงกระแทกสูงและบางพิเศษ ต่อมาในปี 2558 ทางบริษัท ได้ขยายงานเข้าสู่ธุรกิจเลนส์กันแดดโดยการเข้าซื้อกิจการบริษัท โพสิชั่น จำกัด ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายเลนส์ย้อมสีกันแดด และเลนส์โฟลารโซ

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

ในปี 2563 บริษัทมีนโยบายเสริมความแข็งแกร่งให้แก่การทำการค้าในภูมิภาคยุโรปโดยจัดตั้งบริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีโอไอ (TOG Europe Sp. z o.o.) ขึ้นเพื่อเป็นศูนย์จัดจำหน่ายและกระจายสินค้าในประเทศโปแลนด์ซึ่งมีตำแหน่งที่ตั้งที่มีความสะดวกและคล่องตัวในการกระจายสินค้าภายในภูมิภาคเป็นอย่างดี

ในปี 2564 นี้ บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีโอไอ (TOG Europe Sp. z o.o.) ซึ่งเป็นศูนย์จัดจำหน่ายและกระจายสินค้าในภูมิภาคยุโรปได้เปิดดำเนินงานอย่างเต็มรูปแบบ ซึ่งได้สร้างข้อได้เปรียบทางการค้า โดยเป็นการรักษาฐานลูกค้าเดิม และสามารถขยายธุรกิจไปยังผู้จำหน่าย รวมถึงลูกค้ารายย่อย ซึ่งเดิมไม่สะดวกสั่งซื้อสินค้าในปริมาณมากในคราวเดียว ให้สามารถเข้าถึงสินค้าของ TOG ได้อย่างสะดวกสบาย ได้สินค้ามีคุณภาพในราคาที่คุ้มค่า

นอกจากนี้ ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทได้มีการปรับโครงสร้างธุรกิจ โดยการโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท โพสิชั่น จำกัด (“PLS”) มายังบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“TOG”) ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 ส่งผลให้สิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อยของบริษัท และบริษัทได้จำหน่ายไปซึ่งการลงทุนใน บริษัท เอ็มวีซี ออปติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีอีซีดี (บริษัทร่วม) ซึ่งส่งผลให้สิ้นสภาพการเป็นบริษัทร่วมของบริษัท

1.1.3. การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

พ.ศ.	เส้นทางธุรกิจเลนส์แว่นตาของ TOG
2494	เริ่มต้นธุรกิจจากการดำเนินธุรกิจร้านค้าปลีกแว่นตา
2505	ก่อตั้งบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด (“TOC”) ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 50 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตเลนส์กระจกเป็นรายแรกในประเทศไทย และส่งออกเลนส์กระจกไปยังเอเชียและยุโรป
2516	TOC จัดตั้งสายการผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลด้วยกระบวนการสั่งฝนเลนส์พิเศษ
2524	TOC เริ่มพัฒนากระบวนการผลิตและนำร่องการผลิตเลนส์พลาสติกธรรมดา
2534	ก่อตั้งบริษัท ไทยโพลีเมอร์เลนส์ จำกัด (“TPL”) ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 20 ล้านบาท เพื่อขยายธุรกิจเลนส์สายตาพลาสติกธรรมดา
2537	TPL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 120 ล้านบาท เพื่อขยายกิจการ
2540	TOC เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 130 ล้านบาท เพื่อขยายกิจการ
2541	TPL พัฒนาการผลิตเลนส์เปลี่ยนสี
2545	TPL พัฒนาการผลิตเลนส์บางพิเศษค่าดัชนีหักเหแสง 1.60 และเลนส์กันกระแทกสูง (Excelite® Trivex®)
2546	TPL เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 265 ล้านบาท เพื่อเข้าซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 99.99 ของ TOC

พ.ศ.	เส้นทางธุรกิจเลนส์แว่นตาของ TOG
2547	TPL เปลี่ยนชื่อบริษัทและแปลงสภาพเป็นบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“TOG”) เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 400 ล้านบาท เพื่อย้ายหุ้นให้กับนักลงทุนเฉพาะกลุ่ม และเพื่อรองรับการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนทั่วไป
2549	TOG นำหุ้นออกเสนอขายแก่ประชาชนทั่วไป และนำหุ้นทั้งหมดเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์
2550	TOG พัฒนาการผลิตเลนส์บางพิเศษค่าดัชนีหักเหแสง 1.67
2551	TOG เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 475 ล้านบาท เพื่อย้ายหุ้นจำนวน 68.75 ล้านหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) ให้กับกลุ่ม Specsavers และเพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จัดสรรให้พนักงานและผู้บริหาร
2553	<ul style="list-style-type: none"> • TOG และ TOC พัฒนาระบบการจัดการโดยใช้ระบบการผลิตแบบสลิ • จัดตั้งบริษัท MVision Optical Pte Ltd ในประเทศสิงคโปร์ และบริษัท MVision Optical Industry Sdn Bhd ในประเทศมาเลเซียเพื่อดำเนินธุรกิจเลนส์เฉพาะบุคคลและจัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จ โดย TOG ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 33% • TOG ย้ายกิจการโดยการเพิ่มสายการผลิตเลนส์พลาสติกธรรมดา • TOC ย้ายกิจการโดยการลงทุนในสายการผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลแบบดิจิทัล
2554	TOG พัฒนาการผลิตเลนส์กันกระแทกสูงบางพิเศษ (Excelite® TribriD™)
2556	ร่วมทุนกับ Vina Vista ประเทศเวียดนาม เพื่อย้ายตลาด
2557	TOG และ TOC พัฒนาระบบการจัดการโดยใช้โปรแกรมการเพิ่มผลผลิต (Productivity Improvement Program) ทำให้เพิ่มกำลังการผลิตได้อย่างมีนัยสำคัญโดยไม่ต้องลงทุนในเครื่องจักรเพิ่มเติม
2558	TOG เข้าซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 99.99 ของบริษัท โพลีซัน จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจผลิตเลนส์ย้อมสีและเลนส์โพลารไรซ์
2559	TOG พัฒนาร่วมกับบริษัท Mitsui Chemicals ผลิตเลนส์ LeafECO™
2559	TOC ลงทุนสายการผลิต RX automation
2560	จัดตั้ง TOG USA INC. เพื่อดำเนินการจัดจำหน่ายสินค้าในภูมิภาคอเมริกาเหนือ
2561	TOG เปิดตัวผลิตภัณฑ์เลนส์ป้องกันแสงสีฟ้า Bluloc™
2562	TOC ลงทุนสายการผลิตอัตโนมัติ (RX Automation) Phase 2 และ TOG เปิดตัว z design™ เลนส์โปรเกรสซีฟดิจิทัลเฉพาะบุคคล
2563	TOG จัดตั้ง TOG Europe Sp. z o. o. ในประเทศโปแลนด์ เพื่อดำเนินการจัดจำหน่ายสินค้าในภูมิภาคยุโรป
2564	<ul style="list-style-type: none"> • TOG Europe Sp. z o. o. เปิดดำเนินการอย่างเต็มรูปแบบ • TOG ปรับโครงสร้างธุรกิจ โดยการโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท โพลี ซัน จำกัด (“PLS”) มายังบริษัทใหญ่ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 ส่งผลให้สิ้นสภาพการเป็นบริษัทย่อยของบริษัท • TOG ได้จำหน่ายไปซึ่งการลงทุนใน บริษัท เอ็มวีซัน ออปติคอล อินเตอร์เนชั่นแนล บิโอดี (บริษัทร่วม) ซึ่งส่งผลให้สิ้นสภาพการเป็นบริษัทร่วมของบริษัท

1.1.4. โครงสร้างของกลุ่มบริษัท

บริษัทย่อย ประกอบด้วย

1. บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

ประเภทธุรกิจ: ผลิตเลนส์สายตา เลนส์สั่งพิเศษ และแม่แบบแก้ว

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.99

2. บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี

ประเภทธุรกิจ: จัดจำหน่ายสินค้าจัดส่งผลิตภัณฑ์

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100

3. บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีเอไอ

ประเภทธุรกิจ: จัดจำหน่ายสินค้าจัดส่งผลิตภัณฑ์

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100

บริษัทร่วม ประกอบด้วย

1. บริษัท เอ็มวีซัน ออปติคอล พีทีอี ลิมิเต็ด (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)

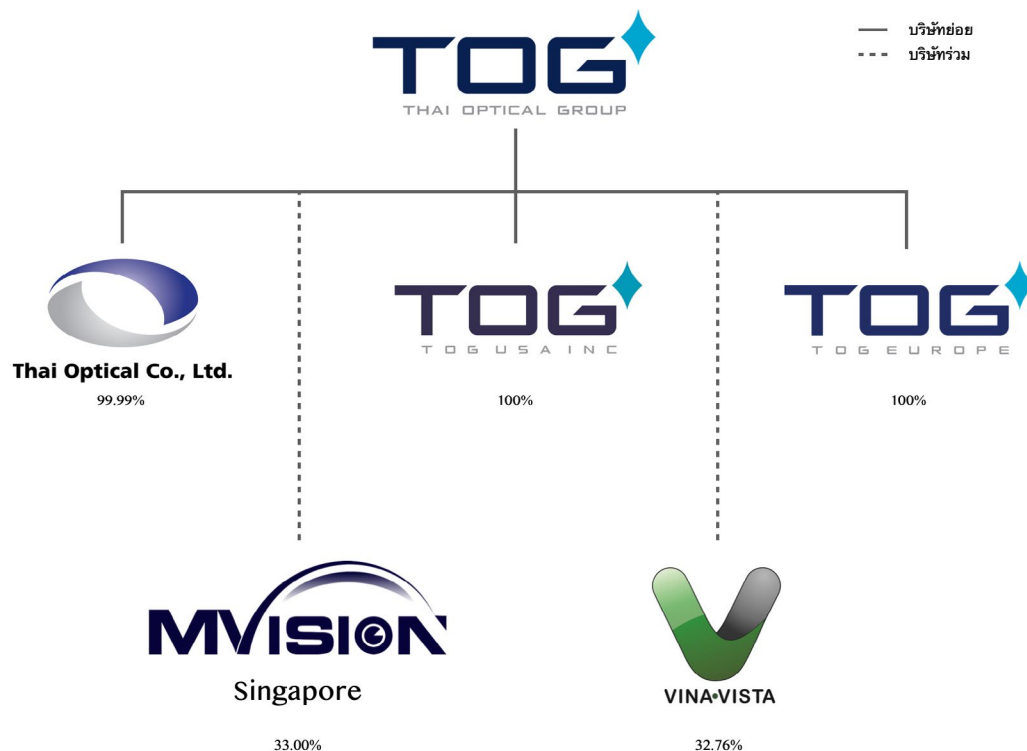
ประเภทธุรกิจ: ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ

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

2. บริษัท เวียดนาม วินัสต้า ทาร์เก็ต จำกัด (VINA VISTA จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม)

ประเภทธุรกิจ: ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ

ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 32.76



1.2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แบ่งตามสายผลิตภัณฑ์

โครงสร้างรายได้ตามมูลค่า

หน่วย: %	ผู้ผลิต	งบการเงินรวม		
		2564	2563	2562
1. เลนส์พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	28.29	25.94	33.00
2. เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม *	บริษัทฯ	33.88	31.19	26.25
3. เลนส์สิ่งพิมพ์พิเศษ	บริษัทย่อย	30.85	35.37	33.60
4. เลนส์กระจก สีนํ้า และบริการอื่น	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	6.98	7.50	7.15
รวม		100	100	100

โครงสร้างรายได้ตามปริมาณ

หน่วย: %	ผู้ผลิต	งบการเงินรวม		
		2564	2563	2562
1. เลนส์พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	76.72	74.84	79.30
2. เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม *	บริษัทฯ	15.77	16.61	14.03
3. เลนส์สิ่งพิมพ์พิเศษ	บริษัทย่อย	7.28	8.27	6.51
4. เลนส์กระจก สีนํ้า และบริการอื่น	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	0.23	0.28	0.16
รวม		100	100	100

หมายเหตุ * เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม ประกอบด้วย เลนส์บางพิเศษ เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์กันแรงกระแทกสูง

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1. ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

A) ข้อมูลผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเลนส์แว่นตา สินค้าของบริษัทแบ่งออกเป็น 4 กลุ่มสินค้าตามลักษณะผลิตภัณฑ์ซึ่งประกอบไปด้วย

1. เลนส์แว่นตาพลาสติก (Organic Lenses) ซึ่งแบ่งออกเป็นกลุ่มสินค้าย่อย 6 กลุ่ม ตามประเภทของ วัตถุดิบในการผลิต คือ

1. เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39®)
2. เลนส์เปลี่ยนสี (Photochromic Lenses)
3. เลนส์บางพิเศษ (High Index Lenses)
4. เลนส์กันแรงกระแทกสูง (High Impact Resistant Lenses)
5. เลนส์กันแดด (Sun-filtered Lenses)
6. เลนส์โพลาไรซ์ (Polarized Lenses)

2. เลนส์แว่นตากระจก (Mineral Lenses)

3. เลนส์เฉพาะบุคคล (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)

4. สินค้าและบริการอื่นๆ ได้แก่ แม่แบบแก้ว (Glass Mold) ที่ใช้ในกระบวนการผลิตเลนส์สายตาพลาสติก สินค้าเข้ามาเพื่อขายต่อ และการให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน

บริษัทและบริษัทย่อยจำหน่ายสินค้าให้กับผู้ค้าส่งทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยผลิตตามคำสั่งซื้อภายใต้เครื่องหมายการค้าของลูกค้า (Original Equipment Manufacturer: OEM) และจำหน่ายภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทเอง คือ “Excelite®”

การประกอบธุรกิจของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

1. เลนส์แว่นตาพลาสติก (Organic Lenses)

เป็นเลนส์แว่นตาที่ผลิตจากวัตถุดิบพลาสติกซึ่งสินค้าของบริษัทและบริษัทย่อยจะแบ่งตามประเภท Monomer ที่นำมาใช้ในการผลิตดังนี้

1.1. เลนส์พลาสติกธรรมดา (CR-39®)

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

1.2. เลนส์พลาสติกเปลี่ยนสี (Photochromic Lenses)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer ที่มีส่วนผสมพิเศษ ซึ่งเมื่อผลิตเป็นเลนส์แล้วจะสามารถเปลี่ยนสีให้เข้มขึ้นเมื่ออยู่ในที่สว่างมาก และจางลงจนใสในที่ร่ม ทำให้ความเข้มของแสงที่ผ่านเลนส์ไปที่ตาอยู่ในระดับที่ค่อนข้างคงที่ ทำให้ผู้ใช้รู้สึกสบายตา โดยเลนส์เปลี่ยนสีผลิตที่บริษัท

1.3 เลนส์พลาสติกบางพิเศษ (High Index Lenses)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer ที่มีดัชนีการหักเหของแสงสูงกว่าเลนส์ธรรมดา คือ 1.6 ซึ่งเมื่อผลิตเป็นเลนส์ก็จะทำให้สามารถผลิตเลนส์ที่บางลงกว่าธรรมดา ทำให้แว่นตาดูบางและไม่น่าหนักจึงเหมาะที่จะใช้ทำเลนส์สายตาสำหรับผู้ที่มีสายตาผิดปกติมากๆ เช่น สายตาสั้นมาก หรือ ยาวมาก เลนส์บางพิเศษนี้ผลิตที่บริษัท

1.4 เลนส์พลาสติกกันแรงกระแทกสูง (High Impact Resistance Lenses)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer ที่เมื่อผลิตเป็นเลนส์จะมีความเหนียวไม่แตกหักง่ายและไม่เกิดคมเมื่อแตกทำให้สามารถตัดเจาะได้ง่ายโดยเลนส์ไม่เสียหายรวมถึงมีความปลอดภัยสูงหากเกิดอุบัติเหตุจึงเหมาะที่จะนำไปใช้ประกอบกับแว่นตาที่ไม่มีกรอบและเหมาะที่จะนำไปใช้ประกอบแว่นตาของเด็กทั้งนี้ประเทศสหรัฐอเมริกาเริ่มมีข้อบังคับให้ใช้เลนส์กันแรงกระแทกสูงนี้กับเด็กอายุไม่เกิน 18 ปี ซึ่งหากผู้ปกครองไม่ประสงค์จะให้เด็กใช้เลนส์กันแรงกระแทกสูงนี้จะต้องลงนามในหนังสือจำกัดความรับผิดชอบกับผู้ประกอบแว่นตาและประเทศในแถบยุโรปหลายประเทศก็อยู่ระหว่างเตรียมออกข้อบังคับให้ใช้เลนส์กันแรงกระแทกสูงกับเด็กในลักษณะเดียวกันโดยเลนส์กันแรงกระแทกสูงของบริษัทผลิตจาก Monomer ที่มีชื่อการค้าว่า “Trivex®” โดย TOG เป็นผู้ผลิตเลนส์แว่นตาอิสระรายแรกที่ทำการผลิตเลนส์กันแรงกระแทกสูงจาก “Trivex®” ในรูปแบบของสินค้าสำเร็จรูป (Finished Lenses) และ สินค้ากึ่งสำเร็จรูป (Semi-finished Lenses) ได้ ภายใต้ตราสินค้า Excelite® Trivex® เลนส์พลาสติกกันแรงกระแทกสูงนี้ผลิตที่บริษัท

1.5 เลนส์กันแดด (Sun-filtered Lenses)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer เดียวกับเลนส์พลาสติกธรรมดาที่มีส่วนผสมของสารพิเศษกันแสง UV แล้วผ่านกระบวนการย้อมสีที่ควบคุมให้ได้สีที่แม่นยำตามค่าสีที่กำหนด โดยเลนส์กันแดดผลิตที่บริษัทย่อย

1.6 เลนส์โพลาไรซ์ (Polarized Lenses)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจาก Monomer เดียวกับเลนส์พลาสติกธรรมดา ซึ่งมีแผ่นฟิล์มโพลาไรซ์อยู่ในเนื้อวัสดุของเลนส์ เลนส์โพลาไรซ์มีคุณสมบัติตัดแสงให้เหลือในแนวระนาบเดียว ซึ่งจะเหมาะกับการใช้งานภาวะแสงจ้ามาก เช่น กิจกรรมกลางแจ้ง หรือ สวมใส่ขณะขับรถ โดยเลนส์โพลาไรซ์ผลิตที่บริษัทย่อย

เลนส์แว่นตาพลาสติก จะทำการผลิตออกมาใน 2 รูปแบบ ดังนี้

1. เลนส์กึ่งสำเร็จรูป (Semi-Finished Lenses)

เป็นเลนส์แว่นตาที่มีการทำความโค้งที่ผิวเลนส์ด้านนอกให้ได้ตามแบบมาตรฐานโดยผู้ซื้อจะต้องมีห้องแล็บ (Rx Lab) เพื่อนำเลนส์กึ่งสำเร็จรูปไปฝนผิวเลนส์ด้านในเพิ่มเติมเพื่อให้ได้ค่าสายตาตามที่ลูกค้าแต่ละรายต้องการต่อไป

2. เลนส์สำเร็จรูป (Finished Lenses)

เป็นเลนส์แว่นตาที่มีโค้งผิวเลนส์ทั้งด้านนอกและด้านในให้ได้ความโค้งเป็นค่าสายตามาตรฐานซึ่งผู้ซื้อสามารถนำไปใช้ตัดประกอบกับแว่นตาได้ ทั้งนี้โดยเลนส์สำเร็จรูปนี้จะทำการจำหน่ายทั้งเลนส์ไม่เคลือบผิวด้วยเคมี และเลนส์เคลือบผิวด้วยเคมีซึ่งเป็นสินค้ามูลค่าเพิ่ม(Value Added) ดังนี้

2.1. เลนส์เคลือบเคมีผิวแข็ง (Hard Coated)

เป็นเลนส์สำเร็จรูป ที่ทำการเพิ่มคุณสมบัติพิเศษด้วยการเคลือบแข็งบนผิวเลนส์เพื่อให้ทนต่อการขีดข่วน

2.2. เลนส์เคลือบเคมีลดแสงสะท้อน (Multicoated)

เป็นเลนส์สำเร็จรูป ที่ทำการเพิ่มคุณสมบัติพิเศษด้วยการเคลือบสารเคมี เพื่อตัดเงาสะท้อนบนผิวเลนส์ ซึ่งเลนส์สำเร็จรูปที่เคลือบเคมีลดแสงสะท้อนโดยทั่วไปจะทำการเคลือบเคมีผิวแข็งก่อน (Hard Multicoated)

2.3. เลนส์เคลือบเคมีป้องกันน้ำเกาะผิวเลนส์ (Water Repellent)

เป็นเลนส์สำเร็จรูปที่ทำการเพิ่มคุณสมบัติพิเศษด้วยการเคลือบสารเคมี เพื่อป้องกันไม่ให้น้ำเกาะบนผิวเลนส์โดยหากมีละอองน้ำอยู่บนเลนส์จะไหลออกทันที ทำให้ไม่รบกวนการมองเห็น

เลนส์แต่ละรูปแบบ จะมีผลิตภัณฑ์ย่อย ตามประเภทการใช้งานได้อีก 2 ประเภท คือ

1. เลนส์ชั้นเดียว (Single Vision Lenses)

เป็นเลนส์ที่ใช้แก้ไขสายตาสั้น หรือสายตายาว อย่างหนึ่งอย่างใด โดยอาจจะมีการแก้ไขสายตาสั้นร่วมอยู่ด้วย โดยมาตรฐานเลนส์ที่ผลิตทั่วไปจะมีสายตา ตั้งแต่ ± 0.25 ถึง ± 6.00 และ/หรือสายตาสั้น ตั้งแต่ -0.25 ถึง -2.00 ในทุกระดับการเปลี่ยนแปลงที่ 0.25 ดังนั้นเฉพาะเลนส์ชั้นเดียวจะแบ่งย่อยสินค้าออกได้ถึง 384 รายการ ตามอัตราค่าแก้ไขสายตาสั้น

2. เลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อ (Progressive Lenses)

เป็นเลนส์สำหรับคนที่มีค่าสายตา 2 แบบ เช่นเดียวกับเลนส์สองชั้น แต่จะแตกต่างกันที่เลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อใช้เทคโนโลยีการออกแบบความโค้งของผิวเลนส์ในการกำหนดค่าของสายตาให้ค่อยๆ ปรับระยะการมองระหว่างช่วงที่มองไกลชัด และช่วงที่มองใกล้ชัด ดังนั้นในเนื้อเลนส์จะมองไม่เห็นเส้นรอยต่อใดๆเลย ทำให้สภาพภายนอกของเลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อจะมองดูเหมือนเลนส์ชั้นเดียว นอกจากนี้ยังช่วยให้ผู้สวมใส่รู้สึกสบายตามากขึ้น เนื่องจากสามารถมองเห็นได้ชัดในทุกระยะโดยไม่เห็นช่วงรอยต่อของเลนส์

2. เลนส์แว่นตากระจก (Mineral Lenses)

เป็นเลนส์แว่นตาที่ผลิตจากกระจก โดยนำกระจก (Blank) มาฝนให้ได้ความโค้งทั้งด้านนอก และ ด้านในซึ่งสามารถแยกย่อยผลิตภัณฑ์ตามวัตถุดิบกระจกที่นำมาใช้ผลิตเลนส์ได้ดังนี้

1. เลนส์กระจกธรรมดา (Mineral 1.523)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจากกระจกมีดัชนีการหักเหของแสงที่ 1.523 ซึ่งเป็นเลนส์กระจกที่ ใช้กันอยู่ทั่วไป

2. เลนส์กระจกบางพิเศษ 1.6 (Mineral 1.6)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจากกระจกที่มีส่วนผสมพิเศษ ทำให้มีดัชนีการหักเหของแสงที่ 1.6 ซึ่งสูงกว่าเลนส์ธรรมดาทำให้สามารถผลิตเลนส์ได้บางลงจึงเหมาะที่จะใช้ทำเลนส์แว่นตาสำหรับผู้ที่มีสายตาผิดปกติมากๆ เช่น สายตาสั้นมากหรือยาวมาก ทำให้เลนส์มีน้ำหนักเบา

3. เลนส์กระจกบางพิเศษ 1.7 (Mineral 1.7)

เป็นเลนส์ที่ผลิตจากกระจกที่มีส่วนผสมพิเศษ ทำให้มีดัชนีการหักเหของแสงที่ 1.7 ซึ่งนับเป็นกระจกที่มีดัชนีการหักเหของแสงสูงที่สุดทำให้สามารถผลิตเลนส์ได้บางและเบา

ทั้งนี้ เลนส์กระจกจะมีผลิตภัณฑ์แบ่งย่อยออกเช่นเดียวกับเลนส์พลาสติกกล่าวคือจะประกอบไปด้วย 2 รูปแบบ ดังนี้

3.1. เลนส์กึ่งสำเร็จรูป (Semi-Finished Lenses)

3.2. เลนส์สำเร็จรูป (Finished Lenses) โดยเลนส์สำเร็จรูป จะจำหน่ายแบบไม่เคลือบเคมี และเคลือบเคมีติดแสงสะท้อน(Multicoated) ซึ่งเป็นสินค้า มูลค่าเพิ่ม (Value Added)

เลนส์แว่นตาแต่ละรูปแบบจะมีผลิตภัณฑ์ย่อย ตามประเภทการใช้งานได้อีก 2 ประเภท คือ

1. เลนส์ชั้นเดียว (Single Vision Lenses)

2. เลนส์หลายชั้นไร้รอยต่อ (Progressive Lenses)

แต่เนื่องจากเลนส์แว่นตากระจกมีแนวโน้มความต้องการในตลาดโลกที่ลดลงไปตามลำดับ และ การผลิตจำหน่ายเลนส์สายตากระจกในแต่ละกลุ่มย่อยมีปริมาณ และมูลค่าไม่มากนัก ดังนั้นในโครงสร้างรายได้รวมของบริษัทและบริษัทย่อย จึงไม่แยกโครงสร้างรายได้ โดยจะรวมเลนส์สายตากระจกทุกประเภทไว้เป็นกลุ่มเดียว ทั้งนี้เลนส์แว่นตากระจกผลิตที่บริษัทย่อยทั้งหมด

3. เลนส์เฉพาะบุคคลสั่งฝนพิเศษ (Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)

เป็นสินค้าประเภทมูลค่าเพิ่ม (Value Added) โดยจะเป็นการนำเลนส์แว่นตาพลาสติก หรือเลนส์แว่นตากระจก ประเภทกึ่งสำเร็จรูปมาฝนให้พอดีกับสายตาตามที่ลูกค้าต้องการ ซึ่งตามปกติทางผู้ซื้อจะต้องนำเลนส์กึ่งสำเร็จรูปไปฝนเอง แต่เนื่องจากลูกค้าของบริษัทย่อยในต่างประเทศบางรายมีข้อจำกัดในการสร้างห้องแล็บ (Rx Lab) เพื่อฝนเลนส์กึ่งสำเร็จรูปเอง เนื่องจากต้องลงทุนสูงทั้งเครื่องจักร และเครื่องมือในการฝนสำหรับเลนส์แต่ละประเภท และแต่ละอัตราการขยาย รวมถึงต้องใช้พนักงานที่มีความเชี่ยวชาญที่จะมีค่าจ้างสูงมากจึงหันมาทำการว่าจ้างผู้ผลิตเลนส์ให้ทำการผลิตให้ เนื่องจากการผลิตดังกล่าวมีการผลิตเป็นจำนวนจำกัดเฉพาะแต่ละขนาดของสายตาตามคำสั่งซื้อ โดยเลนส์สั่งฝนพิเศษผลิตที่บริษัทย่อยทั้งหมด

4. สินค้าและบริการอื่น ได้แก่

- แม่แบบแก้ว (Glass Mold) สินค้าเข้ามาเพื่อขายต่อ และการให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็งและเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อนแม่แบบแก้ว (Glass Mold) เป็นแผ่นกระจกที่นำไปใช้เป็นแบบในการหล่อเลนส์พลาสติกซึ่งแม่แบบแก้วจะประกอบไปด้วย 2 ส่วน คือ แม่แบบเลนส์ด้านนอก และแม่แบบเลนส์ด้านใน โดยจะมีลักษณะเป็นแผ่นกระจกที่มีการฝนให้ได้ความโค้งตามที่ออกแบบไว้สำหรับการผลิตเลนส์ในแต่ละประเภท เนื่องจากเลนส์ที่ผลิตจากวัตถุดิบต่างกันจะมีดัชนีการหักเหของแสงที่ต่างกัน ทั้งนี้แม่แบบแก้วผลิตที่บริษัทย่อยเดิมผลิตเพื่อใช้ในการกระบวนการผลิตของบริษัทและบริษัทย่อยเอง ซึ่งบริษัทย่อยเริ่มส่งออกมาแม่แบบแก้วในปี พ.ศ. 2547
- สินค้าเข้ามาเพื่อขายต่อเป็นการขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลืองการผลิต และสินค้าเลนส์
- การให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็ง และเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อนเป็นการให้บริการเคลือบเคมีสำหรับเลนส์พลาสติก

สรุปผลิตภัณฑ์หลักของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม



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



บริษัทย่อย (TOG USA, Inc.)

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์
ที่ TOG และ TOC ผลิต

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์อื่นๆ
เช่น กรอบ และเลนส์แว่นตา
ในลักษณะซื้อมาและขายไป

บริษัทย่อย (TOG Europe Sp. z o.o.)

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์
ที่ TOG และ TOC ผลิต

ธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์อื่นๆ
เช่น กรอบ และเลนส์แว่นตา
ในลักษณะซื้อมาและขายไป



บริษัทร่วม (MVISION Singapore)

เลนส์พลาสติกธรรมดา
(CR-39)

เลนส์สั่งฝนพิเศษ
(Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)

บริษัทร่วม (Vina Vista Vietnam)

เลนส์พลาสติกธรรมดา
(CR-39)

เลนส์สั่งฝนพิเศษ
(Prescription Lenses หรือ Rx Lenses)

B) การได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจ มาตรฐานการผลิต มาตรฐานอุตสาหกรรม

การรับรองมาตรฐานสากลและระดับประเทศ

- การรับรองระบบคุณภาพ ISO9001 ซึ่งจัดโดย Bureau Veritas Thailand
- การรับรองระบบคุณภาพเครื่องมือแพทย์ ISO13485 ซึ่งจัดโดย Bureau Veritas Thailand
- การรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 ซึ่งจัดโดย Bureau Veritas Thailand
- การรับรอง มาตรฐานแรงงานไทย TLS8001:2563
- หนังสือรับรองการทวนสอบการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ปี 2564 ซึ่งจัดโดย องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)



C) นโยบายการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และนวัตกรรมการผลิต

1) การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อตอบสนองกับความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไปอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน นอกจากจะผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ช่วยแก้ไขปัญหายาเสพติดให้ทุกคนได้แล้ว ยังนำหลักการใช้ทรัพยากรการผลิตอย่างคุ้มค่า ลดการใช้ทรัพยากรตั้งแต่ขั้นตอนการออกแบบและพัฒนา โดยลดปริมาณการใช้วัตถุดิบที่ใช้ในกระบวนการผลิตลง นอกจากจะได้สินค้าที่บาง และขนาดเล็กลงแล้ว ยังช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกอีกด้วย

ในช่วงการแพร่ระบาดของโควิด-19 ที่ทุกคนต้องสวมใส่หน้ากาก ทำให้พบปัญหาการเกิดฝ้าบนเลนส์ บริษัทฯ ออกแบบวัสดุเคลือบผิวเลนส์ชนิดใหม่ที่มีคุณสมบัติป้องกันการเกิดฝ้าบนเลนส์ โดยทำให้ละอองไอน้ำกลายเป็นฟิล์มบางๆ เกาะที่ผิวเลนส์แทน จึงไม่รบกวนการมองเห็น และยังสามารถเลือกใช้ร่วมกับวัสดุที่ป้องกันแสงสีฟ้าที่มาจากอุปกรณ์ดิจิทัลที่เพิ่มความสบายตาในตัดแสงมากขึ้นกว่าเดิม แสงช่วงดังกล่าวส่งผลต่อการหลั่งของฮอร์โมนเมลาโทนิน (Melatonin) ซึ่งเป็นฮอร์โมนที่ช่วยในการนอนหลับ ช่วยทำให้ผู้สวมใส่ ที่มีอาการนอนหลับไม่สนิทลดลง ลดความอ่อนล้าจากการนอนหลับไม่เพียงพอ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการทำงาน หรือการดำเนินชีวิตได้

2) นวัตกรรมด้านการผลิต

แนวทางของบริษัทในการพัฒนานวัตกรรมการผลิตยังคงมุ่งเน้นการดำเนินการสู่การผลิตในยุคอุตสาหกรรม 4.0 ในทุกส่วนการผลิตและการปฏิบัติการด้านอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีการปฏิบัติการทั้งในโรงงานเลนส์พลาสติกและ RX Automation ทั้งนี้ในการพัฒนานวัตกรรมจะมุ่งเน้นที่จะยกระดับคุณภาพและประสิทธิภาพ ดังนี้

1. ยกระดับคุณภาพของผลิตภัณฑ์ทั้งในการตอบสนองต่อนวัตกรรมการออกแบบเลนส์ พัฒนานวัตกรรมการผลิต และการควบคุมการผลิต
2. การส่งมอบที่รวดเร็วแม่นยำตรงเวลา มีความสามารถที่จะลดระยะเวลาการส่งมอบสินค้าในอนาคต
3. ตอบสนองต่อการบริการและคำสั่งซื้อลูกค้าเพิ่มขึ้น มีความยืดหยุ่น และความแม่นยำมากขึ้น
4. มีประสิทธิภาพในการผลิตที่ดีขึ้น เพื่อลดต้นทุนการผลิต เพิ่มผลิตผลของการผลิต และเพิ่มทักษะของพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญในพัฒนานวัตกรรมการผลิตเพื่อเข้าสู่ยุคอุตสาหกรรม 4.0 ตั้งแต่ในปี 2563 บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงาน Automation ในระดับส่วนงานขึ้นภายใต้ฝ่ายวิศวกรรมโดยเฉพาะ ดำเนินการพัฒนานวัตกรรมตามระบบ Lean, Automation & Digital เพื่อให้การดำเนินการมีความต่อเนื่องสามารถยกระดับการผลิตนั้นมีประสิทธิภาพและผลิตผลสูงสุด โดยมีต้นทุนต่ำที่สุด และมุ่งเน้นในการพัฒนาทักษะของพนักงานที่สูงขึ้น

โดยในปี 2564 นี้ได้มีการสร้างเครื่องจักรต้นแบบในการฉีควัตถุดิบขึ้นใช้ภายในโรงงานผลิตเลนส์พลาสติก มีการใช้ AGV และสายพานลำเลียงเพื่อเพิ่มผลิตผลของสายการผลิต รวมถึงเริ่มการติดตั้งอุปกรณ์ตรวจวัดอัตโนมัติในโครงการ IIOT เป็นต้น

การดำเนินการพัฒนานวัตกรรมการผลิตของเลนส์พลาสติกนั้นเน้นการแสวงหานวัตกรรมผลิตใหม่ทั้งในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการผลิตเลนส์ และเทคโนโลยีที่ใช้ในอุตสาหกรรมอื่นที่สามารถนำมาประยุกต์ใช้กับการผลิตเลนส์ได้ มีการปรึกษากับหน่วยงานต่างๆ ทั้งในภาครัฐ เอกชน และ สถาบันการศึกษา และวางโครงการภายในร่วมกับหน่วยงานวิศวกรรม และ Automation โดยยังคงกำหนดแผนงานในการพัฒนาในระยะสามปีนั้นบริษัทได้วางเป้าหมายในการปรับเปลี่ยนระบบการผลิตมากกว่า 50% ของกิจกรรมทั้งหมดในบริษัทให้เข้าสู่การผลิตและการดำเนินการแบบอัตโนมัติ

ในส่วนงานโรงงาน RX Automation ได้มีการร่วมมือกับบริษัทผู้ผลิตเครื่องจักรที่สำคัญในการผลิตอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้รับทราบและสามารถลงทุนกับเครื่องจักรรวมถึงระบบที่มีประสิทธิภาพสูงสุด และคุ้มค่าต่อการลงทุนมากที่สุด บริษัทยังได้ดำเนินการในการพัฒนาร่วมกันเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ และ รูปแบบการผลิตใหม่ที่จะปรับใช้ในอนาคต ในขณะเดียวกันบริษัทก็ได้เริ่มพัฒนาปรับปรุงระบบอัตโนมัติของบริษัทเองเข้าไปในระบบหลักของ RX Automation ด้วย

บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการปรับตัวและปรับเปลี่ยนระบบการผลิตและการปฏิบัติการเพื่อเข้าสู่ยุคการผลิตด้วยนวัตกรรมใหม่ที่จะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่จะเป็นผู้ผลิตเลนส์แว่นตาที่มีคุณภาพและประสิทธิภาพเช่นเดียวกับผู้ผลิตชั้นนำของโลก

2. การตลาดและการแข่งขัน

A) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

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

คุณภาพสินค้า

คุณภาพสินค้าเป็นองค์ประกอบแรกที่สุดที่ลูกค้าจะใช้พิจารณาเลือกผู้ผลิต ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญต่อคุณภาพสินค้าเป็นอันดับแรก โดยเฉพาะความเข้มงวดในระบบการควบคุมคุณภาพสินค้า บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบคุณภาพตั้งแต่กระบวนการรับเข้าวัตถุดิบ และกระบวนการผลิต เลนส์ทุกชิ้นจะถูกตรวจสอบในทุกคุณลักษณะ เช่น ค่ากำลังสายตา ความหนาของเลนส์ สี รอยตำหนิในเนื้อเลนส์และผิวเลนส์ เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าสินค้ามีคุณภาพสูง มีอายุการเก็บรักษาและอายุการใช้งานนาน ได้มาตรฐานเดียวกันทุกรอบการผลิต ทำให้ลูกค้ามีความมั่นใจ ในผลิตภัณฑ์ และมาตรฐานการผลิต กลับมาซื้อสินค้าของบริษัทอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทสามารถรักษาฐานลูกค้าเดิมและขยายฐานลูกค้าใหม่ที่มีความต้องการสินค้าคุณภาพสูง ในราคาที่เหมาะสมได้

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพ ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหารคุณภาพ สำหรับผู้ผลิตเครื่องมือและอุปกรณ์แพทย์ ISO-13485:2016 จาก BSI, ระบบมาตรฐานบริหารงานคุณภาพระดับสากลที่เกี่ยวข้องกับการจัดการคุณภาพในองค์กร ISO 9001:2015 จาก BSI และระบบมาตรฐานบริหารจัดการกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมในองค์กร ISO 14001: 2015 จาก Bureau Veritas มาตรฐานการผลิตและสินค้าทั้งหมดได้รับการรับรองตามมาตรฐานสากลจากองค์การอาหารและยาของประเทศสหรัฐอเมริกา และสหภาพยุโรป

ความหลากหลายและครบถ้วนของผลิตภัณฑ์และบริการ

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

การให้บริการที่ดีเยี่ยม

บริษัทให้ความสำคัญอย่างมากในการให้บริการ ไม่ว่าจะเป็นช่องทางการสื่อสาร ความสามารถและทักษะของเจ้าหน้าที่ บริษัทที่สื่อสารกับลูกค้า การประสานงานวางแผนการสั่งซื้อล่วงหน้าเพื่อให้บริษัทวางแผนการผลิต และส่งมอบสินค้าได้ตามที่ลูกค้าต้องการ รวมไปถึงการรับฟังความคิดเห็นของลูกค้าอย่างลึกซึ้งเพื่อปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและการให้บริการของบริษัท

บริษัทได้พัฒนาระบบสินค้าของตัวเองมากขึ้น ซึ่งลูกค้าหลัก คือ กลุ่มลูกค้าในประเทศ อย่างไรก็ตาม ลูกค้าต่างประเทศสามารถใช้ข้อมูลในสื่อการตลาดที่บริษัทจัดทำขึ้น เพื่อพัฒนาเป็นสื่อการตลาดของตัวเองได้อย่างรวดเร็วและประหยัดค่าใช้จ่าย ภายใต้ข้อตกลงเงื่อนไขทางธุรกิจ นอกจากนี้บริษัทมีทีมงานเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีความเชี่ยวชาญด้านการบูรณาการของข้อมูลระหว่างลูกค้าและบริษัทโดยเฉพาะ ทำให้บริษัทสามารถเริ่มธุรกิจกับลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว โดยเฉพาะธุรกิจเลนส์สั่งพิมพ์พิเศษ

ความเป็นอิสระ ความยืดหยุ่น และการอำนวยความสะดวกในการทำธุรกิจด้วย

กลุ่มผู้ถือหุ้นหลักของบริษัท คือ ครอบครัวประจักษ์ธรรมที่ก่อตั้งบริษัทและมีอำนาจควบคุมบริษัท ทำให้บริษัทมีความเป็นอิสระในการทำธุรกิจกับทุกกลุ่มและประเภทของลูกค้า ตั้งแต่ผู้ผลิตเลนส์รายใหญ่ของโลกไปจนถึงกลุ่มร้านค้าปลีกขนาดเล็ก นอกจากนี้บริษัทผลิตสินค้าด้วยกระบวนการหล่อ และกระบวนการสั่งพิมพ์เลนส์พิเศษ และมีกลุ่มลูกค้าที่หลากหลายลักษณะในทุกทวีปทั่วโลก บริษัทจึงมีความเข้าใจในสภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรมเป็นอย่างดี บริษัทมีนโยบายอำนวยความสะดวกและมีความยืดหยุ่นในการทำธุรกิจด้วยกับลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าสามารถปรับเปลี่ยนความต้องการทั้งในด้านผลิตภัณฑ์ และการบริหารห่วงโซ่อุปทาน และบริษัทจะตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนไปของลูกค้าอย่างรวดเร็วและเหมาะสม เพื่อให้ลูกค้าบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินธุรกิจ ซึ่งถือเป็นอีกกลยุทธ์สำคัญที่สร้างความแตกต่างจากคู่แข่งรายอื่นๆ

บริษัทมีมุมมองว่าคู่แข่งส่วนใหญ่ในอุตสาหกรรมที่มีขนาดธุรกิจใกล้เคียงกัน และมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายกลุ่มเดียวกัน จะมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจบางผลิตภัณฑ์ในกระบวนการผลิตด้วยวิธีการหล่อ หรือดำเนินธุรกิจเฉพาะเลนส์สั่งพิมพ์พิเศษเท่านั้น ทำให้คู่แข่งนำเสนอความหลากหลายและครบถ้วนของผลิตภัณฑ์และบริการได้ไม่เท่ากับที่บริษัททำได้ นอกจากนี้บริษัทมีทีมงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และกระบวนการผลิตทำให้บริษัทสามารถออกผลิตภัณฑ์ใหม่ที่เป็นที่ต้องการของลูกค้าได้อย่างต่อเนื่องเทียบเคียงกับบริษัทขนาดใหญ่ได้

บริษัทมีนโยบายการทำธุรกิจด้วยความเป็นอิสระกับทุกกลุ่มและประเภทของลูกค้า และมีกลุ่มเป้าหมายลูกค้าที่ให้ความสำคัญกับคุณภาพสินค้า การให้บริการที่ดีเยี่ยม และราคาที่เหมาะสม ทั้งภายใต้ชื่อเครื่องหมายการค้าของบริษัท ของลูกค้าเอง หรือเครื่องหมายการค้าอื่นๆ บริษัทได้จำแนกลักษณะลูกค้าตามประเภทดังต่อไปนี้

กลุ่มเซ่นค้าปลีก คือ กลุ่มหรือบริษัทค้าปลีกแว่นตาที่มีจำนวนสาขาและขนาดที่ใหญ่พอที่จะจัดหาและนำเข้าสินค้าตรงจากผู้ผลิต สินค้าหลักที่บริษัทขายให้ลูกค้ากลุ่มนี้ คือ เลนส์สั่งพิมพ์พิเศษ และเลนส์สำเร็จ ลูกค้าบางรายในกลุ่มนี้อาจใช้บริการจัดเก็บกรอบแว่นตาที่บริษัท บริการตัดประกอบเลนส์เข้ากรอบแว่นตา บริการบรรจุหีบห่อ พิมพ์ฉลากและเอกสารตามแบบที่กำหนด บริการจัดส่งและนำเข้าสินค้าถึงปลายทาง

อีคอมเมิร์ซ คือ บริษัทขายปลีกผ่านช่องทางออนไลน์ที่เน้นความได้เปรียบเรื่องต้นทุนและราคาขาย โดยลูกค้าจะสั่งซื้อเลนส์สั่งพิมพ์พิเศษ และเลนส์สำเร็จ พร้อมบริการจัดเก็บกรอบแว่นตาที่บริษัท บริการตัดประกอบเลนส์เข้ากรอบแว่นตา บริการบรรจุหีบห่อ พิมพ์ฉลากและเอกสารตามแบบที่กำหนด และอาจใช้บริการจัดส่งและนำเข้าสินค้าถึงปลายทางเพิ่มเติม

ผู้ค้าส่งและจัดจำหน่าย คือ บริษัทที่ทำธุรกิจจัดหา นำเข้าสินค้าในปริมาณมากต่อครั้ง เพื่อขายต่อให้กับกลุ่มเซ่นค้าปลีก ร้านค้าปลีกแว่นตาอิสระ และห้องแล็บผลิตเลนส์สั่งพิมพ์พิเศษ

ห้องแล็บผลิตเลนส์สั่งพิเศษ ลูกค้าในกลุ่มนี้จะจัดหาเลนส์ที่สำเร็จ เพื่อเป็นวัตถุดิบตั้งต้นในการผลิตเลนส์สั่งพิเศษ เพื่อขายต่อไปให้กับกลุ่มเซกซ์คอปติก และร้านคอปติกอิสระ ลูกค้าบางรายในกลุ่มนี้อาจซื้อเลนส์สั่งพิเศษจากบริษัทสำหรับสินค้าที่ตัวเองไม่ได้ผลิต หรือกำลังการผลิตไม่เพียงพอ และอาจจัดหาเลนส์สำเร็จเพื่อขายเพิ่มเติมด้วย

ผู้ผลิตเลนส์ ลูกค้าในกลุ่มนี้ คือ ผู้ผลิตเลนส์ที่ต้องการสินค้าที่ตัวเองไม่ได้ผลิต จึงว่าจ้างบริษัทผลิตทั้งในรูปแบบสินค้าเฉพาะของตัวเอง และสินค้ามาตรฐานของบริษัท ธุรกิจหลักสำหรับลูกค้ากลุ่มนี้ คือ เลนส์ที่ขึ้นรูปด้วยกระบวนการหล่อทั้งแบบสำเร็จและทั้งสำเร็จ

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

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

การจัดจำหน่ายในประเทศเป็นการจำหน่ายสินค้า ให้กับบริษัท นำศิลปไทย จำกัด และบริษัท หอแว่น กรุป จำกัด ซึ่งทั้ง 2 บริษัทเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากการขายและบริการในประเทศและต่างประเทศ ตามงบการเงินดังต่อไปนี้

การจัดจำหน่าย	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
ในประเทศ	4.5%	6.3%	5.6%
ต่างประเทศ	95.5%	93.7%	94.4%

และบริษัทมีสัดส่วนการจำหน่ายสินค้าในแต่ละภูมิภาคดังนี้

ภูมิภาค	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
ยุโรป	30%	30%	40%
ออสเตรเลีย	32%	39%	37%
เอเชียและแปซิฟิก	16%	15%	14%
อเมริกา	20%	15%	8%
แอฟริกาและตะวันออกกลาง	2%	1%	1%

บริษัทจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปยังลูกค้าในประเทศต่างๆ ตามงบการเงินปี 2564 ดังต่อไปนี้

ภูมิภาค	รายชื่อประเทศ
ภูมิภาคยุโรป	ออสเตรีย
	เบลเยียม
	สาธารณรัฐเช็ก
	ฝรั่งเศส
	เยอรมนี
	ฮังการี
	อิตาลี
	ลิกัวเนีย
	เนเธอร์แลนด์
	โปรตุเกส
	โรมาเนีย
	รัสเซีย
	เซอร์เบีย
	สโลวาเกีย
	สเปน
	สวีเดน
	ตุรกี
	ยูเครน
	สหราชอาณาจักร
ภูมิภาคออสเตรเลีย	ออสเตรเลีย
ภูมิภาคเอเชียและแปซิฟิก	จีน
	ฮ่องกง
	อินเดีย
	อินโดนีเซีย
	ญี่ปุ่น
	มาเลเซีย
	เมียนมาร์
	ฟิลิปปินส์
	สิงคโปร์
	เกาหลีใต้
	ศรีลังกา
	ไต้หวัน
	ไทย
	เวียดนาม

ภูมิภาค	รายชื่อประเทศ
ภูมิภาคอเมริกา	บราซิล
	แคนาดา
	เปรู
	สหรัฐอเมริกา
ภูมิภาคแอฟริกาและตะวันออกกลาง	แอลจีเรีย
	คองโก
	อียิปต์
	อิรัก
	อิหร่าน
	อิสราเอล
	เคนยา
	โมร็อกโก
	ซาอุดีอาระเบีย
	แอฟริกาใต้
	แทนซาเนีย
	ตูนิเซีย
	สหรัฐอาหรับเอมิเรตส์
	ยูกันดา
	ซิมบับเว

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

ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทและ Specsavers Optical Group Ltd มีความสัมพันธ์ทางการค้ามากกว่า 25 ปี และเป็นหุ้นส่วนธุรกิจกันตั้งแต่ปี 2554 โดย Specsavers Optical Group Ltd ถือหุ้นบริษัทในสัดส่วน 25.04% ผ่าน Specsavers Asia Pacific Holdings Limited ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ Specsavers Optical Group Ltd ถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม

ประเภทสินค้าที่ขาย

เลนส์สายตาพลาสติก และเลนส์สั่งพิเศษ

ปัจจัยความเสี่ยงต่อลูกค้ารายนี้

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

1. Specsavers Optical Group Ltd เป็นบริษัทข้ามชาติที่ทำธุรกิจเลนส์แว่นตาในประเทศสหราชอาณาจักร, ไอร์แลนด์, เนเธอร์แลนด์, สเปน, นอร์เวย์, สวีเดน, เดนมาร์ก ออสเตรเลีย นิวซีแลนด์ และแคนาดา หากเศรษฐกิจในประเทศเหล่านี้ได้รับผลกระทบรุนแรง ก็จะมีผลต่อรายได้ของบริษัทโดยนัยสำคัญ
2. Specsavers Optical Group Ltd เป็นบริษัทเอกชนที่ถือหุ้นโดยครอบครัว Perkins หาก Specsavers Optical Group Ltd เปลี่ยนโครงสร้างผู้ถือหุ้นหรือถูกเข้าซื้อกิจการ อาจจะมีผลกระทบต่อการตัดสินใจการซื้อสินค้าและบริการของบริษัท

B) สภาพการแข่งขัน

ในปีที่ผ่านมาจากเหตุการณ์โรคระบาด COVID-19 อย่างต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 การขนส่งทางอากาศและทางเรือยังเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบทำให้เกิดความไม่สมดุลของอุปสงค์และอุปทาน จากอัตราค่าขนส่งที่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ และระยะเวลาการขนส่งที่ยาวนานขึ้น ทำให้ลูกค้าสำรองสินค้าคงคลังในระดับที่มากกว่าปกติ บริษัทตระหนักดีว่าอุตสาหกรรมเลนส์มีความสำคัญมากของการจัดการห่วงโซ่อุปทานที่ดี รวมถึงความยืดหยุ่นในการทำธุรกิจด้วย และการให้บริการที่ดีเยี่ยม เทียบเคียงกับปัจจัยการแข่งขันอื่น เช่น ราคา การตลาด ผลิตภัณฑ์ใหม่ และเทคโนโลยี เป็นต้น บริษัทยังมองว่าสภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม ณ สิ้นปี 2564 ยังไม่เข้าสู่สภาวะสมดุล จากสินค้าคงคลังและสินค้าระหว่างทางของทั้งห่วงโซ่อุปทานของอุตสาหกรรมที่มากกว่าปกติ อุปสงค์ของบางตลาดยังอ่อนแอ

บริษัทคาดการณ์ว่าอุตสาหกรรมเลนส์จะยังฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไปอย่างต่อเนื่อง แม้ว่ามาตรการล็อกดาวน์ในหลายประเทศไม่ได้ถูกบังคับใช้แล้ว แต่สถานการณ์การติดเชื้อก็ยังมีผลกระทบต่อการค้าปลีก ซึ่งเป็นจุดเริ่มต้นของห่วงโซ่อุปทาน บริษัทคาดการณ์ว่าอุตสาหกรรมน่าจะมีสภาพการแข่งขันใกล้เคียงกับปลายปี 2564 ไปอย่างน้อย 6-12 เดือน และอุตสาหกรรมมีแนวโน้มที่จะเติบโตขึ้นในระดับปกติในปี 2566

อุตสาหกรรมเลนส์ เป็นอุตสาหกรรมที่มีบริษัทจำนวนมากแข่งขันกันอย่างสมบูรณ์ในตลาดโลก ประเทศจีน ประเทศไทย และประเทศเม็กซิโก คือฐานผลิตเลนส์ที่ใหญ่ที่สุดของโลก จากข้อมูลสถิติการส่งออกนำเข้าเลนส์ของประเทศต่างๆ บริษัทมีสัดส่วนการตลาดประมาณ 1% โดยอ้างอิงจากปริมาณการส่งออกเลนส์จากประเทศดังกล่าว ที่มากกว่า 2,270 ล้านชิ้นต่อปี (ข้อมูลปี 2563) บริษัทประมาณการณจำนวนคู่แข่งทั่วโลกมากกว่า 1,000 ราย โดยส่วนใหญ่จะเป็นผู้ผลิตจากประเทศจีน อย่างไรก็ตามก็มีผู้เล่นรายใหญ่ระดับโลกในอุตสาหกรรมที่มีอิทธิพลต่อตลาดโลก 3 รายได้แก่

1. EssilorLuxottica S.A. เป็นบริษัทข้ามชาติสัญชาติฝรั่งเศส-อิตาลี ผู้ออกแบบ ผลิตและจัดจำหน่ายเลนส์สายตา แว่นตา แว่นกันแดด และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง เกิดจากการควบรวมกิจการของ Essilor International S.A. สัญชาติฝรั่งเศส และ Luxottica Group S.p.A สัญชาติอิตาลีในปี 2561 มีรายได้จากธุรกิจเลนส์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง 6.7 พันล้านยูโรในปี 2563
2. Hoya Vision Care Company เป็นบริษัทลูกของ Hoya Corporation บริษัทสัญชาติญี่ปุ่น ผู้ออกแบบ ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ทางแสงในธุรกิจการดูแลสุขภาพ ธุรกิจการแพทย์ ธุรกิจชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ และธุรกิจชิ้นส่วนการแสดงผลภาพ มีรายได้จากธุรกิจเลนส์สายตา ประมาณ 171 พันล้านเยนในงบการเงินปี 2563/2564
3. Carl Zeiss Vision International GmbH บริษัทสัญชาติเยอรมัน ผู้ผลิต ออกแบบและจัดจำหน่ายเลนส์สายตา และอุปกรณ์เครื่องตรวจวัดสายตา เป็นบริษัทลูกของ Carl Zeiss AG มีรายได้จากธุรกิจเลนส์สายตา เลนส์ถ่ายภาพ เลนส์ภาพยนตร์ ประมาณ 1.4 พันล้านยูโร ในงบการเงินปี 2563/2564

3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

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

ดังนั้น ระบบการจัดการที่มีประสิทธิภาพสูงจำเป็นต้องรวบรวมข้อมูลจำนวนมากจากกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย จากเครือข่ายธุรกิจทั่วโลกและเป็นการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานที่ซับซ้อน จากการคาดการณ์ความต้องการสั่งซื้อ วางแผนส่งมอบ ที่ปรับเปลี่ยนไปตามฤดูกาลขาย แปรเปลี่ยนตามภูมิภาคของตลาด ปริมาณคำสั่งซื้อและตารางขนส่งระหว่างประเทศ จึงเป็นสิ่งสำคัญยิ่ง ที่ต้องใช้ทีมงานที่มีประสบการณ์ในการทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิด เพื่อบริหารจัดการกระบวนการจัดหาวัตถุดิบให้เป็นไปด้วยดี

บริษัทย่อยในเครือผลิตเลนส์สายตาเฉพาะบุคคล โดยการเจียรโนเลนส์ทั้งสำเร็จจัดมัน ให้กลายเป็นเลนส์สำเร็จผลิตตามคำสั่งซื้อเลนส์ที่มีค่าสายตาเฉพาะบุคคล ซึ่งบริษัทย่อยสั่งซื้อเลนส์ทั้งสำเร็จส่วนใหญ่จากบริษัทใหญ่ และซื้อเพิ่มเติมส่วนน้อยจากผู้ผลิตเลนส์ชั้นนำรายอื่น เพื่อตอบสนองผลิตภัณฑ์เลนส์ที่หลากหลายตามความต้องการลูกค้า เราใช้เทคโนโลยีสารสนเทศขั้นสูงเพื่อวางแผนธุรกิจ ควบคุมดูแลคลังวัตถุดิบแบบเรียลไทม์และกำหนดเวลาส่งมอบ เพื่อให้แน่ใจว่ามีกระบวนการจัดหาเลนส์ทั้งสำเร็จซัพพลายได้อย่างทันทั่วทั้ง

ความสัมพันธ์ธุรกิจกับอุตสาหกรรมเลนส์แว่นตานี้ เป็นการแข่งขันที่สร้างสรรค์และยั่งยืนในระยะยาว การทำงานร่วมกันนานกว่าสองทศวรรษ ซึ่งอาศัยการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของแต่ละคู่ค้า

G) การผลิต

ในระบบการผลิตหลักของบริษัทจะประกอบไปด้วยโรงงานหลัก 2 โรงงานดังนี้

	ปริมาณการผลิตตามกระบวนการหลักโดยประมาณต่อปี (ล้านชิ้น)						รวม
	เลนส์พลาสติก	เลนส์สังกะสี RX	เลนส์ย้อมสี	เลนส์เคลือบผิวแข็ง	เลนส์ลดการสะท้อน	ประกอบรูปแว่น	
โรงงานผลิตเลนส์พลาสติก	44	0	3	27.4	7.9	0	44
โรงงาน RX Automation	0	3.2	0	3.0	1.8	4.2	4

4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ถาวรของบริษัท และบริษัทย่อย

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ประกอบด้วย

1.1 ที่ดิน และอาคาร สิ่งปลูกสร้าง

(ก) บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

(หน่วย : พันบาท)

สินทรัพย์	มูลค่าทุน	ค่าเสื่อมราคาสะสม	มูลค่าทางบัญชีสุทธิ	ลักษณะกรรมสิทธิ์
26 ไร่ 2 งาน 89.3 ตารางวา	100,594	-	100,594	เป็นเจ้าของ
อาคารและส่วนปรับปรุง	519,244	379,780	139,464	เป็นเจ้าของ

ทั้งนี้ โดยมีรายละเอียดที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างดังนี้

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

ทรัพย์สินที่อยู่ระหว่างการเปลี่ยนแปลงทางทะเบียนเกี่ยวกับอสังหาริมทรัพย์ให้เป็นชื่อของ บริษัท ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หลังรับโอนกิจการทั้งหมดจาก บริษัท โฟลิ ซัน จำกัด

โฉนดที่ดิน 175437 2 ไร่ 2 งาน 47 ตารางวา

โฉนดที่ดิน 175704 3 งาน 34 ตารางวา

(v) บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

(หน่วย : พันบาท)

สินทรัพย์	มูลค่าทุน	ค่าเสื่อมราคา สะสม	มูลค่าทาง บัญชีสุทธิ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์
ที่ดิน ขนาด 18 ไร่ 2 งาน 59 ตารางวา	68,399	-	68,399	เป็นเจ้าของ
อาคารและส่วนปรับปรุง	161,969	113,822	48,147	เป็นเจ้าของ

ทั้งนี้ โดยมีรายละเอียดที่ดิน และสิ่งปลูกสร้างดังนี้

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

1.2 เครื่องจักรและอุปกรณ์

งบการเงินรวม
(หน่วย: พันบาท)

สินทรัพย์	มูลค่าทุน	ค่าเสื่อมราคาสะสม	ค่าเผื่อการ ด้อยค่า	มูลค่าทาง บัญชีสุทธิ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2,085,392	1,554,834	0	530,558	เป็นเจ้าของ

ทั้งนี้ บริษัท และบริษัทย่อย ไม่มีเครื่องจักรที่มีมูลค่าตามบัญชีเกินกว่าร้อยละ 10 ของสินทรัพย์รวม และเครื่องจักรทั้งหมดของบริษัท ไม่ติดภาระผูกพันใดๆ

1.3 การเช่าทรัพย์สินเพื่อใช้ดำเนินการ

(ก) การเช่าที่ดินตั้งโรงงานของบริษัทย่อย

การเช่าทรัพย์สินประกอบการ : การเช่าที่ดินโรงงานที่ 1 ของบริษัทย่อย

โรงงานที่ 1 ของบริษัทย่อย ตั้งอยู่บนที่ดินของบริษัท แคราย แอสเสท จำกัด ซึ่งเดิมมีการใช้โดยไม่มีค่าเช่า ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจต่อไปในอนาคต บริษัท จึงได้ทำสัญญาเช่าที่ดินดังกล่าว โดยสรุปสาระสำคัญในสัญญาเช่าดังนี้
วันที่ในสัญญา : 4 มกราคม 2564

รายละเอียดที่ดิน : • โฉนดเลขที่ 173, 14676, 14767, 14678, 14679, 14680, 14681, และ 14682 รวม 8 โฉนด

เนื้อที่รวม 2-1-59 ไร่ เลขที่ 153 ถนนงามวงศ์วาน ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี

ผู้ให้เช่า : บริษัท แคราย แอสเสท จำกัด (เปลี่ยนจากบุคคลธรรมดา เป็นนิติบุคคล โดยกรรมการผู้มีอำนาจเป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกับของบริษัท)

ผู้เช่า : บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

ระยะเวลาการเช่า : 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ค่าเช่าตามสัญญา : อัตราค่าเช่าเดือนละ 22,000 บาท (สองหมื่นสองพันบาทถ้วน) ผู้เช่าตกลงจะชำระค่าเช่าให้แก่ผู้ให้เช่าทุกวันที่ 25 ของเดือน

1.4 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 ดังนี้

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TOG) ได้กำหนด นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นกลไกในการกำกับดูแลการบริหารและควบคุมการดำเนินงานของ บริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อรักษาผลประโยชน์จากการลงทุน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. คำศัพท์และคำนิยาม

บริษัทย่อย หมายถึง บริษัทที่ TOG ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละห้าสิบ ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

บริษัทร่วม หมายถึง บริษัทที่ TOG ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละยี่สิบ แต่ไม่เกินร้อยละห้าสิบ ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

คณะกรรมการ หมายถึง คณะกรรมการของบริษัทย่อย หรือ คณะกรรมการของบริษัทร่วม

ผู้บริหาร หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือผู้บริหารระดับสูง

ผู้ที่เกี่ยวข้อง หมายถึง บุคคล หรือ ห้างหุ้นส่วน ตามมาตรา 258 ข้อ(1) ถึง (7) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (เดิม)พ.ศ. 2535, และ/หรือ ญาติสนิท หมายถึง บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการ การสรรหา และการแต่งตั้ง

TOGจะเสนอชื่อบุคคลเป็นตัวแทน หรือ ตัวแทนหลายคน ที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร ในแต่ละบริษัทย่อย และ บริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัทนั้นๆ องค์ประกอบของคณะกรรมการใน บริษัทย่อย และ บริษัทร่วม แต่ละแห่ง จะประกอบด้วย กรรมการTOG และ/หรือ กรรมการที่เป็นบุคคลในท้องถิ่น ตามความจำเป็นของข้อกำหนดกฎหมายรัฐในต่างประเทศ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของTOG จะดำเนินการสรรหา เสนอชื่อบุคคล เพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการใน คณะกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และให้ความเห็นชอบ คุณสมบัติที่เกี่ยวข้อง เสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทTOG เพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งต่อไป

3. การสนับสนุนให้มีความสอดคล้องในการบริหารจัดการ

กรรมการในคณะกรรมการและผู้บริหารในแต่ละบริษัทย่อย และบริษัทร่วม จะต้องบริหารงานให้สอดคล้องกับภาพรวมของกลยุทธ์ธุรกิจของTOG และปฏิบัติตาม หลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณทางธุรกิจ และจรรยาบรรณชีพพลายเออร์ ซึ่งกำหนดขึ้นโดยTOG กรรมการในคณะกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จะต้องทำหน้าที่ตามบทบาทและความรับผิดชอบของตน ด้วยเจตนารมณ์เดียวกันตามที่กำหนดไว้ภายใต้ พันธกิจและค่านิยมหลักของTOG ตลอดจนสนับสนุนการทำงานร่วมกันในธุรกิจ

4. หน้าที่ความรับผิดชอบและการควบคุมภายใน

เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เรื่องที่จะต้องได้รับการกำกับดูแล ควบคุม และมอบนิติจาก คณะกรรมการของ TOG มีดังนี้

1. อนุมัติธุรกรรมเงินกู้จากภายนอก การลงทุน การได้มา การจำหน่ายสินทรัพย์ โครงสร้างเงินทุน เพิ่มหรือลดทุน การชำระบัญชี การโอนกิจการ และการแก้ไขข้อบังคับบริษัท
2. อนุมัติผังองค์กร โครงสร้างค่าตอบแทน กระบวนการสรรหา การเปลี่ยนแปลง การแต่งตั้ง และแผนการสืบทอดตำแหน่ง ของ กรรมการและผู้บริหาร กฎเกณฑ์การมีอำนาจลงนามในบริษัทและการมอบอำนาจ และอำนาจดำเนินการ
3. อนุมัติธุรกรรมระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทย่อยกับผู้ที่เกี่ยวข้อง
4. กำกับดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของ บริษัทย่อย และ บริษัทร่วม ไม่น้อยกว่า ไตรมาสละหนึ่งครั้ง

เรื่องที่จะต้องได้รับการกำกับดูแล ควบคุม และอนุมัติ จาก คณะกรรมการของ บริษัทย่อย หรือ บริษัทร่วม มีดังนี้

1. จัดประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตามและทบทวนธุรกิจอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง และรายงานการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการของ TOG
2. อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี หรือ เงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) อนุมัติการแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชี อนุมัติรายงานทางการเงิน ตามคำแนะนำของผู้ตรวจสอบบัญชี ในกรณีที่กฎหมายต่างประเทศหรือแนวปฏิบัติทางกฎหมาย กำหนดให้ต้องมีการจัดทำเอกสารการลงมติ โดยการส่งรายงานการประชุมของคณะกรรมการ ให้จัดทำบันทึกรายงานการประชุมดังกล่าวไว้ด้วย
3. อนุมัติงบประมาณประจำปี แผนรายจ่ายลงทุน สินทรัพย์สภาพคล่อง และหนี้สิน
4. อนุมัติธุรกรรมระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทร่วม หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มา หรือ จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของ บริษัทร่วมกับผู้ที่เกี่ยวข้อง
5. กำกับดูแลกลยุทธ์ระยะกลางและระยะยาว การจัดการการปฏิบัติงานโดยรวม ผลการดำเนินงาน ยอดขายของ บริษัท รายได้ต่อหน่วยธุรกิจ สายธุรกิจ สภาพตลาดในแต่ละภูมิภาค และตัวชี้วัดประสิทธิภาพทางการเงิน ทบทวนประสิทธิภาพของวิธีการทำงานอย่างสม่ำเสมอ และดูแลให้บริษัทมีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ มีการบริหารความเสี่ยง และมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เหมาะสม
6. รายงานสิ่งผิดปกติทันที ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ

5. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กรรมการในคณะกรรมการแต่ละท่านจะต้องบริหารจัดการผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ หากมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น กรรมการที่มีประเด็นดังกล่าว จะต้องแจ้งให้ประธานในคณะกรรมการรับทราบ โดยกรรมการท่านนั้นจำเป็นต้องละเว้นจากการดำเนินการ เมื่อมีการหารือในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ส่วนตัวของกรรมการ หรือ ของบุคคล หรือ นิติบุคคล ที่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด หรือ หากสามารถสันนิษฐานได้อย่างสมเหตุสมผลว่า ผลประโยชน์ดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจของกรรมการที่เกี่ยวข้อง

รายการธุรกรรมระหว่าง บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับ บุคคลที่เป็นกรรมการในคณะกรรมการ หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทนั้นๆ

กรรมการในคณะกรรมการ บริษัทย่อย ขอให้รับทราบข้อปฏิบัติเกี่ยวกับ 'Silent Period' ก่อนการประชุมคณะกรรมการ TOG ตั้งแต่ 45 วันปฏิทินก่อนวันปิดงบการเงินรายไตรมาส และ 60 วันปฏิทิน ก่อนวันปิดงบการเงินประจำปี จนถึงวันที่เปิดเผยต่อสาธารณะในระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6. การรักษาความลับ

กรรมการในคณะกรรมการมีหน้าที่ต้องรักษาความลับต่อบุคคลที่สาม เกี่ยวกับข้อมูลทั้งหมดที่กรรมการอาจได้รับในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ การะงุบงิบนี้ยังคงมีผลบังคับใช้หลังจากสิ้นสุดการดำรงตำแหน่ง การสื่อสารกิจการของบริษัทจะดำเนินการโดยประธานคณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย

บริษัทมีสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในปัจจุบัน ดังนี้

บริษัทย่อย

- (1) บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ในสัดส่วน 99.99%
- (2) บริษัท มินโอบายลงทุนในบริษัทย่อยคือ บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี ในสัดส่วน 100.00%
- (3) บริษัท มินโอบายลงทุนในบริษัทย่อยคือ บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพี ซีโอโอ ในสัดส่วน 100.00%

บริษัทร่วม

- (4) บริษัท มินโอบายลงทุนในบริษัทร่วม กับบริษัท เอ็มวีซี ออฟติคอล พีทีอี ลิมิเต็ด ในสัดส่วน 33.00 %
- (5) บริษัท มินโอบายลงทุนในบริษัทร่วม กับบริษัท เวียดนาม วิสสิลิตี้ ทาร์เก็ต จำกัด ในสัดส่วน 32.76%

1.5 รายการทรัพย์สินไม่มีตัวตนที่สำคัญ ได้แก่ เครื่องหมายการค้า เป็นต้น

a) ลักษณะสำคัญ

ตราสินค้าหรือส่วนหนึ่งของตราสินค้าได้รับการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าเพื่อแสดงว่าสินค้าหรือบริการที่ใช้เครื่องหมายการค้า นั้น ซึ่งมีการออกแบบโลโก้ประกอบด้วย ชื่อ ข้อความ วลี สัญลักษณ์ ภาพ งานออกแบบ หรือหลายส่วนร่วมกัน โดยมีความหมายทางด้านทรัพย์สินทางปัญญาเป็นเครื่องหมายแสดงถึงชื่อสินค้าหรือบริการเฉพาะอย่างของบริษัท

b) เงื่อนไขและอายุของสิทธิ

เครื่องหมายการค้าที่จดทะเบียนแล้วจะมีอายุความคุ้มครอง 10 ปี นับแต่วันยื่นจดทะเบียน ซึ่งบริษัทมีสิทธิตามกฎหมายในเครื่องหมายการค้าแต่เพียงผู้เดียว บุคคลอื่นไม่สามารถใช้เครื่องหมายการค้าของบริษัทได้

c) ผลต่อการดำเนินธุรกิจ

เครื่องหมายการค้าเป็นเครื่องมือที่สำคัญที่ช่วยให้บริษัทนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการเพื่อให้ผู้บริโภคเกิดการจดจำและสามารถแยกแยะความแตกต่างกับสินค้าในตลาด

Brand Portfolio

Lens Designs



TOG
Advanced Single Vision Lens



TOG
Advanced Digital Lens

zenith. zense. zoul.
zeen. verzo.



