

SaleeColour

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายการข้อมูลประจำปี 2563
(56-1 One Report)

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)
(Salee Colour Public Company Limited)

<http://www.saleecolour.com>

สารบัญ

	หน้า
สารจากประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ	2
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	4 - 5
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการที่ดี	6 - 7
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	8 - 28
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	29 - 32
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	32 - 37
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)	38 - 46
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	47
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	48 - 53
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	53 - 62
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	67 - 86
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	86 - 94
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	95
รายงานของผู้สอบบัญชี	96 - 100
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	101
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	106
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในรายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงใน การควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท	
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดประวัติและการดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน	
เอกสารแนบ 4 นโยบายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน	

สารจากประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ



ในปี 2563 บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) (COLOR) ได้เกิดความเปลี่ยนแปลงจากสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ได้ส่งผลกระทบต่อบริษัทในการดำเนินกิจกรรมภายในภายนอกองค์กร และเป็นโอกาสของธุรกิจในการดำเนินงานด้านอุตสาหกรรมพลาสติกที่มีการปรับตัวมากขึ้น จากสถานการณ์ที่เกิดขึ้นทำให้พฤติกรรมการใช้ชีวิตของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลงไป (New Normal) และให้ความสำคัญในด้านสุขอนามัยที่ดีของพนักงานและผู้มาติดต่อมีการกำหนดมาตรการคัดกรอง มาตรการลดการสัมผัสจุดเสี่ยงของพนักงาน ลดการแออัดในช่วงการเข้า-ออกงาน และการเว้นระยะห่างทางสังคม บริษัทมีการติดตามและการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดอย่างต่อเนื่อง การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจเพื่อให้สามารถดำเนินงานและบริหารจัดการการดำเนินงาน โดยไม่หยุดชะงักและไม่กระทบต่อคุณภาพการให้บริการ

ในนามของประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ ผมขอขอบคุณผู้ถือหุ้น คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกส่วนที่สนับสนุนและเชื่อมั่นในการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีตลอดมา รวมถึงขอขอบคุณผู้บริหารพนักงานที่ร่วมแรงร่วมใจในการทำงานให้องค์กรก้าวผ่านวิกฤตได้อย่างมั่นคง บริษัทจะมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตลอดจนสร้างมูลค่าเพิ่มและคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการบริหารงานภายในหลักธรรมาภิบาลเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

นายรัช ทองวานิช

ประธานกรรมการบริหาร

นายพีรพันธุ์ จิระพรทิพย์

กรรมการผู้จัดการ



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็น
ผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

- | | | |
|------------------------|-------------|----------------------|
| 1. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ | ปาละวงศ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นางสาวสุวรรณี | ลิมปวงค์แสน | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. พลเอกสมทัต | อิตตะนันท์ | กรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทโดยถือปฏิบัติตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยสอบทานและผลักดันให้บริษัทมีการดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้ง ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทมีการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทเพื่อสร้างความโปร่งใสให้กับองค์กรในปีงบประมาณ 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญฝ่ายบริหาร ผู้เกี่ยวข้อง และผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมตามวาระต่างๆ เพื่อหารือในประเด็นที่มีความสำคัญ หรือประเด็นที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้ทราบอย่างต่อเนื่อง โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลและงบการเงินประจำปีของบริษัทซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี

ที่รับรองโดยทั่วไป โดยสอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงินและงบการเงิน รายการระหว่างกันการปรับปรุงรายการทางบัญชีที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อข้อมูลทางการเงินและงบการเงิน ความเพียงพอ เหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี จนเชื่อมั่นได้ว่าการจัดทำข้อมูลทางการเงินและงบการเงิน รวมทั้งหมายเหตุประกอบงบการเงินถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้วจึงรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัท จำนวน 4 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับขอบเขตการตรวจสอบ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน การแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีการเปิดเผยข้อมูล และการนำเสนอในเรื่องสำคัญในการตรวจสอบที่จะปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชี โดยให้ความสำคัญกับการนำเสนอข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้และทันเวลา รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ เพื่อเป็นประโยชน์กับนักลงทุนหรือผู้ใช้งบการเงิน

2. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของสำนักตรวจสอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปี มีการสอบทานการปฏิบัติงานและผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบที่กำหนด โดยให้ข้อแนะนำและติดตามการดำเนินงานแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งสนับสนุนให้มีการนำเทคโนโลยีมาเป็นเครื่องมือช่วยในการตรวจสอบเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติคู่มือปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเพื่อให้เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน

3. การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้มีความเหมาะสมเป็นไปตามกฎ ระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล และสอดคล้องกับการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส โดยให้ข้อคิดเห็นเพื่อปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎระเบียบของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมทั้งคณะ และประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุผลตามที่กำหนดไว้ โดยมีผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ดีมาก อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดแนวทางการเพิ่มประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบแล้ว

4. การพิจารณาการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นชอบการเสนอให้ บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย การเสนอค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีปีงบประมาณ 2563 และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยและอนุมัติค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี ปีงบประมาณ 2563

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวังรอบคอบ ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ รวมทั้งได้ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)
ประกอบด้วยกรรมการซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------|--|
| 1. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ | ปาละวงศ์ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ |
| 2. นางสาวสุวรรณี | ลิมปนวงศ์แสน กรรมการ |
| 3. นายสุชาติ | จิระพรทิพย์ กรรมการ |

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรและการกำกับดูแลกิจการ โดยใช้เป็นเครื่องมือหนึ่งในการบริหารจัดการหรือรับมือกับสถานการณ์ความไม่แน่นอนต่างๆ ที่เป็นปัจจัยเสี่ยงทั้งจากภายในองค์กรและภายนอกองค์กรที่มีแนวโน้มความรุนแรงมากขึ้น และอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัท ทำให้ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้ได้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการจึงมีหน้าที่กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ รวมถึงการควบคุมภายใน การให้คำปรึกษาแนะนำแก่คณะกรรมการ และฝ่ายบริหาร พร้อมทั้งกำกับดูแล เสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงและกิจกรรมการควบคุมภายในระดับองค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และติดตาม ประเมินผล รวมทั้งปรับปรุงแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมกับสภาวะการดำเนินธุรกิจ

ในปีงบประมาณ 2563 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการยังคงมุ่งเน้นการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงการควบคุมภายในและการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ โดยมีแนวทางการดำเนินการและให้ความสำคัญในการเตรียมความพร้อมรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัท ได้แก่ การแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) บริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันและมาตรการการแพร่ระบาด โดยพิจารณาผลกระทบและแนวโน้มความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งบริหารปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ประกอบด้วย ปัจจัยเสี่ยงจากการแข่งขันที่เพิ่มขึ้น ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย รวมถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ ได้ให้ความสำคัญในการแก้ไขปัญหาช่วงสถานการณ์โควิด -19 บริษัทได้มีมาตรการรองรับในการปรับลด/ ควบคุมงบประมาณค่าใช้จ่ายภายในองค์กร การกำหนดแนวทางการบริหารจัดการในการเรียกเก็บหนี้ เพื่อลดความเสี่ยงด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้น การดูแลสุขภาพอนามัยของพนักงานและผู้มาติดต่อภายนอก (New Normal) ควบคุมการเดินทางออกต่างจังหวัดและนอกประเทศ เพื่อช่วยลดผลกระทบ และเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายที่ทางรัฐบาลได้ขอความร่วมมือ นอกจากนี้ได้ดำเนินการติดตามและให้ข้อเสนอแนะด้านการควบคุมภายในและด้านการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจให้สอดคล้องและครอบคลุม เหมาะสมกับการดำเนินงานที่บริษัทถือปฏิบัติ โดยมีการสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติงานดังนี้

1. การสอบทานการดูแลกำกับกิจการที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการเพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทและผู้มี

ส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน โดยสอบทานการปฏิบัติงานตามระบบงานที่กำหนดไว้ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท สอบทานรายงานที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์และการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน อีกทั้งมีการสอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันเพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistleblowing) เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมหารือกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับผลการดำเนินงานตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและรายงานผลการดำเนินงานตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้คำแนะนำข้อควรปฏิบัติที่เป็นประโยชน์

2. การสอบทานประสิทธิภาพผลของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง
คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินการควบคุมภายในของบริษัทที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีผลการประเมินที่เชื่อมั่นได้ว่าการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและเป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวทางที่กำหนด อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่บริษัทต้องกำหนดให้มีการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับบางกิจกรรม ซึ่งบริษัทได้กำหนดแนวทางการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมหารือเพื่อการบูรณาการทำงานร่วมกัน เพื่อพัฒนาความเชื่อมโยงของการควบคุมภายใน ของกระบวนการหลัก เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการกำกับติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างเหมาะสมเป็นรูปธรรมยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการมุ่งมั่นที่จะนำประสบการณ์และแนวคิดการบริหารจัดการมาเพื่อกำกับดูแล ติดตาม ส่งเสริม สนับสนุน และเป็นกลไกในการขับเคลื่อนการดำเนินงานด้านการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจของบริษัท ให้เติบโตอย่างยั่งยืน และเป็นวัฒนธรรมองค์กร (Risk Culture)

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2546 โดยเป็นการร่วมลงทุนของกลุ่มผู้บริหารและพนักงานของบริษัทซึ่งนำโดยคุณธนศพล มงคลรัตน์ และกลุ่มบริษัท วีไอวี อินเตอร์เคม จำกัด เนื่องจากเล็งเห็นถึงโอกาสทางธุรกิจจากการขยายตัวอย่างต่อเนื่องของความต้องการใช้ผลิตภัณฑ์พลาสติก จึงได้ก่อตั้งบริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด ขึ้น โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 40,000,000 บาท เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเม็ดพลาสติกผสมสีและสารเติมแต่งแบบเข้มข้น หรือเม็ดพลาสติกมาสเตอร์แบทช์ (Masterbatch) เม็ดพลาสติกผสมสีและสารเติมแต่งสำเร็จรูป หรือเม็ดพลาสติกคอมพาวด์ (Compound) และสีผสมพลาสติกแบบชนิดผง (Dry Colorant) เพื่อจำหน่ายให้ผู้ประกอบการแปรรูปผลิตภัณฑ์พลาสติกประเภทต่างๆ อาทิ ถุงพลาสติก บรรจุภัณฑ์เครื่องอุปโภคและเครื่องสำอาง บรรจุภัณฑ์อาหาร การเกษตร รวมถึงชิ้นส่วนพลาสติกอื่นๆ เช่น เพอร์นิเจอร์ หรือเครื่องใช้ไฟฟ้า ของใช้ภายในบ้าน เป็นต้น ซึ่งผู้ประกอบการดังกล่าวจะนำผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปใช้เป็นส่วนประกอบของวัตถุดิบในการผลิต เพื่อทำให้ผลิตภัณฑ์พลาสติกมีสีตามคุณลักษณะ และคุณสมบัติตามที่ต้องการ โดยปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินการผลิต โดยมีโรงงานตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปู จังหวัดสมุทรปราการ มีกำลังการผลิตรวมประมาณ 45,000 ตันต่อปี

บริษัทมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง โดยมีเป้าหมายสู่การเป็นผู้นำด้านวัตถุดิบ สำหรับผลิตภัณฑ์พลาสติกทุกประเภท ภายใต้แนวคิด “Solution Provider” สำหรับผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมพลาสติก ในวันที่ 31 ตุลาคม 2548 บริษัทได้ขยายการทำธุรกิจ โดยการร่วมลงทุนกับบริษัท เนเชอรัลเคมีคอล จำกัด ซึ่งเป็นผู้จัดจำหน่ายเม็ดพลาสติกและสารเติมแต่งต่างๆ เพื่อก่อตั้งบริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด ขึ้นในสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 30 : 70 ของทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท เพื่อผลิตมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ (Filler Masterbatch) ในระดับชั้นความละเอียดพิเศษ (Special Grade) โดยมีกำลังการผลิตประมาณ 5,000 ตันต่อปี ซึ่งก่อนการร่วมลงทุนดังกล่าว บริษัทได้มีการผลิตและจำหน่ายมาสเตอร์แบทช์ ประเภทฟิลเลอร์ในระดับชั้นความละเอียดแบบมาตรฐาน (Standard Grade) ดังนั้น การร่วมลงทุนในบริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด จึงส่งผลให้บริษัทสามารถขยายธุรกิจมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ เนื่องจากมีความหลากหลายของระดับชั้นความละเอียดให้ลูกค้าเลือกใช้ได้มากขึ้น และสามารถเข้าถึงฐานลูกค้ากลุ่มใหม่ได้เพิ่มขึ้น

บริษัทได้เข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2554 ในราคาหุ้นละ 2.89 บาท จำนวน 30,000,000 หุ้น และ เพิ่มทุนจดทะเบียน เป็น 145,250,000 ล้านบาท และเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญจากหุ้นละ 100.00 บาท เป็นหุ้นละ 1.00 บาท ซึ่งทำให้จำนวนหุ้นสามัญที่จดทะเบียนไว้เพิ่มขึ้นจาก 115,250,000 หุ้น เป็น 145,250,000 หุ้น และดำเนินการแปรสภาพบริษัทเป็นมหาชน เพื่อนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai)

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทได้นำมาตรฐานการจัดการที่เป็นสากลมาประยุกต์ใช้ในการบริหาร เพื่อเป็นกลไกในการขับเคลื่อนกระบวนการทำงานของทุกหน่วยงานให้ทำหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประสิทธิผลอย่างสูงสุด โดยคณะกรรมการบริษัทจะทำการทบทวนวิสัยทัศน์ และกลยุทธ์ของบริษัททุกปี เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ โดยบริษัทได้กำหนดนโยบายดังนี้

“เป็นผู้นำในการส่งเสริมสร้างสรรค์นวัตกรรมของผลิตภัณฑ์พลาสติก เพื่อมุ่งยกระดับคุณภาพชีวิตอย่างยั่งยืน”

กลยุทธ์การพัฒนางานองค์กรอย่างยั่งยืน

ในโลกปัจจุบันที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว บริษัทได้ตระหนักถึง

1. **สร้างรากฐานการจัดการที่แข็งแกร่ง** เรามองการขับเคลื่อนองค์กร เหมือนการสร้างบ้านที่เริ่มต้นจากการสร้างฐานที่แข็งแรง และต่อยอดอย่างมีทิศทาง ตลอดหลายปีที่ผ่านมา เราจึงมีการลงทุนอย่างต่อเนื่อง แม้ในสภาวะที่เศรษฐกิจกำลังชะลอตัว เนื่องจากเล็งเห็นโอกาสในวิกฤต และการเตรียมพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้นทั้งระยะสั้น และระยะยาว เรามุ่งพัฒนาระบบภายใน โดยเริ่มจากการพัฒนาคน พัฒนาเครื่องมือและอุปกรณ์ เพื่อตอบโจทย์ความต้องการที่หลากหลายให้ครอบคลุมมากที่สุดต่อผู้ใช้งาน

2. **ใช้ทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด** โดยการใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยและสร้างสรรค์นวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น ทางบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เล็งเห็นถึงการสร้างความสัมพันธ์ในระยะยาว มิใช่เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจเพียงด้านเดียว แต่มองเห็นถึงภาพรวมทุกมิติ ทั้ง เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพราะเราเชื่อว่า การร่วมมือร่วมใจกัน นำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

3. **มุ่งเน้นพัฒนาสินค้าและบริการให้มีมาตรฐานสากล** เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้า ตั้งแต่กระบวนการผลิต การตรวจสอบสินค้า การควบคุมคุณภาพ ตลอดจนถึงการส่งมอบงาน โดยยึดหลักตรวจสอบได้ และพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เพราะเราเชื่อว่า คุณภาพเกิดขึ้นจากความตั้งใจในทุกขั้นตอน และจะส่งผลดีไปถึงผู้บริโภค

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ดังนี้

ปี 2561

เดือน	รายละเอียด
ระหว่างปี	<ol style="list-style-type: none">นายขวัญชัย ญัฏฐ์เศรษฐ์ ได้ลาออกก่อนครบวาระ เนื่องจากเกษียณอายุ โดยจะมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้เสนอแต่งตั้ง นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทน โดยมีมติอนุมัติจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2561มีการใช้สิทธิในหุ้นสามัญของกรรมการและพนักงาน (ESOP-W1) ครั้งสุดท้ายเมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561 จำนวนทั้งหมด 1,068,618 หุ้น (ราคาหุ้นละ 1.2397บาท) เป็นมูลค่า 1,324,765.65 บาท

ปี 2562

เดือน	รายละเอียด
ระหว่างปี	มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ และได้แต่งตั้ง นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์ เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ โดยได้รับการอนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562

ปี 2563

เดือน	รายละเอียด
กันยายน	บริษัทได้ลงทุนกับบริษัท เดอะ บับเบิ้ลส์ จำกัด ลักษณะธุรกิจ ผลิตขึ้นรูปเครื่องใช้พลาสติกและจำหน่าย
ตุลาคม	บริษัทได้ลงทุน โครงการติดตั้งระบบ Solar Rooftop ขนาด 999.58 เมกะวัตต์ เพื่อการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยลดค่าใช้จ่ายด้านไฟฟ้า

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้ถูกก่อตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่เป็น “Solution Provider” ให้แก่ผู้ผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติก (Molder/Converter) ในการวิเคราะห์สูตรผสม และจัดเตรียมวัตถุดิบในรูปแบบของมาสเตอร์แบทช์และคอมพาวด์ และจัดเตรียมสีผสมพลาสติกชนิดผง เพื่อให้ลูกค้านำไปใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติก รวมถึงการให้บริการในการวิเคราะห์และแนะนำกระบวนการแก้ไขปัญหา และอุปสรรคในการใช้งานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์พลาสติกทุกประเภท

ปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยมีกำลังการผลิตรวมประมาณ 45,000 ตันต่อปี โดยเน้น การผลิตในรูปแบบของมาสเตอร์แบทช์ประเภทต่างๆ ซึ่งแบ่งออกได้เป็น มาสเตอร์แบทช์ประเภทสีขาวและสีดำ มาสเตอร์แบทช์ประเภทสี มาสเตอร์แบทช์ประเภทสารเติมแต่ง และมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ โดยผู้ผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกสามารถนำมาสเตอร์แบทช์ของบริษัท ซึ่งเป็นเสมือนวัตถุดิบแบบเข้มข้นไปผสมกับเม็ดพลาสติกตามสัดส่วนที่กำหนดเพื่อใช้ในการผลิตสินค้าที่มีคุณลักษณะ และคุณสมบัติต่างๆ ตรงตามที่ถูกค่าของต้นตอต้องการ ภายใต้ต้นทุนที่ยอมรับได้

ซึ่งนอกจากจะเป็นการอำนวยความสะดวกเนื่องจากช่วยลดขั้นตอนจากการเตรียมวัตถุดิบหลายประเภทแล้วยังช่วยประหยัดต้นทุนจากการวิจัย และพัฒนาอีกด้วย เนื่องจากวัตถุดิบแต่ละกลุ่มนั้นสามารถแบ่งเป็นประเภทย่อยๆ ที่มีคุณสมบัติแตกต่างกันเป็นจำนวนมาก ดังนั้นในการคำนวณชนิดและปริมาณของวัตถุดิบแต่ละประเภทที่จะใช้ในการผลิตจึงต้องอาศัยความรู้ความชำนาญอย่างสูง เพื่อที่จะสร้างสูตรผสมให้ได้สินค้าที่มีคุณลักษณะ และคุณสมบัติต่างๆ ตามที่ต้องการ

บริษัทมีสายการผลิตสำหรับผลิตคอมพาวด์ และมาสเตอร์แบทช์ประเภทต่างๆ คือ มาสเตอร์แบทช์ประเภทสีขาวและสีดำ มาสเตอร์แบทช์ประเภทสี มาสเตอร์แบทช์ประเภทสารเติมแต่ง และมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ โดยเป็นฟิลเลอร์ในระดับชั้นความละเอียดแบบมาตรฐาน (Standard Grade) ซึ่งมักใช้สำหรับผลิตภัณฑ์พลาสติกที่ไม่ต้องการความเรียบหรือความบางของผิวสัมผัสมากนัก เช่น ถุงบรรจุสินค้าที่มีความหนาแน่นกว่า 0.015 มิลลิเมตร หรือชิ้นส่วนพลาสติกต่างๆ ซึ่งฟิลเลอร์ในระดับชั้นความละเอียดแบบมาตรฐานนี้ หากนำไปรีดเป็นแผ่นบางจะให้ผิวสัมผัสที่ขรุขระ

บริษัทได้ลงทุนในบริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด เพื่อดำเนินการผลิตฟิลเลอร์ในระดับชั้นความละเอียดพิเศษ (Special Grade) ซึ่งสามารถใช้งานได้ปริมาณสูงมากกว่าปกติ (High Loading) จึงเป็นการช่วยลดต้นทุนได้มากขึ้น โดยเน้นการเจาะกลุ่มลูกค้าที่ยังไม่เคยใช้มาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์มาก่อน และกลุ่มลูกค้าที่ผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกที่ต้องการความเรียบ หรือความบางของผิวสัมผัสมากกว่าการใช้ฟิลเลอร์ในชั้นความละเอียดแบบมาตรฐาน เช่น ถุงบรรจุสินค้าที่มีความหนาแน่นต่ำกว่า 0.015 มิลลิเมตร ถุงใส่ผัก และผลไม้ในห้างสรรพสินค้า หรือแผ่นฟิล์มสำหรับบรรจุภัณฑ์ประเภทซอง เป็นต้น ต่อมาภายหลังจากที่บริษัทได้เข้าลงทุนในบริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด เพิ่มจากสัดส่วนร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน ในปี 2554 บริษัทได้มีการปรับเปลี่ยนนโยบายการผลิต โดยให้บริษัทย่อยเป็นผู้ทำการผลิตมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ และมาสเตอร์แบทช์ประเภทสีดำ อีกทั้งดำเนินการขออนุมัติการส่งเสริมจาก BOI และได้รับบัตรส่งเสริมในปี 2555

บริษัทได้ลงทุนในบริษัทคอมโพสิท เอเซีย จำกัด เพื่อดำเนินการผลิตสินค้ามาสเตอร์แบทช์ประเภท ฟิลเลอร์สีขาว และสารเติมแต่ง เพื่อจำหน่ายให้ผู้ประกอบการแปรรูปผลิตภัณฑ์พลาสติก นำผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปใช้เป็นส่วนประกอบของวัตถุดิบในการผลิต เพื่อแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ และจำหน่ายให้แก่เจ้าของตราสินค้าหรือผู้ที่นำไปใช้งานต่อไป อีกทั้งบริษัทได้ดำเนินการขออนุมัติการส่งเสริมจาก BOI พร้อมสิทธิประโยชน์ทางภาษีเป็นเวลา 8 ปี

1.2.1 โครงสร้างรายได้

ผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น	ปี 2561 รายได้	% รายได้	ปี 2562 รายได้	% รายได้	ปี 2563 รายได้	% รายได้
มาสเตอร์แบทช์ประเภทสีขาว สีต่างๆ สารเติมแต่ง และคอมพาวด์	สาลี คัลเลอร์ และคอมโพสิท เอเซีย	100	564.41	50.05	574.20	54.70	516.71	52.20
มาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์และสีดำ	โพลีเมอร์ริท เอเซีย และคอมโพสิท เอเซีย	100	563.27	49.95	475.35	45.30	472.98	47.80
รวม			1,127.68	100	1,049.55	100	989.69	100

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการและการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

- เม็ดพลาสติกผสมสีและสารเติมแต่งแบบเข้มข้นหรือเม็ดพลาสติกมาสเตอร์แบทช์ (Masterbatch)

เม็ดพลาสติกมาสเตอร์แบทช์เกิดจากการกระบวนการนำเม็ดพลาสติกมาผสมกับสี (Colorant) หรือสารเติมแต่ง (Additive) หรือฟิลเลอร์ (Filler) ซึ่งผ่านการวิเคราะห์และคำนวณสัดส่วนที่เหมาะสม นำมาผ่านกระบวนการหลอมและรีดเป็นเส้นพลาสติก จากนั้นจึงตัดเป็นชิ้นเล็กๆ ทำเป็นเม็ดมาสเตอร์แบทช์ที่มีคุณสมบัติต่างๆ ตามที่ลูกค้าต้องการทั้งในเรื่องของสี คุณสมบัติ และคุณสมบัติ ซึ่งในการใช้งานลูกค้าจะต้องนำมาสเตอร์แบทช์ไปผสมกับเม็ดพลาสติกตามสัดส่วนที่กำหนดก่อนแล้วจึงนำไปใช้ในกระบวนการแปรรูปผลิตภัณฑ์พลาสติกด้วยกรรมวิธีต่างๆ เช่น การอัดเป่าฟิล์ม (Extrusion Blow Film) การรีดเข้าแม่แบบ (Extrusion) การเป่าเข้าแม่พิมพ์ (Blow Molding) และการฉีดเข้าแม่พิมพ์ (Injection Molding) เป็นต้น

- เม็ดพลาสติกผสมสีหรือสารเติมแต่งแบบสำเร็จรูปหรือเม็ดพลาสติกคอมพาวด์ (Compound)

เม็ดพลาสติกคอมพาวด์เกิดจากกระบวนการผลิตเช่นเดียวกับเม็ดพลาสติกแบบมาสเตอร์แบทช์ แต่มีความเข้มข้นในระดับที่พร้อมนำไปใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกได้ทันที โดยมีต้องนำไปผสมกับเม็ดพลาสติกอีกในการขึ้นรูปผลิตภัณฑ์พลาสติก

การใช้วัตถุดิบในรูปแบบของคอมพาวด์ในการผลิต จะให้คุณภาพสีที่ดีที่สุดเมื่อเทียบกับการใช้วัตถุดิบในรูปแบบของมาสเตอร์แบทช์ หรือการใช้วัตถุดิบตั้งต้นแต่ละประเภทมาผสมกัน เนื่องจากเม็ดพลาสติกคอมพาวด์นั้นเป็นการหลอมสีให้เข้าเป็นเนื้อเดียวกันกับเม็ดพลาสติกแล้ว เมื่อลูกค้านำไปขึ้นรูปเป็นผลิตภัณฑ์พลาสติก จึงช่วยป้องกันปัญหาความไม่สม่ำเสมอของการกระจายของสีในเนื้อพลาสติกเหมือนกรณีที่เกิดขึ้นจากการใช้วัตถุดิบในรูปของมาสเตอร์แบทช์ หรือการใช้ผงสี ซึ่งอาจเกิดปัญหาจากการเลือกใช้เม็ดพลาสติก (Base Resin) ที่ไม่เหมาะสมหรือเกิดจากการฟุ้งกระจาย เมื่อใช้ผงสีเป็นวัตถุดิบตั้งต้นในการผลิต ดังนั้น การผลิตสินค้าที่ให้ความสำคัญต่อความสม่ำเสมอของสี เช่น ส่วนประกอบยานยนต์ หรือชิ้นส่วนเครื่องใช้ไฟฟ้า ซึ่งมีการแยกแยะจำแนกผลิตภัณฑ์ขึ้นส่วนของแต่ละส่วนประกอบในผู้ผลิตหลายๆ ราย แล้วจึงนำมาประกอบรวมกัน จึงมักใช้คอมพาวด์เป็นวัตถุดิบในการผลิต เพื่อให้ส่วนประกอบต่างๆ เมื่อนำมาประกอบรวมกันแล้วให้สีที่สม่ำเสมอขึ้นนั่นเอง

- สีผสมพลาสติกชนิดผง (Dry Colorant)

นอกจากการผลิตวัตถุดิบสำหรับผลิตภัณฑ์พลาสติกในรูปแบบของเม็ดพลาสติกมาสเตอร์แบทช์ และเม็ดพลาสติกคอมพาวด์แล้ว บริษัทยังมีการผลิต และจำหน่ายสีผสมพลาสติกชนิดผง (Dry Colorant) สำหรับให้ลูกค้าของบริษัทนำผงสีดังกล่าวไปใช้ในกระบวนการผลิตสินค้าของตน โดยลูกค้าของบริษัทจะนำผงสีไปผสมกับวัตถุดิบตั้งต้นประเภทอื่นๆ เช่น เม็ดพลาสติก สารเติมแต่ง และฟิลเลอร์ตามสัดส่วนเพื่อใช้เป็นวัตถุดิบในกระบวนการขึ้นรูปผลิตภัณฑ์พลาสติก ผลิตภัณฑ์สีผสมพลาสติกที่บริษัทผลิต และจำหน่ายสามารถแบ่งเป็นกลุ่มหลัก ได้แก่ สีย้อม (Dye stuff) และผงสี (Pigment)

ในการผลิตสีพลาสติกชนิดผง (Dry Colorant) นั้นสามารถใช้สีแต่ละกลุ่มผสมกันภายในกลุ่ม เช่น สีย้อมผสมสีย้อม หรือผสมกันข้ามกลุ่ม เช่น สีย้อมผสมผงสีเพื่อให้ได้สีพลาสติกชนิดผงตามต้องการก็ได้ อย่างไรก็ตาม การเลือกใช้สีผสมพลาสติกนั้น จะต้องพิจารณาถึงความเหมาะสมของประเภทของเม็ดพลาสติกที่จะใช้เป็นเนื้อพลาสติกด้วย เนื่องจากสารสีแต่ละประเภทมีคุณสมบัติในการใช้แตกต่างกัน