TOG
Freeform Progressive Lens



TOG
Occupational Progressive Lens

MAXIMA PRO



TOG
Conventional Progressive Lens



Lens Materials



TOG
Basic Material



TOG
Advanced Material



TOG
UV400 Protection Material



TOG
Bio-Based Material



TOG
Blue Light Blocker Material



Sun Filter Lens



TOG
Sun Filter & Polarized Lens



Coating



TOG
Premium Lens Coating



1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

1.3.1. โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

- 1) นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม สัดส่วนการถือหุ้น และสัดส่วนของสิทธิออกเสียง

การลงคะแนนในบริษัทย่อย ประกอบด้วย

1. บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

ประเภทธุรกิจ:	ผลิตเลนส์สายตา เลนส์สิ่งฟนพิเศษ และแม่แบบแก้ว
ความสัมพันธ์:	บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.99

2. บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี

ประเภทธุรกิจ:	จัดจำหน่ายสินค้าจัดส่งผลิตภัณฑ์
ความสัมพันธ์:	บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100.00

3. บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีไอโอ

ประเภทธุรกิจ:	จัดจำหน่ายสินค้าจัดส่งผลิตภัณฑ์
ความสัมพันธ์:	บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100.00

การลงคะแนนบริษัทร่วม ประกอบด้วย

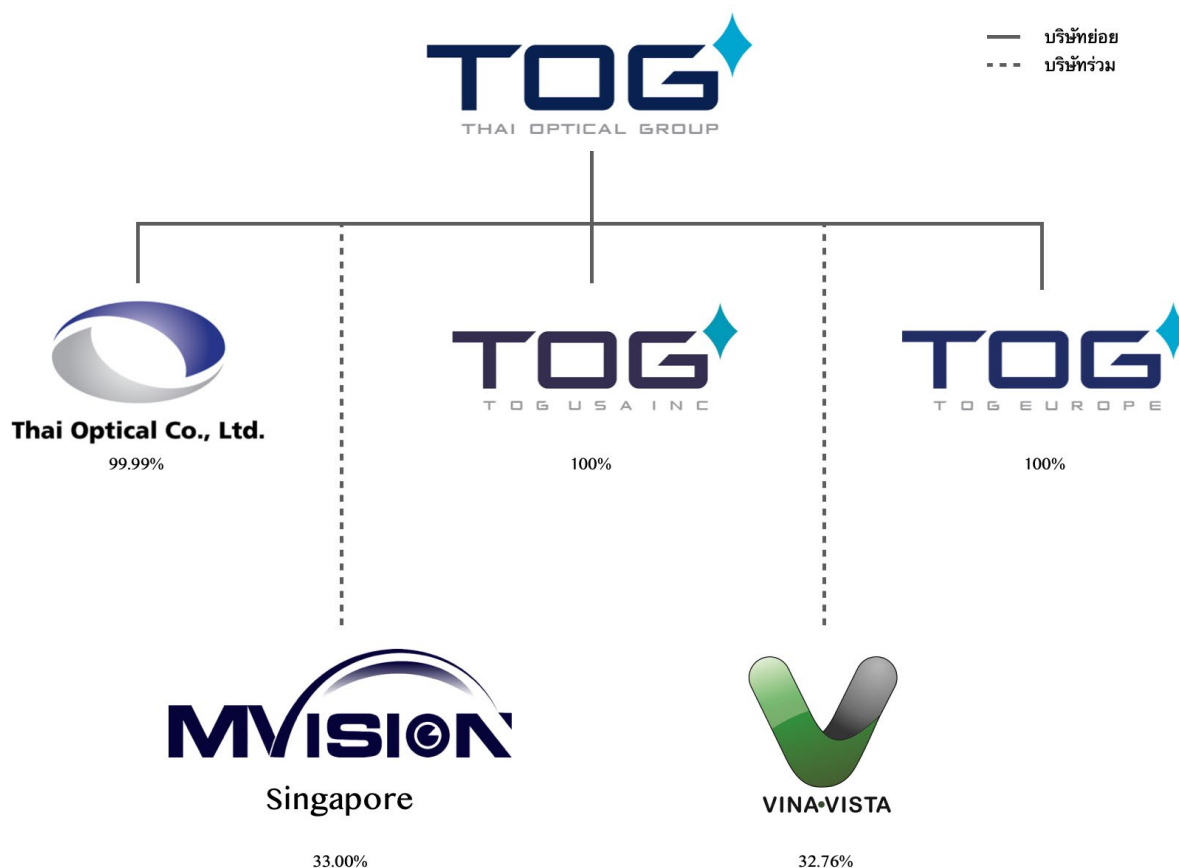
1. บริษัท เอ็มวีชั่น ออฟติคอลล ฟักซี่ ลิมิเตด (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)

ประเภทธุรกิจ:	ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สิ่งฟนพิเศษ
ความสัมพันธ์:	บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้น ร้อยละ 33.00

2. บริษัท เวียดนาม วิสียิสตี้ การ์เกิต จำกัด (VINA VISTA จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม)

ประเภทธุรกิจ:	ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สิ่งฟนพิเศษ
ความสัมพันธ์:	บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 32.76

2) แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



3) ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ โทรศัพท์ จำนวน ชนิดของหุ้น

ชื่อบริษัท	บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Thai Optical Group Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	TOG
ประเภทธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาพลาสติก เลนส์สายตากระจก แม่แบบแก้ว และบริการเคลือบเลนส์สายตาเพื่อคุณสมบัติต่างๆ
เลขทะเบียนบริษัท	0107547000044
ทุนจดทะเบียน	475,000,000 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	474,318,000 บาท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564
จำนวนหุ้นจดทะเบียน (หุ้นสามัญ)	475,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ออกและจำหน่ายแล้ว (สามัญ)	474,318,000 หุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	หุ้นละ 1.00 บาท

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

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

สำนักงานสาขา (1)

บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด หรือ TOC

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

สำนักงานสาขา (2)

บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี

TOG USA, Inc.

1958 Production Court Louisville,
KY 40299, United States
โทรศัพท์ : +1 502 213 0770
โทรสาร : +1 630 524 9095
อีเมล : info@togusainc.com
เว็บไซต์ : https://togusainc.com/index.html
เลขทะเบียนบริษัท : FEIN 82-126 8015
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : USD 50,000
สัดส่วนการลงทุน : 100.00 %

สำนักงานสาขา (3)

บริษัท ทีโอจี ยุโรป เอสพีซีไอโอ

TOG Europe Sp. z o.o.

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

บริษัทร่วม (1)

**บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟตคอลล ฟักอ์ สมิเต็ด
(MVision (สิงคโปร์))**

60 Robinson Road, #12-01 Bea Building,
Singapore 068892
โทรศัพท์ : +65 6222 1079
โทรสาร : +65 6827 5198
เลขทะเบียนบริษัท 201004338 W
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : SGD 2,700,000
สัดส่วนการลงทุน : SGD 891,000 (33.00%)

บริษัทร่วม (2)

บริษัท เวียดนาม วิสียิตี้ การ์เกิต จำกัด (Vina Vista)

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

1.3.2. ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

1) โครงสร้างหรือสถานภาพของกลุ่มบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564	จำนวนผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	% ของทุนชำระแล้ว (หุ้นสามัญเท่านั้น)
1. ผู้ถือหุ้นเชิงกลยุทธ์ทางธุรกิจ			
1.1 กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง ผู้จัดการที่มีอำนาจตัดสินใจ	5	64,436,800	13.59%
1.2 ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นตั้งแต่ 5% ขึ้นไป	2	152,011,100	32.05%
1.3 ผู้มีอำนาจควบคุมอื่น ๆ	-	-	-
2. หุ้นซื้อคืน	-	-	-
3. ผู้ถือหุ้นรายย่อย	2,778	257,870,100	54.37%
รวม	2,783	474,318,000	100%

1) อธิบายเหตุผลและโอกาสหรือความจำเป็นที่ต้องมีการพึ่งพิงหรือสนับสนุนระหว่างกัน รวมทั้งความสำคัญเชิงกลยุทธ์ (positioning) ของกลุ่มบริษัทต่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการที่มีอำนาจตัดสินใจ ผู้ถือหุ้นใหญ่เชิงกลยุทธ์ของบริษัทเป็นผู้ก่อตั้งและดำเนินกิจการเรื่อยมา จึงเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีความเข้าใจและมีเครือข่ายในการดำเนินธุรกิจอย่างลึกซึ้งและกว้างขวาง และผู้ถือหุ้นเชิงกลยุทธ์ธุรกิจยังเป็นลูกค้าหลักของบริษัท ที่มีชื่อเสียงและมีประสบการณ์ดำเนินธุรกิจค้าปลีกในหลายประเทศทั่วโลก ด้วยเหตุนี้บริษัทจึงต้องมีการพึ่งพิงหรือสนับสนุนระหว่างกัน รวมทั้งความสำคัญเชิงกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทต่อผู้ถือหุ้นใหญ่

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 ทั้งสิ้น 474,318,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวนทั้งสิ้น 474,318,000 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.0 บาท

A. กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564		ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2563		เพิ่มขึ้น (ลดลง)
		จำนวนหุ้น	% ของทุน ชำระแล้ว	จำนวนหุ้น	% ของทุน ชำระแล้ว	
1	กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม The Prachartam Family	256,208,600	54.02%	255,423,400	53.85%	785,200
2	สเปคเซฟเวอร์ส เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด SPECSAVERS ASIA PACIFIC HOLDINGS LIMITED	118,767,600	25.04%	118,767,600	25.04%	
3	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด Thai NVDR Company Limited	8,581,000	1.81%	779,500	0.16%	7,801,500
4	กลุ่มการลงทุนโดย อบอร์ดัน สแตนดาร์ด (ประเทศไทย) Aberdeen Standards Open Funds	7,733,600	1.63%	26,279,300	5.54%	-18,545,700
5	นายณริศ จิระวงศ์ประภา Mr. Naris Jirawongpapha	5,000,000	1.05%	0	0.00%	5,000,000
6	นายเกรียงศักดิ์ อิสระยังยืน Mr. Kriangsak Isarayangyuen	4,248,300	0.90%	5,100,400	1.08%	-852,100
7	บริษัท เอ็น เอส ที เวเนเจอร์ส จำกัด NST VENTURES COMPANY LIMITED	4,110,000	0.87%	5,000,000	1.05%	-890,000
8	นายวันฉัตร ชื่นชม Mr. Wonchud Chuuchom	1,800,000	0.38%	1,800,000	0.38%	
9	นายนิพนธ์ สังวาลย์มานนท์ Mr. Nipol Sangwanmanon	1,800,000	0.38%	0	0.00%	1,800,000
10	นายมงคล จิรพัฒน์กุล Mr. Mongkol Jirapatthanakul	1,550,000	0.33%	1,550,000	0.33%	
	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ Other shareholders	64,518,900	13.60%	59,617,800	12.57%	-4,901,100
รวมทั้งสิ้น		474,318,000	100.00%	474,318,000	100.00%	

B. ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัท
อย่างมีนัยสำคัญ

ตารางแจกแจงรายชื่อผู้ถือหุ้นเชิงกลยุทธ์ธุรกิจตามโครงสร้างหรือสถานภาพของกลุ่มบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564	จำนวนหุ้น	% ของทุนชำระแล้ว (หุ้นสามัญเท่านั้น)
1. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง ผู้จัดการที่มีอำนาจตัดสินใจ		
1.1 ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม	12,000,000	2.53%
1.2 นาย สาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	3,250,000	0.69%
1.3 นาง พงพรรณ ไช้ตระกูล	6,930,000	1.46%
1.4 นาย ธน ประจักษ์ธรรม	33,426,800	7.05%
1.5 นาง อมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	8,830,000	1.86%
รวม	64,436,800	13.59%
2. ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นตั้งแต่ 5% ขึ้นไป รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้อง		
1. SPECSAVERS ASIA PACIFIC HOLDINGS LIMITED	118,767,600	25.04%
2. นายภาคิ ประจักษ์ธรรม	33,243,500	7.01%
รวม	152,011,100	32.05%
รวมทั้งสิ้น	250,251,800	52.76

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น 2,783 ราย ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 474,318,000 หุ้น

ทั้งนี้กลุ่มตระกูลประจักษ์ธรรม ที่เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มใหญ่ของบริษัทฯ มีรายละเอียดดังนี้

คำนำหน้า ชื่อ	ชื่อ	นามสกุล	ความสัมพันธ์ระหว่าง ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	จำนวนหุ้น ณ 30 ธ.ค. 2564	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
นาย	ประทีป	ประจักษ์ธรรม	พี่	16,000,000	3.37%
นาง	รัตนา	ประจักษ์ธรรม	พี่สะใภ้ (ภรรยานายประทีป)	6,554,200	1.38%
นาง	พวงพรรณ	ไช้ตระกูล	หลาน (บุตรธิดาประทีป)	6,930,000	1.46%
นาย	ชาคร	ไช้ตระกูล	หลาน (บุตรนางพวงพรรณ)	2,600,000	0.55%
น.ส.	พรเพ็ญ	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรธิดาประทีป)	2,920,000	0.62%
น.ส.	พรทิพย์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรธิดาประทีป)	8,730,000	1.84%
นาง	ชาลิณี	เหล่าสุวรรณ	หลาน (บุตรธิดาประทีป)	5,010,000	1.06%
นาย	สาริน	เหล่าสุวรรณ	หลาน (บุตรนางชาลิณี)	2,070,000	0.44%
นาย	อิสรา	เหล่าสุวรรณ	หลาน (บุตรนางชาลิณี)	2,070,000	0.44%
นาง	นงลักษณ์	สมบุญธรรม	หลาน (บุตรธิดาประทีป)	8,830,000	1.86%

คำนำหน้า ชื่อ	ชื่อ	นามสกุล	ความสัมพันธ์ระหว่าง ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	จำนวนหุ้น ณ 30 ธ.ค. 2564	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
น.ส.	ลักขมีย์	ประจักษ์ธรรม	เหลน	6,190,000	1.31%
นาย	สิปปนนท์	ประจักษ์ธรรม	เหลน	6,183,200	1.30%
นาย	วิฑูรย์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรนายประทีป)	11,830,000	2.49%
นาง	อมลรัตน์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรีนายประทีป)	8,830,000	1.86%
นาย	ภาคิ	ประจักษ์ธรรม	หลาน	33,243,500	7.01%
นาย	อานันท์	ประจักษ์ธรรม	เหลน (บุตรนายภาคิ)	3,641,000	0.77%
นาย	ภูวิศ	ประจักษ์ธรรม	เหลน (บุตรนายภาคิ)	3,641,000	0.77%
นาย	กัญจน์	ประจักษ์ธรรม	เหลน (บุตรนายภาคิ)	3,641,000	0.77%
นาย	ธรณ์	ประจักษ์ธรรม	หลาน	33,426,800	7.05%
นาย	สัมฤทธิ์	ประจักษ์ธรรม	พี่	14,840,000	3.13%
นาย	บัญชา	ยงฤทธิกุล	หลาน (บุตร น.ส.วัลย์นภา)	1,260,469	0.27%
น.ส.	กรรรา	ยงฤทธิกุล	หลาน (บุตร น.ส.วัลย์นภา)	1,718,515	0.36%
น.ส.	กุดิพร	ยงฤทธิกุล	หลาน (บุตร น.ส.วัลย์นภา)	1,718,516	0.36%
น.ส.	รุ่งนภา	ประจักษ์ธรรม	พี่	9,382,000	1.98%
นาย	สว่าง	ประจักษ์ธรรม	-	12,000,000	2.53%
น.ส.	ปริญดา	ประจักษ์ธรรม	บุตร	10,507,700	2.22%
นาย	สาโรจน์	ประจักษ์ธรรม	น้อง	3,250,000	0.69%
นาย	ยศนันท์	ประจักษ์ธรรม	หลาน (บุตรนายสาโรจน์)	21,445,000	4.52%
พ.ก.หญิง	เกษนภา	เตกาญจนวนิช	น้อง	3,058,200	0.64%
นาย	สรวิฐ	เตกาญจนวนิช	หลาน (บุตร พ.ก.หญิง เกษนภา)	4,687,500	0.99%
				256,208,600	54.02

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

บริษัทฯ ไม่มีข้อจำกัดการถือหุ้นของบริษัทฯ เว้นแต่การถือหุ้นนั้นเป็นเหตุให้มีคนต่างด้าวถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 49.0 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยชาวต่างชาติ จำนวน 121,944,500 หุ้น คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 25.71

1.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

1.4.1 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

“จ่ายปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ ของงบการเงินรวมหลังหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทที่กฎหมาย และบริษัทฯได้กำหนดไว้”

การประกาศจ่ายเงินปันผลจะเป็นไปตามข้อกำหนดประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ซึ่งขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งจะพิจารณาตามที่คณะกรรมการบริษัทเสนอ และการประกาศและจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ กฎหมายไทยยังห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากกำไร (กำไรสุทธิรวมกำไรสะสมและหักขาดทุนสะสมใดๆ) ทั้งนี้บริษัทฯ จะต้องจัดสรรเงินไว้เป็นทุนสำรองจนกว่าจะมีจำนวนถึงหนึ่งในสิบของทุนของบริษัทฯหรือมากกว่านั้นตามข้อบังคับของบริษัทฯ

1.4.2 ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ปี	กำไรต่อหุ้น (บาท)	เงินปันผลต่อหุ้น(บาท)	อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)
2564	0.65	0.56	86
2563	0.15	0.12	83
2562	0.28	0.25	90
2561	0.31	0.28	91
2560	0.39	0.35	90
2559	0.53	0.42	80
2558	0.48	0.38	78
2557	0.43	0.35	82
2556	0.33	0.26	86
2555	0.32	0.25	77
2554	-0.14	0.05	(36)
2553	0.3	0.25	83
2552	0.28	0.25	89
2551	0.34	0.25	82
2550	0.34	0.2	59
2549	0.24	0.16	71

1.4.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

สำหรับการจ่ายเงินปันผลบริษัทย่อยจะจ่ายเข้าบริษัทไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิของบริษัทย่อย



2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง (RISK MANAGEMENT POLICY)

นโยบายการบริหารความเสี่ยงได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท TOG เพื่อเป็นแนวทางให้ผู้บริหารและพนักงานนำไปปฏิบัติและจัดการอย่างเหมาะสม:

1. ประเมินความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจของ TOG และบริษัทย่อย การดำเนินธุรกิจ และนโยบายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนความน่าเชื่อถือขององค์กรและชื่อเสียงของบริษัท
2. แสดงให้เห็นถึงขั้นตอนการจัดการความเสี่ยง ที่มีประสิทธิภาพในขอบเขตที่ยอมรับได้ และทำให้มั่นใจว่าพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง
3. ส่งเสริมให้พนักงานทุกคน ทัวทั้งองค์กร เรียนรู้ที่จะตระหนักถึงความเสี่ยงและโอกาส โดยกำหนดและใช้มาตรการตามความเหมาะสม
4. ตรวจสอบ ติดตาม และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่อย่างต่อเนื่อง ตามสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง ทั้งจากปัจจัยภายในหรือปัจจัยภายนอก
5. ส่งเสริมการประเมินความเสี่ยง เป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมการทำงานในแต่ละวัน เพื่อสร้างคุณค่าใหม่ให้กับองค์กร

TOG และบริษัทย่อย กำหนดให้แต่ละหน่วยงาน เพื่อประเมินความเสี่ยงและ/หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นอย่างเป็นระบบ และพิจารณามาตรการตอบโต้หรือแผนป้องกันที่เหมาะสม 'ทีมบริหารความเสี่ยง' ร่วมกันในทุกหน้าที่งาน ดำเนินการประเมินวิเคราะห์ความเสี่ยง ตัดสินใจที่จำเป็น และกำหนดมาตรการควบคุมและ/หรือการดำเนินการป้องกัน เพื่อปกป้องประเด็นสำคัญที่มีความสำคัญสูงสุด และติดตามความคืบหน้าอย่างสม่ำเสมอ

ขอบเขตของการประเมินความเสี่ยงรวมถึงเหตุการณ์ต่างๆ ของความไม่แน่นอน สภาพแวดล้อมที่ท้าทาย และบริบทที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสำเร็จของวัตถุประสงค์ทางธุรกิจและ/หรือการดำเนินงาน ปัญหาความเสี่ยงเกี่ยวข้องกับการเป็นหุ้นส่วนหลายฝ่ายและได้รับผลกระทบจากทั้งปัจจัยภายใน (การผลิต พนักงาน ฯลฯ) และปัจจัยภายนอก (การพัฒนาตลาด อัตราแลกเปลี่ยน ฯลฯ) ปัจจัยเสี่ยงที่ได้รับการตรวจสอบยังรวมถึง สถานการณ์ทางเศรษฐกิจ พื้นที่ตลาดทางภูมิศาสตร์ การจัดซื้อจัดจ้าง และความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ เพื่อจัดการผลกระทบที่ไม่พึงประสงค์ใดๆ อย่างเหนียวแน่น และ/หรือเปลี่ยนปัญหาที่เกิดขึ้นให้เป็นโอกาส

ได้มีการกำหนดบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหารระดับสูง ผู้ตรวจสอบภายใน ตัวแทนฝ่ายบริหารคุณภาพ และพนักงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอยู่ภายใต้กลไกการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ มีการบูรณาการการทบทวนความเสี่ยงซึ่งมีอยู่ในแต่ละกิจกรรมเป็นส่วนหนึ่งของระบบการควบคุมภายในโดยรวม การบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนและรายงานเป็นระยะๆ ต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในมีความเพียงพอ การรับรู้ปัญหาความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ทันเวลา การระบุความเป็นเจ้าของความเสี่ยง การตัดสินใจตามความเสี่ยงที่เหมาะสม และการอนุมัติอย่างรวดเร็วของสิ่งจำเป็น การเปลี่ยนแปลงหรือแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัททั้งในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (emerging risk) ในอีก 3-5 ปีข้างหน้า

1) ความเสี่ยงในปัจจุบัน

A) ความเสี่ยงด้านผลิตภัณฑ์และการผลิต

1) ความเสี่ยงจากสินค้าทดแทน การแก้ปัญหาสายตาด้วยเทคโนโลยีการแพทย์ทดแทนการใช้เลนส์แว่นตา

ผลิตภัณฑ์เลนส์แว่นตาของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามหลักสากลถือเป็นสินค้าทางการแพทย์ ที่ใช้แก้ไขอาการผิดปกติทางสายตาด้านการมองเห็นทั้งสายตาสั้น สายตายาว และสายตาเอียง ซึ่งจากเทคโนโลยีในปัจจุบันที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วตลอดเวลา ก็ได้มีการใช้ผลิตภัณฑ์อื่นเข้ามาทดแทนการใช้เลนส์แว่นตา เช่น คอนแทคเลนส์ (Contact Lenses) รวมถึงเทคโนโลยีทางการแพทย์ด้านการผ่าตัดรักษาสายตาด้วยแสงเลเซอร์ (Lasik) ซึ่งสินค้าทดแทนพวกคอนแทคเลนส์ จะมีอายุการใช้งานสั้น ต้องการการดูแลรักษา และยังมีค่าใช้จ่าย ต่อเนื่องจากการค่าน้ำยาทำความสะอาด รวมทั้งความไม่สะดวกสบายในการสวมใส่โดยเฉพาะกับผู้ใช้บางคนที่มีน้ำตาน้อย เนื่องจากการเป็นกรวเลนส์ลงบนผิวกระจกตาโดยตรง และมีความเสี่ยงสูงต่อการเป็นโรคตาอื่นๆ หากดูแลรักษาความสะอาดไม่ดีพอ สำหรับการผ่าตัดรักษาสายตาด้วยแสงเลเซอร์นั้น ปัจจุบันสามารถรักษาได้เฉพาะผู้มีสายตายาวหรือสายตาสั้นอย่างหนึ่งอย่างใดเท่านั้น และไม่สามารถรักษาอาการสายตายาวจากการเสื่อมของกล้ามเนื้อตาเมื่ออายุมากขึ้นได้ อีกทั้งมีข้อจำกัดด้านค่าใช้จ่ายที่สูง และไม่รับรองผลว่าสายตาจะไม่กลับไปผิดปกติอีกครั้ง ดังนั้นผลิตภัณฑ์ทดแทนทั้ง 2 ประเภทจึงยังมีข้อจำกัดค่อนข้างมากและไม่สามารถทดแทนการใช้แว่นตาตามปกติได้

2) ความเสี่ยงต่อความได้เปรียบในการแข่งขันจากผู้ผลิตต่างประเทศ

ตลาดหลักสำหรับผู้ผลิตเลนส์ส่วนใหญ่ในประเทศไทยคือตลาดต่างประเทศ ผู้ผลิตเลนส์ในไทยไม่เพียงต้องแข่งขันกันเองเท่านั้น แต่ยังต้องแข่งขันกับผู้ผลิตต่างประเทศโดยเฉพาะจากประเทศจีนและเกาหลีด้วย ผู้ที่มีปริมาณการผลิตสูงจะได้เปรียบในการแข่งขันจากการประหยัดต่อขนาด

วัตถุดิบที่สำคัญที่สุดสำหรับการผลิตเลนส์คือโมโนเมอร์ ซึ่งหาได้จากผู้ผลิตเพียงไม่กี่รายเท่านั้น โมโนเมอร์ส่วนใหญ่ทำธุรกรรมในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐและเยนญี่ปุ่นกับผู้ผลิตเลนส์ทั่วโลก ดังนั้นผู้ผลิตเลนส์จึงสามารถเข้าถึงแหล่งวัตถุดิบที่มีระดับราคาใกล้เคียงกัน โดยพิจารณาจากปริมาณการซื้อ บริษัทมีนโยบายที่เน้นย้ำและหล่อเลี้ยงความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีมาช้านานกับผู้ผลิตโมโนเมอร์ ผ่านการประชุมเป็นประจำ อภิปราย และสำรวจโอกาสทางธุรกิจใหม่ๆ ร่วมกัน บริษัทไม่ได้รับผลกระทบจากการเสียเปรียบในการแข่งขันในการจัดหาวัตถุดิบ ในแง่ของระดับราคาหรือข้อกำหนดและเงื่อนไขอื่น ๆ เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ผลิตเลนส์รายอื่นที่มีขนาดธุรกิจใกล้เคียงกัน

ประสิทธิภาพการผลิตเลนส์และความสามารถในการควบคุมต้นทุนขึ้นอยู่กับเทคโนโลยี แรงงาน และการจัดการ บริษัทเล็งเห็นความจำเป็นในการเพิ่มผลิตภาพด้วยระบบทั้งอัตโนมัติและแบบอัตโนมัติเต็มรูปแบบ ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงด้านแรงงานซึ่งมีแนวโน้มว่าจะขาดแคลน เนื่องจากค่าจ้างในประเทศไทยสูงกว่าประเทศคู่แข่ง นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับวิศวกรรมและการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต ผ่านการดำเนินการการผลิตแบบลีนและการเพิ่มประสิทธิภาพกำลังการผลิตอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตจากทรัพยากรที่มีอยู่ และลดต้นทุนต่อหน่วยโดยรวม มาตรการเหล่านี้ทำให้บริษัทสามารถแข่งขันได้และสนับสนุนการขยายธุรกิจให้กับลูกค้าในอนาคต

3) ความเสี่ยงจากการเสื่อมสภาพของสินค้ำคงเหลือ

ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ปี 2562 ถึง 2564) กลุ่มบริษัทมีสินค้ำคงเหลือสุทธิจำนวน 878.97 ล้านบาท 818.07 ล้านบาท และ 1,086.85 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 34.40 ร้อยละ 29.10 และร้อยละ 37.64 ของ สินทรัพย์รวม ตามลำดับ ซึ่งถือเป็นสัดส่วนสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญ และอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทหากสินค้ำคงเหลือเกิดการด้อยค่าอันเนื่องมาจากการเสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย

อย่างไรก็ดีสินค้ำคงเหลือส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทเป็นสินค้ำสำเร็จรูปและวัสดุสิ้นเปลือง – แม่พิมพ์แก้ว คิดเป็น สัดส่วนประมาณร้อยละ 72.50 ของสินค้ำคงเหลือสุทธิ (เฉลี่ยปี 2562 ถึงปี 2564) โดยในส่วนของสินค้ำสำเร็จรูปคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 45.84 ของสินค้ำคงเหลือสุทธิ ซึ่งทางกลุ่มบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงโดยทางกลุ่มบริษัทได้ตั้งค่าเผื่อสินค้ำเสื่อมสภาพ และล้าสมัยเป็นสัดส่วนร้อยละ 50 สำหรับสินค้ำคงเหลือที่มีอายุเกินกว่า 2.5 ปี และตั้งค่าเผื่อสินค้ำเสื่อมสภาพร้อยละ 100 สำหรับสินค้ำคงเหลือที่มีอายุเกินกว่า 3 ปี และในส่วนของวัสดุสิ้นเปลือง – แม่พิมพ์แก้วซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 26.67 ของสินค้ำคงเหลือสุทธิ เนื่องจากเป็นแก้วซึ่งสามารถเก็บไว้ได้นานโดยไม่เสื่อมสภาพ และเป็นวัสดุสิ้นเปลืองที่เป็นองค์ประกอบหลักที่ใช้ในการผลิตอยู่เป็นประจำ โอกาสที่สินค้ำคงเหลือดังกล่าวจะ เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยจึงมีน้อยมาก

B) ความเสี่ยงด้านการเงิน

1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกิขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญ อันเกี่ยวเนื่องจากกิจกรรมการซื้อหรือขายสินค้ำเป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งมีความผันผวนค่อนข้างสูงในปัจจุบัน ดังนั้นเพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว กลุ่มบริษัทจึงได้พิจารณาเครื่องมือทางการเงินคือการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารมาใช้ในการบริหารความเสี่ยงนี้โดยสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าส่วนใหญ่มีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปี

กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

หน่วย : บาท

สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	ส่วนต่างระหว่าง สินทรัพย์และหนี้สิน	อัตราแลกเปลี่ยน เฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ส่วนต่างระหว่าง สินทรัพย์และหนี้สิน เทียบเป็นเงินบาท
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	13,486,319	3,099,822	10,386,497	33.3731	346,629,603
ดอลลาร์สิงคโปร์	4,606	-	4,606	24.6963	113,751
ยูโร	655,418	1,675,198	(1,019,780)	37.8418	(38,590,311)
เยน	80,238,838	21,173,718	59,065,120	0.2902	17,140,698
ริงกิต	13,735	-	13,735	7.9941	109,799
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	184,632	(184,632)	45.0223	(8,312,557)
หยวนเรนมินบิ	-	2,046,180	(2,046,180)	5.2341	(10,709,911)

2) ความเสี่ยงจากการค้าประกันระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อย อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยภายใต้การควบคุม 35 ล้านบาท และ 1.3 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 85.5 ล้านบาท (2563: 130 ล้านบาท และ 2.5 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 222.8 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อย ภายใต้การควบคุม 254 ล้านบาท (2563: 300 ล้านบาท)

การค้าประกันนี้มีผลผูกพันต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยนานเท่าที่การหนี้สินยังไม่ได้ชำระ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการคิดค่าธรรมเนียมการค้าประกันดังกล่าวในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี

C) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ

1) ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

การเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินธุรกิจและวิธีการทำงานที่อาศัยเทคโนโลยีดิจิทัลมากขึ้น การนำระบบอัตโนมัติมาใช้ในโรงงานและกระบวนการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต รวมถึงแนวโน้มการเชื่อมโยงข้อมูลของอุปกรณ์และส่วนงานต่างๆ ในโรงงานอุตสาหกรรมผ่านอินเทอร์เน็ตเชื่อมโยงไปยังลูกค้า ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจมีความเสี่ยงต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์มากขึ้น เช่น การโจมตีโครงสร้างพื้นฐานที่ใช้ในกระบวนการผลิต การถูกโจรกรรมข้อมูล การพัฒนาสินค้าและผลิตภัณฑ์ ข้อมูลทางการค้า และข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทางการเงิน ความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ ชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของบริษัท โดยทางบริษัทได้มีการประกาศใช้ นโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ ตลอดจนมีการตรวจสอบความเสี่ยงทางไซเบอร์กับระบบคอมพิวเตอร์ ที่ใช้ควบคุมกระบวนการผลิตและดำเนินการป้องกันความเสี่ยงอยู่เป็นระยะ

2) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีดิจิทัล

การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วเข้ามา มีบทบาทอย่างมากในการทำธุรกิจ มีการแลกเปลี่ยนการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทและลูกค้าผ่านช่องทางดิจิทัลมากขึ้น การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อสภาพการณ์ของตลาด พฤติกรรมของลูกค้าในการเลือกซื้อสินค้าและบริการ ก่อให้เกิดการแข่งขันทางธุรกิจที่เพิ่มสูงขึ้น นอกจากนี้ยังส่งผลต่อการ เปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจและต้นทุนในการทำธุรกิจอีกด้วย โดยความเสี่ยงดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท อย่างไรก็ตาม เทคโนโลยีดิจิทัลก็เป็นโอกาสในการสร้างโอกาสทางธุรกิจ ใหม่ๆ ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร บริษัทกำหนดให้มี การติดตามและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี ดิจิทัลเพื่อนำมาพัฒนาการทำงานและปรับกลยุทธ์ในการทำธุรกิจ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันต่อไป นอกจากนี้ยังมีการนำเทคโนโลยีเครื่องจักรอัตโนมัติและหุ่นยนต์มาใช้ใน กระบวนการผลิต เพื่อสร้างความได้เปรียบในด้านต้นทุนการผลิต และเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ

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

A) การแพร่ระบาดของ COVID-19 Delta-Variant

ในปี 2564 เชื้อไวรัสโคโรนา 2019 สายพันธุ์เดลต้า แพร่กระจายไปทั่วโลก ทำให้เศรษฐกิจชะลอตัว และส่งผลเสียต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ทั่วโลก กิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทได้รับผลกระทบจากการเพิ่มขึ้นของค่าขนส่งระหว่างประเทศ และจำกัดการลือคดาวน์ในบางเมือง ส่งผลให้การใช้จ่ายของผู้บริโภคมีจำกัด กิจกรรมการขายมีการชะลอตัวเล็กน้อยในบางภูมิภาคตลาด เช่น ในยุโรปและบางประเทศในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก บริษัทฯ มีการทบทวนและสื่อสารอย่างสม่ำเสมอเกี่ยวกับลูกค้าธุรกิจและคู่ค้า เพื่อทำความเข้าใจการคาดการณ์ทางธุรกิจที่กำลังดำเนินอยู่ สถานะทางการเงินที่คาดการณ์ไว้ และเพื่อเตรียมกระแสเงินสดที่เหมาะสมซึ่งจำเป็นสำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทเอง

การคุ้มครองสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานจาก COVID-19 Delta-Variant

มีการใช้มาตรการตอบโต้อย่างกว้างขวางเพื่อควบคุมและปกป้องพนักงานและคนงานในโรงงานของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าธุรกิจจะดำเนินต่อไปได้อย่างต่อเนื่อง โดยกล่าวถึงภายใต้ กลยุทธ์เชิงรุก “การปลอดจากโควิด-19 อย่างต่อเนื่อง” และ “ความสัมพันธ์เชิงสร้างสรรค์กับชุมชนท้องถิ่น” รวมอยู่ใน ส่วน “3.4 ความยั่งยืนทางสังคม”

B) พระราชบัญญัติความปลอดภัยทางไซเบอร์และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ในปี 2562 ราชกิจจานุเบกษาประกาศใช้พระราชบัญญัติความปลอดภัยทางไซเบอร์ พ.ศ. 2562 มีผลใช้บังคับวันที่ 28 พฤษภาคม 2562 และพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2565 เป็นต้นไป โครงสร้างพื้นฐานระบบไอที ฮาร์ดแวร์ แอปพลิเคชันของบริษัท และผู้ดูแลระบบได้รับการประเมินและวิเคราะห์ทั่วทั้งเครือข่าย เพื่อตรวจสอบภัยคุกคามที่อาจเกิดขึ้น รับประกันการตรวจจับอย่างรวดเร็ว และจัดทำแผนบรรเทาผลกระทบ ทีมงานด้านไอที กำลังศึกษา คำแนะนำและแนวทางต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อรักษาและอัปเดตความสมบูรณ์ของเครือข่ายและความปลอดภัยของระบบ และเพื่อจัดทำแผนฉุกเฉินที่จำเป็น

รายการดำเนินการโดยละเอียดเพื่อปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่กำลังจะจัดขึ้น ได้อธิบายไว้ภายใต้ “การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” ในหัวข้อ “3.4 ความยั่งยืนทางสังคม”

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

1) ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายและบริหารงาน

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท คือ ตระกูลประจักษ์ธรรม ซึ่งถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 54.02 (ข้อมูล ณ วันปิดสมุดทะเบียนหุ้น วันที่ 30 ธันวาคม 2564) ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท นอกจากนี้ตระกูลประจักษ์ธรรมยังเป็นการรวมกันของอำนาจลงนามของบริษัทและเป็นผู้บริหารอีกด้วย จึงทำให้ตระกูลประจักษ์ธรรมเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่และเป็นผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการ ตลอดจนควบคุมคะแนนเสียงในการลงมติที่สำคัญได้เกือบทั้งหมด ทั้งเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นในเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิ์ออกเสียงลงคะแนน ผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิ์ออกเสียง อาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อมีมติที่แตกต่างได้

อย่างไรก็ตาม ด้วยโครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ รวม 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน ทำให้ระบบการทำงานของบริษัทมีความเป็นมาตรฐานและสามารถตรวจสอบได้ง่าย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน อีกทั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนั้นเป็นกรรมการอิสระทั้งหมด คณะกรรมการทุกท่านล้วนเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ นอกจากนี้บริษัทยังมีระเบียบปฏิบัติกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ รวมทั้งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยบุคคลดังกล่าวจะไม่มีอำนาจการทำรายการนั้นๆ ทำให้สามารถลดทอนความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นได้อีกด้วย

2) ความเสี่ยงกรณีการขายสินค้าในประเทศผ่านบริษัทที่เกี่ยวข้อง

สินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับตลาดในประเทศจะขายผ่าน บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด ซึ่งจะเป็นผู้ค้าส่งที่เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทยเพียงผู้เดียว ซึ่งบริษัท นำศิลป์ไทย จำกัดเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องทำให้อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้ เนื่องจากการขายสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีตลาดต่างประเทศเป็นหลัก ซึ่งมีการขายสินค้าในประเทศเพียงประมาณร้อยละ 5 ของยอดขายรวมทั้งหมดเท่านั้น โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยขายสินค้าให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องดังกล่าวในราคาตลาดไม่แตกต่างจากลูกค้าอื่นทั่วไป ทั้งนี้โดยมีนโยบายด้านการกำหนดราคาขายและปรับราคาสินค้าตามสภาพการแข่งขันของตลาดในแต่ละท้องถิ่นโดยไม่เอื้อประโยชน์กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงต้นทุนสินค้าบวกกำไรมาตรฐาน และในส่วนของยอดขายให้บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องจะต้องจัดทำสรุปรายงานการซื้อขายดังกล่าวเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อความชัดเจนและโปร่งใส



3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

TOG (Thai Optical Group) อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมสินค้าอุปโภคบริโภค หมวดธุรกิจของใช้ส่วนตัวเวชภัณฑ์ที่จำเป็น ผลิตภัณฑ์ของเราเป็นเลนส์สายตาซึ่งเป็นเครื่องมือแพทย์ทั่วไป โรงงานผลิตของเราที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย ใช้ระบบการจัดการคุณภาพตลอดการดำเนินธุรกิจทั้งหมด TOG จัดจำหน่ายทั้งในประเทศไทย และส่งออกต่างประเทศ โดยทำงานผ่านระบบบริหารซัพพลายเชนขั้นสูงที่เชื่อมต่อกับระบบธุรกิจกับลูกค้าธุรกิจในประเทศต่างๆ มากกว่า 50 ประเทศ ใน 6 ทวีปทั่วโลก

ที่ TOG เราช่วยให้ผู้คนมีสุขภาพที่ดีขึ้น เติบโตชีวิตมากขึ้น ผ่านพลังแห่งการมองเห็น เลนส์สายตาที่หลากหลายของเราช่วยทำให้ผู้คนมองเห็นชัดเจนมากขึ้น ตอบสนองความต้องการด้านการมองเห็นในหลากหลายสถานการณ์ ระหว่างที่กิจกรรมต่างๆ เพื่อปรับปรุงคุณภาพการมองเห็นนั้น ให้มีความเพลิดเพลินในการใช้ชีวิตและทั้งหมดที่ควรมีให้ เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้คนทั่วโลก และอำนวยความสะดวกในการมองเห็นที่ดีขึ้นในทุกๆ ที่ เราขยายความร่วมมืออย่างต่อเนื่องกับคู่ค้าธุรกิจทั่วโลก และลงมือทำงานเพื่อตอบสนองประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมดอย่างยั่งยืน

TOG ให้คำนิยามการดำเนินธุรกิจเพื่อความยั่งยืนภายใต้แนวคิด ‘การเอาใจใส่อย่างดีที่สุด (Best Caring)’ ของเรา ในการผลิตส่งมอบเลนส์สายตาเพื่อการมองเห็นที่ดีกว่า เพื่อประสิทธิภาพสูงสุดในการอำนวยความสะดวกในการทำธุรกิจของลูกค้า, ส่งมอบสินค้าและบริการที่ตรงเวลา ตั้งแต่ครั้งแรกและทุกครั้งไปด้วยบริการที่เป็นเลิศ อีกทั้งยังตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรด้วยความรับผิดชอบและอย่างมีประสิทธิภาพ มีการจัดการของเสียที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงสภาวะของสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมทุกชุมชนแวดล้อม ให้ผู้คนสร้างสภาพแวดล้อมที่ดีต่อสุขภาพไปด้วยกัน ด้วยแนวคิด **การเอาใจใส่อย่างดีที่สุด** เป็นส่วนสำคัญอย่างยิ่ง และได้รับการพิสูจน์อย่างเป็นรูปธรรมจากรางวัลความสำเร็จด้าน การพัฒนาความยั่งยืนของ TOG และถูกปลูกฝังอยู่ในการบริหารจัดการความยั่งยืน เป็นสิ่งที่แสดงถึงความมุ่งมั่นของเราในความรับผิดชอบต่อการจัดการประเด็นต่างๆ ด้านสังคม, สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG-Environment, Social & Governance)

ด้วยความร่วมมือไปกับคู่ค้าทางธุรกิจของเรา TOG ดำเนินการก้าวเล็กๆ อย่างต่อเนื่อง ด้วยความมุ่งมั่นอย่างแน่วแน่สู่การนำการจัดการด้านความยั่งยืนมาใช้ในขอบเขตที่กว้างกว่า เพื่อให้สอดคล้องกับกรอบการทำงานด้านความยั่งยืนของ TOG

1. Caring for the Environment ใส่ใจสิ่งแวดล้อม

บริหารจัดการสิ่งแวดล้อมด้วยระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมมาตรฐานสากล ISO14001 อย่างจริงจัง จัดการและตรวจสอบการทำงานทั้งหมดอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ทุกคนมีส่วนร่วมในการจัดการ ให้แน่ใจว่าใช้ทรัพยากรด้วยความรับผิดชอบและกำจัดของเสียอย่างเหมาะสม เพื่อสนับสนุนความยั่งยืนของสิ่งแวดล้อมและมีส่วนช่วยในการฟื้นฟูสภาวะของสิ่งแวดล้อม

2. Caring for People ใส่ใจผู้คน

เสริมสร้างพันธมิตรที่มีคุณค่าทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อสนับสนุนและเคารพซึ่งกันและกัน บนพื้นฐานของความไว้วางใจและความเข้าใจต่อกัน อีกทั้งส่งเสริมจิตสำนึกการมีส่วนร่วมจาก พนักงาน ซัพพลายเออร์ ลูกค้า และชุมชนโดยรอบ ปลูกฝังทัศนคติเชิงบวกและสร้างสังคมที่มีสุขภาพดีไปด้วยกัน เพื่อเสริมสร้างอนาคตที่มีสุขภาพดีขึ้น

3. Caring for Operations Management to Maximize Efficiency ใส่ใจการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

เพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานสูงสุดในทุกด้านของการดำเนินงาน การผลิต การบริหารซัพพลายเชน บริการ และการบริหารจัดการ เพื่อแบ่งปันคุณค่าที่ดีกว่าร่วมกันสำหรับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมดทั้งภายในและภายนอก

การเอาใจใส่อย่างดีที่สุด ช่วยทำให้ชีวิตมีสุขภาพดีขึ้นกับผู้คน สังคม และเศรษฐกิจ

หลังจากผ่านช่วงเวลาที่ท้าทายในการเข้าถึงบริการสาธารณสุขที่จำเป็นในช่วงที่มีการแพร่กระจายของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-19 จากเชื้อกลายพันธุ์เดลตา ที่ติดต่อกันจากคนสู่คน ยิ่งตอกย้ำอย่างชัดเจนว่า หากไม่มีการดำรงชีวิตอย่างมีสุขภาพแข็งแรง ในพนักงาน ชุมชน ลูกค้า และ ซัพพลายเออร์ ธุรกิจไม่สามารถสร้างมูลค่าร่วมกันหรือฟื้นตัวจากภาวะเศรษฐกิจถดถอยได้ สถานการณ์นี้ยังเน้นย้ำถึงข้อเท็จจริงที่ว่า ‘สุขภาพร่างกายที่ดีของทุกคน’ เป็นพื้นฐานของความเป็นอยู่ที่ดีโดยรวม และมีความสำคัญอย่างยิ่งต่อความยั่งยืนทางเศรษฐกิจและสังคมในระยะยาว

TOG ได้พิจารณา “การเอาใจใส่อย่างดีที่สุด” เป็นตัวขับเคลื่อนสำคัญในการให้ผลลัพธ์ ‘การมีชีวิตที่มีสุขภาพดีขึ้น’ ซึ่งเป็นหนึ่งในเป้าหมายของการพัฒนาที่ยั่งยืน การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-19 ที่เกิดขึ้นพร้อมกับช่วงเวลาที่ท้าทายในปัจจุบัน จากประเด็น การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก (Climate Change) ด้วยข้อจำกัดด้านงบประมาณและทรัพยากรที่จำกัด TOG ได้จัดลำดับความสำคัญของประเด็นสำคัญต่างๆ เพื่อสนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (SDG) ดังต่อไปนี้

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

SDG 3. สุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี: ส่งเสริมสุขภาพที่แข็งแรง ความเป็นอยู่ที่ดีสำหรับทุกคนและทุกวัย

‘สุขภาพที่ดีและความเป็นอยู่ที่ดี’ ต้องอาศัยสุขภาพที่ดี มีสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย บรรเทาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก ในปีที่ผ่านมาการต่อสู้กับการแพร่กระจายโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา-19 มีความสำคัญสูงสุด และได้ลงมือดำเนินการอย่างรวดเร็วเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานและชุมชนรอบข้างเรามีสุขภาพที่ดี ในขณะเดียวกันเราได้สร้างความตระหนักให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมด เพื่อเสริมสร้างทัศนคติที่ว่า การเลือกสิ่งที่เหมาะสมในการดูแลแก้ไขปัญหายั่งยืนจะช่วยให้เปลี่ยนแปลงไปสู่การใช้ชีวิตที่มีสุขภาพดีกว่า

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

SDG 12. การบริโภคและการผลิตด้วยความรับผิดชอบ: ส่งเสริมรูปแบบการผลิตและบริโภคอย่างยั่งยืน

‘การบริโภคและการผลิตด้วยความรับผิดชอบ’ มีความเชื่อมโยงอย่างมากกับสุขภาพในระยะยาว และได้รับการยอมรับอย่างกว้างขวางว่าจำเป็นอย่างยิ่งต่อ ‘สุขภาพที่ดีของสิ่งแวดล้อม’ TOG ได้จัดการนโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมตามแนวปฏิบัติทั้งในระดับประเทศและระดับสากล เพื่อหลีกเลี่ยงการทำร้ายสิ่งแวดล้อม และมุ่งมั่นที่จะลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ด้วยแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนและรายงานการจัดการด้านความยั่งยืน รวมถึงการจัดการของเสียให้เกิดประโยชน์สูงสุด

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

SDG 13. การรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก: ลงมือปฏิบัติอย่างเร่งด่วน เพื่อต่อสู้กับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลกและผลกระทบ

การรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก ช่วยปรับปรุงสุขภาพที่ดีขึ้นของคนและสุขภาพะสิ่งแวดลอมในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก ทำให้เกิดสภาวะที่ไม่พึงประสงค์หลายประการ เช่น การเปลี่ยนแปลงของรังสีอัลตราไวโอเลต และแสงจากดวงอาทิตย์ อันเนื่องมาจากความแปรปรวนของสภาพบรรยากาศ ด้วยมุมมองทำงานที่ใหญ่ขึ้น TOG ได้ร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจทั่วโลก นำเสนอ**ผลิตภัณฑ์เลนส์เพื่อรับมือกับสภาพภูมิอากาศโลกที่เปลี่ยนแปลง** อาทิ เช่น เลนส์ผลิตด้วยโพลีเมอร์ชีวภาพที่มีคาร์บอนฟุตพริ้นต์ต่ำกว่า เลนส์กันแดดพร้อมดูดซับรังสียูวี เพื่อป้องกันอันตรายต่อดวงตาจากการสัมผัสกับรังสียูวีที่มากเกินไป

เลนส์ TOG X การเอาใจใส่อย่างดีที่สุด = ชีวิตที่มีสุขภาพที่ดีกว่า

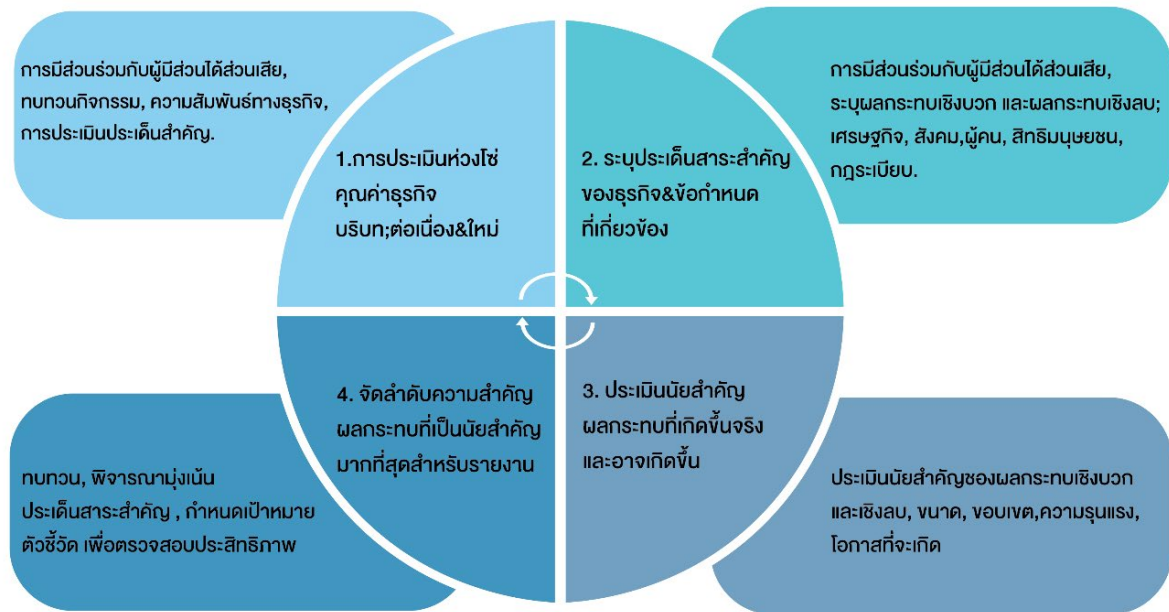
TOG ได้นำแนวคิด 'การเอาใจใส่อย่างดีที่สุด' มาใช้ในการบริหารจัดการ ตลอดจนใช้เทคโนโลยีขั้นสูงต่างๆ เพื่อรังสรรค์คุณภาพและคุณค่าที่ดีที่สุดในการผลิตเลนส์สายตา เพื่อตอบสนองความคาดหวังที่หลากหลายในการแก้ไขสายตาทั่วโลก

นอกเหนือจากการตอบสนองความต้องการพื้นฐานเพื่อการมองเห็นที่คมชัด TOG ยังมุ่งมั่นที่จะเติมเต็มความปรารถนาของผู้คน ส่งมอบเลนส์สายตา ที่แสดงตัวตนบุคลิกภาพ ช่วยให้สวมใส่ดูดี และรู้สึกสบาย รวมทั้งตอบสนองความต้องการที่หลากหลาย ในการใช้สายตาที่เกี่ยวข้องกับไลฟ์สไตล์ที่มีอยู่ในแว่นสายตาปัจจุบัน เช่น เลนส์ที่ตอบโจทยไลฟ์สไตล์เฉพาะบุคคล TOG ผลิตเลนส์ที่ทนต่อแรงกระแทกสูง เพื่อให้การป้องกันที่ดีกว่าสำหรับเด็ก และเพื่อเป็นแว่นตานิรภัยในการทำงาน นอกจากนี้ TOG ยังมีเลนส์กันแดดที่หลากหลาย อาทิ เลนส์ย้อมสี เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์ป้องกันรังสียูวี TOG ผลิตเลนส์สายตา ด้วยความเอาใจใส่อย่างดีที่สุด เพื่อชีวิตที่มีสุขภาพที่ดีกว่า

3.2 ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ, ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน และการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ในทุกปี บริษัทมีการวิเคราะห์ประเมินบริบทห่วงโซ่คุณค่า พิจารณาประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในกลุ่มอุตสาหกรรมสินค้าอุปโภค บริโภค เครื่องมือแพทย์ที่เกี่ยวข้อง ระบุผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับองค์กร ประเมินผลกระทบที่เป็นนัยสำคัญกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยการให้คำปรึกษาและให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในเครื่อง่ายการทำงานทั้งหมดมีส่วนร่วม เราระบุประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน ประเมินผลกระทบที่กำลังเกิดขึ้นหรือคาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้น จากการสำรวจและตรวจสอบกระบวนการทำงาน เราจัดลำดับผลกระทบด้านความยั่งยืนที่มีนัยสำคัญสูงสุด ลง**ตารางประเมินประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน** และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้คำแนะนำและอนุมัติ เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดลำดับหัวข้อประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืนได้รับความเห็นชอบ สนับสนุนและสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท หลังจากได้รับการอนุมัติเราจัดสรรทรัพยากรของบริษัทในการบริหารจัดการประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน ผ่านสายงานธุรกิจต่างๆภายในองค์กร ดังนั้นจึงมั่นใจได้ว่าประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืนที่มีลำดับนัยสำคัญสูงสุดได้ถูกรวมเข้าไว้ในกิจกรรมการจัดการของบริษัทอย่างเหมาะสม จากนั้นจึงติดตามผลการปฏิบัติงานผ่านการรายงานด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อทำความเข้าใจและแสดงถึงความคืบหน้าในการบริหารจัดการประเด็นสาระสำคัญในแต่ละรอบระยะเวลาการรายงาน

4 ขั้นตอนในการระบุ ประเมิน และพิจารณาประเด็นสาระสำคัญ



ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

กิจกรรมหลักที่ดำเนินการโดยองค์กร รวมถึงการออกแบบผลิตภัณฑ์ การผลิต , การขาย , การจัดส่ง และ การสนับสนุนธุรกิจ เพื่อสร้างมูลค่าให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของเราอย่างต่อเนื่อง มีสถานที่ดำเนินการอยู่ในประเทศไทย กิจกรรมหลักๆ คือ การผลิตเลนส์พลาสติกด้วยกระบวนการหล่อขึ้นรูป ที่บริษัท ไทยออปติคอลลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน) (TOG) และ การผลิตด้วยกระบวนการเจียรไนเลนส์สายตาเฉพาะบุคคล ที่บริษัทย่อย บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด (TOC) สายงานสนับสนุนประกอบด้วย กรัฟฟิการ์บุคคล จัดซื้อ การตลาดและการขาย ทั้ง บริษัท TOG และ บริษัทย่อย TOC บุคลากรการทำงานภายใต้ฟังก์ชันเดียวกัน

การมีส่วนร่วมจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

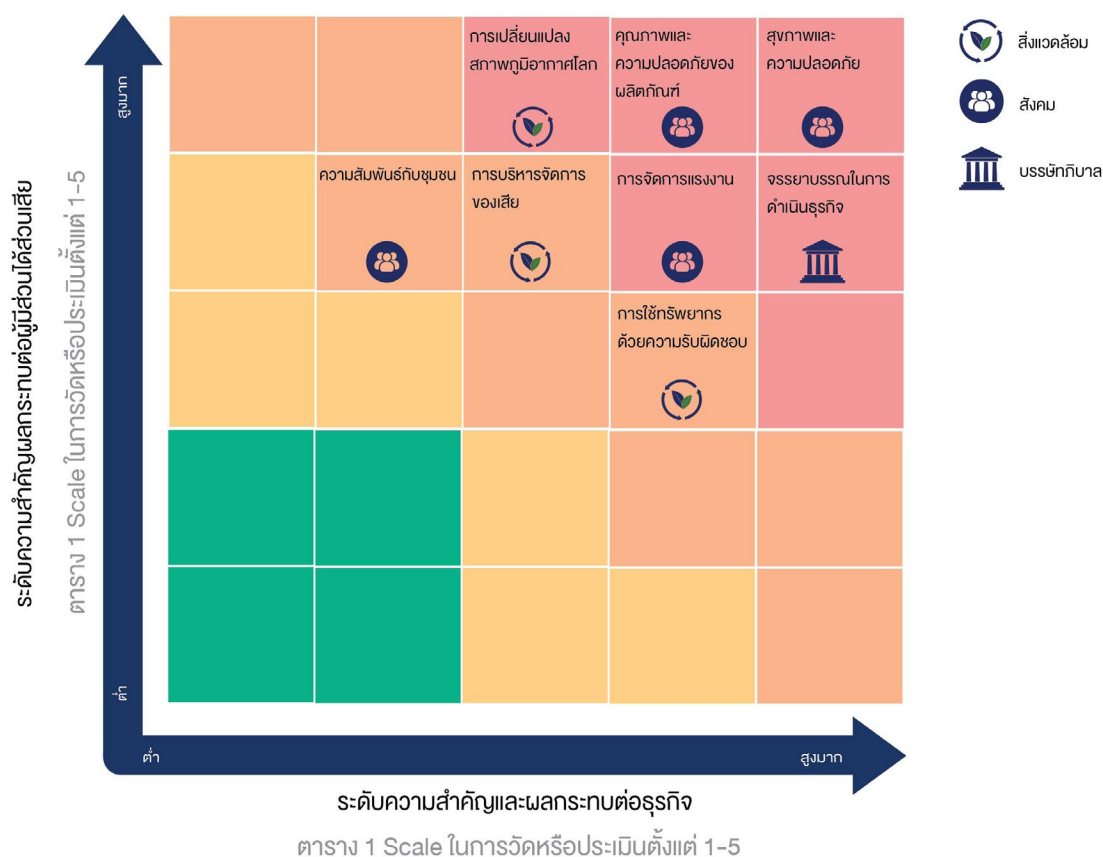
หลังจากประเมินและจัดลำดับนัยสำคัญของผลกระทบของประเด็นสาระสำคัญที่อาจเกิดขึ้นแล้ว เราได้ระบุผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งภายในและภายนอกที่เกี่ยวข้องดังนี้

ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	บริบท	ช่องทางการสื่อสาร/กระบวนการ ปฏิสัมพันธ์/วิธีการเก็บรวบรวมข้อมูล
พนักงาน	พนักงานและซัพพลายเออร์ระดับ 1 ที่ปฏิบัติงานให้กับ TOG และ TOC รวมทั้งพนักงานเอ้าท์ซอส ที่ทำความสะอาด และเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัย ที่ปฏิบัติหน้าที่ในโรงงานผลิตของเรา	กิจกรรมแรงงานสัมพันธ์กับพนักงาน การประชุมแบบตัวต่อตัว และการประชุมกลุ่ม LINE@TOG การสำรวจความคิดเห็น ปฐมนิเทศพนักงาน การอบรม คู่มือสายด่วน
ลูกค้า	ลูกค้าธุรกิจ ผู้นำเข้า ผู้จัดจำหน่าย ธุรกิจฟนเลนส์ ที่จัดซื้อผลิตภัณฑ์และบริการของเราเพื่อวัตถุประสงค์การใช้งาน ไม่ว่าจะเป็นการซื้อมาขายต่อ การกระจายสินค้า การจัดซื้อเพื่อใช้งานเอง หรือ ใช้ในกระบวนการผลิตเช่น การเจียรไนย การฟนเลนส์ การตัดรูปเลนส์ประกอบเข้าแว่น และการขายต่อไปยังผู้บริโภคที่ใช้งาน	การประชุมธุรกิจผ่านแพลตฟอร์มดิจิทัล, การประชุมทบทวนของผู้บริหารและ การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า
ชุมชนรอบข้าง	ผู้ที่อาศัยอยู่ในชุมชนรอบข้างสถานประกอบการ TOG ชุมชนหมู่ 6 และ TOC ชุมชนหมู่ 5 ใน ตำบลสหหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัด นนทบุรี	การสนทนากับแต่ละบุคคลและการเสวนา พบปะแบบกลุ่ม
ผู้ถือหุ้น	ผู้ถือหุ้น TOG	กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ ติดต่อกับ นักลงทุนสัมพันธ์ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี
หน่วยงานกำกับดูแล	หน่วยงานกำกับดูแลภาครัฐ และองค์กรมาตรฐาน อุตสาหกรรมสากลต่างๆ	การประชุมออนไลน์ สัมมนาอบรม โปรแกรมประเมินผล กิจกรรมภาครัฐและ การเข้าร่วมภาคีเครือข่าย สมาชิกสมาคมใน ต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง การสมัครรับข่าวสาร

ตารางประเมินประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน

เราใช้กระบวนการรวบรวมข้อมูลรอบด้าน ในการเก็บข้อมูลความคิดเห็นต่างๆที่หลากหลายจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทั้งภายในและภายนอก เพื่อพิจารณา ‘ประโยชน์/ความต้องการ’ ‘อิทธิพล/ผลกระทบ’ ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียแต่ละกลุ่ม เพื่อจัดลำดับความสำคัญ ในแง่ของผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ผลกระทบที่สำคัญต่อความสำเร็จทางธุรกิจ ตารางข้างล่างนี้คือตารางประเมินประเด็นสาระสำคัญด้านความยั่งยืน รายละเอียดของแต่ละประเด็นสาระสำคัญและแนวทางที่เราจัดการ

ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนของ TOG



ด้านสังคม & ผู้คน				
ลำดับความสำคัญ	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน	ประเด็น/ความคาดหวัง	การบริหารจัดการประเด็นสำคัญ
ผลกระทบต่อธุรกิจและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสูงมาก	คนทำงาน	สุขภาพและความปลอดภัย	<ul style="list-style-type: none"> - โควิดสายพันธุ์เดลต้าแพร่กระจายในชุมชนอย่างรวดเร็ว - อัตราการบาดเจ็บจากการทำงาน มีอัตราที่สูงขึ้น 	รักษาความต่อเนื่องของมาตรการป้องกันโรคติดเชื้อโควิด-19 โครงการไข่แดง (Bubble & Seal) ตลอดจนมาตรการควบคุมต่างๆ ให้ทุกคนเข้าถึงวัคซีนป้องกันโควิด19 บริหารจัดการสุขอนามัยและความปลอดภัยในที่ทำงาน
ผลกระทบต่อธุรกิจและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสูงมาก	คนทำงาน	แนวปฏิบัติด้านแรงงาน	<ul style="list-style-type: none"> - รายงานสถานการณ์การค้ำมนุษย์ประจำปี 2564 (TIP Report) จัดลำดับให้ประเทศไทยอยู่ Tier2 Watch List ลดระดับจาก Tier 2 ในปี 2563 	ปฏิบัติตามมาตรฐานแรงงานไทย มรท.8001-2563 สนับสนุนนโยบายสิทธิมนุษยชน ตรวจสอบให้แน่ใจว่าไม่มีการใช้แรงงานทาสยุคใหม่ แรงงานบังคับ การค้ามนุษย์ หรือการใช้แรงงานเด็ก บริหารแรงงานสัมพันธ์ และเพิ่มการมีส่วนร่วมของพนักงาน

ผลกระทบต่อบุคลากรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสูง	ชุมชนรอบข้าง	ความสัมพันธ์กับชุมชน	ศูนย์พักคอยชุมชน และโรงพยาบาลสนามผู้ป่วยโควิด ต้องการการสนับสนุนทางการเงิน และผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดฆ่าเชื้อเพื่อต่อสู้กับการแพร่กระจายโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 ในชุมชนท้องถิ่น	จัดการความสัมพันธ์ที่สร้างสรรค์กับชุมชนรอบสถานประกอบการ สนับสนุนงานศูนย์พักคอยโรงเรียนสุเหร่าลากค้อน เพื่อต่อสู้กับการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด บริจาคผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดฆ่าเชื้อ รักษาสุขอนามัย ความปลอดภัย และบริจาคเงิน
ผลกระทบต่อบุคลากรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสูงมาก	ลูกค้า	คุณภาพและความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์	สำนักงานคณะกรรมการอาหารและยาของไทยได้ประกาศหลักเกณฑ์การจัดประเภทเครื่องมือแพทย์ตามความเสี่ยง และระบบรายงาน คล้ายคลึงกับระเบียบข้อบังคับเครื่องมือแพทย์ของสหภาพยุโรป	ปฏิบัติตามระบบการจัดการคุณภาพที่เกี่ยวข้อง ระบบการจัดการคุณภาพเครื่องมือแพทย์ มาตรฐานอุตสาหกรรมระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือแพทย์ที่บังคับใช้ใหม่
ด้านสิ่งแวดล้อม				
ลำดับความสำคัญ	ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย	ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน	ประเด็น/ความคาดหวัง	การบริหารจัดการประเด็นสำคัญ
ผลกระทบต่อบุคลากรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสูง	หน่วยงานกำกับดูแล	การจัดการของเสีย	การปฏิบัติตามข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อม	จัดการกระบวนการกำจัดของเสียที่เหมาะสม
ผลกระทบต่อบุคลากรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสูง	หน่วยงานกำกับดูแล	การใช้ทรัพยากรด้วยความรับผิดชอบ	การจัดการใช้ทรัพยากรด้านพลังงานและน้ำอย่างมีประสิทธิภาพภายในองค์กร	ใช้ทรัพยากรอย่างรับผิดชอบและมีประสิทธิภาพเพื่อสนับสนุนห่วงโซ่อุปทาน
ผลกระทบต่อบุคลากรและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสูงมาก	หน่วยงานกำกับดูแล	การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลก	การเรียกร้องให้ดำเนินการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอน	ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ในการปฏิบัติงานภายในองค์กร และรายงาน ร่วมมือกับพันธมิตรธุรกิจทั่วโลก ส่งมอบผลิตภัณฑ์เลนส์เพื่อรับมือกับสภาพภูมิอากาศโลกที่เปลี่ยนแปลง

การกำกับดูแลกิจการที่ดี				
ลำดับ ความสำคัญ	ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสีย	ประเด็น สำคัญด้าน ความยั่งยืน	ประเด็น/ความคาดหวัง	การบริหารจัดการประเด็นสำคัญ
ผลกระทบ ธุรกิจและผู้มี ส่วนได้ส่วน เสียสูงมาก	ผู้ถือหุ้น	จรรยาบรรณ ในการดำเนิน ธุรกิจ	ตรวจสอบให้มั่นใจว่า TOG ปฏิบัติตามหลัก เกณฑ์ที่เกี่ยวข้องไม่ว่า อยู่ในที่ใด และมุ่งมั่น ส่งมอบมาตรฐานระดับ สูง ในด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และการ กำกับดูแลกิจการที่ดี	ดำเนินธุรกิจด้วยจริยธรรมและการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี เป็นไปตามข้อกำหนดทาง กฎหมาย ส่งเสริมจรรยาบรรณที่ดีใน การดำเนินธุรกิจไปพร้อมกับความร่วมมือ จากคู่ค้าทางธุรกิจ จัดการความเสี่ยงใน กระบวนการธุรกิจและการดำเนินงาน

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

TOG ตระหนักดีถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจัง และมุ่งมั่นในการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ได้ประสิทธิผลและมีประสิทธิภาพ บริษัทฯมีจุดยืนเชิงรุกในการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ที่ไม่พึงประสงค์จากกิจกรรมทางธุรกิจ โดยนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่ใส่ใจสิ่งแวดล้อม เพื่อสนับสนุนสุขภาวะของสิ่งแวดล้อม TOGได้นำนโยบายสิ่งแวดล้อมต่อไปใช้ไปในกระบวนการทำงานประจำวันที่เป็นมาตรฐานอย่างจริงจัง

นโยบายสิ่งแวดล้อม TOG

บริษัทไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีความมุ่งมั่นในการผลิตผลิตภัณฑ์เลนส์แว่นตา ให้มีคุณภาพ และมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯได้นำระบบการจัดการด้าน สิ่งแวดล้อมมาตรฐานสากล ISO14001 มาประยุกต์ใช้ ให้องค์กรและคู่ค้าธุรกิจทุกคน มีส่วนร่วมอย่างแท้จริง และปฏิบัติตามหลักการดังต่อไปนี้:

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อกำหนด และพันธะผูกพันต่างๆด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของบริษัทฯอย่างเคร่งครัด
2. มุ่งเน้นให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อให้เกิดการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
3. ประเมินความเสี่ยง ควบคุม ป้องกัน ลดผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อม ที่เกิดจากการดำเนินกิจกรรมของบริษัทฯ เพื่อให้กระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนน้อยที่สุด
4. ส่งเสริมและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เทคโนโลยี หรือ กิจกรรมที่เกี่ยวข้องในกระบวนการผลิต ให้เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ไม่ส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสอดคล้องกับมุมมองวิถีชีวิต
5. ส่งเสริมให้มีการปรับปรุงสมรรถนะด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เชื่อมโยงกับเป้าหมายความยั่งยืน
6. เสริมสร้างความรู้และความตระหนักเรื่องการมีส่วนร่วมรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ให้แก่พนักงาน

บริหารจัดการด้วย ระบบจัดการสิ่งแวดล้อม - ISO14001 ด้วยความสมัครใจ เพิ่มเติมจากข้อบังคับพื้นฐาน