การเลือกใช้สีของผลิตภัณฑ์พลาสติกนับเป็นปัจจัยสำคัญอย่างหนึ่งด้านการตลาดของสินค้าที่จะชักจูงให้ผู้บริโภคให้ความสนใจต่อผลิตภัณฑ์นั้นๆ บริษัทจึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาสีใหม่ๆ อย่างต่อเนื่องรวมถึงการให้บริการเทียบสีตามตัวอย่าง (Colour matching) ทั้งเพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าในรูปแบบของสีผสมพลาสติกซึ่งนำไปใช้ในกระบวนการผลิตโดยตรง และการพัฒนาสีสำหรับนำไปใช้ในการผลิตมาสเตอร์แบทช์ของบริษัท

(2) การตลาดและการแข่งขัน

คุณลักษณะการตลาด

อุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์พลาสติกเป็นอุตสาหกรรมปลายน้ำของอุตสาหกรรมปิโตรเคมีที่ทำการผลิต/ขึ้นรูปตามกระบวนการต่างๆ เช่น การฉีด (Injection) การรีดหรือดึง (Extrusion) การเป่า (Injection Blowing/ Extrusion Blowing) การหมุนเหวี่ยงหรือการกลิ้ง (Rotomolding) เป็นต้น เพื่อขึ้นเป็นชิ้นงานตามลักษณะการใช้งาน ตามกลุ่มอุตสาหกรรม และกลุ่มผู้บริโภคโดยตรง โดยเริ่มจากเลือกใช้วัตถุดิบหลัก ได้แก่ เม็ดพลาสติกชนิดต่างๆ ตามความต้องการพื้นฐานและเสริมคุณสมบัติอื่นๆ เพิ่มเติมเพื่อสร้างให้สินค้าผลิตภัณฑ์พลาสติกนั้นมีมูลค่ามากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นความสวยงาม ความแข็งแรงคงทน อายุการใช้งานที่นานขึ้น ต้นทุนที่ดีขึ้น ด้วยสินค้าหลักของทางบริษัท ได้แก่ เม็ดพลาสติกแม่สีต่างๆ แบบความเข้มข้นและคุณภาพสูง (Colour Masterbatch) รวมถึงกลุ่มแม่สีขาว และแม่สีดำ (White Masterbatch and Black Masterbatch) เม็ดพลาสติกชนิดสารเสริมคุณสมบัติพิเศษ ของพลาสติกและช่วยในการผลิตแบบความเข้มข้นสูง (Additive Masterbatch) เม็ดพลาสติกชนิดเติมเสริมเนื้อ และเสริมแรงแบบความเข้มข้นสูง (Filler and Reinforcement Masterbatch) และผงสีแต่งเข้มข้นผสมพร้อมใช้งาน เป็นต้น

ในปี 2563 พบว่าอุตสาหกรรมกรรมพลาสติกและปิโตรเคมีภายในประเทศมีภาวะการถดถอย อันเนื่องมาจากสภาวะของการระบาดของไวรัสโควิด-19 (Covid-19) ทำให้ตลาดพลาสติกในบางกลุ่มอุตสาหกรรม มีภาวะชะลอตัว และในบางกลุ่มมีการเติบโตเพิ่มขึ้น ภาวะการประกาศหยุดกิจการ (Shut Down) ของบางประเทศส่งผลกระทบต่อกิจกรรมการส่งออกวัตถุดิบที่ขัดแย้งกับปริมาณที่ขาดแคลนไป ทำให้ในภาพรวมของปีที่ผ่านมาอุตสาหกรรมพลาสติก และปิโตรเคมีมีการเติบโตลดลงเล็กน้อย

ในปีนี้อุตสาหกรรมพลาสติกจำพวกบรรจุภัณฑ์ทั้งประเภทพลาสติกแข็ง (Rigid Packaging) และประเภทฟิล์มนิ่มยืดหยุ่น (Flexible Packaging) มีการเติบโตที่สูงขึ้นจากความต้องการใช้ที่มากขึ้น อันเนื่องมาจากภาวะโรคระบาดของไวรัสโควิด-19 ที่ผู้บริโภคต้องการใช้แล้วทิ้ง เพราะต้องให้ความสำคัญ ที่จะลดการปนเปื้อนของเชื้อไวรัสที่อาจจะคงค้างที่ผิวสัมผัส ของบรรจุภัณฑ์ที่ต้องใช้ในชีวิตประจำวัน อีกทั้งการลดกิจกรรมทางธุรกิจ ทางสังคม (Shut Down) เพื่อควบคุมภาวะการระบาดของโรค ส่งผลให้กลุ่มสินค้าบรรจุภัณฑ์ซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับผู้บริโภคมีการเติบโตเพิ่มขึ้น

กระแสการใช้งานของพลาสติกที่เกิดขึ้นในลักษณะนี้ เป็นโอกาสของบริษัทได้นำเสนอผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการใช้งาน เช่น มาสเตอร์แบทช์สีดำ สีขาว กลุ่มของสารเติมแต่ง ที่ส่งเสริมให้การผลิตมีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น และทั้งในกระบวนการผลิต และการเสริมคุณสมบัติพิเศษ ให้กับงานบรรจุภัณฑ์นั้นๆ อย่างเช่น การเพิ่มความสามารถในการทนความร้อนของพลาสติกเมื่อต้องบรรจุของร้อน รวมถึงสารเติมแต่งในกลุ่มที่ต่อต้านเชื้อไวรัส-แบคทีเรีย (Antimicrobial)

สำหรับการพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อส่งเสริมงานทางภาคการเกษตรของประเทศไทยนั้น ทางบริษัทยังคงมีการทำงานวิจัยและพัฒนาสินค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางของประเทศไทยในการส่งเสริมให้เกษตรกรเข้มแข็ง และมีการพัฒนาเข้าสู่การปลูกพืช แบบปลอดภัยมีการปลูกพืชแบบระบบอินทรีย์เพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้เพื่อสนอง ต่อการบริโภคภายในประเทศ และการส่งออกไปต่างประเทศจากแนวโน้มการรักษาสภาพ และอาหาร

ปลอดภัย การใช้เทคโนโลยีพลาสติกเพื่อการเกษตร (Plasticultural) ควบคุมองค์ความรู้และเทคโนโลยีทางการเกษตร เพื่อส่งเสริมให้เกษตรกรได้ผลิตผลที่ดี มีคุณภาพ มีต้นทุนที่เหมาะสม และมีความปลอดภัยจากยาฆ่าแมลงเป็นที่ยอมรับและมีการใช้เพิ่มขึ้น บริษัทเองมุ่งพัฒนาสินค้าเม็ดพลาสติกชนิดสารเสริมคุณสมบัติพิเศษของพลาสติกและช่วยในการผลิตแบบความเข้มข้นสูง (Additive Masterbatch) และกลุ่มสีดำ และสีขาว (Black and White Masterbatch) เพื่อตอบสนองต่อความต้องการพื้นฐานของเกษตรกร เช่น การยืดอายุการใช้งานของฟิล์มเกษตรทั้งแบบการคลุมโรงเรือน การคลุมดิน และถุงเพาะปลูก และการส่งเสริมให้เกษตรกรมีผลผลิตที่เพิ่มขึ้นอย่างสินค้ากลุ่มเคมีพิเศษที่สามารถทำให้ฟิล์มโรงเรือนเกษตรนั้น สามารถคัดเลือกช่วงคลื่นแสงที่เหมาะสมกับการเติบโตของพืช

สำหรับสินค้ากลุ่มพลาสติกที่ต้องการอายุการใช้งานที่ยาวนาน (Durable Articles) ในภาคของงานก่อสร้าง (Construction) หรือระบบสายไฟ (Wire and Cable) อุปสงค์ภายในประเทศไทยคงตัว ส่วนที่ขยายจะเป็นโครงการเรื่องของระบบพลังงานสะอาด-ยั่งยืน ที่ภาครัฐให้การสนับสนุนอย่างการสร้างระบบแผงโซลาร์เซลล์ลอยน้ำเริ่มดำเนินการเพิ่มขึ้นในช่วงปลายปี ส่งผลให้อุปสงค์ของกลุ่มผลิตภัณฑ์พลาสติกที่ต้องขึ้นรูปแบบการเป่า (Extrusion Blowing) เพื่อสร้างเป็นท่อนลอยน้ำรองรับแผงโซลาร์เซลล์เพิ่มตาม ซึ่งเม็ดพลาสติกชนิดสารเสริมคุณสมบัติ (Additive Masterbatch) ของบริษัทชนิดที่เหมาะสมกับสภาพการใช้งานกลางแจ้งที่ต้องสัมผัสน้ำเป็นเวลานานและเม็ดพลาสติกแม่สี สีเทาเกรดพิเศษที่พัฒนาจากองค์ความรู้ของบริษัทในเรื่องของการเลือกวัตถุดิบและการผสมสีที่ต้องใช้ความชำนาญเฉพาะ ได้รับการยอมรับและถูกใช้เป็นหนึ่งในโครงการนี้เช่นกัน

บริษัท มีการจำหน่ายสินค้าในประเทศเป็นหลัก คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 90 ของรายได้ จากการขายของบริษัทในปี 2563 ซึ่งมุ่งเน้นในการร่วมพัฒนาตลาดภายในประเทศให้มีสินค้าที่มีคุณภาพ สามารถแข่งขันกับต่างประเทศ และลดการนำเข้าของสินค้าพลาสติกคุณภาพสูงเพื่อส่งเสริมภาคธุรกิจของไทย บริษัทใช้ช่องทางการจำหน่ายโดยตรงให้แก่ลูกค้า ซึ่งได้แก่ผู้ประกอบการแปรรูปผลิตภัณฑ์พลาสติกต่างๆ และปัจจุบันบริษัทยังขยายการตลาดไปยังต่างประเทศ เพื่อเพิ่มศักยภาพในการจัดจำหน่ายเป็นการลดความเสี่ยง ภาวะชะลอตัวในประเทศอีกประการหนึ่งด้วย

การแข่งขัน

ทางบริษัทประเมินภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรมพลาสติกสูงขึ้น ทั้งการเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้ผลิตในประเทศ การเข้ามาของสินค้าจากต่างประเทศที่มากกว่าปกติจากภาวะสงครามการค้าระหว่างประเทศจีนและสหรัฐอเมริกา ซึ่งมีต้นทุนการนำเข้าที่ถูกกว่าจากการแข็งค่าของค่าเงินบาท ภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวและภาวะความกดดันของราคาวัตถุดิบของสินค้าในกลุ่มปิโตรเคมีที่มีความผันผวน ส่งผลโดยตรงต่อกลุ่มสินค้าพื้นฐานแบบทั่วไปที่บริษัทมีส่วนแบ่งทางการตลาดอยู่ ทางบริษัทจึงมุ่งเน้นการพัฒนาการผลิตเพื่อทำโครงสร้างต้นทุนให้สามารถแข่งขันได้ในสินค้ากลุ่มนี้ และมุ่งไปที่การพัฒนาตลาดการขยายสินค้าไปในกลุ่มพลาสติกที่มีความต้องการพิเศษเพิ่มมากขึ้น

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยนั้น มีเป้าหมายสู่การเป็นผู้นำด้านการผลิตวัตถุดิบที่เสริมมูลค่าสำหรับผลิตภัณฑ์พลาสติก ภายใต้แนวคิด “Compound Values” ซึ่งมุ่งเน้นการส่งมอบคุณค่าของสินค้า ผ่านการทำงานเชิงส่งเสริมและสนับสนุนการทำงานของลูกค้าและคู่ค้าด้วยการบริการเชิงเทคนิคและการจำหน่าย สินค้าที่หลากหลาย ครอบคลุม เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของตลาดและลูกค้าให้ได้มากที่สุด ทั้ง

ลูกค้าที่มีความต้องการสินค้าแบบทั่วไป (Commodity) เช่น กลุ่มเม็ดพลาสติกสีขาวชนิดเข้มข้น (White Masterbatch) เม็ดพลาสติกสีดำชนิดเข้มข้น (Black Masterbatch) และเม็ดพลาสติกชนิดสารเสริมเนื้อและเสริมแรง ชนิดเข้มข้น (Filler and Reinforcement Masterbatch) หรือลูกค้าที่มีความต้องการสินค้าที่มีลักษณะเฉพาะอย่าง เม็ดพลาสติกสีต่าง ๆ แบบความเข้มข้นและคุณภาพสูง (Colour Masterbatch) หรือเม็ดพลาสติกสารเสริมคุณสมบัติพิเศษของพลาสติกและช่วยในการผลิตแบบความเข้มข้นสูง (Additive Masterbatch) นอกจากนี้บริษัทยังสามารถรองรับคำสั่งซื้อเฉพาะเจาะจงของลูกค้า (Made to Order) ซึ่งต้องการสินค้าที่หลากหลายประเภทภายใต้คำสั่งซื้อเดียวกันได้อีกด้วย

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทมีการจัดหาวัตถุดิบทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ โดยจะพิจารณาถึงคุณภาพ ต้นทุน และระยะเวลาส่งมอบเป็นสำคัญ บริษัทมีการนำเข้าวัตถุดิบประเภทที่ไม่สามารถจัดหาได้ในประเทศ หรือจัดหาได้ในราคาที่ต่ำกว่าในประเทศ นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายการนำเข้าวัตถุดิบเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนอีกด้วย (Natural Hedge)

สำหรับวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์ของบริษัท มีดังต่อไปนี้

1) เม็ดพลาสติก (Resin) นับเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตมาสเตอร์แบทช์และคอมพาวด์ โดยเฉลี่ยคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 40-60 ของต้นทุนวัตถุดิบรวมของผลิตภัณฑ์ของบริษัท เม็ดพลาสติกนั้นสามารถแบ่งออกเป็นประเภทและชนิดต่าง ๆ ที่หลากหลายซึ่งมีคุณสมบัติแตกต่างกันไป การเลือกใช้เม็ดพลาสติกจะต้องเลือกให้เหมาะสมกับกระบวนการผลิตและวัตถุประสงค์การใช้งานของแต่ละผลิตภัณฑ์ ตัวอย่างประเภทของเม็ดพลาสติกที่บริษัทนำมาใช้เป็นวัตถุดิบหลักได้แก่ LLDPE HDPE LDPE PP PVC GPPS EVA เป็นต้น โดยบริษัทมีการจัดหาเม็ดพลาสติกจากผู้ผลิตในประเทศเป็นหลัก และยังมีการนำเข้าจากต่างประเทศทั้งจากกลุ่ม ASEAN ที่ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีอากร อาทิ สิงคโปร์ มาเลเซีย และนอกกลุ่ม ASEAN ที่เป็นวัตถุดิบคุณสมบัติพิเศษ อาทิ ญี่ปุ่น เกาหลี ซาอุดีอาระเบีย และออสเตรเลีย

2) สี (Colorant) นับเป็นวัตถุดิบที่สำคัญอีกประเภทหนึ่งของบริษัท สีที่บริษัทใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตส่วนใหญ่จะอยู่ในรูปของสีชนิดผง โดยบริษัทมีการจัดหาสีจากผู้ผลิตในต่างประเทศโดยผ่านตัวแทนจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยพิจารณาถึงความได้เปรียบทางราคาต้นทุน ปริมาณ และระยะเวลาส่งมอบ

3) ฟิลเลอร์ (Filler) ใช้สำหรับการผลิตมาสเตอร์แบทช์หรือคอมพาวด์ประเภทฟิลเลอร์ โดยบริษัทมีการจัดหาฟิลเลอร์จากผู้ผลิตและจัดจำหน่ายในประเทศทั้งหมด

4) สารเติมแต่ง (Additive) ใช้สำหรับการผลิตมาสเตอร์แบทช์หรือคอมพาวด์ประเภทสารเติมแต่ง โดยบริษัทมีการจัดหาสารเติมแต่งจากผู้ผลิตในต่างประเทศโดยผ่านตัวแทนจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยพิจารณาด้านคุณภาพคุณสมบัติเป็นเกณฑ์สำคัญอื่นๆ เช่น สารช่วยในการกระจายตัวของสี (Dispersing

agent) สารหล่อลื่นในกระบวนการผลิต (Lubricant) และสารช่วยเพิ่มคุณสมบัติและประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต (Processing Aids) เป็นต้น บริษัทสามารถจัดหาวัตถุดิบอื่นๆ เหล่านี้จากผู้จัดจำหน่ายในประเทศ และมีการนำเข้าจากต่างประเทศเป็นครั้งคราว ในกรณีที่ทำให้ต้นทุนในการผลิตแข่งขันได้ดียิ่งขึ้น

ตารางแสดงมูลค่าและสัดส่วนการสั่งซื้อวัตถุดิบในปี 2562 และปี 2563

ประเภท	2562		2563	
	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละ	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละ
เม็ดพลาสติก	275.38	41.40	241.17	42.55
สี	258.40	38.84	199.21	35.15
ฟิลเลอร์	44.12	6.63	36.63	6.46
สารเติมแต่ง	41.80	6.28	46.98	8.29
อื่น ๆ	45.58	6.85	42.82	7.55
รวม	665.28	100	566.81	100

สำหรับนโยบายการสั่งซื้อวัตถุดิบนั้น บริษัทจะดำเนินการสั่งซื้อวัตถุดิบในปริมาณที่เพียงพอต่อการผลิตในระยะเวลาประมาณ 1 เดือน – 1 เดือนครึ่ง ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการสำรองวัตถุดิบคงคลัง เพื่อนำมาใช้ในการผลิตเท่านั้น มิได้มีนโยบายการสำรองวัตถุดิบเพื่อการเก็งกำไรแต่อย่างใด ซึ่งมูลค่าวัตถุดิบในปี 2563 โดยรวมลดลงร้อยละ 15

(4) ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

รายการ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ (ลบ.)	ภาระผูกพัน
<u>บริษัท</u>			
1. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง 1.1 สำนักงานใหญ่และโรงงาน ที่ตั้ง: เลขที่ 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ต.บางปูใหม่ อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ 10280 พื้นที่: ประมาณ 24 ไร่	เจ้าของ	138.52	ได้ถอนจากสถาบันการเงิน ในประเทศแล้ว
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร ที่ตั้ง: เลขที่ 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ต.บางปูใหม่ อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ 10280	เจ้าของ	182.33	ได้ถอนจากสถาบันการเงิน ในประเทศแล้ว
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	เจ้าของ	322.34	ได้ถอนจากสถาบันการเงิน ในประเทศแล้ว
4. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	เจ้าของ	5.35	- ไม่มี -
5. ยานพาหนะ	เจ้าของ	1.80	- ไม่มี -
6. สิทธิทรัพย์สินการใช้ตามสัญญาเช่า	เช่า	9.59	- ไม่มี -
7. สิทธิที่ไม่มีตัวตน	เจ้าของ	15.93	- ไม่มี -
<u>บริษัทย่อย</u>			
1. เครื่องจักรและอุปกรณ์	เจ้าของ	9.20	- ไม่มี -
2. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	เจ้าของ	0.03	- ไม่มี -
3. สิทธิทรัพย์สินการใช้ตามสัญญาเช่า	เช่า	0.06	- ไม่มี -

นโยบายการลงทุนและการบริหารงานในบริษัทย่อย

บริษัทมีนโยบาย เพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน เพิ่มกำลังการผลิต ลดความซ้ำซ้อน ปรับปรุงกระบวนการผลิต และผลกระทบบ้านความเสี่ยงทางธุรกิจ และเพิ่มผลประกอบการอย่างเด่นชัด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีบริษัทย่อย 3 บริษัท คือ

1. บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว มูลค่า 50 ล้านบาท และได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจาก BOI พร้อมสิทธิประโยชน์ทางภาษีเป็นเวลา 8 ปี (2555-2563) ได้เปิดดำเนินการในระหว่างปี 2555 บริษัทย่อยดำเนินการผลิตมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ และมาสเตอร์

แบบทซ์ประเภทสีดำ โดยการเช่าอาคารโรงงาน เครื่องจักรและคลังสินค้าจากบริษัทเพื่อผลิต ส่วนการจัดจำหน่ายสินค้าจะจำหน่ายสินค้าไปบริษัทใหญ่ เพื่อให้บริษัทใหญ่ขายต่อไปยังลูกค้าอีกทอดหนึ่ง ยกเว้นสินค้าพิเศษบางส่วนที่จะจัดจำหน่ายโดยตรง ยอดขายรวมทั้งสิ้น 450 ล้านบาทในปี 2562

2. บริษัท คอมโพสิต เอเซีย จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนมูลค่า 15 ล้านบาท รองรับแผนขยายธุรกิจในตลาดผลิตภัณฑ์ประเภทเสริมคุณสมบัติพิเศษ บริษัทย่อยได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจาก BOI พร้อมสิทธิประโยชน์ทางภาษีเป็นเวลา 8 ปี นับจากเริ่มดำเนินธุรกิจ ได้เริ่มดำเนินการระหว่างปี 2560 ผลิตสินค้ามาสเตอร์แบบทซ์ประเภท ฟิลเลอร์ สีขาว และสารเติมแต่ง โดยเช่าอาคารโรงงาน เครื่องจักร และคลังสินค้าจากบริษัทเพื่อผลิต และจำหน่ายสินค้าไปบริษัทใหญ่ เพื่อให้บริษัทใหญ่ขายต่อไปยังลูกค้า ยอดขายรวมทั้งสิ้น 250 ล้านบาทในปี 2562

3. บริษัท เดอะ บับเบิ้ลส์ จำกัด บริษัทถือหุ้นร้อยละ 80 ของทุนจดทะเบียน ทุนจดทะเบียนมูลค่า 10 ล้านบาท ชำระแล้วร้อยละ 50 เพื่อผลิตทุ่นลอยน้ำสำหรับรองรับแผงโซลาร์เซลล์ ในระหว่างปี 2563 ยังไม่ได้เริ่มดำเนินการ

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

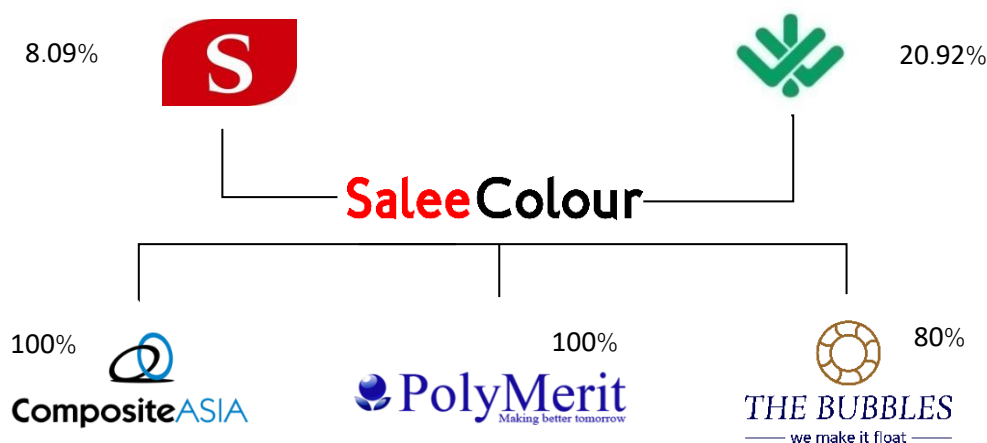
1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ดังนี้

การผลิตมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ และมาสเตอร์แบทช์สีดำ ดำเนินการโดย บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด

การผลิตมาสเตอร์แบทช์สีขาว มาสเตอร์แบทช์สีต่างๆ และมาสเตอร์แบทช์พิเศษอื่นๆ ดำเนินการโดย บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)

การผลิตมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ มาสเตอร์แบทช์สีขาว และมาสเตอร์แบทช์พิเศษอื่นๆ ดำเนินการโดย บริษัท คอมโพสิท เอเชีย จำกัด

แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้น



ข้อมูลของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

- บริษัท วิไอวี อินเตอร์คอม จำกัด : ถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 20.92
ประเภทกิจการ : จัดจำหน่ายเคมีภัณฑ์
ที่ตั้งบริษัท : 22 ซอยสุขุมวิท 42 แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร
- บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) : ถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 8.09
ประเภทกิจการ : รับจ้างผลิตชิ้นส่วนพลาสติก ประเภทอิเล็กทรอนิกส์และเครื่องใช้ไฟฟ้า
ที่ตั้งบริษัท : 18 หมู่ 10 ตำบลคลองสี่ อำเภอกลองหลวง จังหวัดปทุมธานี
- บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด : บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 100
ประเภทกิจการ : ผลิตและจำหน่ายมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ และสีดำ
ที่ตั้งบริษัท : 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ตำบลบางปูใหม่
อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ
- บริษัท คอมโพสิท เอเชีย จำกัด : บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 100
ประเภทกิจการ : ผลิตและจำหน่ายมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ และ
สารเติมแต่งแบบสำเร็จรูป

-
- ที่ตั้งบริษัท : 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ตำบลบางปูใหม่
อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ
5. บริษัท เดอะ บับเบิ้ลส์ จำกัด : บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 80
- ประเภทกิจการ : ขึ้นรูปเครื่องใช้พลาสติกและจำหน่าย
- ที่ตั้งบริษัท : 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ตำบลบางปูใหม่
อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

1.3.2 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ตามสมุดทะเบียน ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563 ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท วี ไอ วี อินเตอร์คอม จำกัด	123,230,167	20.92
2	บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	47,659,633	8.09
3	นายศศิ ศมนต์เสริมสรณ์	40,032,300	6.80
4	นางสาวกนกยวีร์ จิระพรทิพย์	30,840,982	5.24
5	นายชัยวัฒน์ อนันควานิช	21,279,000	3.61
6	นายไพบุลย์ ตั้งตรงศักดิ์	20,000,000	3.39
7	นายรัฐวิทย์ ปรปักษ์ขาม	19,800,000	3.36
8	นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	19,440,000	3.30
9	นางกัลยา ตั้งตรงศักดิ์	19,000,000	3.23
10	นายชูศักดิ์ เตชะสันติสุข	18,000,000	3.06
11	บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด	14,859,400	2.52
12	นายประกิจ อัครกาญจน์	10,966,935	1.86
13	นายสาทิส ตั้ววร	10,516,100	1.79
14	นายวีระกิตต์ อภิรัฐประชาศิลป์	10,016,800	1.70
15	นายนิพนธ์ มโนมายากร	9,000,000	1.53
16	นายวัชรชัย มงคลรัตน์	9,000,000	1.53
17	นางสาวศรัณูธินี มงคลรัตน์	9,000,000	1.53
18	นายวิเชียร ศรีมุนีรินทร์นิมิต	7,665,000	1.30
19	นายปยุต ธนวรรักษ์	7,482,000	1.27
20	นางวรรณวรรณ อินทรทัต	6,857,000	1.16
21	นายณัฐพล เอื้อวัฒนสกุล	6,753,800	1.14
22	นางสาวเสาวนิตย์ สิริกรกาญจน์	6,581,991	1.12
23	นางสาววรินทร์เพ็ญ ทองวานิช	5,699,700	0.97
24	นายขวัญชัย ญัณฐ์เศรษฐ์	5,261,328	0.89
25	นางสาววนิดา สถาวรมณี	4,067,200	0.69
26	นายกอบชัย ชยามฤต	3,746,400	0.64
27	นายธนศพล มงคลรัตน์	3,613,257	0.61
28	นางทัศนีย์ วงศ์วรการ	3,166,900	0.54
ยอดรวม		493,535,893	83.79

1.3.3 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

(ก) กลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1	กลุ่มบริษัท วี ไอ วี อินเตอร์คอม จำกัด	184,173,205	31.27
	บริษัท วี ไอ วี อินเตอร์คอม จำกัด	123,230,167	20.92
	บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด	14,859,400	2.52
	น.ส.กัญยวดี จิระพรทิพย์	30,840,982	5.24
	น.ส.ธันธิดา จิระพรทิพย์	1,467,514	0.25
	นายสุชาติ จิระพรทิพย์	1,072,657	0.18
	นายพัฒนชาติ จิระพรทิพย์	978,614	0.17
	นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	445,257	0.08
	นายประกิต อัครกาญจน์	10,966,935	1.86
	นายชาญชัย อัครกาญจน์	311,679	0.05
2	กลุ่มบริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	59,953,233	10.18
	บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	47,659,633	8.09
	นายสาทิส ตัตวร	10,516,100	1.79
	นายสิรภัทร ตัตวร	1,777,500	0.30
3	นายศศิ ศมนต์เสรีธรรม	40,032,300	6.80
4	นายชัยวัฒน์ อนันต์วานิช	21,279,000	3.61
5	กลุ่มตระกูลตั้งตรงศักดิ์	39,000,000	6.62
	นายไพบูลย์ ตั้งตรงศักดิ์	20,000,000	3.39
	นางกัลยา ตั้งตรงศักดิ์	19,000,000	3.23
6	นายรัฐวิทย์ ประภักษ์ขาม	19,800,000	3.36
7	นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	19,440,000	3.30
8	นายชูศักดิ์ เตชะสันติสุข	18,000,000	3.06
9	นายวีระกิตต์ อภิรัฐประชาศิลป์	10,016,800	1.70
10	นายนิพนธ์ มโนมยางกูร	9,000,000	1.53
ยอดรวม		420,704,538	71.43

(ข) บริษัทมีผู้ถือหุ้นที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัท ตามสมุดทะเบียน ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563 ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1.	<u>กลุ่มนายสุชาติ จิระพรทิพย์</u> น.ส.กัญยวดี จิระพรทิพย์ น.ส.ธันธิดา จิระพรทิพย์ นายสุชาติ จิระพรทิพย์ นายพัฒนชาติ จิระพรทิพย์ นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	34,805,024 30,840,982 1,467,514 1,072,657 978,614 445,257	5.91 5.24 0.25 0.18 0.17 0.08
2.	<u>กลุ่มนายธนศพล มงคลรัตน์</u> น.ส.ศรัญธิณี มงคลรัตน์ นายวัชรชัย มงคลรัตน์ นายธนศพล มงคลรัตน์ นางภัทรีน มงคลรัตน์	23,313,257 9,000,000 9,000,000 3,613,257 1,700,000	3.96 1.53 1.53 0.61 0.29
3	<u>กลุ่มนายรัช ทองวานิช</u> น.ส.วรินทร์เพ็ญ ทองวานิช นายรัช ทองวานิช นางวรรณธรณ ทองวานิช นางวรรณวรรณ อินทรทัต	16,341,157 5,699,700 1,273,857 2,510,600 6,857,000	2.77 0.97 0.21 0.43 1.16
4.	<u>กลุ่มนายชาญชัย อัสวากาญจน์</u> นายประกิต อัสวากาญจน์ นายชาญชัย อัสวากาญจน์	11,278,614 10,966,935 311,679	1.91 1.86 0.05
5.	นายราชัน คอรรหา	38,679	0.01
ยอดรวม		85,776,731	14.56

(2) ข้อมูลผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และการถือหุ้นของกรรมการในบริษัทที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่
ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย

บริษัทย่อย	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1. บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด ทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท แบ่งเป็น 5,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	บมจ.สาลี คัลเลอร์	4,999,998 หุ้น	100%
2. บริษัท คอมโพสิต เอเชีย จำกัด ทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท แบ่งเป็น 150,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	บมจ.สาลี คัลเลอร์	149,996 หุ้น	100%
3. บริษัท เดอะ บัปเบิลส์ จำกัด ทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท แบ่งเป็น 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	บมจ.สาลี คัลเลอร์	79,997 หุ้น	80%

การถือหุ้นของกรรมการในบริษัทที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัท วิไอวี อินเตอร์เคอม จำกัด ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทต่างๆ เช่น สินค้าในกลุ่มโซลเวนท์ โมโนเมอร์ โพลียูรีเทน เคมีภัณฑ์อาหารสัตว์ เคมีภัณฑ์ทางการเกษตร เคมีภัณฑ์เวชภัณฑ์ เป็นต้น และมีการลงทุนในบริษัทต่างๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีทุนจดทะเบียน 150 ล้านบาท โดยกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ คือ บริษัท วิไอวี โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 91.23 ของทุนจดทะเบียน และมีรายชื่อผู้ถือหุ้นดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1.	บริษัท วิไอวี โฮลดิ้ง จำกัด	1,368,424	91.23
2.	นางพิมพา จิระพรทิพย์	44,673	2.98
3.	นายประชา จิระพรทิพย์	31,573	2.10
4.	นางสาวพรทิพย์ จิระพรทิพย์	13,182	0.88
5.	นายสาทิส ตัฒวร	12,000	0.80
6.	นางกัญญา รัตนตันติพิฤกษ์	6,750	0.45
7.	นายธีระพล อัสวากาญจน์	3,000	0.20

8.	นายสิทธิชัย ประวงษ์รัตน์	1,500	0.10
9.	นายกรณัฐ จิระพรทิพย์	8	0.01
10.	นางสาวเขมิกา จิระพรทิพย์	3,778	0.25
11.	นางสาวเขมณที จิระพรทิพย์	3,778	0.25
12.	นางสาวณัฐพร จิระพรทิพย์	3,778	0.25
13.	นายอรรถวุฒิ จิระพรทิพย์	3,778	0.25
14.	นายธนินทร์ จิระพรทิพย์	3,778	0.25
รวมจำนวนหุ้นทั้งหมด		1,500,000	100

บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจรับจ้างผลิตชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับอุตสาหกรรมด้านยานยนต์ อิเลคทรอนิกส์และสินค้าอุปโภคบริโภคให้กับผู้ผลิตสินค้าต้นแบบและ Subcontractors เช่น ชิ้นส่วนประกอบของ สแกนเนอร์ พรินเตอร์ ถาดไอซี ชิ้นส่วนยานยนต์ เป็นต้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีทุนจดทะเบียน 380,121,074 บาท และมีทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 380,121,017 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,520,484,068 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท และมีรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ณ วันที่ปิดทะเบียนล่าสุด วันที่ 6 มกราคม 2564 ดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1.	บริษัท วี ไอ วี อินเทอร์เน็ต จำกัด	382,379,652	25.15
2.	นางภัทริน มงคลรัตน์	77,500,100	5.10
3.	นายไพบุลย์ ตั้งตรงศักดิ์	63,000,060	4.14
3.	นายสาทิส ตัฒวร	60,532,652	3.98
4.	นายเสวต นราธิปกร	54,282,600	3.57
5.	นายเลอพงศ์ วงศ์ทวีพัฒน์	45,258,468	2.98
6.	น.ส.กัญยวดี จิระพรทิพย์	42,315,424	2.78
7.	นางประภัสสา จิระพรทิพย์	42,123,004	2.77
9.	นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	36,977,200	2.43
10.	นายชัยวัฒน์ อนันควานิช	32,560,600	2.14
ยอดรวม		836,929,760	55.04

(3) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่

– ไม่มี –

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.1.4 ทุนจดทะเบียน/ ทุนชำระแล้ว/ จำนวนหุ้น

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ชื่อที่ใช้สำหรับการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ คือ "COLOR" มีทุนจดทะเบียน 652,343,752 บาท ทุนชำระแล้ว 588,964,618 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

รายละเอียดเกี่ยวกับจำนวนหุ้น

หุ้นสามัญ

จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับตลท.	652,343,752 หุ้น		
จำนวนหุ้นชำระแล้ว	588,964,618 หุ้น	สิทธิออกเสียง	1: 1
จำนวนหุ้นซื้อคืน	-		
จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง หัก หุ้นซื้อคืน			
ณ วันที่ 11 พ.ย. 2563	588,964,618 หุ้น		

หุ้นบริมสิทธิ

จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับตลท.	-
จำนวนหุ้นซื้อคืน	-

ตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ฝ่ายนายทะเบียนหลักทรัพย์ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ (02) 009-9000 โทรสาร (02) 009-9991
----------------------------	---

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัท ไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะของบริษัทหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล เงินสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองต่างๆ ทั้งหมด อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจและปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัท ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผล จะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ และจะดำเนินการรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมต่อไป บริษัทย่อยของบริษัท มีนโยบายในการจ่ายปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินของบริษัทย่อย หลังหักภาษีเงิน

ได้นิติบุคคล เงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองต่างๆ ทั้งหมด โดยจะพิจารณาประกอบกับกระแสเงินสด
ฐานะการเงิน สภาพคล่องและแผนการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาด้วย

สำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2563 บริษัทมีกำไรสะสมต้นงวด 29.93 ล้านบาท หักจ่ายเงินปันผล
23.56 ล้านบาท มีกำไรสุทธิสำหรับปี 45.94 ล้านบาท เมื่อหักขาดทุนเบ็ดเสร็จระหว่างปี 1.18 ล้านบาท และ
หักสำรองตามกฎหมาย 2.30 ล้านบาท จะคงเหลือกำไรสะสม 48.83 ล้านบาท คณะกรรมการจึงมีความเห็น
ให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรของปี 2563 และกำไรสะสมของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท รวม
เป็นเงิน 29.45 ล้านบาท

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ที่จะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย นำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ และบริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน มีกรอบการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถตอบสนองสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจที่มีความเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว และการแก้ไขสถานการณ์ต่างๆ อย่างทันที่รวมถึงการแสวงหาโอกาสในการดำเนินธุรกิจใหม่ๆ บริษัทมีกรอบการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงขององค์กร ดังนี้

1. การกำหนดกลยุทธ์

การกำหนดวัตถุประสงค์และ Risk appetite ในการบริหารความเสี่ยงในด้านต่างๆ ให้มีความชัดเจน โดยแบ่งความเสี่ยงออกเป็น 7 ประเภท ให้มีความครอบคลุมในด้านของโอกาสและผลตอบแทนที่จะได้รับ

2. กำหนดโครงสร้างและความรับผิดชอบ

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการบริหารงานด้านความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ (Risk Management Committee) โดยมีกรรมการผู้จัดการ เป็นประธาน และรองกรรมการผู้จัดการ เป็นคณะกรรมการ เพื่อดูแลให้การสนับสนุนและติดตามการบริหารความเสี่ยงในทุกๆ ด้านรวมถึงให้การสนับสนุนและติดตามด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับกิจการ มีหน้าที่รับผิดชอบหลักดังต่อไปนี้

1. กำหนดความเสี่ยงและโอกาสขององค์กร รวมถึงผู้รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง
2. พิจารณานโยบาย กลยุทธ์ กรอบการบริหารความเสี่ยง แผนการบริหารความเสี่ยง และกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง
3. ทบทวนความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ปีละ 2 ครั้ง
4. รายงานความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

เพื่อให้การบริหารมีความครอบคลุมทั่วทั้งองค์กรความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกลยุทธ์ การดำเนินงาน ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงาน เพื่อเป็นการขับเคลื่อนไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดี ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน บริษัทได้แบ่งความเสี่ยงออกเป็น 7 ประเภท ได้แก่ (1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ (3) ความเสี่ยงด้านการเงิน (4) ความเสี่ยงด้านองค์กร (5) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (6) ความเสี่ยงภายนอก (7) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน การปฏิบัติงาน

ความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหายไม่แน่นอน และการสูญเสียโอกาส การสร้างคุณค่าเพิ่มรวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้เสียอย่างสำคัญ

ทางคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและดูแลกำกับกิจการที่ดีจึงได้มีการประชุมร่วมกันกับผู้ตรวจสอบภายใน ในการบ่งชี้ปัจจัยความเสี่ยงว่าเหตุการณ์ใดที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลทางลบ และหากเกิดขึ้นจริงจะมี

ผลกระทบอย่างไรต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจัดแนวทางการป้องกันและการจัดการที่เหมาะสม คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหน้าที่สนับสนุนและมีส่วนร่วม ติดตาม ประเมินตามกระบวนการการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการ

วัฒนธรรมความเสี่ยงภายในองค์กร

บริษัทตระหนักถึงการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร และมองเห็นว่าความเสี่ยงเป็นเรื่องความรับผิดชอบของทุกคน ตั้งแต่ระดับกรรมการ ผู้บริหารไปจนถึงพนักงาน ซึ่งเป็นสิ่งสำคัญเพื่อให้บรรลุเป้าหมายและความยั่งยืนทางธุรกิจ ทางคณะกรรมการและผู้บริหารได้สร้างความตระหนักรู้ และปลูกฝังวัฒนธรรมให้กับพนักงานทุกระดับตามบทบาทที่ได้รับ และให้ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายมีส่วนร่วมในการปฏิบัติกิจกรรมต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและปฏิบัติตามเกณฑ์อย่างเหมาะสม

การประเมินความเสี่ยง

เพื่อให้บรรลุผลการดำเนินงานด้านความเสี่ยง บริษัทได้กำหนดวิธีการประเมินความเสี่ยง โดยมีการใช้เครื่องมือต่างๆ ในการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ผลกระทบของความเสี่ยงที่เกิดขึ้น หากพบว่าระดับของความเสี่ยงนั้นสูงมากและมีโอกาสเกิดขึ้นสูงต้องมีการกำหนดมาตรการและการควบคุมความเสี่ยงนั้นๆ และมีการทบทวน ติดตามความเสี่ยงนั้นตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ เพื่อเป็นมาตรการรองรับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้บริษัทมีความตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ ในการเสริมสร้างบทบาทการบรรเทาผลกระทบต่อกิจกรรมที่มีความสำคัญแก่องค์กร และการฟื้นฟูธุรกิจให้กลับมาดำเนินการได้อย่างรวดเร็วมากขึ้น จึงได้นำระบบของการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจมาใช้อย่างเป็นระบบและเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยมีการจัดทำแผนป้องกันและเตรียมความพร้อมสำหรับการจัดการวิกฤต และมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงจากการแข่งขันเพิ่มขึ้น

จากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวทั้งในและต่างประเทศ แต่การขยายกำลังการผลิตของผู้ผลิตยังคงมีอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดภาวะการแข่งขันด้านราคาสูงขึ้น ต้นทุนที่สูงขึ้นภายในประเทศจากค่าแรงและวัตถุดิบเป็นแรงกดดันให้ความสามารถในการแข่งขันภายในประเทศลดลง ทำให้มีการเข้ามาของสินค้าจากเวียดนาม จีนและอินเดีย ซึ่งทำให้เกิดภาวะการแข่งขันของราคารุนแรง

ผู้ผลิตในประเทศมีการเพิ่มจำนวนทั้งรายใหม่และการขยายกำลังการผลิตของคู่แข่งเดิม ทำให้อุปทานภายในประเทศเพิ่มมากขึ้น ไม่เป็นไปในแนวทางของอุปสงค์ที่เติบโตน้อยลง ทำให้ลูกค้ามีช่องทางในการเลือกสินค้ามากขึ้น และส่งผลต่อการตัดสินใจด้านนโยบายการเก็บสินค้าคงคลังที่ลดลง

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบ

บริษัทมีนโยบายการจัดหาวัตถุดิบหลักจากผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่ที่มีความน่าเชื่อถือในระดับสูง และจัดซื้อตรงจากผู้ผลิตอีกด้วย นอกจากนี้ ทางบริษัทมีการสั่งซื้อวัตถุดิบจากทั้งในประเทศและต่างประเทศ หากผู้จัดจำหน่ายไม่สามารถจัดหาวัตถุดิบได้เพียงพอต่อความต้องการ หรือไม่สามารถส่งมอบวัตถุดิบให้แก่บริษัทได้ทันตามความต้องการ บริษัทได้มีมาตรการในการป้องกันและแก้ไขดังนี้

ทางบริษัทมีผู้จัดจำหน่ายรายอื่นไว้สำรองในยามฉุกเฉิน อีกทั้งยังสามารถทำการเปรียบเทียบราคาเพื่อจัดหาวัตถุดิบในราคาที่แข่งขันได้มากขึ้น ณ ในปัจจุบัน ผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบหลักยังสามารถจัดหาวัตถุดิบได้ตามคุณภาพและมาตรฐานตรงตามความต้องการของบริษัท และสามารถส่งมอบสินค้าได้รวดเร็วและทันต่อความต้องการใช้งานของบริษัท ซึ่งคิดเป็นมูลค่าการสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้จัดจำหน่ายแต่ละรายนั้นไม่เกินร้อยละ 30 ของยอดซื้อวัตถุดิบรวมของบริษัท รวมถึงบริษัทมีการประเมินผู้จัดจำหน่ายรายอื่น เพื่อป้องกันการจัดหาวัตถุดิบไม่ทันและไม่ตรงเวลา

ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย

การรณรงค์เรื่องการรักษาสิ่งแวดล้อมเข้ามามีบทบาทอย่างมากในการดำเนินธุรกิจ มีแนวทางจากหลากหลายหน่วยงาน เพื่อลดการใช้พลาสติกในประเทศลง ในหลากหลายรูปแบบทั้งการขอความร่วมมือ การให้ข้อมูลเชิงลบต่อการใช้ผลิตภัณฑ์พลาสติก รวมถึงการผลักดันให้มีมาตรการทางภาครัฐในอนาคต การเพิ่มสัดส่วนการใช้ถุงพลาสติกที่ย่อยสลายได้ตามธรรมชาติเพื่อแทนถุงพลาสติกที่ผลิตจากปิโตรเคมี เป็นแนวโน้มที่ชัดเจนมากขึ้น ซึ่งบริษัทเอง มีมาตรการในการป้องกันและจัดการแก้ไข ดังนี้

บริษัทมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายและมีคุณสมบัติที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองเทรนด์ของผู้บริโภคในปัจจุบัน บริษัทเองได้มีการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งเข้าร่วมเป็นสมาชิกในระดับก่อตั้งของสมาคมพลาสติกชีวภาพ เพื่อรับรู้ข่าวสารการเปลี่ยนแปลงทั้งด้านการตลาด เทคนิคตลอดจนความเคลื่อนไหวต่างๆ อันเกี่ยวข้องกับภาครัฐและระบบภาษีที่จะมีบทบาทในการกำกับในอุตสาหกรรมพลาสติกในอนาคต นอกจากนี้ฝ่ายวิจัยและพัฒนาได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อให้ถุงพลาสติกสามารถย่อยสลายได้เองตามธรรมชาติ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของความต้องการของผู้บริโภคถุงพลาสติกในอนาคตอีกช่องทางหนึ่งด้วย

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัททั้งในปัจจุบันและ ที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (emerging risk)

ความเสี่ยงจากภัยพิบัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศทำให้เกิดปัญหาภัยพิบัติซึ่งส่งผลกระทบต่อชีวิตและทรัพย์สินของมนุษย์ บริษัทจึงตระหนักถึงความสำคัญของปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและผลกระทบที่เกิดขึ้น เพื่อลดผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เช่น รายได้ของบริษัทลดลง การขนส่งที่ยากลำบากขึ้น ต้นทุน และราคาวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น

การเฝ้าระวังเพื่อรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นผลกระทบต่อธุรกิจ

- 1) การเฝ้าติดตาม เพื่อประเมินสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้นในพื้นที่อย่างใกล้ชิด เช่น สถานการณ์น้ำท่วม มีแผนฉุกเฉินรองรับ โดยประเมินสถานการณ์ระดับของความรุนแรงที่รับได้ ในการบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจ

- 2) การปลูกจิตสำนึกให้กับพนักงานในองค์กร ในเรื่องของการดูแลสิ่งแวดล้อม รวมถึงการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

ความเสี่ยงภัยคุกคามทางไซเบอร์

การใช้เทคโนโลยีดิจิทัลที่มากขึ้น อาจกลายเป็นปัจจัยความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานที่ต้องใช้งานร่วมกับโครงข่ายอินเทอร์เน็ต ซึ่งส่งผลกระทบต่อระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สำคัญของบริษัท และส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ ลูกค้า หรือคู่ค้าทางธุรกิจ โดยอาจทำให้สูญเสียข้อมูลที่สำคัญ เป็นความลับของบริษัท เกิดการรั่วไหล ส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ และความมั่นใจของผู้มีส่วนได้เสียที่มีต่อบริษัทได้

การเฝ้าระวังเพื่อรองรับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นผลกระทบต่อธุรกิจ

- 1) ติดตามและระวังภัยคุกคามใหม่ๆ และแจ้งเตือนให้กับคนในองค์กรรับทราบ
- 2) เสริมสร้างความรู้ด้านความปลอดภัย และการเรียนรู้วิธีการปฏิบัติและป้องกัน กฎหมายเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยมีการกำหนดนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนของบริษัทที่คำนึงถึง เศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาล ที่เป็นรากฐานในการสร้างกลยุทธ์ สะท้อนการทำงานเพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานขององค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างสูงสุด

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมีการดำเนินงานความยั่งยืนผ่านห่วงโซ่คุณค่าตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำเป็นประเด็นสำคัญในการดำเนินธุรกิจ บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการเพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การบริหารปัจจัยการผลิต	การปฏิบัติ	การกระจายสินค้าและการบริการ	การตลาดและการขาย และการบริการหลังการขาย
• ดำเนินการจัดหาวัตถุดิบจากแหล่งผู้ขาย (source) ต่าง ๆ เช่น resin pigment additive	• การวิจัยสูตรใหม่ๆ และเข้าสู่กระบวนการผลิต เพื่อให้ได้ซึ่งวัตถุดิบตามที่ถูกความต้องการ	• การขนส่ง/ ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและตรงเวลา	• การสื่อสารและให้ข้อมูลเกี่ยวกับใช้สินค้าและบริการอย่างถูกต้องและครบถ้วน • การรับความพึงพอใจของสินค้าและบริการ

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อเป็นการกำหนดทิศทางในการบริหารนโยบายขององค์กรขับเคลื่อนไปสู่ความยั่งยืน บริษัทได้มีการประเมินจำแนกผู้มีส่วนได้เสียปีละ 1 ครั้ง ผ่านแบบสำรวจความพึงพอใจระบบข้อร้องเรียน ซึ่งในปี 2563 ได้มีการแบ่งผู้มีส่วนได้เสียออกเป็น 8 กลุ่ม โดยระบุแนวทางการตอบสนองความคาดหวังของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม เช่น การเปิดเผยข้อมูล การมีส่วนร่วม เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมโยง เชื่อมมั่นในการดำเนินงานที่ยั่งยืน

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองความคาดหวังของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ผลตอบแทนจากการลงทุนที่เป็นรูปธรรมและเติบโตอย่างต่อเนื่อง ความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ สร้างศักยภาพในการเติบโตของธุรกิจที่ยั่งยืน การกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารความเสี่ยง สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญา การจ่ายเงินปันผลในระดับที่น่าพอใจ เพิ่มช่องทางการสื่อสารให้ผู้ถือหุ้นได้ติดตามและทราบข้อมูลของบริษัทมากขึ้น 	<ul style="list-style-type: none"> ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี รายงานประจำปี การแถลงผลการดำเนินงานรายไตรมาส การปรับปรุงเว็บไซต์ของนักลงทุนสัมพันธ์ให้มีความทันสมัย ใช้งานง่าย มีข้อมูลครบถ้วน
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ผลตอบแทนและสวัสดิการที่มั่นคงครอบคลุมถึงครอบครัว ความมั่นคงในหน้าที่การงาน การได้รับการพัฒนาศักยภาพและความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน สภาพแวดล้อมที่ดีและความปลอดภัยในหน้าที่การงาน การได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมและเป็นธรรม การให้โอกาสพนักงานเสนอแนะความคิดเห็นในองค์กร 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมพูดคุยระหว่างผู้บริหารและหัวหน้างาน อย่างสม่ำเสมอทุกอาทิตย์ การจัดกิจกรรมสันทนาการ ภายในองค์กร ให้พนักงานได้ผ่อนคลาย การปรับภูมิทัศน์ขององค์กรให้มีความปลอดภัยกับตัวพนักงานและผู้มาเยือน เปิดช่องทางรับฟังความคิดเห็นของพนักงานในองค์กร ทั้งจากการประชุม กล้องรับฟังความคิดเห็น และแบบสำรวจ Online เพื่อนำข้อเสนอแนะมาหารือและปรับปรุง
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การให้ความรู้ และการพัฒนากระบวนการผลิตร่วมกัน การแข่งขันราคาอย่างเป็นธรรม โปร่งใส ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงตามสัญญา มีนโยบายการเติบโตและก้าวหน้าอย่างยั่งยืน มีความสัมพันธ์เชิงธุรกิจระยะยาว ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา 	<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาลูกค้า ด้วยการแนะนำให้มีความรู้ความเข้าใจในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ตรงตามกฎหมายกำหนด การติดตามข่าวสารและกิจกรรมทางการตลาด
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> คุณภาพของผลิตภัณฑ์ตรงตามมาตรฐานกำหนด การให้บริการทั้งก่อนและหลังการขาย การส่งมอบที่ตรงต่อเวลาสม่ำเสมอ ตอบสนองความต้องการได้หลากหลาย 	<ul style="list-style-type: none"> การสำรวจความพึงพอใจประจำปี 2563 (ผลการสำรวจความพึงพอใจประจำปี 2563 อยู่ที่ 91.6%) การเข้าพบปะลูกค้า การแบ่งปันความรู้ทางด้านเทคนิคกับลูกค้า

	<ul style="list-style-type: none"> การรักษาความลับของลูกค้า ได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ การรับประกันสินค้าและบริการ 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าไปสนับสนุนการบริการต่างๆ ให้กับลูกค้า
สื่อมวลชน	<ul style="list-style-type: none"> การให้ความถูกต้อง รวดเร็ว ของข้อมูลข่าวสารความคืบหน้าของกิจการ การให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจการของบริษัทที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ การสร้างที่น่าเชื่อถือในการให้ข่าวสาร 	<ul style="list-style-type: none"> การพบปะเยี่ยมเยือนสื่อมวลชนในโอกาสต่างๆ จัดสัมมนาพิเศษในวาระต่างๆ ให้ข้อมูลกับสื่อมวลชน Opportunity Day
เจ้าหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงตามสัญญาโดยเคร่งครัด รายงานฐานะทางการเงินของบริษัท แก่เจ้าหน้าที่ด้วยความถูกต้อง และตรงเวลา 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมพบปะหารือ การเยี่ยมชมกิจการ
ชุมชน/สังคม	<ul style="list-style-type: none"> ไม่สร้างผลกระทบกับชุมชนและสังคมโดยรอบ ให้การช่วยเหลือสนับสนุน มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน ทำกิจกรรมต่างๆ ในชุมชน การจ้างงานคนในพื้นที่และสร้างประโยชน์แก่ชุมชน การพัฒนาชุมชน สังคมในพื้นที่ตั้งของโรงงาน 	<ul style="list-style-type: none"> การมีส่วนร่วมกับชุมชน โดยการเข้าไปร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม การมีส่วนร่วมกับเด็กและเยาวชน กิจกรรมร่วมกับนิคมอุตสาหกรรมและเพื่อนบ้านโดยรอบบริษัท มีการหารือร่วมในเรื่องผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยรอบนิคมอุตสาหกรรม
รัฐบาล	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง ไม่สร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมชุมชนและสังคม การพัฒนาความสามารถขององค์กรโดยการมีส่วนร่วมปรับปรุงกระบวนการผลิต และการสร้างนวัตกรรมที่เข้ามาช่วยในการผลิต การให้ความร่วมมือและให้การสนับสนุนด้านต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> ตอบรับการสนับสนุนจากโครงการต่างๆ ของภาครัฐที่เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวมในด้านต่างๆ การได้รับการรับรอง Green System Level 3 เพื่อเป็นการยืนยันในเรื่องของความปลอดภัยที่มีขององค์กร

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีความตระหนักถึงนโยบายและแนวทางการปฏิบัติการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้บุคลากรภายในองค์กรมีความรู้ความเข้าใจในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด ตั้งแต่ระดับผู้บริหารถึงพนักงานทุกระดับของบริษัท เพื่อลดผลกระทบในเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อมตั้งแต่การจัดซื้อวัตถุดิบ การผลิต การขนส่งสินค้า โดยมีเป้าหมายในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างชัดเจน และต่อเนื่อง

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

1. การจัดการพลังงาน

บริษัทบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งระบบไฟฟ้าและแสงสว่าง โดยในปี 2563 ได้มีการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ไฟฟ้า (หลอดไฟ/ คอมไฟ) ในกระบวนการผลิต เพื่อลดค่าใช้จ่ายและปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้กับพนักงาน นอกจากนี้ ได้มีการเริ่มดำเนินการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) ซึ่งผลิตไฟฟ้าได้ 97,048.52 (หน่วย) ในช่วงเดือนตุลาคม ถึง ธันวาคม

บริษัทมีเป้าหมายในการลดการใช้งานพลังงาน ซึ่งสามารถดูเพิ่มเติมได้ใน รายงานความยั่งยืน ปี 2563

2. การจัดการน้ำ

การรายงานข้อมูลการใช้น้ำสะท้อนให้เห็นถึงประสิทธิภาพการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการผลิต นอกจากนี้ ข้อมูลการใช้น้ำช่วยให้บริษัทสามารถพัฒนาและปรับปรุงการบริหารทรัพยากรน้ำได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อลดต้นทุนในการดำเนินธุรกิจและลดความเสี่ยงในการขาดแคลนทรัพยากรน้ำที่มีคุณภาพ

บริษัทมีเป้าหมายในการลดการใช้น้ำประปา เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งสามารถดูเพิ่มเติมได้ใน รายงานความยั่งยืน ปี 2563

3. การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทมีการจัดการขยะและของเสียในกระบวนการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นระบบตามหลักการ 3R (Reduce Reuse Recycle) โดยมีระบบการคัดแยกขยะตามประเภทที่มีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการสร้างจิตสำนึกและการมีส่วนร่วมกับผู้เกี่ยวข้อง เพื่อลดการกักจัดขยะ ในปี 2563 บริษัทมีปริมาณขยะและของเสียรวม 385,547 กิโลกรัม แบ่งออกเป็นของเสียที่ไม่เป็นอันตรายและของเสียที่เป็นอันตราย นอกจากนี้ บริษัทมีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมในสำนักงานและรอบสถานประกอบการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2563 พบว่าค่ามาตรฐานคุณภาพอากาศ กลิ่น เสียง แสงสว่าง อยู่ในเกณฑ์ปกติตามที่กฎหมายกำหนด และไม่พบกรณีสารเคมีรั่วไหลจากการดำเนินธุรกิจ

4. การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการวัดรอยเท้าคาร์บอน (Carbon Footprint) ของผลิตภัณฑ์ ตั้งแต่ปี 2562 มีสินค้า ดังนี้ MSOR16210 CAE72 และ CAE3 เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการรับผิดชอบต่อสังคม พร้อมทั้งลด ต้นทุนการผลิตจากการพัฒนากระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพดีขึ้น เช่น การลดการใช้พลังงานฟอสซิล เพิ่มการใช้พลังงานหมุนเวียน เป็นต้น โดยในปี 2563 บริษัทได้จัดทำโครงการอย่างต่อเนื่อง เพื่อ เป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ได้แก่ การติดตั้ง LED ในโรงงานแทนหลอดไฟฟ้าแบบเดิม การติดตั้งโซลาร์เซลล์ 999.58 เมกะวัตต์ เป็นต้น ซึ่งโครงการดังกล่าวสำเร็จเรียบร้อย ภายในสิ้นปี 2563

ในปี 2563 บริษัทได้อยู่ระหว่างการศึกษาข้อมูลในการจัดทำโครงการก๊าซเรือนกระจก นอกจากนี้บริษัทมีการเข้าร่วมโครงการจากทาง อบก. ในการเปิดเผยข้อมูลโครงการลดก๊าซเรือนกระจก ซึ่งเป็นโครงการสนับสนุนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

“บริษัทมีนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน (ดูรายละเอียดที่เว็บไซต์บริษัท www.saleecolour.com) โดยยึด มั่นและปฏิบัติตามหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (Universal Declaration of Human Rights) และ หลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (The United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights: “UNGPs”) โดยให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติด้านแรงงานและการเคารพสิทธิ มนุษยชนอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติ ทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อน ตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถาบันการศึกษา เชื้อ ชาติ และศาสนา รวมทั้งสนับสนุนการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส ได้แก่ ผู้พิการ ผู้สูงอายุ ผู้พหุโทษ เพื่อสร้าง โอกาส สร้างอาชีพ และรายได้ที่มั่นคง และเป็นส่วนหนึ่งของการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) ของ ประเทศและโลก

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

(1) พนักงานและแรงงาน

บริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากร เพื่อให้พนักงานและบุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันเป็นครอบครัวเดียวกับองค์กร โดยในปี 2563 บริษัทมีการดำเนินงานด้านพนักงานที่สำคัญ ดังนี้

การจ้างงาน

รายละเอียด	จำนวนพนักงาน (คน)	
	ชาย	หญิง
พนักงานประจำ	196	71
พนักงานผู้พิการ	3	0

รวม	199	71
-----	-----	----

การฝึกอบรมพนักงาน

ในปี 2563 บริษัทจัดหลักสูตรการอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงานจำนวน 110 หลักสูตร โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงาน 44.58 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ในปี 2563 บริษัทพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานหรือลูกจ้างอย่างเหมาะสม โดยมีการดำเนินงานที่สำคัญ ในการจัดการความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เพื่อเป็นเครื่องมือในการพัฒนาวัฒนธรรมความปลอดภัยที่ยั่งยืนทั้งภายในและนอกองค์กร และเป็นการคุ้มครองความปลอดภัยและสุขอนามัยของพนักงาน ผ่านการมีส่วนร่วมของพนักงาน เช่น การแต่งตั้งผู้แทนงานด้านความปลอดภัย การแต่งตั้งตัวแทนลูกจ้างและการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ และพัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ในปี 2563 พบกรณีการบาดเจ็บจากการทำงานจำนวน 2 ครั้ง ทั้งนี้ บริษัทได้มีมาตรการป้องกันอุบัติเหตุดังกล่าว ได้มีการสอบสวนสาเหตุการบาดเจ็บและอุบัติการณ์บันทึกผล และปรับปรุงแก้ไข รายงานเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยรับทราบ

ความผูกพันของพนักงาน

ในปี 2563 บริษัทมีพนักงานลาออกจากการงานโดยสมัครใจ (Turn over rate) ร้อยละ 0.93 มีอัตราลดลงร้อยละ 3.43 จากปีก่อน

(2) ลูกค้า

บริษัทพัฒนาสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม โดยในปี 2563 บริษัทได้รับความพึงพอใจจากลูกค้าในระดับดีมาก คิดเป็นร้อยละ 91.64 และไม่พบข้อร้องเรียนจากลูกค้าในเรื่องสำคัญ

(3) ชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบการ ในปี 2563 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ บริษัทยังมีส่วนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชน โดยในปี 2563 บริษัทได้มีกิจกรรมร่วมกับชุมชนดังนี้ จากผลกระทบการแพร่ระบาดของ COVID-19 ที่ผ่านมา บริษัทได้มีการสนับสนุนอุปกรณ์ทางการแพทย์ให้กับโรงพยาบาลในพื้นที่ และมีการสอนการจัดทำหน้ากากอนามัยให้กับพนักงานและครอบครัวในช่วงที่เกิดวิกฤตขาดแคลนหน้ากากอนามัย

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

4.1 ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมาและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

กลุ่มบริษัทได้จำแนกประเภทของธุรกิจจากคุณลักษณะสินค้าที่ผลิต ออกเป็น 5 ประเภท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ประเภทสีขาวและสีดำ เป็นสินค้าที่มีการซื้อขายแพร่หลาย และสม่ำเสมอในทุกกลุ่มลูกค้าหลากหลายประเภทผลิตภัณฑ์ กลุ่มบริษัทได้ตัดสินใจที่จะเลือกใช้เครื่องจักรที่มีเทคโนโลยีที่ทันสมัยจากยุโรป และมีความเฉพาะในการผลิตโดยมีความสามารถในการผลิตสีขาว 2,000 ตัน และสีดำ 15,000 ตันต่อปี กลุ่มบริษัทมียอดขายในการผลิต และขายสินค้าประเภทนี้สร้างรายได้คิดเป็นร้อยละ 48 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2563 ซึ่งเท่ากับในปี 2562 ที่ผ่านมา

ประเภทฟิลเลอร์ เป็นกลุ่มสินค้าหลักของกลุ่มบริษัทที่ได้รับการยอมรับในมาตรฐานคุณภาพ มีการใช้งานหลักในกลุ่มลูกค้าผู้ผลิตชิ้นงานประเภทแผ่นแก้วทั้งชนิดบาง และชนิดหนา และกลุ่มลูกค้าผู้ผลิตหีบห่อบรรจุภัณฑ์ชนิดถุงบรรจุหิ้ว ตลอดจนกลุ่มลูกค้าผู้ผลิตงานประเภทรีดเป็นท่อ และ Profile ต่างๆ เพราะนอกจากความเป็นมาตรฐานด้านคุณภาพแล้ว สินค้าประเภทนี้สามารถช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตซึ่งเป็นการลดต้นทุนไปในเวลาเดียวกัน กลุ่มบริษัทได้คัดสรรวัตถุดิบที่มีความเฉพาะ และเป็นพิเศษและได้ตัดสินใจเลือกใช้เทคโนโลยีเครื่องจักรขั้นสูงที่ทันสมัยที่สุดจากประเทศอเมริกามีความสามารถในการผลิตฟิลเลอร์ 16,000 ตันต่อปี กลุ่มบริษัทมียอดขายในการผลิต และขายสินค้าประเภทนี้สร้างรายได้คิดเป็นร้อยละ 19 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2563 ซึ่งลดลงจากสัดส่วนร้อยละ 20 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2562 ที่ผ่านมา

ประเภทสีต่าง ๆ เป็นสินค้าที่มีการใช้งานในกลุ่มเฉพาะ มีขั้นตอนในการออกแบบและกระบวนการผลิต การตรวจสอบควบคุมคุณภาพที่ซับซ้อน เป็นปัจจัยที่ส่งผลให้ต้นทุนในการผลิตค่อนข้างสูง เมื่อเปรียบเทียบกับสินค้าประเภทอื่นๆ ลูกค้าหลักจะกระจายตัวอยู่ในกลุ่มผู้ผลิตบรรจุภัณฑ์ต่างๆ ที่ต้องการคุณสมบัติด้านความแตกต่างด้านสี สัน บริษัทมีความสามารถในการผลิตสินค้าประเภทแม่สีต่างๆ 1,200 ตันต่อปี มียอดขายในการผลิต และขายสินค้าประเภทนี้ สร้างรายได้ คิดเป็นร้อยละ 12 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2563 ซึ่งเท่ากับในปี 2562

ประเภทสารเติมแต่ง เป็นสินค้าที่มีการใช้งานในกลุ่มเฉพาะเช่นกัน แต่มีขั้นตอนในการออกแบบ และกระบวนการผลิต การตรวจสอบควบคุมคุณภาพที่ไม่ซับซ้อนเท่ากับสินค้าประเภทสี ลูกค้าหลักจะกระจุกตัวอยู่ในกลุ่มผู้ผลิตผลิตภัณฑ์เฉพาะพิเศษที่ต้องการการเสริมคุณสมบัติด้านความแตกต่างในการใช้งาน บริษัทมีความสามารถในการผลิตสินค้าประเภทนี้ 3,000 ตันต่อปี มียอดขายในการผลิตและขายสินค้าประเภทนี้ สร้างรายได้ คิดเป็นร้อยละ 12 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2563 ซึ่งเท่ากับในปี 2562 ที่ผ่านมา

ประเภทอื่น ๆ รวมทั้งวัตถุดิบและการบริการ เป็นประเภทธุรกิจที่พิจารณาและดำเนินการในด้านการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับการทำงานของลูกค้า ด้วยเหตุอันเนื่องมาจากความไม่สมดุลระหว่างกำลังการผลิตและการขาย การขยายกำลังการผลิตของบริษัทนี้ ก่อให้เกิดกำลังการผลิตในส่วนของการสนับสนุนการผลิตที่เหลือ (Free Available Capacity) พร้อมให้บริการที่จะเป็นการเพิ่มมูลค่าต่อการทำงานของลูกค้า อาทิ การบด-ย่อยเพื่อลด

ขนาดวัตถุดิบ และการจำหน่ายวัตถุดิบบางรายการที่เกินกว่าประมาณการการใช้งานในสภาวะที่ตลาดมีการเปลี่ยนแปลง เกิดยอดขายสร้างรายได้คิดเป็นร้อยละ 10 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2563 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากสัดส่วนร้อยละ 9 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2562 ที่ผ่านมา

4.2 การเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

ในปี 2563 บริษัทฯ มีเหตุการณ์ที่สำคัญต่าง ๆ ซึ่งได้รายงานต่อสาธารณชนผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว เมื่อคณะกรรมการมีมติอนุมัติในวาระนั้น ๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตลอดจนการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทด้วย โดยสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 ที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

ก) เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่เกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินมีดังนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32	เรื่อง การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9	เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16	เรื่อง การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 19	เรื่อง การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

กลุ่มมาตรฐานการรายงานทางการเงินเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินได้กำหนดหลักการใหม่ในการจัดประเภทและการวัดมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินให้แนวทางปฏิบัติสำหรับการวัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน และให้ทางเลือกกิจการในการเลือกถือปฏิบัติการบัญชีป้องกันความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบจากความแตกต่างในหลักการรับรู้รายการระหว่างรายการที่ถูกป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือป้องกันความเสี่ยง (Accounting mismatch) และให้แนวปฏิบัติในรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่ออกโดยกิจการว่าเป็นหนี้สินหรือทุน และกำหนดให้กิจการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องในรายละเอียดหลักการใหม่ในการจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น กิจการต้องพิจารณาจากทั้ง ก) โมเดลธุรกิจสำหรับการถือสินทรัพย์ทางการเงิน และ ข) ลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่ ซึ่งการจัดประเภทนั้นจะมีผลต่อการวัดมูลค่าของรายการสินทรัพย์ทางการเงินด้วย หลักการใหม่ยังรวมถึงการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรวมทั้งสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ซึ่งกิจการจะต้องพิจารณารับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 กลุ่มกิจการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติ โดยผลกระทบที่เกิดจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว ได้อธิบายไว้ในหมายเหตุ 5

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า ส่งผลให้กลุ่มกิจการในฐานะผู้เช่ารับรู้สัญญาเช่าเกือบทั้งหมดในงบแสดงฐานะการเงินโดยไม่ต้องจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาเช่าการเงินอีกต่อไปกลุ่มกิจการต้องรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ และหนี้สินตามสัญญาเช่าวันแต่เป็นสัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 กลุ่มกิจการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าฉบับใหม่มาถือปฏิบัติ โดยผลกระทบที่เกิดจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวได้อธิบายไว้ในหมายเหตุ 5

ค) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ได้อธิบายให้ชัดเจนว่าการรับรู้ผลกระทบทางภาษีเงินได้ของเงินปันผลจากตราสารทุนให้รับรู้ภาษีเงินได้โดยให้สอดคล้องกับการรับรู้รายการหรือเหตุการณ์ในอดีตที่ทำให้เกิดกำไรที่นำมาจัดสรรเงินปันผล

ง) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน (การแก้ไขโครงการ การลดขนาดโครงการ หรือการจ่ายชำระผลประโยชน์)

ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีการบัญชีสำหรับกรณีที่มีการแก้ไขโครงการ การลดขนาดโครงการ หรือการจ่ายชำระผลประโยชน์ของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ โดยเมื่อการเปลี่ยนแปลงโครงการได้เกิดขึ้น กลุ่มกิจการจะต้องใช้ข้อสมมติที่เป็นปัจจุบัน ณ วันที่ที่มีการแก้ไขโครงการ การลดขนาดโครงการ หรือการจ่ายชำระผลประโยชน์ ในการคำนวณต้นทุนบริการในปัจจุบันและดอกเบี้ยสุทธิตามระยะเวลาที่เหลือของรอบระยะเวลารายงานภายหลังการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

จ) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืมได้อธิบายให้ชัดเจนว่าหากสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขที่เกิดจากเงินที่กู้มาโดยเฉพาะนั้นอยู่ในสภาพพร้อมใช้ได้ตามประสงค์หรือพร้อมที่จะขาย ยอดคงเหลือของเงินที่กู้มาโดยเฉพาะดังกล่าว กลุ่มกิจการต้องนำมารวมเป็นส่วนหนึ่งของเงินกู้ยืมที่มีวัตถุประสงค์ทั่วไปด้วย

ฉ) การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 23 เรื่อง ความไม่แน่นอนเกี่ยวกับวิธีการทางภาษีเงินได้

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 23 เรื่อง ความไม่แน่นอนเกี่ยวกับวิธีการทางภาษีเงินได้ ได้อธิบายวิธีการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับวิธีการทางภาษีเงินได้ ในเรื่องดังต่อไปนี้

- กิจการต้องสมมติว่าหน่วยงานจัดเก็บภาษีจะตรวจสอบวิธีการทางภาษีที่มีความไม่แน่นอน และมีความรู้เกี่ยวกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดอย่างครบถ้วน โดยไม่นำเหตุผลว่าจะตรวจพบหรือไม่มาเป็นข้อในการพิจารณา

- หากกลุ่มกิจการสรุปว่าไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่หน่วยงานจัดเก็บภาษีจะยอมรับวิธีการทางภาษีที่มีความไม่แน่นอน กลุ่มกิจการต้องสะท้อนผลกระทบของความไม่แน่นอนในการคำนวณบัญชีภาษีเงินได้ด้วย
- กลุ่มกิจการต้องประเมินการใช้ดุลยพินิจหรือประมาณการใหม่ เมื่อข้อเท็จจริงและสถานการณ์ที่เคยอ้างอิงในการใช้ ดุลยพินิจหรือประมาณการมีการเปลี่ยนแปลงไป หรือข้อมูลใหม่ที่ส่งผลกระทบต่อการใช้ดุลยพินิจหรือประมาณการ

4.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564 ที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

กลุ่มกิจการประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลารายงานปัจจุบันมีดังนี้

1. การปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

การปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินได้มีการเพิ่มเติมหลักการใหม่และแนวปฏิบัติในเรื่องต่อไปนี้

- การวัดมูลค่า ซึ่งรวมถึงปัจจัยที่ต้องพิจารณาในการเลือกเกณฑ์การวัดมูลค่า
- การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงการจัดประเภทรายการรายได้และค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- เรื่องกิจการที่เสนอรายงานอาจเป็นกิจการเดียวหรือส่วนของกิจการหรือประกอบด้วยกิจการมากกว่า 1 แห่ง ซึ่งไม่จำเป็นต้องเป็นกิจการตามกฎหมาย และ
- การตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

กรอบแนวคิดได้ปรับปรุงคำนิยามของสินทรัพย์และหนี้สิน และเกณฑ์ในการรวมสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน รวมทั้งได้อธิบายให้ชัดเจนขึ้นถึงบทบาทของความสามารถของฝ่ายบริหารในการดูแลรักษาทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจของกิจการ ความระมัดระวัง และความไม่แน่นอนของการวัดมูลค่าในการรายงานทางการเงิน

ข) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ปรับเปลี่ยนข้อกำหนดการบัญชีป้องกันความเสี่ยงโดยเฉพาะ เพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความไม่แน่นอนที่เกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง เช่น อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงที่กำหนดจากธุรกรรมการกู้ยืม (Interbank offer rates - IBORs) นอกจากนี้ การปรับปรุงได้กำหนดให้กิจการให้ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่ได้รับผลกระทบโดยตรงจากความไม่แน่นอนใดๆ นั้น

ค) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน และมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด

(Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน โดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้ อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการ และการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์ และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นไม่มีมูลค่าต่ำ ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

4.4 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

รายได้

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีรายได้รวมเท่ากับ 995 ล้านบาท เป็นรายได้จากการขายสินค้าและบริการ 989 ล้านบาทและเป็นรายได้อื่น 6 ล้านบาท ลดลงเป็นมูลค่า 64 ล้านบาท จากปี 2562 หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 6 โดยเกิดการเปลี่ยนแปลงทั้งเพิ่มขึ้นและลดลงของรายได้จากการขายสินค้าในแต่ละประเภทสินค้ารายละเอียดเป็นดังนี้

ประเภทสีขาวและสีดำ มีรายได้รวมเป็นมูลค่า 471 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 48 ของรายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2563 ซึ่งเป็นมูลค่าลดลงจากปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 6 เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวจากสถานการณ์โควิด-19 ซึ่งกระทบกับเศรษฐกิจโดยรวม

ประเภทฟิลเลอร์ มีรายได้รวมเป็นมูลค่า 188 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19 ของรายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2563 ซึ่งเป็นมูลค่าลดลงจากปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 10 เนื่องจากปริมาณการใช้ของผู้บริโภคลดลง ประกอบกับมีคู่แข่งจากต่างประเทศ นำสินค้าเกรดต่ำเข้ามาแย่งส่วนแบ่งในตลาดและจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวจากสถานการณ์การโควิด-19 อีกสาเหตุหนึ่งด้วย

ประเภทสีต่าง ๆ มีรายได้เป็นมูลค่า 116 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12 ของรายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2563 ซึ่งเป็นมูลค่าลดลงจากปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 7 เป็นผลจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวจากสถานการณ์โควิด-19 เหมือนกับกลุ่มอื่นๆ

ประเภทสารเติมแต่ง มีรายได้เป็นมูลค่า 117 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12 ของรายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2563 ซึ่งเป็นมูลค่าลดลงจากปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 5 เนื่องจากสถานการณ์เดียวกับกลุ่มอื่นๆ

ประเภทอื่นๆ รวมทั้งวัตถุดิบและการบริการ มีรายได้เป็นมูลค่า 96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10 ของรายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2563 ซึ่งเป็นมูลค่าเพิ่มขึ้นจากปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 5 เป็นผลจากการพยายามขยายตลาดในส่วนของสินค้า คอมพิวเตอร์เพิ่มขึ้น

รายได้อื่น มีรายได้เป็นมูลค่า 6 ล้านบาท ในปี 2563 ซึ่งเป็นมูลค่าลดลงจากปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 33 ส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการขายเศษวัสดุ

ค่าใช้จ่าย

ผลการดำเนินธุรกิจในปี 2563 ของกลุ่มบริษัท โดยรวมเกิดกำไรขั้นต้นเป็นมูลค่า 214 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 22 จากรายได้จากการขายและบริการ ซึ่งเป็นมูลค่าเพิ่มขึ้น 25 ล้านบาทจากปี 2562 หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 14 ส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมูลค่า 161 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3 ล้านบาท จากปี 2562 หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 2

เมื่อพิจารณาต้นทุนสินค้าที่เกิดจากการขายรวมในปี 2563 มีมูลค่า 775 ล้านบาท ลดลง 86 ล้านบาท จากเดิม 861 ล้านบาท ในปี 2562 ลดลงคิดเป็นร้อยละ 10 อันเนื่องมาจากยอดขายที่ลดลงปริมาณขายและรายได้ที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ สามารถแยกวิเคราะห์ตามรายละเอียดดังนี้

ประเภทสีขาวและสีดำ ต้นทุนขายเฉลี่ยของสินค้าประเภทนี้ คิดเป็นร้อยละ 76 ของมูลค่าขาย ลดลงร้อยละ 6 จากต้นทุนขายเฉลี่ยร้อยละ 82 ในปี 2562 เนื่องจากได้พัฒนากระบวนการผลิตให้ดีขึ้น ปริมาณขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 3

ประเภทฟิลเลอร์ ต้นทุนขายเฉลี่ยของสินค้าประเภทนี้ คิดเป็นร้อยละ 82 ของมูลค่าขาย ใกล้เคียงกับต้นทุนขายเฉลี่ยในปี 2562 ส่วนปริมาณขายลดลงร้อยละ 5

ประเภทสีต่าง ๆ ต้นทุนขายเฉลี่ยของสินค้าประเภทนี้ คิดเป็นร้อยละ 83 ของมูลค่าขาย ใกล้เคียงกับต้นทุนขายเฉลี่ยในปี 2562 ส่วนปริมาณขายลดลงร้อยละ 3

ประเภทสารเติมแต่ง ต้นทุนขายเฉลี่ยของสินค้าประเภทนี้ คิดเป็นร้อยละ 73 ของมูลค่าขาย ลดลงร้อยละ 4 จากต้นทุนขายเฉลี่ยร้อยละ 77 ในปี 2562 ส่วนปริมาณขายลดลงร้อยละ 6

ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ปริมาณเงินกู้ยืมรวมของบริษัทลดลงจาก 345 ล้านบาทในปี 2562 เป็น 214 ล้านบาท เมื่อสิ้นปี 2563 โดยลดลง 131 ล้านบาท จากการที่บริษัทได้มีการชำระเงินกู้ระยะยาวเพิ่มขึ้นจากงวดปกติและลดการกู้สินเชื่อระยะสั้นลงด้วยเนื่องจากมีเงินทุนหมุนเวียนเหลือจำนวนหนึ่ง ซึ่งทำให้บริษัทลดภาระดอกเบี้ยที่จ่ายลดลงเป็น 8.1 ล้านบาท จากเดิม 13.4 ล้านบาทในปี 2562 คิดเป็นลดลงร้อยละ 40 จากปีที่แล้ว

กำไรสุทธิ

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจเกิดผลกำไรสุทธิเบ็ดเสร็จเป็นมูลค่า 54 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.4 ของรายได้รวม และกำไรเพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นมูลค่า 27 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 100 อันเป็นผลจากการพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตให้ดีขึ้น และได้พยายามควบคุมค่าใช้จ่ายไม่ให้เพิ่มขึ้นมากนักจึงทำให้สามารถทำกำไรให้สูงขึ้นได้

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัทลดลง 90 ล้านบาท จากมูลค่า 1,260 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นมูลค่า 1,170 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยเป็นการลดลงในส่วนของลูกค้าหนี้การค้า สินค้าคงเหลือที่ดินอาคารและอุปกรณ์ลดลงจากค่าเสื่อมราคา ส่วนภาวที่มีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืนลดลงจากได้รับเงินคืนจากสรรพากร

กลุ่มบริษัทมีอัตราหมุนของสินทรัพย์รวมเฉลี่ย (Total assets turnover) ในปี 2563 อยู่ที่ 0.82 เท่า ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราหมุนของสินทรัพย์รวมเฉลี่ยในปี 2562 ที่ 0.83 เท่า

ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมียอดลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เป็นมูลค่า 217 ล้านบาท ซึ่งลดลงร้อยละ 6 จากมูลค่า 231 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จากยอดขายที่ลดลง

กลุ่มบริษัทมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยในปี 2563 อยู่ที่ประมาณ 81 วัน ซึ่งใกล้เคียงกับปี 2562 ที่อยู่ที่ 80 วัน กลุ่มบริษัทไม่มีหนี้ที่ค้างชำระเกิน 12 เดือนและไม่มีค่าเผื่อหนี้สูญ ซึ่งนโยบายในการตั้งค่าเผื่อหนี้สูญของกลุ่มบริษัทคือจะตั้งเมื่อลูกหนี้ค้างชำระมากกว่า 12 เดือนทั้งจำนวนบริษัทได้ปรับระบบการควบคุมการปล่อยสินเชื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อป้องกันการเกิดหนี้สูญในอนาคต

สินค้าคงเหลือ

กลุ่มบริษัทมียอดสินค้าคงเหลือที่ไม่รวมวัตถุดิบและสินค้าระหว่างทาง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เท่ากับ 75 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 32 เมื่อเทียบกับยอด 110 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ลดลงจากกลุ่มบริษัทพยายามควบคุมสินค้าคงเหลือไม่ให้มากเกินไป

กลุ่มบริษัทมีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยในปี 2563 อยู่ที่ประมาณ 43 วัน ซึ่งลดลงจากระยะเวลาขาย สินค้าเฉลี่ยในปี 2562 จำนวน 10 วัน เป็นผลจากการพยายามควบคุมสินค้าคงคลังให้พอดีกับการขาย

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมี ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน (รวมถึงเงินมัดจำค่าเครื่องจักร) เฉลี่ยเป็นมูลค่า 697 ล้านบาท ซึ่งลดลง 31 ล้านบาท จากมูลค่าเฉลี่ย 728 ล้านบาท ในปี 2562 ซึ่งลดลงจากค่าเสื่อมราคาและบริษัทได้ซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นเล็กน้อย ทำให้กลุ่มบริษัทมีผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวรในปี 2563 เท่ากับร้อยละ 17 เพิ่มขึ้นร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวรในปี 2562 อยู่ที่ร้อยละ 12

เจ้าหนี้การค้า

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีเจ้าหนี้การค้าเป็นมูลค่า 117 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 11 ล้านบาทจากมูลค่า 106 ล้านบาท ในปี 2562 เป็นผลจากช่วงปลายปียอดขายเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนทำให้ต้องสั่งสินค้าเพิ่มขึ้น

หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมเท่ากับ 396 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียนมูลค่า 351 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียนมูลค่า 45 ล้านบาท ซึ่งลดลง 122 ล้านบาทจากหนี้สินรวม มูลค่า 518 ล้านบาท ณ 31 ธันวาคม 2562 เป็นผลจากกลุ่มบริษัทได้ชำระเงินกู้ระยะยาวออกไปบางส่วนและลดการซื้อวัตถุดิบเพื่อควบคุมสินค้าคงเหลือไม่ให้มากเกินไป เมื่อพิจารณาอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (D/E Ratio) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 พบว่ากลุ่มบริษัท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนที่ 0.51 เท่า ซึ่งลดลงจาก 0.70 เท่า ณ 31 ธันวาคม 2562

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีส่วนผู้ถือหุ้นจำนวน 774 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 32 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ที่มีส่วนผู้ถือหุ้นจำนวน 742 ล้านบาท โดยเพิ่มมาจากกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จระหว่างปี 54 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นจำนวน 24 ล้านบาท

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนของบริษัท

1. แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องสำหรับ สินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนที่อัตรา 1.3 เท่า เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับกับอัตรา 1.1 เท่า ณ สิ้นปีก่อน

กลุ่มบริษัทมีสภาพคล่องของกระแสเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 16 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 6 ล้านบาท สำหรับเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานอยู่ที่ 211 ล้านบาท เป็นผลจากการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตทำให้ผลการดำเนินงานมีกำไรเพิ่มขึ้นและการพยายามควบคุมสินค้าคงเหลือไม่ให้สูงเกินไป ในขณะที่กลุ่มบริษัทมีการใช้เงินสดสุทธิไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 34 ล้านบาท กับปรับปรุงกำลังการผลิต และกลุ่มบริษัทยังได้ใช้เงินสดสุทธิในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวนประมาณ 171 ล้านบาท จากการชำระเงินกู้ระยะยาวตามงวดและการจ่ายปันผลและการจ่ายดอกเบี้ย

2. รายจ่ายลงทุน

ในปี 2563 บริษัทได้ลงทุนการปรับปรุงเครื่องจักรใหม่เพิ่มเติม เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตให้เพียงพอกับปริมาณการขายในปัจจุบัน

3. ความเพียงพอของสภาพคล่อง

ในปี 2563 ที่ผ่านมามีบริษัทได้ลงทุนปรับปรุงเครื่องจักร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตให้ดีขึ้น โดยใช้เงินไปเพียงเล็กน้อย และบริษัทได้ชำระเงินกู้ระยะยาวไปตามงวด รวมทั้งพยายามควบคุมสินค้าคงคลังไม่ให้สูงเกินไป ทำให้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนของกลุ่มบริษัทลดลงมาอยู่ที่ 0.51 เท่า ลดลงจากปีก่อนที่อยู่ 0.70 เท่า กลุ่มบริษัทยังคงสามารถรักษาโอกาสที่จะใช้ช่องทางการกู้ยืมเงินในการขยายธุรกิจจากวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินหลายแห่ง โดยบริษัทมีวงเงินเหลือที่ไม่รวมวงเงิน OD และ LG อยู่อีกจำนวนหนึ่ง

4. ความสามารถในการหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม

กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมคงเหลือกับสถาบันการเงินที่ไม่ได้ใช้อีกมากพอ ซึ่งจะสามารถสนับสนุนการขยายธุรกิจและ/ หรือการลงทุนเพิ่มเติมของกลุ่มบริษัทได้โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ประเภทของเงินกู้ยืม	ระยะเวลาครบกำหนด	วงเงินกู้ยืมที่ยังไม่ได้ใช้ (ล้านบาท)
P/N (Promissory Note)	ไม่มี	333.5
L/C, T/R (Letter of Credit or Trust Receipt)	ไม่มี	245
OD (Overdraft)	ไม่มี	97.5
LG (Letter of Guarantee)	ไม่มี	6.6
Total		682.6

5. ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อ Credit Rating

กลุ่มบริษัทไม่มีการออกตราสารใดๆ ที่ต้องจัดให้มีการทำ Credit Rating

6. ความสามารถในการชำระหนี้และการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืม (Covenant) และภาระผูกพัน