เจ้าหน้าที่สิ่งแวดล้อมของ TOG รับผิดชอบในการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามให้สอดคล้อง กฎระเบียบของภาครัฐ เป็นตำแหน่งงานที่ควบคุมการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างมืออาชีพ เพื่อให้แน่ใจว่าเงื่อนไขทั้งหมดเป็นไปตามข้อบังคับที่กำหนด เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนติดตามข้อกำหนดด้านกฎระเบียบใหม่ ๆ และแนวโน้มในอนาคตที่อาจเกี่ยวข้อง

TOG ดำเนินการตามระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001: 2015 ด้วยความสมัครใจ โดยมีคณะทำงานจากระดับบริหาร ทำงานร่วมกับสมาชิกจากทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เช่น หน่วยงานวิจัยและพัฒนา ผลิต ซัพพลายเชน จัดซื้อ ขายและการตลาด ทรัพยากรบุคคล ก่อตั้งบริษัทฯ ต่างเข้าร่วมทำงานร่วมกัน เพื่อจัดการงานสิ่งแวดล้อมด้วยความรับผิดชอบ บรรเทาผลกระทบด้านลบ ทำให้มั่นใจว่า มีการบูรณาการนโยบายสิ่งแวดล้อมโดยทีมงาน ในกระบวนการทำงาน มีการประเมินความเสี่ยง และบริหารจัดการแก้ไขป้องกันที่จำเป็น

นอกจากนี้ TOG ยังได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียวระดับ3 (ระบบสีเขียว) ซึ่งเป็น บริษัทผู้ผลิตเลนส์แห่งแรกในประเทศไทย ที่ศึกษาการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จากการผลิตเลนส์พลาสติก และได้รับการขึ้นทะเบียนในรับรองคาร์บอนฟุตพริ้นท์สำหรับเลนส์พลาสติก1.50 กับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)ประเทศไทย

การปล่อยก๊าซเรือนกระจก

TOG รวบรวมผลคำนวณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จากสถานประกอบการในประเทศไทย และได้ให้ **องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ประเทศไทย** ตรวจสอบรับรองข้อมูลผลคำนวณ TOG รายงานผลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (ขอบเขต 1, 2 และ 3) ในแต่ละปี ในตาราง **GRI-Referenced Context Index** อยู่ในส่วนท้ายเล่มของ **รายงานความยั่งยืนประจำปี** ซึ่งเป็นไปตามหลักการ Carbon Footprint สำหรับองค์กร ของ **องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)** เพื่อดำเนินการจัดการที่จำเป็นต่างๆ ในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในระยะยาวต่อไป

กลไกการทำงานให้สอดคล้องตามข้อบังคับพื้นฐานและด้วยความสมัครใจทั้งหมดนี้ ทำให้มั่นใจได้ว่า ทุกคนในบริษัทฯ มีส่วนร่วมในความรับผิดชอบ จากระดับบุคคลและความรับผิดชอบของส่วนรวม เพื่อลงมือจัดการสิ่งที่จำเป็น ในการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมของTOGให้น้อยที่สุด

เลนส์ TOG LeafEco เลนส์เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

โดยทั่วไปเลนส์สายตาของTOG ผลิตจากพลาสติกเทอร์โมเซตติง ไม่สามารถย่อยสลายได้ เนื่องจากยังไม่มีพลาสติกย่อยสลายได้ให้คุณสมบัติหักเหแสงด้วยคุณภาพที่สมบูรณ์แบบได้อย่างไรก็ตามในปี พ.ศ.2557 TOG ได้เริ่มดำเนินโครงการนำร่องเพื่อความยั่งยืนร่วมกับมิตรชุย เคมีคอล ซึ่งเป็นผู้ผลิตวัตถุดิบทางเคมี เพื่อผลิตไบโอพอลิเมอร์ ซึ่งผลผลิตก็คือ **'เลนส์TOG LeafEco'** ซึ่งผลิตจากส่วนประกอบชีวภาพที่สกัดจากน้ำมันปาล์ม เพื่อลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์

USDA ได้รับรองเลนส์TOG LeafEco ในโปรแกรมBioPreferred โดยมีผลทดสอบว่า มีส่วนประกอบทางชีวภาพถึง82% นอกจากนี้ น้ำมันปาล์มยังมาจากแหล่งที่มีการปลูกปาล์มอย่างยั่งยืน ซึ่งไม่มีปัญหาเรื่องการตัดไม้ทำลายป่า ได้รับการรับรองว่าเป็นวัสดุชีวภาพที่ยั่งยืนจากRSB-Roundtable โดย SCS Global Services

เลนส์ TOG LeafEco เป็นอีกตัวเลือกสำหรับผู้บริโภคที่สนับสนุนลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ ยอดขายผลิตภัณฑ์เลนส์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมนี้เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องทุกปี

ตัวชี้วัดด้านสิ่งแวดล้อม

TOG ได้เลือกบางส่วนที่เกี่ยวข้องจากรายงานมาตรฐาน GRI ใช้เป็นตัวชี้วัดอ้างอิงค่านิยามสากล สำหรับมอนิเตอร์ติดตามข้อมูลผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมของเรา ผลลัพธ์ของตัวชี้วัดจะรายงานอยู่ในตาราง **GRI-Referenced Context Index** เป็นประจำทุกปี ซึ่งเป็นตารางรายงานที่ส่วนท้ายเล่มของรายงานความยั่งยืนประจำปี เวอร์ชันล่าสุดของมาตรฐาน GRI จะได้รับการอัปเดตอยู่เสมอ ขอบเขตของรายงานเก็บข้อมูลจนถึงสิ้นปี รวบรวมข้อมูลจากการดำเนินธุรกิจของ TOG สถานประกอบการในประเทศไทย ประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรได้รับการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอภายใต้ตัวชี้วัดที่สำคัญที่เกี่ยวข้องมีดังต่อไปนี้

มาตรฐาน GRI	การเปิดเผย	หน่วย	2564
GRI 302: Energy 2016			
GRI 302-1	ปริมาณการใช้ไฟฟ้าภายในองค์กร	กิโลวัตต์-ชั่วโมง	37,086,197
GRI 303: Water and Effluents 2018			
GRI 303-5	ปริมาณการใช้น้ำภายในองค์กร	ลูกบาศก์เมตร	531,485
GRI 305: Emission 2016			
GRI 305-1	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (Scope 1)	ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า	1,466.87 (รอกการทวนสอบ)
GRI 305-2	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (Scope 2)	ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า	18,539.00 (รอกการทวนสอบ)
GRI 306: Waste 2020			
GRI 306-5 b	i. น้ำหนักรวมของ ของเสียอันตรายที่นำไปกำจัดโดยการเผาเป็นเชื้อเพลิงผสม (มีการนำพลังงานกลับมาใช้ใหม่)	เมตริกตัน	531.50
GRI 306-5 b	ii. น้ำหนักรวมของ ของเสียอันตรายที่นำไปกำจัดโดยการเผา (ไม่มีการนำพลังงานกลับมาใช้ใหม่)	เมตริกตัน	0
GRI 306-5 b	iii. น้ำหนักรวมของ ของเสียอันตรายที่นำไปกำจัดโดยการฝังกลบ	เมตริกตัน	0
GRI 306-5 b	iv. น้ำหนักรวมของ ของเสียอันตรายที่นำไปกำจัดโดยผู้ดำเนินการกำจัดอื่น	เมตริกตัน	194.03
GRI 306-5 c	i. น้ำหนักรวมของ ของเสียไม่อันตรายที่นำไปกำจัดโดยการเผาเป็นเชื้อเพลิงผสม (มีการนำพลังงานกลับมาใช้ใหม่)	เมตริกตัน	0
GRI 306-5 c	ii. น้ำหนักรวมของ ของเสียไม่อันตรายที่นำไปกำจัดโดยการเผา (ไม่มีการนำพลังงานกลับมาใช้ใหม่)	เมตริกตัน	0
GRI 306-5 c	iii. น้ำหนักรวมของ ของเสียไม่อันตรายที่นำไปกำจัดโดยการฝังกลบ	เมตริกตัน	29.42
GRI 306-5 c	iv. น้ำหนักรวมของ ของเสียไม่อันตรายที่นำไปกำจัดโดยผู้ดำเนินการกำจัดอื่น	เมตริกตัน	273.86

3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

วัฒนธรรมองค์กรและแนวปฏิบัติทางสังคมของTOG ภายในกิจกรรมทางธุรกิจและความสัมพันธ์ ตั้งอยู่บนหลักการของการให้คุณค่า สนับสนุน และเคารพผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย คู่ค้าธุรกิจ และลูกค้าทั้งหมด เราบริหารจัดการผ่านกลไกการทบทวนตรวจสอบภายใน เพื่อใกล้ชิดและแก้ไขความคับข้องใจใดๆและทั้งหมด ด้วยความเป็นธรรมและเพื่อประโยชน์ร่วมกัน

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชนTOG

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบและเคารพในสิทธิมนุษยชน เพื่อหลีกเลี่ยงการก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคล โดยถือเป็นองค์ประกอบสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ ตามหลักการชี้แนะของสหประชาชาติ เรื่อง ธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน เราปลูกฝังการเคารพสิทธิมนุษยชนทั่วทั้งองค์กร และสนับสนุนส่งเสริมนโยบายนี้ให้กับคู่ค้าธุรกิจ ดังนี้

1. เคารพสาระสำคัญของสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติหน้าที่โดยไม่เลือกปฏิบัติ
2. บริหารจัดการประเมินความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ตลอดห่วงโซ่อุปทาน เพื่อชี้บ่ง ป้องกัน และหรือบรรเทา ผลกระทบจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. สร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยทั้งต่อร่างกายและต่อจิตใจ ไม่ยอมรับความรุนแรงทุกรูปแบบ
4. เปิดโอกาสที่เท่าเทียมกันในที่ทำงาน
5. จัดช่องทางสื่อสารที่ปลอดภัยสำหรับพนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ในการสนทนาเรื่องใดๆที่อาจจะมีข้อกังวลใจที่ต้องการความไว้วางใจและมั่นใจในความโปร่งใส เพื่อความร่วมมือในระยะยาวกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมด
6. ให้ทุกคนตระหนักในหน้าที่ของตนเอง ที่จะประพฤติตนด้วยความรับผิดชอบ และเคารพในสิทธิของผู้อื่น
7. รักษาความลับข้อมูลส่วนบุคคลและความเป็นส่วนตัว ของพนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมด
8. สื่อสารถึงความจำเป็น และผลักดันให้พนักงานและคู่ค้าทางธุรกิจ ร่วมกันส่งเสริมสนับสนุน นโยบายสิทธิมนุษยชนอย่างมีส่วนร่วมไปด้วยกัน

มาตรฐานแรงงานและการจัดการการทำงาน

เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการที่ดีด้านแรงงานสัมพันธ์และแนวทางการจ้างงาน TOGได้รับการต่ออายุและการรับรองมาตรฐานแรงงานไทย TLS-8001:2563 ระดับสมบูรณ์จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน ประเทศไทย มาตรฐานนี้ครอบคลุมถึงหลักธรรมาภิบาลในด้านสวัสดิการ การจ้างงาน สภาพแวดล้อมในการทำงาน การจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย โดยครอบคลุมพนักงานของสถานประกอบการ และ คนทำงานที่ปฏิบัติงานอยู่ในสถานประกอบการ การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญภายใต้เวอร์ชัน 2563 ไม่เพียงแค่นำแนวปฏิบัติสากลมาใช้ตามที่กำหนดโดย องค์การแรงงานระหว่างประเทศ (ILO) และควบคุมความสอดคล้องในการปฏิบัติตามนโยบาย ต่อต้านแรงงานทาสยุคใหม่ เท่านั้น แต่ยังต้องการให้มีการควบคุมและติดตาม การปฏิบัติงานด้านแรงงานที่ดี และมีความรับผิดชอบต่อสังคมในเชิงรุก ภายใต้ระบบการจัดการมาตรฐานแรงงาน เพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่องและความยั่งยืนในระยะยาว

การฝึกอบรมและการประเมินความรับผิดชอบต่อสังคมของซัพพลายเออร์ระดับที่ 1

ในการจัดการให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วม ‘คนทำงาน’ ที่กำหนดว่าเป็นซัพพลายเออร์ระดับ 1 คือ พนักงานเจ้าหน้าที่ยุติ การทำความสะอาด และเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัย ซึ่งปฏิบัติงานภายในโรงงานTOG/TOC มีซัพพลายเออร์จำนวนห้ารายที่อาจจะมีผลกระทบทางสังคมที่เกิดขึ้นจริงและที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีนัยสำคัญ มีการจัดฝึกอบรม และประเมินผลผู้ปฏิบัติงานทุกคนที่เกี่ยวข้องกับซัพพลายเออร์ทั้งห้ารายนี้ เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับผลกระทบ มีการดำเนิน

การตามขั้นตอนที่จำเป็นเพื่อให้แน่ใจว่ามีการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติด้านแรงงานที่ดีที่จำเป็นทั้งหมด ตามมาตรฐานแรงงานไทย และสหประชาชาติแต่ละรายผ่านการประเมินความรับผิดชอบทางสังคมแล้ว

การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ในการเตรียมความพร้อมสำหรับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งคาดว่าจะมีผลบังคับใช้ในประเทศไทยในปีถัดไป TOG ได้พิจารณาประเด็นที่อาจส่งผลกระทบต่อข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน TOG ได้จัดทำแนวปฏิบัติเพื่อคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเหมาะสม โดยได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรก่อนการใช้งาน พนักงานเข้าใจการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลที่อาจเกิดขึ้น และได้รับคำแนะนำในการป้องกันข้อมูลส่วนบุคคล TOG จำกัดบุคลากรที่ได้รับอนุญาตเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลและข้อมูลสุขภาพที่ละเอียดอ่อน ควบคุมรหัสผ่านในระบบฐานข้อมูลการจัดการทรัพยากรมนุษย์ และละเว้นการระบุตัวตน หรือระบุเป็นบางข้อมูลเท่าที่จำเป็น

การจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยของ TOG ดูแลรับผิดชอบ การดำเนินการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ซึ่งเกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามให้สอดคล้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริหารจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างมืออาชีพ ดำเนินการประเมินความเสี่ยงอันตรายที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน แนะนำโปรแกรมการฝึกอบรมความปลอดภัยในการทำงานที่จำเป็น ประเมินความเสี่ยงการทำงานที่เหมาะสมกับ ธุรกิจและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ดำเนินการตรวจสอบอุบัติเหตุจากการทำงาน รวมถึงเหตุการณ์ที่ใกล้จะอุบัติ เพื่อวิเคราะห์ลำดับชั้นที่ควรควบคุม แนะนำการดำเนินการแก้ไข ป้องกันที่เหมาะสม เพื่อจัดการเกิดซ้ำในอนาคต ตรวจสอบข้อบกพร่องที่สำคัญในเชิงวิเคราะห์ เพื่อจัดการการแจ้งเตือนเชิงป้องกันที่รวดเร็ว กำหนดแนวทางปฏิบัติ ในการเตรียมความพร้อม แผนเผชิญเหตุฉุกเฉิน ติดตามข้อกำหนดด้านกฎระเบียบใหม่ๆ ตลอดจนปรับปรุงสภาวะความปลอดภัยในพื้นที่ทำงาน

นอกจากนี้คณะทำงานความปลอดภัยที่ได้รับการแต่งตั้งในระดับหัวหน้างาน ระดับบริหาร มุ่งมั่นในการบริหารจัดการเพื่อความปลอดภัยในสุขภาพ และความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงาน ความรับผิดชอบในแต่ละระดับ ช่วยให้เห็นว่าพนักงานทั้งหมดมีส่วนร่วมอย่างเต็มที่ และปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ด้วยทรัพยากรที่เพียงพอ และมีการจัดสรรเงินงบประมาณ

นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย คำนึงถึงความสำคัญของสภาพแวดล้อม ในการทำงานที่ดี ที่มีผลต่อสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานทุกคน โดยบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้อง กับความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างเคร่งครัด เพื่อแสดงให้เห็นถึงความทุ่มเทและความมุ่งมั่นของบริษัทฯ ในการป้องกันอันตรายและส่งเสริมสุขภาพที่ดีของพนักงานทุกคนให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง จึงออก **นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน TOG** โดยยึดหลักปฏิบัติ 7 ข้อ ดังนี้

1. ความมุ่งมั่นในการจัดการด้านสุขภาพและความปลอดภัย

ผู้บริหารและหัวหน้างานทุกคนต้องให้ความสำคัญสูงสุดในการปฏิบัติตามมาตรการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงต้องสนับสนุนงบประมาณและจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอ เพื่อจัด **อันตราย การบาดเจ็บ การเจ็บป่วยจากการทำงาน และ การเจ็บป่วยที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน** เช่น การแพร่ระบาดของ COVID-19 ทุกคนต้องมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงระบบอย่างต่อเนื่อง โดยนำนวัตกรรมทางเทคโนโลยี หลักการทางวิศวกรรม และมาตรการด้านสุขภาพมาใช้ เพื่อลดความเสี่ยง อันตรายต่อสุขภาพและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน

2. การมีส่วนร่วมของผู้ปฏิบัติงานในมาตรการด้านสุขภาพและความปลอดภัย

พนักงานทุกคนต้องรับผิดชอบต่อบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เพื่อความปลอดภัย ความเป็นระเบียบเรียบร้อย สุขอนามัยส่วนบุคคลและส่วนรวม พนักงานทุกคนต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันทีเกี่ยวกับปัญหาที่เกิดขึ้น เพื่อช่วยต่อการชั่งน้ำหนักเป็นอันตราย การหาสาเหตุที่แท้จริงของอุบัติการณ์ (incident) และเหตุการณ์เกือบเกิดอุบัติเหตุ (Near miss) เพื่อป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ (Accident)

3. การชั่งน้ำหนักเป็นอันตรายและการประเมินความเสี่ยง

พนักงานทุกคนมีหน้าที่ในการชั่งน้ำหนักเป็นอันตรายที่อาจเกิดขึ้นหรืออันตรายที่แอบแฝงอยู่ในแต่ละขั้นตอนการทำงานทั้งที่เป็นงานประจำ และไม่ประจำ เพื่อประเมินความเสี่ยง และกำหนดมาตรการการจัดการความเสี่ยง (Hierarchy of Controls) โดยกำหนดเป็นแนวทางการปฏิบัติงาน (QP) วิธีการปฏิบัติงาน (WI) อย่างปลอดภัย พร้อมทั้งมีการตรวจติดตามเป็นระยะ การประเมินความเสี่ยงเพื่อความปลอดภัยต้องทำอย่างสม่ำเสมอ และทุกครั้ง หลังเกิดเหตุการณ์ที่ไม่พึงประสงค์ **รวมถึง เมื่อมีการเปลี่ยนแปลง ตัวบุคคล วัตถุดิบ ระบบการจัดการวัตถุดิบ เครื่องมือ อุปกรณ์ เครื่องจักร ขั้นตอนการทำงาน รูปแบบการทำงาน และสภาพแวดล้อมในการทำงาน**

4. การป้องกันและควบคุมอันตราย

พนักงานทุกคนต้องร่วมกันชั่งน้ำหนักและกำหนดมาตรการการจัดการความเสี่ยง (Hierarchy of Controls) ซึ่งมีลำดับเริ่มจาก การกำจัด/แทนที่/ควบคุมทางวิศวกรรม/การบริหารจัดการ และการใช้อุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคล นำไปใช้เป็นแผนการควบคุมการปฏิบัติ มีการติดตามความคืบหน้า และตรวจสอบประสิทธิภาพเป็นระยะ

5. การให้ความรู้และฝึกอบรม

พนักงานทุกคนต้องรับการฝึกอบรมหลักการด้านความปลอดภัย สุขอนามัยส่วนบุคคล และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน ทั้งหลักสูตรพื้นฐาน และเฉพาะด้าน ตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้เข้าใจและตระหนักถึง ‘อันตรายจากการทำงาน’ (Work-related hazards) ‘การเจ็บป่วยที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน’ (Non-work-related ill health) รวมถึง **ต้องรายงาน อันตรายจากการทำงาน** และ **การเจ็บป่วยที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน** เช่น การติดเชื้อ COVID-19 ให้ผู้บังคับบัญชาทราบ ตลอดจนวิธีการทำงานที่ปลอดภัย และนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

6. การประเมินระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (OHS) และการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

ต้องกำหนดให้มีการตรวจติดตามระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (OHS) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อประเมินประสิทธิภาพของการนำไปปฏิบัติ รวมถึงชี้แจงข้อบกพร่อง และหาโอกาสในการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

7. การสื่อสารและประสานงานกับผู้รับเหมา ซัพพลายเออร์ และผู้ให้บริการ

ผู้รับเหมา ซัพพลายเออร์ ผู้ให้บริการ จะต้องได้รับการตรวจสอบคุณสมบัติ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องล่วงหน้า ก่อนการว่าจ้าง และ ก่อนเริ่มปฏิบัติงานภายในบริษัทฯ จะต้องผ่านการอบรม ให้ความรู้ และ สื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับอันตรายที่มีอยู่ภายในบริษัทฯ หรือ ความเสี่ยงจากโรคระบาด โดยผู้เกี่ยวข้องต้องประสานงาน วางแผนและประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัยในการทำงาน เพื่อกำหนดมาตรการลดผลกระทบด้านสุขภาพและความปลอดภัย และระหว่างปฏิบัติงานภายในบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามมาตรการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

การเปิดเผยข้อมูลอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

TOG ได้เลือกส่วนที่เกี่ยวข้องของมาตรฐาน GRI เป็นแนวทางสำหรับการรายงานผลการปฏิบัติงานทุกปี ภายใต้ดัชนีบริษัท GRI ในตารางท้ายรายงานความยั่งยืนประจำปี ด้านล่างนี้คือหัวข้อการจัดการและประสิทธิภาพสำหรับการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องกับ **GRI 403 อาชีวอนามัยและความปลอดภัย**:

มาตรฐาน GRI	การเปิดเผย	หน่วย	2564
GRI 403: Occupational Health and Safety 2018			
GRI 403-9	บาดเจ็บที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน (Lost Time Injury Frequency Rate)	LTIFR based on one million hours worked	3.62

ดูแลให้สถานประกอบการปลอดภัยโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 อย่างต่อเนื่อง

การแพร่กระจายของโรคเชื้อไวรัสโควิดกลายพันธุ์เดลต้าอย่างรวดเร็วในประเทศไทย ในช่วงกลางปีที่ผ่านมา ตั้งแต่ช่วงต้นไตรมาสที่ 2 TOG ได้เพิ่มมาตรการป้องกันและควบคุมโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 ยกระดับความเข้มงวดยิ่งขึ้น เนื่องจากสถานการณ์การตั้งอยู่ในจังหวัดที่มีความเสี่ยงสูง มาตรการด้านความปลอดภัยสำหรับพนักงานทุกคนที่ปฏิบัติงานในโรงงาน รวมถึงการตรวจคัดกรองโควิด-19 ด้วยวิธี RT-PCR ทุกๆ 14 วัน ต่อเนื่องกันเป็นระยะเวลา 6 เดือน หลังจากนั้น ตรวจคัดกรองเดือนละครั้งสำหรับพนักงานที่ยังไม่ได้รับวัคซีนอย่างครบถ้วน นอกจากนี้ เรายังตรวจคัดกรองด้วยวิธีทดสอบแอนติเจนตามความจำเป็น และมีกำหนดตรวจประจำอย่างต่อเนื่อง ซึ่งดำเนินการตรวจคัดกรองและแปลผลตรวจโดยพยาบาลวิชาชีพ

ในปี 2563 TOG ได้เคยดำเนิน **โครงการบับเบิลแอนดซิล** ทั้งที่โรงงานผลิตหล่อเลนส์ และโรงงานแผ่นเลนส์เฉพาะบุคคล ซึ่งรู้จักกันในชื่อ **‘โครงการไข่แดง’** ไปแล้ว ในปี 2564 ตั้งแต่ปลายเดือนเมษายนเป็นต้นมาจนถึงเดือนตุลาคม เราได้จัด **โครงการไข่แดง** ในโรงงานทั้งสองแห่งอีกครั้ง โดยเตรียมที่พักที่สะอาดสะดวกสบาย พร้อมอาหารสะอาด อำนวยความสะดวกพนักงานไข่แดง ด้วยรถรับส่งไปกลับระหว่างที่พักและที่ทำงาน เพื่อความปลอดภัยในสถานที่ทำงานทั้งสองแห่ง โครงการไข่แดงนี้คือการจัดการตามแนวปฏิบัติ **บับเบิลแอนดซิล** ที่แนะนำโดยศูนย์บริหารสถานการณ์โควิด-19 เพื่อป้องกันการติดเชื้อกลุ่มก้อนระหว่างคนทำงานในสถานประกอบการ ในขณะเดียวกันยังสามารถดำเนินธุรกิจไปได้อย่างต่อเนื่อง

ในสถานการณ์ช่วงที่มีจำนวนผู้ป่วยติดเชื้อโรคไวรัสโควิด-19 สูงสุด ระบบการรักษายาบาลขั้นพื้นฐานได้รับผลกระทบอย่างรุนแรงจากจำนวนผู้ป่วยรายใหม่ในแต่ละวัน หน่วยงานเฉพาะกิจด้านโควิด-19 ของเรา จัดเตรียมความพร้อมให้ความช่วยเหลือหากพนักงานของเราได้รับการวินิจฉัยว่าติดเชื้อโรคไวรัสโควิด-19 เพื่อให้แน่ใจว่าผู้ป่วยสามารถเข้ารับการรักษายาบาลได้อย่างรวดเร็ว เรายังทำให้แน่ใจว่ามีการค้นหากลุ่มเสี่ยงผู้สัมผัสใกล้ชิด ผู้ป่วยยืนยันติดเชื้อ กักตัว และส่งชุดสูงสะอาด เครื่องอุปโภคจำเป็นต้องใช้ในการทำ ความสะอาด ข่าเชื้อ รักษาความสะอาดในชีวิตประจำวัน ซึ่งรวมถึงชุดตรวจคัดกรองแบบแอนติเจนด้วยตนเอง ในระหว่างการแยกตัวเฝ้าระวัง เช่นเดียวกับการให้ความช่วยเหลือ ในการหาที่พักพิงเพื่อแยกกักตัวตามความจำเป็น

เราใช้ความพยายามอย่างเต็มที่เพื่อช่วยให้พนักงานทุกคนเข้าถึงการฉีดวัคซีนโควิด-19 ทั้งผ่านทางโครงการวัคซีนหลักของรัฐบาล และให้วัคซีนทางเลือกด้วยค่าใช้จ่ายของเราเอง ด้วยเหตุนี้ เราจึงประสบความสำเร็จเกือบ 99% ของจำนวนพนักงานและคนทำงานที่ได้รับวัคซีนครบถ้วนในที่ทำงานของเรา เพื่อหลีกเลี่ยงความเสี่ยงที่จะเจ็บป่วยรุนแรงจากโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19

มาตรการป้องกันและควบคุมโรคโควิด-19 ทั้งหมดยังคงเป็นไปตามปกติอย่างต่อเนื่อง โดยมีการเพิ่มขึ้นหรือลดลงของความเข้มงวด ขึ้นอยู่กับสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 ในระยะนั้น อย่างไรก็ตาม เราได้ขอความร่วมมือจากทุกคนอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้แน่ใจว่ามีการรักษาสุขอนามัยส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัดตลอดเวลา

ความสัมพันธ์ที่สร้างสรรค์กับชุมชนรอบสถานประกอบการ

แม้จะมีการระงับการประชุมแบบกลุ่ม แต่ TOG ยังคงแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่นในการรักษาความสัมพันธ์ที่สร้างสรรค์กับชุมชนรอบสถานประกอบการ ในการช่วยกันสร้างชีวิตที่มีคุณภาพดีร่วมกัน เพื่อรับทราบถึงการมีส่วนร่วมกับผู้นำชุมชนในพื้นที่ และช่วยสนับสนุนความพยายามอันโดดเด่นในการจัดตั้ง **ศูนย์พักคอย โรงเรียนบ้านสุหร่าลากค้อน** ซึ่งต่อมาในภายหลังได้กลายเป็น **ศูนย์บริหารจัดการการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อโควิด โรงเรียนบ้านสุหร่าลากค้อน อำเภอบางบัวทอง** TOG ได้บริจาคอาหารแห้ง เครื่องใช้ที่จำเป็น เวชภัณฑ์ ชุดดูแล และบริจาคเงินอย่างต่อเนื่อง ศูนย์พักคอยได้ให้ความช่วยเหลือชุมชนในพื้นที่ ในการจัดหาที่พักพิงสำหรับผู้ป่วยยืนยันติดเชื้อไวรัสโควิด-19 ก่อนที่จะถูกส่งต่อไปยังสถานพยาบาล ซึ่งได้ขาดแคลนอย่างมากในช่วงที่มีจำนวนผู้ป่วยติดเชื้อสูงสุด นอกจากนี้ ยังมอบเงินบริจาคอื่นๆ อีกจำนวนหนึ่งให้กับโรงพยาบาลสนามและหอผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19 เพื่อสนับสนุนงานสาธารณสุขชุมชนในพื้นที่ใกล้เคียงในการต่อสู้กับการแพร่กระจายของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19

มาตรฐาน GRI	การเปิดเผย	หน่วย	2564
GRI 413: Local Communities 2016			
GRI 413-1 a	ดำเนินการให้มี การมีส่วนร่วมของชุมชนในท้องถิ่น ประเมินผลกระทบ และ/หรือมีโครงการพัฒนา ซึ่งรวมถึงการใช้: i. การประเมินผลกระทบทางสังคม รวมทั้งการประเมินผลกระทบทางเพศ ตามกระบวนการมีส่วนร่วม ii. การประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม และการติดตามตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง iii. การเปิดเผยผลการประเมินผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมต่อสาธารณะ iv. โครงการพัฒนาชุมชนท้องถิ่นตามความต้องการของชุมชนท้องถิ่น v. แผนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตามกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย vi. คณะทำงานหรือผู้ให้คำปรึกษาหารือในชุมชนท้องถิ่น และกระบวนการที่ครอบคลุมกลุ่มเสี่ยง vii. คณะทำงาน กรรมการอาสาสมัครและความปลอดภัย และหน่วยงานอื่นๆ ที่ เป็นตัวแทนของคนทำงาน เพื่อจัดการกับผลกระทบ viii. กระบวนการร้องทุกข์จากชุมชนท้องถิ่นอย่างเป็นทางการ	ร้อยละของ สถาน ประกอบการ	100

คุณภาพสินค้าและความปลอดภัย ใส่ใจผู้บริโภค

ขอบเขตของระบบการจัดการคุณภาพ ISO9001 ครอบคลุมกระบวนการทั้งหมด ตั้งแต่การคัดเลือกวัตถุดิบ การปฏิบัติตามข้อกำหนดของสารเคมีอันตราย และกระบวนการตรวจสอบคุณสมบัติของวัสดุ เพื่อให้สอดคล้องเป็นไปตามข้อกำหนดด้านความปลอดภัยที่จำเป็นทั้งหมด นอกจากนี้เพื่อให้แน่ใจว่าเราซัพพลายคู่ค้าธุรกิจด้วยการรักษาคุณภาพผลิตภัณฑ์ที่สม่ำเสมอ มีการบันทึกตรวจสอบย้อนกลับที่เพียงพอ เราได้ใช้**ระบบคุณภาพเครื่องมือแพทย์ ISO13485** เพื่อช่วยให้ผู้บริโภคมั่นใจได้ถึงความปลอดภัย ได้รับการพิจารณาความต้องการ ตั้งแต่ขั้นตอนแรกๆของการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ไปจนถึงการทดสอบคุณภาพและตรวจคุณสมบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าแนวปฏิบัติที่ดีที่สุดในการบริหารซัพพลายเชนจากต้นน้ำถึงปลายน้ำ ตรวจสอบให้แน่ใจว่าขั้นตอนการทำงานที่จำเป็นทั้งหมดนั้น ได้ดำเนินการอย่างเต็มที่

การปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

การเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานสูงสุดเป็นส่วนหนึ่งของความมุ่งมั่นอย่างแน่วแน่ของ TOG ในการเสริมสร้างประสิทธิภาพการผลิตในการดำเนินงาน ซึ่งรวมถึงการเปลี่ยนแปลงเป็นระบบอัตโนมัติในบางส่วน เพื่อส่งเสริมการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตและปลูกฝังค่านิยมองค์กรของ TOG เราได้ริเริ่มจัดให้มีการแข่งขันงานด้านวิศวกรรมประจำปีขึ้น โดยจัดให้มีการฝึกอบรมในชั้นเรียน การฝึกสอน การให้คำปรึกษา การมอบหมายงาน การประชุมและยกย่องเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง การแข่งขันจัดขึ้นเพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพ ตลอดจนทักษะการแก้ปัญหาที่เชี่ยวชาญ ส่งเสริมความสามารถในการคิดเชิงวิเคราะห์ และจุดประกายความคิดสร้างสรรค์ ตลอดจนเพิ่มพูนทักษะการนำเสนอ ซึ่งจำเป็นสำหรับการปฏิบัติงานด้านการผลิต และการขับเคลื่อนการพัฒนาทางเทคโนโลยี ในขณะเดียวกันยังช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตอีกด้วย ผลการดำเนินงานประจำปีของ TOG ได้แสดงให้เห็นถึงความสำเร็จจากความพยายามเหล่านี้ ด้วยการปรับปรุงประสิทธิภาพในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

การฝึกอบรมและให้ความรู้

TOG ได้เลือกส่วนที่เกี่ยวข้องของมาตรฐาน GRI เป็นแนวทางสำหรับการรายงานผลการปฏิบัติงานทุกปี ภายใต้ดัชนีบริบท GRI ในตารางท้ายรายงานความยั่งยืนประจำปี ด้านล่างนี้คือหัวข้อการจัดการและประสิทธิภาพสำหรับการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องกับ GRI 404 การฝึกอบรมและการให้ความรู้

มาตรฐาน GRI	การเปิดเผย	หน่วย	2564
GRI 404: Training & Education 2016			
GRI 404-1	ชั่วโมงฝึกอบรม	ชั่วโมง/ปี/คน	4.37



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(MANAGEMENT DISCUSSION AND ANALYSIS: MD&A)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานปี 2564 (MD&A)

ผลการดำเนินงาน

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID – 19)

ภาพรวมเศรษฐกิจโลก สถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 เริ่มคลี่คลายจากการฉีดวัคซีนที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น รวมไปถึงการผ่อนคลายมาตรการล็อกดาวน์และการเปิดประเทศ นำไปสู่การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของอุปสงค์จากต่างประเทศในช่วงปลายปี 2021 อย่างไรก็ตามยังคงต้องจับตาดูการระบาดของโควิด-19 สายพันธุ์โอมิครอนและการกลายพันธุ์ของไวรัสซึ่งอาจส่งผลให้เศรษฐกิจชะลอตัวลงได้ สังเกตได้จากก่อนการระบาดของโอมิครอนนั้นเศรษฐกิจโลกในไตรมาส 4 ปี 2021 ส่งสัญญาณฟื้นตัวที่สูงขึ้นโดยสะท้อนจากยอดขายปลีกและการผลิตภาคอุตสาหกรรมหลังชะลอตัวลงในไตรมาส 3 จากการแพร่ระบาดของไวรัสสายพันธุ์เดลตา และในบางประเทศระดับการบริโภคและระดับการผลิตภาคอุตสาหกรรมฟื้นตัวกลับไปอยู่ระดับสูงกว่า Pre-pandemic level แล้ว อันเป็นผลจากอัตราการฉีดวัคซีนที่สูงกว่าและสามารถเปิดเมืองได้เร็วกว่าประเทศอื่น ซึ่งการฟื้นตัวของเศรษฐกิจแต่ละประเทศแต่ละภูมิภาคจะมีความแตกต่างกันไป ตามความพร้อมในการรับมือการระบาด อาทิ ความสามารถในการแจกจ่ายวัคซีน รวมถึงขีดจำกัดของระบบสาธารณสุขสูง และการเลือกใช้นโยบายควบคุมการระบาดของรัฐบาล หลายประเทศสามารถควบคุมการแพร่ระบาดได้ดีขึ้น เพราะได้รับปัจจัยสนับสนุนจากการฉีดวัคซีนที่สูงขึ้นทั่วโลก โดยเฉพาะในกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว (Developed markets) อาทิ สหรัฐอเมริกา ยุโรป และญี่ปุ่น ที่มีความสามารถในการแจกจ่ายวัคซีนที่ก้าวหน้าไปมาก (สัดส่วนของผู้ได้รับวัคซีนครบโดสเกิน 65%) และจากการเร่งแจกจ่ายวัคซีนเข็มกระตุ้น (Booster shots) จะส่งผลให้สามารถผ่านพ้นปัญหาการระบาดระลอกใหม่ของโอมิครอนได้โดยที่ผลกระทบต่อเศรษฐกิจมีไม่มากนัก ในขณะที่กลุ่มประเทศกำลังพัฒนา (Emerging markets) อาจมีการชะลอตัวของเศรษฐกิจและได้รับผลกระทบจากปัญหาการระบาดของโอมิครอนมากกว่า จากการแจกจ่ายวัคซีนที่ครอบคลุมประชากรน้อยกว่า (สัดส่วนของผู้ได้รับวัคซีนครบโดสน้อยกว่า 50%) สำหรับปัญหาห่วงโซ่อุปทานภาวะชะงักงัน (Supply chain disruption) ทั้งในภาคผลิต ภาคบริการ และตลาดแรงงาน มีแนวโน้มยืดเยื้อกว่าที่คาดไว้เดิม ทำให้ต้นทุนค่าขนส่งอาจปรับเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ความกังวลต่อการติดเชื้อไวรัสสายพันธุ์ใหม่ อาจเพิ่มแรงกดดันต่อปัญหาการขาดแคลนแรงงานที่อยู่ในภาวะตั้งตัวอยู่แล้วในปัจจุบัน ส่งผลให้ค่าจ้างแรงงานอาจอยู่ในระดับสูงขึ้น ระดับการฟื้นตัวของเศรษฐกิจจะมีผลต่อการดำเนินนโยบายการเงินและส่งผลต่อเนื่องไปยังภาวะตลาดเงินและตลาดทุน รวมถึงความไม่แน่นอนในเรื่องนโยบายการเงินของธนาคารกลางของประเทศสหรัฐอเมริกา (FED) ประกอบกับปัจจัยภายในประเทศเอง อาจทำให้เกิดความผันผวนต่ออัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศได้

แม้ว่าภาพรวมของเศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง ผู้คนทั่วโลกเริ่มปรับตัวกับการใช้ชีวิตให้เข้ากับวิถี New normal ได้มากขึ้น ประกอบกับรัฐบาลทั่วโลกพยายามหลีกเลี่ยงการใช้มาตรการล็อกดาวน์ที่เข้มงวดเหมือนช่วงการแพร่ระบาดในระลอกที่ผ่าน ๆ มา แต่สถานการณ์การแพร่ระบาดจะยังมีผลกระทบต่อต้นทุนของกิจกรรมภาคธุรกิจ เช่น ค่าใช้จ่ายในการตรวจคัดกรองและเฝ้าระวังเชื้อไวรัสโควิด-19 ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปรับโครงสร้างและรูปแบบกิจกรรมของธุรกิจ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาหรือจัดเตรียมที่พักตลอดจนการเดินทางของพนักงาน ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการทำงานผ่านระบบ

ทางไกล เป็นต้น ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทได้ โดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิดและจะประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประเมินการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและจะพิจารณาบันทึกผลกระทบดังกล่าวต่อไป

ภาพรวมของผลการดำเนินงาน

ฝ่ายบริหารขอชี้แจงผลการดำเนินงานประจำปี 2564 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2564	2563	2562	2564	2563	2562
รายได้รวม	2,466	1,850	2,022	1,778	1,247	1,453
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	310	69	132	243	59	129

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้รวม 2,466 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 616 ล้านบาท หรือร้อยละ 33 และมีผลกำไรสุทธิสำหรับงวด 310 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 241 ล้านบาท หรือร้อยละ 351 ปัจจัยหลักของการเพิ่มขึ้นดังกล่าวมาจากรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้นซึ่งมีเหตุผลจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกที่กลับมาจ้างต้น

1. รายได้จากการขายและบริการ

ในปี 2564 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและบริการ 2,381 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 543 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 30 โดยมีโครงสร้างรายได้แสดงตามตารางด้านล่างนี้

โครงสร้างรายได้จากการขายและบริการตามมูลค่าของแต่ละสายผลิตภัณฑ์

หน่วย: %	ผู้ผลิต	รายได้จากการขายและบริการ (งบการเงินรวม)		
		2564	2563	2562
เลนส์พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	28	26	33
เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม*	บริษัทฯ	34	31	26
เลนส์สิ่งพิมพ์พิเศษ	บริษัทย่อย	31	35	34
เลนส์กระจก สีน้าและบริการอื่น	บริษัทฯ และบริษัทย่อย	7	8	7
รวม		100	100	100

หมายเหตุ: *เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม ประกอบด้วย เลนส์บางพิเศษ เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์กันแรงกระแทกสูง

บริษัทฯและบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและบริการ เพิ่มขึ้นจากปี 2563 โดยมีการเพิ่มขึ้นของผลิตภัณฑ์กลุ่มเลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม 231 ล้านบาท กลุ่มเลนส์พลาสติกธรรมดา 195 ล้านบาท และกลุ่มเลนส์สิ่งพิมพ์พิเศษ 83 ล้านบาท เมื่อพิจารณาตามรายภูมิภาค พบว่ามีรายได้จากการขายเพิ่มขึ้นทุกภูมิภาค ได้แก่ ภูมิภาคแอฟริกาและตะวันออกกลาง ร้อยละ 145 ภูมิภาคอเมริกา ร้อยละ 79 ภูมิภาคยุโรป ร้อยละ 30 ภูมิภาคเอเชียและแปซิฟิก ร้อยละ 27 และภูมิภาคออสเตรเลีย ร้อยละ 9

โครงสร้างรายได้จากการขายและบริการตามมูลค่าของแต่ละภูมิภาค

หน่วย: %	รายได้จากการขายและบริการ (งบการเงินรวม)		
	2564	2563	2562
ภูมิภาคยุโรป	28.30	28.07	38.03
ภูมิภาคออสเตรเลีย	30.98	36.96	34.90
ภูมิภาคเอเชียและแปซิฟิก	19.88	20.28	18.64
ภูมิภาคอเมริกา	18.68	13.55	7.78
ภูมิภาคแอฟริกาและตะวันออกกลาง	2.16	1.14	0.65

2. ต้นทุนขาย

ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนต้นทุนขายและบริการ ต่อรายได้จากการขายและบริการในอัตราร้อยละ 78 ลดลงร้อยละ 7 จากปีก่อน โดยมีเหตุผลหลักของการลดลงข้างต้นมาจากการเพิ่มปริมาณการผลิตที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับการจัดการต้นทุนสินค้าที่มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง ทำให้ได้ผลิตภาพและผลิตผลที่สูงกว่าเป้าหมาย ส่งผลให้ต้นทุนสินค้าลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

3. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวน 259 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 33 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยสาเหตุหลักของการเพิ่มขึ้นข้างต้นเกิดจากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการขายที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ การสนับสนุนการขาย คลังสินค้าต่างประเทศ ซึ่งสอดคล้องกับกิจกรรมด้านการขายที่เพิ่มขึ้น

4. รายได้อื่น

ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้อื่นจำนวน 86 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 73 ล้านบาทจากปีก่อน โดยมีเหตุผลหลักจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และส่วนลดการค้าจากการซื้อสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ

5. กำไรสุทธิ

ในปี 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิจำนวน 310 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 241 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 351 จากปีก่อน โดยเหตุผลหลักของการเพิ่มขึ้นของกำไรสุทธิมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายและการลดลงของต้นทุนสินค้าตามที่กล่าวไว้ข้างต้น

6. อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น

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

จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 98 (3/2564) เมื่อวันที่ 12 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลประกอบการงวด 6 เดือน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึง 30 มิถุนายน 2564 ในอัตรา 0.21 บาทต่อหุ้น

สำหรับผลประกอบการปี 2564 นั้น จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 102 (1/2565) เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 ในอัตรา 0.56 บาทต่อหุ้น ซึ่งบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตรา 0.21 บาทต่อหุ้น ดังนั้นคงเหลือการจ่ายเงินปันผลในงวดดำเนินงานวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ในอัตรา 0.35 บาทต่อหุ้น โดยจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ที่จะประชุมในวันที่ 7 เมษายน 2565 พิจารณาอนุมัติต่อไป

การจ่ายเงินปันผลในอัตราข้างต้นนั้น บริษัทฯ ได้พิจารณาโดยคำนึงถึงการประมาณการกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงาน ประกอบกับแผนการลงทุนในปี 2565

ฐานะการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวมในปี 2564 จำนวน 2,888 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 76 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นและลดลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

สินทรัพย์หมุนเวียน เพิ่มขึ้นจำนวน 123.64 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 231.38 ล้านบาท ซึ่งสาเหตุหลักเกิดจากการชำระคืนเงินกู้และจ่ายเงินปันผล
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 46.43 ล้านบาท โดยมีเหตุผลหลักจากการค้างชำระของลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน 15.36 ล้านบาท และลูกหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน 29.77 ล้านบาท (รายละเอียดแสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8)
- สินค้าคงเหลือสุทธิเพิ่มขึ้น 268.78 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นในวัตถุดิบ 91.44 ล้านบาท และสินค้าสำเร็จรูป 173.17 ล้านบาท (รายละเอียดแสดงใน หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12)
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น 16.29 ล้านบาท
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 19.81 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ลดลงจำนวน 47.32 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ลดลง 22.24 ล้านบาท
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ ลดลง 18.91 ล้านบาท

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมในปี 2564 จำนวน 930 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 เท่ากับ 74 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

หนี้สินหมุนเวียน ลดลง 33.45 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- เงินกู้ระยะสั้นจากธนาคาร ลดลง 72 ล้านบาท
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 40.08 ล้านบาท โดยมีเหตุผลหลักจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน 9.14 ล้านบาท และเจ้าหนี้อื่น 30.46 ล้านบาท (รายละเอียดแสดงใน หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19)

หนี้สินไม่หมุนเวียน ลดลง 40.58 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังนี้

- เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีลดลง 39.59 ล้านบาท

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมในปี 2564 จำนวน 1,957 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 จำนวน 150.35 ล้านบาท

สภาพคล่อง

ปี 2564 บริษัท ฯ และบริษัทย่อย มีเงินสดสุทธิลดลง 504.78 ล้านบาท ลดลงจากกิจกรรมการดำเนินงาน 109.59 ล้านบาท ลดลงจากกิจกรรมการลงทุน 34.49 ล้านบาท และลดลงจากการกิจกรรมการจัดหาเงิน 360.70 ล้านบาท โดยสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ดังนี้

ความเพียงพอของสภาพคล่อง

อัตราส่วน		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
		2564	2563	2562	2564	2563	2562
อัตราส่วนเงินหมุนเวียน	เท่า	2.11	1.88	2.29	2.16	2.05	2.62
อัตราส่วนสินทรัพย์สภาพคล่อง	เท่า	0.70	0.89	0.79	0.69	0.88	0.74
อัตราส่วนเงินสด	เท่า	0.19	0.45	0.19	0.13	0.37	0.09
เงินสดเพิ่ม(ลด) จากการดำเนินงาน	ล้านบาท	(109.59)	38.18	56.41	(118.46)	137.97	(91.27)

จากตารางข้างต้น บริษัท ฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนเงินหมุนเวียน 2.11 เท่า ถือว่าบริษัท ฯ มีสภาพคล่องที่ดีแต่อย่างไรก็ตามการเพิ่มขึ้นของวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปปลายงวดซึ่งสอดคล้องกับกิจกรรมด้านการขายและการผลิตที่เพิ่มขึ้นในช่วงไตรมาสที่ 4 ทำให้อัตราส่วนสภาพคล่อง 0.70 เท่า ลดลงจากปี 2563

โครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วน		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
		2564	2563	2562	2564	2563	2562
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)		0.48	0.56	0.43	0.50	0.49	0.34
อัตราส่วนหนี้สินที่มีการดockingเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)		0.27	0.36	0.26	0.31	0.30	0.20

จากตารางข้างต้น บริษัท ฯ และบริษัทย่อย มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.48 เท่า ลดลงจากปี 2563 เนื่องจากเงินกู้ยืมจากธนาคารที่ลดลง จะเห็นได้ว่าโครงสร้างเงินทุนของบริษัท ฯ นั้นมีความแข็งแกร่ง สังเกตได้จากการที่อัตราส่วนหนี้สินที่มีการดockingเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ในระดับน้อยกว่า 1 เท่า ถือว่าอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

ความสามารถในการทำกำไร

อัตราส่วน		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
		2564	2563	2562	2564	2563	2562
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)		14.52	3.47	6.98	7.52	(7.27)	(7.95)
อัตรากำไรสุทธิ (%)		13.15	3.78	6.70	16.69	5.67	10.78
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)		12.02	2.35	5.35	12.76	2.27	6.02
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)		16.48	3.81	7.25	17.25	4.27	9.23

เนื่องจากกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น ดังเหตุผลที่กล่าวมาข้างต้น จึงส่งผลให้อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไรเพิ่มขึ้นจากปี 2563

การให้สินเชื่อทางการค้า (Credit Term)

การอนุมัติวงเงินและระยะเวลาสินเชื่อให้กับลูกค้า มีกระบวนการพิจารณาผ่านทางคณะกรรมการสินเชื่อที่บริษัทแต่งตั้งขึ้น โดยพิจารณาจากแนวโน้มมูลค่าการสั่งซื้อ ความน่าเชื่อถือของลูกค้า วงเงินการรับประกันภัย เพื่อพิจารณาระดับความเสี่ยงของลูกค้า และประเมินวงเงินการให้สินเชื่อ ทอมนการจ่ายเงินตั้งแต่ การชำระสินค้าล่วงหน้า ไปจนถึง ระยะสินเชื่อเฉลี่ยที่ 90 วัน

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

ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต (Forward Looking)

อ้างอิง “ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน” และ “ปัจจัยความเสี่ยง” ที่ได้กล่าวไปแล้วในส่วนต้น



Tho^s Comes
Pembrokæ.

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัท (ภาษาอังกฤษ)	Thai Optical Group Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	TOG
ประเภทธุรกิจ	ผู้ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาพลาสติก เลนส์สายตากระจก แม่แบบแก้ว และบริการเคลือบเลนส์สายตาเพื่อคุณสมบัติต่างๆ
เลขทะเบียนบริษัท	0107547000044
ทุนจดทะเบียน	475,000,000 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	474,318,000 บาท ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564
จำนวนหุ้นจดทะเบียน (หุ้นสามัญ)	475,000,000 หุ้น
จำนวนหุ้นจดทะเบียนที่ออกและจำหน่ายแล้ว (สามัญ)	474,318,000 หุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	หุ้นละ 1.00 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลสหหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัด นนทบุรี 11110 ประเทศไทย โทรศัพท์: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50 โทรสาร: +66 (0) 2 925 5710 อีเมล: info@thaiopticalgroup.com เว็บไซต์ : www.thaiopticalgroup.com
สำนักงานสาขา (1)	บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด หรือ TOC 61/9 หมู่ที่ 5 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลสหหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี 11110 ประเทศไทย โทรศัพท์: +66 (0) 2 194 1126 ถึง 1130 โทรสาร: +66 (0) 2 925 5290 เลขทะเบียนบริษัท: 0105505002039 ทุนจดทะเบียน: 130,000,000 บาท สัดส่วนการลงทุน : 99.99%

สำนักงานสาขา (2)

บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี

TOG USA, Inc.

1958 Production Court Louisville,

KY 40299, United States

โทรศัพท์ : +1 502 213 0770

โทรสาร : +1 630 524 9095

อีเมล : info@togusainc.com

เว็บไซต์ : <https://togusainc.com/index.html>

เลขทะเบียนบริษัท : FEIN 82-126 8015

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : USD 50,000

สัดส่วนการลงทุน : 100.00 %

สำนักงานสาขา (3)

บริษัท ทีโอจี ยุโรป เอสพีซีไอโอ

TOG Europe Sp. z o.o.

Al. Wojska Polskiego 8,

70-471, Szczecin, Poland

อีเมล : info_EU@thaiopticalgroup.com

เลขทะเบียน KRS: 0000868527

เลขทะเบียน REGON: 387468861

เลขทะเบียน NIP: 8522668014

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : PLN 50,000

สัดส่วนการลงทุน : 100.00 %

บริษัทร่วม (1)

บริษัท เอ็มวีซัน ออฟติคอล ฟิกีอี ลิมิเต็ด
(MVision (สิงคโปร์))

60 Robinson Road, #12-01 Bea Building,

Singapore 068892

โทรศัพท์ : +65 6222 1079

โทรสาร : +65 6827 5198

เลขทะเบียนบริษัท 201004338 W

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว : SGD 2,700,000

สัดส่วนการลงทุน : SGD 891,000 (33.00 %)

บริษัทร่วม (2)

บริษัท เวียดนาม วิสียิสต์ ทาร์เก็ต จำกัด (Vina Vista)

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

สำนักเลขานุการบริษัท

คุณสุวิทย์ วรรณประเสริฐ
อีเมล: CompanySecretary@thaiopticalgroup.com

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

คุณจิราวรรณ นามนารถ
อีเมล: ir@thaiopticalgroup.com

นายทะเบียนหลักทรัพย์

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

ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อัยย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลอริชดา ออฟฟิศ คอมเพล็กซ์
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย
เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 ประเทศไทย
โทรศัพท์ : +66 (0) 2 264 9090
โทรสาร : +66 (0) 2 264 0789 ถึง 90
อีเมล : ey.thailand@th.ey.com
นางสรินดา หิรัญประเสริฐวุฒิ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4799

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

บริษัท ได้รับข้อมูลสำคัญที่ผู้ลงทุนควรทราบดังได้กล่าวมาแล้วข้างต้น ฉะนั้น จึงไม่มีข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญที่จะแจ้งให้ทราบ ณ ขณะนี้

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบต่อบริษัทหรือบริษัทย่อยเกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปีบัญชีล่าสุด



ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎ ระเบียบและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาเพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ไปสู่แนวทางปฏิบัติอันเป็นเลิศ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติเป็นไปตามที่วางไว้อย่างเคร่งครัด และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการสร้างความมั่นคงและความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับองค์กรและ ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาความรู้ และประสบการณ์ในการปฏิบัติหน้าที่ โดยกรรมการบริษัทได้ผ่านการอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท (IOD) โดยได้รับการอบรมทั้งในประเทศไทย และหลักสูตรของต่างประเทศ รวมถึงทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการใหม่ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีเอกสารจรรยาบรรณทางธุรกิจ/ คู่มือกรรมการ/การปฐมนิเทศกรรมการที่เข้าใหม่ และแนวทางการดำเนินธุรกิจมอบให้กรรมการใหม่ได้รับทราบ โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ประสานกับกรรมการในเรื่องหลักสูตรการอบรมต่างๆ

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

- 1) การตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 2) กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- 3) เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
- 4) สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและบริหารบุคลากร
- 5) ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
- 6) ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- 7) รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- 8) สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อกำหนดบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดีดังนี้

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

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

- 1) การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากรดังนี้

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

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นกรรมการบริษัท หากเมื่อใดมีตำแหน่งกรรมการว่างลง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาสรรหาบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการโดยในอาศัยการแนะนำของกรรมการอื่นภายในคณะกรรมการบริษัท การสรรหาโดยที่ปรึกษายานนอก (professional firm) หรือการสรรหาจากฐานข้อมูลกรรมการของหน่วยงานต่างๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นสมควร โดยจะพิจารณาประวัติ อายุ ความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญพิเศษ และปัจจัยอื่นๆ เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ และต้องไม่มีคุณสมบัติที่ขัดต่อกฎหมาย ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการกีดกันทางเพศหรือเชื้อชาติ เมื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาเห็นว่าเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท จึงนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเป็นลำดับต่อไป

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

1. ตำแหน่ง “ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร” หรือ “Chief Executive Officer” หรือ “CEO” โดยแต่งตั้งให้ นายธรรณ ประจักษ์ธรรม เข้าดำรงตำแหน่ง
2. ตำแหน่ง “รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร” หรือ “Chief Administrative Officer” หรือ “CAO” โดยแต่งตั้งให้ นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม เข้าดำรงตำแหน่ง
3. ตำแหน่ง “รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานการปฏิบัติการ” หรือ “Chief Operating Officer” หรือ “COO” โดยแต่งตั้งให้ นายชัยวัฒน์ จิตติคุณ เข้าดำรงตำแหน่ง
4. ตำแหน่ง “รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชีและการเงิน” หรือ “Chief Financial Officer” หรือ “CFO” โดยแต่งตั้งให้ นางสาวจิรสุดา สำภาทอง เข้าดำรงตำแหน่ง
5. ตำแหน่ง “รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพาณิชย์” หรือ “Chief Commercial Officer” หรือ “CCO” โดยแต่งตั้งให้ Mr. Lindsay Brown เข้าดำรงตำแหน่ง

2) ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆ จากฝ่ายบริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยกรรมการบริษัทฯ แต่ละคนมีหน้าที่และอิสระที่จะตั้งคำถามแสดงความคิดเห็นหรือคัดค้านในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มี ภาวะ: ความรู้ ความสามารถ และ ความเชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อกิจการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่และเพียงพอ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทรวมทั้งเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรมและจริยธรรม นอกจากคุณสมบัติของกรรมการดังกล่าวแล้ว คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” เพิ่มเติม เพื่อให้เป็นไปตาม ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือไม่เคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนการได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นญาติสนิท บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมถึงคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร กรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร กรรมการ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทใหญ่ และบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ผลประโยชน์ หรือส่วนได้ส่วนเสียอื่นใด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงิน และบริหารงาน ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือไม่เคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรืออาจมีส่วนได้ส่วนเสียอื่นใด หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนการได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งได้รับค่าบริการหรือค่าตอบแทนอื่นใดเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรืออาจมีส่วนได้ส่วนเสียอื่นใด หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนการได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ซึ่งอาจได้รับแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญกับกิจการของบริษัทฯ หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญกับกิจการของบริษัทฯ
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึง 9 ด้านบนแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective decision) ได้

3) การพัฒนาคณะกรรมการ

บริษัทฯ จัดให้มีคู่มือกรรมการ ได้แก่ สรุปข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ นโยบาย กฎบัตร โครงสร้างการจัดการ เอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคนตามตำแหน่งที่ได้รับ ซึ่งรวมถึงข้อมูลเบื้องต้นพื้นฐานของบริษัท อาทิ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร วัตถุประสงค์ เป้าหมายการดำเนินการ จรรยาบรรณพนักงาน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เป็นต้น โดยจัดให้มีการประชุมนิเทศน์กรรมการเข้าใหม่ เพื่ออำนวยความสะดวกในการปฏิบัติหน้าที่ได้ทันที นอกจากนี้ ยังจัดให้กรรมการเข้าใหม่ได้พบกับผู้บริหารระดับสูงในแต่ละสายงานเพื่อทำความเข้าใจเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท

นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังสนับสนุนให้กรรมการได้เข้าอบรมสัมมนาและพัฒนาความรู้เพิ่มเติมในหลักสูตรต่างๆ ซึ่งจัดโดยองค์กรภายนอก อาทิ หลักสูตรกรรมการบริษัทของสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association (“IOD”)) เป็นต้น

หลักสูตรกรรมการที่กรรมการบริษัทได้ผ่านการอบรมจากสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) มีดังนี้

รายชื่อกรรมการบริษัท	หลักสูตรที่ผ่านการอบรม
ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม	<ul style="list-style-type: none"> • DCP: Director Certification Program รุ่น 83/2007 • UFS: Understanding the Fundamental Financial Statement รุ่น 2/2006 • FND: Finance for Non-Finance Director รุ่น 17/2005 • RCP: Role of Chairman Program รุ่น 11/2005 • DAP: Director Accreditation Program รุ่น 18/2004
นายสิงห์ ตังภักตสวัสดิ์	<ul style="list-style-type: none"> • FGP: Financial Institutions Governance Program รุ่น 2/2011 • MIA: Monitoring the Internal Audit Function รุ่น 6/2009 • DCP: Director Certification Program รุ่น 0/2000
นายไพรัช เมฆอาภรณ์	<ul style="list-style-type: none"> • Advanced ACP: Advanced Audit Committee Program รุ่น 1/2009 • ACP: Audit Committee Program รุ่น 17/2007 • DCP: Director Certification Program รุ่น 81/2006
นายบรรจง จิตต์แจ้ง	<ul style="list-style-type: none"> • DLCP: Director Leadership Certification Program รุ่น 0/2021 • BMD: Boards that Make a Difference รุ่น 7/2018 • SBM: Strategic Board Master Class รุ่น 1/2017 • BFI: Boardroom Success through Financing and Investment รุ่น 1/2017 • DCPU: Director Certification Program Update รุ่น 1/2014 • ACEP: Anti-Corruption for Executive Program รุ่น 3/2012 • EDC: The Executive Director Course รุ่น 1/2012 • RCC: Role of the Compensation Committee รุ่น 7/2008 • DCP Refresher Course 5/2007 • CDC: Charter Director Class รุ่น 1/2007 • DCP: Director Certification Program รุ่น 7/2001 (สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิอาวุโส)
รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	<ul style="list-style-type: none"> • CDC: Charter Director Class รุ่น 1/2007 • ACP: Audit Committee Program รุ่น 11/2006 • DAP: Director Accreditation Program รุ่น 8/2004 • RCP: Role of Chairman Program รุ่น 2000 • DCP: Director Certification Program รุ่น 14
นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	<ul style="list-style-type: none"> • DCP: Director Certification Program รุ่น 86/2007 • DAP: Director Accreditation Program รุ่น 18/2004 • FND: Finance for Non-Finance Director รุ่น 13/2004
นางพรวรรณ ไต้ตระกูล	<ul style="list-style-type: none"> • BRP: Board Reporting Program 2/2010 • DCP: Director Certification Program รุ่น 90/2007 • RCC: Role of the Compensation Committee รุ่น 2/2007 • FND: Finance for Non-Finance Director รุ่น 28/2006 • DAP: Director Accreditation Program รุ่น 15/2004

รายชื่อกรรมการบริษัท	หลักสูตรที่ผ่านการอบรม
นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	<ul style="list-style-type: none"> • ACPG: Anti-Corruption Practical Guide รุ่น 7/2013 • DCP: Director Certification Program รุ่น 138/2010 • BRP: Board Reporting Program รุ่น 2/2010 • DAP: Director Accreditation Program รุ่น 76/2008 • EMT: Effective Minutes Taking รุ่น 2/2006 • CSP: Company Secretary Program รุ่น 6/2004
นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	<ul style="list-style-type: none"> • BMT: Board Matters and Trends รุ่น 8/2019 • SBM: Strategic Board Master Class รุ่น 2/2017 • SFE: Successful Formulation and Execution of Strategy รุ่น 15/2012 • DCP: Director Certification Program รุ่น 149/2011
นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	<ul style="list-style-type: none"> • DCP: Director Certification Program รุ่น 256/2018
นาย เดวิด แอนดรูว์ ครอส	<ul style="list-style-type: none"> • The Chairman (2013) จาก Australian Institute of Company Directors
นายพอล ไบรอัน ฟัสซี	-

นอกจากนี้ ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทได้สนับสนุนให้คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงเข้ารับการอบรมและการสัมมนาต่างๆ ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททั้ง 3 ท่าน ได้แก่ นายสิงห์ ตังทิตส์สวัสดิ์ รศ. ดร. วิชา จิวาลัย และนายไพรัช เมฆอาภรณ์ เข้ารับการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียน จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.)
- ประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ คือ นายบรรจง จิตต์แจ้ง เข้ารับการอบรมหลักสูตร Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่น 0/2021 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อีกทั้งยังเข้ารับการสัมมนาออนไลน์ซึ่งจัดโดย IOD อีกหลายรายการ และเป็นวิทยากรให้แก่หลักสูตรกรรมการบริษัทและหลักสูตรเลขาธิการบริษัท ของ IOD อีกหลากหลายหลักสูตร ได้แก่
 - 1) AACP: Advanced Audit Committee Program, Session 7 “Role of Audit Committee as Independent Director”
 - 2) BNCP: Board Nomination & Compensation Committee, Session 1 “Board Nomination”
 - 3) BRP: Board Reporting Program, Session 1 “Creating Value to Board Reporting”
 - 4) CGE: Corporate Governance for Executives, Session 4 “Disclosure to the Board & Shareholders”
 - 5) DCP: Director Certification Program, Module 1 “Practice of Directorship & Module 8 “Board’s Role in Strategy – Part II”
 - 6) RCP: Role of Chairman Program, Session 1 “Defining Chairman’s Role”
 - 7) SFE: Successful Formulation & Execution of Strategy, Session 4 “Executing Strategy Successfully”

- นายธรรณ ประจักษ์ธรรม กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) เข้าร่วมสัมมนาในโครงการ “LeadershipACT™” จัดโดย สลิงชอก กรุ๊ป ซึ่งเป็นหลักสูตรเกี่ยวกับการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงที่กำลังท้าทายเข้ามาทั้งในด้านเทคโนโลยี รูปแบบธุรกิจและความหลากหลายของพนักงานเพื่อตอบโจทย์การเปลี่ยนแปลงที่ไม่หยุดนิ่งดังเช่นในปัจจุบัน นอกจากนี้แล้วยังเข้าร่วมการสัมมนาโครงการ “TMA ESG Series Webinar: CVC for SDGs” จัดโดย สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย (Thailand Management Association (TMA)) ร่วมกับ AWR Lloyd
- นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม กรรมการบริหารและรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร (CAO) เข้าร่วมการอบรมตรวจสอบความพร้อมให้มั่นใจก่อน PDPA มีผลบังคับใช้ จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.)
- นางสาวจิรสุดา สำเภทอง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน (CFO) เข้าร่วมการอบรมหลักสูตร “CFO 2022” (CPD: บัญชี 3:30 ชั่วโมง และอื่นๆ 3:30 ชั่วโมง) และ การอบรมหลักสูตร “การวิเคราะห์ทางการเงินเพื่อการตัดสินใจในการบริหาร” (Financial Analysis for Management Decisions) (CPD: บัญชี 7:00 ชั่วโมง)

4) การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการดังที่ปรากฏอยู่ในหลักการทำกับกิจการที่ดี ดังนี้

1. เป็นไปตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยเสนอแนะให้คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทควรมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไข โดยการประเมินควรจัดทำทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล
2. เพื่อเป็นการส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนมีการประเมินคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง

ทางคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้ให้คณะกรรมการทำแบบประเมินแบบคณะกรรมการทั้งชุดแบบประเมินสำหรับคณะกรรมการชุดย่อย และสำหรับรายบุคคล โดยสรุปคะแนนของแต่ละแบบมาเพื่อการพิจารณาดังนี้

แบบประเมินตนเองของกรรมการรายคณะ สรุปคะแนนในหัวข้อต่าง ๆ ได้ดังนี้

หัวข้อ	จำนวน (ข้อ)	คะแนนเต็ม	2564	2563
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	13	4.00	3.87	3.83
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	20	4.00	3.79	3.73
3. การประชุมคณะกรรมการ	9	4.00	3.94	3.87
4. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ	7	4.00	3.98	3.87
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	5	4.00	3.95	3.85
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	6	4.00	3.75	3.61
รวม	60	4.00	3.88	3.79

สรุป ผลคะแนนจากแบบประเมินตนเองของกรรมการรายคณะ ปี 2564 มีผลคะแนนรวมเฉลี่ยเพิ่มขึ้นจากปี 2563

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย สรุปคะแนนในหัวข้อต่าง ๆ ได้ดังนี้

หัวข้อ	จำนวน (ข้อ)	คะแนนเต็ม	2564	2563
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	7	4.00	3.91	3.80
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	6	4.00	3.81	3.88
3. บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติ ตามในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอ				
3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ	7	4.00	4.00	3.95
3.2 คณะกรรมการสรรหา	4	4.00	3.58	3.58
3.3 คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน	2	4.00	4.00	4.00
3.4 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	5	4.00	3.63	3.77
3.5 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	5	4.00	3.40	3.57
รวม	23	4.00	3.76	3.79

สรุป ผลคะแนนจากแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย ปี 2564 มีคะแนนผลคะแนนรวมเฉลี่ยลดลงจากปี 2563

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคล

สรุปคะแนนในหัวข้อต่าง ๆ ได้ดังนี้

หัวข้อ	จำนวน (ข้อ)	คะแนนเต็ม	2564	2563
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	2	4.00	3.92	3.75
2. การประชุมคณะกรรมการ	4	4.00	3.92	3.83
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	5	4.00	3.93	3.83
รวม	11	4.00	3.92	3.80

สรุป ผลคะแนนจากแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ ปี 2564 มีผลคะแนนรวมเฉลี่ยลดลงจากปี 2563

5) การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 ดังนี้

บริษัท ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (TOG) ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นกลไกในการกำกับดูแลการบริหารและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อรักษาผลประโยชน์จากการลงทุน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. คำศัพท์และคำนิยาม

บริษัทย่อย หมายถึง บริษัทที่ TOG ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละห้าสิบ ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

บริษัทร่วม หมายถึง บริษัทที่ TOG ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละยี่สิบ แต่ไม่เกินร้อยละห้าสิบ ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

คณะกรรมการ หมายถึง คณะกรรมการของบริษัทย่อย หรือ คณะกรรมการของบริษัทร่วม

ผู้บริหาร หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือผู้บริหารระดับสูง

ผู้ที่เกี่ยวข้อง หมายถึง บุคคล หรือ ห้างหุ้นส่วน ตามมาตรา 258 ข้อ(1) ถึง (7) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (เดิม) พ.ศ. 2535, และ/หรือ ญาติสนิทหมายถึงบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย

2. องค์ประกอบของคณะกรรมการ การสรรหา และการแต่งตั้ง

TOGจะเสนอชื่อบุคคลเป็นตัวแทน หรือ ตัวแทนหลายคน ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดที่เป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร ในแต่ละ บริษัทย่อย และ บริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัทนั้นๆ องค์ประกอบของคณะกรรมการใน บริษัทย่อย และ บริษัทร่วม แต่ละแห่ง จะประกอบด้วย กรรมการTOG และ/หรือ กรรมการที่เป็นบุคคลในท้องถิ่น ตามความจำเป็นของข้อกำหนดกฎหมายรัฐ ในต่างประเทศ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของTOG จะดำเนินการสรรหา เสนอชื่อบุคคล เพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการใน คณะกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และให้ความเห็นชอบ คุณสมบัติที่เกี่ยวข้อง เสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทTOG เพื่อพิจารณา อนุมัติการแต่งตั้งต่อไป

3. การสนับสนุนให้มีความสอดคล้องในการบริหารจัดการ

กรรมการในคณะกรรมการและผู้บริหารในแต่ละบริษัทย่อย และบริษัทร่วม จะต้องบริหารงานให้สอดคล้องกับภาพรวมของ กลยุทธ์ธุรกิจของTOG และปฏิบัติตาม หลักการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณทางธุรกิจ และจรรยาบรรณชีพอายเออร์ ซึ่งกำหนดขึ้นโดยTOG กรรมการในคณะกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม จะต้องทำหน้าที่ตามบทบาท และความรับผิดชอบของตน ด้วยเจตนารมณ์เดียวกันตามที่กำหนดไว้ภายใต้ พันธกิจและค่านิยมหลักของTOG ตลอดจน สนับสนุนการทำงานร่วมกันในธุรกิจ