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีเงื่อนไขในการดำรงอัตราส่วน หนี้สินต่อทุน (D/E Ratio) กับสถาบันการเงินที่กู้ยืมไม่เกิน 3.00 และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio) ไม่ต่ำกว่า 1.1 จากผลการดำเนินงานในปี 2563 กลุ่มบริษัทสามารถชำระหนี้สินที่มีเงื่อนไขให้ดำรงอัตราส่วนเหล่านี้หมดแล้ว จึงไม่ต้องดำรงอัตราส่วนดังกล่าวต่อไป อย่างไรก็ตามอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (D/E Ratio) และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio) ของบริษัทก็ยังอยู่ในเกณฑ์นี้อยู่

ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการนอกงบดุล

ณ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันด้านหนี้สิน ตามรายละเอียดที่เปิดเผยในงบการเงินประจำปี 2563 ในส่วนของหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 18 เงินกู้ยืม ข้อ 20 สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน และข้อ 28 ภาระผูกพัน

7. ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

ปัจจุบันปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในอนาคตโดยตรงอย่างมีนัยสำคัญ ล้วนแล้วแต่เป็นปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนืออำนาจการบริหารควบคุมอันเนื่องมาจากภาวะเศรษฐกิจโลกที่ยังคงชะลอตัวอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งปัจจัยทางด้านโรคระบาดใหม่โควิด-19 ที่ยังไม่สามารถควบคุมได้ อาจส่งผลกระทบต่ออัตราการเติบโตของผลผลิตมวลรวม (GDP) ของประเทศทำให้กลุ่มลูกค้าและนักลงทุนที่กำลังพิจารณาการเพิ่มการลงทุน การดำเนินโครงการใหม่ หรือส่วนขยายงานต่างๆ ยังคงชะลอการตัดสินใจตามสภาวะการณ์ดังกล่าวต่อไปอีกระยะหนึ่ง และนอกจากปัจจัยด้านเศรษฐกิจนี้แล้ว ปัจจัยทางด้านต้นทุนผันผวนอันเป็นผลจากระดับราคาน้ำมันดิบ และปิโตรเคมีที่ผันผวน ส่งผลให้ระดับอุปสงค์และอุปทาน เกิดความไม่สมดุลกันมากยิ่งขึ้น ส่วนทางด้านปัจจัยภายใน เนื่องด้วยกำลังการผลิตรวมที่เพิ่มขึ้นจากการสร้างโรงงานแห่งใหม่ กลุ่มบริษัทสามารถผลิตสินค้าได้ 45,000 ตันต่อปี ซึ่งจากการคำนวณพบว่า การเพิ่มกำลังการผลิตนี้จะส่งผลให้ค่าโซหุ้ยและค่าใช้จ่ายในการผลิตสินค้ามีมูลค่าลดลงเฉลี่ย ร้อยละ 10-15 และอาจสูงมากขึ้นถึงร้อยละ 25 ในบางกลุ่มผลิตภัณฑ์ โดยบริษัทจำเป็นต้องวางแผนดำเนินการผลิตให้เต็มตามกำลังการผลิตที่ออกแบบไว้ การลดต้นทุนจะถูกพิจารณาควบคู่ไปพร้อมกับการเพิ่มประสิทธิภาพในทุกๆ กระบวนการทำงานของทั้งองค์กร ในปี 2563 นี้บริษัทใช้กำลังการผลิตไปประมาณร้อยละ 70 ของกำลังการผลิตรวม อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทพยายามลดความเสี่ยงจากปัจจัยดังกล่าวโดยการกระจายตลาด การสรรหาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพิ่มสัดส่วนการส่งออกไปยังตลาดภูมิภาค และตลาดต่างประเทศให้มากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มศักยภาพในการผลิต ทำให้สามารถเดินเครื่องจักรได้เต็มกำลังการผลิต นับเป็นการลดต้นทุนในการผลิต และเพิ่มอัตราการรองรับด้านการจัดหาวัตถุดิบที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อแสวงโอกาสในการทำกำไรเพิ่มเติม เพื่อพัฒนาเทคโนโลยีในการผลิต และคัดสรรเครื่องจักรเพื่อกำลังการผลิตเพิ่มเติมในอนาคต เป็นการเสริมความสามารถในการแข่งขันได้ทั้งในระยะกลางและระยะยาวอย่างมีประสิทธิภาพ

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	COLOR
ที่ตั้ง	เลขที่ 858 หมู่ที่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280
โทรศัพท์	(02) 323-2601-8
โทรสาร	(02) 323-2227-8
Website	www.saleecolour.com

ประเภทธุรกิจ เม็ดพลาสติกผสมสีและสารเติมแต่งแบบเข้มข้น หรือเม็ดพลาสติกมาสเตอร์แบทช์ (Masterbatch) เม็ดพลาสติกผสมสีและสารเติมแต่งสำเร็จรูป หรือเม็ดพลาสติกคอมพาวด์ (Compound) และสีผสมพลาสติกแบบชนิดผง (Dry Colorant)

จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2551
ทะเบียนเลขที่ บมจ. 0107551000282

ผู้สอบบัญชี

บริษัท ไพร่ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด
179/74 อาคารบางกอกซิตี้ ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กทม. 10120
นายบุญเรือง เลิศวิเศษวิทย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 6552 หรือ
นายสง่า โชคนิตสวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 11251 หรือ
นางสาวรจนาถ ปัญญานานุศาสตร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8435

ที่ปรึกษากฎหมาย

สำนักกฎหมาย นิติธร
100/20 หมู่ 6 ถนนเทพารักษ์ ตำบลบางเมืองใหม่ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270
นายชาญชัย หอระดาน โบนัสขาดให้เป็นทนายความเลขที่ 2390/2529

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ปัจจุบันบริษัท ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบต่อสินทรัพย์หรือการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและส่งเสริมให้ บริษัทเป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ มีจรรยาบรรณธุรกิจ สามารถสร้างผลประโยชน์ที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ตลอดจนสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน และเพื่อส่งเสริมให้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี พ.ศ. 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัท จึงได้ทบทวนและกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ให้มีการสื่อสาร เพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย รวมถึงการติดตาม ประเมินผล และทบทวนการปฏิบัติเป็นประจำทุกปี

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มบุคคลสำคัญที่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีผลประโยชน์ใด ๆ กับการดำเนินธุรกิจ หรือมีอิทธิพลเหนือบุคคลใดที่อาจทำให้เกิดผลกระทบกับการดำเนินธุรกิจ เช่น ลูกค้า พนักงาน ชุมชน ผู้ถือหุ้น ผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หน่วยงานของรัฐ ฯลฯ

นโยบายการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทยึดมั่นในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีของสังคม โดยเฉพาะในชุมชน ที่เป็นพื้นที่ตั้งของบริษัท ดำเนินธุรกิจด้วยความเคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม รับฟังความคิดเห็นหรือความกังวล รวมทั้งสร้างความเข้าใจกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ส่งเสริมความร่วมมืออย่างสร้างสรรค์ในเรื่องที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียให้ความสนใจ

แนวทางการดำเนินการ

1. จำแนกวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสีย และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย

มีการจัดกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียให้ชัดเจนตามความเกี่ยวข้องของแต่ละธุรกิจ เพื่อวิเคราะห์ความเสี่ยงและผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างครบถ้วนและชัดเจน กำหนดประเด็นความสำคัญด้านการพัฒนาความยั่งยืน (Materiality) ที่มีบทบาทต่อการตัดสินใจ การดำเนินงาน และประสิทธิผลการดำเนินงานของบริษัท ในการจัดทำกลยุทธ์ ระบุความสำคัญของประเด็นดังกล่าวที่มีต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสีย

2. ทำการกำหนดวิธีการสื่อสาร วิเคราะห์ขั้นตอนในการสื่อสารเพื่อสร้างความเข้าใจร่วมกัน

บริษัทได้มีการสื่อสารและสร้างความเข้าใจอย่างสม่ำเสมอกับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง เพื่อจะนำไปสู่ความสัมพันธ์ที่ดีและได้รับความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียโดยกำหนดกลยุทธ์การสื่อสาร วิธีการ รูปแบบ และลำดับขั้นตอนให้เหมาะสมกับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย

3. กำหนดการมีส่วนร่วมจัดให้มีช่องทางรับข้อเสนอแนะ และช่องทางแจ้งข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย

เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในเรื่องที่มีผลกระทบกับผู้มีส่วนได้เสีย จัดให้มีช่องทางในการรับข้อเสนอแนะ ปัญหา ข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย โดยให้ความสำคัญ รวมทั้งยินดียินดีรับฟังและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้รับทราบความคิดเห็น ความคาดหวังและความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย จัดทำรายงานผลการหารือ รวมถึงการจัดเก็บข้อมูลที่ได้รับ

ช่องทางการติดต่อ ร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส

บริษัทให้ความสำคัญต่อการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเพื่อการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างกัน ตลอดจนรับฟังความคิดเห็น และคำแนะนำของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเพื่อผลประโยชน์ร่วมกัน ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการปฏิบัติของบริษัท สามารถร้องเรียนหรือแนะนำติชมต่อบริษัทได้โดย บริษัทได้จัดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อผ่านเว็บไซต์ www.saleecolour.com ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสได้หลายด้าน รวมทั้งด้านธรรมาภิบาล และพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กรทั้งจากพนักงานเอง และผู้มีส่วนได้เสียอื่นด้วย บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลร้องเรียนเป็นความลับซึ่งเรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะรับรู้เพียงเฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้นเพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียนและได้กำหนดขั้นตอนการรับเรื่อง และการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีช่องทางการติดต่อข้อร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแส ดังนี้

1. ทาง E-mail : www.saleecolour.com
2. จดหมายถึงคณะกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ต.บางปูใหม่ อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ 10280
3. หมายเลขโทรศัพท์ 02-323-2601 ต่อ 2005

ทั้งนี้ ในการรับข้อเสนอแนะและเรื่องร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียนั้น จะถูกส่งต่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการ เพื่อให้มีการชี้แจง แก้ไข ปรับปรุง และสรุปผลเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการ และเพื่อให้การ

ดำเนินการติดตามเรื่องราวร้องทุกข์การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อยรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ บริษัทได้แต่งตั้ง “คณะทำงานติดตามเรื่องราวร้องทุกข์ และรายงานความคืบหน้าให้คณะกรรมการแก้ไขปัญหา เรื่องราวร้องทุกข์รับทราบจะเป็นการสร้างเชื่อมั่นในการแก้ไขปัญหาจากการดำเนินงานของบริษัทให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอีกทางหนึ่งด้วย

สำหรับการร้องเรียนการแจ้งเบาะแส บริษัทได้กำหนดไว้ในขั้นตอนการปฏิบัติการรับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสของบริษัทโดยจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส กระบวนการสอบสวนและการลงโทษ ซึ่งเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ยังสร้างความมั่นใจให้กับพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ โดยบริษัทจะให้ความคุ้มครองและจะไม่ยินยอมให้มีการข่มขู่ คุกคาม กับพนักงานหรือบุคคลอื่นใดที่แจ้งเบาะแส และผู้ที่ให้ความร่วมมือหรือช่วยเหลือในการสอบสวนด้วยเจตนาสุจริต รวมบริษัทจะไม่เลิกจ้าง พักงาน ลงโทษทางวินัย หรือขู่ว่าจะดำเนินการใดๆ จากการที่พนักงานของบริษัท หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการใหม่ บริษัทได้จัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เช่น ข้อบังคับบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนรายละเอียดของการดำเนินงานโครงการพัฒนาต่างๆ เป็นต้น ให้กรรมการได้ศึกษาและใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติหน้าที่ มีการสรุปให้กับกรรมการใหม่รับทราบเกี่ยวกับลักษณะธุรกิจของบริษัท ผลประกอบการ แผนการดำเนินงานในอนาคต ประเด็นต่างๆ ที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทจดทะเบียน โดยผู้บริหารที่เกี่ยวข้องและที่ปรึกษากฎหมายเป็นผู้ตอบข้อซักถาม หลังจากนั้นจะมีการเข้าเยี่ยมชมพื้นที่ในบริษัท เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลกิจการตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการ บริษัทถือเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นนโยบายที่สำคัญโดยกำหนดเป็นนโยบายธรรมาภิบาลของบริษัท ที่กำหนดมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน แสวงหาประโยชน์ส่วนตน จึงห้ามมิให้คณะกรรมการประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองที่อาจก่อให้เกิดเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรือในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้น คณะกรรมการ บริษัทจะดูแลให้การทำรายการนั้น มีความโปร่งใสและเที่ยงธรรมเสมอเหมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้นจะต้องไม่ส่วนในการพิจารณาอนุมัติ และในกรณีที่เข้าข่าย

เป็นรายการเกี่ยวโยงกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการของบริษัทจะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ หรือ จริยธรรมธุรกิจ ทางคณะกรรมการได้มีการปรับปรุง ทบทวน จริยธรรมทางธุรกิจ หรือ Code of Conduct การดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานแห่งธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อผู้เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ผ่านมา

โดยได้จัดทำข้อพึงปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับจริยธรรม (Code of Conduct) และได้ทำการสื่อสารให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ โดยมีหัวข้อต่างๆ สรุปได้ดังนี้

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

- แนวทางการดำเนินธุรกิจ
- นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

จริยธรรมของกรรมการบริษัท

- การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การใช้ข้อมูลของบริษัท
- ความรับผิดชอบต่อทรัพย์สินของบริษัท

จริยธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย

- การปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ส่วนรวม และสิ่งแวดล้อม
- นโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น
- นโยบายการปฏิบัติต่อพนักงาน
- นโยบายการปฏิบัติต่อลูกค้า
- นโยบายการปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้
- นโยบายการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

การดูแลให้มีการปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจ

การรับข้อร้องเรียนด้านจริยธรรมธุรกิจ

การละเมิดจริยธรรมธุรกิจ

การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูล

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการทบทวนนโยบาย กฎบัตรคณะกรรมการทั้ง 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการและแนวทางในการปฏิบัติของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และเป็นการยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่มีความสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี CG Code

นอกจากนี้ ยังมีการทบทวนหลักเกณฑ์การออกข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัท ข้อ 35 ได้เสนอขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทในการประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ผ่านมา ณ วันที่ 30 กรกฎาคม 2563

จากการปฏิบัติ และพัฒนากระบวนการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในปี 2563 บริษัทได้มีการเข้ารับการประเมิน Corporate Governance Report (CGR) และโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น ในปี 2563

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

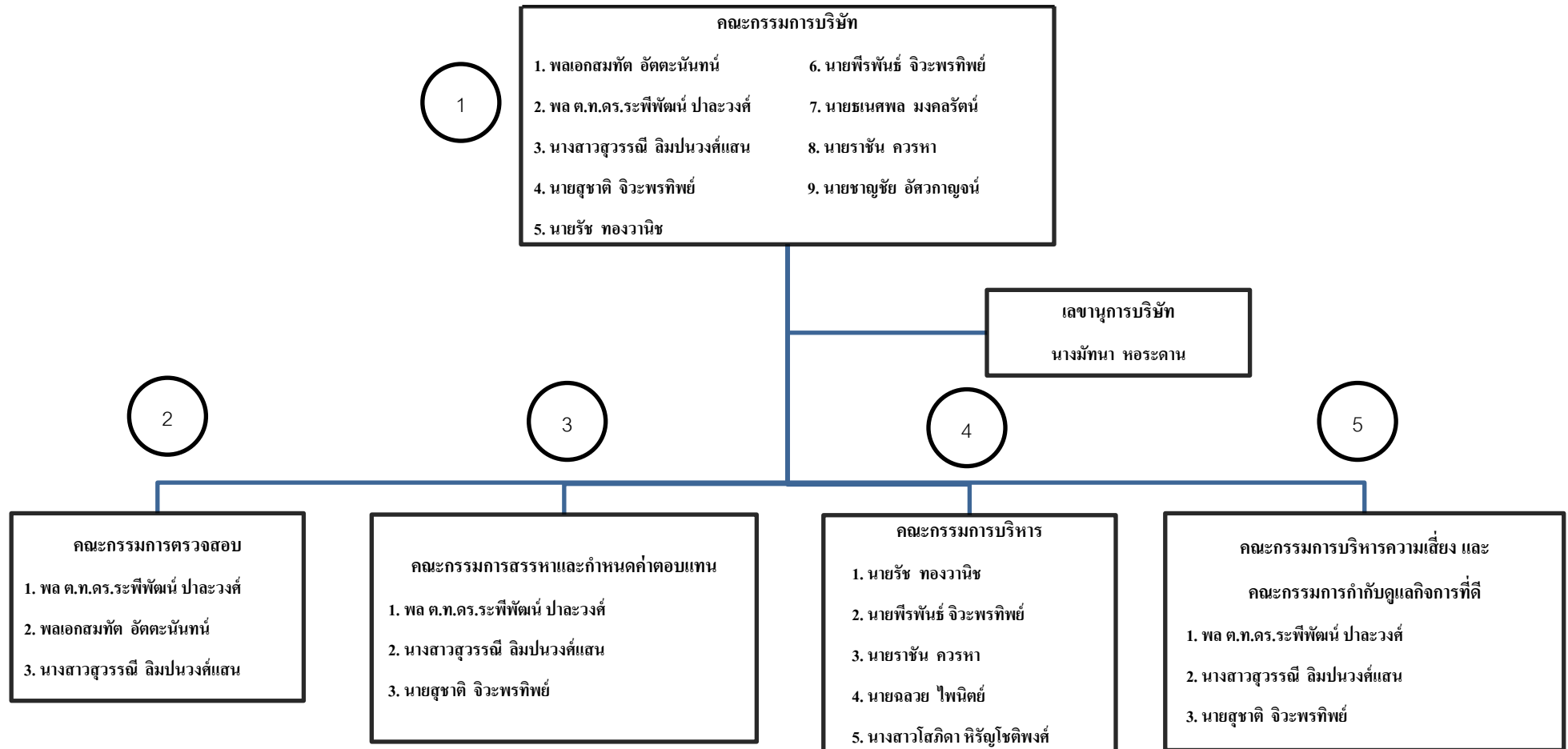
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด ได้แก่

1. คณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. คณะกรรมการบริหาร
5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการ ทั้ง 5 คณะ คือ หมายเลข 1-5 ดังแผนภาพด้านล่าง

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)



7.2 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 9 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พลเอกสมศักดิ์ อุดตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
2. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแล กิจการ/กรรมการอิสระ
3. นางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับ ดูแลกิจการ/กรรมการอิสระ
4. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ
5. นายรัช ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการ
6. นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	กรรมการผู้จัดการ/กรรมการ
7. นายราชัน คอระหา	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงิน/กรรมการ
8. นายชนเชษฐ มงคลรัตน์	กรรมการ
9. นายชาญชัย อัสวากาญจน์	กรรมการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

- 1) รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานคณะกรรมการ และคณะกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
- 2) เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 3) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 4) ประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูงเฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้จัดการขึ้นไป เพื่อใช้พิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่ตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทแล้ว ให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

- 1) ดูแลและกำหนดนโยบายที่สำคัญของบริษัท เกี่ยวกับหลักในการดำเนินธุรกิจ การเงิน การระดมทุน การบริหารเงินทุน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

- 2) พิจารณาเกี่ยวกับการลงทุน โดยพิจารณาอนุมัติงบประมาณโครงการลงทุนของบริษัท และกำกับดูแลดำเนินโครงการให้เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้
- 3) ดูแลนโยบายการดำเนินงานของบริษัทตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่วางไว้ และกำหนดแนวทางแก้ไขกรณีที่มีปัญหาอุปสรรค
- 4) จัดให้มีรายงานข้อมูลทั่วไป และข้อมูลทางการเงินของบริษัท เพื่อรายงานต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้อง ทันการณ์และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
- 5) รับทราบรายงานการตรวจสอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน่วยงานกำกับและตรวจสอบภายใน รวมทั้งผู้ตรวจสอบบัญชี และที่ปรึกษาฝ่ายต่างๆ ของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข กรณีที่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ
- 6) สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- 7) จัดให้มีกระบวนการสร้างผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเพื่อให้มีขึ้นมาทดแทนอย่างต่อเนื่อง (Succession Plan)
- 8) แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับอำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าวผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้ความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 9) ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ จะต้องมีการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้กำหนดให้รายการที่กรรมการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมด ของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทมหาชนอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
 - การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เชากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
 - การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
 - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัท ตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน

- การลดทุนจดทะเบียนของบริษัท โดยการลดจำนวนหุ้น หรือลดมูลค่าหุ้น
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
- เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม เพื่อมีผลผูกพันแทนบริษัทได้ คือ นายสุชาติ จิระพรทิพย์ นายรัช ทองวานิช นายพีรพันธุ์ จิระพรทิพย์ นายธเนศพล มงคลรัตน์ นายชาญชัย อัครกาญจน์ และนายราชัน คอระหา กรรมการสอง ในหกท่านนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราบริษัท

7.3 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างกรรมการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ

7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท.ดร. ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ
2. พลเอกสมศักดิ์ อัดตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
3. นางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน*	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ

* นางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทาน ความน่าเชื่อถือของงบการเงิน เนื่องจากจบการศึกษาด้านการบัญชี จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และมีประสบการณ์ทำงานด้านการบัญชีโดยตรง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

“คณะกรรมการตรวจสอบ” มีหน้าที่ภายในขอบเขตที่กำหนดไว้ ดังต่อไปนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารของบริษัท รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและรายประจำปี
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน

- 3) สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของผู้สอบบัญชีนั้น และประสิทธิภาพของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท และเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 5) พิจารณาเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิตรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
- 6) ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงิน และบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตามจรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานที่สำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ บทรายงานและวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร เป็นต้น
- 7) จัดทำรายงานกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รายงานดังกล่าวควรประกอบด้วย
 - ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการจัดทำและการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทถึงความถูกต้องครบถ้วนเป็นที่เชื่อถือได้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท
 - เหตุผลที่เชื่อว่าผู้สอบบัญชีของบริษัท เหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งต่อปีอีกครั้งหนึ่ง
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - รายงานอื่นใดที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบมีประสิทธิภาพที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใด เมื่อเห็นว่าจำเป็นก็ได้ ทั้งนี้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

7.3.2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท.ดร. ระพีพัฒน์ ปาลวงค์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ/

		กรรมการอิสระ
2. นางสาวสุวรรณี	ลิมปณรงค์แสน	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ
3. นายสุชาติ	จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1) กำหนดนโยบายต่างๆ ดังนี้

- 1.1 นโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ตั้งแต่ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการขึ้นไป
- 1.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่ให้แก่กรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้จัดการขึ้นไป โดยต้องมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

2) คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งต่างๆ ดังต่อไปนี้ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท

- 1.1 กรรมการ (เพิ่มเติม / ทดแทน / ครบตามวาระ)
- 1.2 ผู้บริหารระดับสูงตั้งแต่ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการขึ้นไป

3) ดูแลให้กรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูง ตั้งแต่ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการขึ้นไป ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัท โดยอ้างอิงข้อมูลจากการสำรวจค่าจ้างทั่วประเทศ โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับธุรกิจประเภทเดียวกัน หรือใกล้เคียงกัน

4) กำหนดแนวทางการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูงเฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เพื่อใช้พิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัท

7.3.3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท.ดร. ระพีพัฒน์ ปาลวงค์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ
2. นางสาวสุวรรณี ลิมปณรงค์แสน	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/

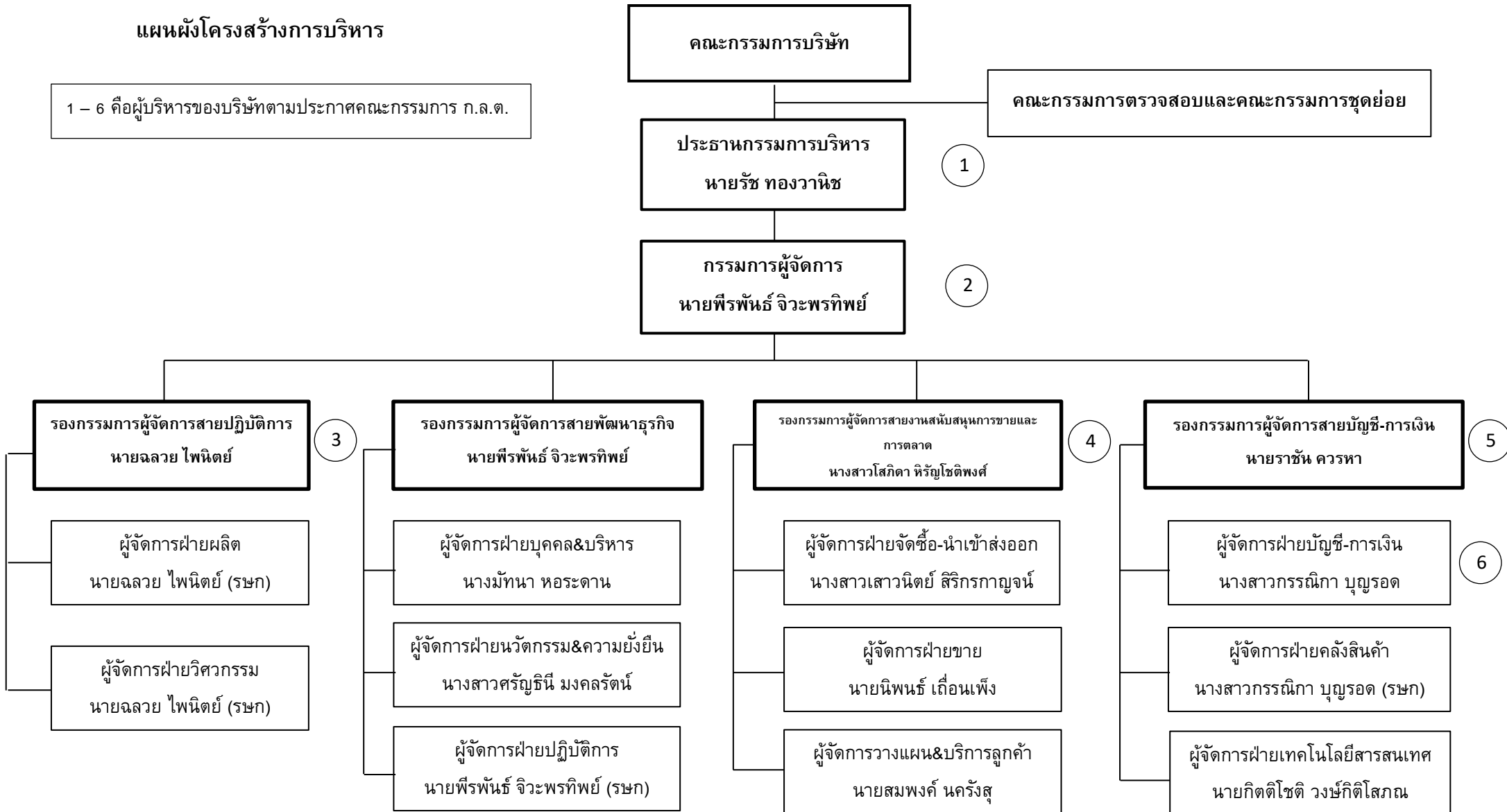
	กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ
3. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ/

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ

- 1) เสนอกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ติดตามและประเมินความเสี่ยงของบริษัทให้มีประสิทธิภาพและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 2) วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน ติดตาม และดูแลความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
- 3) ควบคุม ติดตาม ประเมินผลการบริหารความเสี่ยง และดูแลให้บริษัทดำเนินการตามนโยบาย และแนวทางบริหารความเสี่ยงที่บริษัทกำหนด
- 4) ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
- 5) นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบ และ/หรือพิจารณาอย่างน้อยปีละครั้ง

แผนผังโครงสร้างการบริหาร

1 – 6 คือผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.