4. หน้าที่ความรับผิดชอบและการควบคุมภายใน

เพื่อให้มั่นใจว่ามีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เรื่องที่จะต้องได้รับการกำกับดูแล ควบคุม และมติดูมิจจาก คณะกรรมการของ TOG มีดังนี้

1. อนุมัติธุรกรรมเงินกู้จากภายนอก การลงทุน การได้มา การจำหน่ายสินทรัพย์ โครงสร้างเงินทุน เพิ่มหรือลดทุน การชำระบัญชี การโอนกิจการ และ การแก้ไขข้อบังคับบริษัท
2. อนุมัติผังองค์กร โครงสร้างค่าตอบแทน กระบวนการสรรหา การเปลี่ยนแปลง การแต่งตั้ง และแผนการสืบทอด ตำแหน่ง ของ กรรมการและผู้บริหาร กฎเกณฑ์การมีอำนาจลงนามในบริษัทและการมอบอำนาจ และอำนาจดำเนินการ
3. อนุมัติธุรกรรมระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ของบริษัทย่อยกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

4. กำกับดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของ บริษัทย่อย และ บริษัทร่วม ไม่น้อยกว่า ไตรมาสละหนึ่งครั้ง

เรื่องที่จะต้องได้รับการกำกับดูแล ควบคุม และอนุมัติ จาก คณะกรรมการของ บริษัทย่อย หรือ บริษัทร่วม มีดังนี้

1. จัดประชุมคณะกรรมการเพื่อติดตามและทบทวนธุรกิจอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง และรายงานการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการของ TOG
2. อนุมัติการจ่ายเงินปันผลประจำปี หรือ เงินปันผลระหว่างกาล (หากมี) อนุมัติการแต่งตั้งผู้ตรวจสอบบัญชี อนุมัติรายงานทางการเงิน ตามคำแนะนำของผู้ตรวจสอบบัญชี ในกรณีที่กฎหมายต่างประเทศหรือแนวปฏิบัติทางกฎหมาย กำหนดให้ต้องมีการจัดทำเอกสารการลงมติ โดยการส่งรายงานการประชุมของคณะกรรมการ ให้จัดทำบันทึกการรายงานการประชุมดังกล่าวไว้ด้วย
3. อนุมัติงบประมาณประจำปี แผนรายจ่ายลงทุน สินทรัพย์สภาพคล่อง และหนี้สิน
4. อนุมัติธุรกรรมระหว่างผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทร่วม หรือ รายการที่เกี่ยวข้องกับการได้มา หรือ จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของ บริษัทร่วมกับผู้ที่เกี่ยวข้อง
5. กำกับดูแลกลยุทธ์ระยะกลางและระยะยาว การจัดการการปฏิบัติงานโดยรวม ผลการดำเนินงาน ยอดขายของ บริษัท รายได้ต่อหน่วยธุรกิจ สายธุรกิจ สภาพตลาดในแต่ละภูมิภาค และตัวชี้วัดประสิทธิภาพทางการเงิน ทบทวนประสิทธิภาพของวิธีการทำงานอย่างสม่ำเสมอ และดูแลให้บริษัทมีระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอ มีการบริหารความเสี่ยง และมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เหมาะสม
6. รายงานสิ่งผิดปกติทันที ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อธุรกิจ

5. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กรรมการในคณะกรรมการแต่ละท่านจะต้องบริหารจัดการผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ หากมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เกิดขึ้น กรรมการที่มีประเด็นดังกล่าว จะต้องแจ้งให้ประธานในคณะกรรมการรับทราบ โดยกรรมการท่านนั้นจำเป็นต้องละเว้นจากการดำเนินการ เมื่อมีการหารือในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ส่วนตัวของกรรมการ หรือ ของบุคคล หรือ นิติบุคคล ที่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างใกล้ชิด หรือ หากสามารถสันนิษฐานได้อย่างสมเหตุสมผลว่า ผลประโยชน์ดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อความตั้งใจของกรรมการที่เกี่ยวข้อง

รายการธุรกรรมระหว่าง บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับ บุคคลที่เป็นกรรมการในคณะกรรมการ หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทนั้นๆ

กรรมการในคณะกรรมการ บริษัทย่อย ขอให้รับทราบข้อปฏิบัติเกี่ยวกับ 'Silent Period' ก่อนการประชุมคณะกรรมการ TOG ตั้งแต่ 45 วันปฏิทินก่อนวันปิดงบการเงินรายไตรมาส และ 60 วันปฏิทิน ก่อนวันปิดงบการเงินประจำปี จนถึงวันที่เปิดเผยต่อสาธารณะในระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6. การรักษาความลับ

กรรมการในคณะกรรมการมีหน้าที่ต้องรักษาความลับต่อบุคคลที่สาม เกี่ยวกับข้อมูลทั้งหมดที่กรรมการอาจได้รับในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ การะงุบงิบนี้ยังคงมีผลบังคับใช้หลังจากสิ้นสุดการดำรงตำแหน่ง การสื่อสารกิจการของ บริษัทจะดำเนินการโดยประธานคณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

1) การดูแลผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเพื่อดูแลและสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน
3. คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มีการเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

บริษัทฯ เล็งเห็นและตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเคร่งครัด โดยการงดเว้นการกระทำใดๆ อันอาจจะเกิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกคนได้รับสิทธิขั้นพื้นฐาน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงสิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัทฯ การได้รับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ อย่างเพียงพอสม่ำเสมอ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน การเข้าร่วมการประชุมและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องสำคัญ เช่น การเลือกตั้ง หรือถอดถอนกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และการตัดสินใจเข้าร่วมธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ อาทิ การจ่ายปันผล การแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ การเพิ่มหรือลดทุน หรือการอนุมัติรายการพิเศษ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดสรรเวลาให้แก่ผู้ถือหุ้น สามารถซักถามหรือแสดงความคิดเห็นในเรื่องที่คณะกรรมการเสนอหรืออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้น อีกทั้ง ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์สามารถซักถามข้อมูลเกี่ยวกับกิจการของบริษัทได้ ในงาน Opportunity Day บริษัทฯ จัดระเบียบพบผู้ลงทุน โดยในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เข้าร่วมงานดังกล่าว รวม 3 ครั้ง ได้แก่

1. การพบผู้ลงทุนเพื่อเปิดเผยผลการดำเนินงาน ไตรมาส 1/2564 เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2564 เวลา 13:15 - 14:00 น. โดยผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์สามารถรับชมย้อนหลังได้ที่ www.youtube.com/watch?v=Zcxun9oiUpE
2. การพบผู้ลงทุนเพื่อเปิดเผยผลการดำเนินงาน ไตรมาส 2/2564 ในวันที่ 21 กันยายน 2564 เวลา 16:15 - 17:00 น. โดยผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์สามารถรับชมย้อนหลังได้ที่ www.youtube.com/watch?v=pw_qpnwFimU
3. การพบผู้ลงทุนเพื่อเปิดเผยผลการดำเนินงาน ไตรมาส 3/2564 ในวันที่ 16 ธันวาคม 2564 เวลา 13:15 - 14:00 น. โดยผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์สามารถรับชมย้อนหลังได้ที่ www.youtube.com/watch?v=sxEyFEWJ40A



2) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายที่จะให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในการดูแลกิจการ และให้ความเห็นเกี่ยวกับการดำเนินการให้มากขึ้น จึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิต่างๆ ขึ้นพื้นฐานที่เท่าเทียมกันโดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้น รับทราบผ่านทางช่องทางเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์บริษัทดังนี้

1. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM) บริษัทฯ มีนโยบายอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอข้อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และเพิ่มวาระการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดซึ่งได้เผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์บริษัทที่ www.thaiopticalgroup.com โดยให้เสนอมายังบริษัท ภายในเดือนธันวาคมของทุกปีผ่านทางช่องทาง

การติดต่อ ดังนี้

E-mail: CompanySecretary@thaiopticalgroup.com

เบอร์โทร: 02 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119

ไปรษณีย์: นางสาวสุวิมล วรรณประดิษฐ์ (เลขาธิการบริษัท)

สำนักเลขาธิการบริษัท

บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี

ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน ที่สนใจจะลงทุนในบริษัท ได้ข้อมูลอย่างครบถ้วนเกี่ยวกับบริษัท บริษัท จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆดังนี้

E-mail: ir@thaiopticalgroup.com

เบอร์โทร: 02 194 1145 ถึง 50

ไปรษณีย์: นางสาวจิราวรรณ นามนารถ (นักลงทุนสัมพันธ์)

บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี

ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

เมื่อบริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM) เสร็จสมบูรณ์ โดยเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าว ผ่านทางเว็บไซต์ที่ www.thaiopticalgroup.com ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม

2. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะให้เลือกกรรมการอิสระของบริษัท 2 ท่านเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้นและ การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน เพียงพอ และโปร่งใสจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นในลักษณะที่สนับสนุนให้มีการปฏิบัติและให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถาม ให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และกำหนดสิทธิออกเสียงในการเข้าประชุม ของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน

3) การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัท ผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท 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. สิทธิในการออกคะแนนเสียงกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและบริบทสนธิ
12. สิทธิในการออกคะแนนเสียงลดทุนหรือเพิ่มทุน
13. สิทธิในการออกคะแนนเสียงอนุมัติรายการพิเศษ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำให้มีการรายงานและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานใดๆ ของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทันเวลาในการตัดสินใจ รวมถึงเพื่อให้นักลงทุน และผู้สนใจทั่วไปได้รับทราบข้อมูลเพิ่มเติม อาทิ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงนโยบายและหลักปฏิบัติต่างๆ ของบริษัทฯ โดยสามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.thaiopticalgroup.com ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และหากมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ทางบริษัทฯ จะแจ้งข่าวผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันที

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอแนะ เสนอข้อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์บริษัท ตามที่ได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ ผ่านทางระบบ SETLINK เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2563

ผู้ถือหุ้นที่มีชื่อปรากฏในวันกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น (Record Date) และถือหุ้นในสัดส่วนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วต่อเนื่องกันไม่น้อยกว่า 12 เดือน โดยอาจจะเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันก็ได้ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันเสนอระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า โดยเลขาธิการบริษัทจะพิจารณาคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทฯ กำหนด รวมถึงความถูกต้องและครบถ้วนของเอกสาร ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาความเหมาะสมเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น โดยในหนังสือนัดประชุมจะระบุว่าวาระดังกล่าวเป็นวาระที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น พร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัท แต่สำหรับเรื่องที่ไม่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ให้บรรจวาระ บริษัทฯ จะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบพร้อมเหตุผลในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี หรือผ่านช่องทางที่เหมาะสม

สำหรับการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่มีชื่อปรากฏ ณ วัน Record Date ที่ถือหุ้นในสัดส่วนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ต่อเนื่องกันไม่น้อยกว่า 12 เดือน โดยอาจจะเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันก็ได้ โดยเลขาธิการบริษัทจะพิจารณาคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทฯ กำหนด รวมถึงความถูกต้องและครบถ้วนของเอกสาร ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท จากนั้นจะเสนอรายชื่อบุคคลที่เหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป สำหรับบุคคลที่ไม่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ จะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบพร้อมเหตุผลในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี หรือผ่านช่องทางที่เหมาะสม โดยถือว่ามติของคณะกรรมการบริษัทเป็นที่สิ้นสุด

โดยบริษัทฯ ได้กำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งต้นฉบับของเอกสารสำหรับการเสนอแนะ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งส่งหลักฐานตามที่บริษัทกำหนดให้ถึงบริษัท ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยจัดส่งมายังชื่อและที่อยู่ดังนี้

น.ส. สุปิฎภ์ ควรประดิษฐ์
สำนักเลขาธิการบริษัท
บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน)
15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
ตำบลสหหาร อำเภอบางบัวทอง
นนทบุรี 11110

ผู้ถือหุ้นสามารถจัดส่งเอกสารดังกล่าวอย่างไม่เป็นทางการก่อนได้ โดยผ่านอีเมล
CompanySecretary@thaiopticalgroup.com

ทั้งนี้ ในปี 2564 ที่ผ่านมานี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอแนะ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังกล่าว

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นจะเป็นการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นซึ่งคณะกรรมการจะเรียกประชุมตามที่เห็นสมควรในการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนควรเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ในการร่วมออกความคิดเห็นในที่ประชุม และซักถามข้อสงสัยจากกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่ออธิบายและตอบข้อซักถาม โดยมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน เพื่อรายงานและขออนุมัติในเรื่องที่มีนัยสำคัญ หรือตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ จะส่งสารสนเทศที่เกี่ยวกับการประชุมไปยังผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วันหรือ 21 วัน ขึ้นกับวาระที่พิจารณาตามที่กฎหมายกำหนด และได้ประกาศลงหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อนการเข้าประชุม

ในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564 เวลา 10:00-12:00 น. โดยบริษัท ดิจิทัล แอคเซส แพลตฟอร์ม จำกัด หรือ Digital Access Platform Company Limited (DAP) ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) เป็นผู้ให้บริการระบบการจัดประชุมทางอิเล็กทรอนิกส์

บริษัทฯ ได้นำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เปิดเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯล่วงหน้าก่อนการประชุมมากกว่า 30 วัน พร้อมทั้งได้เปิดเผยวิธีการเข้าร่วมการประชุมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งเป็นวิธีการเข้าร่วมประชุมที่มีความสะดวก และเหมาะสม โดยเฉพาะอย่างยิ่งในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ดังเช่นในปัจจุบัน

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564 เวลา 10:00-12:00 น. โดยบริษัท ดิจิทัล แอksesแพลตฟอร์ม จำกัด หรือ Digital Access Platform Company Limited (DAP) ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) เป็นผู้ให้บริการระบบการจัดประชุมทางอิเล็กทรอนิกส์ มีกรรมการทั้งสิ้น 10 จาก 12 ท่านเข้าร่วมประชุม คิดเป็นร้อยละ 83.33 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมและมีหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ ประธานที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสม และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสมุ่งเน้นในการแสดงความคิดเห็นและซักถามต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม

นอกจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ สนับสนุนให้กรรมการบริษัททุกท่าน โดยเฉพาะอย่างยิ่งประธานคณะกรรมการชุดย่อยเข้าร่วมประชุม และจัดให้มีผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมด้วยผู้บริหาร 4 ราย แรกนับจากผู้บริหารสูงสุดให้เข้าร่วมประชุม เพื่อทำหน้าที่ตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์ในการนำเสนอในระหว่างการประชุมตลอดจนการแสดงผลการนับคะแนนในแต่ละระเบียบวาระ ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้ามาประชุมด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ ขั้นตอนการประชุม วิธีการออกเสียงลงคะแนน การนับคะแนนเสียง และวิธีการส่งคำถามหรือซักถามในระหว่างระเบียบวาระต่างๆ

บริษัทฯ ได้ดำเนินการประชุมตามวาระที่ได้กำหนดไว้อย่างครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนออกเสียงลงคะแนนได้อย่างเท่าเทียมกัน ผู้ถือหุ้นที่มาประชุมหลังจากการประชุมเริ่มแล้ว ยังคงมีสิทธิลงคะแนนเสียงในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังมีได้ลงคะแนนเสียง ทั้งนี้ ในวาระการเลือกตั้งกรรมการบริษัทนั้น บริษัทฯ ได้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะออกจากห้องประชุมเป็นการชั่วคราวในระหว่างที่มีการพิจารณา เพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสอบถามและลงคะแนนได้อย่างอิสระมากขึ้น

บริษัทฯ ได้เชิญ ทนายความจากสำนักกฎหมายสุวิกรม เอี่ยมดีลา มาเป็นที่ปรึกษากฎหมาย และทำหน้าที่ตรวจสอบการมอบฉันทะ การนับคะแนนเสียง และเพื่อให้ความชัดเจนในประเด็นทางกฎหมายในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนเพื่อให้การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นไปอย่างโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย

ภายหลังจากการประชุม บริษัทฯ ได้เปิดเผยมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 พร้อมทั้งรายละเอียดผลการออกเสียงลงคะแนน ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย (โดยระบุว่าไม่มีบัตรเสียเนื่องจากการลงคะแนนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์) ในแต่ละระเบียบวาระภายในวันประชุมหลังเสร็จสิ้นการประชุมผ่านระบบ SETLINK ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ นำส่งให้กับตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในกำหนด 14 วันนับแต่วันประชุมตามที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thaiopticalgroup.com เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์

วันที่ 16 มิถุนายน 2564 เวลา 10:00 น.
ถ่ายทอดสดจาก Optic Gallery
บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด หรือ TOC (บริษัทย่อย)

TOG
THAI OPTICAL GROUP



ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564



สรุปสาระสนเทศการปรับโครงสร้างกิจการทั้งหมดจาก PLS มายัง TOG

เนื่องจากบริษัทมีแผนปรับโครงสร้างกิจการโดยการรับโอนกิจการทั้งหมดจาก PLS ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นอยู่ในอัตราร้อยละ 99.99 ของหุ้นสามัญทั้งหมด และเมื่อโอนกิจการทั้งหมด ให้แก่บริษัทแล้ว PLS จะดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทและชำระบัญชีกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เพื่อเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของมาตรา 74(ข)(ค) และมาตรา 77/1 (8)(จ) แห่งประมวลรัษฎากร ซึ่งจะได้รับยกเว้นภาษี เงินได้นิติบุคคล และภาษีมูลค่าเพิ่ม รวมถึงภาษีที่เกี่ยวข้องเช่น ภาษีธุรกิจเฉพาะ และอากรแสตมป์

การดำเนินการ ดังกล่าวจะช่วยให้บริษัทได้รับประโยชน์จากการลดรายการระหว่างกัน ลดต้นทุน ลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น ทั้งนี้ รายละเอียดปรากฏตามสารสนเทศการรับซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire business Transfer) จากบริษัท โพลีซัน จำกัด ("PLS") มายัง บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("TOG")

ทั้งนี้ มูลค่าการรับโอนกิจการทั้งหมดจะเป็นไปตามราคายุติธรรม ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณา โดยจ้างผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สินอิสระตีมูลค่ายุติธรรมเพื่อพิจารณาการรับโอนที่เหมาะสม โดยให้คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทโดยเบื้องต้นคาดว่าจะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในต้น ธันวาคม 2564

Extra-General Meeting of Shareholders No.1/2021 via electronics means
Wednesday, June 16, 2021 at 10:00 hrs.



ดร. ประจักษ์ ธรรม
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564



e-AGM - สรุป

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์
วันพุธที่ 16 มิถุนายน 2564 เวลา 10:00

สรุปผลการลงคะแนน วาระที่ 2 พิจารณาอนุมัติแผนปรับโครงสร้างกิจการโดยการโอนกิจการทั้งหมดจาก โพลีซัน จำกัด ("PLS") มายัง บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("TOG") (Agenda 2 To approve the corporate restructuring plan by transferring the entire business of Poly Sun Co., Ltd. ("PLS") to Thai Optical Group Public Company Limited ("TOG"))

อนึ่ง เนื่องจาก PLS เป็นบริษัทย่อยที่ TOG ถือหุ้นร้อยละ 99.99 การรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวไม่จำเป็นต้องดำเนินการมีจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนหรือลดทุนโดยมีมติเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น แต่มีมติเห็นชอบจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2564

รายการ	จำนวนเสียงที่ออก	ร้อยละ
เห็นด้วย (Approved)	370,539,011	100.0000
ไม่เห็นด้วย (Disapproved)	0	0.0000
งดออกเสียง (Abstained)	0	0.0000
รวม (Total)	370,539,011	100.0000

อนึ่ง การรับโอนกิจการทั้งหมดเป็นการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกัน (Under Common Control: UCC) รายการดังกล่าวจึงไม่จัดเป็นรายการประเภทการได้มาซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พ.ศ. 2547 ลงวันที่ 29 ตุลาคม 2547 และไม่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของ บริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 แต่เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 107 (2) (v) แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535

4) การป้องกันการใช้อ้างอิงภายใน

บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูล การบริหาร และพนักงาน นำข้อมูลที่เป็นความลับและส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไปใช้ในทางที่ผิด อาทิ เพื่อประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ เพื่อไม่ให้เป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น โดยมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับชั้นใช้ข้อมูลภายในอย่างไม่เหมาะสม และมีให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง หรือผู้ที่อาจล่วงรู้ข้อมูลอันเป็นความลับซื้อ-ขายหลักทรัพย์บริษัทฯ ในระหว่างที่บริษัทฯ ยังไม่ได้เผยแพร่ข้อมูลที่เป็นความลับและส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และห้ามการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเพื่อซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อีกด้วย

ในส่วนของการบริหารและผู้บริหาร ได้กำหนดห้ามเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ อาทิ การโอนซื้อขายหุ้น ภายในระยะเวลา 30 วัน หลังจากวันปิดงบการเงิน ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละไตรมาส และหลังจากงบการเงินเปิดเผยต่อสาธารณชน 2 วัน ทั้งนี้ ให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวแก่ประธานกรรมการและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ โดยเลขาธิการบริษัทจะทำหน้าที่แจ้งเตือนคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน ก่อนถึงช่วงระยะเวลาห้ามการซื้อขายหลักทรัพย์

บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 4 ราย รวมผู้บริหารระดับสูงทั้งสิ้น 5 ราย มีหน้าที่ต้องรายงานธุรกรรมการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของตนเองทุกครั้งที่มีการซื้อขายภายใน 3 วันทำการหลักจากวันกระทำธุรกรรมการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยปัจจุบันรายงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทาง www.sec.or.th ตามข้อกำหนดใหม่ของ สำนักงาน ก.ล.ต. และบุคคลผู้มีหน้าที่รายงานจะต้องนำส่งสำเนารายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ให้แก่เลขาธิการบริษัท เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ บริษัทฯ บรรจุการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นวาระการประชุมให้คณะกรรมการรับทราบทุกไตรมาส และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงาน 56-1 One Report ประจำปี การละเมิดนโยบายนี้มีโทษทางวินัย

กรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทจะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณารูขุมของบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่กำกับบริษัทต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามขั้นตอน หรือมาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัท

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ จะต้องมีการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบการดำเนินการใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทจะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะดำเนินการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องต่างๆ คณะกรรมการจะพิจารณาด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และมุ่งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ

รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างรอบคอบ โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน

ในปี 2564 ไม่ปรากฏว่ามีคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง หรือพนักงานคนใด มีการกระทำความผิดในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

5) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ มีนโยบายเพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย โดยกรรมการบริษัท และผู้บริหารของ บริษัทฯ จะต้องส่งรายงานการมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเอง และผู้เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการ บริษัทฯ และบริษัทย่อย และให้รายงานเพิ่มเติมทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ที่เข้าใหม่จะต้องส่งรายงานนี้ภายใน 30 วันหลังจากที่ได้รับการแต่งตั้ง ซึ่งข้อมูลนี้จะได้รับการจัดเก็บโดยบริษัทฯ เพื่อติดตาม รายการเกี่ยวข้อง หรือรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาธุรกรรมของบริษัท ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง ที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามขั้นตอน หรือ มาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัท

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบาย อำนาจดำเนินการ และขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างชัดเจน โดยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีความเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ จะต้อง มีการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนการดำเนินการใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ (Conflict of Interest) ซึ่งคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของ บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่ ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะดำเนินการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องต่างๆ คณะกรรมการจะพิจารณาด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และมุ่งให้เกิดประโยชน์ สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ

6) ความรับผิดชอบและการดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบและการดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

ผู้ถือหุ้น: บริษัทฯ ให้ความสำคัญรักษารับพื้นฐานของสิทธิผู้ถือหุ้น และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น และมุ่งที่จะดำเนินการเพื่อให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดในระยะ ยาวแก่ผู้ถือหุ้นด้วยการพิจารณาความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูล ทั้งหมดอย่างยุติธรรมและโปร่งใสในเวลาอันสมควร และพยายามอย่างดีที่สุดที่จะปกป้องทรัพย์สินและ ชื่อเสียงของบริษัทฯ โดยมุ่งมั่นการดำเนินงานให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน และสามารถให้ผลตอบแทน การลงทุนที่เหมาะสมในระยะยาว

นอกจากสิทธิพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับฯ อาทิ สิทธิในการขอตรวจสอบ จำนวนหุ้น สิทธิในการได้รับใบหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการ แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงสิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม โดยบริษัทฯ จัดให้มีช่องทางติดต่อกับบริษัทฯ ผ่านทางเว็บไซต์ www.thaiopticalgroup.com และ ผ่านนักลงทุนสัมพันธ์ ทางอีเมล ir@thaiopticalgroup.com

พนักงาน: บริษัทฯ ตระหนักว่าพนักงานเป็นหนึ่งในทรัพยากรที่สำคัญของบริษัทฯ ที่มีคุณค่าต่อการเติบโตอย่าง เข้มแข็งและยั่งยืน รวมทั้งเป็นกลไกในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัทฯ ให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ รวมถึงผลประโยชน์ของธุรกิจในระยะยาว

บริษัทฯ จึงได้วางแผนและกำหนดแผนการปฏิบัติงานด้านการบริหารและจัดโครงสร้างพนักงานให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ มีการดูแลและจัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม ครบถ้วน และถูกต้องตามกฎหมาย ซึ่งจะให้ความสำคัญในการดูแลพนักงานในเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการ เพื่อเป็นแรงจูงใจและมีความเหมาะสม โดยสวัสดิการที่ให้กับพนักงานนั้นสามารถแข่งขันได้ และเป็นที่ยอมรับของพนักงานในทุกระดับ ซึ่งสวัสดิการและนโยบายส่วนใหญ่จะครอบคลุมเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด เพื่อมุ่งรักษาพนักงานที่มีคุณภาพให้ทำงานกับบริษัทฯ ในระยะยาว

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานอย่างเป็นธรรม เหมาะสม และสอดคล้องกับการจ่ายผลตอบแทนของอุตสาหกรรมเดียวกัน และสอดคล้องกับผลการดำเนินงาน ในระหว่างปีของบริษัทฯ สำหรับผลตอบแทนในระยะยาว ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในการดำรงชีพ และเพื่อเป็นหลักประกันแก่พนักงานภายหลังสิ้นสุดการเป็นพนักงานหรือเกษียณอายุการทำงาน และเพื่อให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงในอนาคต รวมทั้งเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับบุคคลและระดับความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

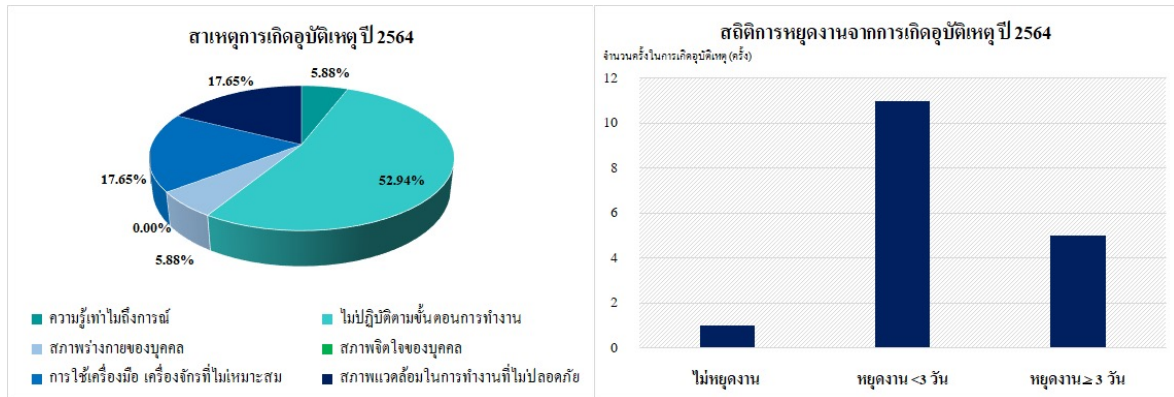
บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่เหมาะสมกับพนักงานเพื่อลดค่าครองชีพ ลดความกังวล โดยสวัสดิการดังกล่าวสามารถจำแนกออกเป็น 4 หมวดหลัก ดังนี้

- 1) สวัสดิการเงินช่วยเหลือ : อาทิ ค่าของเย็บผ้าสำหรับพนักงานเจ็บป่วย เงินช่วยเหลือครอบครัว พนักงานและพนักงานกรณีเสียชีวิต หรือเงินช่วยเหลืออื่นๆ
- 2) สุขภาพและประกันชีวิต : อาทิ การตรวจสุขภาพพนักงานก่อนเข้างาน การตรวจสุขภาพประจำปีตามความจำเป็นของแต่ละช่วงอายุและเพศ และลักษณะงานที่เหมาะสม การประกันสุขภาพกลุ่มและประกันอุบัติเหตุกลุ่ม
- 3) กองทุน : กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กองทุนเงินทดแทน กองทุนประกันสังคม
- 4) กิจกรรมภายในองค์กร : อาทิ การจัดงานปีใหม่ประจำปี

บริษัทฯ เอาใจใส่ดูแลสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้งทางร่างกาย และ มีสุขภาพจิตที่ดี อีกทั้งบริษัทยังมีนโยบายยกระดับคุณภาพชีวิตในสถานประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น และมีความปลอดภัยในการทำงาน จัดให้มีการจัดอบรม ความรู้ เพื่อพัฒนาทักษะให้แก่พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯ ทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2545

งานความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

จากข้อมูลสถิติการเกิดอุบัติเหตุในการทำงานปี 2564 พบว่าเกิดอุบัติเหตุในการทำงาน 17 ครั้ง โดยสาเหตุส่วนใหญ่เกิดจากไม่ปฏิบัติตามขั้นตอนในการทำงาน การใช้เครื่องมือ เครื่องจักรที่ไม่เหมาะสมและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ไม่ปลอดภัย คิดค่าอัตราความถี่ของการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน; LTIFR (Lost Time Injury Frequency Rate) ได้ 3.62



นอกจากนี้บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการอบรมและพัฒนาพนักงาน ในปี 2564 บุคลากรของบริษัทฯ ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้และทักษะในหลักสูตรที่หลากหลาย ยกตัวอย่างเช่น

- งานสัมมนาในโครงการ “LeadershipACT™” จัดโดย สลิงชอก กรุ๊ป ซึ่งเป็นหลักสูตรเกี่ยวกับการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงที่กำลังถาโถมเข้ามาทั้งในด้านเทคโนโลยี รูปแบบธุรกิจและความหลากหลายของพนักงานเพื่อตอบโจทย์การเปลี่ยนแปลงที่ไม่หยุดนิ่งดังเช่นในปัจจุบัน นอกจากนี้แล้วยังเข้าร่วมการสัมมนาโครงการ “TMA ESG Series Webinar: CVC for SDGs” จัดโดย สมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย (Thailand Management Association (TMA)) ร่วมกับ AWR Lloyd
- การอบรมตรวจสอบความพร้อมให้มั่นใจก่อน PDPA มีผลบังคับใช้ จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.)
- การอบรมหลักสูตร “CFO 2022” (CPD: บัญชี 3:30 ชั่วโมง และอื่นๆ 3:30 ชั่วโมง) (CFO คือ นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรนี้ ตามกฎเกณฑ์และประกาศที่เกี่ยวข้อง)
- การอบรมหลักสูตรการวิเคราะห์ทางการเงินเพื่อการตัดสินใจในการบริหาร (Financial Analysis for Management Decisions) (CPD: บัญชี 7:00 ชั่วโมง) (CFO คือ นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรนี้ ตามกฎเกณฑ์และประกาศที่เกี่ยวข้อง)
- การอบรมหลักสูตร Deferred Tax และ Employee Benefit จัดโดย บริษัท แอคเค้าตัง โค้ช (ไทยแลนด์) จำกัด (CPD: บัญชี 7:00 ชั่วโมง) (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี คือ นางเบญจวรรณ ทวีกุล เป็นผู้เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรนี้ตามกฎเกณฑ์และประกาศที่เกี่ยวข้อง)
- การอบรมหลักสูตร วัธีบริหารเงินธุรกิจที่นักบัญชีควรรู้ จัดโดย บริษัท แอคเค้าตัง โค้ช (ไทยแลนด์) จำกัด (CPD: บัญชี 6:30 ชั่วโมง) (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี คือ นางเบญจวรรณ ทวีกุล เป็นผู้เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรนี้ตามกฎเกณฑ์และประกาศที่เกี่ยวข้อง)
- การอบรมหลักสูตรสรุปการเปลี่ยนแปลงภาษีเงินได้และทิศทางการตรวจสอบของกรมสรรพากร จัดโดย บริษัท แอคเค้าตัง โค้ช (ไทยแลนด์) จำกัด (อื่นๆ 2:30 ชั่วโมง) (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี คือ นางเบญจวรรณ ทวีกุล เป็นผู้เข้าร่วมการอบรมหลักสูตรนี้ตามกฎเกณฑ์และประกาศที่เกี่ยวข้อง)

- การอบรมโครงการพัฒนาวิชาชีพเลขาธิการบริษัท จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งได้รับเงินทุนสนับสนุนการดำเนินโครงการจากกองทุนส่งเสริมการพัฒนาตลาดทุน (CMDP)

สถิติการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานย้อนหลัง 3 ปี เป็นดังนี้

	2564	2563	2562
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	4.37	11.20	17.80

คู่สัญญา : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจกับผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ ซึ่งรวมถึง คู่ค้า ลูกค้า เจ้าหนี้ และคู่แข่ง ตามข้อกำหนดและเงื่อนไขการซื้อขายที่ได้ทำสัญญาย่างยุติธรรมและมีจริยธรรม โดยมีแนวปฏิบัติต่อคู่สัญญาเพื่อสร้างความเข้าใจอันดีและความร่วมมือระหว่างกัน ดังนี้

คู่ค้า: บริษัทฯ มีหลักการคัดเลือกคู่ค้าหรือผู้ให้บริการจากภายนอก โดยเน้นการพิจารณาจากการวางกลยุทธ์ทางธุรกิจของผู้ให้บริการที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ เช่น ความสามารถในการแข่งขัน ความต่อเนื่องทางธุรกิจ การป้องกันและดูแลลูกค้า และวิธีการบริหารความเสี่ยง หลักเกณฑ์การคัดเลือกผู้ให้บริการจากภายนอก มีดังนี้

- ความสามารถทางเทคนิค รวมถึงความเชี่ยวชาญและประสบการณ์
- สภาพทางการเงิน
- ความมีชื่อเสียงทางธุรกิจ
- ประวัติที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียนและการดำเนินคดี
- นโยบายด้านการให้บริการ
- ความเสี่ยงจากการให้บริการลูกค้าหลายราย
- การรักษาความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม และ
- ประวัติการทุจริตคอร์รัปชัน

โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด และเสมอภาคเท่าเทียมกัน ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้จะดำเนินการขอเจรจา เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข

ลูกค้า: บริษัทฯ ตระหนักว่าลูกค้ามีความสำคัญอย่างยิ่งต่อความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นที่จะสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยสินค้าที่มีคุณภาพคุ้มค่าและการให้บริการที่มีคุณภาพสูง ซึ่งตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของลูกค้าอย่างยุติธรรมและเป็นมืออาชีพ โดยบริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติต่อลูกค้า ซึ่งได้กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ดังที่ปรากฏอยู่ใน เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติทางการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ เต็มกำลังความสามารถ พร้อมให้คำแนะนำช่วยเหลือแก่ลูกค้า ยินดีรับฟังปัญหาและค้นหาสาเหตุและวิธีการแก้ไขปัญหให้กับลูกค้า บริษัทฯ รักษาความลับทางการค้า ไม่เปิดเผยข้อมูลหรือความลับของลูกค้า เว้นแต่ตามกฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย หรือได้รับการอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากลูกค้า

เจ้าหน้าที่: บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนระหว่างบริษัทฯ และเจ้าหน้าที่ โดยมีนโยบายในการปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ให้ข้อมูลที่ถูกต้องโปร่งใส และตรวจสอบได้แก่เจ้าหน้าที่ และยึดมั่นบนการปฏิบัติตามข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญาที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด ทั้งในเรื่องการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และค่าธรรมเนียมต่างๆ การดำรงอัตราส่วนทางการเงิน และเงื่อนไขอื่นๆ เป็นต้น และหากเกิดกรณีที่บริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่งได้ บริษัทฯ จะแจ้งให้เจ้าหน้าที่รับทราบโดยเร็ว เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีเหตุผิดนัดชำระหนี้แต่อย่างใด

คู่แข่ง: บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติต่อคู่แข่งโดยการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อตรงและเป็นมืออาชีพ ดังนี้

- บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการฝ่าฝืนหรือขัดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการแข่งขันทางการค้า และ
- มีนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลอื่นใดที่กระทำการในนามของบริษัทฯ ดำเนินการอันมิชอบด้วยกฎหมายหรือไม่เหมาะสมเพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางธุรกิจ
- บริษัทฯ ไม่ฉวยโอกาสทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งเพียงเพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ประโยชน์ หรือข้อได้เปรียบทางการค้า

7) การดำเนินการในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกท่าน เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติให้มีนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งแนวปฏิบัติ โดยได้เผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวให้พนักงานในองค์กรได้รับทราบผ่านระบบข้อมูลภายใน และได้สื่อสารให้แก่ทั้ง กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียได้ทราบ และกำหนดให้มีระบบควบคุมภายใน เพื่อติดตามการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและมาตรการที่ได้ประกาศไว้ โดยได้กำหนดกระบวนการควบคุมต่างๆ เช่น อำนาจดำเนินการในการอนุมัติรายการต่างๆ ของบริษัทฯ นโยบายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อป้องกันการคอร์รัปชัน เป็นต้น

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท 59(1/2557) เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2557 มีมติให้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ต่อต้านการทุจริตของภาคเอกชนไทย ร่วมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย สมาคมธนาคารไทย หอการค้าต่างชาติด และสมาคมบริษัท จดทะเบียนไทย ซึ่งได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเป็นครั้งแรก เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2558 ต่อมาในปี 2561 บริษัทฯ ได้รับการรับรองรับรองต่ออายุบริษัทเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2561 ซึ่งการรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง คือสิ้นสุดไปเมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2564 จากนั้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) อีกครั้งหนึ่ง โดยได้รับการรับรองครั้งที่ 3 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564 ซึ่งการรับรองนี้จะอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติรับรอง

8) มาตรการดำเนินการกับผู้ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว

บริษัทฯ ได้เปิดช่องทางเพื่อรับแจ้งเบาะแส และกำหนดนโยบายเพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เมื่อพนักงานหรือผู้ใดพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่ามีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ มีหน้าที่แจ้งเบาะแสมายังช่องทางการสื่อสารที่กำหนดไว้ในนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนและเบาะแสดังกล่าวและการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

ช่องทางที่ 1 ทางอีเมล: anticorruption@thaiopticalgroup.com
 ช่องทางที่ 2 จดหมายปิดผนึกส่งตรงไปที่ ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / สำนักตรวจสอบภายใน / คณะทำงานต่อต้านการคอร์รัปชัน
 ที่อยู่ : บริษัท ไทยออปติคอลล กะรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
 เลขที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี 11110

บริษัทฯ มีกระบวนการพิจารณาเมื่อได้รับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ดังนี้

1. การลงทะเบียน เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน บริษัทสำนักตรวจสอบภายในมีหน้าที่ตรวจสอบความครบถ้วนของการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หากครบถ้วนก็ดำเนินการลงทะเบียนในระบบการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนต่อไป
2. การพิจารณาบุคลากรกระทำผิด บริษัทโดยสำนักตรวจสอบภายในต้องพิจารณาพยานหลักฐานที่ได้รับมาในเบื้องต้น กรณีพบว่า การกระทำผิดมีมูล ให้สำนักตรวจสอบภายในแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาของผู้ถูกแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (“ผู้ถูกร้องเรียน”) ทราบ พร้อมทั้งนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบและสั่งการหรือกำหนดแนวทางในการดำเนินการ พร้อมทั้งแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อสอบสวนข้อเท็จจริงต่อไป หากกรณีการกระทำผิดนั้นไม่มีมูลเพียงพอ ให้สำนักตรวจสอบภายในรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทราบและดำเนินการจำหน่ายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนออกจากระบบต่อไป
3. การสอบสวน คณะทำงานสอบสวนข้อเท็จจริงต้องดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริง กำหนดประเด็นสอบสวน สรุปผลการสอบสวน เสนอแนะแนวทางการแก้ไข และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาสั่งการและกำหนดแนวทางดำเนินการแก้ไขและพิจารณากำหนดบทลงโทษต่อไป พร้อมทั้งแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาของผู้ถูกร้องเรียนทราบด้วย
4. การแจ้งผลการสอบสวน เมื่อกระบวนการสอบสวนเสร็จสิ้น ให้สำนักงานตรวจสอบภายในแจ้งผลการสอบสวนและการดำเนินการแก่ ผู้รายงาน ทราบต่อไป

บริษัทฯ มีนโยบายเพื่อคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยบริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลหรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้รายงาน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทฯจะเก็บข้อมูลและผลการสอบสวนไว้เป็นความลับ หรือเปิดเผยเท่าที่จำเป็นหรือตามที่กฎหมายกำหนด โดยคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้รายงาน และผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เป็นสำคัญ

กรณีที่ผู้รายงานหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงร้องขอและบริษัทฯ เห็นว่าอาจมีอันตรายเกิดขึ้นต่อความปลอดภัยชีวิตและทรัพย์สินผู้รายงานหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทฯอาจกำหนดมาตรการที่เฉพาะเจาะจงเพื่อคุ้มครองผู้รายงานหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงเป็นกรณีไปได้อีก นอกจากนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหาย บริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรมหรือเลือกปฏิบัติต่อผู้รายงานและผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง และหากบริษัทฯ พบว่าการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนหรือการให้ถ้อยคำหรือข้อมูลใดๆ ที่มีหลักฐานพิสูจน์ได้ว่าเป็นการกระทำที่มีเจตนาไม่สุจริตหรือเป็นเท็จ หรือเจตนาให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทผู้ถูกร้องเรียน หรือบุคคลอื่น ในกรณีเป็นพนักงานของบริษัทฯ บริษัทฯ จะพิจารณาลงโทษทางวินัยตามข้อบังคับของบริษัทฯ แต่หากเป็นบุคคลภายนอกเป็นผู้กระทำและส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายหรืออาจได้รับความเสียหาย บริษัทฯ จะพิจารณาดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลนั้นๆ ด้วย

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีและเล็งเห็นถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส และเป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสีย ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดหลักปฏิบัติ “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” ที่แสดงให้เห็นถึงจริยธรรมของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ถึงความรับผิดชอบในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อันจะนำไปสู่การเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร ที่มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณและสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินธุรกิจให้แก่บริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม รวมทั้งจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณซัพพลายเออร์ฉบับเต็ม ดังที่ปรากฏอยู่ใน เอกสารแนบ 5

6.3 การเปลี่ยนแปลง พัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ มีการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 97 (2/2564) คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและมีการรับรองนโยบายต่างๆ ที่สำคัญของบริษัทฯ ได้แก่ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จรรยาบรรณธุรกิจ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามดูแลการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่างๆ รวมถึงความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ผ่านการรายงานของสำนักผู้ตรวจสอบภายในและเลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส หรือเมื่อเกิดเหตุการณ์

ในปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินในโครงการที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงรางวัลและการประกาศเกียรติคุณในด้านต่างๆ ของบริษัท ดังนี้



THAILAND SUSTAINABILITY INVESTMENT (THSI) 2021

บริษัทฯ ได้รับเลือกให้เป็น 1 ใน 5 บริษัท กลุ่มสินค้าอุปโภคบริโภค (Consumer Products) ให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2564 จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



การรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC)

คณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ให้การรับรองแก่บริษัทฯ เป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปีนับจากวันที่ 30 กันยายน 2564 ซึ่งเป็นวันที่มีมติให้การรับรอง



ผลการประเมินโครงการ CGR Checklist ประจำปี 2564

บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินโครงการ Corporate Governance Report of Thai Listed Companies ประจำปี 2564 อยู่ในระดับ 4 ดาว หรือในเกณฑ์ “ดีมาก” พร้อม TOP Quartile ในกลุ่ม Market Capital 1,000-2,999 ล้านบาท เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2564



ผลการประเมินโครงการ AGM Checklist ประจำปี 2564

ผลการประเมินการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 (e-AGM No. 18/2021) ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งจัดการประเมินโดยสมาคมผู้ส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) อยู่ระดับ 4 TIA หรือ 97.00%



การรับรองกลุ่มบริษัท ESG100

บริษัทฯ ได้การรับรองเป็นกลุ่มบริษัท ESG100 ประจำปี 2564 จากสถาบันไทยพัฒน์ นับต่อเนื่องเป็นปีที่ 7



การรับรองมาตรฐานแรงงานไทย (มรท.๘๐๐๑-๒๕๖๓) ระดับสมบูรณ์ (TLS 8001-2020)

บริษัทฯ ได้รับรองมาตรฐานแรงงานไทย (มรท.๘๐๐๑-๒๕๖๓) ระดับสมบูรณ์ จากกรมสวัสดิการคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน ใบรับรองมีผลตั้งแต่วันที่ 10 สิงหาคม 2564 – วันที่ 9 สิงหาคม 2567 ถือเป็นองค์กรธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมด้านแรงงาน มีการบริหารจัดการแรงงานอย่างเป็นระบบและปรับปรุงต่อเนื่อง ณ วันที่ 10 สิงหาคม 2564



การรับรอง Carbon Footprint for Organization : CFO

บริษัทฯ ได้รับใบรับรอง Carbon Footprint for Organization : CFO จากองค์กรบริหารก๊าซเรือนกระจก (องค์กรมหาชน) หรือ TGO เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2564



7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัทดังที่ปรากฏในทำเนียบคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีรายนามและการดำรงตำแหน่งต่างๆ ดังต่อไปนี้

ที่	คณะกรรมการ	ตำแหน่ง
1	ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประธานกรรมการ
2	นายสิงห์ ดังกิตส์สวัสดิ์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ
3	นายไพรัช เมฆอากรณ์	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ

ที่	คณะกรรมการ	ตำแหน่ง
4	นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
5	รศ. ดร. วิชา จิวาลัย	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
6	นายพอล ไบรอัน ฟัสซี	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
7	นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
8	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร กรรมการกำหนดกลยุทธ์ทางธุรกิจ
9	นางพรพรรณ ไต้ตระกูล	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
10	นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร
11	นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	กรรมการบริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
12	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร (CAO)

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัทผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทมีรายนามดังต่อไปนี้

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

ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ: ไม่มี

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ กฎบัตรคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ มีบทบาทในการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมาย และแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ไม่แสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือแก่ผู้หนึ่งผู้ใด ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการขัดแย้งหรือแข่งขันกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ โดยยึดหลักจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต ทั้งนี้ รวมถึงการดูแลให้การดำเนินกิจการเป็นไปตามวัตถุประสงค์ จอับังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัทฯ มติที่ประชุม ผู้ถือหุ้น ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ จอับังคับของตลาดหลักทรัพย์ และ สำนักงาน ก.ล.ต. โดยครอบคลุมเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และ จอับังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้องครบถ้วน
2. กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการ ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. พิจารณาทบทวนและอนุมัติ วิจารณ์ พินิจ ค่าธรรมเนียมการของบริษัทฯ อย่างน้อยทุก 5 ปี
4. พิจารณานุมัติงบประมาณประจำปีและงบการลงทุนของบริษัทฯ
5. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อย แกนกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดออกตามวาระ รวมทั้งพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อยที่นำเสนอโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ
6. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อดูแลระบบบริหารและระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ รวมถึง คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ
7. พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารสูงสุดและเลขาธิการบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณากำหนดคำตอบแทนของฝ่ายบริหารที่เสนอโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน
8. จัดให้มีการทำงานแสดงฐานะการเงิน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ณ วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัทฯ และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงินดังกล่าว เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อพิจารณานุมัติ
9. พิจารณาเสนอชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่เสนอแนะโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติ
10. จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการและคู่มือจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่เป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตลอดจนระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
11. กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรมอย่างเคร่งครัด
12. มีหน้าที่แจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมีหลักฐานถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมในสัญญาหรือธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
13. สนับสนุนให้บริษัทฯ มีการดำเนินงานในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบเพื่อความก้าวหน้าและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ มีกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งได้รับการพิจารณาทบทวนและอนุมัติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 97 (2/2564) เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2564 ดังนี้

กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท

ข้อ 1 กฎบัตรนี้เรียกว่า “กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท”

ข้อ 2 ให้ใช้กฎบัตรนี้ตั้งแต่วันที่ประธานกรรมการบริษัทลงนามเป็นต้นไป

ข้อ 3 นิยามของคำที่สำคัญในกฎบัตรนี้

1. “บริษัทฯ” หมายความว่า บริษัท ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
2. “คณะกรรมการบริษัท” หมายความว่า คณะกรรมการของบริษัท
3. “กรรมการบริษัท” หมายความว่า กรรมการของบริษัท
4. “ประธานกรรมการบริษัท” หมายความว่า ประธานคณะกรรมการของบริษัท
5. “คณะกรรมการชุดย่อย” หมายความว่า คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
6. “ผู้ที่เกี่ยวข้อง” หมายความว่า บุคคลตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
7. “บริษัทย่อย” หมายความว่า บริษัทที่บริษัท ถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทนั้น
8. “บริษัทร่วม” หมายความว่า บริษัทที่บริษัท ถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทนั้น
9. “ผู้ถือหุ้นรายใหญ่” หมายความว่า ผู้ที่ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
10. “กรรมการอิสระ” หมายความว่า กรรมการอิสระตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ก.จ. 28/2551 ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ข้อ 4 องค์ประกอบและหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการบริษัท

1. มีกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และเลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. มีกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง
3. มีกรรมการบริษัทที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน
4. กรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
5. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทในคณะกรรมการบริษัทโดยตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. ประธานคณะกรรมการชุดย่อยต้องเป็นกรรมการอิสระ

ข้อ 5 คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนดเกณฑ์คุณสมบัติของผู้ที่จะเป็นกรรมการบริษัท โดยกำหนดคุณสมบัติที่ใช้พิจารณา 3 ประการคือ

1. คุณสมบัติทั่วไป
 - (1) ไม่เป็นบุคคลวิกลจริตหรือจิตฟั่นเฟือนไม่สมประกอบ
 - (2) ไม่เคยต้องโทษจำคุกโดยคำพิพากษาถึงที่สุดให้จำคุก
 - (3) ไม่เคยต้องคำพิพากษาหรือคำสั่งศาลให้ริบยศเป็นของแผ่นดิน
 - (4) ไม่เป็นหรือเคยเป็นบุคคลล้มละลาย
 - (5) เป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ และเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท
 - (6) มีคุณธรรมและความรับผิดชอบต่อผลงาน (integrity and accountability)
 - (7) ตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล
 - (8) มีวุฒิภาวะความมั่นคง กล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
 - (9) ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ
 - (10) คุณลักษณะอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นว่ามีความสำคัญ
2. มีความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านเพื่อความเหมาะสมโดยรวมของคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ งานบัญชีและการเงิน ด้านธุรกิจการค้าระหว่างประเทศ ด้านการตลาด ด้านกฎหมายธุรกิจและอื่นๆ
3. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติทั่วไป ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน และคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้

ข้อ 6 วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง

1. กรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี
2. กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่ง 9 ปี หรือไม่เกิน 3 คราวต่อเนื่อง ทั้งนี้ กรรมการอิสระสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้เกินกว่า 9 ปีได้ หากคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวแล้ว
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม
4. กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้
5. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (1) ตาย
 - (2) ลาออกจากตำแหน่งโดยยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ และการลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ ในกรณีที่มิได้ระบุวันที่ผลบังคับไว้ในหนังสือลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
 - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกโดยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีจำนวนหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - (5) ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่ง

ข้อ 7 อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบริษัทร่วม นอกเหนือจากการดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯแล้ว คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้เรื่องดังต่อไปนี้เป็นอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ

1. นโยบาย แผนยุทธศาสตร์ และแผนงานงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
2. ผลงาน ผลการดำเนินงานประจำเดือนและประจำไตรมาสของบริษัทฯ เทียบกับแผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปี รวมถึงแสดงการคาดการณ์แนวโน้มในระยะต่อไปของปี
3. การซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน จำนอง รับ จำนอง ขายฝาก รับซื้อ ฝาก เช่า หรือให้เช่า ที่ดินและ/หรือ สิ่งปลูกสร้างหรือ สิทธิประโยชน์ใดๆ รวมถึงการซื้อกิจการและเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดหรือฝืนกับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าเกินกว่าที่มอบอำนาจให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะสามารถทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ ที่มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน ภาระหนี้สิน ยุทธศาสตร์การทำธุรกิจ และชื่อเสียงของบริษัทฯ
4. การทำสัญญาใดๆ ที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
5. การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามกำหนดใน พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
6. การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
7. การเปลี่ยนนโยบายและวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชี การบริหารความเสี่ยงและการเก็บรักษาเงิน
8. การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมการบริหารงานและการเงิน
9. การกำหนดและทบทวนอำนาจอนุมัติที่มอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
10. การแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
11. อนุมัติโครงสร้างเงินเดือน งบประมาณการปรับเงินเดือน ผลตอบแทนอื่นๆ หรือสูตรการปรับผลตอบแทนอื่น ของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ
12. การเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการบริษัท เลขาธิการบริษัท และเลขาธิการคณะกรรมการ ชุดย่อย
13. การมอบอำนาจให้ประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง รวมถึง การปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจดังกล่าว
14. การแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่แก่คณะกรรมการชุดย่อย
15. การจัดให้มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
16. การแต่งตั้งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
17. การจดทะเบียนตั้งบริษัทใหม่และการแจ้งเลิกบริษัท
18. การทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กรอย่างน้อยทุก 5 ปี
19. กรรมการบริษัทมีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลความลับของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัดโดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลภายในที่ยัง ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจหรือราคาหุ้น โดยกำหนดเป็นข้อปฏิบัติดังนี้
 - 1) ในกรณีที่ข้อมูลเป็นการรายงานประจำรอบระยะเวลาบัญชี ได้แก่ รายงานผลการดำเนินงานและงบการเงิน และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) กรรมการบริษัทพึงละเว้นการซื้อขาย เปลี่ยนแปลงหลักทรัพย์บริษัทฯ ไม่น้อยกว่า 30 วันก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะและภายหลังจาก การเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ 2 วัน
 - 2) ในกรณีที่ข้อมูลเป็นการรายงานตามเหตุการณ์การดำเนินงานของบริษัทได้แก่ การได้มา/จำหน่ายไปซึ่ง สิทธิประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน การร่วม/ยกเลิกการร่วมทุน การเพิ่มทุน/ลดทุน การออกหลักทรัพย์ใหม่ การซื้อหุ้นคืน การจ่ายหรือไม่จ่ายเงินปันผล หรือเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ฯลฯ กรรมการบริษัท พึงละเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัทในช่วงเวลาดังแต่ได้รับทราบข้อมูลจนถึงวันที่บริษัทเปิดเผยข้อมูล ต่อสาธารณะ
20. การปรับเปลี่ยนขอบเขตอำนาจพิจารณาอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทตามข้อ 7.1 – 7.19

ข้อ 8 การประชุมคณะกรรมการบริษัทและการออกเสียง

1. กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และประชุมรวมอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี
2. ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือมอบหมายให้ผู้ใดกระทำได้
3. ประธานกรรมการบริษัทกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและเลขาธิการบริษัท
4. กำหนดให้แจ้งการนัดประชุมไปยังกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม
5. ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะนับเป็นองค์ประชุม โดยในการลงมติแต่ละวาระต้องมีกรรมการบริษัทในที่ประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด
6. ประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานในที่ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุม ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
7. การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการบริษัทที่มาประชุม
8. ในการเลือกกรรมการบริษัทแทนกรรมการบริษัทที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ มติของคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการบริษัทที่เหลืออยู่
9. กรรมการบริษัทคนหนึ่งให้มีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน หากกรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ชี้ขาด

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และบทบาทความรับผิดชอบ และรายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

คณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) การสรรหากรรมการตรวจสอบ

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

 - 1.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
 1. คณะกรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการของบริษัทฯ
 2. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน
 3. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
 4. ผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 1.2 คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ
 1. มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 2. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
 3. ไม่เป็นหรือไม่เคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ

4. ไม่เป็นหรือไม่เคยกรรมการที่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัทย่อยในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ผลประโยชน์ หรือส่วนได้ส่วนเสียอื่นใด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงาน ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบยกเว้นคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการใช้ปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการตรวจสอบ
 5. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นญาติสนิท บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมถึงคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร กรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร กรรมการ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทใหญ่ และบริษัทย่อย
 6. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ซึ่งอาจได้รับแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรืออาจมีส่วนได้ส่วนเสียอื่นใด หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุม เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
 8. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งได้รับค่าบริการหรือค่าตอบแทนอื่นใดเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรืออาจมีส่วนได้ส่วนเสียอื่นใด หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุม เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
 9. สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้ความควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
 10. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญกับกิจการของบริษัทฯ หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญกับกิจการของบริษัทฯ
 11. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ
- 1.3 การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง
- 1) การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
 - คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทเป็นกรรมการตรวจสอบ
 - คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้คัดเลือกสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ จะรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งดังกล่าว และรายงานการเปลี่ยนแปลงกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

2) วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทตามวาระ เมื่อได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทใหม่ ก็ให้เลือกตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบใหม่อีกวาระหนึ่ง
- เมื่อมีเหตุให้กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่ง และมีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบทดแทนรายใหม่เพื่อให้ครบจำนวนอย่างช้าภายใน 3 เดือนนับจากวันที่มีจำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน

3) การพ้นจากตำแหน่ง

1. กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งโดยทันทีเมื่อ
 - ครบตามวาระ
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ถูกถอดถอน
2. กรณีกรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ควรแจ้งเป็นหนังสือต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมแจ้งเหตุผล เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาสรรหาและแต่งตั้งคณะกรรมการทดแทน โดยบริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบ
3. ในกรณีกรรมการตรวจสอบถูกถอดถอนก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง บริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการถูกถอดถอนพร้อมสาเหตุ ให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบ
4. คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน มีรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสิงห์ ตังกิตสวัสดิ์ *	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2.	รศ. ดร. วิชา จิวาสัย	กรรมการตรวจสอบ
3.	นายไพรัช เขษอาภรณ์	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ

นางสาวบุษจรินทร์ บุญเสริมสุข รักษาการผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน ดำรงตำแหน่ง เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท 2 ท่าน จากทั้งหมด 3 ท่าน ได้ผ่านการอบรมหลักสูตร ACP: Audit Committee Program ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors Association: IOD)

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนกฎบัตรเพื่อรับทราบหน้าที่และบทบาทในทุกปี โดยได้ทำการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 97 (2/2564) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2564

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์
 - 1.1 คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการที่มีความเป็นอิสระ เพื่อเป็นเครื่องมือและกลไกที่สำคัญ ที่ทำให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - 1.2 เพื่อให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบปฏิบัติตลอดจนมาตรฐานทางจริยธรรมที่ดี การบริหารกิจการดำเนินไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีความยุติธรรม และโปร่งใส
 - 1.3 เพื่อให้บริษัทมีรายงานทางการเงินที่มีคุณภาพ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย
 - 1.4 เพื่อกำกับดูแล ติดตาม สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง และแนวปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ให้มั่นใจว่า ระบบการบริหารความเสี่ยง และแนวปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน มีการปฏิบัติตามอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัทฯ รวมทั้งได้รับการปรับปรุงแก้ไขให้เหมาะสมอยู่เสมอ
2. องค์ประกอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 2.1 คณะกรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการของบริษัท
 - 2.2 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน
 - 2.3 มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน
 - 2.4 ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ทำหน้าที่เลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 3.1 มีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์
 - 3.2 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
 - 3.3 เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานในบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่เป็นลูกจ้าง พนักงานหรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในระยะ 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ
 - 3.4 เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ในระยะ 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบยกเว้นคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาอย่างรอบคอบแล้วเห็นว่าการเคยมีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียนั้นจะไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระของกรรมการตรวจสอบ
 - 3.5 เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
 - 3.6 เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

- 3.7 สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้ความควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
4. การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง
- 4.1 การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นกรรมการตรวจสอบ
 - คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้คัดเลือกสมาชิกคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
- ทั้งนี้การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทฯ จะรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติแต่งตั้งฯ และรายงานการเปลี่ยนแปลงกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรายงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
- 4.2 วาระการดำรงตำแหน่ง
- กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัทตามวาระ เมื่อได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทใหม่ ก็ให้เลือกตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบใหม่อีกวาระหนึ่ง
 - เมื่อมีเหตุให้กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่ง และมีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน คณะกรรมการบริษัทฯ จะแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบทดแทนรายใหม่เพื่อให้ครบจำนวนอย่างช้าภายใน 3 เดือน นับจากวันที่มีจำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน
- 4.3 การพ้นจากตำแหน่ง
- 4.3.1 กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งโดยทันทีเมื่อ
- ครบตามวาระ
 - พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัทฯ
 - ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ถูกถอดถอน
- 4.3.2 กรณีกรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ควรแจ้งเป็นหนังสือต่อบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน พร้อมเหตุผลเพื่อคณะกรรมการบริษัทฯ จะได้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการทดแทน โดยบริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการลาออกพร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบ
- 4.3.3 ในกรณีกรรมการตรวจสอบถูกถอดถอนก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง บริษัทฯ จะแจ้งเรื่องการถูกถอดถอนพร้อมสาเหตุให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบ
5. หน้าที่และความรับผิดชอบ
- 5.1 สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะ ซึ่งรวมถึงการจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอ และการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน และหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 5.2 ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีสากล

- 5.3 พิจารณาและสอบทานข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกับและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจในความสมเหตุสมผลของรายการลักษณะดังกล่าวและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 5.4 สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพตามวิธีการและมาตรฐานสากล
- 5.5 กำกับดูแลให้มีระบบงานเชิงป้องกัน เพื่อลดหรือระงับความสูญเสียและความสูญเปล่าของทรัพยากรประเภทต่างๆ ของบริษัทเพื่อประโยชน์ เพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของหน่วยงานในบริษัทให้สูงขึ้น
- 5.6 สอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง และแนวปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่า ระบบดังกล่าว มีการปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งทั้งบริษัทฯ รวมทั้งได้รับการปรับปรุงแก้ไขให้เหมาะสมอยู่เสมอ
- 5.7 สอบทานความเหมาะสมของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายใน การจัดทำรายงานทางการเงิน และการบริหารความเสี่ยง เสนอแนะปรับปรุงให้ทันสมัยและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อยู่เสมอ
- 5.8 สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 5.9 พิจารณา คัดเลือก หรือถอดถอน และเลิกจ้าง เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีภายนอก รวมทั้งประเมินความเป็นอิสระ ความสามารถและประสิทธิภาพการปฏิบัติงานที่ของผู้สอบบัญชีภายนอกที่ได้รับการแต่งตั้งนั้น
- 5.10 ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน และให้ความเห็นในการพิจารณาผลการปฏิบัติงานและพิจารณาความดีความชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 5.11 สอบทานและอนุมัติกฎบัตรการตรวจสอบภายใน แผนงานการตรวจสอบภายในและผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยให้มีการทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ
- 5.12 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน อนุมัติงบประมาณและอัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 5.13 มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ ทั้งนี้ การว่าจ้างที่ปรึกษาแต่ละคราวให้เป็นไปตามระเบียบภายในที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- 5.14 มีอำนาจเชิญผู้บริหารหรือผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- 5.15 สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามข้อผูกพันที่มีไว้กับบุคคลภายนอก
- 5.16 ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการตรวจสอบ ควรเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
- 5.17 พิจารณาให้ความเห็นชอบการนำส่งงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทฯ ต่อตลาดหลักทรัพย์
- 5.18 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด ประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

- ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นที่เกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee Charter)
 - รายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- 5.19 รายงานผลการตรวจสอบในประเด็นที่ผู้สอบบัญชีพบพบเหตุการณ์อันควรสงสัยเกี่ยวกับการทุจริตหรือการฝ่าฝืนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารต่อสำนักงานคณะกรรมการหลักธรรมาภิบาลและตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
- 5.20 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
6. การประชุม
- 6.1 จำนวนครั้งการประชุม
- คณะกรรมการตรวจสอบต้องประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 4 ครั้งเพื่อพิจารณาสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี รวมถึงพิจารณาผลการตรวจสอบภายใน และเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 - ประธานกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นพิเศษได้ หากมีการร้องขอจากผู้สอบบัญชี กรรมการบริษัท ให้พิจารณาประเด็นปัญหาที่จำเป็นต้องหารือร่วมกัน
- 6.2 ผู้เข้าร่วมประชุม
- การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม โดยประธานกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุม
 - กรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
 - คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมและให้ข้อมูลได้
 - เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นซึ่งเลขาธิการฯ ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ หรือคณะกรรมการตรวจสอบอาจมอบหมายบุคคลเข้าร่วมประชุมและทำหน้าที่แทน
- 6.3 การลงคะแนนเสียง
- มติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการตรวจสอบคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด ทั้งนี้เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา จะต้องออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ
 - การลงมติของคณะกรรมการตรวจสอบอาจกระทำได้โดยไม่ต้องมีการประชุมและมีผลสมบูรณ์เสมือนหนึ่งได้มีการประชุมลงมติแล้ว เมื่อมตินั้น ๆ กรรมการตรวจสอบได้ลงลายมือชื่อรับรองไว้ทุกคน
- 6.4 บันทึกรายงานการประชุม
- ให้เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม
7. คำตอบแทน
- คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับคำตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยกรรมการ 5 ท่าน ดังนี้

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

นายสรวิศ เตคาญจนวนิช ผู้จัดการสำนักพัฒนาธุรกิจดำรงตำแหน่งเป็นเลขาธิการคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2558

ทั้งนี้ คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจได้มีการทบทวนกฎบัตรเพื่อรับทราบหน้าที่และบทบาทในทุกปี โดยได้ทำการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 97 (2/2564) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2564

กฎบัตรคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

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

10. ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบอื่นๆ ตามที่ประธานกรรมการกำหนดให้คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยกรรมการ 3 ท่านดังนี้

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

นางสาวศิริพร ผลอวยพร ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2559

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการทบทวนกฎบัตรเพื่อรับทราบหน้าที่และบทบาทในทุกปี โดยได้ทำการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 97 (2/2564) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2564

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้จัดตั้งขึ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อคัดเลือก กลั่นกรอง ผู้ที่เหมาะสมจะดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง เพื่อความโปร่งใสในการสรรหา สร้างความมั่นใจว่าบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งมีคุณสมบัติและศักยภาพเพื่อดูแลผลประโยชน์ของบริษัท พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท อนุมัติค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง และพิจารณา ค่าตอบแทนของกรรมการ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆตามที่ได้รับมอบหมาย

2. องค์ประกอบ คุณสมบัติ การแต่งตั้ง

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการ 3 คน เป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะต้องเป็น กรรมการอิสระคนหนึ่ง โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ
- 2.2 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอ ในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สำเร็จตามวัตถุประสงค์
- 2.3 ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนโดยตำแหน่ง หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณาเสนอพนักงานบริษัท ที่เห็นสมควร ทำหน้าที่เลขานุการฯ โดยให้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนให้ความเห็นชอบ

3. วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่ง

- 3.1 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งสอดคล้อง กับวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
- 3.2 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งพ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรง ตำแหน่งต่อไปได้อีก

- 3.3 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพ้นจากตำแหน่ง เมื่อ
- ครบตามวาระ
 - ตาย
 - ลาออกโดยยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท
 - ขาดคุณสมบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย
 - พ้นจากตำแหน่งโดยมติกรรมการ
- 3.4 กรณีมีเหตุให้ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พ้นจากตำแหน่ง และมีผลให้จำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่ครบองค์ประกอบ คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทดแทนตำแหน่งที่ว่างลงภายใน 3 เดือนนับตั้งแต่วันที่ตำแหน่งว่างลง โดยจะอยู่ในตำแหน่งเท่าวาระดำรงตำแหน่งที่ว่างลงยังคงเหลืออยู่ เว้นแต่วาระดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ว่างลงเหลือน้อยกว่าสองเดือน คณะกรรมการบริษัทจะไม่แต่งตั้งทดแทนตำแหน่งที่ว่างลง แต่จะเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. หน้าที ความรับผิดชอบและแนวทางปฏิบัติหน้าที่
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ และแนวทางปฏิบัติหน้าที่ดังนี้
- 4.1 การสรรหา
- 4.1.1 พิจารณา โครงสร้าง และองค์ประกอบ ของคณะกรรมการ
- พิจารณาโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท องค์ประกอบจำนวนคณะกรรมการที่เหมาะสม คุณสมบัติกรรมการแต่ละคนในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ ให้สอดคล้องหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 4.1.2 พิจารณา คุณสมบัติ หลักเกณฑ์ การสรรหากรรมการ
- กำหนดคุณสมบัติบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทให้เหมาะสมกับธุรกิจบริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์พิจารณารวมการเดิมเพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งต่อ พิจารณารวมการใหม่จากรายชื่อบุคคล ผ่านการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อ หรือ ผ่านการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม หรือ จากฐานข้อมูลกรรมการ กลั่นกรองเสนอรายชื่อพร้อมคุณสมบัติ ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
- 4.1.3 พัฒนาความรู้ รายงานการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี ของคณะกรรมการบริษัท
- สนับสนุนการพัฒนาความรู้กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งอยู่ กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท ทั้งคณะย่อย และเป็นรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวบรวมผลการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี ความเห็น ข้อเสนอแนะจากกรรมการบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- 4.1.4 พิจารณาคุณสมบัติ หลักเกณฑ์การสรรหา การประเมินการปฏิบัติงานประจำปี ของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- กำหนดคุณสมบัติ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กำหนดเกณฑ์ในการประเมินการปฏิบัติงานประจำปี อาทิ ผลการดำเนินงานด้านการเงินต่างๆ นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบอนุมัติแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณาทบทวนคุณสมบัติและอนุมัติการแต่งตั้งให้บุคคลดำรงตำแหน่ง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สื่อสารเกณฑ์การประเมินการปฏิบัติงานประจำปี ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบ

4.1.5 พิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan)

พิจารณาทบทวนแผนการพัฒนาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการฝ่าย เพื่อเตรียมความพร้อมของแผนต่อเนื่อง เรื่องการจัดให้มีผู้สืบทอดงานในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งนั้นๆ เกษียณอายุ หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทสามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง

4.2 การกำหนดค่าตอบแทน

4.2.1 พิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนประจำปี ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนประจำปีของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ให้มีความเหมาะสม เพื่อจูงใจให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง โดยพิจารณาทบทวนหน้าที่ของกรรมการ ผลประกอบการของบริษัทฯ เปรียบเทียบค่าตอบแทนกรรมการบริษัทในกลุ่มบริษัทที่ดำเนินธุรกิจคล้ายกัน และมีขนาดเทียบเคียงกัน ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนและสัดส่วนการจ่าย อาทิ ค่าตอบแทนประจำปี เบี้ยประชุม ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน เพื่อให้มีความเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทฯ สร้างให้ผู้ถือหุ้น เช่น ผลกำไรของบริษัทฯ หรือ เงินปันผลที่จ่ายให้ผู้ถือหุ้น โดยให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

4.2.2 พิจารณาการจ่ายค่าตอบแทน ของ ฝ่ายบริหาร

- ฝ่ายบริหาร หมายความว่า ระดับบริหารตามโครงสร้างองค์กร 3 ระดับ ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการฝ่าย
- พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้มีความเหมาะสม เพื่อจูงใจให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง โดยพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน ข้อมูลจากบริษัทอื่น ที่อยู่ในอุตสาหกรรมใกล้เคียงกับบริษัทฯ ทบทวนการจ่ายค่าตอบแทนและสัดส่วนการจ่าย อาทิ เช่น ค่าตอบแทนประจำปี ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน อาทิ รถยนต์ประจำตำแหน่ง ให้ความเห็นชอบการจ่ายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน การขึ้นค่าจ้างและการจ่ายเงินรางวัลประจำปีของรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้จัดการฝ่ายที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารนำเสนอ เพื่อพิจารณาอนุมัติ

4.2.3 พิจารณาการจ่ายค่าตอบแทน ของพนักงาน

พิจารณาทบทวนภาพรวมของหลักเกณฑ์ โครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทน สัดส่วนการจ่าย อาทิ เช่น ค่าตอบแทนประจำปี ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน งบประมาณการขึ้นค่าจ้าง งบประมาณการจ่ายเงินรางวัลประจำปี ให้แก่พนักงาน นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

5. องค์ประชุม การรายงาน

5.1 มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

5.2 ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นประธานการประชุม แต่ละกรรมการมีสิทธิลงมติหนึ่งคะแนน มติการประชุมใช้ผลรวมของคะแนนเสียงส่วนใหญ่

5.3 รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัท และให้คำแนะนำคณะกรรมการบริษัทตามความเหมาะสม

6. การทบทวนกฎบัตร

เพื่อให้มั่นใจว่าแนวทางการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทบทวน ปรับปรุง กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

ภาคผนวก ประกอบกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาคูณสมบัติเหมาะสมที่เป็นประโยชน์สูงสุดกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างรอบด้าน และโปร่งใส สอดคล้องหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัทของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัท

การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ พิจารณาจากองค์ประกอบ ได้แก่

- คุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง อาทิ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด, ข้อบังคับบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
- เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆที่เป็นประโยชน์กับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ
- มีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างกรรมการบริษัท โดยพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญ ทั้งด้าน วิศวกรรม กฎหมาย การเงิน การบัญชี เศรษฐศาสตร์ ความมั่นคง การบริหารจัดการธุรกิจ เทคโนโลยีสารสนเทศ ฯลฯ เพื่อผสานความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทฯ
- การมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีกับบริษัทฯ
- การยินยอมจากผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อพิจารณา
- กรณีแต่งตั้งกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร ผู้ที่จะดำรงตำแหน่งไปเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนรวมทั้งหมด ไม่มากกว่า 3 แห่ง

การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม พิจารณาจากองค์ประกอบ ได้แก่

- ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา
- การให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์
- การอุทิศเวลาให้กับองค์กร แต่ละกรรมการควรมีสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย ร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี
- การเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ของกรรมการแต่ละคน

กรรมการอิสระ

ในการคัดเลือก แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น จะพิจารณาจำนวนกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัท ให้ความสอดคล้อง ดังนี้

- พิจารณาคูณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- ตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัทมีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์บริษัทฯ
- เป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนรวมทั้งหมดไม่มากกว่า 5 แห่ง

อนึ่ง ในการเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างในกรณีอื่นที่ไม่ใช่เนื่องมาจากการครบวาระ คณะกรรมการสรรหาฯ อาจสรรหาอาจจะเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลง ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้ บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการทดแทนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระเดิมที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ทดแทน

การสิ้นสุดวาระดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท จะยุติโดยเหตุต่อไปนี้

- ครบตามวาระ
- ตาย
- ลาออกโดยยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท
- ขาดคุณสมบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมาย
- พ้นจากตำแหน่งโดยมติกรรมการ

การสรรหาและแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แทนตำแหน่งที่ว่างลง คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาตามหลักเกณฑ์ประกอบด้วย :

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

7.3.3 รายชื่อกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

นายสิงห์ ดังกิตสวัสดิ์ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และ ประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

การคัดเลือกคณะผู้บริหารของบริษัทฯ คณะกรรมการสรรหาฯ กำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมให้เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งต่อไป

คณะผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีทั้งหมด 5 ท่านมีรายชื่อดังนี้

ข้อมูลทั่วไป	ตำแหน่งของผู้บริหาร	วันเริ่มดำรงตำแหน่ง	ประสบการณ์และความชำนาญ
นาย ธรณ์ ประจักษ์ธรรม เพศ : ชาย อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขาวิชา : วิศวกรรม	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	1 มีนาคม 2562	บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, การจัดการกลยุทธ์, การจัดการองค์กร, ผู้นำ, วิศวกรรม
นาง อมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม เพศ : หญิง อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขาวิชา : บริหารธุรกิจ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร	1 มีนาคม 2562	บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, การจัดการความเปลี่ยนแปลง, การจัดการองค์กร, ความรับผิดชอบต่อสังคม
นาย ชัยวัฒน์ จิตติคุณ เพศ : ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขาวิชา : วิศวกรรม	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานปฏิบัติการ	1 มีนาคม 2562	วิศวกรรม, การผลิต, นวัตกรรมเพื่อการผลิต, ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์, การจัดการองค์กร
นางสาว จิรสุดา สำเภาทอง เพศ : หญิง อายุ : 50 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขาวิชา : การจัดการ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชีและการเงิน	1 มีนาคม 2562	บัญชี, การเงิน, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, การจัดการองค์กร
นาย ลินซ์ บราวน์ เพศ : ชาย อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขาวิชา : วิทยาศาสตร์ ชีวเคมี	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพาณิชย์	1 มีนาคม 2562	พาณิชย์, การเจรจาต่อรอง, การตลาด, การจัดการองค์กร, การค้าระหว่างประเทศ

คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดปี พ.ศ. 2535 และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เกี่ยวกับเรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ นอกจากนี้ ไม่ปรากฏว่ามีประวัติการทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 10 ปี ที่ผ่านมา

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

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

ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจหน้าที่บริหารจัดการดำเนินงานต่างๆ ตามธุรกิจปกติของบริษัทฯ และดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายซึ่งอยู่ภายใต้การระบียบและข้อบังคับของบริษัทฯ ประกอบด้วย

1. กำหนดภารกิจ วัตถุประสงค์ แนวทาง นโยบายของบริษัทฯรวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯโดยรวม เพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจ
2. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัส ของพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯในตำแหน่งที่ต่ำกว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารตลอดจนแต่งตั้งตัวแทน ฝ่ายนายจ้างในคณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯ
3. มีอำนาจอนุมัติ และมอบอำนาจช่วงอนุมัติการเบิกจ่าย การพิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ปกติ และในการจัดซื้อจัดจ้างในทรัพย์สินและบริการเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯในวงเงิน 20 ล้านบาทต่อครั้ง
4. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
5. มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ
6. พิจารณากลั่นกรองการลงนามต่างๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
7. พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท
8. พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า เช่น ซื้อขายสินค้า ด้วยราคาตลาด การให้เครดิตเหมือนลูกค้าทั่วไป ที่ได้มีการกำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ โดยได้รับการตรวจสอบจาก คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว
9. ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปของบริษัทฯ
10. ดำเนินกิจการงานอื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นรายกรณี
11. พิจารณาเพื่อการระดมทุนของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจมอบหมายให้บุคคลอื่นตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควรทำหน้าที่จัดการและดำเนินการแทนในเรื่องที่จำเป็นและสมควร และภายใต้อำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

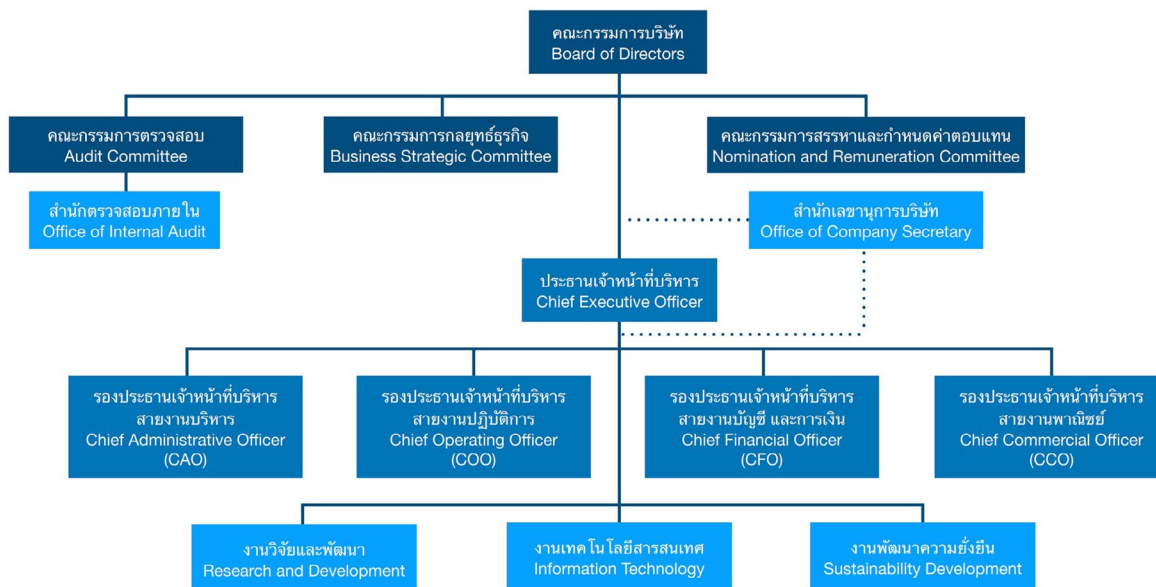
ทั้งนี้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจในการอนุมัติเรื่องหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่มีเงื่อนไขปกติทางการค้า รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯและ/หรือ เรื่องหรือรายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกันหรือมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด (ตามข้อบังคับของบริษัทฯและตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด) ที่จะทำขึ้นกับบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นเงื่อนไขปกติทางการค้า ที่ได้มีการกำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ โดยได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว และ/หรือการอนุมัติ รายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ และได้ขอความเห็นชอบจาก ผู้ถือหุ้นในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อยแล้ว เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องดังกล่าว

การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่บุคคลอื่นในการกระทำการแทนและในนามบริษัทฯ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้มีการมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่ผู้บริหารตามลำดับชั้น ในการกระทำการแทน สำหรับกิจกรรมต่างๆ เช่นในการอนุมัติเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายต่างๆ การอนุมัติสั่งซื้อวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่นๆ รวมถึงการลงนามในเช็คเพื่อเบิกถอนเงินจากบัญชีของบริษัทโดยมีเงื่อนไขในการจำกัดประเภทค่าใช้จ่าย วงเงินการอนุมัติ รวมถึงวงเงินในการลงนามในเช็คเพื่อเบิกถอนเงิน ตามแต่ระดับผู้บริหารและหน้าที่ความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

7.4.2 แผนผังโครงสร้างองค์กร (Organisation Chart)

ด้านล่างนี้คือแผนผังองค์กร ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ตั้งแต่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ไปจนถึง ผู้บริหารระดับสูง ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพาณิชย์ ตลอดจนงานที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี อาทิ เช่น สำนักเลขานุการบริษัท สำนักตรวจสอบภายใน และงานพัฒนาความยั่งยืน



7.4.3 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทโดยคำแนะนำจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้กำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริหาร กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ เปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นที่มีความใกล้เคียงกัน ทั้งในขนาดและภาคอุตสาหกรรม ในขณะที่ยังคำนึงถึงผลประกอบการรวมของกลุ่ม เพื่อจูงใจกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ให้บรรลุเป้าหมายและบรรลุความสำเร็จในระยะยาว และสร้างความมั่นใจว่าผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้บริหารมีความสอดคล้องกัน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีอำนาจพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนของฝ่ายบริหาร โดยพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้มีความเหมาะสมเพื่อจูงใจให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง โดยพิจารณากบวณความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน ข้อมูลจากบริษัทอื่น ที่อยู่ในอุตสาหกรรมใกล้เคียงกับบริษัทฯ กบวณการจ่ายค่าตอบแทนและสัดส่วนการจ่าย อาทิ เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน อาทิ รถยนต์ประจำตำแหน่ง เป็นต้น ให้ความเห็นชอบการจ่ายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน การขึ้นค่าจ้างและการจ่ายเงินรางวัลประจำปี ของรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 4 รายแรกนับจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

7.4.4 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

1) ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร

สรุปของค่าตอบแทนเงินเดือนโบนัสและเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่ผู้บริหารระดับสูงได้รับในปี 2562 ถึง 2564 ดังนี้

ประเภทค่าตอบแทน	ปี 2564		ปี 2563		ปี 2562	
	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาท)	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาท)	จำนวน (คน)	ค่าตอบแทน (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	5	27,365,686	5	21,962,600	5	21,055,734
ค่าตอบแทนอื่นๆ	5	891,600	5	787,305	5	797,370
รวม		28,257,286		22,749,905		21,853,104

2) ลักษณะค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารอย่างเหมาะสมโดยมีหลักเกณฑ์การพิจารณาที่ชัดเจน โปร่งใส เป็นธรรม และคำนึงถึงการเหนี่ยวนำ ความรับผิดชอบ การปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ของบริษัทฯ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยค่าตอบแทนดังกล่าวมีทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ซึ่งค่าตอบแทนระยะสั้น ได้แก่ เงินเดือน เงินโบนัสรางวัลประจำปี สวัสดิการรถยนต์ประจำตำแหน่ง และในระยะยาว ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น ประกันชีวิต และประกันสุขภาพ

3) ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทฯ ได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 5-9 ของเงินเดือนขึ้นกับอายุงาน

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีโครงการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้แก่พนักงาน (ESOP) ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 16 กันยายน 2551 ได้อนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้แก่พนักงาน (ESOP) จำนวน 6,250,000 หน่วยเพื่อเป็นการตอบแทนพนักงานที่มีความตั้งใจเสียสละและทุ่มเทแรงกายแรงใจในการทำงานเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการจัดสรร ดังนี้

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

จำนวนหุ้นที่รองรับ ESOP-W คิดเป็นร้อยละ 1.56 ของทุนชำระแล้วของบริษัท (400 ล้านบาท)

ทั้งนี้ ในปี 2564 ไม่มีการลงมติเกี่ยวกับ แผนการเสนอขายหลักทรัพย์แก่พนักงาน (ESOP) หรือ โครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง(EJIP)

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 จำนวนพนักงานทั้งหมด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีพนักงานทั้งหมด 959 คน (ไม่รวมผู้บริหารระดับสูงจำนวน 5 คน) ประกอบด้วยพนักงานชายและหญิง ดังนี้

จำนวนพนักงาน	2564	2563	2562
พนักงานชาย (คน)	333	245	368
พนักงานหญิง (คน)	626	506	763
รวม (คน)	959	751	1,131

7.5.2 ความเสี่ยงในการขาดแคลนแรงงาน

บริษัทฯ อาจประสบปัญหาการขาดแคลนแรงงาน เนื่องจากการแข่งขันการจ้างงานในพื้นที่ค่อนข้างสูง ประชากรเข้าสู่ตลาดแรงงานอุตสาหกรรมน้อยลง บริษัทฯ มีแนวทางป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว โดยการวางแผนการว่าจ้างแรงงาน Sub-Contract ในสัดส่วนที่เหมาะสม เพื่อความคล่องตัวในช่วงฤดูกาลที่มีการผลิตสูง มีการลงทุนระบบการผลิต Automation เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพแรงงาน มีการจ่ายค่าแรงที่เหมาะสมตามภาวะตลาด การฝึกอบรมและให้ความรู้แก่บุคลากรอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งการสร้างสัมพันธ์ที่ดีกับบุคลากรในระดับต่างๆ ทำให้ระยะที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่ประสบปัญหาขาดแคลนแรงงาน

7.5.3 เหตุผล/นโยบาย กรณีมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ หรือมีข้อพิพาททางด้านแรงงานในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

1) แนวทางปฏิบัติด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีแนวทางปฏิบัติด้านการสรรหา พัฒนา และรักษาบุคลากรของบริษัทฯ ด้วยการให้ค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน สวัสดิการ และผลตอบแทนอื่นๆ ที่อยู่ในเกณฑ์น่าพอใจ และสามารถแข่งขันกับบริษัทอื่นที่อยู่ในธุรกิจเดียวกัน มีการพัฒนาบุคลากรโดยมุ่งเน้นการพัฒนาความรู้ ทักษะ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถและศักยภาพของพนักงาน ให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุดประกอบด้วย

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

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ถือว่าแนวทางปฏิบัติการพัฒนาบุคลากรดังกล่าวจะส่งเสริมให้พนักงานมีขีดความสามารถและศักยภาพที่สูงขึ้น อันจะเป็นประโยชน์ต่อความเจริญก้าวหน้า ของพนักงานและต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย

2) ข้อพิพาททางด้านแรงงานในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อ COVID 19 ตั้งแต่ช่วงต้นปี 2563 ส่งผลกระทบต่อผลประกอบการ และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ จำเป็นต้องมีการควบคุมต้นทุน และลดต้นทุนด้านแรงงานลงเพื่อรักษาสถานะของบริษัทฯ ไว้ โดยในปี 2563 มีการปลดพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้จึงทำให้เกิดประเด็นข้อพิพาทแรงงานขึ้นจำนวน 2 ราย ซึ่งขณะนี้กำลังอยู่ในชั้นการพิจารณาของศาลแรงงาน ข้อพิพาทที่บริษัทเป็นคู่ความนั้นยังไม่สิ้นสุดคดีความดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อทรัพย์สินหรือการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

7.5.4 ผลตอบแทนรวมและลักษณะผลตอบแทนที่ให้กับพนักงาน

สรุปค่าตอบแทนรวม รวมถึงโบนัส และเงินสมทบจากนายจ้างในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับพนักงานทุกคนตั้งแต่ปี 2562 - 2564

ประเภทค่าตอบแทน	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
	ค่าตอบแทน (บาท)	ค่าตอบแทน (บาท)	ค่าตอบแทน (บาท)
เงินเดือนและโบนัส	320,723,143	293,340,797	305,621,584
ค่าตอบแทนอื่นๆ	11,983,468	13,542,257	16,920,073
รวม	332,706,611	306,883,054	322,541,657

7.5.5 ข้อมูลกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ มีสวัสดิการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในการดำรงชีพ และเพื่อเป็นหลักประกันแก่พนักงาน ภายหลังสิ้นสุดการเป็นพนักงานหรือเกษียณอายุการทำงาน ซึ่งบริษัทฯ ได้มีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน พรินซิเพิล จำกัด (Principal Asset Management Company Limited) เป็นผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯ

จำนวนพนักงานทั้งหมด (คน)	959
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (คน)	608
สัดส่วนของพนักงานที่เป็นสมาชิก (%)	63%

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 รายชื่อผู้ได้รับมอบหมายโดยตรงให้รับผิดชอบควบคุมงานสำคัญ

- ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ได้แก่

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

2) ผู้ควบคุมการทำบัญชี

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

3) ผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ชื่อ-สกุล นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม
ตำแหน่ง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร
เบอร์โทรศัพท์ 02 194 1145 ถึง 50
ไปรษณีย์ : นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม
 รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร
 บริษัท ไทยออปติคอลล กะป จำกัด (มหาชน)
 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
 ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง นนทบุรี 11110

4) เลขาธิการบริษัท

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

5) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

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

7.6.2 งานนักลงทุนสัมพันธ์และข้อมูลติดต่อ

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

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)
บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ในรอบปีบัญชี 2564 เป็นเงินรวม 2,470,000 บาท (สองล้านสี่แสนเจ็ดหมื่นบาทถ้วน) แยกเป็นค่าตอบแทนของบริษัทใหญ่ จำนวนรวม 1,480,000 บาท และบริษัทย่อย จำนวนรวม 990,000 บาท
2. ค่าบริการอื่นๆ (Non-Audit fee)
ไม่มี
- 3) ประเภทและขอบเขตงานบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-audit service)
ไม่มี



8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

อ้างอิงจากแนวคิดเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 จัดทำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) นั้น

“การกำกับดูแลกิจการ” หมายถึง ความสัมพันธ์ในเชิงการกำกับดูแล รวมทั้งกลไกมาตรการที่ใช้กำกับการตัดสินใจของคนในองค์กรให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ซึ่งรวมถึง

- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก
- (2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย และพิจารณาอนุมัติแผนงานและงบประมาณ และ
- (3) การติดตาม ประเมิน และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

“การกำกับดูแลกิจการที่ดี” จึงหมายถึง การกำกับดูแลกิจการที่เป็นไปเพื่อการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน ซึ่งคณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (Competitiveness and performance with long-term perspective)
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย (Ethical and responsible business)
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (Good corporate citizenship)
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (Corporate resilience)

คณะกรรมการบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ให้สอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎระเบียบและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาเพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทไปสู่แนวทางปฏิบัติอันเป็นเลิศ

บริษัทฯ จึงกำหนดให้มี หลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ขึ้นครั้งแรก เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2552 และมีการทบทวนปรับปรุงเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2564 นี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนและมีมติอนุมัติ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ประจำปี 2564 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 97 เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2564 เพื่อยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ในการปฏิบัติหน้าที่ที่ต้องรับผิดชอบ และยกระดับคุณภาพของหลักการกำกับดูแลกิจการให้ครอบคลุม แนวปฏิบัติต่างๆ เพื่อให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียที่มีต่อบริษัทฯ โดยยึดหลักที่เป็นสากลของ The Organization for Economic Co-operation and Development (OECD Principles of Corporate Governance) ประกอบด้วย 8 หมวดหลัก ได้แก่

- 1) ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 2) กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- 3) เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
- 4) สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและบริหารบุคลากร
- 5) ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
- 6) ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- 7) รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- 8) สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติเป็นไปตามที่วางไว้อย่างเคร่งครัด และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุเป้าหมายในการสร้างความมั่นคงและความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับองค์กรและผู้ถือหุ้น โดยมีผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการในปี 2564 ดังรายละเอียดต่อไป

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

- 1) หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ
ในการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้น จะพิจารณาจำนวนกรรมการอิสระในคณะกรรมการบริษัทฯ ให้มีความสอดคล้อง ดังนี้
 - ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ตามนิยามกรรมการอิสระของบริษัทฯ มีคุณสมบัติความเป็นอิสระตามที่กำหนดไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์บริษัทฯ

อนึ่ง ในการเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างในกรณีอื่นที่ไม่ใช่เนื่องมาจากการครบวาระ คณะกรรมการสรรหาฯ อาจสรรหาและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อคณะกรรมการบริษัทอาจเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างได้ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้ บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการทดแทนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระเดิมที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

A) คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ทั้งจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยกรรมการบริษัทฯ แต่ละคนมีหน้าที่และอิสระที่จะตั้งคำถามแสดงความคิดเห็นหรือคัดค้านในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลที่มี ทักษะ ความรู้ ความสามารถ และ ความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อกิจการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่และเพียงพอเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทรวมทั้งเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรมและจริยธรรม นอกจากคุณสมบัติของกรรมการดังกล่าวแล้ว คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” เพิ่มเติม เพื่อให้เป็นไปตาม ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

- 2) ไม่เป็นหรือไม่เคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนการได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่มีการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นญาติสนิท บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมถึงคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร กรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่ได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร กรรมการ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทใหญ่ และบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ผลประโยชน์ หรือส่วนได้ส่วนเสียอื่นใด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงิน และบริหารงาน ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรืออาจมีส่วนได้ส่วนเสียอื่นใด หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนการได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งได้รับค่าบริการหรือค่าตอบแทนอื่นใดเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรืออาจมีส่วนได้ส่วนเสียอื่นใด หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนการได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ซึ่งอาจได้รับแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญกับกิจการของบริษัทฯ หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญกับกิจการของบริษัทฯ
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็น หรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามข้อ 1 ถึง 9 ด้านบนแล้ว กรรมการอิสระอาจจะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบของคณะ (Collective decision) ได้

B) กระบวนการสรรหากรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่สรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นกรรมการบริษัท หากเมื่อใดมีตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาสรรหาบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ผ่านการแนะนำของกรรมการบริษัทอื่นในบริษัทฯ จากการเสนอชื่อโดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ การสรรหาโดยอาศัยฐานข้อมูลระบบการรับสมัครบุคคลเข้ารับการคัดสรรเพื่อขึ้นบัญชีรายชื่อกรรมการบริษัท (Director Pool System) ของ IOD หรือการสรรหาจากฐานข้อมูลกรรมการของหน่วยงานต่างๆ หรือการสรรหาโดยกระบวนการอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นสมควรและเหมาะสม โดยจะพิจารณาจากประวัติ อายุ ความรู้ ประสบการณ์ ศักยภาพ และปัจจัยอื่นๆ ที่พิจารณาว่าเหมาะสมที่จะเป็นกรรมการของบริษัทฯ ได้ และเสนอความเห็นต่อกรรมการบริษัท ยิ่งไปกว่านั้นยังได้คัดเลือกและสรรหากรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ สามารถจัดการให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ และต้องไม่มีคุณสมบัติที่ขัดต่อกฎหมาย ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการกีดกันทางเพศหรือเชื้อชาติ

2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

A) วิธีการคัดเลือกกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาคุณสมบัติเหมาะสมที่เป็นประโยชน์กับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างรอบด้าน และโปร่งใส สอดคล้องหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัทของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการและการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้นใหญ่

การคัดเลือกเพื่อเสนอแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ พิจารณาจากองค์ประกอบ ได้แก่

- 1) คุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง อาทิ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด, ข้อบังคับบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
- 2) เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่เป็นประโยชน์กับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ
- 3) มีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างกรรมการที่ยังขาดอยู่ โดยพิจารณาทักษะความเชี่ยวชาญ ทั้งด้าน วิศวกรรม กฎหมาย การเงิน การบัญชี เศรษฐศาสตร์ ความมั่นคง และการบริหารจัดการธุรกิจ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์แก่การดำเนินงานของบริษัทฯ
- 4) การมีส่วนได้เสียหรือความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจมีกับบริษัทฯ
- 5) การยินยอมจากผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อพิจารณา

การคัดเลือกเพื่อเสนอแต่งตั้งกรรมการบริษัทรายเดิม พิจารณาจากองค์ประกอบ ได้แก่

1. ผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา
2. การให้ข้อเสนอแนะความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์
3. การอุทิศเวลาให้กับองค์กร
4. การเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ของกรรมการแต่ละคน

การคัดเลือกบุคคลเพื่อเสนอให้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แทนตำแหน่งที่ว่างลง พิจารณาตามหลักเกณฑ์ ดังนี้ :

1. ความรู้ ความสามารถ ในการดำเนินธุรกิจ ที่มีทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติเฉพาะในด้านต่างๆ ที่มีความจำเป็นอย่างยิ่งและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัทฯ
2. ประสบการณ์ในธุรกิจ และการบริหารจัดการองค์กร
3. ประสบการณ์ในการเป็นผู้นำขององค์กร มีภาวะความเป็นผู้นำสูง
4. ได้รับการยอมรับจากองค์กรธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
5. พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

1. ตำแหน่ง “ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร” หรือ “Chief Executive Officer” หรือ “CEO” โดยแต่งตั้งให้ นายธรรณ ประจักษ์ธรรม เข้าดำรงตำแหน่ง
2. ตำแหน่ง “รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร” หรือ “Chief Administrative Officer” หรือ “CAO” โดยแต่งตั้งให้ นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม เข้าดำรงตำแหน่ง
3. ตำแหน่ง “รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานการปฏิบัติการ” หรือ “Chief Operating Officer” หรือ “COO” โดยแต่งตั้งให้ นายชัยวัฒน์ จิตตคุณ เข้าดำรงตำแหน่ง
4. ตำแหน่ง “รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบัญชีและการเงิน” หรือ “Chief Financial Officer” หรือ “CFO” โดยแต่งตั้งให้ นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง เข้าดำรงตำแหน่ง
5. ตำแหน่ง “รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานพาณิชย์” หรือ “Chief Commercial Officer” หรือ “CCO” โดยแต่งตั้งให้ Mr. Lindsay Brown เข้าดำรงตำแหน่ง

B) จำนวนกรรมการบริษัทที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 12 คน โดยมีองค์ประกอบดังนี้

- กรรมการอิสระ 4 คน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 33.33% จากจำนวนกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 6 คน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 50.00% จากจำนวนกรรมการทั้งหมด
- กรรมการบริหาร 2 คน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 16.67% จากจำนวนกรรมการทั้งหมด

ซึ่งในคณะกรรมการบริษัท เป็นกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือการเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่จำนวน 7 คน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	การถือหุ้นของบริษัทหรือ การเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ข้อมูล ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564
1	ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประธานกรรมการบริษัท	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 2.53
2	นายพอล ไบรอัน ฟัสซี	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในฐานะเป็นตัวแทนนิติบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ได้แก่ SPECSAVERS ASIA PACIFIC HOLDINGS LIMITED ซึ่งถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 25.04
3	นาย เดวิด แอนดรูว์ ครอส	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในฐานะเป็นตัวแทนนิติบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ได้แก่ SPECSAVERS ASIA PACIFIC HOLDINGS LIMITED ซึ่งถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 25.04
4	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 0.69
5	นางพรพรรณ ไช้ตระกูล	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 1.46
6	นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	กรรมการบริหาร	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 7.05
7	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการบริหาร	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 1.86

C) สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการบริษัท

บริษัทฯ เล็งเห็นและตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลผู้ถือหุ้นทุกคน บริษัทฯ ปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเคร่งครัดโดยการงดเว้นการกระทำใดๆ อันอาจละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกคนได้รับสิทธิขั้นพื้นฐาน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียงสิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัทฯ การได้รับข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ อย่างเพียงพอสม่ำเสมอ ทันเวลา และเท่าเทียมกัน การเข้าร่วมการประชุมและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องสำคัญ เช่น การเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และการตัดสินใจเข้าทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ อาทิ การจ่ายปันผล การแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ การเพิ่มหรือลดทุน หรือการอนุมัติรายการพิเศษ

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และส่งคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์บริษัท ตามที่ได้แจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์ ผ่านทางระบบ SETLINK เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2563

ผู้ถือหุ้นที่มีชื่อปรากฏในวันกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น (Record Date) และถือหุ้นในสัดส่วนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วต่อเนื่องกันไม่น้อยกว่า 12 เดือน โดยอาจจะเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันก็ได้ และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันเสนอระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า โดยเลขาธิการบริษัทจะพิจารณาคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทฯ กำหนด รวมถึง

ความถูกต้องและครบถ้วนของเอกสาร ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาความเหมาะสมเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น โดยในหนังสือนัดประชุมจะระบุว่าวาระดังกล่าวเป็นวาระที่เสนอโดยผู้ถือหุ้น พร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัท แต่สำหรับเรื่องที่ไม่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทให้บรรจุวาระบริษัทฯ จะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบพร้อมเหตุผลในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี หรือผ่านช่องทางที่เหมาะสม

สำหรับการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่มีชื่อปรากฏ ณ วัน Record Date ถือหุ้นในสัดส่วนไม่ต่ำกว่าร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วต่อเนื่องกันไม่น้อยกว่า 12 เดือน โดยอาจจะเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันก็ได้ โดยเลขาธิการบริษัทจะพิจารณาคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่จะเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่บริษัทฯ กำหนด รวมถึงความถูกต้องและครบถ้วนของเอกสาร ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการบริษัท จากนั้นจะเสนอรายชื่อบุคคลที่เหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป สำหรับบุคคลที่ไม่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท บริษัทฯ จะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบพร้อมเหตุผลในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี หรือผ่านช่องทางที่เหมาะสม โดยถือว่ามติของคณะกรรมการบริษัทเป็นที่สิ้นสุด โดยบริษัทฯ ได้กำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งตนับของเอกสารสำหรับการเสนอวาระ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งส่งหลักฐานตามที่บริษัทกำหนดให้ถึงบริษัท ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยจัดส่งมายังชื่อและที่อยู่ดังนี้

น.ส. สุปิฎา คอประดิษฐ์
สำนักเลขาธิการบริษัท
บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี
ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง
นนทบุรี 11110

ผู้ถือหุ้นสามารถจัดส่งเอกสารดังกล่าวอย่างไม่เป็นทางการก่อนได้ โดยผ่านอีเมล CompanySecretary@thaiopticalgroup.com

ทั้งนี้ ในปี 2564 ที่ผ่านมานี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังกล่าว

D) วิธีการคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่สรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเป็นผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ หากเมื่อใดมีตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ว่างลง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาสรรหาบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ผ่านการแนะนำของกรรมการบริษัทอื่นในบริษัทฯ หรือการสรรหาจากฐานข้อมูลผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานต่างๆ หรือการสรรหาโดยกระบวนการอื่นๆ ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเห็นสมควรและเหมาะสม โดยจะพิจารณาจากประวัติ อายุ ความรู้ ประสบการณ์ ศักยภาพ และปัจจัยอื่นๆ ที่พิจารณาว่าเหมาะสมที่จะเป็นผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ได้ และเสนอความเห็นต่อกรรมการบริษัท ยิ่งไปกว่านั้นยังได้คัดเลือกและสรรหาผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่ตรงหรือเกื้อหนุนต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สามารถจัดการให้บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ และต้องไม่มีคุณสมบัติที่ขัดต่อกฎหมาย ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการกีดกันทางเพศหรือเชื้อชาติ

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทจะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาธุรกรรมของบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามขั้นตอน หรือมาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัท

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ จะต้องมีการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบการดำเนินการใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ (Conflict of Interest) คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทจะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะดำเนินการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องต่างๆ คณะกรรมการจะพิจารณาด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และมุ่งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ

รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างรอบคอบ โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน

ในปี 2564 ไม่ปรากฏว่ามีคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง หรือพนักงานคนใด มีการกระทำความผิดในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันกรณีที่เกิดกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นำข้อมูลที่เป็นความลับและส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไปใช้ในทางที่ผิด อาทิ เพื่อประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ เพื่อไม่ให้เป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น โดยมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ โดยห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับชั้นใช้ข้อมูลภายในอย่างไม่เหมาะสม และมีให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง หรือผู้ที่อาจล่วงรู้ข้อมูลอันเป็นความลับซื้อ-ขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในระหว่างที่บริษัทฯ ยังไม่ได้เผยแพร่ข้อมูลที่เป็นความลับและส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และห้ามการให้ข้อมูลภายในแก่บุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเพื่อซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อีกด้วย

บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 4 ราย รวมผู้บริหารระดับสูงทั้งสิ้น 5 ราย มีหน้าที่ต้องรายงานธุรกรรมการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของตนเอง ทุกครั้งเมื่อมีธุรกรรมภายใน 3 วันทำการหลักจากวันกระทำธุรกรรมการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยปัจจุบันรายงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทาง www.sec.or.th ตามข้อกำหนดใหม่ของ สำนักงาน ก.ล.ต. และบุคคลผู้มีหน้าที่รายงานจะต้องนำเสนอรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ให้แก่เลขาธิการบริษัท เพื่อรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ บริษัทฯ บรรจุการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นวารสารการประชุมให้คณะกรรมการรับทราบทุกไตรมาส และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงาน 56-1 One Report ประจำปี การละเมิดนโยบายนี้มีโทษทางวินัย

กรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทจะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณารูกระบบของบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามขั้นตอน หรือมาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัท

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ จะต้องมีการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบการดำเนินการใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ (Conflict of Interest) กรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทจะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทจะดำเนินการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องต่างๆ กรรมการจะพิจารณาด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และมุ่งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ

รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างรอบคอบ โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน

ในปี 2564 ไม่ปรากฏว่ามีคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง หรือพนักงานคนใด มีการกระทำความผิดในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

- A) นโยบายและวิธีดูแลกรรมการและผู้บริหารเรื่องการนำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน รวมถึงนโยบายการงดซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนทั้งงบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

ในส่วนของกรรมการและผู้บริหาร ได้กำหนดห้ามเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ อาทิ การโอนซื้อขายหุ้นภายในระยะเวลา 30 วัน ก่อนการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละไตรมาสและจะมีการเปิดเผยต่อสาธารณชนและหลังจากงบการเงินเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว 2 วัน ทั้งนี้

นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทุกคนที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวแก่ประธานกรรมการและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ โดยเลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่แจ้งเตือนคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน ก่อนถึงช่วงระยะเวลายกเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์

- 3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

- A) นโยบายป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มี นโยบายป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน เรื่อง การติดสินบนและการทุจริต (รวมถึงของขวัญและการต้อนรับ) โดยกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับต้องไม่มีการติดสินบนและไม่มีการทุจริตใดๆ ในบริษัทฯ พนักงานทั้งหมด และผู้ที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ไม่ว่าจะอยู่ที่ใดก็ตาม ควรเข้าใจและรับทราบเรื่องนี้ เราจะดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ มีจริยธรรม และด้วยความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการอย่างถูกต้องตามกฎหมาย อย่างมืออาชีพ เสมอภาค และด้วยความซื่อสัตย์ ในการติดต่อทางธุรกิจและความสัมพันธ์ทั้งหมดในทุกๆ ที่ที่เราดำเนินการธุรกิจ

การให้สินบน หมายถึง สิ่งจูงใจ หรือข้อเสนอให้รางวัล สัญญาว่าจะให้ หรือได้มอบให้ เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ทางธุรกิจหรือผลประโยชน์ส่วนตัว ตัวอย่างอาจเป็น:

- พนักงานบริษัทฯ เสนอตัวเข้าข่มขืนการแข่งกีฬาที่สำคัญ ให้ตัวแทนของลูกค้าที่มีศักยภาพ แต่เฉพาะในกรณีที่ตกลงที่จะทำธุรกิจกับบริษัทฯ เท่านั้น

- ชีพพลายเออร์เสนองานให้กับสมาชิกในครอบครัวของพนักงานของบริษัทฯ ด้วยความเข้าใจว่า บริษัทฯ ยังคงทำธุรกิจต่อเนื่องกับชีพพลายเออร์รายนั้นต่อไป

ในกรณีที่ความสับสนอาจเกิดขึ้นได้ คือ การจ่ายเงินอย่างไม่เป็นทางการเล็กน้อย (ที่รับรู้กันว่าเป็นการจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก) ซึ่งมีการเสนอสิ่งจูงใจ หรือขอให้ทำ หรือ เพื่อเร่งการดำเนินการตามปกติโดยเจ้าหน้าที่ของรัฐ ตัวอย่างเช่น การเคลียร์สินค้าผ่านด่านศุลกากรให้รวดเร็วขึ้น ไม่ว่าในกรณีใดๆ พนักงานไม่ควรจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่ของรัฐใดๆ เนื่องจากมีความเสี่ยงสูง ที่จะถูกตีความว่าเป็นสินบน หากถูกถามให้แจ้งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารในสายงานสังกัด

เพื่อความชัดเจนในเรื่องของวงเงิน การต้อนรับ ฯลฯ ของวงเงินใดๆ ที่มีมูลค่าต่ำกว่า 750 บาท เช่น ของขวัญ ส่งเสริมการขายเล็กๆ น้อยๆ เป็นสิ่งที่ยอมรับได้ หากพนักงานของบริษัทฯ ได้รับของขวัญที่มีมูลค่าสูงกว่ามูลค่านี้ ต้องแจ้งผู้จัดการต้นสังกัด เพื่อให้ผู้จัดการตัดสินใจได้ว่าเหมาะสมที่จะรับหรือปฏิเสธอย่างสุภาพ บางครั้งอาจทำให้เกิดความพินาศในการปฏิเสธ ซึ่งในกรณีนี้อาจจะมีการจับเวลากระหว่างที่งานด้วยเงินที่มอบให้กับองค์กร การกุศลที่ได้รับการเสนอชื่อจากบริษัทฯ หรือมอบให้กับพนักงาน โดยพิจารณาให้พนักงานทุกคนได้จับเวลาการเลี้ยงรับรองต้อนรับที่มีมูลค่าไม่เกิน 10,000 บาทเป็นสิ่งที่ยอมรับได้ หากพนักงานของบริษัทฯ วางแผนที่จะให้การเลี้ยงรับรองที่เกินกว่ามูลค่านี้ จะต้องได้รับอนุญาตล่วงหน้าจากรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารในสายงานสังกัด (หมายถึง บุคคลใดในตำแหน่ง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพาณิชย์ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชี และการเงิน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหารทั่วไป)

- B) มติและนโยบายของคณะกรรมการในเรื่องการดำเนินธุรกิจโดยไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และขอบเขตการดำเนินการ การประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมกับองค์กรเพื่อการต่อต้านคอร์รัปชัน และการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกผ่าน เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติให้มตินโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งแนบปฏิบัติ โดยได้เผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าวให้พนักงานในองค์กรได้รับทราบผ่านระบบข้อมูลภายใน และได้สื่อสารให้แก่ง กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียได้ทราบ และกำหนดให้มีระบบควบคุมภายใน เพื่อติดตามการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและมาตรการที่ได้ประกาศไว้ โดยได้กำหนดกระบวนการควบคุมต่างๆ เช่น อำนาจดำเนินการในการอนุมัติรายการต่างๆ ของบริษัทฯ นโยบายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อป้องกันการคอร์รัปชัน เป็นต้น

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท 59(1/2557) เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2557 มีมติให้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ต่อต้านการทุจริตของภาคเอกชนไทย ร่วมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หอการค้าไทย สมาคมธนาคารไทย หอการค้าต่างชาติด และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตเป็นครั้งแรก เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2558 ต่อมาในปี 2561 บริษัทฯ ได้รับการรับรองรับรองต่ออายุบริษัทเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2561 ซึ่งการรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง คือสิ้นสุดไปเมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2564 จากนั้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) อีกครั้งหนึ่ง โดยได้รับการรับรอง ครั้งที่ 3 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564 ซึ่งการรับรองนี้จะมียุอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติรับรอง

4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) จ้องเรียน

พนักงาน คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ที่ต้องการส่งจ้องเรียน หรือรายงานการประพฤติมิชอบ สามารถดำเนินการได้ผ่านช่องทางต่างๆ ที่มีรายละเอียดดังระดับด้านล่างนี้ หากการร้องเรียนกระทำกันอย่างบริสุทธิ์ใจ และเกี่ยวข้องกับประเด็นต่อไปนี้ได้อย่างใดอย่างหนึ่ง กรุณาระบุตัวตนของท่านด้วยชื่อที่อยู่และรายละเอียดการติดต่ออื่นๆ พร้อมทั้งระบุ ชื่อบุคคลที่ถูกกล่าวหาว่ากระทำความผิด พร้อมรายละเอียดและหลักฐานที่มี(ถ้ามี) หากคุณต้องการที่จะไม่เปิดเผยตัวตน โปรดให้รายละเอียดที่เกี่ยวข้องทั้งหมดและหลักฐานที่เชื่อถือได้

- การละเมิดกฎหมาย หรือการไม่ปฏิบัติตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ที่แนะนำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- การฝ่าฝืนกฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัทฯ
- การละเมิดความปลอดภัยด้านสารสนเทศ
- รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือการควบคุมภายในที่ผิดพลาด
- การกระทำอื่นใดที่เป็นอันตรายต่อผลประโยชน์ของของบริษัทฯ

ช่องทางร้องเรียน

- ทางอีเมล Hotline@thaiopticalgroup.com
- จดหมายปิดผนึกส่งตรงไปที่ ประธานกรรมการบริษัท หรือประธานกรรมการตรวจสอบ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือสำนักตรวจสอบภายใน หรือคณะทำงานต่อต้านการคอร์รัปชัน บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เลขที่ 15/5 หมู่6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี รหัสไปรษณีย์ 11110
- ผ่านเว็บไซต์ สำหรับบุคคลภายนอก : www.thaiopticalgroup.com และสำหรับพนักงาน : Intranet หรือ Line@togg4.1

หลังจากได้รับการร้องเรียนใดๆ (หรือการแจ้งเบาะแส) สำนักงานตรวจสอบภายในจะตรวจสอบจ้องเรียน และลงคะแนนหากการร้องเรียนดังกล่าวเป็นไปตามนโยบายนี้และพิจารณาหลักฐานที่เข้ามา การร้องเรียนที่ไม่มีมูลจะถูกยกเลิก แต่ในกรณีที่จ้องเรียนนั้นแลดูมีเหตุผล หัวหน้างาน หรือผู้จัดการ ของบุคคลที่ถูกกล่าวหาว่ากระทำความผิดหรือละเมิด จะได้รับแจ้ง และรายละเอียดที่ถูกส่งไปยัง คณะทำงานต่อต้านการคอร์รัปชัน คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการ อาจมีการออกแนวทางปฏิบัติให้กับคณะทำงานสืบสวน เพื่อทำการสอบสวนต่อไป

บริษัทฯ จะไม่เผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคล หรือรายละเอียดอื่นใดที่อาจจะระบุตัวตนของผู้แจ้งเบาะแส หรือบุคคลอื่นใด ที่ให้ความร่วมมือในการสอบสวน รายละเอียดและผลการสอบสวนดังกล่าวจะยังคงเป็นความลับอย่างแน่นอน เว้นแต่จะต้องเปิดเผยตามกฎหมาย

บริษัทฯ จะบรรเทาความเสียหายที่เกิดขึ้น และจะจัดการอย่างเป็นธรรมกับทุกคนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงตรวจสอบให้แน่ใจว่า ในภายหลังจะไม่มีการเลือกปฏิบัติใดๆตามมากับผู้แจ้งเบาะแส หากได้รับการร้องขอ บริษัทฯ จะกำหนดมาตรการดำเนินการเพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

ในกรณีที่ บริษัทฯ ยืนยันว่าการร้องเรียนเกิดขึ้นโดยไม่สุจริต โดยมีเจตนาที่จะสร้างความเสียหายให้กับพนักงาน หรือธุรกิจ บริษัทฯ อาจดำเนินการลงโทษทางวินัยหากผู้แจ้งเบาะแสเป็นพนักงาน หรือดำเนินการทางกฎหมายหากผู้แจ้งเบาะแสเป็นบุคคลภายนอก

รายงานคณะกรรมการบริษัท

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ในปี 2564 ประธานคณะกรรมการบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวม 6 ครั้ง ดังนี้

1. การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 96 (1/2021) เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2564
2. การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 97 (2/2021) เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2564
3. การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 98 (3/2021) เมื่อวันที่ 12 สิงหาคม 2564
4. การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 99 (4/2021) การประชุมแผนกลยุทธ์ธุรกิจ 3 ปี (2565-2567) เมื่อวันที่ 12 สิงหาคม 2564
5. การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 100 (5/2021) เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564
6. การประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 101 (6/2021) โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดประชุมผู้ถือหุ้น รวม 2 ครั้ง ดังนี้

1. การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 (ครั้งที่ 18/2564) เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564
2. การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2564

โดยมีรายงานการเข้าประชุมตามบุคคลดังต่อไปนี้

ที่	รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	การเข้าประชุม กรรมการบริษัท	การเข้าประชุม ผู้ถือหุ้น
1	ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประธานคณะกรรมการ	6/6	2/2
2	นายสิงห์ ดังกิตติสวัสดิ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/6	2/2
3	นายไพรัช เมฆอากรณ์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ	6/6	2/2
4	นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ ธุรกิจ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6	2/2
5	รศ.ดร.วิชา จิวาลัย	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	6/6	1/2
6	นายพอล ไบรอัน ฟัสซี	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	6/6	0/2
7	นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	6/6	2/2
8	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	5/6	1/2
9	นางพรพรรณ ไต้ตระกูล	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	6/6	2/2
10	นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	6/6	2/2
11	นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	กรรมการบริหาร / กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	5/5*	2/2
12	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการบริหาร	5/5*	2/2

หมายเหตุ

ในการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2564 นั้น ประกอบด้วย การประชุมคณะกรรมการบริษัทเต็มคณะ 5 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม 1 ครั้ง รวม 6 ครั้ง ซึ่งนายธรรณ ประจักษ์ธรรม และนางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม ดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการบริหาร จึงมีจำนวนเข้าร่วมกับการประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 5 ครั้ง จากจำนวนรวม 5 ครั้ง แตกต่างจากกรรมการบริษัทท่านอื่นที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริหารของบริษัทฯ

โดยมีนางสาวสุปัญญ์ ควรประดิษฐ์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทและมีการพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. กำหนดนโยบาย แผนยุทธศาสตร์ และแผนงานงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
2. พิจารณาผลงานและผลประกอบการประจำเดือนและประจำไตรมาสของบริษัทฯ เทียบกับแผนและงบประมาณ และแนวโน้มในระยะต่อไปของปี
3. พิจารณาการซื้อขาย แลกเปลี่ยน จำนอง รับ จำนอง ขายฝาก รับซื้อ ฝากเช่า หรือให้เช่า ที่ดินและ/หรือ สิ่งปลูกสร้าง หรือ สิทธิประโยชน์ รวมถึงการซื้อขายและการเข้าร่วมในโครงการร่วมทุนที่ไม่ขัดกับเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าเกินกว่าที่มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การทำธุรกรรมหรือการกระทำใดๆ ที่มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน การหนี้สินยุทธศาสตร์การดำเนินงาน และชื่อเสียงของบริษัทฯ
4. พิจารณาการทำสัญญาใดๆที่ไม่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติ และสัญญาที่เกี่ยวกับการทำธุรกิจปกติที่มีความสำคัญ
5. พิจารณาการทำรายการเกี่ยวโยงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
6. พิจารณาการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
7. พิจารณาการเปลี่ยนแปลงนโยบายและวิธีปฏิบัติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวกับการบัญชี การบริหารความเสี่ยงและการเก็บรักษาเงิน
8. พิจารณาการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมการบริหารงานและการเงิน
9. พิจารณาการกำหนดและทบทวนอำนาจอนุมัติที่มอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
10. พิจารณาการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
11. พิจารณานโยบายโครงสร้างเงินเดือน งบประมาณการปรับเงินเดือน ผลตอบแทนอื่น หรือสูตรการปรับผลตอบแทนอื่นของผู้บริหารและพนักงาน
12. พิจารณาการเสนอแต่งตั้งและการสิ้นสุดสถานภาพของกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท หรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัท
13. พิจารณาการมอบอำนาจให้ประธานกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการบริษัทคนใดคนหนึ่ง รวมถึงการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจดังกล่าว
14. พิจารณาการแต่งตั้งและกำหนดอำนาจหน้าที่แก่คณะกรรมการชุดย่อย
15. พิจารณาการจัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี
16. พิจารณาการแต่งตั้งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทในเครือ
17. พิจารณาการจดทะเบียนตั้งบริษัทใหม่และการแจ้งเลิกบริษัท
18. พิจารณาการทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจอย่างน้อยทุก 5 ปี
19. พิจารณากรรมการบริษัทมีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลความลับของบริษัทฯอย่างเคร่งครัดโดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจหรือราคาหุ้น

สรุปในภาพรวมปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และได้รายงานการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ

(ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม)
ประธานคณะกรรมการบริษัท
วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2565

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิในด้านต่างๆ ที่เป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน โดยมีนางสาวนุชจรินทร์ บุญเสริมสุข รักษาการผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี พ.ศ. 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี 4 ครั้ง โดยมีรายงานการเข้าประชุมตามบุคคล และจัดประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม 1 ครั้ง

กรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายสิงห์ ตังคัตสวัสดิ์	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4/5
2. นายวิชา จิวาลัย	กรรมการตรวจสอบ	5/5
3. นายไพรัช เมฆอากรณ์	กรรมการตรวจสอบ	5/5

มีการพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี 2564 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ร่วมกับผู้บริหารฝ่ายบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบบัญชี รวมถึงสอบทานประเด็นเกี่ยวกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญ การเปลี่ยนแปลงในรอบปีที่ผ่านมา ผลกระทบในอนาคตที่อาจเกิดขึ้น และรายการที่ไม่ใช่รายการปกติที่มีนัยสำคัญ และข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน มีความเห็นว่ารายงานทางการเงินแสดงฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอและไม่พบรายการใดที่อาจมีผลกระทบอันเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน
2. สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งต้องปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของ ต.ล.ก. และสำนักงาน ก.ล.ต. เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการดำเนินการตามเงื่อนไขทางการค้าปกติทั่วไป ไม่มีความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ มีความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล โดยไม่พบรายการใดที่ผิดปกติและมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วนเพียงพอ
3. สอบทานระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี 2564 มีความเห็นว่าเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอกับการดำเนินธุรกิจ โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญอันอาจกระทบต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ
4. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำปี 2564 รวมถึงให้ข้อเสนอแนะการดำเนินงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อให้บรรลุแผนงานที่วางไว้ตามมาตรฐานที่ได้รับความเชื่อถือทั่วไปและได้ประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อนำไปเป็นแนวทางในการปรับปรุงพัฒนางานตรวจสอบภายใน

5. สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินกิจการต่างๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ จ้างกำหนดของ กสท. และ ตลท. และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่า มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตาม และ/หรือการปฏิบัติที่ขัดหรือแย้งกับข้อกำหนด ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
6. สอบทานการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานและผู้บริหารทุกหน่วยงานเป็นกรรมการ ทำหน้าที่พิจารณาโครงสร้าง นโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง ติดตามการดำเนินการประเมินความเสี่ยง จากสถานการณ์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปและกำหนดมาตรการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยจะรายงานความเสี่ยงที่สำคัญหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ให้คณะกรรมการบริษัทฯ กราบเป็นระยะ
7. การรายงานเกี่ยวกับประเด็นที่เป็นข้อสงสัย คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรายงานต่อคณะกรรมการ บริษัท หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยในรอบปีที่ผ่านมาไม่มีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ใดที่เป็นข้อบ่งชี้ว่ามีเหตุการณ์ ดังกล่าว
8. พิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ สำหรับปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้คัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงาน รวมถึงคำตอบแทนในการ สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและขออนุมัติต่อที่ ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้แต่งตั้ง นางสาวศิริวรรณ นิตยดำรง ผู้สอบบัญชี รับอนุญาตเลขที่ 5906 หรือ นางสาวธิดา ศิริยุพประเสริฐวุฒิ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4799 หรือ นางสาว กมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4377 แห่งสำนักงาน อีวาย เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

สรุปในภาพรวมปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย อย่างมีความเป็นอิสระเพียงพอ และมีความเห็น ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รายงานทางการเงินในสาระสำคัญอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้โดยจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่ รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ บริษัทฯ ก็ได้จัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย และจ้างกำหนดของ ตลท. และสำนักงาน กสท. อย่างเคร่งครัด รวมทั้ง มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างครบถ้วน นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังจัดให้ มีการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีในองค์กร มีผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในที่มี ความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติเหมาะสม ที่ช่วยให้การสอบบัญชีและระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

(นายสิงห์ ดังกิตส์สวัสดิ์)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2565

รายงานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ของบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถและ เป็นผู้ทรงคุณวุฒิในด้านต่างๆ โดยมีนางสาวศิริพร ผลอวยพร ผู้จัดการทรัพยากรบุคคล เป็นเลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในปี พ.ศ. 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีจำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล ดังต่อไปนี้

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1.นายไพรัช เมฆอากรณ์	ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4/4
2.รศ.ดร.วิชา จิวาลัย	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4/4
3.นายบรรจง จิตต์แจ้ง	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4/4

ประเด็นสำคัญที่ได้พิจารณาและสรุปได้ดังนี้

สหภาพกรรมการทดแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ประเมินหลักเกณฑ์ตามข้อบังคับของบริษัท และทบทวนคุณสมบัติของผู้สมัครที่เหมาะสมซึ่งเป็นประโยชน์สูงสุด ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างครอบคลุม และโปร่งใส โดยคณะกรรมการจะพิจารณา กลั่นกรอง เสนอชื่อผู้ได้รับการคัดเลือกเป็นคณะกรรมการบริษัทอีกครั้งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อขออนุมัติ แต่งตั้งใหม่ต่อไป

พิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนประจำปี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณากลั่นกรองงบประมาณค่าตอบแทนประจำปี ให้กับกรรมการบริษัทฯ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย ภายใต้การอนุมัติของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยพิจารณาประกอบกับผลการดำเนินงานธุรกิจตลอดทั้งปี และเป้าหมายของบริษัทฯ เพื่อจูงใจให้บรรลุผลที่คาดหวัง

ติดตามมาตรการป้องกันควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด-19

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ติดตามรายงานมาตรการควบคุมและป้องกัน การแพร่เชื้อไวรัสโควิด-19 ปลายพันธุ์ เดลต้า และให้คำแนะนำที่จำเป็นเพื่อป้องกันการแพร่ระบาด การติดเชื้อมาก่อนระหว่างพนักงานและคนทำงานอื่นๆในโรงงาน

บทวนกฎบัตร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ทบทวน ความเหมาะสม และการเปลี่ยนแปลงที่จำเป็น สำหรับกฎบัตร เพื่อให้แน่ใจว่ามีขั้นตอนที่ถูกต้อง เพื่อให้คณะกรรมการฯปฏิบัติหน้าที่ตามข้อกำหนดตามแนวปฏิบัติที่เป็นปัจจุบัน และได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ

โดยสรุป ภาพรวมสำหรับปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยปฏิบัติตามความรับผิดชอบในการกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ติดตามตรวจสอบผลการปฏิบัติงาน และรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทฯอย่างสม่ำเสมอ

(นายไพรัช เมฆอากรณ์)

ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2565

รายงานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

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

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

โดยมีนายสรวิศ เตกาญจนวนิช ผู้จัดการพัฒนาธุรกิจและการตลาด เป็นเลขานุการคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ

ในปี พ.ศ. 2564 คณะกรรมการกลยุทธ์ จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีรายงานการเข้าประชุมตามบุคคลดังต่อไปนี้

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

และมีการพิจารณาเรื่องสำคัญสรุปได้ดังนี้

- กำกับดูแลการพัฒนาแผนกลยุทธ์บริษัท** คณะกรรมการกลยุทธ์ทำงานร่วมกับผู้บริหารในการกำกับการพัฒนาแผนกลยุทธ์ของบริษัท และให้คำแนะนำกระบวนการวางแผนเชิงกลยุทธ์กับผู้บริหาร เพื่อให้องค์กรยึดถือและปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์ดังกล่าว
- ติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์** คณะกรรมการกลยุทธ์ติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์เทียบกับเป้าหมายที่ตั้งไว้ และให้ข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารในเรื่องการขยาย การตลาด ช่องทางการจัดจำหน่าย การผลิตและวางแผนบริหารห่วงโซ่อุปทาน และการวางแผนการใช้ทรัพยากรของบริษัท
- สอบทานการตัดสินใจการลงทุนและการถอนทุน** คณะกรรมการกลยุทธ์ทำงานร่วมกับผู้บริหารในการสอบทานการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์ที่สำคัญเรื่องการลงทุนในธุรกิจหรือผลิตภัณฑ์ใหม่ การถอนทุน และการขายทรัพย์สินและนำเสนอคำแนะนำดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท

4. **ประเมินความเสี่ยงและโอกาสเชิงกลยุทธ์** คณะกรรมการกลยุทธ์ประเมินความเสี่ยงและโอกาสเชิงกลยุทธ์จากกระบวนการทบทวนความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงด้านการแข่งขันในอุตสาหกรรม ด้านการปกครอง ด้านกฎหมาย และสภาพเศรษฐกิจของโลก

สรุปในภาพรวมปี 2564 คณะกรรมการกลยุทธ์ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจในการปฏิบัติตามความรับผิดชอบในการกำกับดูแลเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกลยุทธ์ระยะยาวของบริษัท ความเสี่ยงและโอกาสที่เกี่ยวข้องรวมถึงการติดตามและทบทวนผลการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ และได้รายงานการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

(นายบรรจง จิตต์แจ้ง)
ประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ
วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2565



9. ระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัท ให้ความสำคัญและตระหนักว่า ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายบริหารในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสม และบรรลุเป้าหมายตามที่ได้ตั้งไว้

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

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีโดยอ้างอิง “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในปี 2564 บริษัทไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัท ดังนี้

9.1 การควบคุมภายในองค์กร

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

การบริหารความเสี่ยง

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

การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจน มีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือ/ขั้นตอนการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับโครงสร้างองค์กรที่ปรับเปลี่ยนและการปฏิบัติงานในปัจจุบัน รวมทั้งมีการสอบทานผลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ คู่มืออำนาจดำเนินการและคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ซึ่งทุกกิจกรรมมีการติดตามตรวจสอบและสอบทานการปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบและข้อกำหนดของกฎหมายโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี เพื่อให้ครอบคลุมทุกกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูง บริษัทฯ มั่นใจว่าหน่วยงานต่าง ๆ มีการควบคุมภายในในการปฏิบัติงานที่เพียงพอตอบสนองความเสี่ยงในการดำเนินงานทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบกฎเกณฑ์ต่าง ๆ รวมถึงได้พิจารณาประเด็นสำคัญที่ตรวจพบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายนอก มีการติดตามอย่างใกล้ชิดรายงานให้ฝ่ายบริหารและผู้เกี่ยวข้องทราบเพื่อปรับปรุงแก้ไขปัญหาและมาตรการป้องกันมิให้เกิดปัญหา โดยที่ผ่านมามีบริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่เคยกระทำการใดๆ ที่ฝ่าฝืนกฎหมาย ในส่วนของการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติหลักการในการทำข้อตกลงทางการค้าที่มีลักษณะเป็นธุรกรรมระหว่างบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน เพื่อให้สอดคล้องกับที่กฎหมายบัญญัติได้กล่าวถึงข้างต้น โดยให้ฝ่ายบริหารสามารถทำธุรกรรมหรือรายการหรือข้อตกลงทางการค้าที่มีลักษณะเป็นรายการระหว่างบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันตามความหมายที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ธุรกรรมหรือรายการหรือข้อตกลงดังกล่าว ให้เป็นไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (“รายการที่มีข้อตกลงทางการค้าทั่วไป”) รวมทั้งรายการที่มีการดำเนินมาแล้วอย่างต่อเนื่อง และที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามสอบทานการปฏิบัติรวมถึงรายงานข้อมูลของธุรกรรมที่เกิดขึ้นให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบและพิจารณาทุกไตรมาส หากบริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเกิดขึ้นในอนาคต บริษัทจะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี หรือ ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน หรือสำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

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

ในการประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัทฯ มีการจัดส่งจดหมายเชิญประชุมพร้อมทั้งมีข้อมูลประกอบที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ โดยเฉลี่ยจัดส่งให้ทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วัน และกำหนดให้มีเลขานุการบริษัท ให้คำแนะนำ ด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการบริษัท ต้องทราบ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท เป็นศูนย์กลางในการจัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญต่างๆ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการหนังสือนัดประชุมกรรมการ รายงานการประชุมกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการทุจริตผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการจัดทำงบการเงินของบริษัทฯ ทุกไตรมาส เพื่อให้มีความมั่นใจว่า บริษัทฯ มีการใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัทฯรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเหมาะสม

ระบบการติดตาม

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน เช่น ด้านบัญชีและการเงิน การปฏิบัติงาน การปฏิบัติตามกฎหมาย/กฎระเบียบ และการดูแลทรัพย์สิน บริษัทได้มีการติดตามผลการปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและมีระบบการติดตามการปฏิบัติงานเป็นลำดับขั้น ตั้งแต่คณะกรรมการบริษัท และคณะผู้บริหาร เพื่อติดตามเป้าหมายและกำกับการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ แผนงาน และโครงการที่ดำเนินงานอยู่ในแผนธุรกิจประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ โดยมีการเปรียบเทียบเป้าหมายการดำเนินธุรกิจกับผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ มีการทำรายงานให้คณะกรรมการได้ทราบ โดยในปี พ.ศ. 2564 คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมรวม 4 ครั้ง

นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอโดยฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบการปฏิบัติงาน และรายงานผลอย่างเป็นอิสระต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยในปี พ.ศ. 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประเมินระบบการควบคุมภายใน ด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการบริหารความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ ระบบบัญชี และรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ไทยออยพัตคอส กรุ๊ป จำกัด(มหาชน) ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านต่างๆ ที่เป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายสิงห์ ตังภักตสวัสดิ์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายวิชา จิวาลัย และ นายไพรัช เมฆอากรณ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมี นางสาวนุชจรีนทร์ บุญเสริมสุข รักษาการผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายในของ บริษัทฯ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 92 (3/2563) เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม พ.ศ. 2563 เนื่องจากเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในธุรกิจ มีความเข้าใจในกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่ง หัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีความเหมาะสมและปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ในการพิจารณาแต่งตั้ง ประเมินผล ถอดถอน โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของ บริษัทฯ ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของ บริษัทฯ มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

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

9.2 รายการระหว่างกัน

1. ลักษณะของรายการระหว่างกันและนโยบายในการทำรายการระหว่างกัน

ลักษณะของรายการระหว่างกันที่ผ่านมา เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2551 ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551 ได้มีมติในหลักการว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อย อาจมีรายการระหว่างกัน (เช่น ซื้อวัตถุดิบ ขายสินค้า รับจ้าง หรือการบริการ เป็นต้น) กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องในอนาคต จึงอนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวตามคู่มืออำนาจดำเนินการที่ถือปฏิบัติอยู่ หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน ในฐานะเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบได้นำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาประจำทุกไตรมาส

หากรายการที่เกิดขึ้นมิใช่เป็นรายการธุรกิจปกติ ผู้บริหารหรือผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นๆ จะไม่มีส่วนอนุมัติในรายการดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นจริยธรรมของกรรมการและหากมีการประเมินราคาที่จะใช้บริษัทประเมินที่ขึ้นทะเบียนกับสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เป็นผู้ประเมินเพื่อความเห็นชอบหรือความเหมาะสม ทั้งนี้เมื่อมีรายการเกิดขึ้นทางบริษัทจะมีการเปิดเผยสารสนเทศ ในรูปแบบ Online ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ (Set Portal) ภายในเวลาที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดในปี 2564

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการเงิน และเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และบริษัทมีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันดังต่อไปนี้คือ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อย

1. การซื้อ/ขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่นๆ ระหว่างกัน กำหนดราคาโดยคิดจากค่าสินค้าบวกค่าบริการจัดการ ไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาทุน
2. การซื้อ/ขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน อย่างไรก็ตาม นโยบายการกำหนดราคาดังกล่าวอาจมีการปรับเปลี่ยนไปตามสภาพการแข่งขันในขณะที่เกิดรายการ
3. รายได้ค่าบริการและค่าบริการจ่ายเรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
4. รายได้ค่าบริหารและบริการจัดทำเอกสารเรียกเก็บตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
5. รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่ายคิดในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี
6. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ
7. เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล
8. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.15 ต่อปี (2563: ร้อยละ 1.0 ต่อปี)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือกรรมการร่วมกัน

1. การขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราตลาด
2. รายได้ค่าบริการเรียกเก็บตามราคาตลาด
3. เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล
4. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ
5. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วมคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.4 ต่อปี (2563: ไม่มี)

บริษัทย่อย ประกอบด้วย

1. บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
ประเภทธุรกิจ: ผลิตเลนส์สายตา เลนส์สั่งพิเศษ และแม่แบบแก้ว
ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.99
2. บริษัท โพลีซัน จำกัด
ประเภทธุรกิจ: ผลิตและจำหน่ายเลนส์ย้อมสี
ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 99.99
(การโอนธุรกิจทั้งหมดของบริษัท โพลีซัน จำกัด ไปยังบริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564 โดยบริษัทย่อยดังกล่าว ได้จดทะเบียนเลิกกิจการกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว ขณะนี้อยู่ในขั้นตอนการชำระบัญชี)

3. บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี
ประเภทธุรกิจ: จัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์
ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออฟฟิตคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100
4. บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีไอโอ
ประเภทธุรกิจ: จัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์
ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออฟฟิตคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 100

บริษัทร่วม ประกอบด้วย

1. บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟฟิตคอล พิกโก้ ลิมิเต็ด (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)
ประเภทธุรกิจ: ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ
ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออฟฟิตคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 33
2. บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟฟิตคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี (จัดตั้งขึ้นในประเทศมาเลเซีย)
ประเภทธุรกิจ: ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ
ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออฟฟิตคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 33
(ในเดือนมิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้จำหน่ายการลงทุนในบริษัท เอ็มวิชั่น ออฟฟิตคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี)
3. บริษัท เวียดนาม วิสียูบิลิตี้ ทาร์เก็ต จำกัด (VINA VISTA จัดตั้งขึ้นในประเทศเวียดนาม)
ประเภทธุรกิจ: ค้าส่งเลนส์สายตา ผลิตและจำหน่ายเลนส์สั่งพิเศษ
ความสัมพันธ์: บริษัท ไทยออฟฟิตคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้น ร้อยละ 32.76