7.4 คณะผู้บริหาร

7.4.1. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีคณะกรรมการบริหารจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายรัช	ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายพีรพันธ์	จิระพรทิพย์	กรรมการผู้จัดการ
3. นายราชน	ควรหา	รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน
4. นายฉลวย	ไพฑิตย์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานปฏิบัติการ
5. นางสาวโสภิตา	หิรัญโชติพงศ์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานสนับสนุนการขายและการตลาด

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

- 1) ให้มีอำนาจตัดสินใจในเรื่องการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัท โดยกำหนดขอบเขต ประเภท หรือขนาดของกิจการ วัตถุประสงค์ แนวทางและนโยบายของบริษัทภายในขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมาย รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินงานโดยรวม ผลผลิต ความสัมพันธ์กับลูกค้า และต้องรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ
- 2) พิจารณาเรื่องการลงทุนขยายงาน รวมถึงการซื้อขายสินทรัพย์ถาวรของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 3) มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของกิจการต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์ต่อกิจการ
- 4) พิจารณาเรื่องการระดมทุนของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 5) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของกิจการ
- 6) ดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานโดยทั่วไปของกิจการ
- 7) พิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติของแต่ละฝ่ายงานของบริษัท และพิจารณาอนุมัติคำขอจากฝ่ายงานต่างๆ ของบริษัทที่เกินอำนาจสั่งการของฝ่ายงานนั้น

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการนั้น การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าว หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” หมายความว่ามีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศ ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าว จะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณา และอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

การกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงิน

คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจอนุมัติวงเงินตามขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ดังนี้

- 2) คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจอนุมัติการซื้อขายสินค้าและสินทรัพย์ในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท หากเกินจำนวนที่สามารถอนุมัติได้ ให้นำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 3) กรรมการผู้จัดการขึ้นไป มีอำนาจอนุมัติการซื้อขายสินค้าและสินทรัพย์ในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท หากเกินจำนวนที่สามารถอนุมัติได้ ให้นำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

7.4.2. คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีคณะผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวเสาวนิตย์ สิริกรกาญจน์	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ-นำเข้าส่งออก
2. นางมัทนา หอระดาน	ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและบริหาร
3. นายสมพงศ์ นครังสุ	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนและบริการลูกค้า
4. นางสาวกรรณิกา บุญรอด	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
5. นางสาวศรัณฐิณี มงคลรัตน์	ผู้จัดการฝ่ายนวัตกรรมและความยั่งยืน
6. นายกิตติโชติ วงษ์กิติโสภณ	ผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
7. นายนิพนธ์ เกื้อนเพ็ง	ผู้จัดการฝ่ายขาย

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของผู้บริหาร

- 1) ควบคุมดูแลการดำเนินงานและ/หรือบริหารงานทั่วไปของบริษัท
- 2) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้อนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัท
- 3) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกร เพื่อให้งานปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
- 4) มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัท ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
- 5) เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นตามวัตถุประสงค์ข้อบังคับ นโยบายระเบียบข้อกำหนดคำสั่งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการบริหารทุกประการ

7.5 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท คือ “ค่าเบี้ยประชุม” ซึ่งจะต้องอยู่ในเกณฑ์เฉลี่ย เมื่อเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยจะคำนึงถึงความเพียงพอต่อหน้าที่และความรับผิดชอบ

ส่วนผู้บริหารจะได้รับผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือนและโบนัสประจำปี โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นสำคัญ ค่าตอบแทนรายปีของกรรมการและผู้บริหารรวมกันจะต้องเป็นจำนวนไม่สูงผิดปกติ เมื่อเทียบกับผลตอบแทนโดยเฉลี่ยของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้จะคำนึงผลประโยชน์สูงสุด

ของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก ซึ่งค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องได้รับการอนุมัติจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของทุกปี

7.5.1. ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ทั้งกรณี ได้รับจากบริษัทและบริษัทย่อย

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าเบี้ยประชุม	ค่าตอบแทนรายเดือน จำนวนเงิน/ท่าน	จำนวนเงิน/ท่าน (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)	รวมทั้งคณะ
คณะกรรมการบริษัท - ประธาน - กรรมการ	- ไม่มี	ครั้งละ 35,000 บาท ครั้งละ 30,000 บาท	ไม่เกินปีละ 2,000,000 บาท
คณะกรรมการตรวจสอบ - ประธาน - กรรมการ	- ไม่มี	ครั้งละ 25,000 บาท ครั้งละ 20,000 บาท	ไม่เกินปีละ 500,000 บาท
คณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน - ประธาน - กรรมการ	- ไม่มี	ครั้งละ 15,000 บาท ครั้งละ 10,000 บาท	ไม่เกินปีละ 150,000 บาท
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ - ประธานและกรรมการ	- ไม่มี	ครั้งละ 5,000 บาท	ไม่เกินปีละ 60,000 บาท
ค่าบำเหน็จกรรมการ	ไม่เกินปีละ 3 ล้านบาท ทั้งนี้ให้อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการในการพิจารณา		

ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ในปี 2563 บริษัท และบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือนและโบนัส ให้กับผู้บริหารจำนวน 12 ราย รวมทั้งสิ้น 25.63 ล้านบาท โดยผลประโยชน์ระยะสั้น ผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ที่จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ รวมทั้งสิ้นเป็นเงิน 33.12 ล้านบาท (ปี 2562 = 23.10 ล้านบาท)

(2) ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการและผู้บริหาร

2.1 กรรมการได้รับสิทธิในการเบิกค่ารับรองตามความเหมาะสม โดยในปี 2563 บริษัทได้จ่ายค่ารับรอง เป็นจำนวนเงิน 421,721.82 บาท

2.2 บริษัท ได้มีการให้รถประจำตำแหน่งกับคณะกรรมการบริษัท/บริหาร จำนวน 7 ท่านดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	รุ่นรถ	ค่าเช่า/เดือน (บาท)	จำนวนปี ที่เช่า	วันสิ้นสุด สัญญาเช่า	บริษัทผู้ให้เช่า	หมายเหตุ
นายรัช ทองวานิช	ประธาน กรรมการบริหาร	BENZ GLE	80,250.00	4 ปี	1 มิ.ย. 2563	บจก.ไทยเรนท์ อะ คาร์ คอร์ปอเรชั่น	หลังสิ้นสุดสัญญา ปี 2563 ไม่ได้มี การเช่าต่อ
นายพีรพันธุ์ จิระพรทิพย์	กรรมการผู้จัดการ	Honda Accord Hybrid 2.0	35,845.00	4 ปี	1 ธ.ค. 2563		
นายราชัน ควรหา	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชีและ การเงิน/ กรรมการบริษัท	Toyota Camry Hybrid 2.5 Premium	30,602.00	5 ปี	1 มี.ค. 2565		
นายฉลวย ไพนิตย์	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานปฏิบัติการ	Toyota Altis 1.6 g	16,050.00	4 ปี	6 ม.ค. 2566	บมจ. กรุงเทพคาร์ เรนท์ แอนด์ ลีส	
นางสาวโสภิตา หิรัญโชติพงศ์	รองกรรมการผู้จัดการ สายงานสนับสนุนการ ขายและการตลาด	Toyota Altis 1.6 g	16,050.00	4 ปี	6 ม.ค. 2566		
นายชนพล มงคลรัตน์	กรรมการบริษัท และ ที่ปรึกษา	Toyota Camry Hybrid 2.5 V	31,565.00 29,960.00	4 ปี 5 เดือน	1 ส.ค. 2563 31 ธ.ค. 2563	บจก.ไทยเรนท์ อะ คาร์ คอร์ปอเรชั่น	
นายนิพนธ์ เกื้อนเพ็ง	ผู้จัดการฝ่ายขาย	Toyota Altis 1.6 g	16,050.00	4 ปี	6 ม.ค. 2566	บมจ. กรุงเทพคาร์ เรนท์ แอนด์ ลีส	

2.3 เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2563 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 12 ราย รวมทั้งสิ้น 629,719.80 บาท

7.6 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัท และบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งหมด 270 คน โดยในปี 2563 บริษัท และบริษัทย่อยได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานบริษัทและบริษัทย่อยเป็นเงินจำนวน 83.99 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เบี้ยเลี้ยง เบี้ยขยัน เงินโบนัส และสวัสดิการอื่น ๆ บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานโดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2563 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน รวมทั้งสิ้น 1,454,703.09 ล้านบาท

- จำนวนพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย

ปี 2563	จำนวน (คน)
- พนักงานสำนักงาน	57
- พนักงานปฏิบัติการ	201

- พนักงานฝ่ายบริหาร	12
รวม	270

- ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

7.7 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.7.1 บุคคลผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบภายใน หรือผู้ตรวจสอบภายในที่จ้างจากภายนอก

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2560 ให้แต่งตั้งนางมัทนา หอระดาน ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็น เลขานุการบริษัทปรากฏ (ตามเอกสารแนบ 1)

เลขานุการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของ พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความ รับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการ บริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และรายงานการประชุมคณะกรรมการ และ รายงานการประจำปีของบริษัท ตลอดจนหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการ ประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงาน การมี ส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด เช่น การเปิดเผยข้อมูล ต่อผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ ดังนี้
 - 3.1 ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับ การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใดๆ ของบริษัทจดทะเบียน
 - 3.2 ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องแนวทางปฏิบัติ เกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ ของบริษัทจดทะเบียน
 - 3.3 ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การจัดทำและส่งงบการเงินและรายงาน เกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ.2544
 - 3.4 ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการใน การเปิดเผยข้อมูลเพื่อคุ้มครองประโยชน์หรือส่วนได้เสียของประชาชน พ.ศ. 2548 (ประกาศ ณ วันที่ 9 พฤษภาคม 2548) เป็นต้นไป

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทมอบหมายให้ นางจิราวรรณ กำจัด ดำรงตำแหน่งเป็นผู้ประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในอิสระ เพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และติดตามระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบรายการที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้ประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 3

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ว่าจ้างบริษัท เอ.เอส.เค.เอ็น.อินเตอร์เนชั่นแนล ออดิท เซอร์วิส จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) ให้ทำการตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายใน ของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยที่ผ่านมาผู้ตรวจสอบภายในอิสระดังกล่าวได้มีข้อเสนอแนะต่าง ๆ และบริษัทก็ได้มีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งจะส่งเสริมความน่าเชื่อถือให้กับงบการเงิน ทั้งนี้โดยคณะกรรมการตรวจสอบเข้าสอบทานความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในอีกชั้นหนึ่ง ซึ่งครอบคลุมทั้งการดำเนินงาน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Control) การจัดการความเสี่ยงและการให้ความสำคัญต่อรายการผิดปกติทั้งหลาย

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

เพื่อให้การจัดทำรายงานทางการเงินมีคุณภาพและการกำกับดูแลมีความสอดคล้องกันกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ทางคณะกรรมการบริษัท จึงได้มีการมอบหมายให้ นางสาวกรรณิกา บุญรอด ดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี เพื่อจัดทำรายงานทางการเงินและนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

7.7.2 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อย ได้แต่งตั้ง บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีโดยมีค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี สำหรับปี 2563 ดังนี้

• ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บมจ. สาลี คัลเลอร์	1,200,000.00 บาท
บจก. โพลีเมอร์ริท เอเชีย	345,000.00 บาท
บจก. คอมโพลีท เอเชีย	324,000.00 บาท
บจก. เดอะ บับเบิ้ลส์	65,000.00 บาท
รวมทั้งสิ้น	<u>1,934,000.00 บาท</u>

• ค่าบริการอื่น

BOI โพลีเมอร์ริท เอเชีย	98,500.00 บาท
BOI บจก. คอมโพลีท เอเชีย	98,500.00 บาท
รวมเป็นเงิน	<u>197,000.00 บาท</u>
รวมทั้งสิ้น	<u>2,131,000.00 บาท</u>

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ขององค์กรซึ่งนำไปสู่การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน มีการประเมินการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและแนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์กร การทบทวนการนำหลักปฏิบัติ CG มาปรับใช้กับกรรมการ การทบทวนจริยธรรมธุรกิจและกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

ในปี 2563 คณะกรรมการมีการสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้การประเมินผลดังกล่าวสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี วิเคราะห์และประเมินผลที่ได้จากแบบประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทุกชุด เพื่อพิจารณาปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ การสรรหา พัฒนา และการประเมินผลให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยมีกระบวนการดังกล่าว ดังนี้

การสรรหา

(1) กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ

ในส่วนของการเลือกคณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระนั้น ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการซึ่งจะประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระอยู่ในวาระคราวละ 3 ปี โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านจะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินที่เพียงพอ ซึ่งสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินบริษัทได้

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากกรณีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ยื่นขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็น ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่

- เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหารของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - 7) ประเมินผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - 8) สอบทาน และตรวจสอบงบการเงิน การติดตามการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยง และติดตามการตรวจสอบภายใน ตลอดจนการทำรายการระหว่างกันให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด
 - 9) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
 - 10) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

(2) กรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่านจากจำนวนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 3 ท่าน จะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือก และกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท และเป็นผู้เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ซึ่งกำหนดให้มีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคัดเลือกจากกรรมการหรือพนักงานหรือผู้มีความรู้ความสามารถ โดยจะต้องไม่เป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ได้กรรมการมืออาชีพและความหลากหลายโดยพิจารณาจากโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบ จากนั้นจะเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการให้ถือว่าผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ ให้ลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน
3. บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงได้เพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เนื่องจากเหตุอื่นนอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่งกรรมการ ให้คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน ทั้งนี้ มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการที่ยังเหลืออยู่

สำหรับการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งตั้งแต่กรรมการผู้จัดการขึ้นไป คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้น ในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบพิจารณาคัดเลือก และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

(3) การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงสุด คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่านจากจำนวนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน 3 ท่าน มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท และเป็นผู้เสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้ได้กรรมการ/ผู้บริหารระดับสูงมืออาชีพ และมีความหลากหลายโดยพิจารณาจากโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการ โดยจำนวนที่เสนอจะเท่ากับ 1 / 3 ของจำนวนกรรมการที่ครบวาระ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบจากกรรมการ จากนั้นจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ต่อไป

- สามารถอุทิศเวลาและทำประโยชน์
- มีประวัติการทำงานที่ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และมีคุณสมบัติการเป็นกรรมการครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ด.
- มีประสบการณ์บริหารองค์กรอื่น
- มีแนวความคิด และติดตามการเปลี่ยนแปลงของโลกยุคใหม่อยู่ตลอดเวลา
- มีประสบการณ์ความรู้เชี่ยวชาญทักษะเฉพาะด้านที่สามารถเสริมประสิทธิภาพความรู้ และประสบการณ์ของคณะกรรมการในส่วนที่ยังขาดอยู่
- ไม่ประกอบกิจการ หรือเป็นกรรมการ หรือเป็นผู้บริหารในองค์กรที่ประกอบธุรกิจแข่งขัน

- กล้าพูด และกล้าแสดงความคิดเห็นอย่างมีเหตุผล
- มีอุดมการณ์ สามารถทำงานเป็นทีม และมีวัฒนธรรมเข้ากับกรรมการได้

แผนการสืบทอดตำแหน่งและการพัฒนาผู้บริหาร

บริษัทมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) โดยคณะกรรมการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ซึ่งมีคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการจะเป็นผู้กำหนดและระบุตำแหน่งงานสำคัญขององค์กร และคัดเลือกจากกลุ่มผู้บริหารที่มีคุณสมบัติใกล้เคียงกับ Succession Profile ของตำแหน่งจากนั้นจะประเมินสมรรถนะ ความพร้อมในการดำรงตำแหน่ง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการคัดเลือกผู้บริหารที่มีความเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งสำคัญ เมื่อตำแหน่งนั้นว่างลง และเป็นการเตรียมความพร้อมให้กับกลุ่มผู้บริหารต่อไปได้มีโอกาสได้รับการพัฒนาตามแนวทางการพัฒนาสมรรถนะของผู้บริหาร เพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้พร้อมที่จะก้าวสู่ตำแหน่งสำคัญได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล สร้างความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ และบรรลุลวิสัยทัศน์ พันธกิจของบริษัท

การพัฒนา

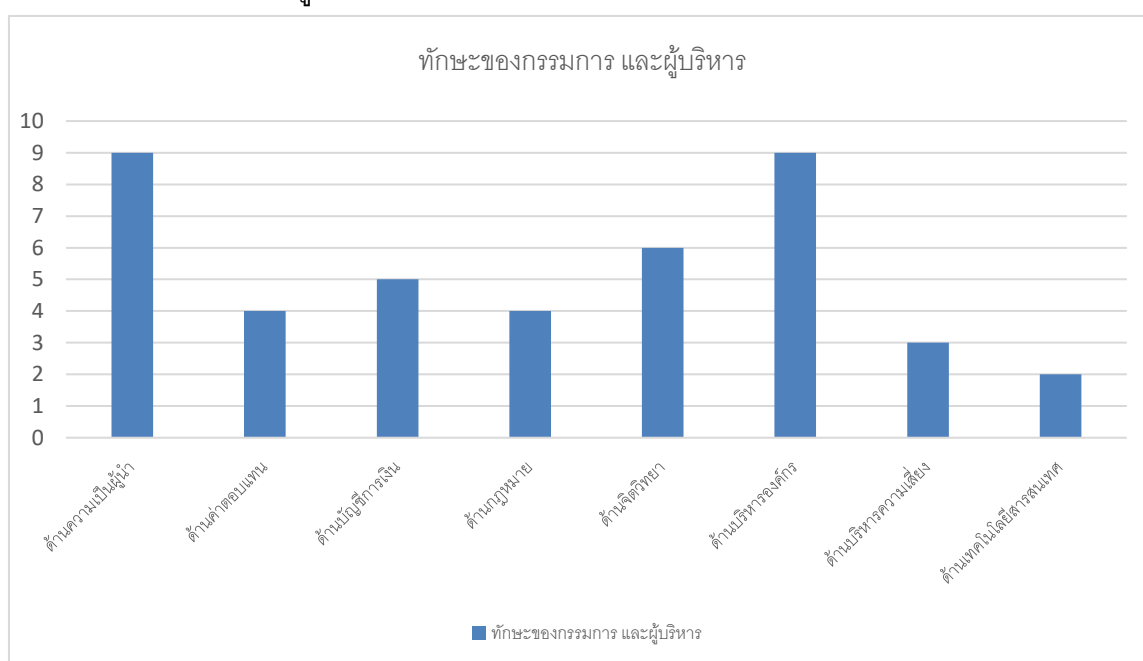
บริษัทมีนโยบายส่งเสริม และสนับสนุนให้มีการฝึกอบรมแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ที่หลากหลาย และปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยในแต่ละปี คณะกรรมการจะพิจารณาหลักสูตรที่เหมาะสม และเสนอชื่อกรรมการ และผู้บริหารเพื่อเข้ารับการอบรมเพิ่มเติม

การเข้ารับการอบรมของนางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน ในปี 2563

หลักสูตร	จัดโดย
1.TLCA CFO Professional Development Program ครั้งที่ 1/2020 “Update on IFRS9 and other new standards”	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
2.ความแตกต่างด้านบัญชีและภาษี พร้อมอัปเดตประเด็นภาษี และกฎหมายใหม่ที่เกี่ยวข้อง ปี 2563	กรมพัฒนาธุรกิจการค้า
3.“การเตรียมความพร้อมกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในเรื่อง Personal Data Protection”	SEC
4.Financial Management for Listed Companies หลักสูตร “กลยุทธ์บริหารการเงิน เพื่อพลิกฟื้นองค์กรและสร้างการเติบโตในยุค New Normal”	SET
5.Account Management for Listed Companies หลักสูตร “แนวทางการจัดทำรายงานทางการเงิน ของบริษัทที่ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ COVID-19”	SET
6.โครงการ “Strengthening Financial Professionals @ Intermediaries 2020” ภายใต้หลักสูตร “สร้างโอกาสจากวิกฤต พิชิตกำไรใน TFEX”	SET
7. TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 2/2020 ในหัวข้อ “Transfer pricing”	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
8. TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 3/2020	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

9. การเปิดเผยข้อมูลเพื่อวิเคราะห์การดำเนินงานของบริษัท (MD&A)	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
10.TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 4/2020 ในหัวข้อ “Capital structure and funding strategy”	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
11.TFRS9 การตั้งสำรองการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน	บริษัท แอคชูเรียล บิสซิเนส โซลูชั่น จำกัด (ABS)
12.TLCA CFO CPD ครั้งที่ 7/2020 หัวข้อ “Data privacy law and cyber security” (English Session)	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

โครงสร้างทักษะความรู้ของกรรมการ



ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

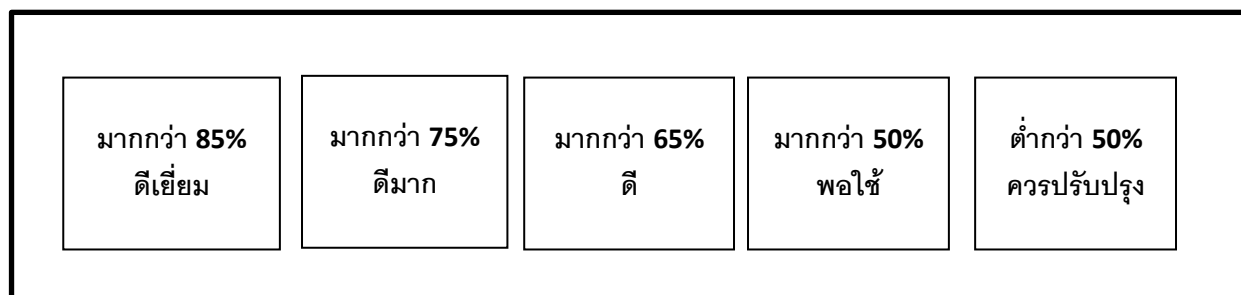
บริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข ซึ่งการประเมินคณะกรรมการจัดทำทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล โดยแบ่งเอกสารการประเมินเป็น 3 ชุด ดังนี้

- เอกสารชุดที่ 1 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ (รายคณะ)
- เอกสารชุดที่ 2 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ (รายบุคคล)
- เอกสารชุดที่ 3 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย (รายคณะ)

สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น ฝ่ายเลขานุการบริษัทจะมีการพิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ก่อนที่จะเสนอต่อ

คณะกรรมการในการพิจารณา ฝ่ายเลขานุการบริษัทจะดำเนินการจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการทุกคน เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและส่งกลับมายังฝ่ายเลขานุการบริษัท เพื่อวิเคราะห์ผลประเมิน จากนั้นฝ่ายเลขานุการบริษัทจะนำผลประเมินและข้อคิดเห็นต่างๆ เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบ และคณะกรรมการบริษัท

เกณฑ์การประเมิน



การประเมินตนเองของคณะกรรมการ (รายละเอียด) แบบประเมินประกอบด้วย 6 ส่วน มีคำถามทั้งหมด 60 ข้อ ประกอบด้วยหัวข้อประเมิน ดังนี้

- (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- (2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- (3) การประชุมคณะกรรมการ
- (4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- (6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

สรุปการประเมินผลคณะกรรมการในภาพรวม เห็นว่าประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 94 มีรายละเอียดดังนี้

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ (รายละเอียด)

ลำดับ	หัวข้อ	คะแนนเต็ม	คะแนนเฉลี่ย	%
1	โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	52	48	93
2	บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	80	73	91
3	การประชุมคณะกรรมการ	36	34	94
4	การทำหน้าที่ของกรรมการ	28	26	93
5	ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	20	19	97
6	การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	24	23	95
คะแนนเฉลี่ย				94

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ (รายบุคคล) แบบประเมินประกอบด้วย 3 ส่วน มีคำถามทั้งหมด 11 ข้อ ประกอบด้วยหัวข้อประเมิน ดังนี้

- (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- (2) การประชุมคณะกรรมการ
- (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

สรุปการประเมินผลคณะกรรมการในภาพรวม เห็นว่าประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 94 มีรายละเอียดดังนี้

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ (รายบุคคล)

ลำดับ	หัวข้อ	คะแนนเต็ม	คะแนนเฉลี่ย	%
1	โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	8	7	93
2	การประชุมคณะกรรมการ	16	15	96
3	บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	20	18	92
คะแนนเฉลี่ย				94

การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย (รายคณะ) แบบประเมินประกอบด้วย 3 ส่วนแบ่งคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 2 คณะ (คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาพิจารณาตอบแทน) หัวข้อประเมินดังนี้

- (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ
- (2) การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้เพียงพอ

สรุปการประเมินผลคณะกรรมการในภาพรวม เห็นว่าประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 97 มีรายละเอียดดังนี้

แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย

(คณะกรรมการตรวจสอบ,คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน) (รายนาม)

ลำดับ	หัวข้อ	คะแนน เต็ม	คะแนน เฉลี่ย	%
1	โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	28	27	96
2	การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้ คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	24	24	100
3	บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยได้ ให้ ความสำคัญใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติ ตามในเรื่องต่อไปนี้ อย่างเพียงพอ	52	50	96
คะแนนเฉลี่ย				97

การประเมินผู้บริหารระดับสูง (รายบุคคล) แบบประเมินประกอบด้วย 9 ส่วน มีคำถามทั้งหมด 40 ข้อ
ประกอบด้วยหัวข้อประเมิน ดังนี้

- (1) ความเป็นผู้นำ
- (2) การกำหนดกลยุทธ์
- (3) การปฏิบัติทางกลยุทธ์
- (4) การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน
- (5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
- (6) ความสัมพันธ์กับภายนอก
- (7) การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
- (8) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
- (9) คุณลักษณะส่วนตัว

สรุปการประเมินผลคณะกรรมการในภาพรวม เห็นว่าประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ ดีเยี่ยม มี
คะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 98 โดยมีผลสรุปจากภาพรวม ดังนี้

ผลสรุป	หัวข้อประเมิน
จุดแข็ง	ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ, ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ และคุณลักษณะ ส่วนตัว

จุดอ่อน	การปฏิบัติทางกลยุทธ์ โดยทางบริษัทจะเพิ่มวาระการนำเสนอกลยุทธ์ และเป้าหมายองค์กร เพื่อให้คณะกรรมการติดตามผลการดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง
---------	--

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(1) จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมรายบุคคล คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 9 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนเข้าประชุม/จำนวนการประชุม ปี 2563	
		การประชุม คณะกรรมการ	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี
1. พลเอกสมศักดิ์ อุตตะนันท์	ประธานกรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	7/7	1/1
2. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ	7/7	1/1
3. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาลวงค์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน/ ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและกำกับดูแล กิจการ/ กรรมการอิสระ	7/7	1/1
4. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงค์แสน	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ	7/7	1/1
5. นายรัช ทองวานิช	กรรมการ	7/7	1/1
6. นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	กรรมการ	7/7	1/1
7. นายธนศพล มงคลรัตน์	กรรมการ	7/7	1/1
8. นายราชัน ควรวา	กรรมการ	7/7	1/1
9. นายชาญชัย อัครกาญจน์	กรรมการ	7/7	1/1

(2) การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายคณะ โดยมีคณะกรรมการทั้งสิ้น 4 คณะ ดังนี้

ค่าเบี้ยประชุม	ค่าตอบแทนรายเดือน จำนวนเงิน/ท่าน	จำนวนเงิน/ท่าน (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)	รวมทั้งคณะ
คณะกรรมการบริษัท - ประธาน - กรรมการ	- ไม่มี	ครั้งละ 35,000 บาท ครั้งละ 30,000 บาท	ไม่เกินปีละ 2,000,000 บาท
คณะกรรมการตรวจสอบ - ประธาน - กรรมการ	- ไม่มี	ครั้งละ 25,000 บาท ครั้งละ 20,000 บาท	ไม่เกินปีละ 500,000 บาท
คณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน - ประธาน - กรรมการ	- ไม่มี	ครั้งละ 15,000 บาท ครั้งละ 10,000 บาท	ไม่เกินปีละ 150,000 บาท
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการ - ประธานและกรรมการ	- ไม่มี	ครั้งละ 5,000 บาท	ไม่เกินปีละ 60,000 บาท
ค่าบำเหน็จกรรมการ	ไม่เกินปีละ 3 ล้านบาท ทั้งนี้ให้อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการในการพิจารณา		

ค่าตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วยเบี้ยประชุม ซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2563 ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)					
		กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการสรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน	กรรมการบริหาร ความเสี่ยงและ กำกับดูแลกิจการ	กรรมการ บริษัท	ค่าบำเหน็จ	รวม
1. พลเอกสมศักดิ์ อัดตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ	80,000	-	-	140,000	250,000	470,000
2. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ	100,000	15,000	5,000	120,000	250,000	490,000
3. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับ ดูแลกิจการ	80,000	10,000	5,000	120,000	250,000	465,000

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)					
		กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการสรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน	กรรมการบริหาร ความเสี่ยงและ กำกับดูแลกิจการ	กรรมการ บริษัท	ค่าบำเหน็จ	รวม
4. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแล กิจการ	-	10,000	5,000	120,000	250,000	385,000
5. นายรัช ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการ	-	-	-	120,000	250,000	370,000
6. นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	กรรมการ	-	-	-	120,000	250,000	370,000
7. นายธนศพล มงคลรัตน์	กรรมการ	-	-	-	120,000	250,000	370,000
8. นายราชนัน ควรหา	กรรมการ	-	-	-	120,000	250,000	370,000
9. นายชาญชัย อัสวกาญจน์	กรรมการ	-	-	-	120,000	250,000	370,000
รวม		260,000	35,000	15,000	1,100,000	2,250,000	3,660,000

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เนื่องจากบริษัทลงทุนในบริษัทย่อยทั้ง 2 องค์กรโดยถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100% จึงได้สิทธิในการกำหนดการใช้เกณฑ์การบริหารหลักเช่นเดียวกันกับบริษัท โดยมีมติของที่ประชุมกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารและผู้บริหารบริษัท เข้ารับผิดชอบเป็นกรรมการและกรรมการผู้มีสิทธิลงนาม เพื่อรับและดำเนินนโยบายการบริหารตามหลักเช่นเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้น ต้องกำกับดูแลให้บริษัทย่อย มีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไป หรือให้เช่าสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผย และการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่อง ดังต่อไปนี้

- 1) การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ
- 2) การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- 3) การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร
- 4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ

ซึ่งผลการติดตามพบว่าได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว

นอกจากนี้ บริษัทมีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และได้มีการปฏิบัติดังหัวข้อ ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทตระหนักในสิทธิและการใช้สิทธิของตนดังนี้ กำหนดให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลทั้งหมด ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา โดยจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้น รับทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม หรืออย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุมแล้วแต่กรณี และมีการลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันนัดประชุมไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนถึงวันประชุม นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ และบนเว็บไซต์บริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ

- 1.1 จัดส่งหนังสือมอบฉันทะพร้อมกับหนังสือนัดประชุมเพื่อสนับสนุนการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง
- 1.2 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอความคิดเห็นและข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอความคิดเห็นและข้อซักถามได้ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.3 กำหนดให้คณะกรรมการอย่างน้อยครึ่งหนึ่งของคณะกรรมการทั้งหมดเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตอบข้อซักถามในที่ประชุม ซึ่งจะต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนเข้าร่วมประชุมด้วย
- 1.4 กำหนดให้ประธานในที่ประชุมต้องทำการชี้แจงเรื่องหลักเกณฑ์ในการลงคะแนน สิทธิในการลงคะแนนซึ่งผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องที่พิจารณา และสิทธิของผู้ถือหุ้นในการคัดค้านการลงมติในแต่ละวาระ
- 1.5 จัดทำรายงานการประชุมโดยมีข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง ชัดเจน โดยระบุประเด็น ที่ผู้ถือหุ้นซักถามและคำชี้แจงของคณะกรรมการต่อข้อซักถามดังกล่าว
- 1.6 เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์และในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยไม่ต้องรอการส่งรายงานการประชุมดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นรับรองในการประชุมครั้งถัดไป

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นกลุ่มต่างๆ ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นที่เป็นต่างชาติ ดังนี้

- 2.1 ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน และไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น
- 2.2 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน โดยกำหนดทิศทางออกเสียงของผู้รับมอบฉันทะได้
- 2.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถเสนอความคิดเห็นและข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม และระหว่างการประชุม
- 2.4 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน
- 2.5 กำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นกรรมการหรือผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องที่มีส่วนได้เสียดังกล่าว
- 2.6 แจ้งให้คณะกรรมการและผู้บริหารรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
- 2.7 กำหนดมิให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในต่อบุคคลภายนอก หรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง และไม่ให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ซึ่งได้แก่ ผู้ถือหุ้นหรือผู้ให้การสนับสนุนทางการเงิน ลูกค้า คู่ค้า พนักงานทุกระดับ และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ เป็นต้น เพื่อสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัทและสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนของกิจการ โดยนอกจากการตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว บริษัทยังมีนโยบายการดูแลให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	การปฏิบัติ
ผู้ถือหุ้น	บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะเป็นตัวแทนที่ดีในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ ตลอดจนการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
พนักงาน	บริษัทได้ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน โดยจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การฝึกอบรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม รวมทั้งการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีคุณภาพ ตลอดจนสถานที่พักผ่อนในช่วงเวลาพัก
คู่ค้า	บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามสัญญาที่ตกลงทำร่วมกัน และมีนโยบายในการสร้างและพัฒนาความสัมพันธ์กับคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง
ลูกค้า	บริษัทรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้า และการให้บริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วน และครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจแก่ลูกค้าในระยะยาว
สื่อมวลชน	เพื่อให้สื่อสารมวลชนต่างๆ มีความเข้าใจที่ดีต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงนโยบายและโครงการสำคัญต่างๆ ทำให้สื่อสารได้ถูกต้องและเหมาะสมต่อไปยังผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยทั่วไป
เจ้าหน้าที่	บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญา รวมถึงการให้ข้อมูลต่างๆ ตามที่เจ้าหน้าที่ร้องขอ
ชุมชน/ สังคม	บริษัทรับผิดชอบในการดูแลมิให้การดำเนินงานของบริษัทส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมของชุมชนและสังคม รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีนโยบายในการสร้าง/ พัฒนาความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนสังคมอย่างต่อเนื่อง
รัฐบาล	บริษัทคำนึงถึงความสำคัญในการทำงานอย่างโปร่งใส โดยต่อต้านการให้สินบนต่อเจ้าหน้าที่ภาครัฐ เพื่อความสะอาดหรือผลประโยชน์ทางธุรกิจ และมุ่งเน้นการชำระภาษีด้วยความถูกต้องและตรงตามข้อกำหนดและระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการของบริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสามารถเข้าถึงได้ง่าย โดยนอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ผ่านช่องทางที่กำหนดแล้ว บริษัทยังมีนโยบายในการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ที่สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจใช้สิทธิหรือความเสี่ยงของผู้ถือหุ้น หรือข้อมูลที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยผ่านช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์และบนเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงสื่อสารธารณชนต่างๆ ซึ่งผู้ถือหุ้นและสาธารณชนสามารถเข้าถึงได้โดยง่ายอีกด้วย

นอกจากนี้ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี 4 ประเด็นดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดนโยบายคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท กรณีบุคคลใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในรายการที่พิจารณา บุคคลดังกล่าวจะต้องแจ้งให้หน่วยงานตรวจสอบที่ดูแลในเรื่องดังกล่าวทราบและไม่ร่วมพิจารณาการทำการธุรกรรมดังกล่าว

ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ตรวจสอบกรณีที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยพบว่าไม่มีรายการใดที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และเพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการภายในองค์กร ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ทบทวนจริยธรรมธุรกิจในส่วนของความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยได้เพิ่มเติม เพื่อให้ครอบคลุม ป้องกันและลดความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการได้พิจารณาอนุมัติแล้วเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563

ในการทบทวนและปรับปรุงการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งในผลประโยชน์นั้น คณะกรรมการของบริษัทจะกำหนดให้กรรมการหรือฝ่ายจัดการที่เป็นผู้ถือหุ้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อความเป็นอิสระในการตัดสินใจ และจะเปิดเผยข้อมูลให้สาธารณชนรับทราบโดยทันทีเพื่อความโปร่งใสในการทำงาน

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และแจ้งข้อมูลผ่านระบบออนไลน์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล

บริษัทมีข้อกำหนดห้ามนำข้อมูลงบการเงิน หรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ทราบเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยเลขานุการบริษัทจะมีการแจ้งเตือนผ่านระบบโทรศัพท์มือถือให้แก่กรรมการ และผู้บริหารห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบ

การเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมงนับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว

บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในบริษัทไปใช้หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นตักเตือนหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออกหรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวได้ผ่านการให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส คณะกรรมการของบริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสามารถเข้าถึงได้ง่าย โดยนอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ผ่านช่องทางที่กำหนดแล้ว บริษัทยังมีนโยบายในการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ที่สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความตัดสินใจใช้สิทธิหรือความเสี่ยงของผู้ถือหุ้น หรือข้อมูลซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยผ่านช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงสื่อสาธารณะต่างๆ ซึ่งผู้ถือหุ้นและสาธารณชนสามารถเข้าถึงได้โดยง่ายอีกด้วย

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในความถูกต้อง โดยจัดให้มีแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติรับทราบ และกำหนด “แนวนโยบายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน” และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทจัดไว้ผ่าน E-mail และโทรศัพท์ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการเป็นผู้พิจารณาและมีฝ่ายเลขานุการบริษัททำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว

โดยในปีที่ผ่านมา “ไม่มี” เบาะแสและข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมรายบุคคล คณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/	4	4

	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และดูแลกำกับกิจการ/ กรรมการอิสระ		
2. พลเอกสมศักดิ์ อัดตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	4	4
3. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและดูแล กำกับกิจการ/ กรรมการอิสระ	4	4

8.2.2 การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมออย่างน้อย 3 เดือน/ ครั้ง โดยจะมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบตั้งแต่นั้นปี เพื่อให้กรรมการวางแผนเข้าร่วมประชุม และมีวาระการประชุมพร้อมเอกสารประกอบส่งให้กรรมการทุกคนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาพิจารณาและศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมถึงมีการสื่อสารไม่ให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมงนับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด อีกทั้งมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท บันทึกการรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน และจัดเก็บไว้อย่างถูกต้อง ตรวจสอบได้ สรุปเป็นประเด็นสาระสำคัญในรอบปี 2563 ได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายได้ไตรมาสและประจำปี 2563 ของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงิน ของบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานบัญชีที่ประกาศใช้อยู่ มีการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อหารือถึงประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในการออกรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน ด้านบัญชีและการเงิน รวมถึงความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบและสอบทาน

โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ว่าจ้างสำนักงานสอบบัญชี บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอเอส จำกัด ทำหน้าที่สอบบัญชีเพื่อตรวจสอบงบการเงินของบริษัท พร้อมทั้งยังได้ว่าจ้างสำนักงานสอบบัญชีและบริษัทย่อยให้บริการอื่นเพิ่มเติม ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับการทำหน้าที่ของผู้สอบบัญชีที่จะต้องมี

ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบงบการเงินของกิจการ จึงได้สอบทานการดำเนินงานภายในของบริษัทว่าต้องเป็นไปตามขั้นตอนที่บริษัทได้กำหนดไว้ ได้แก่

(1) คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาและอนุมัติการว่าจ้างงานบริการด้านอื่นจาก สำนักงานสอบบัญชีและบริษัทย่อยทั้งหมด โดยไม่มีการมอบอำนาจให้ฝ่ายจัดการดำเนินการเอง ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่พบการให้บริการด้านอื่นของสำนักงานสอบบัญชีและบริษัทย่อย นอกเหนือจาก ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติไว้

(2) กำหนดค่าตรวจสอบบัญชี (รวมสอบทานงบการเงินรายไตรมาส) เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 2,300,000 บาท ที่จ่ายให้กับสำนักงานสอบบัญชีและบริษัทย่อย

2. การสอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในคณะกรรมการได้สอบทานผลการประเมินระบบควบคุมภายในที่สำนักตรวจสอบภายในได้รายงานเป็นรายไตรมาส พบว่ามีความเพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน และสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่า จากการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท จากการประเมินการควบคุมภายในตามแนวทางความเสี่ยงด้วยตนเอง (CSA: Control Self Assessment) ทำให้บริษัท สามารถบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงให้ความเสี่ยงลดลงในระดับที่ยอมรับได้รวมทั้งแนวทางการป้องกันการทุจริตของระบบงานต่างๆ

3. การปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามขอบเขตของคณะกรรมการตรวจสอบ
ในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบพบว่า ยังมีบางประเด็นภายในบริษัทที่ยังไม่สามารถปฏิบัติ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้ร่วมหารือกับผู้ตรวจสอบภายในและฝ่ายจัดการ ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ให้มีความครอบคลุมมากขึ้น ในด้านการรวบรวมกฎหมาย (legal risk) และผลักดันให้เกิดการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โดยให้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร โดยเชื่อมโยงการทำงานของทั้งหน่วยงานผู้ปฏิบัติงาน หน่วยงานที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหน่วยงานตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะติดตามผลในเรื่องดังกล่าวเป็นระยะ

8.3 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท 4 คณะ ได้แก่

1. คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน และมีวาระการดำรงตำแหน่งตามระเบียบที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ไม่เกินคราวละ 3 ปี
2. คณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ 2 ท่าน และกรรมการ 1 ท่าน
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ 2 ท่าน และกรรมการ 1 ท่าน

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมรายบุคคล

คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและ กำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ	1	1
2. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับ ดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ	1	1
3. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับ ดูแลกิจการ/	1	1

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่านประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและ กำกับดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ	1	1
2. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับ ดูแลกิจการ/ กรรมการอิสระ	1	1
3. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับ ดูแลกิจการ/	1	1

คณะกรรมการบริหาร มีจำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. นายรัช ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร	6	6
2. นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	กรรมการผู้จัดการ / รองกรรมการผู้จัดการสายพัฒนาธุรกิจ	6	6
3. นายราชัน ควรหา	รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน	6	6
4. นายฉลวย ไพนิทย์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานปฏิบัติการ	6	6
5. นางสาวโสภิตา หิริโชติพงศ์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานสนับสนุน การขายและการตลาด	6	6

8.3.2 หน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถในสาขาต่างๆ และมีความเป็นอิสระในการสอบทานการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการของบริษัทจะทำหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณเป็นประจำทุกปี รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแลให้ฝ่ายจัดการ ดำเนินงานตามนโยบาย และแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในติดตามการดำเนินงาน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุม

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย ได้ทำการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้ว สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุม

ภายในของบริษัทที่มีความพอเพียงและเหมาะสม โดยบริษัทได้จ้างบริษัท เอ.เอส.เค.เอ็น.อินเตอร์เนชั่นแนล ออดิท เซอร์วิส จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) และจัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และดำเนินการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

9.1.2 สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ที่ผ่านมามีบริษัทที่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน เรื่องใดบ้าง

- ไม่มี -

9.1.3 ให้ระบุความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในประการใด

- ไม่มี -

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบว่า ได้ดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2553 เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2553 ได้แต่งตั้งให้บริษัท A.S.K.N. International Audit Services ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2553 ซึ่งบริษัทได้มอบหมายให้ นายณัฐพล ศรีบุญเรืองฤทธิ์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคณสมัตติของบริษัท และ นายณัฐพล ศรีบุญเรืองฤทธิ์ แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทมาเป็นระยะเกินกว่า 10 ปี โดยบริษัทยังได้ทบทวนการแต่งตั้ง นางจิราวรรณ กำจัด ให้ดำรงตำแหน่ง ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อทำหน้าที่ประสานงาน กับผู้ตรวจสอบที่จ้างจากภายนอก ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2563

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณสมัตติของผู้ดำรงตำแหน่งตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

9.2 รายการระหว่างกัน

สรุปรายการระหว่างกันของบริษัท และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2562 และ ปี 2563 ดังนี้

บริษัท วีไอวี อินเตอร์เคม จำกัด

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาดรายการ ปี 2562 (ลบ.)	ขนาดรายการ ปี 2563 (ลบ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บริษัท วีไอวี อินเตอร์เคม จำกัด ("VIV")	บริษัท วีไอวี อินเตอร์เคม จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัทในสัดส่วน 20.92% และมี กรรมการร่วมกัน ได้แก่ นายสุชาติ จิระพรทิพย์ และ นายชาญชัย อัครกาญจน์	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	7.45 0.49 0.31 0.31	6.25 1.23 3.58 -	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทขายสินค้าและวัตถุดิบให้แก่ VIV ตามรายการที่ 1 และตามรายการที่ 3 โดยเงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง • ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราร้อยละ 5 – 10 โดยเฉลี่ย <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • รายการต่าง ๆ ดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท • มีความสมเหตุสมผลและมีเงื่อนไขทางการค้าปกติ

บริษัท ไดเวอร์ส เคมีคอลส์ จำกัด

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาด รายการ ปี 2562 (ลบ.)	ขนาด รายการ ปี 2563 (ลบ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บริษัท ไดเวอร์ส เคมีคอลส์ จำกัด ("DIV")	มีการร่วมกันได้แก่ นายรัช ทองวานิช และครอบครัวของ นายรัช ได้แก่ ลูกสาว และลูกเขย ถือหุ้น บริษัท ในสัดส่วน 2.43%	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	5.49 31.70 0.41 4.01	13.38 22.74 6.29 6.12	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทขายมาสเตอร์แบทช์ให้แก่ DIV ตามรายการที่ 1 และ 3 เป็นการขายสินค้าตามปกติ เนื่องจาก DIV ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายเคมีภัณฑ์ จึงมีการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัทไปจำหน่ายตามปกติ ทั้งนี้ เงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการค้าและการค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง สำหรับสินค้าที่ไม่สามารถเทียบเคียงได้กับบุคคลภายนอกนั้น ใช้การกำหนดราคาในลักษณะต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามนโยบายที่ได้กำหนดไว้ บริษัทซื้อวัตถุดิบจาก DIV ตามรายการที่ 2 และ 4 เพื่อนำไปใช้ในการผลิตสินค้าตามปกติ เนื่องจาก DIV ซึ่งประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายเคมีภัณฑ์นั้นเป็นตัวแทนจำหน่ายสารเคมีดังกล่าวแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ทั้งนี้ เงื่อนไขการค้า และราคาเป็นไปตามลักษณะการค้าและการค้าปกติ เมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> รายการต่าง ๆ ดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท มีความสมเหตุสมผลและมีเงื่อนไขทางการค้าปกติ

บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาด รายการ ปี 2562 (ลบ.)	ขนาด รายการ ปี 2563 (ลบ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บริษัท สาลี อุตสาหกรรมจำกัด (มหาชน) ("SALEE")	บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ ถือหุ้นของบริษัทใน สัดส่วน 8.09% และมีกรรมการร่วมกัน ได้แก่ นายสุชาติ จิระพรทิพย์ และ นายชาญชัย อัสว กาญจน์	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	6.27 0.01 - -	0.02 - - -	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทขายวัตถุดิบให้แก่ SALEE ตามรายการที่ 1 และตามรายการที่ 3 โดย เงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง บริษัทซื้อวัตถุดิบจาก Salee ตามรายการที่ 2 และราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <ul style="list-style-type: none"> รายการต่าง ๆ ดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท มีความสมเหตุสมผลและมีเงื่อนไขทางการค้าปกติ

บริษัท สาลี พรินท์ติ้ง จำกัด (มหาชน)

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาด รายการ ปี 2562 (ลบ.)	ขนาด รายการ ปี 2563 (ลบ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บริษัท สาลีพรินท์ติ้ง จำกัด (มหาชน) ("SLP")	บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วน 65% และมีกรรมการร่วมกัน คือ นายสุชาติ จิระพรทิพย์	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	- 0.21 - -	- 0.66 - -	• บริษัทซื้อสินค้าจาก "SLP" ในรายการที่ 2 โดยเงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการตามปกติธุรกิจ โดยบริษัทซื้อสินค้าเพื่อนำไปใช้ในการผลิตสินค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการค้าดำเนินการค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง

บริษัท เพชรสยาม จำกัด (ประเทศไทย)

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาด รายการ ปี 2562 (ลบ.)	ขนาด รายการ ปี 2563 (ลบ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บจก. เพชรสยาม (ประเทศไทย)	บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทในสัดส่วน 75.5%	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	2.71 - 0.64 -	1.95 - 0.33 -	• บริษัทขายมาสเตอร์แบทช์ให้กับ บจก.เพชรสยาม ตามรายการที่ 1 และรายการที่ 3 โดยเงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการค้าดำเนินการค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

สำหรับในปัจจุบัน บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน โดยจะกำหนดให้ผู้บริหารหรือผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้ รวมทั้งบริษัทได้จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของการทำรายการดังกล่าว

นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

1. การทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด: บริษัทจะยังคงมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ การให้เช่าช่วงที่ดินและอาคาร รวมถึงการให้บริการต่างๆ เช่น สาธารณูปโภค และการตรวจสอบคุณภาพสินค้า การให้เงินกู้ยืมเงินในฐานะบริษัทย่อย การซื้อขายสินค้า-วัตถุดิบหรือการว่าจ้างผลิต เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังเป็นผู้ค้าประกันวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินให้บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด ในฐานะที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทดังกล่าว

บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด: เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายเคมีภัณฑ์ ดังนั้น จึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อ-ขายสินค้าและวัตถุดิบ เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน): เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบผลิตชิ้นส่วนพลาสติกและบรรจุภัณฑ์พลาสติก สำหรับอุตสาหกรรม อิเลคทรอนิกส์และเครื่องใช้ไฟฟ้า จึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อ-ขายสินค้า วัตถุดิบหรือการว่าจ้างผลิต เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าว เป็นไปตามธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

บริษัท ไทเวอร์ส เคมีคอลส์ จำกัด: เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายเคมีภัณฑ์ ดังนั้น จึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อ-ขายวัตถุดิบหรือสินค้า เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

บริษัท สาลี พรินท์ติ้ง จำกัด (มหาชน): เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายฉลากสินค้า ดังนั้น จึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อวัตถุดิบ เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

บริษัท เพชรสยาม (ประเทศไทย) จำกัด: เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจผลิตพลาสติกแปรรูป ดังนั้น จึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การขายวัตถุดิบ เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

2. นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

หากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทมีนโยบายที่จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ

นั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

นโยบายของบริษัทในการทำรายการระหว่างกันจำแนกตามประเภทรายการมีดังนี้

➢ รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ อาทิ การซื้อและขายสินค้า การว่าจ้างผลิต เป็นต้น บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณา และให้ความเห็นเกี่ยวกับ เหตุผล และความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และการมีเงื่อนไขการค้าที่ราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ เมื่อเทียบเคียงกับการทำรายการระหว่างบริษัทและบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับ เหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวเป็นรายไตรมาส และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

➢ รายการอื่นๆ นอกเหนือจากรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติข้างต้น เช่น รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการอื่น หรือ รายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อให้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นำไปประกอบธุรกิจหรือดำเนินงานแทนบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปีของบริษัท และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

นอกจากนั้น ในปี 2554 ได้มีการกำหนดนโยบายเพิ่มเติมสำหรับ สินค้าที่บริษัทหรือ บริษัทย่อยทำการจำหน่ายให้แก่บุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในกรณีมีลักษณะเฉพาะเจาะจงและไม่สามารถทำการเทียบเคียงกับการที่บริษัทหรือบริษัทย่อยทำการจำหน่ายให้แก่บุคคลทั่วไปได้ ซึ่งอาจเป็นช่องทางในการถ่ายเทผลประโยชน์ออกจากบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือเป็นการบิดเบือนข้อมูลทางบัญชีและการเงิน อันอาจทำให้บริษัทและผู้ถือหุ้นทั่วไปได้รับความเสียหายได้ เพื่อความชัดเจน และความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย จึงกำหนดนโยบายในการกำหนดราคาจำหน่ายแก่บุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สำหรับสินค้าที่ไม่สามารถเทียบเคียงกับการจำหน่ายให้แก่บุคคลทั่วไปในลักษณะการกำหนดราคาส่วนเพิ่มจากต้นทุน (Cost Plus) ดังนี้

ประเภทสินค้า	นโยบายราคาส่วนเพิ่มจากต้นทุน (Cost Plus)
• กรณีเป็นสินค้าที่ไม่ผ่านกระบวนการแปรรูป	มากกว่า 1%
• กรณีเป็นสินค้าที่ผ่านกระบวนการผลิต ปริมาณมาก (ตั้งแต่ 500 กิโลกรัม)	มากกว่า 10%
• กรณีเป็นสินค้าที่ผ่านกระบวนการผลิตใน ปริมาณน้อย (ต่ำกว่า 500 กิโลกรัม)	มากกว่า 30%

ทั้งนี้ การกำหนดราคาส่วนเพิ่มจากต้นทุนนั้น เป็นการกำหนดจากต้นทุนมาตรฐาน (Standard Cost) ที่จัดทำโดยฝ่ายบัญชีและการเงินของบริษัท โดยในกรณีที่เมื่อเทียบกับต้นทุนที่ทำการผลิตจริง (Actual Cost) แล้วพบว่าไม่สอดคล้องกับนโยบายการกำหนดราคาส่วนเพิ่มจากต้นทุนตามที่ระบุไว้ข้างต้นนั้น และมีมูลค่าการซื้อหรือขายต่อรายการสินค้าเกินกว่า 20,000 บาทต่อไตรมาส ให้รายงานรายละเอียดรายการดังกล่าว โดยแจกแจงถึงสาเหตุ

นอกจากนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2561 ได้มีมติเสนอแก้ไขคำนิยามประเภทสินค้าในหมวดของ “กรณีเป็นสินค้าซื้อมาและขายไปไม่ผ่านกระบวนการผลิต” เป็น “กรณีเป็นสินค้าที่ไม่ผ่านกระบวนการแปรรูป” เนื่องจากทางบริษัทมีการจำหน่ายสินค้าที่ผ่านเพียงกระบวนการบดแต่ยังไม่ผ่านกระบวนการแปรรูป เพื่อเพิ่มความชัดเจนและง่ายต่อความเข้าใจ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบทางการเงินของ บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอทั้งใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน ตลอดจนให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ครอบคลุมทั้งการกำกับดูแลซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจว่ามีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลสอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน รวมทั้งประเมินระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท สามารถให้ความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินรวมของ บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2563 แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

รายงานของผู้สอบบัญชี

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ ของบริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้ระบุเรื่องการวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบและได้นำเรื่องมาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องนี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบ

การวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้อ 4 เรื่องประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัย และหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 เรื่องสินค้าคงเหลือ-สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2563 งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงยอดสินค้าคงเหลือก่อนหักค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัย จำนวน 229 ล้านบาท และ 128 ล้านบาท ตามลำดับซึ่งสินค้าคงเหลือ-สุทธิคิดเป็นร้อยละ 19 ของสินทรัพย์รวมในงบการเงินรวมและร้อยละ 12 ของสินทรัพย์รวมในงบการเงินเฉพาะกิจการ

กลุ่มกิจการมีหลักเกณฑ์ในการประมาณการค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัยโดยกำหนดให้สินค้าคงเหลือที่ไม่เคลื่อนไหวนานเกินกว่า 12 เดือนจะถูกบันทึกค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัยในอัตราร้อยละ 100 และ คำนวณหาผลต่างราคาขาย (สุทธิจากค่าใช้จ่ายในการขาย) กับราคาทุนของสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นปี เพื่อพิจารณาตั้งค่าเผื่อสำหรับสินค้าที่มีราคาขายต่ำกว่าราคาทุน อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารได้ใช้ดุลยพินิจและประสบการณ์รวมถึงข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการปรับปรุงประมาณการค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัยเหล่านี้ให้เหมาะสม โดยคำนึงถึง ข้อมูลที่เกิดขึ้นในอดีต แนวโน้มการขายจากสภาพเศรษฐกิจทั้งในปัจจุบันและอนาคต วันหมดอายุของสินค้าคงเหลือและสภาพสินค้าที่ส่งผลกระทบต่อนสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัย

การวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นเรื่องที่ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเนื่องจากสินค้าคงเหลือเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่อสินทรัพย์รวมของกลุ่มกิจการและ

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึงขั้นตอนดังต่อไปนี้

- ทำความเข้าใจและประเมินวิธีการที่ผู้บริหารใช้ในการประมาณการค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัยและพิจารณาว่านโยบายการบัญชีมีความสม่ำเสมอจากปีที่ผ่านมา
- ประเมินความสมเหตุสมผลและสอบถามผู้บริหารในเชิงทดสอบเกี่ยวกับหลักเกณฑ์และข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารซึ่งใช้เป็นเกณฑ์ในการประมาณการค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัยโดยพิจารณาจากข้อมูลการขายที่เกิดขึ้นในอดีต และแนวโน้มการขายจากสภาพเศรษฐกิจทั้งในปัจจุบันและอนาคต รวมถึงการวิเคราะห์อายุของสินค้าคงเหลือ
- ทดสอบความน่าเชื่อถือของรายงานวิเคราะห์อายุของสินค้าคงเหลือ โดยตรวจสอบความถูกต้องของการแยกอายุสินค้าจากรายการเคลื่อนไหววันสุดท้ายของสินค้าคงเหลือกับเอกสารประกอบรายการ
- ทดสอบการคำนวณค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัยตามเกณฑ์การประมาณการและข้อมูลประกอบการตัดสินใจของผู้บริหารรวมทั้งเปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่คาดว่าจะได้รับจากราคาขาย (สุทธิจากค่าใช้จ่ายในการขาย) กับราคาทุนของสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นปี
- ประเมินความครบถ้วนของการพิจารณาสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัยโดยทดสอบความครบถ้วนกับรายการสินค้าที่คงค้างนานในรายงานวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือและรายงานสรุปสินค้าเสื่อมสภาพจากการนับสินค้าคงเหลือที่จัดทำโดยผู้บริหาร รวมถึงข้อมูลสินค้าเสื่อมสภาพที่ได้จากการเข้าสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้าคงเหลือ

บริษัทและค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัยเป็นรายการประมาณการที่อาศัยดุลยพินิจและประสบการณ์ของผู้บริหาร ดังนั้น ความเหมาะสมของมูลค่าสินค้าคงเหลือจึงขึ้นอยู่กับดุลยพินิจและข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

จากวิธีการตรวจสอบข้างต้น ข้าพเจ้าพบว่าหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประมาณการค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพและล้าสมัยมีความสมเหตุสมผลตามหลักฐานประกอบรายการ

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้นข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบ แต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด

สง่า โชนิตวิสวัสดิ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11251

กรุงเทพมหานคร

23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564

ส่วนที่ 3

งบการเงิน (ประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563)

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ผู้สอบบัญชี สรุปรายงานผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
ผู้สอบบัญชี

ปี 2561 นางสาวสุมาลี รีวรابطิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3970 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ปี 2562 นางสาวสุมาลี รีวรابطิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3970 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ปี 2563 นายสง่า โชคนิติสวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 11251 บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์
คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด

สรุปรายงานผู้สอบบัญชี ปี 2561 – 2563

ปี 2561 ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้กล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ดังนี้

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผลการดำเนินงานและ
กระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ
บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ปี 2562 ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้กล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ดังนี้

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและ
กระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ
บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ปี 2563 ผู้สอบบัญชีของบริษัทได้กล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ดังนี้

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่
31 ธันวาคม พ.ศ.2563 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวม
และกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันนี้โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการ
รายงานทางการเงิน

ตารางสรุปงบการเงินรวม

ฐานะการเงิน และ ผลการดำเนินงานที่เสนอประกอบด้วย ผลการดำเนินงานจากงบการเงิน สำหรับปี
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่ได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว
บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 2562 และ 2561

งบแสดงฐานะการเงิน	2563	2562	2561
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	17.70	9.76	7.22
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	216.55	231.09	235.03
สินค้าคงเหลือ	204.89	248.56	290.21
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	0.00	25.20	24.64
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1.15	0.93	2.24
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	440.29	515.54	559.33
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	681.04	713.81	731.31
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15.93	14.53	2.77
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	11.37	6.26	3.67
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	8.91	0.00	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	12.08	10.16	7.69
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	729.34	744.76	745.45
รวมสินทรัพย์	1,169.63	1,260.30	1,304.78