บริษัทที่เกี่ยวข้อง ประกอบด้วย

1. บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด
ประเภทธุรกิจ: ค้าส่งเลนส์สายตา กรอบแว่นตา คอนแทกเลนส์ และอุปกรณ์ประกอบแว่นตา
ความสัมพันธ์: ผู้ถือหุ้นของ บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
2. บริษัท หอแว่นกรุ๊ป จำกัด
ประเภทธุรกิจ: ธุรกิจค้าปลีกแบบ Chain Store ให้บริการตรวจวัดสายตาประกอบแว่นตา จำหน่ายคอนแทกเลนส์ และวัสดุสิ้นเปลืองที่เกี่ยวข้องกับแว่นตาและคอนแทกเลนส์
ความสัมพันธ์: ผู้ถือหุ้นของ บริษัท หอแว่นกรุ๊ป จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
3. บริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด
ประเภทธุรกิจ: ธุรกิจโฮลดิ้ง เป็นบริษัทที่ไม่ได้ดำเนินธุรกิจหรือ ผลิตสินค้าและบริการใดๆ แต่มีรายได้จากการถือหุ้นบริษัทอื่น
ความสัมพันธ์: บริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ และมีกรรมการ 2 ท่านเข้าร่วมพิจารณาและกำหนดนโยบายของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย
4. บริษัท สเปคเซฟเวอร์ส พิตัวาย จำกัด
ประเภทธุรกิจ: เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจหรือผลิตสินค้าและบริการของกลุ่มกิจการสเปคเซฟเวอร์สในออสเตรเลีย
ความสัมพันธ์: บริษัท สเปคเซฟเวอร์ส พิตัวาย จำกัด มีธุรกรรมกับบริษัทฯ รายละเอียดของธุรกรรมในปี 2564 และ 2563 ที่เกี่ยวข้องกัน ได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อที่ 9 (รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน) ซึ่งประกอบด้วยรายการธุรกิจกับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ยอดคงค้างของรายการลูกหนี้และเจ้าหนี้ กับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน
5. บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ: ค้าส่งเลนส์สายตา
ความสัมพันธ์: บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด มีบริษัท สเปคเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิก โฮลดิ้ง จำกัด เป็นผู้ถือหุ้น

รายได้ รายละเอียดยของธุรกรรมในปี 2564 และ 2563 ที่เกี่ยวข้องกัน ได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อที่ 9 (รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน) ซึ่งประกอบด้วยรายการธุรกิจกับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ยอดคงค้างของรายการลูกหนี้และเจ้าหนี้ กับบริษัทย่อย บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

6. บริษัท เลนส์ ออนไลน์ จำกัด

ประเภทธุรกิจ: จำหน่ายเลนส์สายตาผ่านช่องทางออนไลน์ ตั้งอยู่ในประเทศไทย

ความสัมพันธ์: บริษัท เลนส์ ออนไลน์ จำกัด มี Ultimate holding company ร่วมกันคือ Specsavers Optical Group Limited

2. ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายในการทำรายการระหว่างกันด้วยความโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมและเป็นผลประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและบริษัทย่อย เช่นเดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยปฏิบัติตาม หลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยสามารถสรุปรายการระหว่างกันในแต่ละประเภท ได้ดังนี้

1. รายการซื้อขายสินค้า วัตถุดิบ และอื่นๆ

1.1 การขายสินค้ากับบริษัทค้าส่งเลนส์สายตา

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายในการการขายสินค้าให้กับผู้ขายส่ง (Wholesaler) และผู้จัดจำหน่าย (Distributor) ในแต่ละประเทศเพียงไม่กี่รายเท่านั้น เพื่อไม่ให้เกิดปัญหาด้านการแข่งขันกับลูกค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเองอีกทั้งเป็นการลดภาระและขั้นตอนความยุ่งยากในการกระจายสินค้าและการเรียกเก็บเงินกับลูกค้ารายย่อยที่เป็นภาระกับบริษัทฯ และบริษัทย่อยซึ่งบริษัทค้าส่ง ประกอบด้วย บริษัท นำศิลปไทย จำกัด เพื่อจัดจำหน่ายให้แก่ลูกค้ารายย่อยในประเทศต่อไป โดย ที่ผ่านมาการขายสินค้าให้กับบริษัทค้าส่งนี้ ไม่ปรากฏว่ามีการชำระเงินล่าช้ากว่ากำหนดและไม่พบหนี้เสียเกิดขึ้นเป็นการทำรายการเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติและตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่แตกต่างจากการจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่นซึ่งเป็นไปตามความจำเป็นทางธุรกิจโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดอันก่อให้เกิดแก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย

เนื่องจากรายการระหว่างกันกับบริษัทค้าส่งจะยังคงมีอยู่ต่อไปในอนาคต ดังนั้นเพื่อความโปร่งใส คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายการกำหนดราคาสินค้า ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2551 ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551 ซึ่งนโยบายดังกล่าว บังคับใช้กับการกำหนดราคาขายสินค้าให้กับผู้ขายส่งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยทุกราย ทั้งนี้สาระสำคัญที่จะมีผลบังคับกับบริษัทค้าส่งนี้ คือ ให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ใช้ Price List มาตรฐาน ที่ใช้ในการขายในประเทศและการขายต่างประเทศ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ และบริษัทย่อย อาจจะให้ส่วนลดจาก Price List ดังกล่าวได้ โดยคำนึงถึงสภาพการแข่งขันของตลาดแต่ละท้องถิ่นของผู้ซื้อโดยยังมีกำไรอยู่ไม่ต่ำกว่ากำไรมาตรฐานที่กำหนดไว้ โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะไม่ใช้อื้อประโยชน์แก่บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้การซื้อขายสินค้ากับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง จะต้องจัดทำสรุปรายงาน เสนอคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวจะใช้สำหรับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ด้วย ถ้ามีในอนาคต

1.2 การขายสินค้ากับธุรกิจค้าปลีก แบบ Chain Store

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีนโยบายในการการขายสินค้าให้กับผู้ค้าปลีก แบบ Chain Store เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เข้าถึงผู้บริโภค ตอบสนองผู้บริโภคได้รวดเร็ว และเป็นแหล่งกระจายข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่ มีผลิตภัณฑ์ใหม่ออกสู่ตลาดหรือผู้บริโภค สำหรับบริษัทค้าปลีก บริษัท หอแว่นกรุ๊ป จำกัด โดยที่ผ่านมา การขายสินค้าให้กับบริษัทค้าปลีกนี้ ไม่ปรากฏว่ามีการชำระเงินล่าช้ากว่ากำหนด และไม่พบหนี้เสียเกิดขึ้น และเป็นการทำรายการเพื่อการดำเนินธุรกิจปกติ ตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ไม่แตกต่างจากการจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้ารายอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามความจำเป็นทางธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดอันก่อให้เกิดแก่บริษัทฯ และบริษัทย่อย

1.3 การซื้อสินค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้อง

สำหรับการซื้อสินค้าจากบริษัทที่เกี่ยวข้องนั้น เป็นลักษณะของการซื้อสินค้าบางรายการที่ บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่สามารถ ผลิตเองได้แต่ได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้า ซึ่งจำเป็นต้องจัดหาส่งให้กับลูกค้าเพื่อรักษาฐานลูกค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไว้ แต่เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่สามารถซื้อสินค้าได้โดยตรงจากผู้ผลิตรายอื่น จำเป็นต้องซื้อผ่านตัวแทน จึงมีการซื้อสินค้าผ่านผู้ค้าส่ง โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อย ต้องมีกำไรสำหรับรายการสินค้าที่ซื้อเข้ามาจำหน่ายทั้งนี้รายการดังกล่าวมีจำนวนไม่มาก และมีนโยบายในอนาคตที่จะขายสินค้าที่ไม่สามารถผลิตเองได้ให้น้อยที่สุด ทั้งนี้ได้มีการกำหนดนโยบายในการควบคุมการซื้อสินค้าในกรณีดังกล่าว โดยให้ทำการซื้อสินค้าในราคาตลาดทั่วไป และมีการรายงานสรุปรายละเอียดการซื้อสินค้าดังกล่าว ให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท พิจารณาและให้ความเห็นทุกไตรมาส

2. รายการเช่า การให้บริการ และอื่นๆ

2.1 การเช่าทรัพย์สินประกอบการ : การเช่าอาคารคลังสินค้าโรงงานที่ 1 ของบริษัทย่อย

โรงงานของบริษัทย่อยได้เช่าอาคารคลังสินค้า 4 ชั้น ของบริษัท แคราย แอสเสท จำกัด ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจต่อไปในอนาคต บริษัทฯ จึงได้ทำสัญญาเช่าอาคารคลังสินค้าดังกล่าว โดยสรุปสาระสำคัญในสัญญาเช่าดังนี้

วันที่ในสัญญา: 4 มกราคม 2564

ผู้ให้เช่า: บริษัท แคราย แอสเสท จำกัด

ผู้เช่า: บริษัท อุตสาหกรรมแวนตาไทย จำกัด

ระยะเวลาเช่า: 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ค่าเช่าตามสัญญา: อัตราค่าเช่าเดือนละ 22,000 บาท (สองหมื่นสองพันบาทถ้วน)

ผู้เช่าตกลงจะชำระค่าเช่าให้แก่ผู้ให้เช่า ทุกวันที่ 25 ของเดือน

2.2 การเช่าทรัพย์สินประกอบการ : การเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ของนายภาคิ ประจักษ์ธรรม และนายธรรณ ประจักษ์ธรรม บริษัทย่อย ได้เข้าใช้อาคารหอพักและที่ดิน ของนายภาคิ ประจักษ์ธรรม และนายธรรณ ประจักษ์ธรรม ทั้งนี้ เพื่อความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจต่อไปในอนาคต บริษัทฯ จึงได้ทำสัญญาเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวโดยสรุปสาระสำคัญในสัญญาเช่าดังนี้

วันที่ในสัญญา: 7 พฤษภาคม 2563

ผู้ให้เช่า: นายภาคิ ประจักษ์ธรรม และนายธรรณ ประจักษ์ธรรม

ผู้เช่า: บริษัท อุตสาหกรรมแวนตาไทย จำกัด

ระยะเวลาเช่า: 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ค่าเช่าตามสัญญา: อัตราค่าเช่าปีละ 540,000 บาท (ห้าแสนสี่หมื่นบาทถ้วน)

ผู้เช่าตกลงจะชำระค่าเช่าให้แก่ผู้ให้เช่า ภายในเดือนมกราคมของปีถัดไป

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

3. การกู้ยืมระหว่างกัน

สำหรับนโยบายการกู้ยืมระหว่างกัน บริษัทฯและบริษัทย่อย จะใช้วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน เพื่อความโปร่งใส โดยจะคงเหลือเฉพาะการกู้ยืมระหว่างกันของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามความจำเป็นเท่านั้น

4. การค้าประกันระหว่างกัน

การค้าประกันระหว่างกันเป็นการค้าของบริษัทฯและบริษัทย่อยเท่านั้น

มาตรการ การอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบอำนาจจากกรรมการบริษัท ให้เป็นผู้อนุมัติการดำเนินธุรกิจกับนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือบุคคลที่มีผลประโยชน์ร่วมภายใต้เงื่อนไขปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจตามปกติและเงื่อนไขการค้าทั่วไป ซึ่งได้มีการกำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ โดยได้รับการตรวจสอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ที่กรรมการผู้มีส่วนเกี่ยวข้องไม่มีสิทธิออกเสียงพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว โดยจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนด นโยบายการกำหนดราคาสินค้า ซึ่งระบุถึงนโยบายการซื้อขายกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องไว้ด้วยแล้วตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2551 ณ วันที่ 13 สิงหาคม 2551

หากมีรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับนิติบุคคลหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจะจัดให้ผ่านที่ประชุมกรรมการบริษัท ที่มีกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการดังกล่าว และในกรณีที่กรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นรายการใด บริษัทฯ จะจัดให้ผู้เชี่ยวชาญหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็น เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้รายการระหว่างกันทั้งหมดที่เกิดขึ้นจะต้องมีการสรุปให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ และให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณารับทราบทุกไตรมาส บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท ด้วยนอกเหนือจากรายการระหว่างกันจากการดำเนินธุรกิจปกติตามที่กล่าวถึงในวรรคแรกแล้ว บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือทางการเงินกับนิติบุคคลหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ตารางสรุปรายการระหว่างกันในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา มีดังนี้

ลักษณะความสัมพันธ์ A = บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้น B = มีการรวมกับบริษัทฯ C = เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ (หน่วย : ล้านบาท)

รายชื่อ	ความสัมพันธ์	บริษัทฯ ถือหุ้น (%)	ลักษณะรายการที่สำคัญ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		
				2564	2563	2562
1. บริษัท อุตสาหกรรม แว่นตาไทย จำกัด	A และ B	99.99	ขายสินค้า วัตถุดิบและบริการ	156.11	124.93	121.25
			รายได้อื่น	79.79	73.23	34.76
			ซื้อสินค้า วัตถุดิบ และบริการ	44.93	38.99	60.63
			ค่าใช้จ่ายอื่น	4.31	5.07	2.91
			ซื้อทรัพย์สิน	-	10.10	1.70
2. บริษัท โพลีซัน จำกัด	A และ B	99.99	ขายสินค้า วัตถุดิบและบริการ	0.57	2.25	7.83
			รายได้อื่น	0.18	1.81	1.21
			ซื้อสินค้า วัตถุดิบ และบริการ	5.35	3.33	17.32
3. บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี	A และ B	100	ขายสินค้า วัตถุดิบและบริการ	221.94	82.82	85.26
			รายได้อื่น	-	0.03	0.05
4. บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีไอโอ	A และ B	100	ขายสินค้า วัตถุดิบและบริการ	11.26	-	-
			รายได้อื่น	0.05	-	-

รายชื่อ	ความสัมพันธ์	บริษัทฯ ถือหุ้น (%)	ลักษณะรายการที่สำคัญ	มูลค่ารายการระหว่างกัน		
				2564	2563	2562
5. บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟดีคอลล ฟัทอ์ ลิมิเต็ด	A และ B	33.00	ขายสินค้า วัตถุดิบและบริการ	1.18	1.56	0.44
6. บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟดีคอลล อินดัสตริเอสเตอ์น บิเอชดี	A และ B	33.00	ขายสินค้า วัตถุดิบและบริการ	0.78	1.07	2.00
7. บริษัท เวียดนาม วิสปีลตี้ ทาร์เก็ต จำกัด	A	32.76	ขายสินค้า วัตถุดิบและบริการ	1.99	5.61	6.96
			รายได้อื่น	0.21	-	-
			ความช่วยเหลือทางการเงิน	16.38	-	-
8. บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด	B	-	ขายสินค้า วัตถุดิบและบริการ	6.11	8.39	10.03
			ซื้อและค่าใช้จ่ายอื่น	0.54	0.05	0.36
			ซื้อทรัพย์สิน	-	0.10	0.89
9. บริษัท หอแวนกรุ๊ป จำกัด	B	-	ขายสินค้า วัตถุดิบและบริการ	0.81	0.47	0.96
			ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	0.003
10. บริษัท สเปคเซฟเวอร์ส พืทวอย จำกัด	B	-	ขายสินค้า วัตถุดิบและบริการ	25.95	28.88	28.40
			ค่าใช้จ่ายอื่น	0.07	0.09	0.1
11. บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด	B	-	ขายสินค้า วัตถุดิบและบริการ	322.33	190.98	333.10
			ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	-
12. บริษัท เลนส์ ออนไลน์ จำกัด	B		ขายสินค้า วัตถุดิบและบริการ	57.54	51.22	103.62
			ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	-
14. บริษัท แคราย แอสเสท จำกัด	C	-	บริษัท อุตสาหกรรมแวนตาไทย จำกัด	0.26	0.26	0.26
			จ่ายค่าเช่าอาคารคลังสินค้า			
15. นายภาคิ ประจักษ์ธรรม และ นายรรณ ประจักษ์ธรรม	C	-	บริษัท อุตสาหกรรมแวนตาไทย จำกัด	0.54	0.54	-
			จ่ายค่าเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง			

eRamp in US-Dollar

North
America

2016 2017

2018

2019

2020

2021

20

15

10

5

0

-5

-10

-15

-20

-25

Neuauflage
20.08.21

NÄCHSTER
TERMIN

WEITERE INFORMATIONEN

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

รายงาน และ งบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท ไทยออฟติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่นับ

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทฯได้รับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท โพลี ซิน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยภายใต้กระบวนการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) แล้ว ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2564 ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้าถือเป็นรายการบัญชีที่มีสาระสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วยกลุ่มบริษัทมีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนมากซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่มีความหลากหลาย เช่น รายการส่งเสริมการขาย ส่วนลดต่าง ๆ รวมทั้งการให้ส่วนลดพิเศษเพื่อกระตุ้นยอดขาย ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ สุ่มตัวอย่างรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขายและสอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในข้อตกลงการให้ส่วนลดแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วยวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยง ผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง ต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจาก การทุจริตที่สูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงาน

ของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

สรินดา หิรัญประเสริฐวุฒิ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4799

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 16 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท ไทยออฟฟิศคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	157,910,424	389,294,644	83,369,644	225,237,675
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	419,585,927	373,158,570	383,825,120	322,377,570
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น-ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	9, 10	4,414,507	2,485,116	-	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	9	16,291,532	-	26,764,148	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	11	14,625,776	13,135,374	14,625,776	13,135,374
สินค้าคงเหลือ	12	1,086,852,099	818,070,616	864,505,036	653,349,984
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		1,204,097	917,385	919,018	917,385
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		48,578,558	28,764,370	34,462,158	19,409,699
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,749,462,920	1,625,826,075	1,408,470,900	1,234,427,687
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีการค้ำประกัน	7	4,330,000	-	4,330,000	-
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น-สุทธิตาจากส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	9, 10	2,588,929	3,653,511	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	136,017,430	187,619,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	14	33,182,773	32,066,644	26,062,126	28,358,356
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	15	8,245,050	9,739,332	8,245,050	9,739,332
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	995,680,997	1,014,594,016	526,256,508	482,459,264
สินทรัพย์สิทธิการใช้	21	18,590,019	23,099,730	7,979,497	11,527,636
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	19,104,865	23,627,727	7,491,802	7,816,932
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	29	56,283,581	78,519,290	48,930,186	70,317,206
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		58,000	85,000	49,000	49,000
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,138,064,214	1,185,385,250	765,361,599	797,886,726
รวมสินทรัพย์		2,887,527,134	2,811,211,325	2,173,832,499	2,032,314,413

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ต่อ)

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	18	485,000,000	557,000,000	450,000,000	410,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	19	297,235,497	257,158,329	198,153,280	186,303,166
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	40,936,797	43,656,231	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	3,474,204	4,283,474	3,113,483	3,685,453
สำรองผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	22	2,998,612	1,353,022	2,237,646	1,222,606
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		353,318	-	-	-
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		33,950	34,874	33,950	60,184
รวมหนี้สินหมุนเวียน		830,032,378	863,485,930	653,538,359	601,271,409
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร - สรุปรายจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	9,556,491	49,143,285	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สรุปรายจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21	11,557,277	14,735,241	5,513,142	8,341,963
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	22	79,525,611	77,344,797	65,415,018	59,393,259
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		100,639,379	141,223,323	70,928,160	67,735,222
รวมหนี้สิน		930,671,757	1,004,709,253	724,466,519	669,006,631
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 474,318,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		474,318,000	474,318,000	474,318,000	474,318,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		481,749,828	481,749,828	481,749,828	481,749,828
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	13	167,792,071	167,792,071	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	23	60,500,000	62,500,000	47,500,000	47,500,000
ยังไม่ได้จัดสรร		776,441,211	620,845,309	445,798,152	359,739,954
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		(3,945,733)	(703,136)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,956,855,377	1,806,502,072	1,449,365,980	1,363,307,782
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,887,527,134	2,811,211,325	2,173,832,499	2,032,314,413
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้					

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	26	2,380,521,700	1,837,578,010	1,468,937,710	1,043,011,526
เงินปันผลรับ	13	-	-	158,943,970	119,000,000
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		48,935,556	687,248	37,944,899	811,496
รายได้อื่น		36,743,194	11,739,092	112,170,417	84,173,310
รวมรายได้		2,466,200,450	1,850,004,350	1,777,996,996	1,246,996,332
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ	27	1,866,534,736	1,564,644,519	1,346,260,551	1,048,064,914
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		81,728,275	75,105,971	42,072,963	41,026,269
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		177,265,672	150,724,452	122,604,143	114,995,201
รวมค่าใช้จ่าย		2,125,528,683	1,790,474,942	1,510,937,657	1,204,086,384
กำไรจากการดำเนินงาน					
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนใน บริษัทร่วม	14	270,232	2,482,048	-	-
รายได้ทางการเงิน		1,440,661	1,270,225	1,205,159	994,699
ต้นทุนทางการเงิน	28	(8,565,318)	(10,318,048)	(4,767,583)	(4,992,408)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		333,817,342	52,963,633	263,496,915	38,912,239
ภาษีเงินได้	29	(23,696,575)	15,817,269	(20,913,852)	19,614,348
กำไรสำหรับปี		310,120,767	68,780,902	242,583,063	58,526,587

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:

รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน

ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(6,704,963)	2,928,775	-	-
--------------------------	-------------	-----------	---	---

ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทร่วม -

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ต่อ)

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	14.2	3,462,366	95,004	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(3,242,597)	3,023,779	-	-
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		-	(2,489,129)	-	(1,900,038)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	29	-	497,826	-	380,008
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		-	(1,991,303)	-	(1,520,030)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(3,242,597)	1,032,476	-	(1,520,030)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		306,878,170	69,813,378	242,583,063	57,006,557
กำไรต่อหุ้น (บาท)	30				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร		0.65	0.15	0.51	0.12
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		474,318,000	474,318,000	474,318,000	474,318,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม						
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน จากการรวมธุรกิจ ภายใต้การ ควบคุมเดียวกัน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงินที่เป็นเงินตรา ต่างประเทศ	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว - สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	474,318,000	481,749,828	167,792,071	62,500,000	625,203,395	(3,726,915)	1,807,836,379
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	68,780,902	-	68,780,902
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(1,991,303)	3,023,779	1,032,476
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	66,789,599	3,023,779	69,813,378
เงินปันผลจ่าย 24	-	-	-	-	(71,147,685)	-	(71,147,685)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	474,318,000	481,749,828	167,792,071	62,500,000	620,845,309	(703,136)	1,806,502,072
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	474,318,000	481,749,828	167,792,071	62,500,000	620,845,309	(703,136)	1,806,502,072
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	310,120,767	-	310,120,767
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	(3,242,597)	(3,242,597)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	310,120,767	(3,242,597)	306,878,170
โอนคืนสำรองตามกฎหมายไปยังกำไรสะสม 13	-	-	-	(2,000,000)	2,000,000	-	-
เงินปันผลจ่าย 24	-	-	-	-	(156,524,865)	-	(156,524,865)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	474,318,000	481,749,828	167,792,071	60,500,000	776,441,211	(3,945,733)	1,956,855,377

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ต่อ)

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	474,318,000	481,749,828	47,500,000	373,881,082	1,377,448,910
กำไรสำหรับปี	-	-	-	58,526,587	58,526,587
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(1,520,030)	(1,520,030)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	57,006,557	57,006,557
เงินปันผลจ่าย 24	-	-	-	(71,147,685)	(71,147,685)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	474,318,000	481,749,828	47,500,000	359,739,954	1,363,307,782
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	474,318,000	481,749,828	47,500,000	359,739,954	1,363,307,782
กำไรสำหรับปี	-	-	-	242,583,063	242,583,063
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	242,583,063	242,583,063
เงินปันผลจ่าย 24	-	-	-	(156,524,865)	(156,524,865)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	474,318,000	481,749,828	47,500,000	445,798,152	1,449,365,980

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	333,817,342	52,963,633	263,496,915	38,912,239
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(270,232)	(2,482,048)	-	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	320,239	-	-	-
กำไรจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(1,633)	(3,838)	(1,633)	(3,838)
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(5,872,634)	14,245,797	(9,591,205)	1,946,318
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,396,214	(174,631)	27,573	(169,862)
รายได้เงินปันผล	-	-	(158,943,970)	(119,000,000)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	183,654,515	187,625,725	102,481,953	107,758,830
หนี้สูญและผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1,505,750	2,127,544	2,345,548	953,759
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	19,284,208	12,208,683	20,261,323	2,318,026
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	2,200,000	-	12,891,991
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	7,162,574	16,102,685	5,230,059	12,100,524
รายได้ทางการเงิน	(1,440,661)	(1,270,225)	(1,205,159)	(994,699)
ต้นทุนทางการเงิน	8,565,318	10,318,048	4,767,583	4,992,408
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	548,121,000	293,861,373	228,868,987	61,705,696
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(39,034,810)	(14,200,565)	(37,858,957)	(53,959,334)
สินค้าคงเหลือ	(288,065,691)	48,694,324	(210,923,007)	56,006,417
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(15,109,561)	288,253	(10,331,497)	2,766,744
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	27,000	-	-	-
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	40,112,637	43,140,989	10,477,380	44,585,637
เงินสดจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	246,050,575	371,784,374	(19,767,094)	111,105,160
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(3,336,170)	(20,664,470)	(1,565,445)	(15,618,974)
จ่ายภาษีเงินได้	(6,014,979)	(14,223,594)	(4,704,627)	(3,063,802)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	236,699,426	336,896,310	(26,037,166)	92,422,384

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 (ต่อ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากติดการระดมทุนเพิ่มขึ้น	(4,330,000)	-	(4,330,000)	-
เงินสดจ่ายสำหรับเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(398,430)	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(16,378,362)	-	(27,127,937)	(10,773,910)
รับคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-	11,031,755
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อกิจการของบริษัทย่อย	-	-	(57,898,161)	-
เงินสดรับจากการคืนทุนและสำรองตามกฎหมายจากบริษัทย่อย	-	-	18,000,000	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	2,296,230	-	2,296,230	-
เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(154,606,547)	(133,416,401)	(110,428,515)	(84,304,086)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	350,425	716,479	35,000	420,560
เงินสดจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,837,158)	(8,401,771)	(2,493,609)	(2,946,231)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	384,773	474,741	129,038	167,419
เงินสดรับจากเงินปันผล	-	-	191,051,000	119,000,000
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(175,120,639)	(140,626,952)	8,834,616	32,595,507
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	310,000,000	767,000,000	310,000,000	570,000,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	(382,000,000)	(547,000,000)	(270,000,000)	(430,000,000)
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(45,357,797)	(56,486,758)	-	-
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(3,965,040)	(7,849,457)	(3,378,597)	(2,304,457)
จ่ายดอกเบี้ย	(8,596,308)	(10,253,575)	(4,762,019)	(4,953,740)
จ่ายเงินปันผล	(156,524,865)	(71,147,685)	(156,524,865)	(71,147,685)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(286,444,010)	74,262,525	(124,665,481)	61,594,118
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(6,518,997)	2,872,331	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิ	(231,384,220)	273,404,214	(141,868,031)	186,612,009
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	389,294,644	115,890,430	225,237,675	38,625,666
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	157,910,424	389,294,644	83,369,644	225,237,675

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

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

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิดและประเมินผลกระทบต่อทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่างๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

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

บริษัทย่อย	ลักษณะของธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2564	2563
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตากระจกเลนส์สายตาพลาสติกและแม่พิมพ์แก้ว	ไทย	100	100
บริษัท โพลี ชัน จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเลนส์พลาสติก	ไทย	100	100
บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี	จัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯไปยังลูกค้าในประเทศสหรัฐอเมริกา	สหรัฐอเมริกา	100	100
บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอ สพี ซีไอโอ	จัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯไปยังลูกค้าในทวีปยุโรป	โปแลนด์	100	-

- ว) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
 - ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
 - ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทย่อย
 - จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 - ด) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
 - ช) ยอดเงินลงทุนในบริษัทย่อยในบัญชีของบริษัทย่อยได้ตัดกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ณ วันซื้อหุ้น รายการกำไรสะสมที่เป็นส่วนของบริษัทย่อยซึ่งเกิดจากการที่บริษัทฯซื้อบริษัทย่อยดังกล่าวในราคาที่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของบริษัทย่อย ณ วันซื้อได้แสดงไว้เป็นรายการในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- 2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดทำขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดทำขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้อำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯมีสิทธิในการรับเงินปันผล

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าวัสดุในการผลิต

วัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง แม่พิมพ์ และสินค้าสำเร็จรูปซื้อมาเพื่อขายไปแสดงมูลค่าตามราคาทุนถ่วงเฉลี่ย หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

สำรองเพื่อการลดมูลค่าสินค้าจะตั้งขึ้นสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

บริษัทจะบันทึกขาดทุนจากการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนต่อเมื่อมูลค่าที่จะได้รับคืนของเงินลงทุนต่ำกว่าราคาทุนในบัญชี

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้นบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 20 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

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

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน สินทรัพย์ระหว่างดำเนินการ

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

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

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงค่าใช้จ่ายสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายจ่ายที่เกิดจากการพัฒนาหรือเกิดในขั้นตอนการพัฒนาของโครงการภายในเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ทางเทคนิคและกลุ่มบริษัทมีความตั้งใจและมีความสามารถ ตลอดจนมีทรัพยากรด้านเทคนิค ด้านการเงิน และทรัพยากรอื่นเพียงพอที่จะนำมาใช้เพื่อทำให้การพัฒนาเสร็จสิ้นลงและนำสินทรัพย์ไม่มีตัวตนมาใช้ประโยชน์หรือนำมาขายได้

ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนงบกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

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

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช้สินทรัพย์ทางการเงิน

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

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนงบกำไรหรือขาดทุน

4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯ บริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจาก

สินทรัพย์ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการะสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้นบริษัทฯและบริษัทย่อยจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

บริษัทฯและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินการผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

4.12 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้และวัดมูลค่าในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่างๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อการผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยการผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าการผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตามสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่าทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนงกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การรับรู้และการตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้หรือตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินในวันที่เข้าทำรายการ ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มบริษัทมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น สำหรับการซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามปกติ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลงหรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้น ใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

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

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.16 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความเสี่ยงของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่

ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

การปรับลดลงของมูลค่าสินค้ายกเลิก

ในการประมาณรายการปรับลดลงของมูลค่าสินค้ายกเลิกฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้ายกเลิกนั้น โดยรายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ พิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และการปรับลดมูลค่าสินค้ายกเลิกสำหรับสินค้านำสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิดและผลการตรวจสอบจากฝ่ายควบคุมคุณภาพ

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

บริษัทจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทำการทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

รายการกิจกรรมลงทุน ซึ่งไม่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหน้าที่จากการซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14,405	15,382	11,774	12,849
การได้มาซึ่งสินทรัพย์สิทธิการใช้ภายใต้สัญญาเช่า	-	20,028	-	8,575

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	150	165	60	60
เงินฝากธนาคาร	162,090	389,130	87,640	225,178
รวม	162,240	389,295	87,700	225,238
หัก: เงินฝากธนาคารที่มีการระจำประกัน	(4,330)	-	(4,330)	-
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	157,910	389,295	83,370	225,238

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.05 ถึง 0.125 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.38 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯได้นำเงินฝากธนาคารจำนวน 4.33 ล้านบาท (2563: ไม่มี) ไปวางไว้กับธนาคารเพื่อเป็นหลักประกันการออกหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ:				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ:	141,030	130,982	140,174	104,726
ค้างชำระ:				
- ไม่เกิน 30 วัน	72,750	67,267	13,396	14,983
- 31 ถึง 90 วัน	-	218	30,018	10,629
- 91 ถึง 180 วัน	-	137	50,374	18,297
- 181 ถึง 365 วัน	-	195	-	38,079
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	213,780	198,799	233,962	186,714
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(28)	(408)	(19)	(370)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ (หมายเหตุ 9)	213,752	198,391	233,943	186,344
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ:				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ:	165,247	135,636	105,551	90,682
ค้างชำระ:				
- ไม่เกิน 30 วัน	28,996	30,989	19,223	21,008
- 31 ถึง 90 วัน	8,993	5,455	7,337	5,402
- 91 ถึง 180 วัน	2,296	1,548	2,195	1,127
- 181 ถึง 365 วัน	290	1,226	274	89
- เกิน 365 วัน	-	5,972	-	36
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	205,822	180,826	134,580	118,344
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,376)	(8,145)	(3,238)	(659)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	202,446	172,681	131,342	117,685
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	416,198	371,072	365,285	304,029

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)	209	20	15,361	16,282
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	3,179	2,067	3,179	2,067
รวมลูกหนี้อื่น	3,388	2,087	18,540	18,349
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	419,586	373,159	383,825	322,378

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	8,553	6,425	1,029	75
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1,506	2,128	2,345	954
ตัดจำหน่าย	(6,655)	-	(117)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	3,404	8,553	3,257	1,029

9. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันดังต่อไปนี้คือ

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับกลุ่มบริษัทย่อย

1. การซื้อ/ขายวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และอื่น ๆ ระหว่างกัน กำหนดราคาโดยคิดจากค่าสินค้าบวกค่าบริการจัดการไม่เกินร้อยละ 10 ของราคาทุน
2. การซื้อ/ขายสินค้าสำเร็จรูประหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน อย่างไรก็ตาม นโยบายการกำหนดราคาดังกล่าวอาจมีการปรับเปลี่ยนไปตามสภาพการแข่งขันในขณะที่เกิดรายการ
3. รายได้ค่าบริการและค่าบริการจ่ายเรียกเก็บตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
4. รายได้ค่าบริการและบริการจัดทำเอกสารเรียกเก็บตามราคาที่ระบุไว้ในสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
5. รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกันและค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่ายคิดในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี
6. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ
7. เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล
8. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.15 ต่อปี (2563: ร้อยละ 1.0 ต่อปี)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือกรรมการร่วมกัน

1. การขายสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราตลาด
2. รายได้ค่าบริการเรียกเก็บตามราคาตลาด
3. เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการประกาศจ่ายและมีสิทธิในการรับเงินปันผล
4. การซื้อ/ขายสินทรัพย์ถาวรระหว่างกัน กำหนดราคาตามอัตราที่ตกลงกัน โดยอ้างอิงจากราคาประเมินสินทรัพย์ของผู้ประเมินอิสระ
5. เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วมคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.4 ต่อปี (2563: ไม่มี)

รายการธุรกิจที่สำคัญระหว่างบริษัทฯ และบริษัทเหล่านั้น สามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
ขายสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ	-	-	379,445	203,684
รายได้ค่าบริการ	-	-	310	129
ขายอื่น ๆ	-	-	10,115	6,188
รายได้ค่าบริการและบริหารจัดการเอกสาร	-	-	76,851	69,452
รายได้ค่าบริการอื่น	-	-	186	1,738
ดอกเบี้ยรับ	-	-	46	33
รายได้ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน	-	-	2,942	3,855
เงินปันผลรับ (หมายเหตุ 13)	-	-	191,051	119,000
ต้นทุนขาย	-	-	369,785	198,362
ซื้อสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ	-	-	11,766	25,441
ซื้อสินทรัพย์	-	-	-	10,100
ค่าบริการจ่าย	-	-	36,394	13,363
ค่าธรรมเนียมการค้าประกันจ่าย	-	-	4,310	5,073
ซื้ออื่น ๆ	-	-	2,092	3,527
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>				
ขายสินค้าสำเร็จรูป	4,239	8,482	3,942	8,156
รายได้ค่าบริการอื่น	47	105	37	96
ดอกเบี้ยรับ	210	-	210	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในประเทศไทย</u> <u>ซึ่งมีกรรมการร่วมกันหรือผู้ถือหุ้นร่วมกัน</u>				
ขายสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ	94,482	103,115	6,926	8,869
รายได้ค่าบริการ	-	1	-	-
ขายอื่น ๆ	7	4	7	4
ซื้ออื่น ๆ	3,183	2,132	303	47
ค่าบริการจ่าย	5,330	4,681	236	-
ซื้อสินทรัพย์	4	247	4	104
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในต่างประเทศ</u>				
ขายสินค้าสำเร็จรูป	1,170,501	954,173	469,163	310,143
ขายอื่นๆ	10,693	4,866	1,564	1,758

ยอดคงค้างของรายการข้างต้น ณ วันสิ้นปีได้แสดงแยกต่างหากในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งมีรายละเอียด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย	-	-	190,992	135,694
บริษัทร่วม	274	2,429	274	2,288
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/ หรือกรรมการร่วมกัน)	213,506	196,370	42,696	48,732
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	213,780	198,799	233,962	186,714
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(28)	(408)	(19)	(370)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ (หมายเหตุ 8)	213,752	198,391	233,943	186,344

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	15,152	16,282
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการร่วมกัน)	209	20	209	-
รวมลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)	209	20	15,361	16,282
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - บริษัทร่วม (หมายเหตุ 10)	-	6,139	-	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	-	(2,485)	-	-
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	-	3,654	-	-

ในระหว่างไตรมาส 2 ของปี 2564 บริษัทฯ ได้ขายเงินลงทุนในบริษัท เอ็มวีซี ออฟฟิศคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอสดี ซึ่งเป็นบริษัทร่วมตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ จึงจัดประเภทลูกหนี้ระยะยาวอื่นจากบริษัทร่วมดังกล่าวเป็นลูกหนี้ระยะยาวอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	1,246	1,528
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการร่วมกัน)	566	86	16	6
รวมเจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 19)	566	86	1,262	1,534

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	324	619
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการร่วมกัน)	8,821	8,707	127	50
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 19)	8,821	8,707	451	669

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีการเคลื่อนไหวดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น ในระหว่างปี	ขาดทุน จากอัตราแลกเปลี่ยน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทร่วม				
บริษัท เวียดนาม วิสสิบลิตี้ ทาร์เก็ต จำกัด	-	16,378	(87)	16,291
รวม	-	16,378	(87)	16,291

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น ในระหว่างปี	ขาดทุน จากอัตราแลกเปลี่ยน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพี ซีโอโอ	-	10,750	(277)	10,473
รวม	-	10,750	(277)	10,473
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทร่วม				
บริษัท เวียดนาม วิสสิบลิตี้ ทาร์เก็ต จำกัด	-	16,378	(87)	16,291
รวม	-	16,378	(87)	16,291
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	27,128	(364)	26,764

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงิน เฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	34,220	29,688
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	852	677
รวม	35,072	30,365

การคำนวณกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทได้มีการจากการคำนวณให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 34

10. ลูกหนี้ระยะยาวอื่น

เมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2562 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ขายสินทรัพย์ให้แก่บริษัทแห่งหนึ่งซึ่งเดิมเคยเป็นบริษัทร่วมของ บริษัทฯ ในราคา 0.24 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 7.37 ล้านบาท โดยมีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของลูกหนี้ระยะยาวอื่นจำนวน 0.22 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่าประมาณ 7 ล้านบาท

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	7,161	6,432	-	-
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี	(157)	(293)	-	-
รวม	7,004	6,139	-	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	(4,415)	(2,485)	-	-
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	2,589	3,654	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยมีลูกหนี้ระยะยาวอื่นขั้นต่ำที่จะได้รับดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	4,509	2,652	7,161
ดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี	(94)	(63)	(157)
มูลค่าปัจจุบันของลูกหนี้ระยะยาวอื่น	4,415	2,589	7,004

(หน่วย: พันบาท)

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

11. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทหนึ่งซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งในประเทศสหรัฐอเมริกา จำนวน 0.44 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 14.63 ล้านบาท (2563: 0.44 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 13.14 ล้านบาท) โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี (2563: ร้อยละ 6 ต่อปี) และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม เงินให้กู้ยืมดังกล่าวโอนมาจากลูกหนี้การค้า

12. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	544,979	362,791	(28,118)	(19,103)	516,861	343,688
งานระหว่างทำ	10,435	12,120	-	-	10,435	12,120
วัตถุดิบ	197,111	107,806	(6,882)	(9,020)	190,229	98,786
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	45,562	42,231	(744)	(258)	44,818	41,973
วัสดุสิ้นเปลือง - แม่พิมพ์แก้ว	263,735	249,193	(15,598)	(3,677)	248,137	245,516
สินค้าระหว่างทาง	76,372	75,988	-	-	76,372	75,988
รวม	1,138,194	850,129	(51,342)	(32,058)	1,086,852	818,071

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่ได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	364,023	240,539	(15,738)	(7,254)	348,285	233,285
งานระหว่างทำ	9,682	10,293	-	-	9,682	10,293
วัตถุดิบ	186,670	92,586	-	(720)	186,670	91,866
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	23,037	19,905	-	-	23,037	19,905
วัสดุสิ้นเปลือง - แม่พิมพ์ แก้ว	263,735	243,200	(15,598)	(3,101)	248,137	240,099
สินค้าระหว่างทาง	48,694	57,902	-	-	48,694	57,902
รวม	895,841	664,425	(31,336)	(11,075)	864,505	653,350

ในช่วงปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่ได้รับเป็นจำนวน 19.28 ล้านบาท (2563: 12.21 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 20.26 ล้านบาท 2563: 2.32 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯ ได้รับระหว่างปี	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
			ร้อยละ	ร้อยละ				
บริษัทย่อยในประเทศ								
บริษัท อุตสาหกรรม แวนตาไทย จำกัด (ผลิตและจำหน่ายเลนส์สายตาระจก เลนส์สายตาสถาปัตยกรรม และแม่พิมพ์แก้ว)	130,000	130,000	100	100	130,000	130,000	153,000	119,000
บริษัท โพลี ชัน จำกัด (ผลิตและจำหน่ายเลนส์พลาสติก)	4,000	20,000	100	100	4,000	56,000	38,051	-

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯ ได้รับระหว่างปี	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัทย่อยในต่างประเทศ								
บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี (จัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯไปยังลูกค้าในประเทศสหรัฐอเมริกา)	50,000 เหรียญ สหรัฐอเมริกา	50,000 เหรียญ สหรัฐอเมริกา	100	100	1,619	1,619	-	-
บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพี ซี โอโอ (จัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯไปยังลูกค้าในทวีปยุโรป)	50,000 ชวอดี โปแลนด์	-	100	-	398	-	-	-
รวม					136,017	187,619	191,051	119,000
หัก: ส่วนที่นำไปสุทธจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย					-	-	(32,108)	-
รวม					136,017	187,619	158,943	119,000

บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

บริษัทฯ มีเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด (ซึ่งประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายเลนส์แว่นตาและมีทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 130 ล้านบาท) เป็นจำนวนรวม 12,999,994 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 130 ล้านบาท บริษัทฯ มีอัตราส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 100 บริษัทฯ และบริษัทดังกล่าวมีการรวมการและผู้ที่ถือหุ้นเดิมร่วมกัน การลงทุนดังกล่าวเป็นไปเพื่อการจัดโครงสร้างการลงทุนของกลุ่มบริษัท ดังนั้นบริษัทฯ จึงบันทึกมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิของบริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด ซึ่งสูงกว่าราคาทุนที่ซื้อจำนวนประมาณ 168 ล้านบาทไว้ภายใต้ส่วนของผู้ที่ถือหุ้นในงบการเงินรวมภายใต้หัวข้อ “ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน”

บริษัท โพลี ชัน จำกัด - การรับโอนกิจการทั้งหมด

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

เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทฯ ได้รับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท โพลี ชัน จำกัด ภายใต้กระบวนการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2564 โดยบริษัท

ย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนสิทธิกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2564 และขณะนี้อยู่ระหว่างการชำระบัญชีมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันที่รับโอนกิจการที่เดิมแสดงไว้ในงบการเงินรวมและเงินสดจ่ายเพื่อซื้อกิจการแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

สินทรัพย์	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	15,492
สินค้าคงเหลือ	20,493
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	16
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 16)	29,299
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (หมายเหตุ 17)	6
รวมสินทรัพย์	65,306
หนี้สิน	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,671
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (หมายเหตุ 22)	3,372
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	473
รวมหนี้สิน	5,516
สินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย	59,790
หัก: ผลแตกต่างระหว่างเงินสดจ่ายเพื่อซื้อกิจการกับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย	(1,892)
เงินสดจ่ายสุทธิเพื่อการซื้อกิจการของบริษัทย่อย	57,898

การรับโอนกิจการข้างต้นถือเป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน บริษัทฯได้นำผลแตกต่างระหว่างเงินสดจ่ายเพื่อซื้อกิจการกับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยที่เดิมแสดงไว้ในงบการเงินรวมจำนวน 1.89 ล้านบาท ไปหักจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท โพลี ชัน จำกัด มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 เป็นจำนวนเงิน 38.1 ล้านบาท โดยบริษัทฯได้รับเงินปันผลดังกล่าวแล้วในเดือนตุลาคม 2564 ทั้งนี้ เงินปันผลที่บริษัทฯได้รับจากบริษัทย่อยข้างต้นเป็นเงินปันผลที่ประกาศจ่ายจากผลการดำเนินงานก่อนการซื้อเงินลงทุนจึงได้นำเงินปันผลจำนวน 32.11 ล้านบาท ไปหักจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยและส่วนที่เหลือแสดงเป็นเงินปันผลรับ

ต่อมาเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยดังกล่าวได้มีมติอนุมัติให้คืนทุนและสำรองตามกฎหมายบางส่วนให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นจำนวนเงิน 16 ล้านบาท และ 2 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทย่อยดังกล่าวได้จ่ายคืนทุนและสำรองตามกฎหมายแล้วในเดือนตุลาคม 2564

บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี

เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติให้จัดตั้งบริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี เป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ เพื่อดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ไปยังลูกค้าในประเทศสหรัฐอเมริกา โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 50,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 1.6 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 5,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 เหรียญสหรัฐอเมริกา) โดยบริษัทฯ ถือหุ้นจำนวนร้อยละ 100 ในบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซีได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 7 เมษายน 2560

ต่อมาเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2561 บริษัทย่อยได้เรียกชำระค่าหุ้นและบริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าหุ้นจำนวน 50,000 เหรียญสหรัฐอเมริกาแก่บริษัทย่อยแล้ว

บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพี ซีไอโอ

เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติให้จัดตั้งบริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพี ซีไอโอ ประเทศโปแลนด์ เป็นบริษัทย่อยแห่งใหม่ เพื่อดำเนินธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าและจัดส่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ไปยังลูกค้าในทวีปยุโรป โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 50,000 ซวอดีโปแลนด์ หรือเทียบเท่าประมาณ 0.4 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 5,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 ซวอดีโปแลนด์) โดยบริษัทฯ จะถือหุ้นจำนวนร้อยละ 100 ในบริษัทย่อยดังกล่าว บริษัทย่อยดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2563

ต่อมาเมื่อวันที่ 26 มกราคม 2564 บริษัทย่อยได้เรียกชำระค่าหุ้นและบริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าหุ้นจำนวน 50,000 ซวอดีโปแลนด์ แก่บริษัทย่อยแล้ว ในเดือนมกราคมและเดือนเมษายน 2564

14. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

14.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2564	2563	2564	2563	มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
							2564	2563	2564	2563
					ร้อยละ	ร้อยละ	พันบาท	พันบาท	พันบาท	พันบาท
เอ็มวชั่น ออฟติคอล พิกซ์ ลิมิเต็ด (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย)	ผลิตเลนส์สั่งพิมพ์พิเศษ	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมกรรร่วมกัน	2.7 ล้านเหรียญสิงคโปร์	2.7 ล้านเหรียญสิงคโปร์	33	33	13,050	11,006	20,968	20,968
เอ็มวชั่น ออฟติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บี เอชดี (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย)	ผลิตเลนส์สั่งพิมพ์พิเศษ	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมกรรร่วมกัน	-	6 ล้านริงกิตมาเลเซีย	-	33	-	4,661	-	18,091
เวียดนาม วิสซิวิตี การ์เกิต จำกัด (จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย)	ผลิตเลนส์สั่งพิมพ์พิเศษ	ถือหุ้นทางตรงและมีกรรมกรรร่วมกัน	1.45 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	1.45 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา	33	33	20,133	18,600	15,272	15,272
รวม							33,183	34,267	36,240	54,331
หัก: ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน							-	(2,200)	(10,178)	(25,973)
เงินลงทุนในบริษัทรวม - สุทธิ							33,183	32,067	26,062	28,358

ในเดือนมิถุนายน 2564 บริษัทฯ ได้ขายเงินลงทุนในบริษัท เอ็มวีซัน ออฟติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี เป็นจำนวนเงิน 0.32 ล้านริงกิตมาเลเซียหรือเทียบเท่าประมาณ 2.30 ล้านบาท บริษัทฯได้บันทึกค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัท เอ็มวีซัน ออฟติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี แล้วเป็นจำนวน 2.20 ล้านบาท และ 15.80 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ บริษัทฯจึงรับรู้ผลขาดทุนจากการขายเงินลงทุนเพิ่มเติมจำนวน 0.32 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและบริษัทฯ ไม่มีผลขาดทุนเพิ่มเติมในงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ไม่มีค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวม (2563: 2.2 ล้านบาท) และบริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัท เอ็มวีซัน ออฟติคอล พีทีอี ลิมิเต็ด เป็นจำนวนรวม 10.18 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการ (2563: บันทึกค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัท เอ็มวีซัน ออฟติคอล พีทีอี ลิมิเต็ด และ บริษัท เอ็มวีซัน ออฟติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี เป็นจำนวนรวม 25.97 ล้านบาท)

14.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม ในระหว่างปี		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุน ในบริษัทร่วมในระหว่างปี		เงินปันผลที่บริษัทฯได้รับ ในระหว่างปี	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท เอ็มวีซัน ออฟติคอล พีทีอี ลิมิเต็ด	946	2,330	1,098	129	-	-
บริษัท เอ็มวีซัน ออฟติคอล อินดัสตรี เอสดีเอ็น บีเอชดี	78	(1,452)	77	153	-	-
บริษัท เวียดนาม วิสบิลิตี้ ทาร์เก็ต จำกัด	(754)	1,604	2,287	(187)	-	-
รวม	270	2,482	3,462	95	-	-

14.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ
สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล ฟิสิกส์ ลิมิเตด		บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล อินดัสตรี เอสตีเอิน ปิเอชดี		บริษัท เวียดนาม วิสปีลิตี ทาร์เก็ต จำกัด	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน	44	39	-	21	127	93
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1	2	-	9	24	24
หนี้สินหมุนเวียน	(4)	(8)	-	(16)	(89)	(60)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(1)	-	-	-	-	-
สินทรัพย์สุทธิ	40	33	-	14	62	57
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้ เสียของกิจการในบริษัทร่วม	13.1	11.0	-	4.7	20.1	18.6

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล ฟิสิกส์ ลิมิเตด		บริษัท เอ็มวิชั่น ออฟติคอล อินดัสตรี เอสตีเอิน ปิเอชดี		บริษัท เวียดนาม วิสปีลิตี ทาร์เก็ต จำกัด	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้	59.3	56.1	16.5	39.1	110.0	136.6
กำไร (ขาดทุน)	2.9	7.1	0.2	(4.4)	(2.3)	4.9
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	2.9	7.1	0.2	(4.4)	(2.3)	4.9

15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
	อาคารสำนักงานให้เช่า
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:	
ราคาทุน	34,997
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(26,752)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	8,245
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563:	
ราคาทุน	34,997
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	(25,258)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	9,739

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	9,739	11,234
ค่าเสื่อมราคา	(1,494)	(1,495)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	8,245	9,739

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
อาคารสำนักงานให้เช่า	25,618	26,561

มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) สำหรับอาคารสำนักงานให้เช่า ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอาคารดังกล่าวประกอบด้วย อัตราค่าเช่าต่อพื้นที่ อัตราผลตอบแทน อัตราพื้นที่ว่างระยะยาว และอัตราการเติบโตระยะยาวของค่าเช่า

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						รวม
	ที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่อง ตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนินการ	
ราคาทุน							
1 มกราคม 2563	168,993	628,484	2,011,282	153,399	27,530	120,756	3,110,444
ซื้อเพิ่ม	-	-	554	1,488	1,915	133,823	137,780
โอนเข้า/(ออก)	-	19,350	130,682	6,444	-	(156,476)	-
โอนไปสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	(2,624)	(1,732)	-	(4,356)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(233)	(105,657)	(3,778)	(1,526)	-	(111,194)
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	-	-	-	(1)	-	-	(1)
31 ธันวาคม 2563	168,993	647,601	2,036,861	154,928	26,187	98,103	3,132,673
ซื้อเพิ่ม	-	-	399	1,342	-	151,888	153,629
โอนเข้า/(ออก)	-	37,733	119,959	17,169	-	(174,861)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(4,122)	(71,827)	(2,776)	(3,040)	(283)	(82,048)
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	-	-	-	25	-	-	25
31 ธันวาคม 2564	168,993	681,212	2,085,392	170,688	23,147	74,847	3,204,279
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2563	-	426,296	1,481,578	122,251	26,660	-	2,056,785
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	36,243	126,584	13,205	485	-	176,517
โอนไปสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	(2,624)	(1,732)	-	(4,356)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(230)	(105,333)	(3,776)	(1,526)	-	(110,865)
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	-	-	-	(2)	-	-	(2)
31 ธันวาคม 2563	-	462,309	1,502,829	129,054	23,887	-	2,118,079
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	35,172	123,045	12,448	530	-	171,195
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(3,877)	(71,040)	(2,727)	(3,040)	-	(80,684)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม						รวม
	ที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่อง ตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนินการ	
ผลต่างจากการแปลงค่า การเงิน	-	-	-	8	-	-	8
31 ธันวาคม 2564	-	493,604	1,554,834	138,783	21,377	-	2,208,598
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2563	168,993	185,292	534,032	25,874	2,300	98,103	1,014,594
31 ธันวาคม 2564	168,993	187,608	530,558	31,905	1,770	74,847	995,681
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2563 (172 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							176,517
2564 (165 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							171,195

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						รวม
	ที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่อง ตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนินการ	
ราคาทุน							
1 มกราคม 2563	84,022	458,997	942,722	74,339	17,042	30,612	1,607,734
ซื้อเพิ่ม	-	-	161	1,043	1,915	92,121	95,240
โอนเข้า/(ออก)	-	2,956	44,606	3,645	-	(51,207)	-
โอนไปสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	(2,624)	-	-	(2,624)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(2,010)	(630)	(1,526)	-	(4,166)
31 ธันวาคม 2563	84,022	461,953	985,479	75,773	17,431	71,526	1,696,184
ซื้อเพิ่ม	-	-	118	1,247	-	107,989	109,354
โอนเข้า/(ออก)	-	35,224	72,591	8,511	-	(116,326)	-
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการ	16,572	22,067	79,307	7,923	-	-	125,869
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(9,897)	(371)	(17)	-	(10,285)
31 ธันวาคม 2564	100,594	519,244	1,127,598	93,083	17,414	63,189	1,921,122

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่อง ตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ดำเนินการ	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
1 มกราคม 2563	-	312,209	727,992	63,316	17,005	-	1,120,522
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	26,776	67,521	5,278	167	-	99,742
โอนไปสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	(2,624)	-	-	(2,624)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,761)	(629)	(1,525)	-	(3,915)
31 ธันวาคม 2563	-	338,985	793,752	65,341	15,647	-	1,213,725
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	25,214	64,257	5,029	288	-	94,788
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการ	-	15,581	74,053	6,936	-	-	96,570
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(9,875)	(326)	(17)	-	(10,218)
31 ธันวาคม 2564	-	379,780	922,187	76,980	15,918	-	1,394,865
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
31 ธันวาคม 2563	84,022	122,968	191,727	10,432	1,784	71,526	482,459
31 ธันวาคม 2564	100,594	139,464	205,411	16,103	1,496	63,189	526,257
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2563 (95 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							99,742
2564 (90 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							94,788

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงิน 1,318.69 ล้านบาท (2563: 1,226.68 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทฯจำนวนเงิน 896.61 ล้านบาท (2563: 680.81 ล้านบาท)

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์รอตัดจ่าย	ค่าลิขสิทธิ์	รวม
31 ธันวาคม 2564:				
ราคาทุน	85,383	34,061	76,392	195,836
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(66,871)	(33,468)	(76,392)	(176,731)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	18,512	593	-	19,105
31 ธันวาคม 2563:				
ราคาทุน	83,434	34,061	76,392	193,887
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(61,120)	(32,747)	(76,392)	(170,259)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	22,314	1,314	-	23,628

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์รอตัดจ่าย	ค่าลิขสิทธิ์	รวม
31 ธันวาคม 2564:				
ราคาทุน	48,307	34,061	74,911	157,279
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(41,408)	(33,468)	(74,911)	(149,787)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	6,899	593	-	7,492
31 ธันวาคม 2563:				
ราคาทุน	45,556	34,061	74,911	154,528
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(39,053)	(32,747)	(74,911)	(146,711)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	6,503	1,314	-	7,817

การกระทบบยอดมูลค่าตามบัญชีสุกริจองสินกริพยไม่มีตัวตบสำหรับปี 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการจึนรวม		งบการจึนเฉพาะกึการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าตามบัญชี - สุกริตันปี	23,628	20,572	7,817	8,432
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	2,337	9,365	2,337	3,566
เพิ่มจึนจากการรับโอน กึการ	-	-	6	-
ค่าใช้จายในการพัฒนา ผลิตกิพที่ รอตจ่ายลดลง	-	(463)	-	(463)
ค่าตัดจ่าหน่าย	(6,860)	(5,846)	(2,668)	(3,718)
มูลค่าตามบัญชี - สุกริปลายปี	19,105	23,628	7,492	7,817

18. จึนกู้ยืมระยะสั้นจาการธนาคาร

(หน่วย: พันบาท)

	งบการจึนรวม		งบการจึนเฉพาะกึการ	
	2564	2563	2564	2563
จึนกู้ยืมระยะสั้นจาการธนาคาร	485,000	557,000	450,000	410,000
รวม	485,000	557,000	450,000	410,000

วงจึนเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนึ่ทรัสทรัชั้กและจึนกู้ยืมระยะสั้นจาการธนาคารคึดคอกเบัยในอัตราที่ตกลงกันตามสัญญา
ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาจึนกู้ยืมจ่าต้น กลุ่มบริษัทจะต้งปฏิบัติตามเงื่อนไข และจ้อจ่ากัค ต่าง ๆ ที่กำหนดในสัญญาดังกล่าว

วงจึนเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนึ่ทรัสทรัชั้กและจึนกู้ยืมระยะสั้นจาการธนาคารของบริษัทฯค้ำประกันโดยบริษัทย่อย
บางส่ว

วงจึนเบิกเกินบัญชีธนาคาร เจ้าหนึ่ทรัสทรัชั้กและจึนกู้ยืมระยะสั้นจาการธนาคารของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยบริษัทย่อย

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)	566	86	1,262	1,534
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	175,302	166,163	111,683	120,134
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)	8,821	8,707	451	669
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	54,421	38,887	44,043	34,901
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	55,295	41,755	38,453	27,985
อื่นๆ	2,830	1,560	2,261	1,080
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	297,235	257,158	198,153	186,303

20. เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	50,493	92,799	-	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(40,937)	(43,656)	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9,556	49,143	-	-

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือ ณ วันต้นปี	92,799	135,963	-	-
หัก: ชำระคืนระหว่างปี	(45,358)	(56,487)	-	-
บวก: ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	3,052	13,323	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันปลายปี	50,493	92,799	-	-

เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2559 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้เข้าทำสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งในวงเงิน 6 ล้านยูโร เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง EURO LIBOR 3 เดือน และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายงวดทุก 3 เดือน จำนวน 20 งวด ภายในเดือนมีนาคม 2566 ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของเงินกู้ยืมเป็นจำนวน 1.3 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 50.5 ล้านบาท (2563: 2.5 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 92.8 ล้านบาท)

เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2559 บริษัทย่อยดังกล่าวจ้างต้นได้เข้าทำสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินอีกแห่งหนึ่งในวงเงิน 144 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง MLR และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวด ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา ในระหว่างปี 2563 บริษัทย่อยได้ชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวทั้งหมดแล้ว

เงินกู้ยืมของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยบริษัทฯ สัญญาเงินกู้ยืมดังกล่าวได้กำหนดเงื่อนไขบางประการที่บริษัทย่อยต้องถือปฏิบัติ เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทย่อยไม่มียอดคงเหลือของวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมีได้เบิกใช้

21. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาเช่าระหว่าง 2 - 5 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดิน และ อาคาร	อาคารคลัง สินค้า	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	499	198	6,143	6,840
เพิ่มขึ้น	11,453	-	-	8,575	20,028
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(574)	(250)	(126)	(2,818)	(3,768)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	10,879	249	72	11,900	23,100
ตัดจำหน่าย	-	-	(18)	-	(18)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(572)	(249)	(54)	(3,617)	(4,492)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	10,307	-	-	8,283	18,590

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	198	5,558	5,756
เพิ่มขึ้น	-	8,575	8,575
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(126)	(2,677)	(2,803)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	72	11,456	11,528
ตัดจำหน่าย	(18)	-	(18)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(54)	(3,477)	(3,531)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	7,979	7,979

ว) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	19,483	24,422	9,410	13,387
หัก : ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(4,452)	(5,403)	(783)	(1,360)
รวม	15,031	19,019	8,627	12,027
หัก : ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(3,474)	(4,284)	(3,114)	(3,685)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11,557	14,735	5,513	8,342

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุข้อ 36.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการทำหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	4,492	3,768	3,531	2,803
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	951	857	577	453
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	-	229	-	-
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมูลค่าต่ำ	1,004	858	481	478

ง) อื่นๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 5.9 ล้านบาท (2563: 9.8 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 4.4 ล้านบาท 2563: 3.2 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

22. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานและตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่น ๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	78,698	80,770	60,616	62,234
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	6,191	14,042	4,445	10,509
ต้นทุนดอกเบี้ย	971	2,061	785	1,592
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	(4,163)	-	(4,166)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	1,142	-	635
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	5,510	-	5,431
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการ	-	-	3,372	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(3,336)	(20,664)	(1,565)	(15,619)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	82,524	78,698	67,653	60,616
สำรองผลประโยชน์ของพนักงาน				
หมุนเวียน	2,998	1,353	2,238	1,223
ไม่หมุนเวียน	79,526	77,345	65,415	59,393
	82,524	78,698	67,653	60,616

บริษัทฯ และบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 3.0 ล้านบาท (งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 2.2 ล้านบาท) (2563: จำนวน 1.4 ล้านบาท งบการเงินเฉพาะกิจการ: จำนวน 1.2 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประมาณ 8 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 8 ปี) (2563: 8 ปี งบการเงินเฉพาะกิจการ: 8 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	1.3	1.3	1.3	1.3
อัตราการขึ้นเงินเดือน	3.6	3.6	3.6	3.6

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของการผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(5,882)	6,628	(4,786)	5,397
อัตราการขึ้นเงินเดือน	6,527	(5,927)	5,295	(4,804)

(หน่วย: พันบาท)

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

23. สำรองตามกฎหมาย

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

24. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในปี 2564 และ 2563 ประกอบด้วย

อนุมัติโดย		จำนวนเงิน	เงินปันผลต่อหุ้น	วันที่จ่ายเงินปันผล
		(ล้านบาท)	(บาท)	
บริษัทฯ				
ปี 2563				
เงินปันผลระหว่างกาลจาก	ที่ประชุมคณะกรรมการของ			
ผลการดำเนินงานของปี 2562	บริษัทฯวันที่ 27 มีนาคม 2563	71.15	0.15	24 เมษายน 2563
รวมปี 2563		71.15	0.15	
ปี 2564				
เงินปันผลจากผลการดำเนินงานของปี 2563	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น วันที่ 8 เมษายน 2564	56.92	0.12	7 พฤษภาคม 2564
เงินปันผลระหว่างกาลจาก	ที่ประชุมคณะกรรมการของ			
ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1	บริษัทฯวันที่ 12 สิงหาคม			
มกราคม 2564 ถึง	2564			
30 มิถุนายน 2564		99.61	0.21	10 กันยายน 2564
รวมปี 2564		156.53	0.33	

25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯและบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมในอัตราร้อยละ 3 - 15 ของเงินเดือนและเงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้ในอัตราร้อยละ 5 - 9 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี ฟรินซิเพิล จำกัด และจะถูกจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯและบริษัทย่อย ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 12.9 ล้านบาท (2563: 14.3 ล้านบาท) และเฉพาะบริษัทฯ 10.0 ล้านบาท (2563: 10.9 ล้านบาท)

26. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขาย	2,227,892	1,699,768	1,451,993	1,030,502
รายได้จากการบริการ	130,469	121,720	1,819	1,920
ค่าระวางรับ	20,597	14,270	13,562	8,770
อื่นๆ	1,564	1,820	1,564	1,820
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า - รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	2,380,522	1,837,578	1,468,938	1,043,012

27. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของ พนักงาน	421,621	409,856	295,529	270,947
ค่าเสื่อมราคา	177,181	181,780	99,813	104,040
ค่าตัดจำหน่าย	6,860	5,846	2,668	3,718
ค่าสาธารณูปโภค	127,461	110,684	98,245	77,223
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	826,066	527,268	768,537	457,225
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป และงานระหว่างทำ	(180,503)	65,932	(122,873)	69,967
รายการปรับลดลงของมูลค่าสินค้า	19,284	12,209	20,261	2,318
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน	-	2,200	-	12,892

28. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	7,614	9,461	4,191	4,539
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	951	857	577	453
รวม	8,565	10,318	4,768	4,992

29. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	1,664	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผล แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผล แตกต่างชั่วคราว	22,033	(15,817)	20,914	(19,614)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือ ขาดทุน	23,697	(15,817)	20,914	(19,614)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวกับผล ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(498)	-	(380)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	333,817	52,964	263,497	38,912

อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%, 28.14%	20%, 27.10%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	66,497	10,034	52,699	7,782
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 31)	(40,374)	(29,223)	-	-
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	2,146	661	716	80
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(3,466)	(3,815)	(688)	(3,436)
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี	-	-	(31,789)	(23,800)
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	8,181	-	-
อื่นๆ	(1,106)	(1,655)	(24)	(240)
รวม	(42,800)	(25,851)	(31,785)	(27,396)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	23,697	(15,817)	20,914	(19,614)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	714	1,744	685	239
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	10,052	5,652	6,267	2,215
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุน	-	440	2,035	5,195
ค่าตัดจำหน่ายสะสม - คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	1,116	1,154	1,116	1,154
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	15,484	15,013	12,856	12,123
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	29,845	54,678	26,320	49,304
สัญญาเช่า	-	-	117	75
อื่นๆ	7	12	7	12
รวม	57,218	78,693	49,403	70,317
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ที่ดินและอาคาร	543	-	473	-
สัญญาเช่า	391	174	-	-
รวม	934	174	473	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	56,284	78,519	48,930	70,317

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 36.9 ล้านบาท (2564: ไม่มี) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ากลุ่มบริษัทอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นมาใช้ประโยชน์ได้

30. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนกิโลกรัมยี่เกว่น้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

31. สิทธิพิเศษจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีภายใต้พระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ดังนี้

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

1. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4392/2547 (11-1162/สอ./2534) ลงวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 2 พฤษภาคม 2547 จนถึงวันที่ 1 พฤษภาคม 2551 และปัจจุบันบริษัทฯได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566
2. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4391/2547 (6-1343/2542) ลงวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2548 จนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และปัจจุบันบริษัทฯได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566
3. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4022/2547 (4-1578/2543) ลงวันที่ 5 มกราคม 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 7 ธันวาคม 2548 จนถึงวันที่ 6 ธันวาคม 2552 และปัจจุบันบริษัทฯได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 6 ธันวาคม 2566
4. บัตรส่งเสริมเลขที่ 1310/2546 ลงวันที่ 30 มิถุนายน 2546 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวประกอบด้วย
 - 4.1 ได้รับลดหย่อนอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรหนึ่งตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติเว้นแต่รายการเครื่องจักรที่มีอากรขาเข้าต่ำกว่าร้อยละสิบจะไม่ได้รับลดหย่อน
 - 4.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศ เพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกตั้งแต่วันที่ 30 กรกฎาคม 2547 จนถึงวันที่ 29 กรกฎาคม 2553 และปัจจุบันบริษัทฯได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 29 กรกฎาคม 2565
 - 4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ผู้ได้รับการส่งเสริมนำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 30 กรกฎาคม 2547 จนถึงวันที่ 29 กรกฎาคม 2553 และปัจจุบันบริษัทฯได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 29 กรกฎาคม 2565

5. บัตรส่งเสริมเลขที่ 64-1197-0-00-0-2 ลงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2564 สำหรับการผลิตเลนส์แว่นตากันแดด ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปจนถึงวันที่ 5 มกราคม 2565 ทั้งนี้บริษัทฯได้รับโอนบัตรส่งเสริมนี้มาจากบัตรส่งเสริมเลขที่ 4319/2547 (4-1548/อ./2541) ลงวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2547 จากการรับโอนกิจการจากบริษัท โฟส ชัน จำกัด

บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด

1. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4074/2531 (6-1027/สอ./2523) ลงวันที่ 29 มกราคม 2531 สำหรับการผลิตเลนส์สายตาเอียงและเลนส์แว่นตานิรภัยใช้ในโรงงาน ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออก ซึ่งบัตรส่งเสริมดังกล่าวไม่ได้ระบุระยะเวลาครบกำหนด
2. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4075/2531 (4-1059/สอ./2527) ลงวันที่ 29 มกราคม 2531 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ซึ่งเป็นการขยายกำลังการผลิตสำหรับการผลิตที่ได้รับการส่งเสริมในบัตรเลขที่ 4074/2531 (6-1027/สอ./2523) ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออก ซึ่งบัตรส่งเสริมดังกล่าวไม่ได้ระบุระยะเวลาครบกำหนด
3. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4818/2548 (6-1169/2541) ลงวันที่ 16 พฤษภาคม 2548 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 21 มิถุนายน 2548 จนถึงวันที่ 20 มิถุนายน 2550 และปัจจุบัน บริษัทฯยังได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 20 มิถุนายน 2565
4. บัตรส่งเสริมเลขที่ 1201/อ./2543 ลงวันที่ 25 เมษายน 2543 สำหรับการผลิตเลนส์ทำด้วยแว่นตาเคลือบลดแสงสะท้อน ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวประกอบด้วย
 - 4.1 ให้ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการ คู่สมรสและบุคคลซึ่งอยู่ในอุปการะของบุคคลทั้งสองประเภทนี้เข้ามาในราชอาณาจักรได้ตามจำนวนและกำหนดระยะเวลาให้อยู่ในราชอาณาจักรเท่าที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร และให้คนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักรได้รับอนุญาตทำงานเฉพาะตำแหน่งหน้าที่การทำงานที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบตลอดระยะเวลาเท่าที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักร
 - 4.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าและหรือภาษีการค้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
 - 4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกจนกว่าจะได้รับยกเว้นจากกรมศุลกากร
 - 4.4 ได้รับอนุญาตให้นำหรือส่งเงินออกนอกราชอาณาจักรเป็นเงินตราต่างประเทศได้
 บัตรส่งเสริมดังกล่าวไม่ได้ระบุระยะเวลาครบกำหนด

5. บัตรส่งเสริมเลขที่ 4349/2547 (4-1027/2544) ลงวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2547 จนถึงวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2549 และปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2565
6. บัตรส่งเสริมเลขที่ 5358/2547 (3-1553/อ./2543) ลงวันที่ 15 กรกฎาคม 2547 สำหรับการผลิตเลนส์หรือแว่นตาหรือส่วนประกอบ ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกและสำหรับของที่นำเข้ามาเพื่อส่งกลับออกไปตั้งแต่วันที่ 2 มิถุนายน 2547 จนถึงวันที่ 1 มิถุนายน 2549 และปัจจุบัน บริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2565
7. บัตรส่งเสริมเลขที่ 59-1240-1-00-1-0 ลงวันที่ 28 กันยายน 2560 สำหรับการผลิตเลนส์สายตาหรือแว่นตา ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวประกอบด้วย
 - 7.1 ให้ได้รับอนุญาตนำคนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการ คู่สมรสและบุคคลซึ่งอยู่ในอุปการะของบุคคลทั้งสองประเภทนี้เข้ามาในราชอาณาจักรได้ตามจำนวนและกำหนดระยะเวลาให้อยู่ในราชอาณาจักรเท่าที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร และให้คนต่างด้าวซึ่งเป็นช่างฝีมือหรือผู้ชำนาญการที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักรได้รับอนุญาตทำงานเฉพาะตำแหน่งหน้าที่การทำงานที่คณะกรรมการให้ความเห็นชอบตลอดระยะเวลาเท่าที่ได้รับอนุญาตให้อยู่ในราชอาณาจักร
 - 7.2 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
 - 7.3 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน ไม่รวมที่ดินและทุนหมุนเวียน มีกำหนดเวลา 6 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (สิทธิพิเศษนี้จะสิ้นสุดวันที่ 27 ธันวาคม 2566)
กรณีที่กิจการประกอบกิจการขาดทุนในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล ผู้ได้รับการส่งเสริมจะได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างนั้นไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นภายหลังระยะเวลาที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลมีกำหนดเวลาไม่เกิน 5 ปี นับแต่วันที่พ้นกำหนด โดยจะเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้
 - 7.4 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับการส่งเสริมได้รับยกเว้น ภาษีเงินได้นิติบุคคลนั้น
 - 7.5 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับวัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อการส่งออกตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2560 จนถึงวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 และปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565
 - 7.6 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับของที่ผู้ได้รับการส่งเสริมนำเข้ามาเพื่อส่งกลับตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2560 จนถึงวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 และปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับการขยายระยะเวลาไปเป็นสิ้นสุดวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565

บริษัทย่อยเริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริมเมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2560 โดยรายได้ของบริษัทย่อยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขายและบริการ						
ในประเทศ	98,241	101,975	49,671	54,001	147,912	155,976
ต่างประเทศ	665,814	585,878	141,920	110,631	807,734	696,509
รวมรายได้จากการขายและบริการ	764,055	687,853	191,591	164,632	955,646	852,485

ทั้งนี้ บริษัทฯและบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

32. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าสนใจสอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์ที่ดำเนินการผลิตในประเทศไทย และจำหน่ายทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

1. ส่วนงานเลนส์พลาสติกและเลนส์กระจกเป็นส่วนงานที่ทำการผลิตและจำหน่ายเลนส์สำหรับแว่นตา
2. ส่วนงานสินค้าและบริการอื่น ได้แก่ การขายแม่แบบพิมพ์แก้ว สินค้าเข้ามาเพื่อขายต่อ การรับจ้างประกอบแว่นและการให้บริการเคลือบเคมีผิวแข็งและเคลือบเคมีตัดแสงสะท้อน

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเพื่อแสดงเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ราคาโอนระหว่างส่วนงานดำเนินงานเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9

รายได้ระหว่างส่วนงานถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัท ณ วันที่และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม											
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม											
	เงินสดและใบเสร็จรับเงิน		รายได้ค่าบริการ		อื่น ๆ		รวมส่วนงาน		รายการตัดบัญชี		งบการเงินรวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า												
รายได้ระหว่างส่วนงาน	393	222	37	14	12	19	442	255	(442)	(255)	-	-
รายได้จากลูกค้าภายนอก												
- ในประเทศ	106	112	-	1	1	1	107	114	-	-	107	114
- ต่างประเทศ	2,088	1,573	130	121	56	30	2,274	1,724	-	-	2,274	1,724
	2,587	1,907	167	136	69	50	2,823	2,093	(442)	(255)	2,381	1,838
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้น	468	232	48	40	(4)	(4)	512	268	2	5	514	273
เงินปันผลรับ							159	119	(159)	(119)	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน							49	1	-	-	49	1
รายได้อื่น							122	92	(85)	(80)	37	12
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย							(82)	(75)	-	-	(82)	(75)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(262)	(241)	85	90	(177)	(151)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม							-	-	-	2	-	2
รายได้ทางการเงิน							1	1	-	-	1	1
ต้นทุนทางการเงิน							(8)	(10)	-	-	(8)	(10)
ภาษีเงินได้							(27)	18	3	(2)	(24)	16
กำไรสำหรับปี	464	173	(154)	(104)	310	69						

ข้อมูลเกี่ยวกับเวตภูมิภาคศาสตร์

รายได้จากการขายและบริการจากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

	(หน่วย: พันบาท)	
	2564	2563
รายได้จากการขายและบริการจากลูกค้าภายนอก		
ในประเทศ		
ประเทศไทย	106,668	113,780
ต่างประเทศ		
ภูมิภาคยุโรป	667,349	511,352
ภูมิภาคออสเตรเลีย	730,736	673,194
ภูมิภาคเอเชียและแปซิฟิก	362,204	255,695
ภูมิภาคอเมริกา	440,563	246,695
ภูมิภาคแอฟริกาและตะวันออกกลาง	50,841	20,772
รวม	2,358,361	1,821,488

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการใน 3 เวตภูมิภาคศาสตร์ คือ ประเทศไทย สหรัฐอเมริกาและโปแลนด์ (2563: 2 เวตภูมิภาคศาสตร์ คือ ประเทศไทย และสหรัฐอเมริกา) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี) ที่แสดงอยู่ในงบการเงินตั้งอยู่ในประเทศไทยทั้งหมด

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย (2563: จำนวนสองราย) ที่มีมูลค่ามากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมของกิจการ ซึ่งมาจากส่วนงานเลนส์ฟาสติกและเลนส์กระจก และรายได้ค่าบริการ

33. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า นอกเหนือจากที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุอื่นดังนี้

33.1 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันเกี่ยวเนื่องกับสัญญาซื้อขายวัตถุดิบเป็นจำนวนเงิน 87.6 ล้านบาท 141.6 ล้านบาท 3.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 0.3 ล้านยูโร และ 3.6 ล้านหยวน หรือเทียบเท่าประมาณ 284.9 ล้านบาท (2563: 29.6 ล้านบาท 215.1 ล้านบาท 4.5 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 0.8 ล้านยูโร และ 0.2 ล้านหยวน หรือเทียบเท่าประมาณ 258.8 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทย เป็นจำนวนเงิน 26.7 ล้านบาท 141.4 ล้านบาท 3.1 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 0.1 ล้านยูโร และ 3.6 ล้านหยวน หรือเทียบเท่าประมาณ 197.2 ล้านบาท (2563: 12.0 ล้านบาท 215.1 ล้านบาท 4.3 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา 0.1 ล้านยูโร และ 0.2 ล้านหยวน หรือเทียบเท่าประมาณ 209.7 ล้านบาท)

33.2 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกให้ในนามของบริษัทฯและบริษัทย่อยเป็นจำนวนเงินประมาณ 22.0 ล้านบาท (2563: 21.0 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯเป็นจำนวนเงิน 14.8 ล้านบาท (2563: 13.1 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวข้องเนื่องกับการผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯและบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยหนังสือค้ำประกันดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การจ่ายชำระเงินค่าภาษีให้กรมศุลกากร	6.0	5.0	5.0	4.0
การใช้ไฟฟ้า	16.0	16.0	9.8	9.1
	22.0	21.0	14.8	13.1

33.3 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์อ้างอิงที่มีมูลค่าต่ำ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันในการจ่ายค่าเช่าตามสัญญาดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 1.1 ล้านบาท (2563: 1.2 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 0.6 ล้านบาท (2563: 0.8 ล้านบาท)

33.4 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการเป็นจำนวนเงินเดือนละประมาณ 2.0 ล้านบาท (2563: 2.2 ล้านบาทต่อเดือน) และเฉพาะของบริษัทฯ เดือนละประมาณ 1.3 ล้านบาท (2563: 1.3 ล้านบาทต่อเดือน)

33.5 บริษัทฯมีการผูกพันเกี่ยวกับสัญญาการบำรุงรักษาซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ ปีละประมาณ 2.9 ล้านบาท (2563: 2.9 ล้านบาทต่อปี)

33.6 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันเกี่ยวกับสัญญาก่อสร้างอาคารโรงงาน ติดตั้งระบบไฟฟ้าและซื้อเครื่องจักรเป็นจำนวนเงิน 8.5 ล้านบาท และ 0.01 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 8.9 ล้านบาท (2563: 10.7 ล้านบาท 0.04 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา และ 0.01 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 12.3 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 4.7 ล้านบาท และ 0.01 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 4.9 ล้านบาท (2563: 10.2 ล้านบาท และ 0.04 ล้านเหรียญสหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่าประมาณ 11.8 ล้านบาท)

34. การค้ำประกันระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯมีการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัท อุตสาหกรรมแวนดาไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแก่ธนาคารจำนวน 35 ล้านบาท และ 1.3 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 85.5 ล้านบาท (2563: 130 ล้านบาท และ 2.5 ล้านยูโร หรือเทียบเท่าประมาณ 222.8 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท อุตสาหกรรมแวนดาไทย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยมีการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทแก่ธนาคารจำนวน 254 ล้านบาท (2563: 300 ล้านบาท)

การค้ำประกันนี้มีผลผูกพันต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อยนานเท่าที่ภาระหนี้สินยังไม่ได้ชำระ บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันดังกล่าวในอัตราร้อยละ 1.5 ต่อปี

35. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ - กองทุนเปิดทหารไทยธนรัฐ	-	919	-	919
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	285	-	285
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	34	-	34

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ - กองทุนเปิดทหารไทยธนรัฐ	-	919	-	919
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	34	-	34

(หน่วย: พันบาท)

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

(หน่วย: พันบาท)

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

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	25,618	25,618

(หน่วย: พันบาท)

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

36. เครื่องมือทางการเงิน

36.1 ตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	285	-	-	-
รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	285	-	-	-
หนี้สินตราสารอนุพันธ์				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	34	35	34	60
รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์	34	35	34	60

ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือนถึง 12 เดือน

36.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชี ที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่องด้านล่าง

ลูกหนี้การค้า

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

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามเขตพื้นที่ทางภูมิศาสตร์ ประเภทของผลิตภัณฑ์ ประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า รวมถึงการมีหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) และการค้าประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ ทั้งนี้ หนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) และการประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ ถือเป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้การค้าและนำมาใช้ในการคำนวณการด้อยค่าด้านเครดิต การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลา และข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้หนี้ค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี และกลุ่มบริษัทไม่ได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าว

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงิน โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการของกลุ่มบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าหรือส่งออกสินค้า

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าและการกู้ยืมหรือให้กู้ยืมเงินเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	
					(บาทต่อหนึ่งหน่วย เงินตราต่างประเทศ)
ริงกิตมาเลเซีย	13,735	-	-	-	7.9941
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	13,486,319	3,099,822	12,647,588	2,302,688	33.3731
ยูโร	655,418	1,675,198	839,835	184,669	37.8418
เยน	80,238,838	21,173,718	80,238,838	21,156,438	0.2902
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	184,632	-	14,900	45.0223
สิงคโปร์	4,606	-	-	-	24.6963
หยวนเรนมินบี	-	2,046,180	-	2,046,180	5.2341

สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	
					(บาทต่อหนึ่งหน่วย เงินตราต่างประเทศ)
ริงกิตมาเลเซีย	21,510	-	-	-	7.4140
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	12,893,562	3,561,853	11,122,912	2,761,667	29.9909
ยูโร	1,422,838	2,898,779	1,045,302	313,517	36.8165
เยน	85,611,365	65,164,602	85,611,365	64,819,502	0.2902
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	142,509	-	22,734	40.5618
สิงคโปร์	12,306	-	-	-	22.6232
หยวนเรนมินบี	240,680	962,720	240,680	722,040	4.6014

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา ของจำนวนที่ซื้อ	วันครบกำหนด ตามสัญญา
	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วย เงินตราต่างประเทศ)	
งบการเงินรวม			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.13	33.10 - 33.18	22 กุมภาพันธ์ 2565 - 10 พฤษภาคม 2565
ปอนด์สเตอร์ลิง	0.08	44.66 - 45.41	9 พฤษภาคม 2565 - 13 มิถุนายน 2565
ยูโร	0.03	37.84	22 มีนาคม 2565
เยน	20.78	0.2956 - 0.2959	20 มิถุนายน 2565
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ปอนด์สเตอร์ลิง	0.03	45.41	9 พฤษภาคม 2565
ยูโร	0.03	37.84	22 มีนาคม 2565
เยน	20.78	0.2956 - 0.2959	20 มิถุนายน 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา ของจำนวนที่ขาย	วันครบกำหนด ตามสัญญา
	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วย เงินตราต่างประเทศ)	
งบการเงินรวม			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1.99	33.14 - 33.93	22 มีนาคม 2565 - 29 มิถุนายน 2565
เยน	4.00	0.2882 - 0.2896	28 กุมภาพันธ์ 2565
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.74	33.14 - 33.88	26 พฤษภาคม 2565 - 24 มิถุนายน 2565
เยน	4.00	0.2882 - 0.2896	28 กุมภาพันธ์ 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา ของจำนวนที่ซื้อ	วันครบกำหนด ตามสัญญา
	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
งบการเงินรวม			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.30	30.02 - 30.04	22 กุมภาพันธ์ 2564 - 29 มีนาคม 2564
ปอนด์สเตอร์ลิง	0.12	40.27 - 40.46	12 กุมภาพันธ์ 2564 - 15 มีนาคม 2564
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.10	30.04	22 กุมภาพันธ์ 2564
ปอนด์สเตอร์ลิง	0.03	40.46	15 มีนาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
สกุลเงิน	จำนวนที่ขาย	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา ของจำนวนที่ขาย	วันครบกำหนด ตามสัญญา
	(ล้าน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
งบการเงินรวม			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1.95	29.82 - 30.30	24 มีนาคม 2564 - 23 มิถุนายน 2564
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.75	29.92 - 30.13	24 มีนาคม 2564 - 23 มิถุนายน 2564

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาและสกุลเงินยูโร โดยกำหนดให้ ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีนี้อาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน รวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	การเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน	ผลกระทบต่อการก่อหนี้ก่อนภาษี	
		2564	2563
เหรียญสหรัฐอเมริกา	เพิ่มขึ้นร้อยละ 5	17,331	13,993
	ลดลงร้อยละ 5	(17,331)	(13,993)
ยูโร	เพิ่มขึ้นร้อยละ 5	(1,930)	(2,717)
	ลดลงร้อยละ 5	1,930	2,717

ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช้การคาดการณ์หรือพยากรณ์สภาวะตลาดในอนาคต

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564													
	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 – 5 ปี	มากกว่า 5 ปี					คงที่ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 – 5 ปี					
(ร้อยละต่อปี)														(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน														
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	157.76	0.15	157.91	0.05 – 0.125	-	-	83.31	0.06	83.37	0.05 – 0.125	
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	1.20	1.20	-	-	-	-	0.92	0.92	-	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	419.59	419.59	-	-	-	-	383.83	383.83	-	
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	4.41	2.59	-	-	-	7.00	3.00	-	-	-	-	-	-	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	16.29	-	-	-	-	16.29	3.40	26.76	-	-	-	26.76	1.15 – 3.40	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	14.63	-	-	-	-	14.63	6.00	14.63	-	-	-	14.63	6.00	
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	-	-	-	4.33	-	4.33	0.05	-	-	4.33	-	4.33	0.05	
	35.33	2.59	-	162.09	420.94	620.95		41.39	-	87.64	384.81	513.84		
หนี้สินทางการเงิน														
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	485.00	-	-	-	-	485.00	MMR	450.00	-	-	-	450.00	MMR	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	297.24	297.24	-	-	-	-	198.15	198.15	-	
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3.47	6.64	4.92	-	-	15.03	5.50	3.11	5.51	-	-	8.62	5.50	
							EURO LIBOR							
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	40.94	9.56	-	-	-	50.50	3 เดือน	-	-	-	-	-	-	
	529.41	16.20	4.92	-	297.24	847.77		453.11	5.51	-	198.15	656.77		

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563													
	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี					ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
(ร้อยละต่อปี)														
สินทรัพย์ทางการเงิน														
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	389.13	0.16	389.29	0.05 - 0.38	-	-	225.18	0.06	225.24	0.05 - 0.38	
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	0.92	0.92	-	-	-	-	0.92	0.92	-	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	373.16	373.16	-	-	-	-	322.38	322.38	-	
ลูกหนี้ระยะยาวอื่น	2.49	3.65	-	-	-	6.14	3.00	-	-	-	-	-	-	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	13.14	-	-	-	-	13.14	6.00	13.14	-	-	-	13.14	6.00	
	15.63	3.65	-	389.13	374.24	782.65		13.14	-	225.18	323.36	561.68		
หนี้สินทางการเงิน														
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	557.00	-	-	-	-	557.00	MMR	410.00	-	-	-	410.00	MMR	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	257.16	257.16	-	-	-	-	186.30	186.30	-	
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4.28	9.56	5.18	-	-	19.02	5.50	3.69	8.34	-	-	12.03	5.50	
							EURO LIBOR 3 เดือน							
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	43.66	49.14	-	-	-	92.80		-	-	-	-	-	-	
	604.94	58.70	5.18	-	257.16	925.98		413.69	8.34	-	186.30	608.33		

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	การเปลี่ยนแปลง อัตราดอกเบี้ย	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี	
		2564	2563
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารสกุลเงินยูโร	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(510)	(964)
	ลดลงร้อยละ 1	510	964

การวิเคราะห์ผลกระทบข้างต้นจัดทำขึ้นโดยใช้สมมติฐานว่าจำนวนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด และตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ตลอด 1 ปี และยังถือเสมือนว่าอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารดังกล่าวไม่ได้มีอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้แล้ว ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจึงมีผลกระทบต่อดอกเบี้ยที่ต้องชำระตลอด 12 เดือนเต็ม ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สภาวะตลาดในอนาคต

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมธนาคารและสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ ความเสี่ยงดังกล่าวจึงอยู่ในระดับต่ำ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	2564				2563			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์								
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	485,000	-	-	485,000	557,000	-	-	557,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	297,235	-	-	297,235	257,158	-	-	257,158
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,247	8,216	7,020	19,483	5,275	11,587	7,560	24,422
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	40,937	9,556	-	50,493	43,656	49,143	-	92,799
รวมรายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์	827,419	17,772	7,020	852,211	863,089	60,730	7,560	931,379
ตราสารอนุพันธ์								
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	34	-	-	34	35	-	-	35
รวมตราสารอนุพันธ์	34	-	-	34	35	-	-	35

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564			2563		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	450,000	-	450,000	410,000	-	410,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	198,153	-	198,153	186,303	-	186,303
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,537	5,873	9,410	4,301	9,086	13,387
รวมรายการที่ไม่ใช้ตราสารอนุพันธ์	651,690	5,873	657,563	600,604	9,086	609,690
ตราสารอนุพันธ์						
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	34	-	34	60	-	60
รวมตราสารอนุพันธ์	34	-	34	60	-	60

36.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในช่วงปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

37. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.48:1 (2563: 0.56:1) และเฉพาะบริษัทฯ: 0.50:1 (2563: 0.49:1)

38. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯมีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปีสำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2564 เพิ่มเติมในอัตราหุ้นละ 0.35 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 166 ล้านบาท โดยมีกำหนดจะจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม 2565 ดังนั้น เมื่อรวมเงินปันผลจ่ายระหว่างกาลจำนวนหุ้นละ 0.21 บาท ทำให้เงินปันผลจ่ายสำหรับปี 2564 มีจำนวนทั้งสิ้นหุ้นละ 0.56 บาท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 7 เมษายน 2565

39. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯเมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2565



ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีชอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ **นายธณัฏฐ์ ประจักษ์ธรรม** เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ **นายธณัฏฐ์ ประจักษ์ธรรม** กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1	ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	
2	นายธณัฏฐ์ ประจักษ์ธรรม	กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	

ประทับตราบริษัท

ผู้รับมอบอำนาจ

	ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1	นายธณัฏฐ์ ประจักษ์ธรรม	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

1.1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ ทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว กับ ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม ประธานกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนามผูกพันบริษัท	77	<ul style="list-style-type: none"> Ph.D. University of Akron, Ohio, U.S.A. ปี 2517 MSCE The University of Akron, Ohio, U.S.A. ปี 2513 วศบ.จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปี 2509 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> DCP: Director Certification Program รุ่น 83/2007 UFS: Understanding the Fundamental Financial Statement รุ่น 2/2006 FND: Finance for Non-Finance Director รุ่น 17/2005 RCP: Role of Chairman Program รุ่น 11/2005 DAP: Director Accreditation Program รุ่น 18/2004" 	2.53	-	2547 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2552 - 2557	ประธานกรรมการ กำหนดกลยุทธ์ทาง ธุรกิจ	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2547 - 2551	กรรมการผู้จัดการ กรรมการและผู้บริหาร ด้านนโยบายการตลาด	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป บจก. อุตสาหกรรมแว่นตาไทย บจก. หอแว่น กรุ๊ป หสน. นำศิลปินไทย
นายสิงห์ ดังกิตสวัสดิ์ กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ	79	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร Wharton School of Finance and Commerce, University of Pennsylvania, U.S.A. ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> FGP: Financial Institutions Governance Program รุ่น 2/2011 MIA: Monitoring the Internal Audit Function รุ่น 6/2009 DCP: Director Certification Program รุ่น 0/2000 การพัฒนาด้านการจัดการ : <ul style="list-style-type: none"> Executive Development Program, Harvard Business School, U.S.A. Management Development Program, Wharton School of Finance and Commerce, University of Pennsylvania, U.S.A. การประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทย่อย จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.), 2564 	ไม่มี	ไม่มี	2547 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการ ตรวจสอบ"	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
					2546 - ปัจจุบัน	กรรมการ ประธานคณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน	บมจ. กรุงเทพประกันภัย

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ ทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว กับ ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
นายไพรัช เมฆอากรณ์ กรรมการอิสระ- ประธานคณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน กรรมการตรวจสอบ	76	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมเครื่องกล California State University, Long Beach, U.S.A. ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) : <ul style="list-style-type: none"> Advanced ACP: Advanced Audit Committee Program รุ่น 1/2009 ACP: Audit Committee Program รุ่น 17/2007 DCP: Director Certification Program รุ่น 81/2006 การพัฒนาด้านการจัดการ : <ul style="list-style-type: none"> Advanced Management Program: The International Senior Managers' Program, Harvard University, Graduate School of Business Administration, U.S.A. การประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียน จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.), 2564 	ไม่มี	ไม่มี	2557 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ- ประธานคณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
						กรรมการกำหนด กลยุทธ์ทางธุรกิจ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
นายบรรจง จิตต์แจ้ง กรรมการอิสระ- ประธานคณะกรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	73	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาเครื่องกล University of Akron, U.S.A ปริญญาตรี วิศวกรรมบัณฑิต สาขาเครื่องกล (เกียรตินิยมอันดับสอง) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย การอบรมหลักสูตรกรรมการ: ในปี 2565 เข้าร่วมงานสัมมนาทาง Online จัดโดย Thai IOD จำนวน 18 ครั้ง และเคยเข้ารับการอบรม ได้แก่ <ul style="list-style-type: none"> DLCP: Director Leadership Certification Program รุ่น 0 ปี 2021 IOD Facilitators Briefing, 2020 IOD Facilitators Forum, 2020 Audit Committee Forum "Audit Committee in the Age of Disruption ปี 2018 National Director Conference 2018 "Rising Above Disruptions ปี 2018 Innovation Trip to Japan รุ่น 2018 EFC: Executive Forum on Competitiveness รุ่น 2018 BMD: Board that Make a Difference รุ่น 7/2018 SBM: Strategic Board Master Class รุ่น 1/2017 DCPU: DCP Update รุ่น 1/2014 ACEP: Anti-Corruption for Executive Program รุ่น 7/2012 RCC: Role of Compensation Committee รุ่น 7/2008 ReDCP: DCO Refresher Course รุ่น 5/2007 CDC: Charter Director Class รุ่น 1/2007 DCP: Director Certification Program รุ่น 7/2001(สมาชิกผู้ทรงคุณวุฒิอาวุโส) 	ไม่มี	ไม่มี	2564 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาคณะกรรมการ สมาชิกติดตัมศักดิ์	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ- ประธานคณะกรรมการ กลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2538 - 2547	กรรมการผู้จัดการใหญ่ รองประธานกลุ่ม อุตสาหกรรมอาหาร กรรมการอำนวยการ	บริษัท มาลีสามพราน จำกัด (มหาชน) สภาอุตสาหกรรมแห่ง ประเทศไทย สมาคมจัดการธุรกิจแห่ง ประเทศไทย (TMA)
					2532- 2537	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท อินซ์เคปแมนูแฟคเจอร์ จำกัด

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ ทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว กับ ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
		<p>นอกจากนี้ ได้ร่วมกับคณะวิทยากรของ Thai IOD เป็นวิทยากรบรรยายในหลักสูตรดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • DCP Module 1: Practice of Directorship • DCP Module 8: Directing Strategic Progress • AACP: Advanced Audit Committee Program “Role of Audit Committee as an Independent Director” • BNCP: Board Nomination & Compensation Program “Director Nomination • BRP: Board Reporting Program “Creating Value to Board Reporting” • CGE: Corporate Governance for Executives “การเปิดเผยข้อมูลต่อคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น” • RCP: Roles of Chairman Program “Defining Chairman’s Role • SFE: Successful Formulation & Execution of Strategy “Executing Strategy Successfully <p>การพัฒนาด้านการจัดการ :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inchcape Management Program at Euro-Asia Center, INSEAD, Fontainebleau, France • สัมมนา Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director: • Experiences from Fraud Cases 2020, จัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ร่วมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริหารไทย (IOD) • สัมมนาออนไลน์ Asian Financial Forum 2021 จัดโดย Hong Kong Trade Development Center (HKTDC) • สัมมนา Thailand Competitiveness Conference 2021 จัดโดย Thailand Management Association (TMA) 					

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ ทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว กับ ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
รศ. ดร. วิชา จิวงลัย กรรมการอิสระ- กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	77	<ul style="list-style-type: none"> Ph.D. Geodetic Science, The Ohio State University, U.S.A. M.S. Geodetic Science, The Ohio State University, U.S.A. M.S. Engineering, ITC, The Netherlands วศบ. (โยธา) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย การอบรมหลักสูตรกรรมการ : <ul style="list-style-type: none"> CDC: Charter Director Class รุ่น 1/2007 ACP: Audit Committee Program รุ่น 11/2006 DAP: Director Accreditation Program รุ่น 8/2004 RCP: Role of Chairman Program รุ่น 2000 DCP: Director Certification Program รุ่น 14 การพัฒนาด้านการจัดการ : <ul style="list-style-type: none"> การประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียน จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.), 2564 สัมมนา Strengthening Good Corporate Governance by Audit Committee and Independent Director: Experiences from Fraud Cases 2020, จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ร่วมกับสถาบันส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) 	ไม่มี	ไม่มี	2558 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2547 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ- กรรมการตรวจสอบ	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2555 - 2556	อดีตนายกสมาพันธ์	The ASEAN Federation of Land Surveying and Geomatic
นายพอล ไบรอัน พัสซี กรรมการที่ไม่ได้เป็น ผู้บริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	55	FCMA Qualification, Chartered Institute of Management Accountants, United Kingdom (2006) ACMA Qualification, Chartered Institute of Management Accountants, United Kingdom (1999)	ดำรงตำแหน่ง กรรมการ บริษัทในฐานะ เป็นตัวแทน บุคคลที่เป็น ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ได้แก่ SPEC SAVERS ASIA PACIFIC HOLDINGS LIMITED ซึ่งถือหุ้น ของบริษัทฯ ในสัดส่วน ร้อยละ 25.04	ไม่มี	2562-ปัจจุบัน	กรรมการที่ไม่ได้เป็น ผู้บริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2553-ปัจจุบัน	Chief Financial & Commercial Officer	Specsavers Optical Group

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ ทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว กับ ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
นาย เดวิด แอนดรูว์ คอส กรรมการที่ไม่ได้เป็น ผู้บริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	66	Graduate of Australian Institute of Company Directors (2008) Chartered Accountant (since 1979) Bachelor of Economics (Adelaide University 1977) การอบรมหลักสูตรกรรมการ: Australian Institute of Company Directors The Chairman (2013)	ดำรงตำแหน่ง กรรมการ บริษัทในฐานะ เป็นตัวแทน นิติบุคคลที่ เป็นผู้ถือหุ้น รายใหญ่ ได้แก่ SPEC SAVERS ASIA PACIFIC HOLDINGS LIMITED ซึ่งถือหุ้น ของบริษัทฯ ในสัดส่วน ร้อยละ 25.04	ไม่มี	2552 - ปัจจุบัน	กรรมการที่ไม่ได้เป็น ผู้บริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2550	Vice President Strategic Business Development	Carl Zeiss Vision-AG
นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม กรรมการที่ไม่ได้เป็น ผู้บริหาร กรรมการกำหนด กลยุทธ์ทางธุรกิจ	74	Master of Industrial Engineering, North Carolina State University, U.S.A. วศบ. วิศวกรรมเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย การอบรมหลักสูตรกรรมการ : DCP: Director Certification Program รุ่น 86/2007 DAP: Director Accreditation Program รุ่น 18/2004 FND: Finance for Non-Finance Director รุ่น 13/2004	0.69	น้อง	2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการกำหนด กลยุทธ์ทางธุรกิจ	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2555-2558	กรรมการ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	บมจ. ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
นางพพรพรรณ ไต้ตระกูล กรรมการที่ไม่ได้เป็น ผู้บริหาร	67	ปริญญาโท สาขาเคมีวิศวกรรม, University of Akron, Ohio, U.S.A. ปริญญาตรี สาขาเคมีวิศวกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย การอบรมหลักสูตรกรรมการ : BRP: Board Reporting Program 2/2010 DCP: Director Certification Program รุ่น 90/2007 RCC: Role of the Compensation Committee รุ่น 2/2007 FND: Finance for Non-Finance Director รุ่น 28/2006 DAP: Director Accreditation Program รุ่น 15/2004	1.46	หลาน	2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป
					2555 - 2557	ผู้จัดการฝ่ายจัดหา และธุรการ	บมจ.ไทยออปติคอลล กรุ๊ป

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ ทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว กับ คร. สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ กรรมการที่ไม่ได้เป็น ผู้บริหาร	61	ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง การอบรมหลักสูตรกรรมการและเลขาธิการบริษัท : ACPG: Anti-Corruption Practical Guide รุ่น 7/2013 DCP: Director Certification Program รุ่น 138/2010 BRP: Board Reporting Program รุ่น 2/2010 DAP: Director Accreditation Program รุ่น 76/2008 EMT: Effective Minutes Taking รุ่น 2/2006 CSP: Company Secretary Program รุ่น 6/2004 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย: MMP รุ่น 27	ไม่มี	ไม่มี	2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2561	ผู้จัดการฝ่ายวางแผน ธุรกิจและการเงิน	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2548 - 2560	เลขาธิการบริษัท	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
นายธรรณ ประจักษ์ธรรม กรรมการบริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)	54	M.Sc. Industrial and Systems Engineering, Ohio University, U.S.A. วศบ. วิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี การอบรมหลักสูตรกรรมการ : BMT: Board Matters and Trends รุ่น 8/2019 SBM: Strategic Board Master Class รุ่น 2/2017 SFE: Successful Formulation and Execution of Strategy รุ่น 15/2012 DCP: Director Certification Program รุ่น 149/2011 การพัฒนาด้านการจัดการ : Executive Development Program Session 87/2014, Kellogg School of Management, Northwestern University	7.05	หลาน	2562 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2553 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2558 - 2561	กรรมการผู้จัดการ	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร สายงานบริหาร (CAO)	54	ปริญญาตรี Civil Distribution and Marketing, Faculty of Commerce, Waseda University, Tokyo, Japan การอบรมหลักสูตรกรรมการ : DCP: Director Certification Program รุ่น 256/2018 การพัฒนาด้านการจัดการ : การอบรมตรวจสอบความพร้อมให้มันใจก่อน PDPA มีผลบังคับใช้ จัดโดยสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.), 2564 TDPG 2.0 ภาคปฏิบัติการกองการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล, ศูนย์วิจัยกฎหมายและการ พัฒนา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย, 2563	1.86	หลาน	2562 - ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่ บริหารสายงานบริหาร	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บมจ. ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป
					2558 - 2561	ผู้จัดการฝ่าย Logistics and Supply Chain	บมจ.ไทยออฟติคอลล กรุ๊ป

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ ทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว กับ ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
นายชัยวัฒน์ จิตติคุณ รองประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร สายงาน ปฏิบัติการ (COO)	48	วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต (เคมี) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย วิทยาศาสตรบัณฑิต (เคมี) มหาวิทยาลัยมหิดล	ไม่มี	ไม่มี	2561 – ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร สายงาน ปฏิบัติการ	บมจ.ไทยออฟติคอล กรุ๊ป
					2558 – 2561	กรรมการบริหาร, Global Technology Center กรรมการ	บจ.โอโยเลนซ์ไทยแลนด์ บจ. โอโยเลนซ์เวียดนาม
นางสาวจิรสุดา สำเภาทอง รองประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน (CFO)	50	ปริญญาโท สาขาการจัดการ คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี สาขาการบัญชีต้นกุ่ม คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย การอบรมหลักสูตรกรรมการ : DCP: Director Certification Program รุ่น 208/2015 CSP: Company Secretary Program รุ่นที่ 66/2015 การพัฒนาด้านการจัดการ : การวิเคราะห์ทางการเงินเพื่อการตัดสินใจในการบริหาร, NYC Management Co., Ltd., 2564 หลักสูตร “CFO 2022”, NYC Management Co., Ltd., 2564	ไม่มี	ไม่มี	2562 – ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร สายงานบัญชี และการเงิน	บมจ. ไทยออฟติคอล กรุ๊ป
					2558 – 2561	กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ด้านบัญชีและการเงิน	บมจ. สหอุตสาหกรรมน้ำมัน ปาล์ม
					2554 – 2561	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และการเงิน ผู้จัดการอาวุโสฝ่าย บัญชีและการเงิน เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะ กรรมการตรวจสอบ สมาชิกของคณะเจ้า หน้าที่บริหารความเสี่ยง	บมจ. ลำสูง (ประเทศไทย)

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ ทางการศึกษา	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว กับ ดร. สว่าง ประจักษ์ธรรม	ประสบการณ์การทำงานในรอบระยะเวลา 5 ปี		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
นายสินเช่ จอห์น เวน บราวน์ รองประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร สายงานพาณิชย์ (CCO)	54	Optometry, Optometrist and Contact Lens Practitioner, University of the Witwatersrand, Johannesburg, South Africa Bachelor of Science, majoring in Biochemistry, Zoology and Botany, University of Port Elizabeth, South Africa	ไม่มี	ไม่มี	2562 - ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่ บริหารสายงานพาณิชย์ (CCO)	บมจ. ไทยออปติคอล กรุ๊ป
					2558 - 2561	Sales Director for EMEA General Manager European Global Key Accounts	โฮยา วิชั่น แคร่ ยุโรป
นางสาวสุวิทย์ ควรประดิษฐ์ เลขานุการบริษัท Personal Assistant to CEO"	32	ASEM-DUO Fellowship Program, Baltic Business School, Linnaeus University, Sweden ปริญญาตรี Hospitality and Tourism Management, DPU International College (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง เหรียญทอง) การอบรมหลักสูตรเลขานุการบริษัท : ACPG: Anti-Corruption: The Practical Guide รุ่น 53/2020 CRC: Corruption Risk & Control Technical Update รุ่น 6/2020 CSP: Company Secretary Program รุ่น 100/2019 CRP: Company Reporting Program รุ่น 24/2019 BRP: Board Reporting Program รุ่น 30/2019 EMT: Effective Minutes Taking รุ่น 45/2019 การพัฒนาด้านการปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท : โครงการพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย โดยการสนับสนุนงบประมาณจากกองทุนส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพ (Capital Market Development Fund: CMDP), 2564 หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท ปี 2563, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย, 2563 ยกระดับการดำเนินงาน เชี่ยวชาญสอบทานด้านคอร์รัปชัน รุ่น 2, สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์, 2563	ไม่มี	ไม่มี	2560 - ปัจจุบัน	Personal Assistant to CEO เลขานุการบริษัท	บมจ. ไทยออปติคอล กรุ๊ป
					2559	ครูผู้สอนประจำรายวิชา ภาษาอังกฤษ	โรงเรียนตะวันชัยวิทยา จังหวัด นครราชสีมา
					2556 - 2558	Personal Assistant to RDO Operations Coordinator	เครือโรงแรมเบสเวสเทิร์น สำนักงานใหญ่ ประจำภาคพื้น เอเชียและตะวันออกกลาง

1.2 หน้าทีและยอมรับผิดชอบของเลาานุการบริษัท

เลาานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 86/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ จ้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ครั้งที่ 88 (4/2562) วันที่ 7 สิงหาคม 2562 ได้แต่งตั้ง นางสาวสุปิฎก ควรประดิษฐ์ ดำรงตำแหน่ง เลาานุการบริษัท โดยมีผลทันที และคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดคุณสมบัติที่เหมาะสมไว้ดังนี้

1. มีความรอบรู้และเข้าใจถึงเรื่องธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่เกี่ยวข้องในงาน ได้แก่ หน้าที่ของตนเอง หน้าที่ของคณะกรรมการ หน้าที่ของฝ่ายบริหาร
2. มีความรู้ในกฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต
4. มีมนุษยสัมพันธ์ที่ดี ซึ่งจำเป็นต่อการติดต่อประสานงานกับบุคคลหลายฝ่าย
5. มีความรู้ด้านบัญชี และการเงิน

บทบาทและหน้าที่ของเลาานุการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปี (แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 56-1 One Report) ของบริษัทฯ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจะต้องจัดส่งสำเนา รายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
4. ติดต่อสื่อสาร ดูแล และ ให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน อย่างเหมาะสม การให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนเป็นส่วนหนึ่งในการรายงานความก้าวหน้ากิจกรรมต่างๆของบริษัท
5. ติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้ เลาานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัท (หรือคณะกรรมการบริษัท) มอบหมาย ดังนี้

1. ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
2. ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
3. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัท ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้น
4. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
5. จัดให้มีการประชุมพิเศษ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
6. หน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท
7. ติดต่อสื่อสาร ดูแล และ ให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุน อย่างเหมาะสม การให้ข้อมูลแก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนเป็นส่วนหนึ่งในการรายงานความก้าวหน้ากิจกรรมต่างๆ ของบริษัท
8. ติดต่อสื่อสารกับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

ที่	ชื่อ	บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	บริษัท อุตสาหกรรม แว่นตาไทย จำกัด	บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ โอเอินซ์	บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีโอโอ	บริษัท เอ็มวีซี ออปติคอล พีทีอี สิบเต็ด	บริษัท เวียดนาม วิสบิลิตี้ การ์ เก็ต จำกัด	บริษัท นำศิลป์ไทย จำกัด	บริษัท หอแว่น กรุ๊ป จำกัด	บริษัท สเปกเซฟเวอร์ เอเชีย แปซิฟิค โฮลดิ้ง จำกัด	บริษัท สเปกเซฟเวอร์ส ฟิสิกส์ จำกัด	บริษัท เอ็น แอล อาร์ เอ็กซ์ จำกัด	บริษัท เลนส์ ออนไลน์ จำกัด
1	ดร.สว่าง ประจักษ์ธรรม	☑	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	นายสิงห์ ตังคตสวัสดิ์	☒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	นายไพรัช เมฆอาภรณ์	☒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	รศ.ดร.วิชา จิวาลัย	☒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	นายบรรจง จิตต์แจ้ง	☒	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	นายพอล ไบรอัน ฟิสซ์	✗	-	-	-	-	-	-	-	✓	✓	/	/
7	นายเดวิด แอนดรูว์ ครอส	✗	-	-	-	-	-	-	-	-	☐	/	/
8	นายสาโรจน์ ประจักษ์ธรรม	✗	-	-	-	✓	-	-	-	-	-	-	-
9	นางพรพรรณ ไตรตระกูล	✗	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	นางสาววิจิตต์ ทวีปรีชาชาติ	✗	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	นายธรรณ ประจักษ์ธรรม	✓●	☑●	✓	☑●	-	-	-	-	-	-	-	-
12	นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม	✓	✓	✓	✓	-	-	-	-	-	-	-	-
13	นายชัยวัฒน์ จิตติคุณ	☐	☐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	นางสาวจิรสุดา สำภาทอง	☐	☐	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	นายลินซ์ บราวน์	☐	☐	-	✓	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Mr. Venkatramani Iyer	-	-	✓☐	-	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ ☑ ประธานกรรมการ ☒ กรรมการอิสระ ✗ กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร ✓ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
☐ ผู้บริหาร ● ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ
/ มี Ultimate holding company ร่วมกัน
- ไม่มีตำแหน่ง

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านต่างๆ ที่เป็นกรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ

1. นายสิงห์ ตังทิตส์วัสดี เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบโดยเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินบริษัท
2. รศ.ดร. วิชา จิวาลัย เป็นกรรมการตรวจสอบ
3. นายไพรัช เมฆอากรณ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสาวนุชจรินทร์ บุญเสริมสุข รักษาการผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นเลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 6 พฤษภาคม พ.ศ. 2563 เนื่องจากเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในธุรกิจ มีความเข้าใจในกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นรักษาการหัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีความเหมาะสมและปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ ในการพิจารณาแต่งตั้ง ประเมินผล ถอดถอน โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงาน ตรวจสอบภายในของบริษัท ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

นางสาวนุชจรินทร์ บุญเสริมสุข

- รักษาการผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน
- เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ : 44
วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง : 6 พฤษภาคม 2563
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธ.ค. 2564 : >0.01%
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในและการพัฒนาด้านการจัดการ :

- ACPG: Anti-Corruption Practical Guide รุ่น 53/2020
- EMT: Effective Minutes Taking รุ่น 48/2020
- BRP: Board Reporting Program รุ่น 33/2020
- CSP: Company Secretary Program รุ่น 110/2020
- CRC: Corruption Risk and Control Workshop รุ่น 6/2020

ประวัติการทำงาน :

2563-ปัจจุบัน	บมจ. ไทยออปติคอล กรุ๊ป รักษาการหัวหน้างานตรวจสอบภายใน เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
2547-2563	บมจ. ไทยออปติคอล กรุ๊ป ผู้ชำนาญการ1 ตรวจสอบภายใน
2542- 2547	บจก.นิคยาและเพื่อน ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี
ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:	ไม่มี
ตำแหน่งในบริษัทที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจบริษัท :	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียน :	ไม่มี
ตำแหน่งอื่นในบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน :	ไม่มี
ข้อพิพาททางกฎหมายในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา :	ไม่มี

นอกจากนี้ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ได้แก่ นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม ซึ่งดำรงตำแหน่ง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร

นางอมลรัตน์ ประจักษ์ธรรม

- กรรมการบริหาร
- รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานบริหาร (CAO)

อายุ :	54
วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ :	7 ธันวาคม 2560
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท :	4
สัดส่วนการถือหุ้นบริษัท (%) ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2564 :	1.86
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับกรรมการและผู้บริหาร :	มี

คุณวุฒิทางการศึกษา :

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ:

- DCP: Director Certification Program รุ่น 256/2018

การพัฒนาด้านการจัดการ :

- การอบรมตรวจสอบความพร้อมให้มั่นใจก่อน PDPA มีผลบังคับใช้ จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.), 2564
- TDPG 2.0 ภาคปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล, ศูนย์วิจัยกฎหมายและการพัฒนา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย, 2563

ประวัติการทำงาน :

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

ตำแหน่งในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม:

มี

- บริษัท อุตสาหกรรมแว่นตาไทย จำกัด
กรรมการ
- บริษัท ทีโอจี ยูเอสเอ ไอเอ็นซี
กรรมการ
- บริษัท ทีโอจี ยูโรป เอสพีซีไอโอ
กรรมการ

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

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายละเอียดดังปรากฏใน หัวข้อ 4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (หน้า 61-63)

เอกสารแนบ 5

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2564

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน)

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

“หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับปรับปรุงปี พ.ศ. 2564” ของบริษัทฯ ฉบับนี้ คณะกรรมการบริษัทมีมติประกาศใช้เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม พ.ศ. 2564 โดยได้ปรับปรุงขึ้นจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีฉบับเดิมของบริษัทฯ ที่จัดขึ้นตาม The Organisation for Economic Cooperation and Development (OECD Principles of Corporate Governance) ที่คณะกรรมการบริษัทเคยกำหนดและมีมติประกาศใช้ไปแล้ว และเพิ่มเติมเนื้อหาและจัดรูปแบบตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี พ.ศ. 2560 ที่จัดทำและนำเสนอโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สารบัญ

เรื่อง

วิสัยทัศน์และพันธกิจ

อุดมการณ์และค่านิยม

- | | |
|-------------------|---|
| หลักปฏิบัติที่ 1: | ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน |
| หลักปฏิบัติที่ 2: | กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน |
| หลักปฏิบัติที่ 3: | เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ |
| หลักปฏิบัติที่ 4: | สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร |
| หลักปฏิบัติที่ 5: | ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ |
| หลักปฏิบัติที่ 6: | ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม |
| หลักปฏิบัติที่ 7: | รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล |
| หลักปฏิบัติที่ 8: | สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น |

วิสัยทัศน์และพันธกิจ

วิสัยทัศน์ (Vision):

รักษาความเป็นหนึ่งในผู้ผลิตชั้นนำของโลกในการผลิตเลนส์แว่นตาคุณภาพ รวมทั้งผลกำไร นวัตกรรม ingsรรคคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนเจริญก้าวหน้าอย่างยั่งยืนและตระหนักในความรับผิดชอบต่อสังคม

พันธกิจ (Mission):

เป็นผู้ผลิตเลนส์อสังหาริมทรัพย์ชั้นนำที่เติบโตอย่างยั่งยืน ได้รับการยอมรับในระดับโลกว่ามีการให้บริการที่เป็นเลิศอย่างสม่ำเสมอ คู่ค้าได้รับความสะดวกสบายในการทำธุรกิจร่วมกัน และเป็นผู้จัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จรูปในราคาที่คุ้มค่าสูงสุด อีกทั้งเป็นผู้ผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลอย่างครบวงจร ให้บริการตรงเวลาทุกครั้ง

อุดมการณ์และค่านิยม

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะก้าวสู่ความเป็นเลิศโดย

- “เห็นว่าจะอย่างไร ให้ทำตามนั้น” กล่าวคือ เมื่อคณะผู้บริหารหรือทีมงานประชุมกันแล้วมีมติอย่างไร ต้องทำตามมติที่ประชุม แม้ว่าส่วนตัวเองจะเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยก็ตาม
- “มีสำนึกรับผิดชอบต่อร่วมกัน” กล่าวคือ เราด้วยกันเป็นเจ้าของปัญหาที่เกิดขึ้นกับลูกค้าและร่วมกันแก้ไขให้ลุล่วง เรารักษาสัจจะตามที่ได้ตกลงกับลูกค้า
- “มุ่งมั่นทำงานให้เนียบ เติบโต เติบโต เติบโต ตั้งแต่ครั้งแรกที่ทำ และทุกครั้งไป”
- “เปิดใจและปรับตัวเตรียมพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง” กล่าวคือ กระบวนการทำงานของเราเรียบง่าย และทำงานด้วยทัศนคติว่า ‘เราทำได้’
- “วัดกันที่ผลงาน ประเมินอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ที่สำคัญต้องทำงานอย่างสนุกและมีความสุข”

หลักปฏิบัติที่ 1:

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 1.1: คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

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

หลักปฏิบัติที่ 1.2: สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน กำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (governance outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้

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

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย แนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และอยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
2. ให้บริษัทจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งกำหนดโทษทางวินัย ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนและกทวณนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
3. ให้บริษัทจัดทำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษรมีการประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบาย และกทวณนโยบายดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. ให้บริษัทกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น ติดตามผลการปฏิบัติ และกทวณนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

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

แนวปฏิบัติ

1. กรรมการและผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังรับผิดชอบ และซื่อสัตย์สุจริตต่อบริษัทฯ ตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง
2. คณะกรรมการต้องดูแลให้บริษัทมีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทต้องเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบาย หรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

หลักปฏิบัติที่ 1.4: เข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

1. จัดให้มีกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้กรรมการได้ใช้อำนาจในการปฏิบัติงาน และทบทวนกฎบัตรดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. กำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท
การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เป็นไปตามการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548 ซึ่งพิจารณาเรื่องอำนาจและการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และได้มีมติกำหนดขอบเขตและอำนาจของกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ไว้โดยชัดเจน

หลักปฏิบัติที่ 2:

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 2.1: กำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้าผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

แนวปฏิบัติ

1. กำหนดและดูแลให้กิจการมีเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรจับคู่เชื่อมโยงไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ พันธกิจ อุดมการณ์และค่านิยมขององค์กร
2. กำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) เพื่อบรรลุเป้าหมายหลัก ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไป โดยกำหนดให้มีคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ ประกอบด้วยกรรมการบริหาร 1 คน กรรมการอิสระ 1 คน ตัวแทนจากผู้ถือหุ้นใหญ่ 2 คน และกรรมการอื่นๆ รวมทั้งหมด 6 คน มีกรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ กรรมการทุกคนมีความรู้ความชำนาญในธุรกิจ มีอำนาจหน้าที่
 - ศึกษาเรื่องสำคัญที่ต้องการการดูแลอย่างใกล้ชิด
 - เสนอกลยุทธ์ การผลิตผลิตภัณฑ์ใหม่ และแนวโน้มของนวัตกรรมใหม่ รวมทั้งขยายช่องทางการจัดจำหน่าย
 - กลั่นกรองเรื่องการลงทุนเพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ
 - ให้คำปรึกษาแนะนำ และวางกลยุทธ์ทางด้านธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ส่งเสริมการสื่อสารและเสริมสร้างให้วิสัยทัศน์และพันธกิจเป็นวัฒนธรรมของบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ครอบคลุมทั้งบริษัทฯ

หลักปฏิบัติที่ 2.2: กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการโดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

1. กำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับเป้าหมายหลักของกิจการ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนเป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย

2. ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี ให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ โดยธุรกิจมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง แต่ละภาคส่วนดังนี้

พนักงาน: จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างครบถ้วน ทั้งการจัดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน เอาใจใส่ดูแลสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยทั้งทางร่างกาย และ มีสภาพจิตที่ดี อีกทั้งบริษัทฯ ยังมีนโยบายยกระดับคุณภาพชีวิตในสถานประกอบการของพนักงานทุกคนให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น และมีความปลอดภัยในการทำงาน จัดให้มีการจัดอบรม ความรู้ เพื่อพัฒนาทักษะให้แก่พนักงาน และผู้บริหารของบริษัทฯทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับพระราชบัญญัติพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2545

สังคม/ชุมชน: มีการดูแลและกำจัดของเสียต่างๆ ที่เกิดจากกระบวนการผลิตในโรงงานไม่ให้เกิดมลพิษกับชุมชนรอบข้าง นอกจากนี้ ยังมีโครงการต่างๆ และการสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคมในชุมชนรอบข้าง

ลูกค้า/เจ้าหนี้: ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด และเสมอภาคเท่าเทียมกัน ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้จะดำเนินการขอเจรจา เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข

คู่แข่ง: ดำเนินการแข่งขันทางการค้าภายใต้กฎหมายและธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยไม่ฉวยโอกาสทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งเพียงเพื่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ประโยชน์

ลูกค้า: มีความมุ่งมั่นให้บริการลูกค้าด้วยความเต็มใจ เพิ่มกำลังความสามารถ ด้วยความเสมอภาคเป็นธรรม และให้คำแนะนำช่วยเหลือแก่ลูกค้า พร้อมทั้งยินดีรับฟังปัญหา และค้นหาสาเหตุ และวิธีการแก้ไข ปัญหาให้กับลูกค้า โดยไม่เปิดเผยข้อมูล หรือความลับของลูกค้า เว้นแต่ตามกฎหมายกำหนดให้ต้องเปิดเผย หรือได้รับการอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากลูกค้า

ผู้ถือหุ้น: ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา ตรวจสอบได้ มีผลการดำเนินงานเติบโตอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืน และสามารถให้ผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสมในระยะยาว

ช่องทางการร้องเรียน:

ลูกค้า ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะความคิดเห็นต่อบริษัทฯ ได้ที่เลขาธุรการ บริษัทฯ โดยผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

โทรศัพท์: 02 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119

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

E-mail: companysecretary@thaiopticalgroup.com

สำหรับพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย หากพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ สามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะความคิดเห็นดังนี้

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

ไปรษณีย์: บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

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

E-mail: Anti-Corruption@thaiopticalgroup.com

โดยบริษัทฯ มีมาตรการคุ้มครอง และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือ ในการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

3. ในการกำหนดกลยุทธ์กำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

4. เป้าหมายที่กำหนดควรเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน นอกจากนี้ ควรตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)
5. ครอบคลุมกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วถึงองค์กร
6. กำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนิน การตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยอาจจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติที่ 3:

เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติที่ 3.1: กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

- 3.1.1 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มี ทักษะ ความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญในด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อกิจการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่ และเพียงพอเพื่อปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทรวมถึงเป็นผู้ที่ประกอบด้วยคุณธรรมและจริยธรรม
คณะกรรมการต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่
- 3.1.2 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2563 บริษัทฯ ให้มีคณะกรรมการบริษัทรวม 12 คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ปัจจุบัน บริษัทฯ มีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 คนโดยคณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่าการกำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ซึ่งเข้มงวดรอบชั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพียงพอที่กรรมการอิสระของบริษัทฯมีความเป็นอิสระ
- 3.1.3 คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ทั้งจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยกรรมการแต่ละคนมีหน้าที่และอิสระที่จะตั้งคำถามแสดงความคิดเห็นหรือคัดค้าน ในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสีย
นอกจากคุณสมบัติของกรรมการในข้อ 3.1.1 แล้ว คณะกรรมการบริษัท กำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้
 1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม หรือ บริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ให้นับหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
 2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบการบริหารงานในทางปกติธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทในเครือ บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ รวมทั้งไม่เป็นกรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัทฯ บริษัทในกลุ่ม บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในเวลา 2 ปีก่อนหน้าที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
 3. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและบริหารงาน

4. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
 5. เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
 6. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
 7. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 8. สามารถปฏิบัติหน้าที่แสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้อย่างอิสระ
- 3.1.4 บริษัทฯ มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบน website ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติที่ 3.2: คณะกรรมการควรเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

แนวปฏิบัติ

- 3.2.1 กำหนดให้ประธานกรรมการเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อการตรวจสอบถ่วงดุลการทำงานของผู้บริหารได้อย่างอิสระ โดยแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบออกจากกันดังนี้
- ประธานกรรมการ มีหน้าที่
1. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
 2. ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียง 2 ข้างเท่ากัน
 3. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท
 4. ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 5. กำกับ ติดตาม และดูแล การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
 6. ดูแลให้กรรมการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 7. ประธานกรรมการบริษัทกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 8. ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่อง และกรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน โดยมีการจดบันทึกการประชุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บไว้สำหรับกรรมการและผู้เกี่ยวข้องตรวจสอบได้
 9. ส่งเสริมให้มีการพบปะ และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกรรมการและผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ในโอกาสอื่นนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการได้มีโอกาสทำความรู้จักคุ้นเคยกับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ
- กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) มีหน้าที่
1. จัดทำนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงานเป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
 2. ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทางยุทธศาสตร์การดำเนินงานเป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
 3. รายงานผลงานและผลประกอบการประจำปีไตรมาสของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเทียบกับแผนและงบประมาณให้คณะกรรมการบริษัททราบพร้อมข้อเสนอแนะ

4. เรื่องอื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
 - การมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เป็นไปตามการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548
- 3.2.2 กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี และสามารถดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้เกินกว่า 9 ปีก็ได้ หากคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวแล้ว
- 3.2.3 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย จำนวน 3 คณะ ได้แก่
 - (1) คณะกรรมการตรวจสอบ
 - (2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 - (3) คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่องที่คณะกรรมการมอบหมาย กลับรองข้อมูลและเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป
- 3.2.4 คณะกรรมการบริษัท มีการเปิดเผยรายชื่อ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและ คณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี

หลักปฏิบัติที่ 3.3: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

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

หลักปฏิบัติที่ 3.4: ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

แนวปฏิบัติ

- 3.4.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามข้อ 3.3.1 ทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน
- 3.4.2 การพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการจะพิจารณาจากการเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ขนาดของอุตสาหกรรมผลประกอบการของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ อยู่ในอำนาจอนุมัติของการประชุมผู้ถือหุ้น กรรมการที่อยู่ในคณะอนุกรรมการจะได้รับค่าตอบแทนตามบทบาทหน้าที่ที่รับผิดชอบ
- 3.4.3 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยค่าตอบแทนแต่ละประเภทที่แต่ละคนได้รับ รวมทั้งค่าตอบแทนจากการเป็นกรรมการบริษัทย่อย หรือหน้าที่อื่นๆ เช่น ที่ปรึกษาไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

หลักปฏิบัติที่ 3.5: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

แนวปฏิบัติ

- 3.5.1 คณะกรรมการจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน ทั้งนี้ รายละเอียดมาตรการเป็นไปตามข้อ 3.8
- 3.5.2 กรรมการเป็นผู้ที่สามารถอุทิศเวลาให้กับบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ และเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท
- 3.5.3 คณะกรรมการจัดให้มีการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่ทราบ
- 3.5.4 ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตนคณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามเหมาะสม ทั้งนี้ รายละเอียดมาตรการเป็นไปตามข้อ 6.3.2
- 3.5.5 กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด ที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

หลักปฏิบัติที่ 3.6: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มียกย่องและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

แนวปฏิบัติ

- 3.6.1 คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง
 - (1) การแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย
 - (2) การกำกับดูแลให้กรรมการในบริษัทย่อยบริหารจัดการ เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ ที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทย่อย
 - (3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อย
 - (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ
- 3.6.2 ในกรณีเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ ต้องมีการทำข้อตกลงผู้ถือหุ้นหรือข้อตกลงอื่น

หลักปฏิบัติที่ 3.7: คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

แนวปฏิบัติ

- 3.7.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล คณะกรรมการชุดย่อยและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงาน และการกำกับดูแลให้มีการกำหนดและ/หรือดำเนินการปรับปรุงแก้ไขได้อย่างเพียงพอ
- 3.7.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะส่งให้คณะกรรมการทำแบบประเมินแบบรายคณะ/แบบของคณะกรรมการชุดย่อย และแบบรายบุคคล ตามตัวอย่างของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้ง 3 แบบ ดังนี้
 - (1) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ
 - (2) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย
 - (3) แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล หลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- 3.7.3 ผลการประเมินของคณะกรรมการควรถูกนำไปใช้ประกอบพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติที่ 3.8: คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

แนวปฏิบัติ

- 3.8.1 คณะกรรมการมีหน้าที่ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรม และให้ความรู้แก่กรรมการเพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารทำหน้าที่แนะนำกรรมการใหม่ให้รู้จักบริษัทฯ โดยเชิญมาปฐมนิเทศ ประชุมร่วมกัน และรับฟังการบรรยายสรุปลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้คณะกรรมการมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการจะเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

หลักปฏิบัติที่ 3.9: คณะกรรมการควรดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อยสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขาธิการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

แนวปฏิบัติ

- 3.9.1 คณะกรรมการจัดให้มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นการล่วงหน้าทั้งปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละคนทราบกำหนดการดังกล่าว
- 3.9.2 คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 ครั้งต่อปี และกำหนดให้มีการประชุมเวลา 10.30 น. ของทุกวันพุธในสัปดาห์ที่ 6 หลังจากสิ้นแต่ละไตรมาสหรือวันอื่นใดที่เหมาะสม และพิจารณากลยุทธ์ธุรกิจแนวทางการดำเนินงาน (Vision) (Mission) ของบริษัทร่วมกับฝ่ายจัดการตามความเหมาะสม
- 3.9.3 กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอ เรื่องเข้าสู่วาระการประชุมก็ได้
- 3.9.4 การประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้งมีกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วนเพียงพอ และจัดส่งให้กับคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม
- 3.9.5 คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการ
- 3.9.6 กรรมการทุกคนสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็น เพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขาธิการบริษัท คณะกรรมการบริษัท หรือฝ่ายบริหารอื่น
- ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
- 3.9.7 บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non - Executive Director - NED) มีโอกาสประชุมระหว่างกันเองเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆเกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม
- 3.9.8 คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีเลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่ให้การสนับสนุน การจัดเตรียมระเบียบวาระการประชุม ทำหนังสือเชิญประชุม ดูแลและจัดการประชุม จัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุม และจัดทำรายงานการประชุมเสนอขอความเห็นชอบต่อประธานกรรมการ ก่อนที่จะนำเสนอให้ที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุม คุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขาธิการบริษัทถูกเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และบน website ของบริษัทฯ
- 3.9.9 เลขาธิการบริษัทต้องได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง

หลักปฏิบัติที่ 4:

สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติที่ 4.1: คณะกรรมการบริษัทควรดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ

- 4.1.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาเลือกสรรผู้ที่เหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ในกรณีที่มีตำแหน่งว่างและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 4.1.2 กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนร่วมกับกรรมการผู้จัดการพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบบุคคลที่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) เสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 4.1.3 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีแผนพัฒนาศักยภาพผู้บริหาร และกำหนดให้มีการกำหนดสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารสูงสุดขององค์กร โดยมอบให้ฝ่ายบริหารจัดการตำแหน่งงานการอบรม และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- 4.1.4 กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทฯ อื่นได้ โดยต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัทก่อน โดยจำนวนบริษัทที่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ปัจจุบันคือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ สามารถดำรงตำแหน่งได้ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

หลักปฏิบัติที่ 4.2: คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

- 4.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง
 - (1) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น
 - (2) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทน ควรคำนึงถึงปัจจัย เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่าหรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณ ผลการดำเนินงานของกิจการ
 - (3) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ
- 4.2.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเกณฑ์ดังกล่าวจะต้องสอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผล กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ประจำปี โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันไว้เป็นการล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม และประธานกรรมการจะเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณาให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ทราบ
- 4.2.3 คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว
ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน
- 4.2.4 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติที่ 4.3: คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

แนวปฏิบัติ

- 4.3.1 คณะกรรมการบริษัทมีความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการหรือไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ หรือข้อตกลงผู้ถือหุ้น ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ
- 4.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
- 4.3.3 บริษัทฯ จัดให้มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3หลักปฏิบัติที่ 4.4: คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

- 4.4.1 บริษัทฯ จัดให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ของบริษัทฯ พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถแรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถของบริษัทฯ ไว้
- 4.4.2 บริษัทฯ จัดกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน

หลักปฏิบัติที่ 5:

ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

หลักปฏิบัติที่ 5.1: คณะกรรมการบริษัทควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

- 5.1.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม คณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจจะนำวัฒนธรรมไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ธุรกิจ ฝ่ายจัดการจะนำวัฒนธรรมไปใช้ในการวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน
- 5.1.2 คณะกรรมการบริษัทควรส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) โดยคณะกรรมการกลยุทธ์ธุรกิจ วิเคราะห์มุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

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

แนวปฏิบัติ

- 5.2.1 นอกจากบริษัท จะต้องบริหารงานให้สำเร็จลุล่วงไปตามเป้าหมายและนโยบายที่ได้วางไว้แล้ว บริษัทฯ ยังคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ด้วย โดยยึดแนวทางในการปฏิบัติให้มีความเสมอภาคต่อทุกฝ่าย โดยอาศัยหลักคุณธรรมและจริยธรรม อีกทั้ง ยังกำหนดให้มั่นนโยบายในการดูแลและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและเผยแพร่ไว้ในแบบแสดงข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และ/หรือ รายงานความยั่งยืนของบริษัทฯ โดยมีแนวทางปฏิบัติครอบคลุมถึงพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สิ่งแวดล้อม การแข่งขันอย่างเป็นธรรม การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

หลักปฏิบัติที่ 5.3: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

- 5.3.1 คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน
- 5.3.2 ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบและสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 5.3.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติที่ 5.4: คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

แนวปฏิบัติ

- 5.4.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มั่นนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้
- 5.4.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย พร้อมมาตรการป้องกันแก้ไขด้วย ทั้งนี้ รายละเอียดมาตรการเป็นไปตามข้อ 6.1.2

หลักปฏิบัติที่ 6:

ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติที่ 6.1: คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

- 6.1.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการทบทวนและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ครบถ้วนทั้งองค์กร และบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำ ตลอดจนมีการทบทวนและประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงปีละ 1 ครั้ง
 - 6.1.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้าน โดยครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน การผลิต ความปลอดภัย และระบบสารสนเทศ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการในการป้องกันแก้ไขและรับมือที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยจัดให้มีผู้ดูแลบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการมีหน้าที่นำเสนอแผนงานและผลการปฏิบัติตามแผนต่อฝ่ายบริหาร
- คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 6.1.3 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งภายในประเทศและในระดับสากล

หลักปฏิบัติที่ 6.2: คณะกรรมการบริษัทต้องจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

แนวปฏิบัติ

- 6.2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน ทำหน้าที่ดังต่อไปนี้
 1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง
 2. สอบทานให้บริษัทฯ มีการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือ หน่วยงานอื่นใดที่ได้รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
 3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 4. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามข้อกำหนด และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
 6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ พร้อมลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
 7. สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต
 8. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

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

หลักปฏิบัติที่ 6.3: คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

แนวปฏิบัติ

- 6.3.1 บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันกรณีที่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ เพื่อไม่ให้เป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น โดยมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ ในส่วนของกรรมการและผู้บริหาร ได้กำหนดห้ามซื้อ - ขายหุ้น ภายในระยะเวลา 30 วัน หลังจากวันปิดงบการเงิน แต่ละไตรมาสและหลังจากงบการเงินเปิดเผยต่อสาธารณชน 2 วัน ทั้งนี้ ให้กรรมการและผู้บริหารทุกคน ที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายจัดส่งรายงานดังกล่าวแก่คณะกรรมการเป็นประจำ
- 6.3.2 กรรมการบริษัท และ ผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาธุรกรรมของบริษัทฯ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ โดยรวม ทั้งนี้ กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทฯ ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามขั้นตอน หรือมาตรการการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ
- บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างมีนัยสำคัญ จะต้องมีการผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบการดำเนินการใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ (Conflict of Interest) คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมเพื่อพิจารณาเรื่องนั้นๆ ในกรณีที่ต้องขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นบริษัทฯ จะดำเนินการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การพิจารณาเรื่องต่างๆ คณะกรรมการจะพิจารณาด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผล และมุ่งให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ
- 6.3.3 รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างรอบคอบ โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน

หลักปฏิบัติที่ 6.4: คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

แนวปฏิบัติ

- 6.4.1 บริษัทฯ ได้รับการรับรองจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต แล้ว ณ วันที่ 16 มกราคม 2558 (ดูเพิ่มเติม: www.thaiopticalgroup.com) และต่อมาบริษัทฯ ได้ดำเนินการต่อต้านการทุจริตจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตด้วย
- ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทก็ได้จัดให้มีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง

หลักปฏิบัติที่ 6.5: คณะกรรมการควรดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส แนวปฏิบัติ

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

หลักปฏิบัติที่ 7:

รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติที่ 7.1: คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎหมาย มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

- 7.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ บุคคลดังกล่าวหมายความรวมถึง ผู้บริหารสูงสุด สายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขาธิการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
- (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
 - (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
 - (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หลักกลยุทธ์และนโยบายของบริษัท
- 7.1.3 บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจ และผลประกอบการของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงงบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา แสดงให้เห็นถึงสภาพทางการเงินและผลประกอบการที่แท้จริง รวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัทฯ
- คณะกรรมการบริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส
- 7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัทรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะกรรมการบริษัทรายนั้นต้องดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องเนื่องกับ shareholders' agreement ของกลุ่มตน
- ทั้งนี้ บริษัทฯ จัดให้มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

หลักปฏิบัติที่ 7.2: คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

แนวปฏิบัติ

- 7.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการควรร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็ว หากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
- 7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ การทำรายการดังกล่าวจะต้องไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการสภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

หลักปฏิบัติที่ 7.3: ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทควรมั่นใจได้ว่า กิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

- 7.3.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้านทั้งด้านการเงินการปฏิบัติงานการดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษา และดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทฯ อยู่เสมอ กำหนดระเบียบปฏิบัติเป็นสายลักษณะอักษร

หลักปฏิบัติที่ 7.4: คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืน (SD Report) ตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

- 7.4.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีรายงานความยั่งยืน (SD Report) ซึ่งเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล
- 7.4.2 คณะกรรมการบริษัทจัดให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องสำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติที่ 7.5: คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงาน นักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน และทันเวลา

แนวปฏิบัติ

- 7.5.1 บริษัทฯ มีหน่วยงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนทั่วไป ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ นักวิเคราะห์ นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน นักข่าว ผู้ถือหุ้น ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ประชุมกับผู้บริหารหลากหลายช่องทาง เช่น อีเมล, Tele Conference, ประชุมที่บริษัท รวมถึงการเข้าร่วมกิจกรรมที่จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Opportunity Day) รายการทางทีวี และบริษัทฯ ได้กำหนดระยะเวลาการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ก่อนวันบริษัทฯ จะรายงานผลประกอบการหรืองบการเงินหรือ MD&A รายไตรมาสต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นเวลา 7 วัน (Quiet Period) รวมถึงบริษัทฯ มีการจัดทำจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ ตั้งแต่ปี 2554
- 7.5.2 กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ตามการมอบหมายอำนาจบริหารให้แก่กรรมการผู้จัดการใหญ่ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2547 และวันที่ 8 เมษายน 2548

หลักปฏิบัติที่ 7.6: คณะกรรมการควรส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

แนวปฏิบัติ

- 7.6.1 บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รวมทั้งเผยแพร่ผ่านทาง website ของบริษัทฯ www.thaiopticalgroup.com ทั้งที่เป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษด้วย

หลักปฏิบัติที่ 8:

สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติที่ 8.1: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

แนวปฏิบัติ

- 8.1.1 เรื่องที่มีนัยสำคัญ หรือตามที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขอมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.1.2 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) บริษัทฯ มีนโยบายอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท คำถามที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และเพิ่มวาระการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งได้เผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.thaiopticalgroup.com โดยให้เสนอมายังบริษัทฯ ภายในสิ้นเดือนธันวาคมของทุกปีผ่านทางช่องทางการติดต่อ ดังนี้
- E-mail: companysecretary@thaiopticalgroup.com
เบอร์โทร: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50 ต่อ 3119
แฟกซ์: +66 (0) 2 862 0705
ไปรษณีย์: เลขาธิการบริษัท
สำนักเลขาธิการบริษัท
บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี อำเภอละหาร ตำบลบางบัวทอง นนทบุรี
- เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักลงทุนสถาบัน ที่สนใจจะลงทุนในบริษัทฯ ได้ข้อมูลอย่างครบถ้วนเกี่ยวกับบริษัทฯ บริษัทฯ จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้
- E-mail: ir@thaiopticalgroup.com
แฟกซ์: +66 (0) 2 862 0705
เบอร์โทร: +66 (0) 2 194 1145 ถึง 50
- 8.1.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะส่งสารสนเทศที่เกี่ยวกับการประชุมไปยังผู้ถือหุ้นล่วงหน้า ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วันหรือ 21 วัน ขึ้นกับวาระที่พิจารณาตามที่กฎหมายกำหนด และได้ประกาศลงหนังสือพิมพ์ติดต่อกัน 3 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อบอกกล่าวเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อนการเข้าประชุม
- บริษัทฯ จะนำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนการประชุมอย่างน้อย 28 วัน

หลักปฏิบัติที่ 8.2: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

แนวปฏิบัติ

- 8.2.1 บริษัทฯ จะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น
- 8.2.2 บริษัทฯ จะดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร
- 8.2.3 บริษัทฯ ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงคะแนนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็วถูกต้องแม่นยำ
- 8.2.4 ประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการปฏิบัติและให้โอกาสแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถาม ให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น และกำหนดสิทธิออกเสียงในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน
- 8.2.5 กรรมการของบริษัทฯ ในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นจะไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- 8.2.6 ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารทุกคนควรเข้าร่วมประชุม เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันในการร่วมออกความคิดเห็นในที่ประชุม และซักถามข้อสงสัยจากกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่ออธิบายและตอบข้อซักถาม
- 8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม บริษัทฯ จะเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ เป็นต้น
- 8.2.9 บริษัทฯ จะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

หลักปฏิบัติที่ 8.3: คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ

- 8.3.1 บริษัทฯ จะเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ที่ www.thaiopticalgroup.com
- 8.3.2 เมื่อบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเสร็จสมบูรณ์แล้ว จะทำการเผยแพร่รายงานการประชุมนั้นผ่านทางเว็บไซต์ที่ www.thaiopticalgroup.com ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม
- 8.3.3 บริษัทฯ บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีข้อมูลอย่างน้อยดังนี้ รายชื่อกรรมการบริษัทและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่บริษัทเข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมประชุม วิธีการลงคะแนนและนับคะแนนมติที่ประชุม และผลการลงคะแนนของแต่ละวาระ, และประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

บริษัท ไทยออปติคอลล กะรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

จรรยาบรรณธุรกิจและมาตรฐานทางจริยธรรม (จรรยาบรรณ)

สารจากประธานกรรมการ

บริษัท ไทยออปติคอลล กะรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (เรียกรวมกันว่า "TOG") มีผลงานที่ผ่านการพิสูจน์มาอย่างยาวนานกว่า 60 ปี ในอุตสาหกรรมเลนส์แว่นตา ตลอดประวัติศาสตร์ของ TOG เราได้รับความไว้วางใจจากลูกค้า ชัพพลายเออร์ และคู่ค้าทางธุรกิจทั่วโลก ด้วยความมุ่งมั่นที่แน่วแน่ในการให้บริการที่เป็นเลิศอย่างสม่ำเสมอ และนำเสนอเลนส์แว่นตาที่คุ้มค่าที่สุด นอกเหนือจากการตอบสนองความต้องการพื้นฐานเพื่อให้มองเห็นชัดเจนแล้ว TOG ยังทุ่มเทในการเติมเต็มความต้องการใช้สายตาที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมในชีวิต ช่วยให้ผู้คนดูดี รู้สึกสบายตา และส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้น พวกเราแต่ละคนล้วนมีบทบาทสำคัญในการสร้างความมั่นใจว่า ผู้มีปัญหาสายตาสามารถเข้าถึง ข้อเสนอแนะนวัตกรรมที่สร้างสรรค์ เพื่อการมองเห็นที่ดีกว่า

เนื่องจาก TOG เติบโตและขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่องไปทั่วโลก เราจึงได้จัดทำจรรยาบรรณธุรกิจและมาตรฐานทางจริยธรรม (จรรยาบรรณ) สำหรับเป็นแนวปฏิบัติหลักของผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้แน่ใจว่ามีการปฏิบัติตามกฎหมาย รัชชาวัฒนธรรมการทำงานที่มีจริยธรรม ปฏิบัติตามคำมั่นสัญญา และเพื่อสร้างความน่าเชื่อถือให้กับชื่อเสียงภาพลักษณ์ของ TOG เราดำเนินการอย่างต่อเนื่องเพื่อให้แน่ใจว่าพนักงานใหม่และพนักงานที่ทำงานยาวนานในทุกระดับ เข้าใจ อ้างอิง และรับผิดชอบต่อจรรยาบรรณ ใช้วิจารณญาณที่ดี และปฏิบัติตามด้วยความซื่อสัตย์สุจริตตลอดเวลา

เราคาดหวังการทำงานเชิงรุกจากทุกฝ่าย แต่ละคนมีส่วนร่วมทำงาน มีสำนึกในความรับผิดชอบร่วมกัน นำแนวปฏิบัติหลักไปดำเนินการให้เกิดประสิทธิผล ด้วยการปฏิบัติตามนโยบายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ เราจึงจะสามารถแสดงให้เห็นถึงความมุ่งมั่น ในพฤติกรรมที่มีจริยธรรมอย่างต่อเนื่อง ทำงานด้วยความรับผิดชอบและพยายามปฏิบัติตามอย่างดีที่สุด เพื่อความสำเร็จที่ยั่งยืน ไม่ว่าเราจะดำเนินกิจการอยู่ที่ใดก็ตาม

สว่าง ประจักษ์ธรรม

ประธานกรรมการ

บริษัท ไทยออปติคอลล กะรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

วิธีการใช้จรรยาบรรณ

จรรยาบรรณธุรกิจและมาตรฐานทางจริยธรรมของTOG ได้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นแนวปฏิบัติหลักสำหรับพนักงานTOG ทุกคนไม่ว่าจะมีหน้าที่หรือดำรงตำแหน่งใดก็ตาม เกี่ยวข้องกับประเด็นด้านจริยธรรมที่พบเจอในระหว่างการดำเนินธุรกิจตามปกติ เราขอแนะนำให้ทุกคนอ่านรายละเอียดอย่างละเอียด ตามคำถามกับบุคคลที่ได้กำหนดไว้เมื่อมีสิ่งใดที่คลุมเครือปรากฏขึ้น และแบ่งปันจรรยาบรรณกับเพื่อนร่วมงาน และ/หรือคู่ค้าทางธุรกิจของคุณ เพื่อทำความเข้าใจประเด็นที่ควรปฏิบัติตามข้อกำหนด หากคุณทราบประเด็นใด ๆ ที่อาจละเมิดจรรยาบรรณ คุณมีหน้าที่ต้องรายงานประเด็นดังกล่าว ไปยังสายด่วนจริยธรรมและการช่วยเหลือ

จรรยาบรรณธุรกิจและมาตรฐานทางจริยธรรมของTOG ประกอบ (4) สี่หมวดทั่วไป ดังนี้:

- ความไว้วางใจ และความสัมพันธ์ (กับพนักงาน ซัพพลายเออร์ คู่ค้า และลูกค้า)
- สถานที่ทำงานที่ปลอดภัยและมีสุขภาพที่ดี
- ความปลอดภัยของข้อมูลและสารสนเทศ
- ความเข้าใจรอบด้านสำหรับธุรกิจระดับโลก

สารบัญ

บทนำ

1. ความเป็นมา
2. วัตถุประสงค์และขอบเขต
3. การปฏิบัติตาม
4. คำนิยามหลัก

ความไว้วางใจ และความสัมพันธ์ (กับพนักงาน ซัพพลายเออร์ คู่ค้า และลูกค้า)

5. ความเท่าเทียมและความหลากหลาย
6. เคารพสิทธิมนุษยชน
7. ห้ามใช้แรงงานบังคับ ค้ำมนุษย์ และแรงงานทาสยุคใหม่
8. ห้ามใช้แรงงานเด็ก
9. แนวปฏิบัติในการจ้างงานที่ดี
10. การติดสินบนและการทุจริต (รวมถึงของขวัญและการต้อนรับ)

สถานที่ทำงานที่ปลอดภัยและมีสุขภาพที่ดี

11. สิ่งแวดล้อมสุขภาพและความปลอดภัย
12. การเข้าพื้นที่ควบคุม
13. ยาเสพติดและสารเสพติด

ความปลอดภัยของข้อมูลและสารสนเทศ

14. การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับ
15. การคุ้มครองและการใช้ข้อมูลTOG

ความเข้าใจรอบด้านสำหรับธุรกิจระดับโลก

16. ทรัพย์สินทางปัญญา
17. การสื่อสารการตลาดและข้อมูลโฆษณา
18. ความสัมพันธ์ทางการเมือง
19. ภาษีอากร

สายด่วนจริยธรรมและการช่วยเหลือ

20. การแจ้งเบาะแส จ้องเรียน

บทนำ

1. ความเป็นมา

บริษัท ไทยออปติคอลล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และ บริษัทย่อย (เรียกรวมกันว่า "TOG") มีพันธกิจที่จะเป็นผู้ผลิตเลนส์อสังหาริมทรัพย์ชั้นนำที่เติบโตอย่างยั่งยืน ได้รับการยอมรับในระดับโลกว่ามีการให้บริการที่เป็นเลิศอย่างสม่ำเสมอ คู่ค้าได้รับความสะดวกสบายในการทำธุรกิจร่วมกัน และเป็นผู้จัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จรูปในราคาที่คุ้มค่าสูงสุด อีกทั้งเป็นผู้ผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลอย่างครบวงจร ให้บริการตรงเวลาทุกครั้ง

TOG มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างตรงไปตรงมา เป็นธรรมและเหมาะสมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม และใช้ทรัพยากรสิ่งแวดล้อมภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมาตรฐานที่จัดทำขึ้น เพื่อส่งเสริมพฤติกรรมขององค์กรที่เหมาะสม รัฐบาลและหน่วยงานต่างๆได้ตระหนักถึงความต้องการเหล่านี้ และกำหนดให้อยู่ในข้อบังคับและหรือระเบียบแนวปฏิบัติที่ออกมา เพื่อผลักดันให้ปฏิบัติตามเป็นพฤติกรรมที่พึงประสงค์ ตัวอย่างเช่น TOG สามารถอ้างถึงข้อบังคับดังกล่าวใน

- มาตรฐานแรงงานไทย - มรท. 8001 - 2563
- ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- กฎหมายสากลเกี่ยวกับการตัดสินใจและการคอร์รัปชันที่ประกาศใช้ทั่วโลก
- กฎบัตรหรือข้อกำหนดพฤติกรรมซัพพลายเออร์ที่ลูกค้ากำหนด
- หลักสากล 10 ประการ เครือข่ายโกลบอลคอมแพ็กแห่งสหประชาชาติ
- กฎหมายสากลเกี่ยวกับแรงงานทาสยุคใหม่

2. วัตถุประสงค์และขอบเขต

TOG มุ่งมั่นนำเสนอมาตรฐานระดับสูงทั้งในด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดในอนาคต และเพิ่มความโปร่งใสในการรายงาน เป้าหมายของจรรยาบรรณฉบับปรับปรุงนี้คือ เพื่อให้แน่ใจว่า TOG ไม่ว่าจะอยู่ที่ใดก็ตาม เป็นไปตามหลักการตามแนวทางที่ระบุไว้ในเอกสารนี้ และอยู่ในขอบเขตที่จำเป็น นโยบาย กระบวนการ และระบบการฝึกอบรมที่เหมาะสม ถูกกำหนดขึ้น เพื่อให้แน่ใจว่า "พนักงาน" ทุกคน (หมายถึง กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการ หัวหน้างาน และพนักงานต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานประจำ พนักงานชั่วคราว หรือ พนักงานจากภายนอก) เข้าใจความรับผิดชอบของตนในเรื่องนี้อย่างชัดเจน

3. การปฏิบัติตาม

พนักงาน TOG รวมถึง พนักงานจากภายนอก (ถ้ามี) จะต้องปฏิบัติตาม และปฏิบัติตามทุกเรื่องของจรรยาบรรณธุรกิจอย่างใดอย่างหนึ่งต่อไปนี้จะเป็นการละเมิดจรรยาบรรณ:

- ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ หรือ สนับสนุนผู้อื่นให้ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- เพิกเฉยสิ่งที่ได้รับทราบเกี่ยวกับการละเมิด หรือ ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- ไม่ให้ความร่วมมือ ในการสอบสวนใด ๆ เกี่ยวกับ รายงานการละเมิด หรือ การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- การเลือกปฏิบัติ หรือ การกระทำที่ไม่เป็นธรรม ต่อบุคคลอื่นใด ที่ได้รายงานการละเมิด หรือ การไม่ปฏิบัติตาม

4. ค่านิยมหลัก

"เห็นว่อย่างไร ให้ทำตามนั้น" กล่าวคือ เมื่อคณะผู้บริหารหรือทีมงานประชุมกันแล้วมีมติอย่างไร ต้องทำตามมติที่ประชุม แม้ว่าส่วนตวจะเห็นด้วยหรือไม่เห็นด้วยก็ตาม

"มีสำนึกรับผิดชอบร่วมกัน" กล่าวคือ เราด้วยกันเป็นเจ้าของปัญหาที่เกิดขึ้นกับลูกค้าและร่วมกันแก้ไขให้ลุล่วง เรารักษาสัจจะตามที่ได้ตกลงกับลูกค้า

"มุ่งมั่นทำงานให้เนียบ เที่ยบ เป๊ะ ตรงเวลา ตั้งแต่ครั้งแรกที่ทำ และทุกครั้งไป"

"เปิดใจและปรับตัวเตรียมพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง" กล่าวคือ กระบวนการทำงานของเราเรียบง่าย และทำงานด้วยทัศนคติว่า 'เราทำได้'

"วัดกันที่ผลงาน ประเมินอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม ที่สำคัญต้องทำงานอย่างสนุกและมีความสุข"

ความไว้วางใจ และความสัมพันธ์ (กับพนักงาน ชัพพลายเออร์ คู่ค้า และลูกค้า)

5. ความเท่าเทียมและความหลากหลาย

TOG จะพยายามอย่างต่อเนื่องในการสร้างสภาพแวดล้อม ที่ซึ่งทุกคนมีโอกาสที่จะประสบความสำเร็จอย่างเท่าเทียมกัน เราทุกคนมีความรับผิดชอบในการยอมรับและสนับสนุนวิสัยทัศน์นี้ ซึ่งมีส่วนสำคัญมากในการที่จะบรรลุเป้าหมายและพันธกิจของเรา และสอดคล้องกับค่านิยมหลักที่เราได้ประกาศไว้ เรามุ่งมั่นที่จะสร้างความมั่นใจว่าพนักงานที่มีอยู่และพนักงานที่มีศักยภาพทั้งหมด:

*ได้รับการปฏิบัติอย่างยุติธรรมและด้วยความเคารพ ในทุกขั้นตอนของการจ้างงาน

*มีสิทธิ์ที่จะเป็นอิสระจากการตกเป็นเหยื่อ การกลั่นแกล้ง และการคุกคามในลักษณะใดๆ

*มีโอกาสอย่างเท่าเทียมในการมีส่วนร่วม และในการบรรลุศักยภาพสูงสุด

*เราปฏิบัติต่อทุกคนอย่างยุติธรรม และด้วยความเคารพ และไม่ยอมให้มีการเลือกปฏิบัติต่อบุคคลใดๆ ไม่ว่าด้วยเหตุผลใดๆ เพื่อความชัดเจน ให้รวมถึง การเลือกปฏิบัติ ด้วยเพศสภาพ เพศทางเลือก ทางเพศ สัญชาติ หรือชาติพันธุ์ หรือ เชื้อชาติ อายุ การตั้งครรภ์ ความพิการ ความเชื่อ ศาสนา การศึกษา สถานภาพสมรส ความคิดเห็นทางการเมือง หรือ ด้วยลักษณะส่วนบุคคลอื่นใด

6. การพลีกรรมนุชชน

พนักงานทุกคนจะต้องเคารพในศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์และสิทธิมนุษยชนในที่ทำงาน เพื่อให้แน่ใจว่าจะไม่มีการปฏิบัติที่รุนแรงหรือโหดร้ายหรือห้ามมิให้มีการทำร้ายร่างกาย หรือ การลงโทษ การคุกคามด้วยการทำร้ายร่างกาย การละเมิด การล่วงละเมิดทางเพศหรืออื่นๆ หรือการละเมิดทางวาจา หรือการข่มขู่ในรูปแบบอื่น ๆ กฎของโรงงานและมาตรการทางวินัยจะมีความยุติธรรม และมีการสื่อสารกับพนักงานอย่างชัดเจน ในรูปแบบที่ได้ตกลงกันไว้ จะต้องมีการลงบันทึกมาตรการทางวินัยทั้งหมด TOGต้องจัดทำขั้นตอนการร้องทุกข์ และการแจ้งเบาะแสที่เป็นความลับในแต่ละสถานประกอบการ

7. ห้ามใช้แรงงานบังคับ ค้ำมนุษย์ และแรงงานทาสยุคใหม่

งานทั้งหมดต้องเป็นไปด้วยความสมัครใจ และคนทำงานมีอิสระที่จะออกจากงาน หรือเลิกจ้างโดยมีการแจ้งให้ทราบตามสมควร TOG จะต้องไม่ค้ำมนุษย์ หรือใช้แรงงานรูปแบบใดๆที่เป็นลักษณะ: แรงงานทาส แรงงานบังคับ ถูกผูกมัด ถูกกักขัง หรือถูกคุมขัง TOGจะต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่าหน่วยงานของบุคคลภายนอกที่จัดหาแรงงาน ปฏิบัติตามกฎหมายและแนวทางการจ้างงานที่ดี ไม่ว่าจะดำเนินการในใดก็ตาม

8. ห้ามใช้แรงงานเด็ก

TOGต้องไม่จ้างเด็ก อายุขั้นต่ำสำหรับการทำงานจะต้องเป็นไปตาม อายุขั้นต่ำตามข้อกำหนดการจ้างงานของประเทศ ที่TOGอาจจะไปดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตามจะไม่มีการจ้างงานเด็กอายุต่ำกว่า 16 ปีไม่ว่าในกรณีใดๆ หากมีการว่าจ้างคนงาน อายุน้อย ที่มีอายุสูงกว่าข้อกำหนดอายุขั้นต่ำ แต่อายุต่ำกว่า 18 ปี คนงานเหล่านี้ต้องไม่ทำงานที่มีลักษณะอันตรายทางจิตใจ ทางร่างกาย ทางสังคม หรือ อันตรายทางศีลธรรม อาจทำให้เกิดอันตราย หรือขัดขวางโอกาสทางการศึกษาของคนงาน อายุน้อย

9. แนวปฏิบัติในการจ้างงานที่ดี

TOGจะต้องจ่ายเงินให้พนักงานทุกคนเป็นอย่างน้อยตามค่าจ้างขั้นต่ำ ตามกำหนดในกฎหมายและข้อบังคับที่ประกาศ ใช้ และให้สิทธิประโยชน์ตามที่กฎหมายกำหนด เมื่อใดที่การทำงานทั้งหมด รวมถึงค่าตอบแทน ชั่วโมงทำงาน ชั่วโมงการทำงาน สวัสดิการ การลาพักร้อนระยะเวลา และ วันหยุด จะต้องสอดคล้องตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตามที่ตั้งของสถาน ประกอบการที่ดำเนินธุรกิจ ต้องมีการจัดทำเอกสารการจ่ายค่าจ้างให้กับคนงานทั้งหมด ไม่อนุญาตให้หักเงินจากค่าจ้างหรือ จากเงินเดือนในมาตรการลงโทษทางวินัย ให้นับเวลาพักของมารดาในการเก็บน้ำนมเป็นส่วนหนึ่งของชั่วโมงการทำงาน

ชั่วโมงการทำงานไม่รวมการทำงานล่วงเวลาควรถูกกำหนดในสัญญาจ้างงาน และรวมเวลาทำงานปกติไม่เกิน 48 ชั่วโมง ต่อสัปดาห์ ยกเว้นได้รับอนุญาตตามกฎหมายแรงงานในประเทศนั้นๆ การทำงานล่วงเวลาจะต้องเป็นไปโดยความสมัครใจและได้รับ ค่าแรง การทำงานล่วงเวลาจะต้องถูกใช้อย่างมีความรับผิดชอบโดยพิจารณาจากสิ่งต่อไปนี้: จอบเขต ความถี่ และชั่วโมงทำงาน ของแต่ละคนงานและอัตราค่าจ้างคน ห้ามนำไปใช้แทนที่การจ้างงานปกติ ชั่วโมงการทำงานทั้งหมดในช่วงเวลา 7 วันต้องไม่เกิน 60 ชั่วโมง ยกเว้นในกรณีมีเหตุจำเป็นตามที่กฎหมายแรงงานในประเทศนั้นๆอนุญาต พนักงานได้ยินยอม มีการใช้มาตรการ ป้องกันที่เหมาะสมเพื่อปกป้องสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน และTOGสามารถแสดงให้เห็นว่าเป็นกรณีมีเหตุจำเป็น อาทิ เช่น จำนวนยอดผลิตที่สูงอย่างไม่คาดคิด มีอุบัติเหตุหรือมีเหตุฉุกเฉิน พนักงานจะต้องมีวันหยุดอย่างน้อยหนึ่งวันใน ทุกช่วงเวลา 7 วัน หรือ ให้หยุด 2 วันในทุกช่วงเวลา 14 วันตามที่กฎหมายในประเทศนั้นๆจะอนุญาต

10. การตัดสินใจและการทุจริต (รวมถึงของขวัญและการต้อนรับ)

ต้องไม่มีการตัดสินใจและไม่มีการทุจริตใดๆ ในTOG พนักงานของเราทั้งหมด และผู้ที่เป็นตัวแทนของเรา ไม่ว่าจะอยู่ที่ใด ก็ตาม ควรเข้าใจและรับทราบเรื่องนี้ เราจะดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ มีจริยธรรม และด้วยความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการอย่างถูกต้องตามกฎหมาย อย่างมืออาชีพ เสมอภาค และด้วยความซื่อสัตย์ ในการติดต่อทางธุรกิจและความสัมพันธ์ทั้งหมด ในทุกที่ ที่เราดำเนินการธุรกิจ

การให้สินบนหมายถึงสิ่งจูงใจ หรือข้อเสนอให้รางวัล สัญญาว่าจะให้ หรือได้มอบให้ เพื่อให้ได้มาซึ่ง ผลประโยชน์ทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์ส่วนตัว ตัวอย่างอาจเป็น:

- พนักงานTOG เสนอตัวเข้าชมการแข่งขันกีฬาที่สำคัญ ให้ตัวแทนของลูกค้าที่มีศักยภาพ แต่เฉพาะในกรณีที่ตกลงที่จะทำธุรกิจกับ TOGเท่านั้น
- ซัพพลายเออร์เสนองานให้กับสมาชิกในครอบครัวของพนักงานTOG ด้วยความเข้าใจว่า TOG ยังคงทำธุรกิจต่อเนื่องกับซัพพลายเออร์รายนั้นต่อไป

ในกรณีที่ความสับสนอาจเกิดขึ้นได้ คือการจ่ายเงินอย่างไม่เป็นทางการเล็กน้อย (ที่รับรู้กันว่าเป็นการจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก) ซึ่งมีการเสนอสิ่งจูงใจ หรือขอให้ทำ หรือ เพื่อเร่งการดำเนินการตามปกติโดยเจ้าหน้าที่ของรัฐ ตัวอย่างเช่น การเคลียร์สินค้าผ่านด่านศุลกากรให้รวดเร็วขึ้น ไม่ว่าในกรณีใดๆ พนักงานไม่ควรจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่ของรัฐใดๆ เนื่องจากมีความเสี่ยงสูง ที่จะถูกตีความว่าเป็นสินบน หากถูกถามให้แจ้งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารในสายงานสังกัด

เพื่อความชัดเจนในเรื่องของวงเงิน การต้อนรับ ฯลฯ ของวงเงินใดๆ ที่มีมูลค่าต่ำกว่า 750 บาท เช่น วงเงินส่งเสริมการขายเล็กน้อยๆ เป็นสิ่งที่ยอมรับได้ หากพนักงาน TOG ได้รับของวงเงินที่มีมูลค่าสูงกว่ามูลค่านี้ ต้องแจ้งผู้จัดการต้นสังกัด เพื่อให้ผู้จัดการตัดสินใจได้ว่าเหมาะสมที่จะรับหรือปฏิเสธอย่างสุภาพ บางครั้งอาจทำให้เกิดความพัวพันเนื่องในการปฏิเสธ ซึ่งในกรณีนี้อาจจะมีการจับฉลากระหว่างทีมงานด้วยเงินที่มอบให้กับองค์กรการกุศลที่ได้รับการเสนอชื่อจาก TOG หรือมอบให้กับพนักงาน โดยพิจารณาให้พนักงานทุกคนได้จับฉลาก การเลี้ยงรับรองต้อนรับที่มีมูลค่าไม่เกิน 10,000 บาท เป็นสิ่งที่ยอมรับได้ หากพนักงาน TOG วางแผนที่จะให้การเลี้ยงรับรองที่เกินกว่ามูลค่านี้ จะต้องได้รับอนุญาตล่วงหน้าจากรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารในสายงานสังกัด (หมายถึง บุคคลใดในตำแหน่ง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพาณิชย์ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร)

สถานที่ทำงานที่ปลอดภัยและมีสุขภาพที่ดี

11. สิ่งแวดล้อมสุขภาพและความปลอดภัย

TOG สนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานร่วมมือกับมาตรฐานระหว่างประเทศและข้อตกลงและแนวปฏิบัติของประเทศใดๆ ในที่ตั้งสถานประกอบการนั้นๆ เกี่ยวกับการปกป้องสิ่งแวดล้อมและการป้องกัน/ลดผลกระทบที่เป็นอันตรายต่อสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะอย่างยิ่งการผลิตควรติดตั้งอุปกรณ์ ออกแบบขั้นตอนและกระบวนการเพื่อกำจัดหรือลดมลพิษในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ น้ำทิ้ง ฝุ่น ระบายอากาศ และการกำจัดของเสียต่างๆ TOG ควรปฏิบัติตามนโยบายลด ใช้น้ำ และรีไซเคิล เหมาะสมกับประเภทของเสีย

TOG มีเป้าหมายสนับสนุนสังคมและชุมชน โดยเฉพาะสังคมและชุมชนรอบสถานประกอบการของ TOG ไม่ว่าจะอยู่ในที่ตั้งใดในโลก ในส่วนนี้ก่อนการลงทุนในโครงการใดๆ จึงควรใช้ความระมัดระวังในการประเมิน และกำจัดหรือลด ความเสี่ยงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น เกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมสุขภาพและความปลอดภัย

ด้วยความตระหนักเกี่ยวกับอันตรายจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา -19 TOG คาดหวังให้พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างมีความรับผิดชอบ เพื่อปกป้องตนเอง เพื่อนร่วมงาน และธุรกิจ พนักงานควรตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพตนเองก่อนมาทำงาน

สภาพแวดล้อมในการทำงานต้องปลอดภัยและถูกสุขอนามัยสำหรับพนักงาน และอยู่ในสภาพที่เหมาะสมสำหรับผู้หญิง สตรีตั้งครรภ์ และมารดา ระหว่างให้นมบุตรที่กลับไปทำงาน ความปลอดภัยของพนักงานในการทำงานต้องได้รับการปกป้อง และ TOG ดำเนินการจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขอนามัย เข้าถึงน้ำดื่ม โรงอาหาร และห้องสุขา/ห้องน้ำที่สะอาด หากมีการให้ที่พักจะต้องสะอาดปลอดภัย และตอบสนองตามความต้องการพื้นฐานของพนักงาน มีการจัดหาอุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคลอย่างเหมาะสม และพนักงานควรระมัดระวังในเรื่องของสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย รายงานข้อกังวลใดๆ ต่อหัวหน้างานหรือผู้จัดการ เพื่อลดความเสี่ยงต่อการเกิดอุบัติเหตุ

สารเคมีอันตรายจะถูกจัดเก็บและใช้อย่างปลอดภัย และเป็นไปตามแนวทางที่แนะนำสำหรับการใช้และการจัดเก็บดังกล่าว อุปกรณ์จะได้รับการป้องกันที่จำเป็น มีการฝึกอบรมที่เหมาะสม เพื่อให้ใช้งานได้อย่างปลอดภัย ในทางหนีไฟและทางออกฉุกเฉินในอาคารจะต้องไม่มีการปิดกั้นหรือป้องกันไม่ให้อาคารเปิดได้ ในกรณีฉุกเฉินต้องมีชุดปฐมพยาบาลเบื้องต้นและเวชภัณฑ์ที่จำเป็นต่อการปฐมพยาบาล

12. การเข้าพื้นที่ควบคุม

พื้นที่ควบคุม เช่น การผลิต คลังจัดเก็บ การรับ การจัดส่ง และพื้นที่ขนถ่าย จะต้องมีขั้นตอนการควบคุมการเข้าถึง เพื่อให้แน่ใจว่า เฉพาะผู้ที่ได้รับอนุญาตเท่านั้นจึงจะสามารถเข้าถึงทางกายภาพได้ การควบคุมเหล่านี้จะทำให้มั่นใจได้ว่า พนักงานผู้มาเยือน และการจัดส่ง และ/หรือบุคลากรที่เกี่ยวข้องด้านโลจิสติกส์ (ทั้งภายนอกหรือภายใน) สามารถพิสูจน์ตัวตนอย่างแท้จริงก่อนที่จะได้รับอนุญาตให้เข้าพื้นที่ เพื่อป้องกันบุคคลที่ไม่ได้รับอนุญาต การเข้ามาโดยไม่ได้รับอนุญาต และเพื่อประเมินความเสี่ยงต่อประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การก่อการร้าย และการลักลอบส่งสิ่งของที่ผิดกฎหมาย

13. ยาเสพติดและสารเสพติด

TOG มุ่งมั่นที่จะปกป้องสุขภาพความปลอดภัยและสวัสดิภาพของพนักงานของเราทุกคนและเพื่อปกป้องชื่อเสียงของ TOG ดังนั้น TOG จึงสรุปแนวทางและความคาดหวังเกี่ยวกับ การใช้ ครอบครอง หรือ จัดการยาเสพติด และสารเสพติดที่ผิดกฎหมาย นอกจากนี้ยังรวมถึงการใช้ในทางที่ผิด หรือ การใช้ยาตามใบสั่งแพทย์ เช่น ยาระงับประสาทและยานอนหลับ นโยบายนี้ไม่ครอบคลุมการรับประทานยาตามใบสั่งแพทย์ที่ถูกต้องตามกฎหมาย

TOG ไม่ยอมรับ การใช้ การครอบครอง หรือ การค้า ยาเสพติด หรือสารเสพติด และ ยาตามใบสั่งแพทย์ที่ผิดกฎหมาย การใช้ยาเสพติดไม่ว่าชนิดใดไม่สามารถยอมรับได้ นอกจากนี้ยังถือว่ามีความผิดทางอาญา ที่เกี่ยวข้องกับการขาย หรือการเสพยาและสารต้องห้าม หรือที่มีไว้ในครอบครอง ดังนั้นเราจึงมีหน้าที่ที่จะต้องแจ้งหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับยาเสพติดหรือสารเสพติดใดๆ

หากพบว่าคุณอยู่ภายใต้อิทธิพล หรือครอบครอง เสพหรือขายยาเสพติด หรือสารเสพติด อาจส่งผลให้คุณถูกเลิกจ้าง โดยไม่ต้องแจ้งให้ทราบล่วงหน้า หรือชำระสินจ้างแทนการบอกกล่าวล่วงหน้า

ความปลอดภัยของข้อมูลและสารสนเทศ

14. การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับ

พนักงาน TOG ได้รับคำสั่งให้ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ในเขตอำนาจศาลทั้งหมดในที่ตั้งของสถานประกอบการที่ TOG ดำเนินธุรกิจ เนื่องจาก TOG เป็น บริษัท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ จึงมีข้อกำหนดเพิ่มเติมบางประการที่ควรทราบ:

- พนักงานต้องหลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมระหว่างกัน ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ TOG
- ข้อมูล TOG จะต้องถูกเก็บรักษาไว้เป็นส่วนตัว และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือเพื่อดำเนินธุรกิจแข่งขันกับ TOG โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลภายในหรือ

ข้อมูลอื่นๆ ที่ไม่ได้เผยแพร่ต่อสาธารณะ และอาจส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ฯ ไม่อาจเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกใดๆ หรือนำไปใช้เพื่อผลประโยชน์ส่วนตัว

TOG ได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ใดก็ตามที่ได้รับอนุญาตจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ทำการสัมภาษณ์ หรือตอบคำถาม จากผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน หรือบุคคลภายนอกอื่นๆ สำนักงานเลขานุการบริษัทได้รับอนุญาตให้ติดต่อ ตอบคำถามจากผู้ถือหุ้น และสำนักงานนักลงทุนสัมพันธ์ได้รับอนุญาตให้ติดต่อ/ตอบคำถามจาก ผู้จัดการกองทุน นักลงทุนสถาบันการเงิน และสื่อมวลชน พนักงาน TOG คนอื่นไม่สามารถตอบคำถามบุคคลที่สาม หรือบุคคลภายนอกที่ขอข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ได้ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตล่วงหน้าอย่างเหมาะสมจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

15. การคุ้มครองและการใช้ข้อมูลTOG

ข้อมูลและข้อมูลที่อยู่ในคอมพิวเตอร์ เซิร์ฟเวอร์และไฟล์ของTOG และในบันทึกอื่นๆ เป็นทรัพย์สินของ TOG และด้วยเหตุนี้จึงต้องได้รับการคุ้มครอง พนักงานต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวหรือข้อมูลอื่นๆ เพื่อผลประโยชน์ของตนเอง หรือเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแก่บุคคลที่สาม เว้นแต่จะได้รับอนุญาตล่วงหน้าจากรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารในสายงานสังกัด นอกจากนี้ต้องใช้ความระมัดระวังเป็นพิเศษ เพื่อให้แน่ใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานจะถูกเก็บไว้อย่างปลอดภัยและเป็นส่วนตัว

นโยบายการรักษาความปลอดภัยเครือข่ายสารสนเทศและอุปกรณ์ การบริหารจัดการการเข้าถึงของผู้ใช้ระบบ และขั้นตอนการควบคุมการเข้าถึงแอปพลิเคชัน ควรถูกจัดทำขึ้นและมีไว้เพื่อป้องกัน การโจมตีทางไซเบอร์ การใช้ระบบโอทีในทางที่ผิด การเข้าถึงที่ไม่เหมาะสม การปลอมแปลง หรือการเปลี่ยนแปลงข้อมูลทางธุรกิจ รหัสผ่าน TOG จะต้องถูกเก็บรักษาไว้อย่างปลอดภัย และไม่เปิดเผยต่อบุคคลที่สาม รหัสผ่านควรถูกเปลี่ยนเป็นระยะ ตามแนวทางปฏิบัติที่ดีที่สุดเพื่อลดความเสี่ยง

ควรจัดฝึกอบรมพนักงานเพิ่มความตระหนักรู้เกี่ยวกับความปลอดภัยสารสนเทศ โดยเฉพาะพนักงานที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยด้านซัพพลายเชน ซึ่งรวมถึงการดูแลความครบถ้วนเรียบร้อยของการขนส่ง/สินค้า การป้องกันการฉ้อโกงและ/หรือการโจรกรรม ตลอดจนการเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต และอื่นใดที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้TOGควรจัดฝึกอบรมพนักงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับวิธีการตรวจสอบวิเคราะห์ และทดสอบระบบการทำงาน เพื่อรายงานประเด็นที่เกี่ยวข้องดังกล่าว

ห้ามใช้ซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมาย หรือซอฟต์แวร์ที่คัดลอกโดยละเมิดลิขสิทธิ์ ในเครือข่าย หรือ ในระบบคอมพิวเตอร์TOG

ห้ามพนักงานแก้ไขฮาร์ดแวร์หรือติดตั้งอุปกรณ์ใดๆ ลงในระบบ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตล่วงหน้าจากรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารในสายงานสังกัด หรือ ผู้จัดการส่วนสารสนเทศ

ห้ามใช้อีเมลและระบบคอมพิวเตอร์ในการส่งข้อความที่หยาบคาย/ลามกอนาจาร หรือข่มขู่ คุกคาม หรืออื่นๆ ที่ฝ่าฝืนพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 ในทำนองเดียวกันการใช้อินเทอร์เน็ตจะต้องเป็นไปเพื่อธุรกิจTOGที่ถูกต้องตามกฎหมาย และพนักงานต้องหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายหรือผิดศีลธรรม

TOGมีสิทธิ์ตรวจสอบการใช้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลเทคโนโลยีสารสนเทศ และอีเมล หรือข้อความอื่นๆ ในระบบของTOG โดยไม่ต้องได้รับอนุญาตจากพนักงาน

ความเข้าใจรอบด้านสำหรับธุรกิจระดับโลก

16. ทรัพย์สินทางปัญญา

ทรัพย์สินทางปัญญาต่างๆ รวมทั้ง สิทธิบัตร อนุสิทธิบัตร เครื่องหมายการค้า ความชำนาญการ ลิขสิทธิ์ หรือข้อมูลอื่นใด ๆ ที่ถือได้ว่าเป็นกรรมสิทธิ์ หรือได้รับการพิจารณาว่าเป็นการให้ความได้เปรียบในการแข่งขัน จะต้องเก็บรักษาไว้เป็นความลับอย่างเคร่งครัด และไม่เปิดเผยต่อบุคคลที่สาม เว้นแต่จะได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ข้อตกลงตามสัญญาใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้ทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าว จะต้องรักษาและปกป้องสิทธิ์ของ TOG ในการเป็นเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญานั้น แต่เพียงผู้เดียว

ในทำนองเดียวกัน TOGมีหน้าที่ดูแลเพื่อให้แน่ใจว่าไม่ฝ่าฝืนหรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลที่สาม และปฏิบัติตามกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญาที่เกี่ยวข้องทั้งหมด

พนักงานควรรายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ รองประธานเจ้าหน้าที่ในสายงานที่สังกัด เมื่อมีเหตุอันควรสงสัยว่ามีการละเมิดความปลอดภัยในทรัพย์สินทางปัญญาของTOG หรือ TOG เสี่ยงต่อการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลที่สาม

17. การสื่อสารการตลาดและข้อมูลโฆษณา

ต้องใช้ความระมัดระวังเพื่อให้แน่ใจว่า เครื่องมือสื่อสารการตลาด เช่นการโฆษณา การประชาสัมพันธ์ การแสดงสินค้า และ/หรือการบริการ ตลอดจนเอกสารทางการตลาด เป็นไปอย่างสุจริต และมีความเป็นจริง ที่สามารถพิสูจน์ได้ในข้อเท็จจริง มิฉะนั้นความเสี่ยงต่อชื่อเสียง TOG นั้นจะรุนแรง สิ่งนี้ยังมีความสำคัญอย่างยิ่งเมื่อใช้การโฆษณาเชิงเปรียบเทียบ เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ หรือบริการของคู่แข่ง ซึ่งจะต้องได้รับอนุญาตเป็นลายลักษณ์อักษรจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารก่อน

18. ความสัมพันธ์ทางการเมือง

พนักงานมีสิทธิ์เป็นของตนเองในความสัมพันธ์ทางการเมือง/ความจงรักภักดี แต่ไม่สามารถดำเนินกิจกรรมใดๆ ที่อาจบ่งบอก หรืออาจทำให้เข้าใจผิดด้วยเหตุจากบุคคลใดๆว่า TOG สนับสนุนพรรคการเมืองพรรคใดพรรคหนึ่ง/กลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง และไม่อาจใช้ทรัพย์สินใดๆของ TOG เพื่อสนับสนุนพรรคการเมือง/กลุ่มใดๆ หรือสนับสนุนกิจกรรมดังกล่าวในช่วงเวลาทำการของ TOG

19. ภาษีอากร

TOGถือว่าการกำกับดูแลด้านภาษีอากรภาษี และการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านภาษีอากร เป็นส่วนสำคัญของการกำกับดูแลและจัดการความเสี่ยงในบริบทที่กว้างขึ้น TOGจะให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่และกันทั่วทั้ง กับหน่วยงานกำกับดูแลการจัดเก็บภาษีที่ได้รับอนุญาตอย่างถูกต้อง ซึ่งมีเขตอำนาจที่ถูกต้องตามกฎหมาย ในเรื่องของการกำหนดราคาโอนระหว่างบริษัทที่มีความสัมพันธ์กัน TOGดำเนินการโดยใช้หลักการราคาตลาด เมื่อทำธุรกรรมรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทย่อย บริษัทในเครือ หรือองค์กรที่เกี่ยวข้อง

สายด่วนจริยธรรมและการช่วยเหลือ

20. การแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน

พนักงาน คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ที่ต้องการส่งข้อร้องเรียน หรือรายงานการประพฤติมิชอบ สามารถดำเนินการได้ผ่านช่องทางต่างๆ ที่มีรายละเอียดดังระบุด้านล่างนี้ หากการร้องเรียนกระทำขึ้นอย่างบริสุทธิ์ใจ และเกี่ยวข้องกับประเด็นต่อไปนี้อย่างใดอย่างหนึ่ง กรุณาระบุตัวตนของท่านด้วยชื่อที่อยู่และรายละเอียดการติดต่ออื่นๆ พร้อมทั้งระบุ ชื่อบุคคลที่ถูกกล่าวหาว่ากระทำผิด พร้อมรายละเอียดและหลักฐานที่มี(ถ้ามี) หากคุณต้องการที่จะไม่เปิดเผยตัวตน โปรดให้รายละเอียดที่เกี่ยวข้องทั้งหมดและหลักฐานที่เชื่อถือได้

- การละเมิดกฎหมาย หรือการไม่ปฏิบัติตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ที่แนะนำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- การฝ่าฝืนกฎระเบียบและข้อบังคับของTOG
- การละเมิดความปลอดภัยด้านสารสนเทศ
- รายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือการควบคุมภายในที่ผิดพลาด
- การกระทำอันใดที่เป็นการจัดแย้งต่อผลประโยชน์ของTOG

ช่องทางร้องเรียน

- ทางอีเมล Hotline@thaiopticalgroup.com
- จดหมายปิดผนึกส่งตรงไปที่ ประธานกรรมการบริษัท หรือประธานกรรมการตรวจสอบ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือสำนักตรวจสอบภายใน หรือคณะทำงานต่อต้านการคอร์รัปชัน บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เลขที่ 15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี รหัสไปรษณีย์ 11110
- ผ่านเว็บไซต์
 - o สำหรับบุคคลภายนอก : www.thaiopticalgroup.com
 - o สำหรับพนักงาน : Intranet หรือ Line@togg4.1

หลังจากได้รับการร้องเรียนใดๆ (หรือการแจ้งเบาะแส) สำนักงานตรวจสอบภายในจะตรวจสอบข้อร้องเรียน และลงทะเบียน หากการร้องเรียนดังกล่าวเป็นไปตามนโยบายนี้และพิจารณาหลักฐานที่ให้มี การร้องเรียนที่ไม่มีมูลจะถูกยกเลิก แต่ในกรณีที่ข้อร้องเรียนนั้นแลดูมีเหตุผล หัวหน้างาน หรือผู้จัดการ ของบุคคลที่ถูกกล่าวหาว่ากระทำผิดหรือละเมิด จะได้รับแจ้ง และรายละเอียดที่ถูกส่งไปยัง คณะทำงานต่อต้านการคอร์รัปชัน คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการ อาจมีการออกแนวทางปฏิบัติให้กับคณะทำงานสืบสวน เพื่อทำการสอบสวนต่อไป

TOGจะไม่เผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคล หรือรายละเอียดอื่นใดที่อาจจะระบุตัวตนของผู้แจ้งเบาะแส หรือบุคคลอื่นใดที่ให้ความร่วมมือในการสอบสวน รายละเอียดและผลการสอบสวนดังกล่าวจะยังคงเป็นความลับอย่างแน่นอน เว้นแต่จะต้องเปิดเผยตามกฎหมาย

TOGจะบรรเทาความเสียหายที่เกิดขึ้น และจะจัดการอย่างเป็นธรรมกับทุกคนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงตรวจสอบให้แน่ใจว่าในภายหลังจะไม่มีการเลือกปฏิบัติใดๆ ตามมากับผู้แจ้งเบาะแส หากได้รับการร้องขอ TOGจะกำหนดมาตรการดำเนินการเพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

ในกรณีที่ TOG ยืนยันว่าการร้องเรียนเกิดขึ้นโดยไม่สุจริต โดยมีเจตนาที่จะสร้างความเสียหายให้กับพนักงานหรือธุรกิจ TOGอาจดำเนินการลงโทษทางวินัยหากผู้แจ้งเบาะแสเป็นพนักงาน หรือดำเนินการทางกฎหมายหากผู้แจ้งเบาะแสเป็นบุคคลภายนอก

จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ (TOG IR-CODE)

วัตถุประสงค์และขอบเขต

จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ (TOG IR-Code) คือ หลักการปฏิบัติทางจริยธรรมภายในวัฒนธรรมองค์กรของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ทั้งหมดเป็นไปด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม และเสมอภาค

จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์นี้สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการ หัวหน้างาน เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ทุกคนที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงพนักงานทุกคนที่เกี่ยวข้องกับการรักษาความลับของข้อมูลทางการเงิน และ/หรือ ข้อมูลการปฏิบัติงานของพนักงาน บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ (TOG)

ผู้บริหาร นักลงทุนสัมพันธ์ และพนักงานทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ของ TOG ได้รับการคาดหวังให้ ดังนี้

ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

1. ปฏิบัติหน้าที่ตาม จรรยาบรรณธุรกิจของ TOG อย่างเคร่งครัด อัปเดตข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ปฏิบัติหน้าที่ตามหลักกฎหมาย ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ แนวทางปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และเสมอภาค หลีกเลี่ยงการให้สิทธิพิเศษที่อาจเป็น บ่อนทำลายผลประโยชน์ของ TOG หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียใดๆ
3. ไม่ใช้ข้อมูลภายใน เพื่อผลประโยชน์ส่วนตัว หรือ เพื่อประโยชน์ของบุคคลที่สาม

ปฏิบัติหน้าที่ตามระเบียบการเปิดเผยข้อมูลสาธารณะ สำหรับปฏิทินรายงานทางการเงินของTOG

4. เคารพข้อจำกัดในสิทธิ์ของการเข้าถึงข้อมูลที่เป็นกรรมสิทธิ์ของTOG เจ้าหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์สามารถเข้าถึงข้อมูลเกี่ยวกับ ผลการดำเนินงาน ผลประกอบการทางการเงินของTOG ผ่านทางข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณะแล้ว ในระบบสารสนเทศอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ
5. ไม่เปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานของ TOG ต่อบุคคลภายนอก รวมถึง การไม่รับนัดการประชุมแบบตัวต่อตัว หรือ กลุ่มนักวิเคราะห์ หรือ การตอบคำถามที่เกี่ยวข้องกับ ผลการดำเนินงานของTOG ในช่วงไข่เส้นที่ฟรีด 15 วัน ก่อนรายงานผลประกอบการรายไตรมาส ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ 2วันก่อนรายงานงบการเงินประจำปี

เปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียม เพื่อสร้างความไว้วางใจในความสัมพันธ์กับนักลงทุน

6. รวบรวมข้อมูลที่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ จัดกิจกรรมการสื่อสารที่เหมาะสม กับชุมชนนักลงทุน รวมถึงนักลงทุน นักวิเคราะห์ และสื่อมวลชนว่าทางการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทั้งหมด สามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูล และ/หรือ สอบถามข้อมูล ได้อย่างเท่าเทียมกัน
7. จัดเวทีสื่อสาร สร้างปฏิสัมพันธ์ ระหว่าง ชุมชนนักลงทุน กับ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของ TOGและผู้บริหารที่ได้รับอนุญาตล่วงหน้า ผ่านการประชุม เข้าร่วมกิจกรรมที่ทางตลาดหลักทรัพย์ฯ จัดขึ้น เช่น Opportunity Day เพื่อเปิดบทสนทนา แบ่งปันข้อเสนอแนะ สนับสนุนและสร้างความเชื่อมั่นที่ยั่งยืนในทีมบริหารงานของTOG
8. อัปเดตการนำเสนอข้อมูลของTOG ข้อเท็จจริง กิจกรรมเชิงพาณิชย์ และจดหมายข่าว บนเว็บไซต์ TOG อย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มการรับรู้ให้มากขึ้น เน้นย้ำความน่าเชื่อถือเป็นที่ไว้วางใจของTOG ซึ่งเป็นสิ่งที่เกี่ยวข้องกับการตัดสินใจลงทุน

ปฏิบัติหน้าที่ตามข้อกำหนดได้ 100%

9. TOG จะดำเนินการตามขั้นตอนที่จำเป็นทั้งหมด เพื่อบังคับใช้ จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ (TOG IR-Code) นี้ การละเมิด จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์อาจเป็นการละเมิดกฎหมาย ซึ่งนำไปสู่บทลงโทษทางอาญา และ/หรือ ทางแพ่ง ซึ่งอาจถูกลงโทษทางวินัย รวมถึงการเลิกจ้าง

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

จรรยาบรรณชีพพลายเออร์ (จรรยาบรรณ)

บริษัท ไทยออปติคอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (เรียกรวมกันว่า “TOG”) มีพันธกิจที่จะเป็นผู้ผลิตเลนส์อิสระชั้นนำที่เติบโตอย่างยั่งยืน ได้รับการยอมรับในระดับโลกกว่ามีการให้บริการที่เป็นเลิศอย่างสม่ำเสมอ คู่ค้าได้รับความสะดวกสบายในการทำธุรกิจร่วมกัน และเป็นผู้จัดจำหน่ายเลนส์สำเร็จรูปในราคาที่คุ้มค่าสูงสุด อีกทั้งเป็นผู้ผลิตเลนส์เฉพาะบุคคลอย่างครบวงจร ให้บริการตรงเวลาทุกครั้ง

พันธมิตรทางธุรกิจ, ชีพพลายเออร์ และ ผู้ให้บริการของเรา (“ผู้ขาย” หรือเรียกรวมว่า “ชีพพลายเออร์”) มีบทบาทสำคัญในการสนับสนุนการปฏิบัติพันธกิจของเรา การดำเนินงานของชีพพลายเออร์สามารถส่งผลกระทบต่อ TOG ไม่เพียงชื่อเสียงของเราเท่านั้น แต่ยังส่งผลกระทบต่อระดับความเชื่อมั่นจากลูกค้าของเรา ซึ่งเราได้ทำงานอย่างหนักให้ได้มา

เพื่อให้สอดคล้องกับความพยายามเหล่านี้ เราได้จัดทำ จรรยาบรรณชีพพลายเออร์ของ TOG (“จรรยาบรรณ”) เพื่อสื่อสารหลักการพื้นฐานที่คาดหวังให้ชีพพลายเออร์ปฏิบัติตามเมื่อดำเนินธุรกิจกับ TOG ในการจัดหาสินค้าและบริการ และทำงานร่วมกันกับเรา เพื่อให้มั่นใจถึงแนวทางปฏิบัติที่ดีในด้านสังคม, เศรษฐกิจและสิ่งแวดล้อม

1. ความซื่อสัตย์ทางธุรกิจ

TOGรักษาความซื่อสัตย์ทางธุรกิจในระดับสูงสุด เราคาดหวังว่าชีพพลายเออร์มีส่วนร่วมอย่างเต็มที่ในความมุ่งมั่นร่วมกัน เพื่อความโปร่งใสและประพฤติอย่างมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

1.1 การปฏิบัติตามกฎหมาย

กิจกรรมทางธุรกิจของชีพพลายเออร์จะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในประเทศและภูมิภาคตามที่ท่านดำเนินงาน จรรยาบรรณนี้ใช้กับกิจกรรมในสถานที่ผลิตสินค้าของชีพพลายเออร์, สถานที่ให้บริการที่เกี่ยวข้อง และสถานที่ที่สินค้าเข้าสู่ชีพพลายเออร์ นอกจากนี้ TOG ยังส่งเสริมให้ชีพพลายเออร์พยายามปฏิบัติตามหลักสากล มาตรฐานอุตสาหกรรม และแนวทางปฏิบัติที่ดีที่สุด

1.2 การตัดสินใจและการทุจริต

ห้ามมิให้มีการตัดสินใจ, คอร์รัปชัน, บักรรโชก หรือการยกยอกทุกรูปแบบ การตัดสินใจ การจ่ายเงินเพื่ออำนวยความสะดวก หรือให้ได้รับสิทธิประโยชน์ใดๆนั้น เป็นสิ่งที่ยอมรับไม่ได้ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม การละเมิดหลักการเหล่านี้จะส่งผลให้ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับ TOG ยุติลงทันที ชีพพลายเออร์ต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่ามีกระบวนการที่เพียงพอในการป้องกันการตัดสินใจ และรายงานการกระทำอันน่าสงสัยว่าจะกระทำผิด ผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสของเราตามรายละเอียดที่หน้าสุดท้ายของจรรยาบรรณ

1.3 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

พึงหลีกเลี่ยงผลประโยชน์กับช่องระหว่างชีพพลายเออร์และ TOG เสมอ หากเกิดขึ้นจริง หรือมีโอกาสที่จะอาจเกิดขึ้น ชีพพลายเออร์จะต้องรายงานทุกสถานการณ์นั้นๆกับ TOG โดยตรง เพื่อให้ TOG สามารถดำเนินการอย่างเหมาะสม โดยเฉพาะอย่างยิ่งชีพพลายเออร์จะต้องไม่เสนอการจ่ายเงิน หรือผลประโยชน์ส่วนตัวใดๆให้กับพนักงานหรือตัวแทนของ TOG เพื่อแลกเปลี่ยนกับการดำเนินธุรกิจกับ TOG หากพบคำขอ หรือความพยายามใดๆ จากพนักงาน TOG เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ส่วนตน TOG ขอให้ชีพพลายเออร์รายงานผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแส

1.4 ทรัพย์สิน, ข้อมูลและทรัพย์สินทางปัญญา ของ TOG

ชีพพลายเออร์มีหน้าที่ผูกพันในการปกป้อง และใช้ประโยชน์ทรัพย์สินและทรัพยากรของ TOG อย่างเหมาะสม และรักษาข้อมูลที่เป็นความลับ หรือความลับทางการค้าของ TOG อย่างครอบคลุมเรียบร้อย เมื่อจัดหาสินค้าหรือให้

บริการต่างๆกับTOG ข้อมูลทั้งหมดและใดๆที่ได้จากTOG จะต้องถูกนำไปใช้ในวัตถุประสงค์ที่มุ่งหมายดำเนินการ และกำหนดไว้แล้วเท่านั้น ซัพพลายเออร์ต้องเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา และปกป้องข้อมูลที่เป็นกรรมสิทธิ์ของTOG การถ่ายทอดเทคโนโลยี ความชำนาญการ จะต้องดำเนินการในลักษณะที่ได้รับอนุญาต ซึ่งปกป้องสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ห้ามใช้ข้อมูลภายในเพื่อซื้อขายหุ้นของTOGในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.5 จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

ซัพพลายเออร์ต้องดำเนินธุรกิจโดยใช้แนวปฏิบัติทางการตลาดที่แข่งขันได้และเป็นธรรม และต้องไม่เข้าไปสมรู้ร่วมคิด หรือมีส่วนร่วมในการทำข้อตกลงใดๆกับบริษัทย่อย หรือคู่แข่ง เกี่ยวกับราคาหรือส่วนแบ่งทางการตลาด หรือใช้อำนาจส่งผลให้เกิดความลำเอียง ใช้อิทธิพลที่ไม่เหมาะสม ต่อกระบวนการแข่งขัน

2. สิ่งแวดล้อม

TOG มุ่งมั่นที่จะใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล เราสนับสนุนซัพพลายเออร์ให้มีส่วนร่วมกับเรา ในการแสดงจุดยืนเชิงรุก ในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อลดผลกระทบที่ไม่พึงประสงค์ด้านสิ่งแวดล้อม จากกิจกรรมทางธุรกิจ และนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม เพื่อสนับสนุนสุขภาพของโลก

2.1 บริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

ซัพพลายเออร์ที่กิจกรรมทางธุรกิจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จะต้องมีการจัดการปัญหาสิ่งแวดล้อม เพื่อป้องกันมลพิษ และมั่นใจว่ามีการบริหารจัดการสารเคมีอย่างมีความรับผิดชอบ เราส่งเสริมให้ซัพพลายเออร์ใช้แนวทางจัดการเชิงรุก เพื่อลดผลกระทบด้านลบ ต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชนโดยรอบสถานประกอบการไม่ว่าจะอยู่ในที่ใดก็ตาม

2.3 ร่วมมือจัดการเรื่องการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

TOGสนับสนุนซัพพลายเออร์จัดฝึกอบรมให้กับบุคลากรทุกคน เกี่ยวกับการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม สำรวจลงทุนในเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่จะช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้น้อยที่สุด และร่วมมือกันต่อสู้และรับมือเชิงรุกในการจัดการประเด็นการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

3. ผู้คนและความรับผิดชอบต่อสังคม

TOG สนับสนุนสถานที่ทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขลักษณะ เปิดรับความหลากหลาย เคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และประเมินความรับผิดชอบต่อสังคมของซัพพลายเออร์อย่างต่อเนื่อง เราจะติดตามการจัดการการจ้างงานที่เหมาะสม ความเป็นอยู่ที่ดีของพนักงาน และ แนวปฏิบัติด้านแรงงานที่ดี

3.1 เคารพสิทธิมนุษยชน

ซัพพลายเออร์จะต้องให้คำมั่นที่จะเคารพศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์และสิทธิมนุษยชนในที่ทำงาน เพื่อให้แน่ใจว่าจะไม่มีการปฏิบัติที่รุนแรงหรือไร้มนุษยธรรม ห้ามมิให้มีการทำร้ายร่างกาย หรือ การลงโทษ การคุกคามด้วยการทำร้ายร่างกาย การละเมิด การล่วงละเมิดทางเพศหรืออื่นๆ หรือการละเมิดทางวาจา หรือการข่มขู่ในรูปแบบอื่นๆ กฎของโรงงานและมาตรการทางวินัยจะมีความยุติธรรม และมีการสื่อสารกับพนักงานอย่างชัดเจน ในรูปแบบที่ได้ตกลงกันไว้ ต้องมีการลงบันทึกมาตรการทางวินัยทั้งหมด ซัพพลายเออร์ต้องจัดทำขั้นตอนการร้องทุกข์ และการแจ้งเบาะแสที่เป็นความลับในสถานประกอบการของตน

3.2 แนวปฏิบัติในการจ้างงานที่ดี

ซัพพลายเออร์จะต้องจ่ายเงินให้พนักงานทุกคนเป็นอย่างน้อยตามค่าจ้างขั้นต่ำ ตามกำหนดในกฎหมายและข้อบังคับที่ประกาศใช้ และให้สิทธิประโยชน์ตามที่กฎหมายกำหนด เงื่อนไขการจ้างงานทั้งหมด รวมถึงค่าตอบแทน ชั่วโมงทำงาน ชั่วโมงการทำงานล่วงเวลา การลาพักร้อน ระยะเวลาลา และวันหยุด จะต้องสอดคล้องตามกฎหมาย

และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตามที่ตั้งของสถานประกอบการที่ดำเนินธุรกิจ ต้องมีการจัดทำเอกสารการจ่ายค่าจ้างให้กับคนงานทั้งหมด ห้ามมิให้มีการหักเงินจากค่าจ้างหรือเงินเดือนเป็นมาตรการทางวินัยโดยไม่ได้รับอนุญาตอย่างชัดแจ้งจากพนักงานที่เกี่ยวข้อง

ชั่วโมงการทำงานไม่รวมการทำงานล่วงเวลาควรถูกกำหนดในสัญญาจ้างงาน และรวมเวลาทำงานปกติไม่เกิน 48 ชั่วโมงต่อสัปดาห์ ยกเว้นได้รับอนุญาตตามกฎหมายแรงงานในประเทศนั้นๆ การทำงานล่วงเวลาจะต้องเป็นไปโดยความสมัครใจและได้รับค่าแรง การทำงานล่วงเวลาจะต้องถูกใช้อย่างมีความรับผิดชอบโดยพิจารณาจากสิ่งต่อไปนี้: ขอบเขต ความถี่ และชั่วโมงทำงานของแต่ละคนงานและอัตรากำลังคน ห้ามนำไปใช้แทนที่การจ้างงานปกติ ชั่วโมงการทำงานทั้งหมดในช่วงเวลา 7 วันต้องไม่เกิน 60 ชั่วโมง ยกเว้นในกรณีมีเหตุจำเป็นตามที่กฎหมายแรงงานในประเทศนั้นๆอนุญาต พนักงานได้ยินยอม มีการใช้มาตรการป้องกันที่เหมาะสมเพื่อปกป้องสุขภาพและความปลอดภัยของคนงาน และนายจ้างสามารถแสดงให้เห็นว่าเป็นกรณีมีเหตุจำเป็น อาทิ เช่น จำนวนยอดผลิตที่สูงอย่างไม่คาดคิด มีอุบัติเหตุหรือมีเหตุฉุกเฉิน พนักงานจะต้องมีวันหยุดอย่างน้อยหนึ่งวันในทุกช่วงเวลา 7 วัน หรือ ให้หยุด 2 วันในทุกช่วงเวลา 14 วันตามที่กฎหมายในประเทศนั้นๆจะอนุญาต

3.3 สนับสนุนให้มีความหลากหลายและหลีกเลี่ยงการเลือกปฏิบัติ

ซัพพลายเออร์ควรสนับสนุนให้มีความหลากหลาย มีความเท่าเทียมกันของค่าแรงสำหรับงานที่มีค่างานเท่ากัน โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ ซัพพลายเออร์จะต้องไม่สนับสนุนการเลือกปฏิบัติ สืบเนื่องจาก เชื้อชาติ สีผิว อายุ เพศ ศาสนา เพศทางเลือก ชาติพันธุ์ ความพิการ การตั้งครรภ์ ศาสนา ความคิดเห็นทางการเมือง การเป็นสมาชิกสหภาพ หรือสถานภาพสมรส ในการว่าจ้างและในแนวปฏิบัติการทำงาน อาทิเช่น การเลื่อนตำแหน่ง ผลตอบแทน และการเข้าถึงการฝึกอบรม

3.4 ห้ามใช้แรงงานบังคับ ค้ำมนุษย์ และแรงงานทาสยุคใหม่

งานทั้งหมดต้องเป็นไปด้วยความสมัครใจ และคนงานมีอิสระที่จะออกจากงาน หรือเลิกจ้างโดยมีการแจ้งให้ทราบตามสมควร ซัพพลายเออร์จะต้องไม่ค้ำมนุษย์ หรือใช้แรงงานรูปแบบใดๆที่เป็นลักษณะ: แรงงานทาส แรงงานบังคับ ถูกผูกมัด ถูกกักขัง หรือ ถูกคุมขัง ซัพพลายเออร์จะต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่าหน่วยงานของบุคคลที่สามที่จัดหาแรงงาน ปฏิบัติตามกฎหมายและแนวทางการจ้างงานที่ดี ไม่ว่าจะดำเนินการในที่ใดก็ตาม

3.5 ห้ามใช้แรงงานเด็ก

ซัพพลายเออร์ต้องไม่จ้างเด็ก อายุขั้นต่ำสำหรับการทำงานจะต้องเป็นไปตาม อายุขั้นต่ำตามข้อกำหนดการจ้างงานในประเทศที่ซัพพลายเออร์ดำเนินธุรกิจ อย่างไรก็ตามจะไม่มีการทำงานเด็กอายุต่ำกว่า 16 ปีไม่ว่าในกรณีใดๆ หากมีการว่าจ้างคนงานอายุน้อย ที่มีอายุสูงกว่าข้อกำหนดอายุขั้นต่ำ แต่อายุต่ำกว่า 18 ปี คนงานเหล่านี้ต้องไม่ทำงานที่มีลักษณะอันตรายทางจิตใจ ทางร่างกาย ทางสังคม หรือ อันตรายทางศีลธรรม อาจทำให้เกิดอันตราย หรือขัดขวางโอกาสทางการศึกษาของคนงานอายุน้อย

3.6 สถานที่ทำงานปลอดภัยและถูกสุขลักษณะ

ซัพพลายเออร์จะต้องแจ้ง ประเมิน และควบคุมคนงานที่สัมผัสสารเคมีอันตราย รวมถึงต้องดูแลให้ มีการเคลื่อนย้าย จัดเก็บ รีไซเคิล นำกลับมาใช้ใหม่ และ กำจัดอย่างเหมาะสม เพื่อหลีกเลี่ยงการบาดเจ็บและอุบัติเหตุ สภาพแวดล้อมในการทำงานต้องปลอดภัยและถูกสุขอนามัยสำหรับพนักงาน และอยู่ในสภาพที่เหมาะสมสำหรับผู้หญิง สตรีตั้งครรภ์ และมารดา ระหว่างให้นมบุตรที่กลับไปทำงาน ซัพพลายเออร์จะต้องจัดหาอุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคลอย่างเหมาะสม และต้องหาวิธีกำจัดอันตรายจากสารเคมีที่เป็นไปได้ นอกจากนี้สารเคมีของสถานประกอบการต้องได้รับการบำรุงรักษาให้สอดคล้องตาม มาตรฐานที่กำหนดไว้โดยกฎหมายและข้อบังคับของประเทศที่ซัพพลายเออร์ดำเนินการ

3.7 คนงานต้องมีสิทธิในการทำงานตามกฎหมาย

ซัพพลายเออร์ต้องว่าจ้าง หรือ ใช้แรงงานที่มีสิทธิในการทำงานถูกต้องตามกฎหมายของประเทศนั้นๆซึ่งเป็นที่ตั้งของสถานประกอบการที่ดำเนินงาน และควรมีกระบวนการควบคุมติดตามอย่างมีประสิทธิภาพ คนงานทุกคนจะต้องอยู่ในประเทศปลายทางอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และมีใบอนุญาตทำงานที่ถูกต้องตลอดระยะเวลาการจ้างงาน ซัพพลายเออร์จะต้องมีระบบตรวจสอบ พิสูจน์ตัวตน และเก็บบันทึกเอกสารสิทธิในการทำงานถูกต้องตามกฎหมาย ก่อนที่จะว่าจ้างคนงาน

3.8 คุณภาพและความปลอดภัย

ซัพพลายเออร์จะต้องส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการ ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานที่ตกลงกันไว้ หรือตามข้อกำหนดของกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพและความปลอดภัยของผู้ใช้ใน TOG รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องกับอันตรายจากสารเคมี หรือข้อควรระวังอันตราย และ คำแนะนำการใช้อย่างปลอดภัย ซัพพลายเออร์จะต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่า ผู้ปฏิบัติงานสำคัญในฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ และได้รับการฝึกอบรม ในแนวทางปฏิบัติด้านความปลอดภัย เพื่อใช้ผลิตภัณฑ์และบริการนั้นอย่างเหมาะสม ซัพพลายเออร์จะต้องให้ข้อมูลที่ถูกต้องตรวจสอบได้ และชัดเจนเพียงพอที่จะทำให้ TOG สามารถตัดสินใจได้ รวมถึงข้อมูลเกี่ยวกับราคา และข้อมูลการใช้งานที่ปลอดภัย ผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม การบำรุงรักษา การจัดเก็บ และการกำจัดสินค้าและบริการอย่างเหมาะสม ซัพพลายเออร์ต้องหลีกเลี่ยงการละเว้นที่จะให้ข้อมูล การละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือการกระทำที่หลอกลวงต่างๆ การทำให้เข้าใจผิด การฉ้อโกง หรือไม่เป็นธรรม

4. การตรวจสอบและการติดตาม

นอกเหนือจากการกำหนดให้ซัพพลายเออร์ทั้งหมดต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณแล้ว TOG ยังคาดหวังให้ซัพพลายเออร์อนุญาตให้ มีการตรวจสอบ ณ สถานประกอบการที่ซัพพลายเออร์ดำเนินกิจการอยู่ ตลอดจนแรงงานรับช่วงในสถานที่ซึ่งการดำเนินงานตั้งอยู่ในพื้นที่ต่างๆ ซึ่งอาจจะอยู่ในพื้นที่ที่มีความเสี่ยงปานกลาง/สูง ตามที่กำหนดโดยดัชนีแรงงานทาสยุคใหม่สากล (Modern Slavery Global Index) TOG ขอสงวนสิทธิ์ในการตรวจสอบดังกล่าว หรือมอบหมายหน่วยงานซึ่งเป็นบุคคลที่สามดำเนินการตรวจสอบอย่างอิสระ เพื่อประเมินว่ามาตรฐานที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณนี้ ได้รับการนำไปใช้และปฏิบัติตามอย่างเหมาะสมหรือไม่

ซัพพลายเออร์จะดำเนินการตามขั้นตอนที่เหมาะสม เพื่อให้แน่ใจว่าหลักการข้างต้นของจรรยาบรรณ ได้รับการสื่อสารกับพนักงานของซัพพลายเออร์ และถูกนำไปใช้ และนำไปใช้โดยพนักงาน ซัพพลายเออร์ ตัวแทน และผู้รับเหมาของซัพพลายเออร์ ซัพพลายเออร์มีหน้าที่รับผิดชอบ ในการรายงานทันที เกี่ยวกับการละเมิดกฎหมายที่เกิดขึ้นจริง หรือสงสัยว่าจะมีการละเมิดหลักปฏิบัติ และความสัมพันธ์ตามสัญญาใดๆ กับ TOG ซึ่งรวมถึง การละเมิดโดยคนงาน หรือโดยตัวแทน ที่ดำเนินการในนามของซัพพลายเออร์ หรือในนามของ TOG

ท่านสามารถรายงาน การละเมิดจรรยาบรรณ ผ่านทางอีเมลที่ Hotline@thaiopticalgroup.com หรือส่งจดหมายไปที่ สำนักงานตรวจสอบภายใน บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) 15/5 หมู่ 6 อ.บางบัวทอง-สุพรรณบุรี ต.ละหาร อ.บางบัวทอง จ.นนทบุรี 11110 ประเทศไทย

Z
design™



NEXT-GEN TECH IN VISION

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

zenith™ zense™ zoul™ zeen™ verzo™

Are you ready to fogoff?

TOG
THAI OPTICAL GROUP

Zaphire® fogoff

Clearly See, Fog-Free.

Getting active outdoors, kids' eyes are better protected with

TOG ♦

Tribrid™

TOG ♦

Trivex®

A perfect fit for children
Adaptable to patient prescriptions
Compatible with all lifestyles
Ideal as safety lenses

TOG ♦
THAI OPTICAL GROUP

บริษัท ไทยออปติคัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

15/5 หมู่ 6 ถนนบางบัวทอง-สุพรรณบุรี ตำบลละหาร

อำเภอบางบัวทอง จังหวัดนนทบุรี 11110

โทร. (02) 194 1145 ถึง 1150

www.thaiopticalgroup.com