งบแสดงฐานะการเงิน	2563	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	194.00	300.09	290.98
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	148.52	149.36	193.55
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	0.00	19.25	19.25
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	5.53	1.53	0.85
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2.97	2.98	4.78
รวมหนี้สินหมุนเวียน	351.02	473.22	509.42
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	20.00	25.57	44.81
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	4.65	3.92	0.65
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	20.29	15.77	11.44
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	44.94	45.26	56.91
รวมหนี้สิน	395.95	518.48	566.32
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 588,964,618 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	588.96	588.96	588.96
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	110.33	110.33	110.33
สำรองส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	4.87	4.87	4.87
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว สำรองตามกฎหมาย	11.20	8.90	7.70
ยังไม่ได้จัดสรร	57.33	28.77	26.60
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	773.67	741.82	738.46
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,169.63	1,260.30	1,304.78

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	2563	2562	2561
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ	989.24	1,049.55	1,127.68
รายได้อื่น	5.88	9.02	8.08
รวมรายได้	995.12	1,058.57	1,135.76
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขายและบริการ	775.18	861.01	951.00
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ	79.78	80.65	78.62
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	81.19	77.77	67.85
รวมค่าใช้จ่าย	936.15	1,019.44	1,097.47
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	58.97	39.13	38.28
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(8.11)	(13.40)	(13.27)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	50.86	25.73	25.02
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	4.76	2.21	(1.08)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	55.62	27.94	23.93
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(1.21)	(1.02)	(1.16)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	54.41	26.92	22.78
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	0.0944	0.0474	0.046

งบกระแสเงินสด	2563	2562	2561
กำไร (ขาดทุน) สุทธิก่อนภาษี	50.86	25.73	25.02
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	211.44	94.26	16.34
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(34.19)	(43.35)	(25.49)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(170.93)	(48.38)	9.53
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	6.32	2.54	0.37
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	9.76	7.22	6.84
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	16.08	9.76	7.22

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ(งบการเงินรวม) ในรอบปี 2563 – 2561

อัตราส่วนทางการเงิน	2563	2562	2561
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง(เท่า)	1.25	1.09	1.10
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว(เท่า)	0.67	0.51	0.48
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด(เท่า)	0.51	0.19	0.03
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า(เท่า)	4.42	4.51	4.91
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย(วัน)	81.45	79.87	73.37
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ(เท่า)	8.39	6.78	7.37
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย(วัน)	42.88	53.07	48.87
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้(เท่า)	6.95	6.26	5.48
ระยะเวลาชำระหนี้(วัน)	51.81	57.46	65.73
วงจรเงินสด(วัน)	72.52	75.48	56.51
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร			
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น(%)	21.64	17.96	15.67
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน(%)	5.37	2.87	2.68
อัตรากำไรอื่น(%)	0.59	0.85	0.71
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร(%)	398.28	313.08	54.09
อัตรากำไรสุทธิ(%)	5.59	2.64	2.11
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น(%) ROE	7.34	3.78	3.25
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ROA (%)	4.58	2.18	1.86
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร(%)	16.96	11.69	10.47
อัตราการหมุนของสินทรัพย์(เท่า)	0.82	0.83	0.88
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น(เท่า)	0.51	0.70	0.77
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย(เท่า)	26.50	7.87	2.31
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน(เท่า)	1.92	1.08	0.21
อัตราการจ่ายเงินปันผล(%)	42.36	84.32	98.44

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปีฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูล อย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของธนาคารและบริษัทย่อยแล้ว

2) บริษัทได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มี ต่อผู้สอบบัญชี และกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่อง และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัท ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นางมัทนา หอระดาน เป็นผู้ลงนามกำกับไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางมัทนา หอระดาน กำกับไว้ บริษัทถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ		ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายรัช	ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายพีรพันธ์	จิระพรทิพย์	กรรมการผู้จัดการ
ผู้รับมอบอำนาจ			
	นางมัทนา	หอระดาน	เลขานุการบริษัท
		



**ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563**

พลเอกสมศักดิ์ อัตตะนันทน์

ประธานกรรมการบริษัท

กรรมการตรวจสอบ

กรรมการอิสระ

วัน/เดือน/ปีเกิด	5 พฤษภาคม พ.ศ.2487	
อายุ	76 ปี	
สัญชาติ	ไทย	
ที่อยู่	99/9 ถ.สุขโขทัย แขวงดุสิต กรุงเทพฯ	
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551	
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	12 ปี	
การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ในปี 2563	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ
	7/7 ครั้ง	4/4 ครั้ง
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี - ไม่มี - ไม่มี	
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี - ไม่มี - ไม่มี	
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (วทบ.) โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า - วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร พ.ศ.2540	
การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย IOD)	- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ประจำปี 2550	
ประสบการณ์ทำงาน	- กรรมการ บริษัท นวนคร จำกัด (มหาชน) - ข้าราชการบำนาญ กระทรวงกลาโหม	
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- กรรมการ บริษัท นวนคร จำกัด (มหาชน)	
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- ไม่มี	



ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นายสุชาติ จิระพรทิพย์

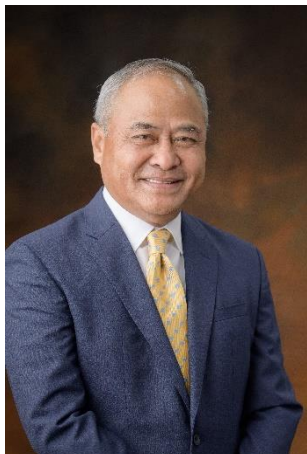
รองประธานกรรมการบริษัท

กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ

วัน/เดือน/ปีเกิด	6 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2494		
อายุ	69 ปี		
สัญชาติ	ไทย		
ที่อยู่	บจก.วีไอวี อินเตอร์คอม เลขที่ 22 อาคารวีไอวี ชั้น 7 ซอยสุขุมวิท 42 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กทม.		
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551		
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	12 ปี		
การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2563	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและกำกับดูแล กิจการ
	7/7 ครั้ง	1/1 ครั้ง	1/1 ครั้ง
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.15 (882,357 หุ้น) ร้อยละ 0.03 (190,300 หุ้น) ร้อยละ 0.18 (1,072,657 หุ้น)		
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี - ไม่มี - ไม่มี		
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่ อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี		
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ประกาศนียบัตรมัธยมศึกษา		
การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย IOD)	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 26 ประจำปี 2547		
ประสบการณ์การทำงาน	- ประธานกรรมการบริษัท บริษัท สาลี อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด		

	<p>บริษัท ไวต้า จำกัด</p> <p>บริษัท สาลี พรินท์ติ้ง จำกัด (มหาชน)</p> <p>บริษัท สาลี เอ็นจิเนียริง จำกัด</p> <p>บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด</p> <p>บริษัท เฟเวอร์เทรด จำกัด</p> <p>บริษัท ชันโย กาเซ (ไทยแลนด์) จำกัด</p> <p>บริษัท ฟรุทากะ-วีไอวี (ประเทศไทย) จำกัด</p>
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	<p>- ประธานกรรมการบริหาร บริษัท สาลี พรินท์ติ้ง จำกัด (มหาชน)</p> <p>- กรรมการ บริษัท สาลี อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)</p>
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	<p>- ประธานกรรมการ บริษัท วีไอวี อินเตอร์เคม จำกัด</p> <p>บริษัท ไวต้า จำกัด</p> <p>- กรรมการ บริษัท สาลี เอ็นจิเนียริง จำกัด</p> <p>บริษัท สาลี ซีเอฟที (ประเทศไทย) จำกัด</p> <p>บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด</p> <p>บริษัท เฟเวอร์เทรด จำกัด</p> <p>บริษัท ชันโย กาเซ (ไทยแลนด์) จำกัด</p> <p>บริษัท ฟรุทากะ-วีไอวี (ประเทศไทย) จำกัด</p>



ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นายรัช ทองวานิช

กรรมการ

วัน/เดือน/ปีเกิด	4 พฤษภาคม พ.ศ. 2496	
อายุ	67 ปี	
สัญชาติ	ไทย	
ที่อยู่	6 ซ.กรุงเทพกรีฑา 8 แยก 5 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ	
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551	
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	12 ปี	
การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ในปี 2563	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร
	7/7 ครั้ง	6/6 ครั้ง
สัดส่วนการถือหุ้น		
ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562	ร้อยละ 0.07 (445,257 หุ้น)	
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	ร้อยละ 0.14 (828,600 หุ้น)	
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.21 (1,273,857 หุ้น)	
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		
ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562	ร้อยละ 0.36 (2,100,100 หุ้น)	
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	ร้อยละ 0.07 (410,500 หุ้น)	
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.43 (2,510,600 หุ้น)	
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ	
การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)	- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 69 ประจำปี 2551	
ประสบการณ์การทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการผู้จัดการ บริษัท สตาร์ คัลเลอร์ จำกัด - กรรมการผู้จัดการ บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด - กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไดเวอร์ส เคมีคอลส์ จำกัด 	
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี	
ตำแหน่งในกิจการอื่น	- กรรมการผู้จัดการ บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด	

(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- กรรมการ	บริษัท ไตเวอร์ส เคมีคอลส์ จำกัด
	- กรรมการ	บริษัท คอมโพสิต เอเชีย จำกัด



ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นายพิรพันธ์ จิระพรทิพย์

กรรมการผู้จัดการ

วัน/เดือน/ปีเกิด	2 มกราคม พ.ศ. 2524	
อายุ	39 ปี	
สัญชาติ	ไทย	
ที่อยู่	3 ซ.พัฒนาการ 65 แยก 2-1-2 แขวงประเวศ เขตประเวศ กทม.	
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	14 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561	
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	2 ปี	
การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/ กรรมการชุดย่อยในปี 2563	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร
	7/7 ครั้ง	6/6 ครั้ง
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.08 (445,257 หุ้น) - ไม่มี ร้อยละ 0.08 (445,257 หุ้น)	
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี - ไม่มี - ไม่มี	
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ /ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาโท University of Technology Sydney - ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ	
การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)	- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 26 ประจำปี 2551 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126 ประจำปี 2559	
ประสบการณ์การทำงาน	- กรรมการบริหารฝ่ายพัฒนาและสนับสนุนธุรกิจ - รองกรรมการผู้จัดการ	
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี	

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาด หลักทรัพย์)	- กรรมการ บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด - กรรมการ บริษัท คอมโพลีท เอเชีย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- หลักสูตรจิตวิทยาความมั่นคง สถาบันจิตวิทยาความมั่นคง, สถาบันป้องกัน ราชอาณาจักรไทย ปี 2559 - Advance retail management ปี 2562



ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นายราชัน ควรหา

กรรมการ / ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO)

วัน/เดือน/ปีเกิด	20 มีนาคม พ.ศ. 2505	
อายุ	58 ปี	
สัญชาติ	ไทย	
ที่อยู่	99/119 มบ. ดิเอ็กซ์คูซีฟ ซ.อ่อนนุช 74/3-1 แขวงประเวศ เขตประเวศ กทม.	
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	22 เมษายน พ.ศ. 2554	
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	9 ปี	
การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อย ในปี 2563	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร
	7/7 ครั้ง	6/6 ครั้ง
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.01 (38,679 หุ้น) - ไม่มี ร้อยละ 0.01 (38,679 หุ้น)	
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี - ไม่มี - ไม่มี	
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี	
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาตรี สาขาบริหาร (การบัญชี) มหาวิทยาลัย รามคำแหง	
การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 89 ประจำปี 2554	
ประสบการณ์การทำงาน	- สมุห์บัญชี บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหารสัตว์ จำกัด (มหาชน) - ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท ชินวัตรเพจจี้ จำกัด - ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน บริษัท ทีโอเอ เคมีคอล อินดัสตรี จำกัด	
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี	
ตำแหน่งในกิจการอื่น	- กรรมการ บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด	

(ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- กรรมการ บริษัท คอมโพสิต เอเชีย จำกัด
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- หลักสูตร Transfer Pricing ปี 2562



ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นายธนศพล มงคลรัตน์

กรรมการ

วัน/เดือน/ปีเกิด	23 กรกฎาคม พ.ศ. 2492
อายุ	71 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	8/215 ม.เศรษฐสิริ ซ.กรุงเทพกรีฑา 7 แยก 4 ห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	12 ปี
การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2563	คณะกรรมการบริษัท
	7/7 ครั้ง
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.61 (3,613,257 หุ้น) - ไม่มี ร้อยละ 0.61 (3,613,257 หุ้น)
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.29 (1,700,000 หุ้น) - ไม่มี ร้อยละ 0.29 (1,700,000 หุ้น)
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ประกาศนียบัตร วิทยาลัยกิตติพาณิชย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 69 ประจำปี 2551
ประสบการณ์การทำงาน	- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เมียนมาร์ เคมีคอล (ประเทศพม่า) จำกัด บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) - กรรมการ บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- ไม่มี

การอบรมหลักสูตรกรรมการ	<ul style="list-style-type: none">- หลักสูตร MINI MBA สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)- หลักสูตร SEP (The Senior Executive Program) รุ่นที่ 8 สถาบันศตินทร์
------------------------	---



ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นายชาญชัย อัสวากาญจน์

กรรมการ

วัน/เดือน/ปีเกิด	1 ตุลาคม พ.ศ. 2510
อายุ	53 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	บจก.วีไอวี อินเตอร์คอม เลขที่ 22 อาคารวีไอวี ชั้น 5 ซอยสุขุมวิท42 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กทม.
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	12 ปี
การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2563	คณะกรรมการบริษัท 7/7 ครั้ง
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.05 (311,679 หุ้น) ไม่มี ร้อยละ 0.05 (311,679 หุ้น)
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี - ไม่มี - ไม่มี
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต Indiana University of Pennsylvania, USA - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 69 ประจำปี 2551
ประสบการณ์การทำงาน	- กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไวต้า จำกัด บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด บริษัท ไวต้า นิวทรีชั่น จำกัด - กรรมการ บริษัท ทรีบอนด์ วีไอวี เซลส์ (ประเทศไทย) จำกัด

ประสบการณ์การทำงาน	บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด บริษัท สาลี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด บริษัท ฟรุทากะ-วีไอวี (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท ฌรักซ์แลนด์ จำกัด บริษัท ไวด้า บาเรนซ์ จำกัด
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไวด้า จำกัด บริษัท วีไอวี อินเทอร์เน็ต จำกัด บริษัท ไวด้า นิวทรีชั่น จำกัด - กรรมการ บริษัท ทรีบอนด์ วีไอวี เซลส์ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด บริษัท สาลี เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด บริษัท ฟรุทากะ-วีไอวี (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท ฌรักซ์แลนด์ จำกัด
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- หลักสูตร วปอ. รุ่นที่ 61 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร



ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

พลตำรวจโท ดร.ระพีพัฒน์ ปาลวงวงศ์

ประธานกรรมการตรวจสอบ

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ

กรรมการอิสระ

วัน/เดือน/ปีเกิด	19 สิงหาคม พ.ศ. 2494			
อายุ	69 ปี			
สัญชาติ	ไทย			
ที่อยู่	13 ซอย 53 ถ.พระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ			
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551			
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	12 ปี			
การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2563	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการสรร หาและกำหนด ค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและดูแล กำกับกิจการ
	7/7 ครั้ง	4/4 ครั้ง	1/1 ครั้ง	1/1 ครั้ง
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562	ร้อยละ 0.03 (200,366 หุ้น)			
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	ไม่มี			
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.03 (200,366 หุ้น)			
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติ ภาวะ				
ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562	- ไม่มี			
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	- ไม่มี			
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี			
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการ อื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อ บริษัท	- ไม่มี			
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาเอกดุริยางค์บัณฑิต (การตลาด) มหาวิทยาลัยสยาม - ปริญญาโท ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต โรงเรียนนายร้อยตำรวจ - วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร พ.ศ.2547 			
การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)	- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 104 ประจำปี 2551			
ประสบการณ์ทำงาน	- ผู้ช่วยผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ/สำนักงานตำรวจแห่งชาติ			

	<ul style="list-style-type: none">- อนุกรรมการ.ตร.เกี่ยวกับการส่งเสริมจริยธรรมและพัฒนาคุณธรรม- ที่ปรึกษารัฐมนตรีช่วยว่าการเกษตรและสหกรณ์/กระทรวงเกษตรและสหกรณ์- ประธานอนุกรรมการติดตามการทำประโยชน์ที่ดิน ส.ป.ก.- ที่ปรึกษาคณะกรรมการเลือกตั้ง ปี 2557- 2561
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	<ul style="list-style-type: none">- ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	<ul style="list-style-type: none">- ประธานมูลนิธิ/มูลนิธิเพื่อพัฒนา- ประธานคณะกรรมการแก้ไขปัญหาจราจรนิคมอุตสาหกรรม AMATA- ที่ปรึกษา/โครงการ MRT Blue Line Extension Project



ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นางสาวสุวรรณี ลิ้มปหนองแสน

กรรมการตรวจสอบ

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ

กรรมการอิสระ

วัน/เดือน/ปีเกิด	25 ตุลาคม พ.ศ. 2508			
อายุ	55 ปี			
สัญชาติ	ไทย			
ที่อยู่	179 อาคารบางกอกซิตี้ทาวเวอร์ ชั้น 25-26,29 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ			
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551			
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	12 ปี			
การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2563	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและดูแลกำกับกิจการ
	7/7 ครั้ง	4/4 ครั้ง	1/1 ครั้ง	1/1 ครั้ง
สัดส่วนการถือหุ้น				
ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562	ร้อยละ 0.04 (211,600 หุ้น)			
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	ไม่มี			
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.04 (211,600 หุ้น)			
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ				
ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562	- ไม่มี			
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	- ไม่มี			
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี			
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี			
คุณวุฒิทางการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - CPA, Certified Public Accountant (Thailand) License No.3943 			
การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 75 ประจำปี 2551			
ประสบการณ์การทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> - กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการ บริษัท หลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด - เลขานุการคณะกรรมการบริษัท บริษัท ทรินิตี้พัฒนา จำกัด (มหาชน) - กรรมการ บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้ง จำกัด 			

	- กรรมการ บจก. คอนดูอิท แมนเนจเม้นท์ เซอร์วิสเชส
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- เลขานุการคณะกรรมการบริษัท บริษัท ทรีนิตี้พัฒนา จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการ บริษัท หลักทรัพย์ ทรีนิตี้ จำกัด - กรรมการ บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด - กรรมการ บจก.คอนดูอิท แมนเนจเม้นท์ เซอร์วิสเชส - กรรมการ บจก.ทรีนิตี้ อินเทลลิเจนส์ พลัส - กรรมการ บจก.ทรีมนี่ โฮลดิ้ง
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program ปี 2561



ประวัติและการดำรงตำแหน่งของผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงิน

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นางสาวกรรณิกา บุญรอด

ผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงิน

วัน/เดือน/ปีเกิด	29 พฤศจิกายน พ.ศ. 2523
อายุ	40 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	เลขที่ 1700 ถ.ลัดตะนง ต.ตลาด อ.พระประแดง จ.สมุทรปราการ
วันที่ดำรงตำแหน่ง	1 มกราคม 2554
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมการดูแลการทำบัญชี	9 ปี
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.0 (90 หุ้น) ร้อยละ 0.0 (3,200 หุ้น) ร้อยละ 0.0 (3,290 หุ้น)
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี - ไม่มี - ไม่มี
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาตรี คณะบัญชี สาขาคำนวณ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขาบริหารการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ประสบการณ์การทำงานด้านบัญชี	- เจ้าหน้าที่จัดทำบัญชี บริษัทไนโครสทรีวิยา - เจ้าหน้าที่จัดทำบัญชีบริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด - ผู้ควบคุมดูแลต้นทุนและงบประมาณ บมจ.สาลี คัลเลอร์ - ผู้จัดการฝ่ายต้นทุนและงบประมาณ บมจ. สาลี คัลเลอร์ จนถึงปัจจุบัน - ผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงิน บมจ.สาลี คัลเลอร์ จนถึงปัจจุบัน
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- ไม่มี
การอบรมหลักสูตรด้านบัญชี	<ul style="list-style-type: none"> - Corporate Venture Capital (CVC) ปี 2561 - ผลกระทบของมาตรฐานรายงานทางการเงินใหม่เกี่ยวกับรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า(TFRS15)และสัญญาเช่า(TFRS16)ที่มีต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน ปี 2561 - เจาะลึกมาตรฐาน TFRS9,TFRS15และTFRS16 ปี 2562



ประวัติและการดำรงตำแหน่งของเลขานุการบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นางมัทนา หอระดาน

เลขานุการบริษัท

วัน/เดือน/ปีเกิด	5 กรกฎาคม พ.ศ. 2511
อายุ	52 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	100/20 หมู่6 หมู่บ้านไอริสออกคิดพาร์ค ถ.เทพารักษ์ ต.บางเมืองใหม่ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ
วันที่ดำรงตำแหน่ง	11 สิงหาคม พ.ศ. 2560
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท	3 ปี
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.02 (140,291 หุ้น) ร้อยละ 0.02 (163,300 หุ้น) ร้อยละ 0.05 (303,591 หุ้น)
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี - ไม่มี - ไม่มี
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาตรี สาขาบริหารทั่วไป มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ประสบการณ์การทำงาน	- ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัท ไทยฮามิลตัน จำกัด - ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัท สตาร์ คัลเลอร์ จำกัด - ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและบริหารกลาง บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- หลักสูตร ผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท Advances of Corporate Secretaries รุ่นที่ 1/2561 - หลักสูตร Company Secretary Program ประจำปี 2558

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อย

บริษัทย่อย	รายชื่อกรรมการ
1. บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด ทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท แบ่งเป็น 5,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	1. นายรัช ทองวานิช 2. นายขวัญชัย ญัฏฐ์เศรษฐ์ 3. นายราชนัน ควรหา 4. นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์
2. บริษัท คอมโพสิต เอเชีย จำกัด ทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท แบ่งเป็น 150,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	1. นายรัช ทองวานิช 2. นายขวัญชัย ญัฏฐ์เศรษฐ์ 3. นายราชนัน ควรหา 4. นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์
3. บริษัท เดอะ บับเบิลส์ จำกัด ทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท แบ่งเป็น 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	1. นางสาวโสภิตา หิรัญโชติพงศ์ 2. นายฉลวย ไพนิตย์ 3. นายนิพนธ์ เกื้อนเพ็ง 4. นายธนวีร์ วรภักดิ์ 5. นางสาวฐปนีย์ สุวรรณระกานนท์



เอกสารแนบ 3

ประวัติและการดำรงตำแหน่งของผู้ตรวจสอบภายใน
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

นางจิราวรรณ กำจัด

ผู้ตรวจสอบภายใน

วัน/เดือน/ปีเกิด	27 มีนาคม พ.ศ. 2517
อายุ	46 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	199/3055 หมู่ 3 ซอย 6/2 ต.แพรกษาใหม่ อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ 10280
วันที่ดำรงตำแหน่ง	1 กรกฎาคม 2553
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน	10 ปี
สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.03 (167,132 หุ้น) ไม่มี ร้อยละ 0.03 (167,132 หุ้น)
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 3 ธันวาคม 2562 เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี - ไม่มี - ไม่มี
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาตรี สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยเกริก - ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยเกริก
อาชีพ/สถานที่ทำงานปัจจุบัน	- ผู้ตรวจสอบภายใน บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) - ผู้แทนฝ่ายบริหารระบบคุณภาพ บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)
ประสบการณ์ทำงาน	- ผู้ควบคุมงานแผนกการเงิน - ผู้ตรวจสอบภายใน - ผู้แทนฝ่ายบริหารระบบคุณภาพ
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- ไม่มี

SaleeColour

นโยบายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

ทบทวนเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)

Salee Colour Public Company Limited

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti – corruption Policy)

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาลจรรยาบรรณ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมนี้ขณะที่กำลังติดต่อธุรกิจกับลูกค้า ผู้ขาย สินค้า หัสนส่วน หรือบุคคลภายนอกที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจ บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวทางการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

คำนิยามการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption)

หมายถึง การปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบเพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรในรูปแบบต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นการให้ หรือรับสินบน การนำเสนอ การให้คำมั่นว่าจะให้ การขอหรือเรียกรองซึ่งเงิน ททรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือบุคคลอื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัทฯ เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาซึ่งธุรกิจ หรือเพื่อเอื้อประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่กรณีที่ถูกกฎหมายระเบียบ ประกาศข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

นโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

“บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมุ่งดำเนินธุรกิจด้วยคุณธรรม จริยธรรม ภายใต้ระบบบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ควบคู่กับการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดี ซึ่งบริษัทฯ มุ่งที่จะส่งเสริมให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกที่ดี และยึดมั่นที่จะปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งตระหนักถึงผลกระทบของการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจจะเกิดขึ้น เพื่อให้ทุกฝ่ายมีส่วนร่วมในการดูแล และป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันในการดำเนินธุรกิจ และทุกกิจกรรมของกลุ่มบริษัทฯ โดยสมัครใจ”

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบการสนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมของบริษัทฯ วัฒนธรรมองค์กร เพื่อให้พนักงานทุกคนในบริษัทฯ ได้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันให้มีประสิทธิภาพเหมาะสมกับสถานการณ์แวดล้อมในแต่ละช่วงเวลา

ทั้งนี้ ในกรณีที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการที่ดีได้รายงานการกระทำการทุจริต และคอร์รัปชันที่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ให้คำปรึกษา หรือขอแนะนำในการ

พิจารณาบทลงโทษ และร่วมกันหาวิธีการแก้ไขปัญหาให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริหาร

2. คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานการรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการควบคุมภายในระบบการตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนรับเรื่องการแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชัน อันเกิดจากคนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง พิจารณาตรวจสอบข้อเท็จจริง และเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการบริษัทร่วมพิจารณาบทลงโทษ หรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการที่ดี/หรือคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการที่ดีมีหน้าที่ในการจัดทำประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนจัดทำมาตรการ และแนวทางป้องกันความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่ดังนี้
 - กำหนดให้มีระบบ และนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงให้การส่งเสริมและสนับสนุนนโยบายดังกล่าว
 - สื่อสารกับบุคลากรในองค์กร และผู้ที่เกี่ยวข้องให้ได้ทราบถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
 - ทบทวนความเหมาะสมของระบบ และมาตรการต่าง ๆ รวมถึงนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย
 - ช่วยเหลือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการที่ดีในการสืบหาข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้งหรืองานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการสอบสวนเรื่องการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยสามารถมอบหมายงานให้กับคณะผู้บริหารที่เห็นว่าสามารถช่วยสืบหาข้อเท็จจริงได้

แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด ห้ามเข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรง และทางอ้อม โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของกลุ่มบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนภายใต้ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด
2. บริษัทฯ จะมีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังหน่วยงานทุกระดับผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น การอบรมพนักงาน ระบบการสื่อสารภายในของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทราบและน่านโยบายไปปฏิบัติ

3. กำหนดระเบียบจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่ายเงิน การว่าจ้าง และ/หรือการทำสัญญาต่าง ๆ ทางธุรกิจ โดยกำหนดให้ในแต่ละขั้นตอน ต้องมีหลักฐานประกอบอย่างชัดเจน และมีการกำหนดอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับอย่างเหมาะสม
4. กำหนดห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของกลุ่มบริษัทฯ ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ หรือใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบ ฝ่าฝืนหลักกฎหมาย หลักจริยธรรม เพื่อแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้ในรูปแบบต่าง ๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลกลุ่มต่าง ๆ ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ เป็นต้น นอกจากนี้ การให้ความสนับสนุนทั้งในรูปแบบตัวเงิน และสิ่งของกลุ่มบริษัทฯ ต่อการดำเนินโครงการหรือกิจกรรมของหน่วยงานต่าง ๆ ต้องมีความโปร่งใส และมีได้เป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ให้เจ้าหน้าที่ภาครัฐ เอกชน หรือผู้ที่ได้รับการสนับสนุนนั้นประพฤติปฏิบัติหรือดำเนินการต่าง ๆ ที่ขัดต่อระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย หรือคุณธรรม จริยธรรมอันดีของสังคม
5. ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของกลุ่มบริษัทฯ ไม่ละเลย หรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และ/หรือการบริหารงานของกลุ่มบริษัทฯ โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้ความสำคัญเป็นธรรม และคุ้มครองผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงบุคคลภายนอกที่แจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และ/หรือการบริหารของกลุ่มบริษัทฯ
6. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณา ทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนด และอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
7. บริษัทฯ จัดให้มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันมิให้ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานมีการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสม
8. บริษัทฯ จะให้การสนับสนุนแก่คณะกรรมการตรวจสอบ หรือยินยอมให้หน่วยงานภายนอกสอบทานระบบ และ/หรือกลไกการรายงานสถานะทางการเงิน และการบริหารจัดการธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลดังกล่าวหรือการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ มีความถูกต้อง โปร่งใส และมีประสิทธิภาพที่ดี
9. กำหนดให้คณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยง และทบทวนแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ เพื่อลดความเสี่ยงของการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจหรือกิจกรรมต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทฯ

การเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของกลุ่มบริษัทฯ ได้รับทราบนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ จะดำเนินการดังต่อไปนี้

-
1. กลุ่มบริษัทฯ ตีตประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันในสถานที่เด่นชัด เพื่อให้ทุกคนในองค์กรสามารถอ่านได้
 2. บริษัทฯ เผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ เช่น เว็บไซต์, One Report (แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายการข้อมูลประจำปี)
 3. กลุ่มบริษัทฯ จะจัดให้มีการอบรมนโยบายต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันกับพนักงานใหม่ทุกคน
 4. บริษัทฯ จะมีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอทุกปี