

2019 ANNUAL REPORT

รายงานประจำปี 2562



THE FUTURE OF PLASTIC
PRODUCTS & PACKAGINGS
FOR CIRCULAR ECONOMY

สารบัญ

	หน้า
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	2
รายงานของคณะกรรมการบริษัท	5
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	7
รายงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี	9
รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	11
ข้อมูลทั่วไป	13
นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	14
ปัจจัยความเสี่ยง	18
โครงสร้างการถือหุ้น และการจัดการ	22
การกำกับดูแลกิจการ	34
รายการระหว่างกันในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา	71
รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	72
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	77
รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน	78
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ ประจำปี 2562	80
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	82
ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	83

วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์หลักขององค์กร และกลยุทธ์ของบริษัทฯ

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ได้ประกาศวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์หลัก และกลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในองค์กรได้รับทราบ เข้าใจร่วมกัน เพื่อผลักดันให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายและก้าวไปในทิศทางที่กำหนดไว้อย่างมั่นคง นอกจากนี้ บริษัทฯยังได้เผยแพร่แก่สาธารณชน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มของบริษัทฯ เพื่อรับรู้ทิศทางและอนาคตของบริษัทฯ และดำเนินธุรกิจร่วมกันกับบริษัทฯ ได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน

วิสัยทัศน์ “เป็นผู้นำนวัตกรรมบรรจุภัณฑ์ระดับสากล”

พันธกิจ “เราจะใช้นวัตกรรม เทคโนโลยี และประสบการณ์ด้านบรรจุภัณฑ์พลาสติกสู่การออกแบบ วิจัย ผลิต และจัดจำหน่าย ตลอดจนเป็นผู้ให้บริการที่สร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่พันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม”

วัตถุประสงค์หลักขององค์กร ทานตะวัน จะขยายธุรกิจที่เน้นผลิตสินค้าที่ผสมผสานกับคุณค่า (Value) และนวัตกรรม (Innovation) สู่ตลาดสากล อีกทั้งขยายไปยังบรรจุภัณฑ์ที่ไม่ใช่พลาสติก (Non-Plastic Packaging) โดยยังคงสมรรถนะหลักขององค์กรในด้านบรรจุภัณฑ์

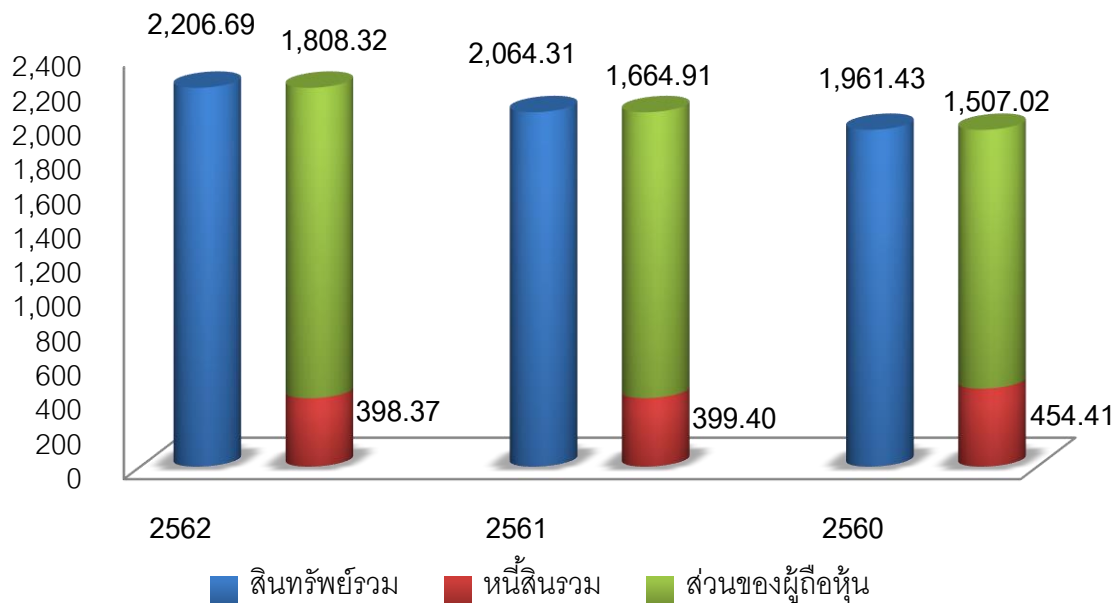
กลยุทธ์ บริษัทฯมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจที่มีความเชี่ยวชาญ และทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วของสังคมปัจจุบัน จึงกำหนดกลยุทธ์ ดังนี้

1. รักษาธุรกิจปัจจุบัน และขยายธุรกิจไปยังตลาดใหม่ที่มีศักยภาพด้านการเติบโตของอุปสงค์ (Demand) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ และมุ่งเน้นการสร้างการแข่งขันแกร่งของตราสินค้าของบริษัทฯเอง (Own brand) ผ่านช่องทางใหม่ โดยใช้โอกาสจากกลไกและเทคโนโลยีใหม่ ของการตลาด
2. สำรวจ และสรรหาหุ้นส่วนทางธุรกิจเพื่อขยายธุรกิจใหม่ que สร้างโอกาสการเติบโตแบบก้าวกระโดด และต่อยอดธุรกิจปัจจุบัน
3. พัฒนาประสิทธิภาพการผลิตในรูปแบบอุตสาหกรรม 4.0 ที่เน้นการนำเทคโนโลยีมาช่วยในการผลิต
4. สร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ใหม่ที่มีคุณค่า (Value) และใช้นวัตกรรม ตรงความต้องการของตลาด
5. พัฒนาระบบการปฏิบัติงานของงานสนับสนุนทุกหน่วยธุรกิจ ให้ทันสมัยและสอดคล้องกับรูปแบบการดำเนินธุรกิจ
6. พัฒนาบุคลากร เพื่อรองรับการขยายธุรกิจ และความเปลี่ยนแปลงในโลกธุรกิจปัจจุบัน

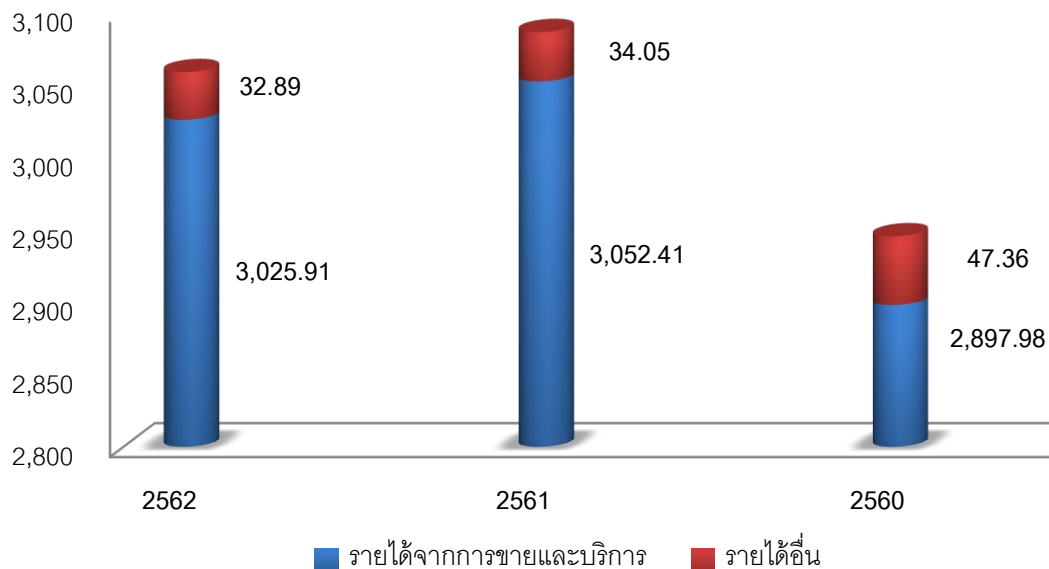
นอกจากนี้ บริษัทฯยังคงให้ความสำคัญกับการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่ยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม รวมถึงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายใน และภายนอกองค์กร

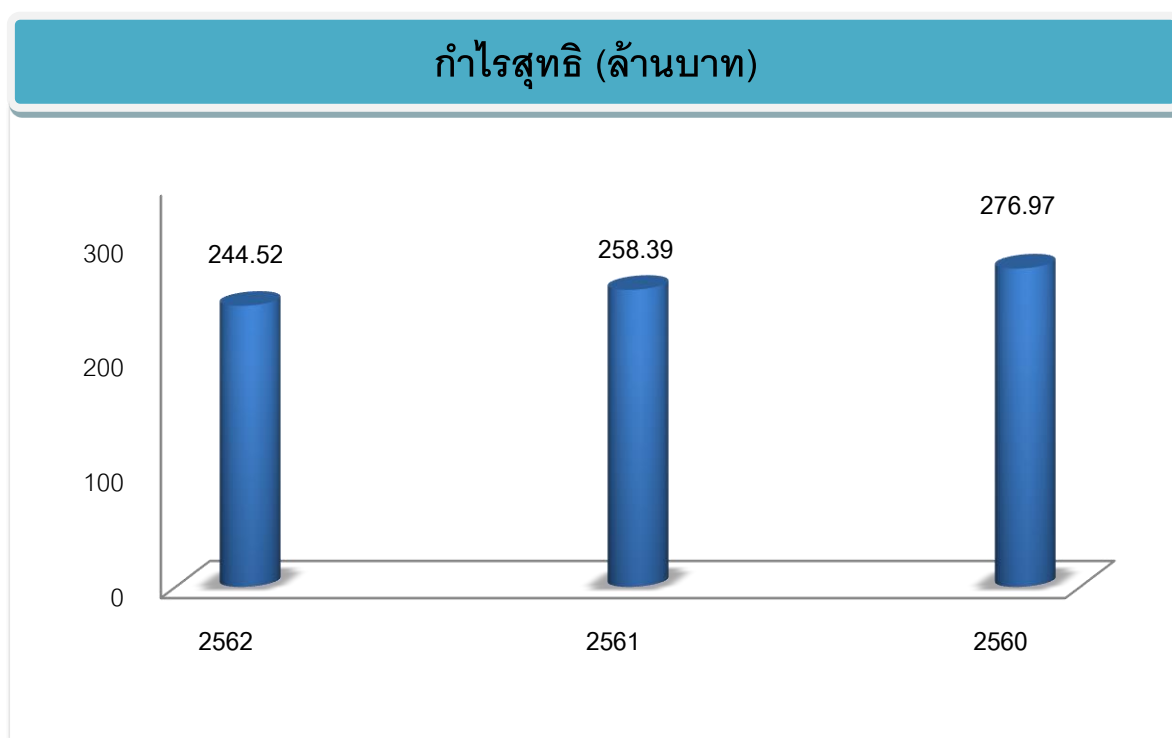
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

ฐานะการเงิน (ล้านบาท)



รายได้จากการขายและบริการ และรายได้อื่น (ล้านบาท)





ณ วันที่ 31 ธันวาคม

ภาพรวมทางการเงิน (หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
รายได้จากการขายและบริการ	3,025.91	3,052.41	2,897.98
รายได้รวม	3,058.80	3,086.47	2,945.34
กำไรขั้นต้น	601.27	583.68	576.16
กำไรสุทธิ	244.52	258.39	276.97
สินทรัพย์รวม	2,206.69	2,064.31	1,961.43
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,302.00	1,191.58	1,322.55
หนี้สินรวม	398.37	399.40	454.41
หนี้สินหมุนเวียน	343.65	354.59	411.45
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,808.32	1,664.91	1,507.02

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 2561 และ 2562

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	3.79	3.36	3.21
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	2.57	2.03	2.09
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.03	0.61	0.77
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	10.31	11.56	12.44
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	35.00	31.00	29.00
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	5.78	5.70	5.37
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	63.00	63.00	67.00
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	10.79	9.39	8.11
ระยะเวลารับชำระหนี้	วัน	34.00	38.00	44.00
วงจรเงินสด (Cash cycle)	วัน	65.00	56.00	52.00
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	19.87	19.37	19.88
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	9.42	9.66	11.38
อัตรากำไรอื่น	%	1.08	1.10	1.61
อัตราเงินสดต่อการทำกำไร	%	125.60	79.22	93.94
อัตรากำไรสุทธิ	%	7.99	8.37	9.40
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	14.08	16.29	19.43
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	%	11.45	12.84	14.82
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	%	39.49	45.57	60.63
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.43	1.53	1.58
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.22	0.24	0.30
อัตราส่วนความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย	เท่า	213.08	179.95	275.37
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis)	เท่า	0.48	0.25	0.33
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	N/A	38.70	36.11

หมายเหตุ เงินปันผลจ่ายสำหรับงวดปี 2562 จะต้องรวมมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ในเดือนเมษายน 2563

รายงานของคณะกรรมการบริษัท

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

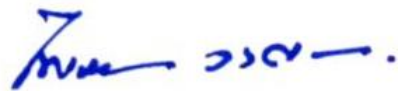
ปัจจุบันอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์พลาสติก เริ่มมีการเติบโตในอัตราที่ช้าลง โดยเฉพาะอย่างยิ่งบรรจุภัณฑ์พลาสติกแบบคงรูป (Rigid plastic packaging) ที่เป็นบรรจุภัณฑ์พื้นฐานที่ใช้ครั้งเดียวแล้วทิ้ง เช่น ถุงหูหิ้ว หลอดพลาสติก เป็นต้น ซึ่งมีแนวโน้มถูกใช้งานน้อยลง อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงด้านวิธีการดำรงชีวิตของประชากร รวมทั้งจากกระแสรักษ์โลก และการรณรงค์ของภาครัฐและภาคเอกชน โดยในปี 2561 สัดส่วนการขาย หลอดพลาสติก ของบริษัทฯ มีสัดส่วนประมาณ 12% ของยอดขายทั้งหมดของบริษัทฯ แต่ในปี 2562 กลับมีสัดส่วนลดลงเหลือประมาณ 9% ของยอดขายทั้งหมด โดยเฉพาะยอดขายหลอดพลาสติกในปี 2562 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2561 ลดลงประมาณ 20% ตามคำสั่งซื้อที่น้อยลง แต่ผลิตภัณฑ์ที่เป็นถุงซิปลู๊ป บรรจุภัณฑ์อาหาร ซึ่งเป็นบรรจุภัณฑ์พลาสติกแบบอ่อนตัว (Flexible packaging) ในปี 2562 มียอดขายที่เติบโตขึ้นเล็กน้อยประมาณ 1.30% เมื่อเปรียบเทียบกับยอดขายปี 2561 และคาดว่าจะยังคงเป็นสินค้าที่ยังเติบโตได้อีก

บริษัทฯ ได้ปรับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลง ด้วยการนำนวัตกรรมมาช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผลิตภัณฑ์ที่เป็นถุงซิปลู๊ป บรรจุภัณฑ์อาหาร ได้แก่ นวัตกรรมควบคุมความชื้นในบรรจุภัณฑ์ นวัตกรรมการลดแบคทีเรียในบรรจุภัณฑ์ ควบคู่ไปกับการปรับกลยุทธ์การผลิตและออกแบบบรรจุภัณฑ์ที่สามารถนำผลิตภัณฑ์หมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ได้ หรือใช้เม็ด Bio-plastic เพื่อขึ้นรูปบรรจุภัณฑ์เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้งศึกษาการใช้วัสดุทดแทนพลาสติกในการขึ้นรูปผลิตภัณฑ์ เช่น กระดาษ ยาง เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทฯ ได้พัฒนาจากเป็นผู้รับจ้างผลิตให้ได้คุณภาพตามที่ผู้ซื้อกำหนด มาเป็นบริษัทที่ส่งมอบนวัตกรรมสินค้า บริการ แบบครบวงจร ตั้งแต่การออกแบบสินค้าให้กับลูกค้า ทั้งรูปแบบ ลักษณะการใช้งานที่เหมาะสม จนผลิตและส่งมอบสินค้า บริการ แบบรวดเร็ว ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าทุกระดับ ทั้งผู้จำหน่าย ผู้บริโภค ที่ซื้อสินค้าไปให้ทุกฝ่ายได้รับความพึงพอใจสูงสุด เพื่อเพิ่มยอดขายให้เติบโตขึ้น ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ยังคงศึกษาความเป็นไปได้ในการคิดริเริ่ม การเสาะหาโอกาสในการลงทุนธุรกิจใหม่ ที่จะเพิ่มผลประกอบการให้กับบริษัทฯ หากมีความคืบหน้าหรือมีความเป็นไปได้ในธุรกิจใหม่ จะเรียนชี้แจงให้ท่านผู้ถือหุ้นได้ทราบในโอกาสต่อไป

สำหรับในปี 2563 มีการคาดการณ์ว่าเศรษฐกิจโลกจะชะลอตัว มีความผันผวนและความเสี่ยงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากความเชื่อมโยงของเศรษฐกิจโลกผ่านการค้าการลงทุนระหว่างประเทศมีแนวโน้มชะลอตัวลงอย่างเห็นได้ชัด สาเหตุหนึ่งเกิดจากนโยบายกีดกันการค้าและความไม่แน่นอนด้านนโยบายที่สูงขึ้น ส่งผลเสียต่อบรรยากาศการลงทุนและการค้าขายระหว่างประเทศโดยรวม ความตึงเครียดทางการค้าที่ยังคงเป็นความท้าทายต่อการจัดระเบียบห่วงโซ่อุปทานและการร่วมมือกันทางเศรษฐกิจของกลุ่มประเทศต่าง ๆ และต้องติดตามปัจจัยเสี่ยงเรื่องสงครามระหว่างสหรัฐอเมริกา และอิหร่านว่าจะขยายวงกว้างมากขึ้นแค่ไหน สงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกา และจีน รวมถึงความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งปัจจัยเหล่านี้ล้วนส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ และการเติบโตของบริษัทฯ ในยุคที่ความเชื่อมโยงทางการค้าการลงทุนของเศรษฐกิจโลกจะชะลอลงและเปลี่ยนรูปแบบไป สิ่งที่สำคัญที่สุดคือบริษัทฯ ต้องปรับตัวให้ทันกับสถานการณ์โลก การดำเนินธุรกิจต้องเพิ่มความยืดหยุ่นและความคล่องตัว (flexibility and agility) เพื่อรองรับความไม่แน่นอนและบริหารความเสี่ยงที่มีแนวโน้มสูงขึ้นในอนาคต ทั้งด้านนโยบายการค้า กระแสสิ่งแวดล้อม และด้านเทคโนโลยี ที่มีการเปลี่ยนแปลงไป

ในสถานการณ์ที่มีความไม่แน่นอนสูง บริษัทฯจึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร เพราะเป็นผู้ขับเคลื่อนในการดำเนินธุรกิจ และการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่พร้อมรับการเปลี่ยนแปลง เน้นให้พนักงานมีทัศนคติที่เปิดกว้างและสามารถปรับตัวรับการเปลี่ยนแปลงได้อย่างรวดเร็ว ทำให้องค์กรมีความยืดหยุ่นในการดำเนินธุรกิจ สอดคล้องกับการฝึกอบรมพนักงานและผู้บริหาร เพื่อให้ความรู้ ให้ปรับตัว ตลอดจนเข้าใจธรรมชาติของการเปลี่ยนแปลงในองค์กรว่าเป็นการเรียนรู้ เป็นส่วนหนึ่งในการปรับปรุงงานให้ดีขึ้น อันจะนำไปสู่การสร้างนวัตกรรม หรือนำไปสู่องค์กรแห่งการเรียนรู้ ในอนาคต ดังนั้นการกำหนดกลยุทธ์ที่สามารถแข่งขันในสถานการณ์ปัจจุบัน การสร้างบุคลากรให้สามารถรองรับการเปลี่ยนแปลงได้ จะเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อสร้างความยั่งยืน และการเติบโตให้แก่บริษัทฯ ต่อไป

ท้ายนี้ บริษัทฯขอขอบคุณสำหรับการให้ความสนับสนุน ความไว้วางใจและความเชื่อมั่นจากผู้ถือหุ้น นักลงทุน สถาบันการเงิน พันธมิตรทางธุรกิจ ลูกค้า ตลอดจนผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯทุกท่านที่ได้ร่วมแรงร่วมใจช่วยกันผลักดัน การดำเนินธุรกิจ ด้วยความเสียสละ พุ昧 และอดทน ส่งผลให้บริษัทฯประสบความสำเร็จจนถึงทุกวันนี้ บริษัทฯจะคงดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการกำกับกับการดูแลกิจการที่ดี ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ควบคู่กับการสร้างผลประกอบการที่ยั่งยืน



นายไพรัช วงศ์สมิทธิ
ประธานคณะกรรมการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่านซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ ทักษะคุณวุฒิ ที่มีความเป็นอิสระ ในปี 2562 การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบมีทั้งสิ้น 5 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน รวมถึงกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร ในประเด็นที่มีความเสี่ยงสำคัญ ซึ่งได้รายงานแสดงความเห็น และให้ข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งสรุปสาระสำคัญของผลการดำเนินงาน ให้ความเห็นและข้อสังเกตในเรื่องต่างๆ ดังนี้

1. **การสอบทานระบบรายงานทางการเงิน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินทั้งประจำไตรมาส และประจำปีของบริษัทฯร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และฝ่ายจัดการทั้งในประเด็นความถูกต้องเชื่อถือได้ และความเหมาะสมก่อนที่จะมีการนำเสนองบการเงินเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท การสอบทานจะมุ่งเน้นรายการบัญชีที่สำคัญรายการที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ รายการปรับปรุง รายการประมาณการทางบัญชี ตลอดจนการเปิดเผยข้อมูลที่มีความสำคัญ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า งบการเงินได้แสดงรายการอย่างเหมาะสม ชัดเจนเพียงพอ ทันเวลา และเป็นประโยชน์อย่างแท้จริงต่อนักลงทุนและบุคคลอื่นๆ ที่ใช้ประโยชน์จากงบการเงิน จากผลการสอบทาน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินในปี 2562 มีความถูกต้องตามที่ควรเชื่อถือได้และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
2. **ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง รวมทั้ง ได้ให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เพื่อปรับปรุงระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ จากรายงานผลการตรวจสอบภายใน ปี 2562 ตามแผนงานที่ได้รับมอบหมายซึ่งครอบคลุมระบบงานที่สำคัญ ไม่พบสิ่งผิดปกติ หรือความบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
3. **การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ในปี 2562 บริษัทฯ ไม่มีรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
4. **การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง** คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามโดยการสอบทานงานต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้องทั้ง พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตลอดจนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบพบว่า บริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องแล้ว
5. **การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท** คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในกับคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส โดยได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งฝ่ายบริหารได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม

6. การพิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ซึ่งไม่พบประเด็นสำคัญเกี่ยวกับรายงานทางการเงิน โดยรวมแล้วในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบพบว่า ผู้สอบบัญชีได้ปฏิบัติงานตรวจสอบได้อย่างเหมาะสมแล้ว จึงขอเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี 1) นางสาวศิริวรรณ สุรเทพินทร์ หรือ 2) นายวิชาติ โลกศกระวี หรือ 3) นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2563 ของบริษัท ต่อไปอีกราวะหนึ่ง เนื่องจากการปฏิบัติงานที่ผ่านมาของสำนักงานสอบบัญชีดังกล่าวอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานของวิชาชีพ

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



นายสาย์ณ์ สดางค์มงคล

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี (“คณะกรรมการสรรหา”) ประกอบด้วย สมาชิกจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่าน คณะกรรมการสรรหา ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท ในปี 2562 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ซึ่งนอกจากการประชุมระหว่างคณะกรรมการสรรหา กันเองแล้ว ยังมีการประชุมร่วมกับกรรมการผู้จัดการ และฝ่ายบริหาร เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาในเรื่องต่าง ๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการสรรหา โดยได้มีการรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้สามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ได้ปฏิบัติในปี 2562 มีดังต่อไปนี้

การสรรหา :

- 1) พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และ กระบวนการสรรหาของบริษัทฯ คณะกรรมการสรรหา ได้พิจารณาเสนอแต่งตั้งกรรมการที่ครบกำหนดวาระ แต่งตั้ง เข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหา ได้พิจารณาคุณสมบัติและการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ตั้งใจสม่ำเสมอ อีกทั้งยังให้ข้อเสนอแนะและความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง ซึ่งกรรมการทั้ง 3 ท่าน ยังคงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุม ผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
- 2) พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทนตำแหน่งกรรมการที่ลาออก ระหว่างกาล คือ นายธีระชัย สิริบุญญานนท์ โดยได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง นายฐิติศักดิ์ สกุลครู ซึ่งเป็นบุคคลผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และมีคุณสมบัติ ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
- 3) พิจารณาทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง พร้อมทั้งนำเสนอบุคคลที่เหมาะสมเพื่อพิจารณา ต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท

การกำหนดค่าตอบแทน :

- 1) พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัทประจำปี 2562 โดยพิจารณาจากความเหมาะสม และสอดคล้องกับขอบเขต ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ และคำนึงถึงระดับในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่ออ้างอิงไว้ซึ่งกรรมการที่ มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทฯ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อ พิจารณาเห็นชอบ และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง โดยคำนึงถึงผลการประเมินประจำปี ความ เหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ผลการปฏิบัติงาน ผลประกอบการของบริษัทฯ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การกำกับดูแลกิจการที่ดี :

- 1) พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริต และนโยบายจ้างเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ให้มีความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ และได้มีการสื่อสารนโยบายดังกล่าว ไปยังผู้บริหารและพนักงานทุกระดับอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อให้เห็นความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ ตระหนักในความรับผิดชอบและการปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัทฯ เพื่อก่อให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีในบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
- 2) ในปี 2562 บริษัทฯ ได้รับการประเมินการกำกับดูแลที่ดี โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทยจัดขึ้น ได้สัญลักษณ์ 5 ดาว ซึ่งอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” และบริษัทฯ เป็น 1 ใน 98 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ผ่านการคัดเลือกเข้าสู่รายชื่อยั่งยืน ประจำปี 2562 (Thailand Sustainability Investment 2019) โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ยังได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา ได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง และความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการให้ความเห็น และข้อเสนอแนะเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

ในนามคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี



นางสาวศศิธร ฝันพรหม

ประธานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงว่ามีผลต่อการดำเนินธุรกิจและการเติบโตอย่างยั่งยืน จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ และผู้บริหารจากสายงานหลักต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีหน้าที่ในการกำหนดกรอบนโยบายและแนวทางการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการประเมินและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในปี 2562

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีการประชุมรวม 6 ครั้ง และมีการดำเนินการในด้านต่าง ๆ ดังนี้

1. จัดอบรมเชิงปฏิบัติการด้านการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้พนักงานตระหนักและเข้าใจกรอบ นโยบาย และแนวการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กร รวมถึงการทำ Workshop ร่วมกัน เพื่อให้ผู้อบรมสามารถระบุความเสี่ยงภายในหน่วยงานตนเอง ประเมินระดับความเสี่ยง และกำหนดวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้น ๆ ได้

2. ระบุความเสี่ยงขององค์กร

จัดให้มีการประชุมระดมความคิดร่วมกับผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานในหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อระบุความเสี่ยงหรือความไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้นและมีผลกระทบต่อเป้าหมายและวัตถุประสงค์ขององค์กรทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพ โดยจัดกลุ่มปัจจัยเสี่ยงอ้างอิงมาตรฐาน COSO

3. การประเมินความเสี่ยงขององค์กร

จัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานในหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงโดยใช้ “แผนภูมิระดับความเสี่ยง” หรือ “Risk Profile” ซึ่งเป็นเมทริกซ์แบบ 5x5 ในการประเมินความรุนแรงของความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความสัมพันธ์ระหว่าง “โอกาสที่จะเกิด”(Likelihood) กับ “ระดับความรุนแรงของผลกระทบ”(Impact) โดยได้กำหนดวิธีการและเกณฑ์การประเมินไว้อย่างชัดเจน

4. การบริหารจัดการความเสี่ยง

พิจารณาความเหมาะสมของแผนงานบริหารความเสี่ยงที่ผู้บริหารหน่วยงาน (Risk Owner) จัดทำขึ้นในแต่ละประเภทความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงนั้นจะได้รับการบริหารจัดการ ลดโอกาสและความรุนแรงของผลกระทบที่จะเกิดขึ้น และมีการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับเหมาะสมที่องค์กรสามารถยอมรับได้

5. ติดตามผลและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการประชุมร่วมกับผู้บริหารหน่วยงานต่าง ๆ เป็นประจำทุกเดือน เพื่อติดตามความคืบหน้าด้านประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงานตามแผน รวมทั้งพิจารณาแนวโน้มของความเสี่ยงที่อาจเปลี่ยนแปลงภายหลังจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ตลอดจนการให้คำแนะนำที่สำคัญเพื่อนำไปสู่การพัฒนางานด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนดไว้

จากการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับหลักและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจเพื่อประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายอานุภาพ ลิ้มปิติ

ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ข้อมูลทั่วไป

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ชื่อภาษาอังกฤษเป็น "THANTAWAN INDUSTRY PUBLIC COMPANY LIMITED" ชื่อย่อ "THIP" เดิมชื่อบริษัท โบลเทค (ประเทศไทย) จำกัด แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน จำกัด และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2537
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ (โรงงาน)	ที่ตั้ง เลขที่ 143 - 144 หมู่ที่ 8 ซอยก้างวาล 2 ถนนเพชรเกษม ตำบลอ้อมใหญ่ อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73160 โทรศัพท์ 02-811-4700 หรือ 02-431-3051 โทรสาร 02-420-3180 หรือ 02-431-3056
สำนักงานสาขา	ที่ตั้ง เลขที่ 123 อาคารชั้นทาวเวอร์ส เอ ชั้น 32 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 โทรศัพท์ 02-273-8333 โทรสาร 02-273-8282 หรือ 02-273-8484 Website www.thantawan.com
ส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์	โทรศัพท์ 02-273-8333 ต่อ 3208, E-mail Address : irthip@thantawan.com
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกและผลิตภัณฑ์พลาสติก
เลขทะเบียนบริษัท	0107537001749 (ทะเบียนเดิมเลขที่ บมจ. 421)
ทุนจดทะเบียน	80,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 80,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	80,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 80,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้น ตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป	ไม่มี
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 02-2009-9000 โทรสาร 02-2009-9991
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ชั้น 33 อาคารเลคซ์ดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110 ตู้ ป.ณ. 1047 กรุงเทพฯ 10501

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯจดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เมื่อวันที่ 21 กันยายน พ.ศ. 2521 เดิมชื่อ บริษัท โบลเทค (ประเทศไทย) จำกัด และได้รับอนุมัติ ให้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม พ.ศ. 2537 มีทุนจดทะเบียน 100,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 80,000,000 บาท เมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2560 บริษัทฯได้ลดทุนจดทะเบียนจาก 100,000,000 บาท เป็น 80,000,000 บาท โดยมีบริษัท ทานตะวัน จำกัด เป็นบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ในอัตราส่วน ร้อยละ 56.39 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทฯได้ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสติก โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก 3 ประเภท ได้แก่ หลอดดูดเครื่องดื่ม ถุงพลาสติกทั่วไป และผลิตภัณฑ์อื่น ส่วนใหญ่จะเป็นการผลิตสินค้าตามคำสั่งและตามความต้องการของลูกค้า ซึ่งมีการส่งออกมากกว่าประมาณร้อยละ 85 ของยอดขายรวม โดยมีลูกค้าอยู่ในเกือบทุกทวีป ได้แก่ ประเทศในแถบภูมิภาคเอเชีย ยุโรป สหรัฐอเมริกา ออสเตรเลีย และนิวซีแลนด์

ลักษณะผลิตภัณฑ์

บริษัทฯมีสายการผลิต 3 สายผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่

- 1) ถุงพลาสติกทั่วไป ประกอบด้วยถุงพลาสติกที่ผลิตจากเม็ดพลาสติกโพลิเอทิลีนชนิดความหนาแน่นต่ำ (Low Density Polyethylene – LDPE) เนื่องจาก LDPE มีคุณสมบัติเด่น คือ นิ่มและใส เหมาะสำหรับผลิตถุงที่ต้องการให้สามารถมองเห็นสิ่งของที่บรรจุอยู่ภายใน ผลิตภัณฑ์ถุงพลาสติกในกลุ่ม LDPE ได้แก่ ถุงชนิดปิด-เปิด ในตัว ถุงยืดอายุผักผลไม้ ถุงใส่ขยะบางประเภท และถุงพลาสติกที่ผลิตจากเม็ดพลาสติกโพลิเอทิลีนชนิดความหนาแน่นสูง (High Density Polyethylene – HDPE) เนื่องจาก HDPE มีคุณสมบัติเด่น คือ แข็งและเหนียว สามารถรับน้ำหนักได้ดี แต่สีจะไม่ใส ผลิตภัณฑ์ถุงพลาสติกในกลุ่ม HDPE ได้แก่ ถุงใส่ขยะ ถุงใส่อาหารที่ต้องการความหนาและความทน
- 2) หลอดดูดเครื่องดื่ม ผลิตจากเม็ดพลาสติกโพลิโพรไพลีน (Poly Propylene - PP) ผลิตภัณฑ์หลอดของบริษัทฯมีหลากหลายรูปแบบ และขนาดที่แตกต่างกัน เช่น หลอดตรง หลอดงอ หลอดซ้อน เป็นต้น
- 3) ส่วนผลิตภัณฑ์อื่นจะเป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในครัวเรือน ที่บริษัทฯได้จัดหาผลิตภัณฑ์จากผู้ผลิตรายอื่น และจัดจำหน่ายให้กับลูกค้าที่สั่งซื้อตามความต้องการ

การได้รับการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนในการผลิต ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 2103(1)/2554 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2553 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิประโยชน์ดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการ ที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 23 เมษายน 2560) และได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนด 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษี

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯแบ่งตามสายผลิตภัณฑ์ ระหว่างปี 2560 - 2562 ดังนี้

ตารางที่ 1 รายได้ของบริษัทฯแยกตามผลิตภัณฑ์

(หน่วย:ล้านบาท)

สายผลิตภัณฑ์	ปี 2562		ปี 2561		ปี 2560	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
ถุงพลาสติกทั่วไป	2,565.60	84.79	2,533.05	82.98	2,397.78	82.74
หลอดดูดเครื่องดื่ม	282.60	9.34	356.42	11.68	349.55	12.06
ผลิตภัณฑ์อื่น	177.70	5.87	162.94	5.34	150.65	5.20
รวม	3,025.90	100.00	3,052.41	100.00	2,897.98	100.00
อัตราเพิ่ม (ลด) จากปีก่อน		-0.87		5.33		8.20

การตลาด และการแข่งขัน

นโยบายการตลาดผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯในปีที่ผ่านมา

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯโดยส่วนใหญ่เป็นการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to Order) และจัดจำหน่าย ทั้งต่างประเทศ และในประเทศ โดยการจัดจำหน่ายในต่างประเทศจะมุ่งเน้นที่ลูกค้ารายใหญ่และเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง และมีการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย เพื่อรองรับคำสั่งซื้อของลูกค้าที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยลูกค้าจะมีความเชื่อมั่นต่อบริษัทฯ ที่ดำเนินธุรกิจในด้านนี้ และมีความชำนาญเกี่ยวกับบรรจุภัณฑ์ด้านพลาสติกจึงมีความสัมพันธ์ด้านธุรกิจกันอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งบริษัทฯยังมุ่งเน้นพัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์ให้มีความแปลกใหม่ และทันต่อการเปลี่ยนแปลงของตลาด รวมไปถึงผลิตภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติ หรือคุณภาพพิเศษ เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่หลากหลายและมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์หลอดดูดเครื่องดื่มและถุงพลาสติกของบริษัทฯส่วนมากจัดอยู่ในกลุ่มสินค้าพิเศษเฉพาะ และสินค้าคุณภาพสูง ตัวอย่างเช่น ถุงซิปปิดเปิด-ปิดในตัวที่มีคุณสมบัติพิเศษ ถุงใส่ผักผลไม้ที่มีคุณสมบัติเฉพาะ ถุงใส่ขยะที่ตอบสนองต่อการใช้งานของลูกค้า หลอดดูดเครื่องดื่มที่มีหลากหลายชนิดตรงกับความต้องการของลูกค้า เป็นต้น ลูกค้าต่างประเทศส่วนใหญ่จะเป็นลูกค้าที่ติดต่อกิจการกับบริษัทฯมากกว่า 5 ปี

ส่วนลูกค้าในประเทศจะเน้นลูกค้าที่เป็นกลุ่มอุตสาหกรรมที่ใช้ผลิตภัณฑ์ในรูปแบบตามความต้องการของลูกค้า ได้แก่ ถุงซิปปิดเปิด-ปิด รวมทั้งการนำเสนอผลิตภัณฑ์รูปแบบที่หลากหลายต่อร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ภายใต้แบรนด์ SUN ประกอบด้วย

- ผลิตภัณฑ์ที่เป็นถุงพลาสติกใช้สำหรับบรรจุขยะ จะใช้แบรนด์ว่า SUNBAG และ SUNBIN
- ผลิตภัณฑ์ที่เป็นถุงซิปปลาสติกใช้สำหรับถนอมอาหาร จะใช้แบรนด์ว่า SUNZIP
- ผลิตภัณฑ์ที่เป็นถุงพลาสติกสำหรับใส่นมแม่ จะใช้แบรนด์ว่า SUNMUM
- ผลิตภัณฑ์ที่เป็นถุงพลาสติกยืดอายุผักและผลไม้ จะใช้แบรนด์ว่า Fresh & Fresh
- ผลิตภัณฑ์ที่เป็นหลอดดูดเครื่องดื่ม จะใช้แบรนด์ว่า SUN STRAW
- นอกจากนี้บริษัทฯ ยังรับจ้างผลิต ผลิตภัณฑ์ภายใต้ยี่ห้อหรือแบรนด์ตามที่ผู้สั่งซื้อกำหนดด้วย

บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการจัดการซื้อร้องเรียนของลูกค้าและผู้บริโภคเป็นระบบและมีขั้นตอนอย่างชัดเจน จากการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า ที่มีต่อสินค้าและบริการของบริษัทฯ ทั้งในเรื่องของราคา คุณภาพ การส่งมอบ ผลการสำรวจ สรุปว่าปี 2562 ลูกค้าต่างประเทศมีความพึงพอใจร้อยละ 84.03 และลูกค้าในประเทศมีความพึงพอใจร้อยละ 90.17

ด้วยกำลังการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายและการมุ่งมั่นพัฒนารูปแบบและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้บริษัทมีความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่งทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีสัดส่วนการขาย แยกเป็นในประเทศและต่างประเทศได้ ดังนี้

ตารางที่ 2 แสดงสัดส่วนการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในตลาดต่างประเทศและในประเทศ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายการ (หน่วย:ล้านบาท)	ผลิตภัณฑ์ ถุงพลาสติก	ผลิตภัณฑ์หลอด	ผลิตภัณฑ์อื่น	รวม
ขายต่างประเทศ	2,317.30	143.00	120.30	2,580.60
ขายในประเทศ	248.30	139.60	57.40	445.30
รวม	2,565.60	282.60	177.70	3,025.90
% การขายต่างประเทศ	90.32	50.60	67.70	85.28
% การขายในประเทศ	9.68	49.40	32.30	14.72

ตารางที่ 3 แสดงการจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศ โดยแยกเป็นกลุ่มประเทศ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

กลุ่มประเทศ (หน่วย:ล้านบาท)	ผลิตภัณฑ์ถุงพลาสติก	ผลิตภัณฑ์หลอด	ผลิตภัณฑ์อื่น	รวม
ยุโรป	1,569.44	91.58	114.25	1,775.27
ออสเตรเลียและนิวซีแลนด์	227.22	0.17	0.02	227.41
อเมริกา	268.36	46.55	3.25	318.16
เอเชีย และกลุ่มประเทศอื่น	252.28	4.70	2.78	259.76
รวมต่างประเทศ	2,317.30	143.00	120.30	2,580.60

การขายต่างประเทศ บริษัทจะมีกลุ่มลูกค้าที่เป็นเป้าหมาย โดยแยกประเภทได้ ดังนี้

1) ผู้นำเข้าถุงพลาสติกภายใต้ตราสินค้าของตนเอง

ลูกค้ากลุ่มนี้จะเป็นผู้นำเข้า และจำหน่ายถุงพลาสติกภายใต้ตราสินค้าของตนเองที่มีชื่อเสียงอยู่แล้ว เข้าไปจำหน่ายตามร้านค้าหรือห้างสรรพสินค้าในตลาดของแต่ละประเทศ และเป็นผู้ทำการตลาดด้วยตนเอง

2) ผู้นำเข้าถุงพลาสติกให้กับร้านค้าปลีกขนาดใหญ่

ลูกค้ากลุ่มนี้จะเป็นผู้นำเข้าและจัดจำหน่ายให้กับร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ของแต่ละประเทศ

3) ผู้ค้าส่ง

ลูกค้ากลุ่มผู้ค้าส่งหรือตัวแทนจำหน่าย จะนำเข้าสินค้าของบริษัทไปจำหน่ายสู่ลูกค้าในต่างประเทศ ในรอบปี 2562 บริษัทมีลูกค้าต่างประเทศหนึ่งรายมียอดการสั่งซื้อมากกว่าร้อยละ 30 ของมูลค่าการขายรวม สำหรับประเภท สินค้า ที่ลูกค้ารายดังกล่าวได้สั่งซื้อกับบริษัท ได้แก่ ถุงพลาสติก หลอดดูดเครื่องดื่ม และผลิตภัณฑ์อื่น ทั้งนี้ ลูกค้ารายดังกล่าวไม่ใช่บริษัทย่อยหรือบริษัทในเครือของบริษัทแต่อย่างใด

การขายในประเทศ บริษัทจะเป็นผู้จัดจำหน่ายโดยตรงให้กับผู้ซื้อ ได้แก่ ลูกค้าที่เป็นภาคอุตสาหกรรมที่ต้องใช้ ถุงพลาสติก ผู้ค้าส่ง รวมทั้งการวางจำหน่ายในร้านค้าปลีกขนาดใหญ่

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

จากข้อมูลของสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม ได้คาดการณ์ภาพรวมอุตสาหกรรมพลาสติกปี 2562 ว่าดัชนีผลการผลิตจะหดตัวร้อยละ 2.89 เมื่อเทียบกับปี 2561 ภาคการส่งออกหดตัวร้อยละ 2.45 และการนำเข้าหดตัวร้อยละ 0.88 เนื่องจากเศรษฐกิจโลกชะลอตัว และค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้น

คาดการณ์ ปี 2563 ดัชนีผลผลิตคาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 1-2 ส่วนการส่งออกผลิตภัณฑ์พลาสติก คาดว่าจะขยายตัวร้อยละ 3.50 – 4.50 เมื่อเทียบกับปี 2562 แนวโน้มอุตสาหกรรมพลาสติก ปี 2563 คาดว่าจะขยายตัวเพียงเล็กน้อยจากนโยบายส่งเสริมการลงทุนของภาครัฐ แต่ยังคงมีปัจจัยที่จะส่งผลต่อการขยายตัวของอุตสาหกรรมพลาสติก เช่น

- ทิศทางราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกยังคงผันผวน ส่งผลให้เม็ดพลาสติก ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกมีราคาค่อนข้างผันผวน และส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิต
- เศรษฐกิจโลกมีแนวโน้มชะลอตัว จากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐ-จีน และยังคงมีความไม่ชัดเจน ซึ่งจะส่งผลทำให้อุปสงค์ในตลาดโลกชะลอตัว
- แนวโน้มการแข่งขันของค่าเงินบาท ส่งผลให้การส่งออกชะลอตัว
- กระแสสิ่งแวดล้อมทั้งใน และนอกประเทศที่มีสัญญาณชัดเจน ส่งผลทำให้การค้าทั้งภายใน และภายนอกประเทศมีข้อจำกัดมากขึ้น

อุตสาหกรรมพลาสติกในประเทศไทยมีผู้ผลิตทั้งขนาดเล็ก ขนาดกลาง และขนาดใหญ่จำนวนมาก โดยมีผู้ผลิตพลาสติกขนาดใหญ่ในประเทศไทยที่ทำการผลิตพลาสติกกลุ่มเดียวกับของบริษัทฯ และเพื่อการส่งออกเป็นหลักมีจำนวนประมาณมากกว่า 10 ราย ซึ่งแต่ละรายอาจมีประเภทและรูปแบบของผลิตภัณฑ์ที่มีความแตกต่างกันอยู่บ้าง โดยส่วนใหญ่แข่งขันเรื่องราคา รูปแบบของผลิตภัณฑ์ และการบริการส่งมอบ บริษัทฯถือว่าเป็นผู้ผลิตที่อยู่ในตลาดมาเป็นระยะเวลาอันยาวนานซึ่งได้เปรียบในเรื่องฐานลูกค้าที่มีอยู่ และเป็นผู้ผลิตเพื่อการส่งออกรายใหญ่รายหนึ่งในประเทศไทยที่ผลิตได้มาตรฐานและเป็นที่ยอมรับของลูกค้าต่างประเทศ

นอกจากการแข่งขันภายในประเทศแล้ว อุตสาหกรรมพลาสติก และหลอดดูดเครื่องดื่ม ยังคงต้องแข่งขันกับผู้ผลิตต่างประเทศด้วย เช่น ผู้ผลิตจากประเทศจีน ประเทศเวียดนาม เป็นต้น ซึ่งได้พัฒนาผลิตภัณฑ์และได้เปรียบเรื่องต้นทุนค่าแรงงานที่ต่ำ ทำให้ผลิตภัณฑ์มีราคาต่ำกว่าการผลิตในประเทศไทยและเริ่มขยายการตลาดไปยังประเทศต่างๆทั่วโลก อุตสาหกรรมพลาสติกและหลอดดูดเครื่องดื่มในประเทศไทยในช่วงปีที่ผ่านมาได้เผชิญปัญหาที่เป็นอุปสรรคในการแข่งขันทั้งภายในและภายนอกประเทศ ทำให้ผู้ผลิตพลาสติกของไทยต้องปรับตัวเพื่อการแข่งขันที่เพิ่มมากขึ้น โดยอุปสรรคที่สำคัญเป็นอย่างมากที่ผู้ผลิตพลาสติกได้รับผลกระทบ คือ การที่มีผลิตภัณฑ์ราคาถูกจากประเทศจีนเข้ามาแข่งขัน กดดันราคาสินค้าพลาสติกของไทยในตลาดโลก โดยสินค้าจากจีนจะได้เปรียบด้านต้นทุนแรงงาน อย่างไรก็ตามสินค้าในกลุ่มสินค้ามูลค่าเพิ่มจากจีนในประเภทสินค้าเดียวกันกับที่บริษัทฯผลิตนั้น ได้แก่ วัสดุฝาขวดน้ำและถุงช้อนนั้น ปัจจุบันผู้ผลิตจากประเทศจีนยังผลิตไม่ได้คุณภาพตามที่ลูกค้าต้องการ

แนวโน้มการใช้ผลิตภัณฑ์พลาสติกและหลอดดูดเครื่องดื่ม ทั้งในประเทศและต่างประเทศมีปริมาณการใช้ที่เพิ่มขึ้นตามความต้องการของตลาด แนวโน้มอุตสาหกรรม ยังคงมีการขยายตัว แต่ต้องพิจารณาภาพเศรษฐกิจโดยรวมทั้งภายในประเทศและในระดับทั่วโลก ซึ่งยังคงมีความผันผวนอยู่และความไม่แน่นอนสูงมาก ถึงแม้ภาวะเศรษฐกิจในสหรัฐอเมริกา ในยุโรป ในเอเชีย มีภาวะการฟื้นตัว ส่วนภาวะเศรษฐกิจในประเทศยังคงมีความไม่แน่นอนสูงจากปัญหาทางการเมือง ทำให้สภาพเศรษฐกิจไทยอาจอยู่ในภาวะชะลอตัว รวมทั้งภาวะการแข่งขันค่อนข้างสูง มีการแข่งขันทั้งในประเทศและต่างประเทศยังคงเป็นเรื่องราคาของผลิตภัณฑ์ การขยายตัวการจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสติกและหลอดดูดเครื่องดื่มของบริษัทฯ คาดว่าจะไม่สูงมากนัก

การจัดหาผลิตภัณฑ์

ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตคือเม็ดพลาสติก Polyethylene และ Polypropylene ในการจัดซื้อวัตถุดิบต้องคำนึงถึงคุณภาพของวัตถุดิบที่ได้มาตรฐานเป็นสำคัญ และราคาวัตถุดิบก็เป็นปัจจัยสำคัญในการพิจารณาตัดสินใจซื้อ เนื่องจากราคามีความเคลื่อนไหวตามกลไกของตลาด บริษัทฯ ได้ติดตามราคาทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การสั่งซื้อแต่ละครั้งให้ความมั่นใจได้ว่าสามารถจัดหาวัตถุดิบในราคาที่สมเหตุสมผลกับราคาตลาดในขณะนั้น ประกอบกับบริษัทฯ ได้จัดทำแผนการจัดซื้อให้สอดคล้องกับการหมุนเวียนของวัตถุดิบในคลังสินค้า และให้ทันต่อการใช้งานไม่ให้เกิดปัญหาเรื่องการขาดแคลนวัตถุดิบ

ในปี 2562 บริษัทฯ ได้จัดซื้อวัตถุดิบจากแหล่งภายในประเทศ และต่างประเทศ ซึ่งสัดส่วนแบ่งภายในประเทศประมาณ 15% และต่างประเทศประมาณ 85% เป็นผู้จัดจำหน่ายในประเทศประมาณ 32 รายและผู้จัดจำหน่ายในต่างประเทศประมาณ 16 ราย บริษัทฯ ได้มีการป้องกันความเสี่ยงเพื่อมิให้วัตถุดิบขาดแคลนจึงได้ตกลงทำสัญญาซื้อวัตถุดิบจากผู้ผลิตสองราย ในรอบปีที่ผ่านมามากกว่าร้อยละ 69 ของการสั่งซื้อวัตถุดิบทั้งหมด บริษัทฯ ไม่เคยประสบปัญหาขาดแคลนวัตถุดิบในการผลิต นอกจากนี้ยังจัดหาแหล่งวัตถุดิบใหม่เพิ่มขึ้นด้วย ในการดำเนินการจัดซื้อได้คำนึงถึงความสัมพันธ์ที่ดีต่อคู่ค้าเพื่อการเจริญเติบโตที่ดี ไปพร้อมๆ กัน ปัจจุบันบริษัทฯ มีกำลังการผลิตของทุกผลิตภัณฑ์รวมสูงสุดประมาณ 25,000 ตันต่อปี

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิตหรือการกำจัดวัตถุดิบเหลือใช้

บริษัทฯ ได้รับมาตรฐานเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO14001 : 2015) ซึ่งให้ความสำคัญด้านการตรวจสอบป้องกันผลกระทบและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม แบบมีระเบียบ ให้สอดคล้องกับลักษณะของธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการกำจัดของเสีย หรือเศษซาก บริษัทฯ ได้จัดว่าจ้างผู้ให้บริการที่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ผลของการปฏิบัติจริงในช่วงหลายปีที่ผ่านมาเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และบริษัทฯ ไม่มีคดีความหรือถูกเรียกร้องเรียนเกี่ยวกับการทำความผิดที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม

ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงเพื่อจัดการความเสี่ยง จึงมีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ อย่างเป็นระบบ เพื่อให้องค์กรมีการเติบโตอย่างยั่งยืนและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ ภายใต้วิสัยทัศน์ “เป็นผู้นำนวัตกรรมบรรจุภัณฑ์ระดับสากล” ทั้งนี้การบริหารความเสี่ยงทางธุรกิจของบริษัทฯ อยู่ภายใต้การบริหารจัดการของผู้บริหารในทุกระดับและการกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee: RMC) โดยผู้อำนวยการในแต่ละสายงานร่วมทำหน้าที่วิเคราะห์และวางแผนการจัดการความเสี่ยงลงไปในระดับปฏิบัติการ ซึ่งรับผิดชอบโดยเจ้าของความเสี่ยงนั้น ๆ อีกทั้งฝ่ายกลยุทธ์และวางแผนขององค์กรจะทำหน้าที่ติดตาม ประเมินผล และรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญที่เกิดจากปัจจัยภายในและภายนอกหรือความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่จะได้รับการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

1.1. ความเสี่ยงจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ธุรกิจและการนำไปปฏิบัติ

จากการเปลี่ยนแปลงของสภาวะทางเศรษฐกิจที่รวดเร็ว ความไม่แน่นอนของสงครามทางการค้าระหว่างจีนและสหรัฐอเมริกา การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบ ข้อบังคับและนโยบายทางด้านสิ่งแวดล้อมของประเทศคู่ค้าสำคัญทั้งในฝั่งยุโรป อเมริกา และเอเชีย รวมถึงแนวโน้มการพัฒนาและการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีของโลกที่เป็นไปอย่างรวดเร็ว บริษัทฯ ได้สร้างระบบและกระบวนการในการบริหารความเสี่ยงจากการกำหนดแผนกลยุทธ์ โดยมีการทบทวนแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี ทั้งแผนรายปีและแผนระยะกลาง 3 ปี เพื่อกำหนดและทบทวนทิศทางและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีแผนบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ดังกล่าว เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงและความไม่แน่นอนที่จะเกิดขึ้นในอนาคต นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการประชุมเพื่อประเมินสถานการณ์และแนวโน้มต่าง ๆ เป็นประจำทุกเดือน รวมถึงเปรียบเทียบข้อมูลจากสถาบัน สมาคม หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และแหล่งข้อมูลที่เกี่ยวข้องได้ เพื่อนำมาใช้ประกอบการตัดสินใจและเพื่อเป็นข้อมูลในการพิจารณาแนวทางการดำเนินงานธุรกิจในอนาคต

1.2. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการการลงทุน

บริษัทฯ มีการลงทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตและตอบสนองความต้องการของลูกค้า รวมถึงการแสวงหาโอกาสในการลงทุนแบบ Inorganic เพื่อขยายธุรกิจตามทิศทางของกลยุทธ์บริษัทฯ การลงทุนต่าง ๆ ต้องเผชิญกับความเสี่ยงที่ผลตอบแทนจากการลงทุนอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมาย การดำเนินโครงการล่าช้ากว่าแผนงาน และเงินทุนโครงการสูงกว่างบประมาณที่ตั้งไว้

บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์การลงทุนและแนวทางในการบริหาร ติดตามและกำกับดูแล โดยก่อนการอนุมัติการลงทุนที่สำคัญนั้นจะต้องมีการศึกษาความเป็นไปได้ พิจารณาปัจจัยภายในและภายนอกให้ครอบคลุมทุกด้าน และเมื่อมีการลงทุนแล้ว บริษัทฯ จะมีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นระยะ ๆ อย่างเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนต่าง ๆ จะเกิดประโยชน์และมีประสิทธิภาพสูงสุด

1.3. ความเสี่ยงด้านการบริหารทรัพยากรบุคคลและการพัฒนาขีดความสามารถบุคลากรเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต

บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นเร่งการพัฒนาบุคลากรให้มีประสิทธิภาพโดยมีแผนการฝึกอบรมพนักงานในแต่ละระดับอย่างชัดเจน รวมถึงการปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กร และวิเคราะห์แผนความต้องการกำลังคนและแผนพัฒนาบุคลากรให้สอดคล้องกับการเติบโตของธุรกิจตามแผนกลยุทธ์ระยะกลาง (Medium Term Plan) เพื่อรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต

2. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk)

2.1. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงยอดขายจากลูกค้ารายใหญ่

บริษัทฯ มีการขายสินค้าให้กับลูกค้ารายใหญ่ที่มียอดขายสูง โดยลูกค้าดังกล่าวเป็นลูกค้าบริษัทที่มีความสัมพันธ์อันยาวนานมากกว่า 2 ทศวรรษ และยังคงมีการเจริญเติบโตของธุรกิจอย่างต่อเนื่อง มีความพึงพอใจในสินค้าและบริการของบริษัทฯ และได้จัดอันดับให้บริษัทฯ เป็นหนึ่งในผู้ผลิตยอดเยี่ยมในระดับภูมิภาค อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงยอดขายดังกล่าว จึงยังคงดำเนินนโยบายในการบริหารจัดการอย่างต่อเนื่อง ใน 3 ด้าน ได้แก่ 1) เพิ่มยอดขายจากลูกค้ารายอื่น ๆ 2) ขยายช่องทางขายใหม่ ๆ เช่น เพิ่มช่องทางออนไลน์ให้ครอบคลุม ขยายฐานลูกค้าใหม่และตลาดใหม่ไม่ว่าจะเป็น ญี่ปุ่น อเมริกา รวมถึงการมุ่งเน้นลูกค้าในกลุ่มอาเซียนให้มากยิ่งขึ้น 3) พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ เพื่อขยายฐานลูกค้าและเพิ่มยอดขายในฐานลูกค้ารายหลักเดิมเพื่อให้มีความหลากหลายของสินค้ามากขึ้น ซึ่งผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ สามารถเพิ่มยอดขายจากลูกค้ารายหลักอื่น ๆ ด้วยผลิตภัณฑ์ใหม่สำหรับลูกค้ารายนั้น ๆ ได้ตามเป้าหมาย

2.2. ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

เนื่องจากเม็ดพลาสติกเป็นต้นทุนหลักในการผลิตสินค้าของบริษัทฯ โดยมีการอ้างอิงราคาซื้อขายตามราคาในตลาดโลกซึ่งมีผลมาจากอุปสงค์และอุปทานของตลาดเม็ดพลาสติก และราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในข้อนี้เป็นอย่างดี จึงได้มีการจัดตั้งทีมงานสรรหาเพื่อทำการประเมินแนวโน้มของราคา กำหนดปริมาณสั่งซื้ออย่างเหมาะสม รวมถึงการเจรจาต่อรองเพื่อให้ได้ราคาที่ดีที่สุด และสร้างความสัมพันธ์ที่ดีในระยะยาวกับผู้จัดจำหน่าย และทำการจัดซื้อเม็ดพลาสติกจากผู้จัดจำหน่ายหลาย ๆ รายทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมทั้งมีการเจรจากับลูกค้าเพื่อปรับราคาขายของสินค้าให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนการผลิตและราคาเม็ดพลาสติก นอกจากนี้หน่วยงานวิจัยและพัฒนาของบริษัทฯยังมีการคิดค้นพัฒนาสูตรการผลิตใหม่ๆ ขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทฯ มีทางเลือกในการใช้ประเภทเม็ดพลาสติกที่มีความหลากหลายขึ้น เพื่อลดความเสี่ยงในด้านราคาและปริมาณเม็ดพลาสติกที่ต้องการ และความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ขายน้อยราย

2.3. ความเสี่ยงจากต้นทุนการผลิตสูง

นอกจากต้นทุนวัตถุดิบแล้ว บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับความเสี่ยงที่เกิดจากต้นทุนอื่น ๆ ได้แก่ ค่าแรง ค่าใช้จ่ายโรงงาน และของเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิต ซึ่งต้นทุนส่วนนี้ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน ทางบริษัทฯ ได้วางนโยบายและดำเนินการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ควบคู่กับการฝึกอบรมเพิ่มทักษะและความชำนาญให้กับพนักงาน โดยบริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงสภาพเครื่องจักรและจัดซื้อเครื่องจักรใหม่ที่มีประสิทธิภาพสูงขึ้น และดำเนินการตามแผนการลดใช้แรงงานคนโดยการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการผลิต ตลอดจนนำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาใช้อย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการตั้งเป้าหมายในการลดต้นทุนเป็นหนึ่งในตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการด้านต้นทุน

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

3.1. ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีรายได้จากการส่งออกสินค้าไปขายยังต่างประเทศกว่าร้อยละ 80 จากแนวโน้มค่าเงินบาทที่มีการแข็งค่าขึ้นตั้งแต่ช่วงต้นปีจนถึงปลายปี 2562 และมีการคาดการณ์ว่าค่าเงินบาทจะยังคงมีความผันผวนสูงในปี 2563 ซึ่งขึ้นอยู่กับปัจจัยของเศรษฐกิจโลกที่ไม่แน่นอนและคาดเดาได้ยาก อย่างไรก็ตามบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงดังกล่าวด้วยการสร้างสมดุลระหว่างรายได้และต้นทุนขาย (Natural Hedge) รวมทั้งใช้เครื่องมือทางการเงินประเภทสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ซึ่งผู้บริหารจะพิจารณาการทำสัญญาตามสถานการณ์ของอัตราแลกเปลี่ยนในแต่ละช่วงเวลา โดยมีการติดตามสถานการณ์ ปัจจัยต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่ออัตราแลกเปลี่ยนอย่างสม่ำเสมอ

4. ความเสี่ยงด้านการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ (Compliance Risk)

4.1. ความเสี่ยงด้านระบบควบคุมคุณภาพในการผลิต

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องคุณภาพอย่างมากเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และรักษามาตรฐานในการผลิต จึงตระหนักถึงความเสี่ยงด้านระบบควบคุมคุณภาพในการผลิตให้มีประสิทธิภาพ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในการออกผลิตภัณฑ์ หรือการปรับปรุงกระบวนการใหม่ การจัดการความเสี่ยงเรื่องคุณภาพที่บริษัทฯ ดำเนินการ ได้แก่ การจัดการระบบคุณภาพตามมาตรฐานสากล ISO 9001 และมาตรฐานอื่นๆ ตามข้อกำหนดของลูกค้า เช่น GMP HACCP และ BRC อย่างเคร่งครัด โดยจัดให้มีการอบรม สื่อสารตรวจสอบติดตาม บ่งชี้ปัญหา แก้ไขและป้องกันการเกิดซ้ำ ตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด และทางบริษัทฯ ได้มีการทบทวนวิธีการทำงานที่ดำเนินการอยู่เป็นประจำให้สอดคล้องกับเป้าหมายด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่เปลี่ยนแปลงไปตามความต้องการของลูกค้า

4.2. ความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่ยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม รวมถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กร จึงได้ประเมินความเสี่ยงที่อาจมีโอกาสดังกล่าวเกิดขึ้นภายในองค์กร เช่น การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก หรือการเลี้ยงรับรองเจ้าหน้าที่หน่วยงานรัฐ หรือความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการกระทำทุจริตภายในองค์กร เช่น การทุจริตเงินสดหรือทรัพย์สิน การทุจริตด้านการจัดซื้อจัดจ้าง เป็นต้น และจัดตั้งคณะทำงานโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตโดยมีการทำงานร่วมกับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมิน วิเคราะห์ และกำหนดมาตรการในการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล

นอกจากนี้ ในปี 2562 บริษัทฯ ได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกจากคณะกรรมการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ตอกย้ำจุดยืนในการดำเนินงานบนหลักบรรษัทภิบาลที่มีเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั่วถึงพนักงานทุกระดับในองค์กร

5. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

5.1. ความเสี่ยงด้านกระแสต่อต้านพลาสติกประเภทใช้ครั้งเดียวทิ้ง (Single-use plastic)

เนื่องจากผู้บริโภคทั่วโลกตื่นตัวและใส่ใจในการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมมากขึ้น ส่งผลให้หลายประเทศประกาศนโยบายที่จะลดการใช้พลาสติกประเภทใช้ครั้งเดียวทิ้ง เช่น หลอดดูดน้ำ ขวดหิ้ว ขวดขยะ เป็นต้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อบริษัทโดยตรงในด้านยอดขายสินค้าที่อยู่ในประเภทดังกล่าว แม้ว่าในขณะนี้นโยบายของประเทศคู่ค้าหลักของบริษัทยังมีความไม่ชัดเจนระหว่างการรณรงค์ให้มีการนำกลับมาใช้ใหม่ทดแทนการใช้ครั้งเดียวแล้วทิ้ง หรือการรณรงค์ให้ใช้ผลิตภัณฑ์ที่ย่อยสลายได้ในธรรมชาติ แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้มีการบริหารความเสี่ยงด้วยการให้ความสำคัญในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ทำจากพลาสติก หรือวัสดุอื่น ๆ ที่ย่อยสลายได้ตามธรรมชาติในสถานะที่เหมาะสม โดยเพิ่มการประชาสัมพันธ์และเน้นการขายสินค้าในตราสินค้าของตนเอง (Own brand) มากขึ้น รวมถึงทำการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ที่ทำจากพลาสติกที่รีไซเคิลแล้วและมุ่งเน้นแนวคิดในการออกแบบผลิตภัณฑ์ที่สามารถนำกลับมาใช้ซ้ำได้ให้สอดคล้องกับกระแสของโลกเรื่องระบบเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) เพื่อให้สินค้ามีความหลากหลายครอบคลุมความต้องการของลูกค้ามากยิ่งขึ้นซึ่งได้รับการตอบรับอย่างดีทั้งจากลูกค้าปัจจุบันและลูกค้าใหม่

5.2. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีดิจิทัล

การเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วมีผลอย่างมากต่อชีวิตประจำวันของผู้บริโภค ไม่ว่าจะเป็นการเข้าถึงข้อมูลข่าวสารผ่านสื่อดิจิทัล การทำการตลาดและการจำหน่ายสินค้าออนไลน์ ซึ่งสิ่งต่าง ๆ เหล่านี้ได้ส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภคในการเลือกซื้อสินค้า เกิดการแข่งขันที่รุนแรงมากขึ้น และส่งผลต่อรูปแบบและต้นทุนการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปทางบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงในด้านนี้เป็นอย่างดี ในปีที่ผ่านมาจึงได้มีการมุ่งเน้นการสร้างช่องทางขายและการสื่อสารการตลาดแบบออนไลน์สำหรับสินค้าที่มีตราสินค้าเป็นของตนเอง (Own brand) ครอบคลุมผ่านแพลตฟอร์มต่าง ๆ ที่เป็นที่ยอมรับของผู้บริโภค เพื่อรองรับการเติบโตของตลาดในภูมิภาค SEA อีกทั้งฝ่ายผลิตยังได้ทำการศึกษาเพื่อเตรียมนำเทคโนโลยีเครื่องจักรอัตโนมัติและหุ่นยนต์มาใช้ในการกระบวนการผลิตเพื่อสร้างความได้เปรียบในด้านต้นทุนการผลิต และเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจให้มากยิ่งขึ้น

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก จากจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด 1,279 ราย ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562

ตารางที่ 4 รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562

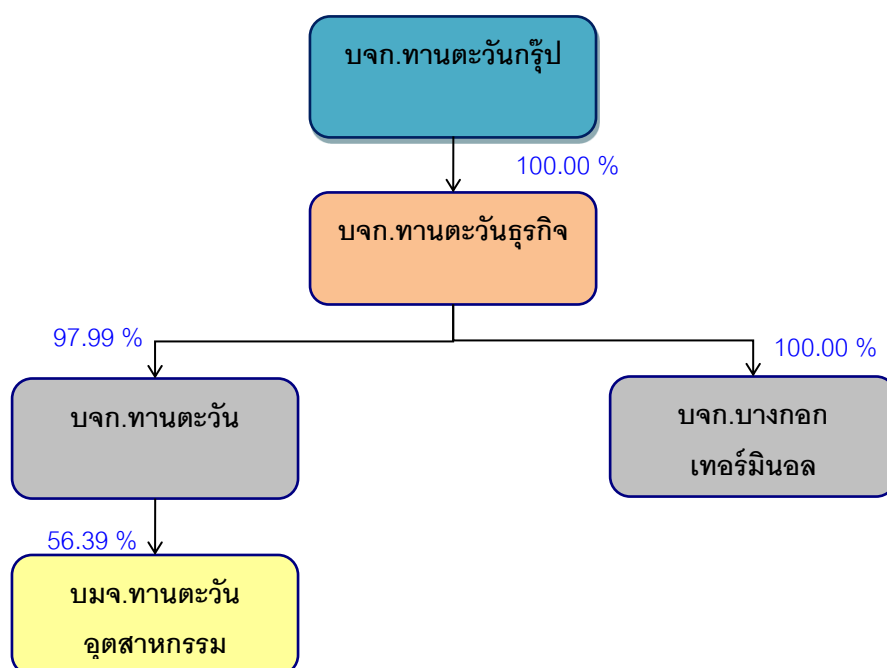
ลำดับที่	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	บริษัท ทานตะวัน จำกัด	45,115,000	56.39%
2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	11,168,087	13.96%
3	MR.PAUL LIU WAI YIN โดยเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ของบริษัท เงินทุนหลักทรัพย์การลงทุนไทย จำกัด (มหาชน)	3,849,000	4.81%
4	นายสมเกียรติ ลิ้มทรง	1,125,000	1.41%
5	UOB KAY HIAN PRIVATE LIMITED	1,027,000	1.28%
6	นายประเสริฐ คงรักเกียรติยศ	1,025,000	1.28%
7	นายชูวงศ์ เตียนชื่อ	1,004,000	1.26%
8	MR.HUANG, TSAI-LAI โดยเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ของบริษัท เงินทุนหลักทรัพย์การลงทุนไทย จำกัด (มหาชน)	842,000	1.05%
9	นางสาวอุไรวรรณ บวรเกียรติขจร	712,900	0.89%
10	นายธีระวุฒิ นวลแสง	617,700	0.77%
	รวม	66,485,687	83.11%

ที่มา : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลจาก www.set.or.th ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563

บริษัท ทานตะวัน จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ เช่น การส่งบุคคลเข้าเป็นกรรมการที่มีอำนาจจัดการ หรือมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางนโยบายของบริษัท เป็นต้น

โครงสร้างการถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายละเอียดดังนี้



ตารางที่ 5 โครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้อง และรายชื่อคณะกรรมการของแต่ละบริษัท

ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	รายชื่อคณะกรรมการ
1. บริษัท ทานตะวันกรุ๊ป จำกัด ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว : 310,000,000 บาท จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 3,100,000 หุ้น ประเภทธุรกิจ : Holding Company	1. นายน้ำ มหฐิติรัฐ ถือหุ้น 51.69 % จำนวนหุ้นที่ถือ 1,602,400 หุ้น 2. Adpower International Ltd. (นิติบุคคลต่างประเทศ) ถือหุ้น 48.31 % จำนวนหุ้นที่ถือ 1,497,599 หุ้น 3. นางพจนารถ ปริญญาภิการ จำนวนหุ้นที่ถือ 1 หุ้น	1. นายน้ำ มหฐิติรัฐ 2. นางพจนารถ ปริญญาภิการ 3. นายวุฒิพงษ์ เอี่ยมโสภาส
2. บริษัท ทานตะวันธุรกิจ จำกัด ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว : 300,000,000 บาท จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 3,000,000 หุ้น ประเภทธุรกิจ: Holding Company	1. บริษัท ทานตะวันกรุ๊ป จำกัด ถือหุ้น 100 % จำนวนหุ้นที่ถือ 2,999,994 หุ้น 2. นายน้ำ มหฐิติรัฐ จำนวนหุ้นที่ถือ 5 หุ้น 3. นางพจนารถ ปริญญาภิการ จำนวนหุ้นที่ถือ 1 หุ้น	1. นายน้ำ มหฐิติรัฐ 2. นางพจนารถ ปริญญาภิการ 3. นายวุฒิพงษ์ เอี่ยมโสภาส
3. บริษัท ทานตะวัน จำกัด ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว : 70,000,000 บาท จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 70,000 หุ้น ประเภทธุรกิจ: Holding Company	1. บริษัท ทานตะวันธุรกิจ จำกัด ถือหุ้น 97.99 % จำนวนหุ้นที่ถือ 68,595 หุ้น 2. นายน้ำ มหฐิติรัฐ ถือหุ้น 2.01 % จำนวนหุ้นที่ถือ 1,404 หุ้น 3. นางพจนารถ ปริญญาภิการ จำนวนหุ้นที่ถือ 1 หุ้น	1. นายน้ำ มหฐิติรัฐ 2. นางพจนารถ ปริญญาภิการ 3. นายวุฒิพงษ์ เอี่ยมโสภาส
4. บริษัท บางกอกเทอร์มินอล จำกัด ทุนจดทะเบียน : 2,500,000,000 บาท ทุนที่ชำระแล้ว : 1,000,000,000 บาท จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 250,000,000 หุ้น ประเภทธุรกิจ : ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	1. บริษัท ทานตะวันธุรกิจ จำกัด ถือหุ้น 100 % จำนวนหุ้นที่ถือ 249,999,940 หุ้น 2. นางพจนารถ ปริญญาภิการ จำนวนหุ้นที่ถือ 50 หุ้น 3. นายน้ำ มหฐิติรัฐ จำนวนหุ้นที่ถือ 10 หุ้น	1. นางพจนารถ ปริญญาภิการ 2. นายวิรุฬ เผ่าลีนจง 3. นายวุฒิพงษ์ เอี่ยมโสภาส

ข้อมูลเพิ่มเติม

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทอื่น และไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่

การออกหลักทรัพย์อื่น

ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิประจำปีหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล โดยคณะกรรมการจะพิจารณาจ่ายตามความเหมาะสม ความสมเหตุสมผล เงื่อนไขทางการเงิน และความต้องการเงินทุนของบริษัททั้งในปัจจุบันและในอนาคต

ตารางที่ 6 การจ่ายเงินปันผลที่ผ่านมาของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

เงินปันผล	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท ต่อ หุ้น)	3.06	3.23	3.46	4.05	3.02
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท ต่อ หุ้น)	*	1.25	1.25	1.42	1.05
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	*	38.70	36.11	35.00	34.79

หมายเหตุ * เงินปันผลจ่ายสำหรับงวด ปี 2562 จะต้องรอมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2563

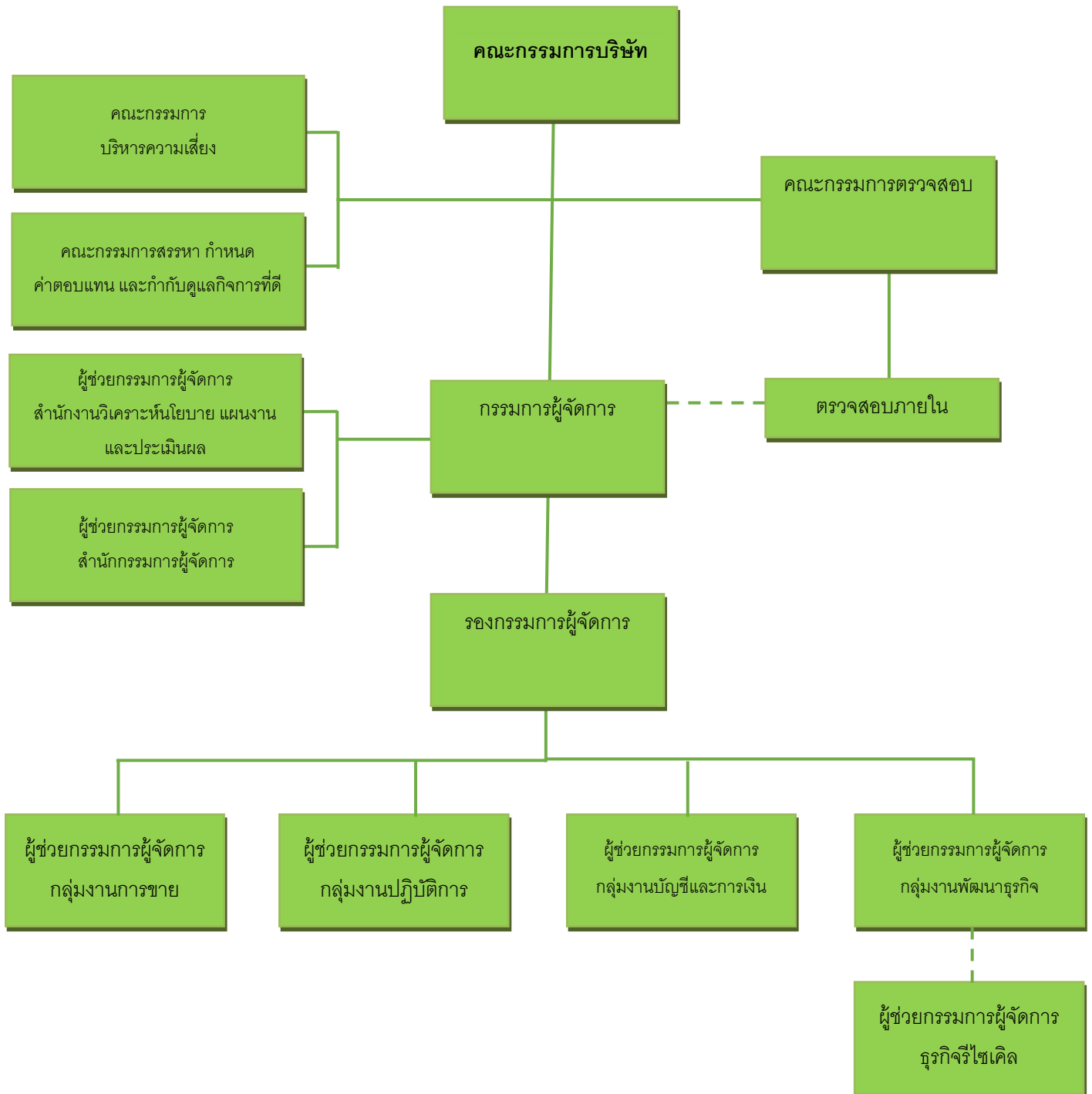
ซึ่งจะประชุมในเดือนเมษายน 2562 และในระหว่างปี 2560 ได้มีการเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียน

จาก 8,000,000 หุ้น เป็น 80,000,000 หุ้น

โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของ บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย

- คณะกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการชุดย่อย มีหน้าที่กลั่นกรองในเรื่องที่สำคัญ ปฏิบัติตามกฎหมายที่กำหนด ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท จำนวน 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- ฝ่ายจัดการ โดยมีกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้บริหารสูงสุดของบริษัทฯ



คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท

ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัท มีกรรมการจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน
- กรรมการ จำนวน 5 คน

ตารางที่ 7 คณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง การประชุม	การเข้าร่วม การประชุม
1. นายไพโรจน์ วงศ์สมิทธิ	ประธานกรรมการ	7	7
2. นายสายัณห์ สดางคัมภล	กรรมการอิสระ	7	7
3. นายอัษฎากร ลิ้มปิติ	กรรมการอิสระ	7	7
4. นางสาวศศิธร ฝันพรหม	กรรมการอิสระ	7	7
5. นายศิวินัส นาคทัต ¹	กรรมการ	5	5
6. นางพจนารถ ปริญญาภิรม	กรรมการ	7	7
7. นางสาวนฤศสัย มหิทธิรัฐ	กรรมการ	7	7
8. นายเดชบดีดิษฐ์ เจริญทรัพย์ดี	กรรมการ	7	7
9. นายจิตติศักดิ์ สกุลครุ ²	กรรมการ	4	3
10. นายสุรศักดิ์ เหลืองอร่ามศรี ¹	กรรมการ	2	2
11. นายธีระชัย สิริบุญญานนท์ ²	กรรมการ และเลขานุการ คณะกรรมการบริษัท	3	3

¹นายศิวินัส นาคทัต ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ แทน นายสุรศักดิ์ เหลืองอร่ามศรี ที่ครบวาระ เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562

²นายจิตติศักดิ์ สกุลครุ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ แทน นายธีระชัย สิริบุญญานนท์ ที่ลาออกเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2562

คณะกรรมการตรวจสอบ

ตารางที่ 8 คณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง การประชุม	การเข้าร่วม การประชุม
1. นายสายัณห์ สดางคัมภล	ประธานกรรมการ	5	5
2. นายอัษฎากร ลิ้มปิติ	กรรมการ	5	5
3. นางสาวศศิธร ฝันพรหม	กรรมการ	5	5

โดยมีนางสาววชิราภรณ์ เสรี เป็นเลขานุการกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี

ตารางที่ 9 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง การประชุม	การเข้าร่วม การประชุม
1. นางสาวศศิธร ฝันพรหม	ประธานกรรมการ	6	6
2. นายสายัณห์ สดางค์มงคล	กรรมการ	6	6
3. นายอัษฎากร ลิ้มปิติ	กรรมการ	6	6

โดยมีนางอติภา ป้ายเจริญ เป็นเลขานุการกรรมการสรรหาฯ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ตารางที่ 10 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง การประชุม	การเข้าร่วม การประชุม
1. นายอัษฎากร ลิ้มปิติ	ประธานกรรมการ	6	6
2. นายสุรศักดิ์ เหลืองอร่ามศรี	กรรมการ	6	6
3. นายวายุ ยง อ่อง	กรรมการ	6	6
4. นายเดชบดินทร์ เจริญทรัพย์ดี	กรรมการ และเลขานุการ	6	6

ผู้บริหาร

ตารางที่ 11 รายชื่อผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นางพจนารถ ปริบุญทรัพย์กร	กรรมการผู้จัดการ
2. นายเดชบดินทร์ เจริญทรัพย์ดี	รองกรรมการผู้จัดการ (รักษาการ) ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานพัฒนาธุรกิจ
3. นายสุรศักดิ์ เหลืองอร่ามศรี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานการขาย
4. นายวายุ ยง อ่อง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานปฏิบัติการ
5. นางสาวนาภาศิริ มหิทธิรัฐ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานบัญชีและการเงิน
6. นางสาวนฤศสัย มหิทธิรัฐ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสำนักวิเคราะห์นโยบาย แผนงานและประเมินผล
7. นายธีระชัย สิริธัญญานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสำนักกรรมการผู้จัดการ
8. นายวิฑิต พันธุ์ศรีมังกร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการธุรกิจรีไซเคิล

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ของกรรมการ และผู้บริหาร

บริษัทฯ มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ (THIP) ของกรรมการ และผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการ บริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส โดยสรุปการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ (ตามคำนิยามของ สำนักงาน ก.ล.ต.) ซึ่งรวมถึงจำนวนหลักทรัพย์ที่ถือครองของผู้เกี่ยวข้องตามมาตรา 59 และ 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร (ทั้งทางตรง และทางอ้อม) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เปรียบเทียบกับปี 2561 ดังนี้

ตารางที่ 12 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร

ลำดับ	กรรมการและผู้บริหาร	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ 31 ธ.ค. 62	สัดส่วนการ ถือหุ้น ในบริษัทฯ (%)*	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ 31 ธ.ค. 61	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ (%)	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น(ลดลง)
1	นายไพโรจน์ วัฒนศิริ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ประธานกรรมการ และ กรรมการอิสระ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
2	นายสาธิต สว่างมงคล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ และกรรมการสรรหาฯ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
3	นายอัมรินทร์ ลิ้มปิติ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาฯ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
4	นางสาวศศิธร ผ่องแผ้ว คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการสรรหาฯ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
5	นายศิวิน นาคดี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการบริษัท	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
6	นางพจนารถ ปิณฑิการ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
7	นายเดชดินทร์ เจริญทรัพย์ดี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง รองกรรมการผู้จัดการ (รักษาการ) ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานพัฒนาธุรกิจ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
8	นางสาวนฤศยา มหวิติรัฐ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการบริษัท ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักวิเคราะห์นโยบาย แผนงาน และ ประเมินผล	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
9	นายวิศิศักดิ์ สกุลศรี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการบริษัท	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
10	นายธีระชัย สิริธัญญานนท์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	เลขานุการบริษัท และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสำนักกรรมการผู้จัดการ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
11	นางสาวนาถศิริ มหวิติรัฐ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานบัญชี และการเงิน	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
12	นายสุรศักดิ์ เหลืองอ่ำศรี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานการขาย	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -

ลำดับ	กรรมการและผู้บริหาร	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ 31 ธ.ค. 62	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ (%)*	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ 31 ธ.ค. 61	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ (%)	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น(ลดลง)
13	นายวิจิต พันธ์ศรีมงคล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจโซเซียล	4,000 - -	0.005% - -	4,000 - -	0.005% - -	- - -
14	นายช่อ ยุย ยง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานการผลิต	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -

* จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัทฯ ณ 31 ธันวาคม 2562 = 80,000,000 หุ้น

เลขานุการบริษัท ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งให้ นายธีระชัย สิริธัญญานนท์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2550 ซึ่งจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้หน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด มีดังนี้

- 1) ทำหน้าที่ประสานงานเพื่อให้การจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และสอดคล้องกับระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น
- 2) ดูแลเรื่องการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามข้อกำหนดกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 3) ให้คำปรึกษาเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทฯ ในส่วนที่จะต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ตามกฎระเบียบ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนติดตามกฎระเบียบที่ประกาศใหม่ด้วย
- 4) จัดทำและเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น ทะเบียนกรรมการ หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น
- 5) ดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 6) ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทจบการศึกษาด้านบัญชี และรายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

นางสาวภาศิริ มหุทธิรัฐ เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ซึ่งมีหน้าที่ในการควบคุม ดูแลงานด้านบัญชีและการเงินให้ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา ปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งดังกล่าวเป็นไปตามตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รายละเอียดเกี่ยวกับผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ปรากฏในเอกสารแนบ 1

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวกณทิพย์ กษมานิติ เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ซึ่งมีหน้าที่ในการจัดทำรายงานทางการเงินให้มีคุณภาพ ปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งดังกล่าวเป็นไปตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายโดยตรงในการควบคุมดูแลบัญชีปรากฏในเอกสารแนบ 1

คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

1. คำตอบแทนของกรรมการ

1.1. คำตอบแทนประจำ และคำตอบแทนที่เป็นเบี้ยประชุม

บริษัทมีนโยบายจ่ายคำตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัท เป็นคำตอบแทนเป็นรายเดือน และค่าเบี้ยประชุมสำหรับกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารรายครั้ง ส่วนคำตอบแทนกรรมการชุดย่อยจ่ายเป็นรายครั้งตามที่ประชุมจริง โดยการพิจารณาจากคำตอบแทนกรรมการในกลุ่มอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน ซึ่งคำนึงถึงความเหมาะสมกับประเภทธุรกิจ และพิจารณาตามความเหมาะสมกับประสบการณ์ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ

รายละเอียดคำตอบแทนของคณะกรรมการในรูปของเบี้ยประชุมทั้ง 4 คณะ

1. คำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

1.1 คณะกรรมการบริษัท จ่ายเป็นรายเดือนในอัตราคงที่ประกอบไปด้วย

ประธานกรรมการ	40,000 บาท / เดือน
กรรมการ	30,000 บาท / เดือน

1.2 คณะกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร

ประธานกรรมการ	20,000 บาท / ครั้ง
กรรมการ	10,000 บาท / ครั้ง

2. คำตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ จ่ายเป็นรายครั้งตามที่ประชุมจริง

ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000 บาท / ครั้ง
กรรมการตรวจสอบ	10,000 บาท / ครั้ง

2.2 คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี จ่ายเป็นรายครั้งตามที่ประชุมจริง

ประธานกรรมการสรรหาฯ	20,000 บาท / ครั้ง
กรรมการสรรหาฯ	10,000 บาท / ครั้ง

2.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จ่ายเป็นรายครั้งตามที่ประชุมจริง

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	20,000 บาท / ครั้ง
กรรมการบริหารความเสี่ยง	10,000 บาท / ครั้ง

ในรอบปี 2562 คำตอบแทนรายคณะกรรมการทุกชุด รวมเป็นเงินทั้งสิ้นตลอดปี เท่ากับ 4,530,000 บาท ซึ่งเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 มีรายละเอียดดังนี้

ตารางที่ 13 ค่าตอบแทนกรรมการ ในปี 2562

(หน่วย : บาท)

ลำดับ ที่	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ					
			คณะกรรมการ บริษัท รายเดือน	คณะกรรมการ บริษัท รายครั้ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการ การสรรหาฯ	รวม
1	นายไพโรจน์ วงศ์สมบัติ	ประธานกรรมการบริษัท	480,000	140,000	-	-	-	620,000
2	นายสายัณห์ สดางคัมภล	กรรมการอิสระ ประธาน กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาฯ	360,000	70,000	100,000	-	60,000	590,000
3	นายอัษฎากร ลิ้มปิติ	กรรมการอิสระ กรรมการ ตรวจสอบ กรรมการสรรหาฯ และประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	360,000	70,000	50,000	120,000	60,000	660,000
4	นางสาวศศิธร ผืนพรม	กรรมการอิสระ กรรมการ ตรวจสอบ และประธาน กรรมการสรรหาฯ	360,000	70,000	50,000	-	120,000	600,000
5	นายคิวนัส นาคทัต แต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562	กรรมการ	240,000	50,000	-	-	-	290,000
6	นางพจนารถ ปริญภัทรภากร	กรรมการบริษัท และกรรมการ ผู้จัดการ	360,000	-	-	-	-	360,000
7	นายเดชบดินทร์ เจริญทรัพย์ดี	กรรมการ กรรมการบริหาร ความเสี่ยง และรองกรรมการ ผู้จัดการ	360,000	-	-	60,000	-	420,000
8	นางสาวนฤศสัย มหุทธิรัฐ	กรรมการบริษัท	360,000	-	-	-	-	360,000
9	นายฐิติศักดิ์ สกุลครู แต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2562	กรรมการบริษัท	210,000	30,000	-	-	-	240,000
10	นายสุรศักดิ์ เหลืองอ่วมศรี ครบวาระกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562	กรรมการบริษัท และ กรรมการบริหารความเสี่ยง	120,000	-	-	60,000	-	180,000
11	นายธีระชัย สิริวิญญานนท์ ลาออกเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2562	กรรมการ และเลขานุการบริษัท	150,000	-	-	-	-	150,000
12	นายวุฒ ยง อ่อง	กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	-	-	60,000	-	60,000
รวม			3,360,000	430,000	200,000	300,000	240,000	4,530,000

1.2) ค่าตอบแทนที่เป็นโบนัส

สำหรับปี 2562 บริษัทฯมีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 6 ท่าน ได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นโบนัส ซึ่งผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแล้ว ดังนี้

ตารางที่ 14 ค่าตอบแทนที่เป็นโบนัสของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร ประจำปี 2562

(หน่วย : บาท)

ลำดับที่	ชื่อ-นามสกุล กรรมการอิสระ	จำนวนเงินโบนัส (บาท)
1	นายไพโรจน์ วงศ์สมบัติ	520,000
2	นายสายัณห์ สดางคัมภล	400,000
3	นายอัษฎากร ลิ้มปิติ	400,000
4	นางสาวศศิธร ผืนพรม	400,000
5	นายคิวนัส นาคทัต (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562)	266,666
6	นายฐิติศักดิ์ สกุลครู (แต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2562)	233,333
รวม		2,219,999

2. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารจะเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติหน้าที่ ของผู้บริหารแต่ละท่านนั้น ประกอบด้วยเงินเดือนและโบนัส สำหรับผู้บริหาร ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในรอบปี 2562 เป็นจำนวนเงินรวม 42,065,563 บาท

ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มีที่นอกเหนือจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีจำนวนพนักงานแยกตามสายผลิตภัณฑ์ และการบริหารได้ดังนี้

ตารางที่ 15 จำนวนพนักงานแยกตามสายผลิตภัณฑ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ประเภทของส่วนงาน	รายเดือน (คน)	รายวัน (คน)	รวม (คน)
โรงงานผลิตถุงทั่วไป	15	57	72
โรงงานผลิตถุงชิป	90	822	912
โรงงานผลิตหลอดดูดเครื่องดื่ม	19	179	198
ส่วนการบริหารงานกลางสำนักงานใหญ่	215	152	367
ส่วนการบริหารงานกลางสำนักงานสาขา(ST)	115	-	115
รวม	454	1,210	1,664

ตารางที่ 16 ผลตอบแทนของพนักงานประจำปี 2562

รายการ	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	196,767,935.99
ค่าแรง	200,532,116.97
โบนัส	38,448,030.00
เงินประกันสังคม และเงินกองทุนทดแทน	10,511,253.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	4,582,980.00
เงินสวัสดิการอื่น	20,134,239.26
รวม	470,976,555.22
คิดเป็นร้อยละ 16.98 ของค่าใช้จ่ายทั้งหมด	

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน และการพัฒนาบุคลากร

ผลตอบแทนที่บริษัทฯ จัดให้แก่พนักงานทุกระดับชั้นและทุกเชื้อชาติอย่างเสมอภาคและเป็นไปตามหลักเกณฑ์เดียวกัน ประกอบด้วย เงินเดือน ค่าแรง ค่าล่วงเวลา เงินโบนัสและเบี้ยขยัน เงินสมทบประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โครงการสหกรณ์ออมทรัพย์ เงินชดเชยกรณีเกษียณอายุ โดยในปี 2562 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนดังกล่าวให้แก่พนักงานทั้งองค์กร รวมทั้งสิ้น 470,976,555.22 บาท

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน ด้วยความโปร่งใส ชัดเจน เป็นธรรม และจูงใจ ซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ นโยบายรัฐบาล และสภาพเศรษฐกิจของประเทศ สำหรับผลประโยชน์ระยะสั้น จะมีการประเมินการปฏิบัติงานประจำปีและค่าดัชนีวัดผลงาน ควบคู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ส่วนผลประโยชน์ระยะยาวนั้น บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณาความเหมาะสม

การพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ ถือเป็นนโยบายหนึ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการฝึกอบรมและการเสริมความรู้อย่างต่อเนื่อง โดยเน้นเสริมสร้างสิ่งที่เป็นเพื่อเพิ่มขีดความสามารถและศักยภาพของพนักงานทุกระดับให้เกิดความตระหนัก ความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ ซึ่งจะช่วยให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด ทั้งในปัจจุบันและอนาคต อันจะนำไปสู่ความก้าวหน้าของพนักงานและบริษัทต่อไป เพื่อเป็นการเสริมสร้างและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้มีการจัดทำเอกสารปฐมนิเทศสำหรับพนักงานใหม่ทุกท่าน เพื่อเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงาน รวมถึงการจัดปฐมนิเทศแนะนำลักษณะประกอบธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจ ระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ สำหรับพนักงานที่ได้ร่วมงานกับบริษัทฯ แล้ว ได้จัดส่งบุคลากรไปศึกษาดูงานและการสัมมนาทั้งในประเทศและต่างประเทศ ตลอดจนการจัดอบรมภายในและการเข้าร่วมหลักสูตรอบรมโดยองค์กรภายนอก

บริษัทฯ มีนโยบายการพัฒนาพนักงาน โดยเน้นให้มีการฝึกอบรมครบทุกระดับชั้น จัดให้มีระบบการจัดการฝึกอบรมให้ความรู้ทักษะในการปฏิบัติงานแก่พนักงาน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแผนฝึกอบรมประจำปี มุ่งหวังให้พนักงานทุกคนเกิดความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ สำหรับพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการผลิต จะเน้นเรื่องลดการเกิดของเสียและคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งได้สร้างจิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงาน มีการฝึกอบรมในการใช้วัตถุอันตรายเคมีในเรื่องการลดอุบัติเหตุ การรักษาความปลอดภัยในระหว่างการทำงาน

บริษัทฯ ไม่มีการจัดตั้งสหภาพแรงงาน

รายละเอียดจำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยของพนักงานต่อปี และสถิติด้านความปลอดภัยปรากฏอยู่ในรายงานการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ปี 2562

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความน่าเชื่อถือให้กับผู้ลงทุน และผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการดำเนินธุรกิจ เพิ่มมูลค่าขององค์กรและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ด้วยการบริหารจัดการธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมาย อันเป็นคุณค่าพื้นฐานขององค์กรชั้นนำ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นกรอบในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะปฏิบัติตามคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ด้วยความเชื่อมั่นและเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการ
2. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ไปปฏิบัติในการบริหารจัดการธุรกิจทุกระดับ
3. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในความเป็นธรรม ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน และปฏิบัติงานเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ อย่างเต็มความสามารถ ด้วยความสุจริต โปร่งใสที่สามารถตรวจสอบได้
4. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน อาจเสนอแนะปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้อง และเหมาะสมกับมาตรฐานการดำเนินธุรกิจ และความต้องการของสังคมที่เปลี่ยนแปลงไปและเป็นไปตามมาตรฐานสากล

การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ

บริษัทฯ กำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่จะต้องรับทราบและปฏิบัติตามนโยบายและข้อกำหนดที่มีอยู่ในคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อีกทั้งผู้บริหารทุกระดับจะต้องดูแลรับผิดชอบ และถือเป็นเรื่องสำคัญในการส่งเสริมให้พนักงานภายใต้การบังคับบัญชามีความรู้ความเข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

บริษัทฯ จะไม่ดำเนินการใดๆ ที่ผิดกฎหมาย หรือขัดกับหลักการกำกับดูแลกิจการ หากกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน กระทำผิดหลักการกำกับดูแลกิจการตามที่กำหนดไว้จะได้รับโทษทางวินัยอย่างเคร่งครัด และหากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าทำผิดกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับของภาครัฐ บริษัทฯ จะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่รัฐดำเนินการต่อไป

หากพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ประสบปัญหาในการตัดสินใจ หรือปฏิบัติงานเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจที่มีได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ให้ตั้งคำถามเกี่ยวกับการกระทำนั้นกับตนเอง ดังนี้

1. การกระทำนั้นขัดต่อกฎหมายหรือไม่
2. การกระทำนั้นขัดต่อนโยบาย หรือจรรยาบรรณ หรือส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของบริษัทฯ หรือไม่
3. การกระทำนั้นส่งผลเสียต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ อย่างร้ายแรงหรือไม่

ทั้งนี้หากพนักงานพบการกระทำผิดกฎหมาย และ/หรือ หลักการกำกับดูแลกิจการ ให้แจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหาไปยังประธานกรรมการบริษัท บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหาดังกล่าว ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของบริษัทฯ

ระบบการดำเนินงาน และการควบคุมภายในของบริษัทฯตามหลักการกำกับดูแลกิจการ

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ คำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยสนับสนุน ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ด้วยวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับและเชื่อถือได้ โดยให้สิทธิการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนเองถืออยู่อย่างอิสระ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น การเลือกตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าสอบบัญชี การพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ การพิจารณาการจ่ายเงินปันผล การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับของบริษัทฯ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญที่มีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างเพียงพอ

บริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัทฯ และหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัท สามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) บริษัทฯได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อผู้ทรงคุณวุฒิเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 โดยที่แจ้งรายละเอียดและวิธีการผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯอย่างน้อย 3 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบบัญชี คือวันที่ 1 ตุลาคม 2562 - วันที่ 28 ธันวาคม 2562 พร้อมทั้งส่งหนังสือถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ บริษัทฯได้กำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่จะเสนอระเบียบวาระการประชุมต้องเป็นผู้ถือหุ้นคนหนึ่งหรือหลายคน ซึ่งถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ
- 2) บริษัทฯได้เผยแพร่ข้อมูลหนังสือเชิญประชุม ระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ หนังสือมอบฉันทะทุกแบบ ประกอบด้วยแบบ ก แบบ ข และ แบบ ค (สำหรับผู้ถือหุ้นต่างประเทศที่แต่งตั้งคัสโตเดียนในประเทศไทยเท่านั้น) ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ รวมทั้งข้อมูลประกอบการพิจารณาระเบียบวาระผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้ามากกว่า 30 วัน ก่อนที่จะจัดส่งเอกสารเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้น คือวันที่ 6 มีนาคม 2562 ซึ่งกำหนดการประชุมคือวันที่ 24 เมษายน 2562
- 3) บริษัทฯได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 โดยระบุสถานที่ วัน เวลา ประชุมอย่างชัดเจน พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลสำคัญและจำเป็นประกอบการพิจารณา ความเห็นคณะกรรมการ รายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะและระเบียบวิธีการมอบฉันทะให้ชัดเจน และเอกสารประกอบการประชุมอื่นๆ โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น คือวันที่ 2 เมษายน 2562 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารเพื่อการตัดสินใจในการลงมติอย่างเพียงพอ ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และมีโอกาสศึกษาวาระการประชุมล่วงหน้า พร้อมทั้งประกาศลงในหนังสือพิมพ์ ติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วัน ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน เพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าสำหรับผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาร่วมประชุม

บริษัทฯเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเพื่อสอบถามข้อมูลในแต่ละวาระหรือข้อมูลอื่นๆของบริษัทฯเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562 - วันที่ 19 เมษายน 2562 ผ่านทางอีเมล ir@thantawan.com หรือตามที่อยู่ของบริษัทฯ หากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงได้ที่

เลขานุการบริษัท

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 123 อาคารชั้นทาวเวอร์ส เอ ชั้น 32

ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

ทางโทรศัพท์ 02-2738333 ต่อ 3209 ทางโทรสาร 02-2738484

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นในวันประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) บริษัทฯได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกัน โดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ โดยบริษัทฯ จะเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถรับการลงทะเบียนก่อนเวลาประชุม 2 ชั่วโมง และแม้จะพ้นเวลาลงทะเบียนแล้ว ก็ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะร่วมประชุม สามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้โดยไม่เสียสิทธิ
- 2) บริษัทฯได้จัดให้มีสถานที่จัดการประชุมที่สะดวกต่อการเดินทางมาเข้าร่วมการประชุมและมีขนาดเพียงพอรองรับจำนวนผู้ถือหุ้น และมีแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน ณ วันประชุม เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่น และรักษาความปลอดภัยให้กับผู้ถือหุ้นทุกราย ในปี 2562 บริษัทฯได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 24 เมษายน 2562 ณ ห้องประชุมชั้น 39 อาคารชั้นทาวเวอร์ส บี ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ ซึ่งเดินทางได้สะดวกเนื่องจากอยู่ติดถนนวิภาวดีรังสิต และถนนพหลโยธิน ตั้งอยู่ไม่ไกลจากสถานีรถไฟฟ้าสถานีหมอชิต สถานีห้าแยกลาดพร้าว และรถไฟฟ้าใต้ดินสถานีจตุจักร และสถานีพหลโยธิน
- 3) บริษัทฯได้นำระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการลงทะเบียนและนับคะแนน แสดงถึงเลขทะเบียนผู้ถือหุ้นแต่ละรายที่ได้จัดพิมพ์ไว้บนแบบลงทะเบียนและหนังสือมอบฉันทะ เพื่อให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปอย่างรวดเร็ว และมีจุดตรวจเอกสาร กรณีมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน และจัดเตรียมอาหารเครื่องดื่มสำหรับปิดหนังสือมอบฉันทะไว้บริการให้แก่ผู้รับมอบฉันทะที่มาลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม พร้อมเจ้าหน้าที่คอยอำนวยความสะดวกตลอดการลงทะเบียน
- 4) บริษัทฯไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิ เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม
- 5) ก่อนเริ่มประชุมทุกครั้ง ประธานที่ประชุมจะเป็นผู้ชี้แจงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการประชุมทั้งหมด อาทิ การเปิดประชุม และการออกเสียงลงคะแนน รวมทั้งวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่จะต้องลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของบริษัทฯ
- 6) บริษัทฯจะระงับการมีส่วนร่วมได้ส่วนเสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมฯ และในการประชุมผู้ถือหุ้น หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาการใด ประธานที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบ ก่อนการพิจารณาการใด โดยกรรมการท่านที่มีส่วนได้ส่วนเสียนั้นจะไม่ร่วมประชุมในวาระนั้นๆ
- 7) สนับสนุนให้ผู้เข้าร่วมประชุมสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตน โดยการซักถาม แสดงความเห็นให้ข้อเสนอแนะ และออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในทุกวาระ

บริษัทฯได้จัดให้มีการใช้บัตรยืนยันการลงคะแนนทุกวาระที่จะต้องมีการลงมติ เพื่อความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยวิธีการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ประธานในที่ประชุมจะสอบถามที่ประชุมว่าผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะคนใดไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียง ขอให้ชูมือขึ้น และลงคะแนนในบัตรยืนยันการลงคะแนนพร้อมทั้งลงลายมือชื่อ และเจ้าหน้าที่จะบันทึกคะแนนเสียงโดยการสแกนบาร์โค้ดที่บัตรยืนยันการลงคะแนน พร้อมทั้งเก็บบัตรดังกล่าว ส่วนผู้ถือหุ้นที่เห็นด้วยให้ลงคะแนน และลงลายมือชื่อในบัตรยืนยันการลงคะแนนโดยไม่ต้องชูมือ และจะเก็บบัตรยืนยันการลงคะแนนที่เห็นด้วยทุกใบพร้อมกันทั้งหมด ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม สำหรับผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระ บริษัทฯดำเนินการลงคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียงตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้น

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นหลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

- 1) บริษัทฯเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันที่มีการประชุม หลังจากประชุมเสร็จ ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ พร้อมทั้ง จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ภายใน 14 วันหลังวันประชุม คือ วันที่ 3 พฤษภาคม 2562 ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเผยแพร่บนที่รายละเอียดการประชุมอย่างครบถ้วนเหมาะสม ประกอบด้วย รายชื่อกรรมการ และฝ่ายจัดการที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอน และวิธีการลงคะแนนเสียง มติที่ประชุม และการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ การออกเสียง และข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระ และคำชี้แจงหรือความคิดเห็นของผู้ถือหุ้นที่เสนอในที่ประชุมอย่างละเอียด พร้อมทั้ง เผยแพร่วิดิทัศน์การประชุมให้ผู้ถือหุ้นรับทราบบนเว็บไซต์บริษัทฯ
 - 2) บริษัทฯได้นำข้อเสนอนี้ และความคิดเห็นที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นในการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มาพิจารณาและหาแนวทางการปรับปรุง เพื่อพัฒนาการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง
- บริษัทฯได้เปิดเผยมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม (www.thantawan.com)

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- 1) ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุม และลงมติแทนผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับเอกสารและคำแนะนำในการมอบฉันทะ ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย เมื่อยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุม และลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ มาประชุม และลงมติแทนก็ได้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับประวัติ ข้อมูลการทำงาน และรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการพิจารณาการต่างๆ ของกรรมการอิสระแต่ละท่านอย่างครบถ้วนเหมาะสม
- 2) บริษัทฯได้ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 3) บริษัทฯได้จัดสรรเวลาประชุมอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุมและได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ผู้ถือหุ้นสามารถออกเสียงในทุกวาระการประชุมผ่านบัตรลงคะแนนเสียงที่บริษัทฯ ได้แจกให้ในวันประชุม
- 4) กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งได้บันทึกประเด็นซักถาม และข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบ
- 5) บริษัทฯได้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงสารสนเทศที่บริษัทฯเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ โดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) แล้ว ได้นำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่างๆตามลำดับในระเบียบวาระที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าโดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับวาระดังกล่าว และไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ภายหลังจากที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ตามระเบียบวาระครบถ้วนแล้ว ประธานได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามเพิ่มเติมในเรื่องที่มีความสนใจก่อนปิดการประชุม

การป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญเรื่องการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้อง ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

- 1) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทฯ เมื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้ส่วนเสีย รวมถึงรายงานเป็นประจำทุกสิ้นปี และแสดงไว้ในรายงานประจำปี
- 2) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการบริษัทท่านใดมีส่วนได้ส่วนเสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยอาจไม่เข้าร่วมการประชุม หรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส ยุติธรรม

ในปี 2562 ไม่พบว่ามีผู้เกี่ยวข้องท่านใดมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ โดยดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มุ่งมั่นในการพัฒนากิจการของบริษัทฯ ให้เจริญก้าวหน้ามั่นคงอย่างยั่งยืน สามารถสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตน ในการนี้บริษัทฯ ได้ดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ ด้วยการปฏิบัติที่ต่ออย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

ผู้ถือหุ้น: บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง

ลูกค้า: บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ และมาตรฐาน ปฏิบัติด้านการตลาดด้วยความเป็นธรรมรับผิดชอบต่อคุณภาพ และมาตรฐานผลิตภัณฑ์ ตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า รักษาความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ พร้อมทั้งมีหน่วยงานที่ทำหน้าที่รับเรื่องร้องเรียนของลูกค้าเพื่อดำเนินการแก้ไขปัญหาให้แก่ลูกค้าโดยเร็ว

คู่แข่ง: บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกรอบกติกาของการแข่งขันทางการค้า โดยสุจริตและเป็นธรรม โดยใช้หลักคู่แข่งเชิงพันธมิตร อันเป็นการส่งเสริมซึ่งกันและกันในรอบที่ไม่ก่อให้เกิดความเสียหายทางธุรกิจ และความสัมพันธ์ระหว่างกัน

คู่ค้า/เจ้าหนี้: บริษัทฯ จะไม่ดำเนินการที่ทุจริตในการค้ากับคู่ค้าและเจ้าหนี้ มีขั้นตอนปฏิบัติงานการคัดเลือกคู่ค้าอย่างเป็นระบบ และมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ทั้งเรื่องวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพหลักทรัพย์ค้ำประกัน และเรื่องอื่นใดที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ เพื่อบรรลุผลประโยชน์ร่วมกัน

พนักงาน: บริษัทฯ คำนึงถึงการคุ้มครองทางสังคมของแรงงาน ด้านอาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงานตรงตามข้อกำหนดกฎหมายกำหนด ตลอดจนการสร้างคามผูกพันระหว่างพนักงาน และองค์กรด้วยการจัดการทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นธรรมในด้านผลตอบแทน สวัสดิการ และความก้าวหน้าในอาชีพ ตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมกับกิจกรรมของชุมชน

ชุมชน สังคม หน่วยงานราชการ และองค์กรที่เกี่ยวข้อง: บริษัทฯ สนับสนุนกิจกรรมสาธารณะประโยชน์แก่ชุมชน และสังคม พร้อมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมของชุมชน เพื่อดำเนินกิจกรรมการพัฒนาชุมชน และสังคมให้เกิดประโยชน์ และ

สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการแข่งขันทางธุรกิจ และเป็นประโยชน์ต่อสังคมและประเทศชาติโดยรวม

ผลการดำเนินงานเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียประจำปี 2562 ได้กล่าวไว้ในรายงานการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ปี 2562

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การรายงานข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการ และการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

ข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการของกรรมการ และผู้บริหารจะถูกเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มี การซื้อ ขาย หรือโอนหลักทรัพย์ต่อ ก.ล.ต. ตาม มาตรา 59 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนี้ บริษัทฯยังมีแนวปฏิบัติสำคัญที่จะส่งเสริมการกำกับดูแลการใช้ ข้อมูลภายใน บริษัทฯได้กำหนดนโยบายให้มีการรายงานการซื้อ ขาย และการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯโดยคณะกรรมการและ ผู้บริหารต้องรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบทุกครั้งที่มีการประชุม และกรรมการบริษัทและผู้บริหารจะต้องรายงานการ เปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนต่อบริษัทฯเป็นประจำ ทุกไตรมาส และจะต้องจัดทำรายงานใหม่ทุกปี โดยข้อมูลดังกล่าว จะเก็บไว้ใช้ภายในบริษัทฯเท่านั้น เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 2/2552 เรื่องการรายงานการมี ส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

บริษัทฯให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ถูกต้อง ครบถ้วน แม่นยำ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียใช้ประกอบการ ตัดสินใจ การเปิดเผยข้อมูลเป็นดัชนีชี้วัดความโปร่งใสในการดำเนินการตัวหนึ่งซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการสร้างความเชื่อมั่นแก่นัก ลงทุนถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินงาน และเป็นกลไกการตรวจสอบในการดำเนินการ บริษัทฯจึงกำหนดแนวปฏิบัติเพื่อกำกับ ดูแลการเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย มีหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศ ทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงิน และที่ไม่ใช่ทางการเงินอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯได้รับสารสนเทศที่ เท่าเทียมกันตามที่กำหนดโดยกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ บริษัทฯมีการจัดทำและปรับปรุงข้อมูลบนเว็บไซต์ให้มีความ ครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ รวดเร็ว ทันสถานการณ์เพื่อให้แน่ใจว่าผู้ถือหุ้นสามารถหาข้อมูลประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม และ ติดต่อกับหน่วยงานที่รับผิดชอบต่อการให้ข้อมูลได้อย่างสะดวก รวดเร็วและมีประสิทธิภาพ
- 2) ระบบสารสนเทศของบริษัทฯได้รับการจัดทำขึ้นอย่างรอบคอบ มีความชัดเจน ถูกต้องและโปร่งใสด้วยภาษาที่กระชับ เข้าใจง่าย มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญ และจำเป็นอย่างสม่ำเสมอไม่ว่าจะก่อให้เกิดผลดี หรือผลเสียต่อบริษัทฯ
- 3) จัดให้มีหน่วยงานประชาสัมพันธ์ทำหน้าที่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารการดำเนินงานและผลงานของบริษัทฯ ที่เป็นประโยชน์ ให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน ผู้เกี่ยวข้อง และสาธารณชนทั่วไป อย่างสม่ำเสมอและมีประสิทธิภาพ ความสะดวกเข้าใจที่ผิด รวมทั้งมีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่เป็นหน่วยงานประสานกับนักลงทุน สถาบัน เจ้าหนี้ นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผู้ ถือหุ้นของบริษัทฯ ในการให้ข้อมูล การดำเนินการ และการลงทุนของบริษัทฯ ด้วยช่องทางการติดต่อที่สะดวก รวดเร็ว และ เข้าถึงง่าย
- 4) คณะกรรมการบริษัทฯ จัดให้มีการทำงานบนฐานการเงิน งบกำไรขาดทุน และรายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี พร้อมทั้งรายงานประจำปีของคณะกรรมการเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณานุมัติ

- 5) คณะกรรมการดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปีแบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้ง สนับสนุนให้บริษัทฯ จัดทำคำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส
- 6) คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตามกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2562 บริษัทฯ ได้มีการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

- 1) ระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- 2) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- 3) การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์
- 4) การจัดโครงการผู้ถือหุ้นเยี่ยมชมกิจการ
- 5) เว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.thantawan.com ซึ่งมีทั้งสองภาษา ได้แก่ ภาษาไทย และภาษาอังกฤษ

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายใน โดยกำหนดให้พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้ เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น และรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก อันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้า หรือสูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ เป็นต้น พนักงานที่เปิดเผยข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทฯ ออกสู่บุคคลภายนอก โดยมีได้รับความเห็นชอบจากบริษัทฯ จะได้รับพิจารณามาตรการทางวินัยตามระเบียบของบริษัทฯ และอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมาย

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้แก่บริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี มีความทุ่มเทและให้เวลาอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ คณะกรรมการบริษัทได้รับแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นมาเป็นผู้กำกับแนวทางการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งฝ่ายบริหารรับผิดชอบการดำเนินธุรกิจ และแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องเพื่อรับผิดชอบเฉพาะเรื่องที่ได้รับมอบหมาย ผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งแต่งตั้งเลขานุการบริษัท รับผิดชอบการดำเนินการประชุมและการปฏิบัติตามกฎหมาย

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาดและองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาบริษัทฯ สู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้ สาระสำคัญสำหรับแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท มีดังต่อไปนี้

1. องค์ประกอบและคุณสมบัติของกรรมการบริษัท

- 1) มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด
- 2) มีจำนวนอย่างน้อย 5 คน แต่ไม่เกิน 9 คน ซึ่งปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และกรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือไม่ก็ได้ และต้องมีอายุไม่เกิน 75 ปีบริบูรณ์

- 3) มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน และจะต้องมีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ประกาศกำหนด
 - 4) กรรมการบริษัท ต้องมีความหลากหลายของทักษะ ประกอบด้วยทักษะทางด้านอุตสาหกรรม ด้านบัญชีการเงิน ด้านธุรกิจ ด้านการจัดการ ด้านการตลาดระหว่างประเทศ ด้านกลยุทธ์ ด้านการบริหารวิกฤติ ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ โดยประกอบด้วยผู้มีความรู้ในธุรกิจของบริษัทฯ อย่างน้อย 3 คน ด้านกฎหมายอย่างน้อย 1 คน และด้านบัญชีการเงินอย่างน้อย 1 คน
 - 5) การแต่งตั้งกรรมการต้องเป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้โดยเจาะจง มีความโปร่งใสชัดเจน และต้องมีประวัติของบุคคลนั้น โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และต้องเปิดเผยประวัติของคณะกรรมการทุกคนในรายงานประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบทั่วกัน
 - 6) มีการจัดแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการออกจากกันอย่างชัดเจน
- ปัจจุบันบริษัทมีคณะกรรมการฯ 9 คน เป็นกรรมการอิสระ 4 คน ประกอบไปด้วยผู้ที่มีความรู้ ความสามารถที่หลากหลาย และสอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

2. การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนของกรรมการ

- 1) บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการแต่ละคนสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ โดยเมื่อรวมบริษัทฯ แล้วต้องไม่เกินจำนวน 5 บริษัทจดทะเบียน รวมถึงบริษัทย่อยที่ไม่ได้เป็นบริษัทจดทะเบียนของบริษัทจดทะเบียน (ถ้ามี) ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทได้อย่างเต็มที่
- 2) กรรมการไม่ควรรับเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
- 3) นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ ได้กำหนดให้การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติมหาชน จำกัด พ.ศ.2535 และต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนดำรงตำแหน่ง

ในปี 2562 ไม่มีกรรมการบริษัทท่านใด ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 5 แห่ง รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านได้เปิดเผยไว้ในหน้าประวัติกรรมการ และผู้บริหารในเอกสารแนบ 1

3. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระของกรรมการบริษัทเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีกรรมการบริษัทต้องออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบันบริษัทมีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 9 คน แต่ละคนจะดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี อย่างไรก็ตาม กรรมการบริษัทที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้

จำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มนับวาระแรกตั้งแต่ปีที่ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรก และครบกำหนดการดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทีตนครบกำหนดออกตามวาระ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจเสนอชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการต่อไปได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร แต่ให้คุณสมบัติความเป็นอิสระของกรรมการนั้นสิ้นสุดลง

4. กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มของผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้บริหารของบริษัทที่มีความสามารถเข้าถึงข้อมูลทางการเงินและทางธุรกิจของบริษัท รวมทั้งธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอ เพื่อที่จะแสดงความคิดเห็นอย่างเสรีในการปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อย เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีหน้าที่ในการจัดทำรายงานรับรองความเป็นอิสระของตนเมื่อได้รับแต่งตั้ง และเปิดเผยข้อมูลความเป็นอิสระไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด ดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

5. ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และเรื่องที่กฎหมายกำหนด ให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ค่านิยมร่วมขององค์กร หรือวัตถุประสงค์และหลักการของบริษัทฯ โดยมีการทบทวน และอนุมัติเป็นประจำทุกปี
- 3) กำกับดูแลกิจการให้สามารถดำรงอยู่ได้อย่างยั่งยืน ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาส และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- 4) พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมาย และนโยบายการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทฯ ให้แข่งขันได้ในระดับสากล
- 5) ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทฯ ไปปฏิบัติ และติดตามวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการพัฒนาบุคลากร
- 6) กำกับดูแล และพัฒนานโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติ และเป็นแบบอย่างในการปฏิบัติ รวมทั้ง อนุมัตินโยบายดังกล่าว และทบทวนเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 7) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริต และการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
- 8) กำกับดูแล และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัทฯ ควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย
- 9) จัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 10) สอดส่องดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ กำหนดแนวทางในการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ กำหนดขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
- 11) ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่ และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ตลอดจนส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง และกำกับดูแลให้บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างถูกต้องครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา
- 12) ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย อย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลกระบวนการ และช่องทางในการรับ และจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้ประสงค์จะแจ้งเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจจะเป็นปัญหาให้กับคณะกรรมการได้โดยตรง
- 13) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย รวมทั้ง จัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่เป็นภายในบริษัทฯ หรือ การว่าจ้างหน่วยงานภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าว และกำหนดให้มีการทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

- 14) ให้มีการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท โดยการรายงานผ่านคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย
- 15) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ตามที่ได้รับการเสนอชื่อจากคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้ง พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อดูแลรับผิดชอบงานด้านต่างๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท และจัดการงานอันสำคัญของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท
- 16) คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจ ให้แก่ คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ และ/หรือ ผู้บริหาร ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใด เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ที่ได้กำหนดไว้ รวมถึง การยกเลิก เพิกถอน ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าว
- 17) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจพิจารณาอนุมัติการซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ ภายใต้ข้อบังคับและวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ รวมทั้งภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

6. การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบาย และกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย ส่วนฝ่ายจัดการทำหน้าที่ในการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด เพราะฉะนั้น ประธานกรรมการบริษัท จึงเป็นบุคคลคนละคนกับกรรมการผู้จัดการ โดยทั้งสองตำแหน่งจะผ่านการพิจารณาแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ได้บุคคลที่เหมาะสมที่สุด

ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทฯ และไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ เพื่อให้แบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการทำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทฯ กับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน

สำหรับฝ่ายจัดการได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายที่กำหนด รับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวม ควบคุมค่าใช้จ่ายและลงทุนตามขอบเขตหน้าที่คณะกรรมการอนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคล แก้ไขปัญหาความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

6.1 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ร่วมกับกรรมการผู้จัดการ และดูแลให้คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- 2) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน และกำหนดให้มีการประชุมของคณะกรรมการบริษัท โดยไม่มีกรรมการที่มาจากฝ่ายจัดการ
- 3) เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่เกิดความเสี่ยงเท่ากันให้ประธานกรรมการออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- 4) จัดสรรเวลาในการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่เพียงพอ เพื่อให้กรรมการอภิปรายประเด็นต่างๆ ในการบริหารจัดการและกำกับดูแลกิจการ หรือกำกับให้การเสนอชื่อเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมได้อย่างรอบคอบและมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมให้ใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระและเชิญผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้ให้ข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นประกอบการพิจารณาตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม พร้อมทั้งสรุปมติที่ประชุม และสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
- 5) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับ ตามลำดับระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม เว้นแต่ที่ประชุมจะมีมติให้เปลี่ยนลำดับระเบียบวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งเข้า

ร่วมประชุม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

- 6) สนับสนุน และเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัทฯ
- 7) กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และการจัดการอย่างโปร่งใส ในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 8) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัทฯ
- 9) กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการบริษัทแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

6.2 บทบาทหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ โดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ไม่ทำการใดที่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีผลประโยชน์ลักษณะขัดแย้งกับบริษัทฯ และบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยหน้าที่และความรับผิดชอบประกอบด้วย

- 1) จัดทำและเสนอแผนธุรกิจ 5 ปี/10 ปี ตลอดจนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แก่คณะกรรมการบริษัท
- 2) จัดหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของบริษัทฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัท รวมถึงข้อมูลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
- 3) บริหารงานของบริษัทฯ ตามแผนธุรกิจและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 4) บริหารงานของบริษัทฯ ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 5) จัดโครงสร้าง และบริหารจัดการองค์กรตามแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทให้คำแนะนำ
- 6) ปรับวัฒนธรรมองค์กรของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทฯ
- 7) นำนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวทางปฏิบัติตามมาตรการการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ประกาศและบังคับใช้ในองค์กรอย่างทั่วถึง และให้มีการสอบทานกระบวนการปฏิบัติตามมาตรการฯอย่างต่อเนื่อง
- 8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 9) มอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยอยู่ในขอบเขตที่เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บริษัทฯได้กำหนดไว้
- 10) จัดทำ และเสนอรายงานการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการจัดทำรายงานเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
- 11) เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการติดต่อกับบุคคลภายนอก

7. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆของบริษัทฯตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน แผนงานหลักของนโยบายบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณ และแผนการดำเนินงานของธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะกลาง และระยะยาว การติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ และกำกับดูแลรายการลงทุนที่สำคัญ รายการระหว่างกัน การเข้าควบคุมกิจการ การแบ่งแยกกิจการ และการเข้าร่วมทุน ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการฯเชื่อมั่นได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

8. การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการบริษัท จะมีการกำหนดขึ้นเป็นตารางการประชุมล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถจัดเวลา และเข้าร่วมประชุมได้ ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการบรรจุวาระการประชุม โดยจะปรึกษาหารือกับกรรมการผู้จัดการ ประกอบกับการพิจารณาตามคำขอของกรรมการที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญเป็นวาระการพิจารณาในการประชุมแต่ละครั้ง โดยบริษัทฯ จะจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการพิจารณาล่วงหน้า เพื่อที่จะมีเวลาเพียงพอในการศึกษาพิจารณา และตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่างๆ โดยมีข้อปฏิบัติดังนี้

- 1) กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี ทั้งนี้กรรมการบริษัท ต้องมาประชุมอย่างน้อย 2 ใน 3 จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 2) บริษัทฯ กำหนดให้มีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการเพื่อพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาที่จะศึกษาพิจารณา และตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่างๆ อย่างพอเพียง และสามารถจัดเวลาการเข้าร่วมประชุมได้
- 3) ประธานกรรมการบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการจัดเรื่องที่จะเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ โดยมีการปรึกษาหารือกับกรรมการผู้จัดการและพิจารณาคำขอของกรรมการ ที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญเป็นวาระการพิจารณาในการประชุมครั้งต่อไป
- 4) ประธานกรรมการบริษัท จัดสรรเวลาให้เพียงพอ สำหรับการนำเสนอเอกสาร และข้อมูลของผู้บริหาร และการพิจารณาสอบถาม และอภิปรายในประเด็นที่สำคัญของคณะกรรมการบริษัท
- 5) คณะกรรมการบริษัท ต้องอุทิศเวลา และทุ่มเทความสนใจให้แก่บริษัทฯ อย่างเต็มที่ และพร้อมที่จะเข้าร่วมการประชุมอย่างสม่ำเสมอ โดยมีหน้าที่เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งที่จัดประชุม
- 6) คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็น เพื่อขอเอกสารและข้อมูลคำปรึกษาและบริการต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ จากผู้บริหารระดับสูง และอาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาภายนอกเมื่อจำเป็นเพื่อประกอบการประชุมในแต่ละครั้ง
- 7) สนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้อง
- 8) สนับสนุนให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 9) การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ณ ขณะที่ทำการลงมติในวาระนั้นๆ
- 10) กรรมการบริษัท ที่อาจมีส่วนเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในแต่ละวาระการประชุมจะต้องดออกเสียงหรือให้ความคิดเห็นในวาระนั้นๆ
- 11) การจดบันทึกการประชุมคณะกรรมการบริษัท ผลการประชุม และความคิดเห็นของคณะกรรมการบริษัท จะต้องมีความชัดเจนเพื่อใช้อ้างอิง

ในปี 2562 มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งหมด 7 ครั้ง และกรรมการอิสระของบริษัทฯ ได้จัดประชุมกันเองโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมจำนวน 1 ครั้ง ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนครั้งการประชุมกรรมการแต่ละท่านไว้ในตารางที่ 7

9. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี โดยจัดทำประเมินในรูปแบบของการประเมินทั้งคณะ เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงาน และปัญหา เพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

ในปี 2562 บริษัทฯ ได้ใช้แนวทางการประเมินตามรูปแบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมถึงประเด็นสำคัญ อันได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ การทำหน้าที่ของกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการและการพัฒนาตนเองของกรรมการและพัฒนาผู้บริหาร

กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ จะมีการกำหนดหลักเกณฑ์ ขั้นตอนที่ชัดเจน โดยคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงพิจารณาแบบประเมิน และแบบสอบถามเกี่ยวกับความต้องการทราบข้อมูลเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ทั้งนี้ บริษัทฯ อาจพิจารณาการว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอกให้กำหนดแนวทาง และเสนอประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และจะเปิดเผยผลการประเมินในรายงานประจำปี

เลขานุการบริษัทได้จัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานให้แก่กรรมการทุกคน เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เมื่อประเมินเสร็จแล้วจะทำการรวบรวม สรุปผลและนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ทราบก่อน จากนั้นจึงนำเสนอให้ประธานกรรมการของแต่ละชุดทราบต่อไป

ตารางที่ 17 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2562 มีดังนี้

คณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการชุดย่อย	ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ
1. คณะกรรมการบริษัท	93.80%
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	93.08%
3. คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี	92.31%
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	91.88%

หลักเกณฑ์การประเมินผล คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อทั้งหมด ดังนี้

มากกว่าร้อยละ 85	=	ดีเยี่ยม
มากกว่าร้อยละ 75	=	ดีมาก
มากกว่าร้อยละ 65	=	ดี
มากกว่าร้อยละ 50	=	พอใช้
ต่ำกว่าร้อยละ 50	=	ควรปรับปรุง

การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจ การดำเนินตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบกับสภาพเศรษฐกิจและสังคมโดยรวม โดยใช้แบบประเมินตามรูปแบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี จะนำผลการประเมินไปพิจารณาเพื่อกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ และเสนอผลการประเมินการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยแบบประเมินจะครอบคลุมประเด็นสำคัญ ดังนี้

- | | |
|-------------------------------------|---|
| 1) ความเป็นผู้นำ | 6) ความสัมพันธ์กับภายนอก |
| 2) การกำหนดกลยุทธ์ | 7) การบริหารงาน และความสัมพันธ์กับบุคลากร |
| 3) การปฏิบัติตามกลยุทธ์ | 8) การสืบทอดตำแหน่ง |
| 4) การวางแผน และผลปฏิบัติทางการเงิน | 9) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์ และการบริการ |
| 5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการบริษัท | 10) คุณลักษณะส่วนตัว |

สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ ประเมินโดยคณะกรรมการบริษัท คิดเป็นคะแนนเฉลี่ยจากการประเมินทุกหัวข้อรวมกัน เท่ากับร้อยละ 92.44% อยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” ส่วนผลการประเมินจากดัชนีชี้วัดผลงานหรือผลสำเร็จของงาน เท่ากับร้อยละ 70.05% อยู่ในเกณฑ์ “ดี” ดังนั้น ผลการประเมินกรรมการผู้จัดการของบริษัทที่ประเมินโดยคณะกรรมการบริษัทรวมกับดัชนีชี้วัดผลงานหรือผลสำเร็จของงาน เท่ากับร้อยละ 74.53% พบว่ามีผลการปฏิบัติงานอยู่ในเกณฑ์ “ดี”

10. การพัฒนากรรมการ และผู้บริหาร

- 1) บริษัทฯ ได้ส่งเสริมและสนับสนุนการฝึกอบรม และให้ความรู้ในเรื่องหลักการทำงานกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้กับกรรมการบริษัท กรรมการเฉพาะเรื่อง ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อเป็นการเสริมสร้าง และพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 2) คณะกรรมการควบคุมดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าว หมายรวมถึง ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 3) บริษัทฯ ได้จัดทำเอกสารปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงานรวมถึง การจัดปฐมนิเทศแนะนำลักษณะประกอบธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการใหม่ด้วย โดยกรรมการบริษัทต้องผ่านการอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 4) บริษัทฯ มีการพัฒนาผู้บริหารอย่างต่อเนื่องเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กร รวมทั้งเตรียมความพร้อมสำหรับการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ โดยจัดให้มีการประเมินศักยภาพผู้บริหารระดับสูง
- 5) บริษัทฯ จัดให้มีระบบพี่เลี้ยง (Mentoring Program) เพื่อพัฒนาความพร้อมในการปฏิบัติงานระดับผู้บริหารอาวุโส หรือตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เมื่อถึงเวลาสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ บริษัทฯ จะพิจารณาผู้ทรงคุณวุฒิที่ได้รับการสรรหาและคัดเลือกจากภายนอก หรือผู้บริหารระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือผู้บริหารระดับอาวุโสที่มีความพร้อม เข้าสู่กระบวนการสรรหา

การเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นกรรมการบริษัท

ในกรณีที่มีการแต่งตั้งกรรมการบริษัทใหม่ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติโดยการรวบรวมข้อมูลที่สำคัญเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ มีการจัดส่งข้อมูลสำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเกี่ยวกับบริษัทฯ เช่น หนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับ คู่มือกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน สรุปผลการดำเนินงาน เป็นต้น เพื่อให้มีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้เบื้องต้น นอกจากนี้จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการหรือผู้อำนวยการฝ่ายต่างๆ เพื่อรับทราบ และสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ตารางที่ 18 รายชื่อหลักสูตรอบรมและสัมมนา ของ กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท ในปี 2562

ชื่อหลักสูตร	สถาบันที่จัดอบรม สัมมนา	รายชื่อกรรมการที่เข้ารับการ อบรม	ตำแหน่ง
Directors Certification Program (DCP)	สถาบันกรรมการบริษัทไทย	นางสาวศศิธร ฝันพรม	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาฯ
S01 การกำหนดเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของธุรกิจ	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	นายเดชบัณฑิต เจริญทรัพย์ดี	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง และรองกรรมการผู้จัดการ
S02 การวิเคราะห์ห่วงโซ่อุปทานและผู้มีส่วนได้เสีย			
13 th BioPlastics Market	Centre for Management Technology	นางสาวณฤศย์ มหิทธิรัฐ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสำนัก วิเคราะห์นโยบาย แผนงาน และ ประเมินผล
Corporate Governace for Capital Market Intermediaries	สถาบันกรรมการบริษัทไทย	นาย วุฒ ยง อ่อง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการกลุ่มงาน ปฏิบัติการ
คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	บริษัท คิด เพื่อความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม จำกัด		
ภาษีศุลกากรที่นักบัญชีต้องรู้ (6 ชั่วโมง)	NYC Management Co., Ltd	นางสาวนาศิริ มหิทธิรัฐ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการกลุ่มงาน บัญชี และการเงิน
TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) 2019 ครั้งที่ 2/2562 หัวข้อ “Automation & RPA (Robot Process Automation) for Accounting” (2.30 ชั่วโมง)	สมาคมบริษัทจดทะเบียน		
TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) 2019 หัวข้อ “นโยบายของสำนักงาน ก.ล.ต. ในการพัฒนาตลาดทุนและการสนับสนุนการทำงานของของบริษัทจดทะเบียน” (2 ชั่วโมง)			
TFRs ใหม่ที่ต้องรู้ (7 ชั่วโมง)	NYC Management Co., Ltd	นางสาวกัญชปภัษ เกษมณัติ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
ปัญหาสำคัญทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการใช้สิทธิประโยชน์ส่งเสริมการลงทุนจาก BOI ยุคดิจิทัล (6 ชั่วโมง)	บริษัท ฝึกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด		
Update กฎหมายภาษีอากร 2562 พร้อมประเด็นการตรวจสอบภาษีย้อนหลัง (3 ชั่วโมง)			
The Thailand e-Tax symposium 2019 (6 ชั่วโมง)	บริษัท เออาร์ไอพี จำกัด (มหาชน) กรมสรรพากร และสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (สพธอ.)		

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ โดยจัดให้มีกฎบัตรสำหรับคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ และได้เปิดเผยกฎบัตรดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัทฯ

9.2.1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีคณะกรรมการตรวจสอบ และเป็นกรรมการอิสระรวมทั้งสิ้นจำนวน 3 ท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบและตรวจสอบการปฏิบัติงานการต่างๆของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความถูกต้อง และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามตารางที่ 8 มีนางสาวศศิธร ผั่นพรม ได้รับแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 จบการศึกษาด้านบัญชี และเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัทฯ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

1) รายงานทางการเงินและการสอบบัญชี

- 1.1. สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- 1.2. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ยกเลิกหรือเลิกจ้างบุคคลที่มีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.3. ส่งเสริมความเป็นอิสระ และให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานบัญชีสากล

2) การควบคุมภายใน

- 2.1. สอบทานให้บริษัทฯมีระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใส รวมถึงอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการสอบทานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 2.2. สอบทานพยานหลักฐาน ในกรณีที่เกิดข้อสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินการที่อาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือการฝ่าฝืนกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ
- 2.3. สอบทานกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแส และการรับข้อร้องเรียน
- 2.4. สอบทานความถูกต้องและประสิทธิผลของเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน และการควบคุมภายใน

- 2.5. พิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- 2.6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และมีความเห็นในเรื่องต่างๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2.7. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการในการต่อต้านคอร์รัปชันสอดคล้องตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ เริ่มตั้งแต่การส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) การประเมินความเสี่ยง การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน การตรวจสอบ จนถึง การสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบ และประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบต่าง ๆ ในการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่ได้รายงานไว้ในแบบประเมินตนเองของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

3) การตรวจสอบภายใน

- 3.1 สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และกำกับให้หน่วยงานตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน
- 3.2 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ในการเข้าถึงข้อมูลที่เป็นสำหรับงานตรวจสอบภายใน และการให้ข้อคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ รวมถึง ให้คำแนะนำในเรื่องงบประมาณ อัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่มารับผิดชอบเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในตามที่ฝ่ายจัดการนำเสนอ
- 3.3 พิจารณาจัดหาที่ปรึกษาภายนอก หรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพในการให้คำแนะนำ ปรีกษาหรือให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- 3.4 พิจารณานุมัติกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน และบทพจนกฏบัตรนี้ เป็นประจำปี โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติแก้ไข (ถ้ามี)
- 3.5 อนุมัติ และประเมินแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้แผนการตรวจสอบสอดคล้องกับประเภท และระดับความเสี่ยงของบริษัทฯ
- 3.6 สอบทานรายงาน และพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับผลการตรวจสอบ เกี่ยวกับการประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน

4) การกำกับดูแลมาตรการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชัน

- 4.1 กำกับดูแลการควบคุมภายใน การจัดทำรายงานทางการเงิน และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการต่าง ๆ มีการกำหนดอย่างเหมาะสมและมีการนำไปปฏิบัติอย่างครบถ้วน และมีประสิทธิภาพ
- 4.2 กำกับดูแลให้มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแส และการรับข้อร้องเรียน ในกรณีที่พนักงาน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำอันควรสงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้ความมั่นใจแก่ผู้

แจ้งเบาะแสว่าบริษัทมีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม รวมถึงการสอบสวนและสรุปผลการตรวจสอบทุจริต เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กร

5) การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

- 5.1. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งกฎหมายอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- 5.2. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวถูกต้องสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

6) หน้าที่อื่นๆ

- 6.1. คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่ามีความจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดของบริษัท
- 6.2. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 6.3. ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ กรรมการตรวจสอบ ต้องเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อร่วมชี้แจงเกี่ยวกับงานของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
- 6.4. ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
- 6.5. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

11.2) คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯมีจำนวน 3 คน กรรมการทุกคนเป็นกรรมการอิสระ รายชื่อคณะกรรมการสรรหาเป็นไปตามตารางที่ 9 ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ ดังนี้

1) การปฏิบัติงานด้านการสรรหา

- 1.1 พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และร่วมกับกรรมการผู้จัดการ พิจารณาลักษณะ และวิธีการสรรหาผู้บริหารระดับสูง
- 1.2 พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีเหมาะสมกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
- 1.3 พิจารณา และกำหนดคุณสมบัติของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความหลากหลายทางด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการอุทิศเวลา

- 1.4 พิจารณาสรรหาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งตามความเหมาะสม หรือเมื่อมีตำแหน่งว่างลง
- 1.5 พิจารณาแผนการพัฒนาฝึกอบรมที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ หรือความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการบริษัท และกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย
- 1.6 พิจารณาทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง พร้อมทั้งรายชื่อผู้ที่เหมาะสมที่จะได้รับการพิจารณาสืบทอดตำแหน่ง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.7 ปฏิบัติการอื่นใดอันเกี่ยวกับการสรรหา ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2) การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาคำตอบแทน

2.1 การพิจารณาคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

- 1) เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน สำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) พิจารณาให้ความเห็นชอบ และทบทวนหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติและประเมิน โดยคณะกรรมการสรรหาฯ จะนำผลการประเมินดังกล่าวมาใช้ประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
- 3) เสนอหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท และกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย โดยเชื่อมโยงค่าตอบแทนกับการประเมิน แผนธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯโดยรวม เพื่อสามารถจูงใจ และเป็นการดำรงไว้ซึ่งกรรมกรที่มี ความรู้ ความสามารถ และมีศักยภาพ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

2.2 การพิจารณาคำตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง

- 1) พิจารณา และทบทวนโครงสร้างและองค์ประกอบค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง เป็นประจำทุกปี แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) ทบทวนหลักเกณฑ์ และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง เป็นประจำทุกปี แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 3) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานสำหรับผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี สื่อสารผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ผู้บริหารระดับสูงได้ทราบ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท
- 4) พิจารณาคำตอบแทนของ ผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้นและระยะยาว และผลประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอค่าตอบแทนดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

3) การปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 3.1 ดูแลการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ที่เหมาะสมกับบริษัท ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับของหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากลเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 3.2 กำหนดให้มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ถูกต้องและเป็นมาตรฐาน
- 3.3 กำกับ ดูแล และให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ในการปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องและเป็นไปตามกรอบและหลักเกณฑ์ของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อให้มีผลในทางปฏิบัติ และมีความต่อเนื่อง รวมทั้งให้เกิดการปฏิบัติที่ดีตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ
- 3.4 พิจารณาทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) และสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ และธุรกิจของบริษัทฯ
- 3.5 จัดทำรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี เพื่อรายงานคณะกรรมการบริษัทพร้อมทั้งนำเสนอความเห็น และข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไขปรับปรุงตามความเหมาะสม
- 3.6 เสนอแนะข้อกำหนด และแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ
- 3.7 แต่งตั้งคณะกรรมการเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ตามความจำเป็น
- 3.8 ปฏิบัติงานอื่นใด ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

11.3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ปี 2562 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 4 ท่าน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรรมการอิสระ รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามตาม ตารางที่ 10 ซึ่งมีขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- 1) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และการวางกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมและการตลาด ความเสี่ยงด้านการผลิตและจำหน่าย ความเสี่ยงด้านราคาวัตถุดิบในการผลิต ความเสี่ยงด้านตลาดแรงงาน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ ความเสี่ยงเรื่องการลงทุน โดยรวมถึงการกลั่นกรองการลงทุนและความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น

- 2) กำหนดและทบทวนปรับปรุงนโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้มีประสิทธิภาพ และมีความเพียงพอ สอดคล้องตามสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- 3) กำหนดกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ ตรวจสอบติดตามและควบคุมความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยรวมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 4) สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมวัฒนธรรมบริหารความเสี่ยง
- 5) กำกับดูแล ติดตาม และสอบทานการรายงานบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำเพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจบริษัทฯ และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยงขององค์กร
- 6) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด
- 7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

12. การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

บริษัทฯ มีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและกรรมการผู้จัดการให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและอยู่ในระดับที่เทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยการพิจารณาจะเชื่อมโยงกับผลงานและความรับผิดชอบของกรรมการและกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลประโยชน์ที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นเป็นพิเศษจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่ม และเชื่อมโยงกับระดับความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายนั้น ผู้ที่เป็นประธานอาจได้รับค่าตอบแทนเพิ่มจากที่กรรมการได้รับ โดยทุกปี คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานเกี่ยวกับนโยบายด้านการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ หลักการ เหตุผล และวัตถุประสงค์ของนโยบาย โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และงบการเงินของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอค่าตอบแทนของกรรมการให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

สำหรับการสรรหากรรมการอิสระมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือก คือ กรรมการอิสระ 1 ท่าน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและเป็นผู้เชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และกรรมการอิสระอีก 1 ท่าน เป็นผู้มีความรู้ความสามารถทางด้านบัญชี หรือเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและเป็นผู้มีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน โดยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา จากนั้นจึงนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

การแต่งตั้งกรรมการ และกรรมการอิสระ

ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
- 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้ง เป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การถอดถอนและการพ้นจากตำแหน่งกรรมการ

- 1) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับจำนวน 1 ใน 3 และกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้
- 2) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อตาย ลาออก ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือศาลมีคำสั่งให้ออก
- 3) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท ทั้งนี้ กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 4) ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้น ที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 5) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปวันแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือไม่น้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน

9.4 การกำกับการดูแลการดำเนินงานบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- บริษัทที่ไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ต้องเข้าควบคุมดูแล

9.5 การป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยกำหนดมาตรการป้องกันการรั่วข้อมูลภายในโดยมิชอบ เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจนไว้ในคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณ และข้อบังคับพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว โดยมีแนวปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

- 1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายใน 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ภายใน 24 ชั่วโมงหลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว (Blackout Period) ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัท จะแจ้งเป็นจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลา Blackout

Period ล่วงหน้า 30 วันก่อนถึง Blackout Period และห้ามมิให้พนักงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการทางการเงินเปิดเผยการเงินให้บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับการจัดการทางการเงินทราบในช่วงตั้งแต่วันปิดงวดของงบการเงินจนถึงวันเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว

- 2) ในกรณีที่ทราบข้อมูลใด ๆ ที่ยังไม่เปิดเผยซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ จนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมงนับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว
- 3) กรรมการและผู้บริหารตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ผู้บริหารระดับสูง) จะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ การซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง ผ่านเว็บไซต์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 4) คณะกรรมการได้ติดตามผลการปฏิบัติตามมาตรการดังกล่าว โดยกำหนดให้มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกครั้ง และเปิดเผยข้อมูลจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงทั้งทางตรงและทางอ้อมไว้ในรายงานประจำปี ทั้งนี้ในปี 2562 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

9.6 การปฏิบัติตามหลักกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้ยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีมาอย่างต่อเนื่อง ทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย สำหรับส่วนที่ยังไม่ปฏิบัติตามบริษัทฯ จะนำไปเป็นแนวทางในการปรับใช้ให้เหมาะสมต่อไป

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการ ที่เกี่ยวข้องในด้านต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน ซึ่งได้รับการทบทวน และพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ปี 2562 และปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด รวมทั้งนโยบายการต่อต้านการทุจริต และนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนด้วย (สามารถดาวน์โหลดที่ www.thantawan.com)

ในปี 2562 ไม่มีกรณีที่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออกอันเนื่องมาจากระเด็นเรื่องการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งไม่มีกรณีการกระทำผิดด้านการทุจริต หรือ กระทำผิดด้านจริยธรรม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันได้แก่

- ได้รับคะแนนร้อยละ 93 จากผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2562 ในระดับดีเลิศ โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ได้รับคะแนนประเมิน 98 คะแนน จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- ได้รับการรับรองโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2562

9.7 นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ บริษัทฯ ได้เผยแพร่แนวนโยบายดังกล่าวให้พนักงาน และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.thantawan.com ในหัวข้อแจ้งเบาะแสการทุจริต และรายงานประจำปี ไว้เป็นที่ทราบโดยทั่วกัน รายละเอียดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันมีดังนี้

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) “บริษัทฯ” มีนโยบายส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ ความโปร่งใส โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทั้งภายใน และภายนอกองค์กร รวมถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า/เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า และสังคมส่วนรวม บริษัทฯ กำหนดหลักการดำเนินกิจการที่ไม่สนับสนุนกิจกรรมของกลุ่ม หรือบุคคลที่กระทำการโดยมิชอบในการแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินกิจการปราศจากการคอร์รัปชัน จึงจัดทำนโยบายฉบับนี้ขึ้น เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติ และใช้สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมทั้ง ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรง หรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการด้านต่างๆ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ พิจารณา และอนุมัตินโยบาย และกำกับดูแลให้มีระบบสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่า ฝ่ายจัดการให้การยอมรับ และให้ความสำคัญต่่อนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหน้าที่ กำหนดนโยบาย และกำกับดูแลการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ รวมถึงให้คำแนะนำแก่กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงที่มีความรับผิดชอบต่อการนำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ไปปฏิบัติ

คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ สอบทานและประเมิน ระบบการควบคุมภายใน ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการตรวจสอบภายใน และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ตามที่กำหนด โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม รวมถึงสอบทานการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน กับบุคลากรที่ปฏิบัติงานนั้นๆ ก่อนรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ ประเมินโอกาส และผลกระทบจากปัจจัยเสี่ยงอันอาจเกิดจากการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การเงิน ปฏิบัติการ กฎเกณฑ์ เทคโนโลยีสารสนเทศ องค์กร และปัจจัยภายนอก ตลอดจนกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง และวางกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ รวมถึงกำกับดูแล ติดตาม และสอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท

กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่ รับมอบอำนาจ และความรับผิดชอบต่อการนำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติ โดยกำหนดให้มีระบบสนับสนุนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสื่อสารไปยังพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทบทวนความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน และมาตรการต่าง ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย จัดให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่มุ่งมั่นต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตั้งแต่ คัดเลือกอบรม ประเมินผลงาน ให้ผลตอบแทน และเลื่อนตำแหน่ง มีกำหนดไว้ในคู่มือการปฏิบัติงาน โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันด้วย

หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบ และสอบทาน กระบวนการ การปฏิบัติงานว่าเป็นไปตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจการดำเนินงาน ระเบียบปฏิบัติ และกฎหมายข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่า มีระบบการควบคุมที่มีความเหมาะสม และเพียงพอต่อความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1. คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ห้ามกระทำการอันใดที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรง และทางอ้อม
2. บริษัทฯ ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ กระทำการใดที่แสดงเจตนาว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น การให้ หรือรับสินบนเจ้าหน้าที่รัฐ หน่วยงานภาครัฐ และหน่วยงานเอกชน หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจ ข้อได้เปรียบทางการค้าและการแข่งขัน
3. บริษัทฯ ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ เรียกรับ คำนึงการ หรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว ญาติพี่น้อง เพื่อน และคนรู้จัก
4. บริษัทฯ กำชับให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติงานอย่างระมัดระวังในขั้นตอนการปฏิบัติงานที่มีความเสี่ยงสูงต่อการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น การขายและการตลาด การจัดซื้อจัดจ้าง งานโครงการลงทุน การทำสัญญา การให้และรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด การเลี้ยงรับรอง การให้เงินบริจาค เงินสนับสนุน เป็นต้น
5. บริษัทฯ กำชับให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ดำเนินการเรื่องการให้หรือรับเงินบริจาค เงินสนับสนุนอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามระเบียบบริษัทฯ และถูกต้องตามกฎหมายโดยต้องมั่นใจว่าเงินบริจาค หรือเงินสนับสนุนไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อการติดสินบน
6. บริษัทฯ กำชับให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ระมัดระวังในการทำธุรกรรม กับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรใด ๆ ที่มีข้อสงสัยเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน
7. บริษัทฯ ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายเป็นการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
8. บริษัทฯ จะให้เป็นธรรมเนียม และคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันให้กับบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ในมาตรการการแจ้งเบาะแส และกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือให้ความ

ร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ใน นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และคู่มือจรรยาบรรณของบริษัทฯ

9. บริษัทฯจะพิจารณา และลงโทษผู้กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งถือว่าการกระทำผิดจรรยาบรรณ ตามระเบียบว่าด้วยวินัยของพนักงานที่กำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
10. บริษัทฯจะเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ เพื่อให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ข้อกำหนดในการดำเนินงาน

เพื่อความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ทุกระดับต้องปฏิบัติตามความระมัดระวังในเรื่องดังต่อไปนี้

1. การให้ความช่วยเหลือทางการเมือง

- 1) บริษัทฯมีนโยบายดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลาง ไม่ฝักใฝ่ทางการเมือง นักการเมือง หรือพรรคการเมืองใดๆ ยึดมั่นในความเป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมาย และการปกครองตามระบอบประชาธิปไตย บริษัทฯ ไม่มีนโยบายสนับสนุนช่วยเหลือกิจกรรมของพรรคการเมือง หรือนักการเมืองทั้งทางตรง และทางอ้อม
- 2) บริษัทฯไม่สนับสนุนเงิน หรือสิ่งของให้พรรคการเมือง นักการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมืองใดๆ เพื่อแลกกับสิทธิพิเศษ หรือผลประโยชน์อันไม่ชอบ ทั้งทางตรง และทางอ้อม
- 3) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ทุกระดับมีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมือง ภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่ไม่มีสิทธิในการแอบอ้างความเป็นพนักงานบริษัทฯ หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมือง
- 4) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ สามารถเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมือง ตามสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล แต่ต้องปฏิบัติตามนี้
 - ก. ไม่ควรแสดงออกด้วยวิธีใดๆ ที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจว่าบริษัทฯ มีความเกี่ยวข้อง ฝักใฝ่ หรือให้การสนับสนุนการดำเนินการทางการเมือง
 - ข. ไม่แต่งกายด้วยเครื่องแบบพนักงาน หรือใช้สัญลักษณ์ใดที่ทำให้ผู้อื่นเข้าใจได้ว่าเป็นพนักงานของบริษัทฯ ในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมือง
 - ค. ไม่แอบอ้างตำแหน่งหน้าที่การงาน การเป็นพนักงานบริษัทฯ เพื่อความน่าเชื่อถือในการหาแนวร่วมในการแสดงออกทางการเมือง
 - ง. หลีกเลี่ยงการแสดงออก หรือแสดงความคิดเห็นทางการเมืองในสถานที่ทำงาน หรือในเวลางานอันอาจทำให้เกิดความขัดแย้งในการทำงาน

2. การบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุน

- 1) การบริจาคเพื่อการกุศล ทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือรูปแบบอื่น เช่น การให้ความรู้ หรือสละเวลา เป็นต้น บริษัทฯสามารถเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมตอบแทนสังคม ตลอดจนการประชาสัมพันธ์ และเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่บริษัทฯ โดยไม่ได้มุ่งหวังผลตอบแทนทางธุรกิจ
- 2) การให้เงินสนับสนุนไม่ว่าจะเป็นเงิน หรือสิ่งของแทนเงินสดแก่กิจกรรม หรือโครงการ จะต้องดำเนินการด้วยความโปร่งใส ต้องระบุชื่อผู้ให้ในนามบริษัทฯ เท่านั้น โดยผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ และมั่นใจว่าการให้เงินสนับสนุนดังกล่าวจะไม่ถูกนำไปใช้ในการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ การให้เงินสนับสนุนต้องมี

วัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมธุรกิจ และภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ โดยอาจกระทำได้หลายรูปแบบ เช่น การสนับสนุนกิจกรรมทางวัฒนธรรม กิจกรรมเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อม กิจกรรมเพื่อการศึกษาและกีฬา เป็นต้น

- 3) การบริจาค และให้การสนับสนุนกับเจ้าหน้าที่รัฐ หน่วยงานภาครัฐ รวมถึงองค์กรการกุศล ต้องดำเนินการภายใต้เงื่อนไขดังต่อไปนี้
 - ก. เป็นองค์กรที่เชื่อถือได้ และ/หรือมีการจัดตั้งอย่างถูกต้องตามกฎหมาย
 - ข. เป็นการกระทำในนามของบริษัทฯ ซึ่งปฏิบัติอย่างถูกต้องตามกฎหมาย ระเบียบของบริษัทฯ และเป็นไปอย่างโปร่งใส
 - ค. ไม่ควรจ่ายเงิน หรือให้สิ่งของแทนเงินสดแก่เจ้าหน้าที่รัฐ หรือบุคคลใดโดยตรง เว้นแต่มีรายละเอียดระบุในหนังสือขอรับการสนับสนุนอย่างชัดเจน และมีหลักฐานการรับการสนับสนุนอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร
 - ง. ควรมีการติดตามตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาค หรือการสนับสนุนได้ถูกนำไปใช้เพื่อประโยชน์ของสาธารณะ และ/หรือตรงตามวัตถุประสงค์ของการบริจาค และ/หรือการสนับสนุนอย่างแท้จริง
- 4) ผู้ร้องขอให้บริษัทฯ จัดเงินสนับสนุน เงินบริจาค และเงินช่วยเหลือ ต้องปฏิบัติตามนี้
 - ก. ผู้ร้องขอนำเสนอรายละเอียดการขอเบิกจ่ายการให้เงินสนับสนุน เงินบริจาค หรือเงินช่วยเหลือให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณา
 - ข. ผู้บังคับบัญชาของผู้ร้องขอสอบทานก่อนนำเสนอผู้มีอำนาจตามระเบียบปฏิบัติว่าด้วยเรื่องอำนาจอนุมัติ
 - ค. ผู้มีอำนาจพิจารณารายละเอียดการให้เงินสนับสนุน เงินบริจาค หรือเงินช่วยเหลือ เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ของการให้เงินสนับสนุน เงินบริจาค และเงินช่วยเหลือเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ และพิจารณาอนุมัติ
 - ง. ผู้ร้องขอนำหลักฐานการให้เงินสนับสนุน เงินบริจาค หรือเงินช่วยเหลือ เช่น หนังสือขอบคุณจากหน่วยงานที่รับเงินสนับสนุน เงินบริจาค หรือเงินช่วยเหลือ รูปถ่าย หรือใบเสร็จรับเงิน เป็นต้น ส่งให้ฝ่ายบัญชี เพื่อเป็นหลักฐานประกอบการบันทึกบัญชี หลังจากดำเนินการให้เงินสนับสนุน เงินบริจาค หรือเงินช่วยเหลือแล้ว
 - จ. ฝ่ายบัญชีสอบทานหลักฐานการให้เงินสนับสนุน เงินบริจาค หรือเงินช่วยเหลือ หากหลักฐานที่ผู้ร้องขอให้มาไม่เพียงพอให้แจ้งผู้ร้องขอ เพื่อขอข้อมูล หรือชี้แจงเพิ่มเติม หากพิสูจน์ได้ว่าการให้เงินสนับสนุน เงินบริจาค หรือเงินช่วยเหลือไม่ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ หรือใช้เป็นข้ออ้างในการคอร์รัปชัน บริษัทฯ จะลงโทษผู้กระทำผิดตามมาตรการสูงสุด

3. การจัดกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม

- 1) การจัดกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือรูปแบบอื่น เช่น การให้ความรู้ การสละเวลา การมอบสินค้าเพื่อสนับสนุนการจัดกิจกรรม การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม เป็นต้น บริษัทฯ สามารถเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมตอบแทนสังคม ตลอดจนการประชาสัมพันธ์ และเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่บริษัทฯ โดยไม่มุ่งหวังผลตอบแทนทางธุรกิจ
- 2) การจัดกิจกรรม ความรับผิดชอบต่อสังคม ร่วมกับเจ้าหน้าที่รัฐ หน่วยงานภาครัฐ หรือองค์กรต่างๆ สามารถทำได้ตามความเหมาะสม โดยต้องทำในนามของบริษัทฯ และมีวัตถุประสงค์สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯ ทั้งนี้ควรมีหลักเกณฑ์ แผนงาน การวัดผลที่ชัดเจน และดำเนินการผ่านขั้นตอน และระเบียบของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้

- 3) การจัดกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่ว่าจะเป็นเงิน หรือสิ่งของแทนเงินสดจะต้องดำเนินการด้วยความโปร่งใส ต้องไม่เป็น หรือเกี่ยวข้องกับการสนับสนุนของพรรคการเมือง ต้องระบุชื่อผู้ให้ในนามบริษัท เท่านั้น โดยผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัท ที่กำหนดไว้ และมั่นใจว่าการจัดกิจกรรม ความรับผิดชอบต่อสังคมดังกล่าว จะไม่ถูกนำไปใช้ในการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้การจัดกิจกรรมต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อตอบแทนชุมชน และสังคม ตลอดจนประชาสัมพันธ์ และภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท โดยอาจจะทำได้หลายรูปแบบ เช่น การสร้างงาน สร้างรายได้แก่ชุมชน การให้ความรู้กับคนในชุมชน เป็นต้น
- 4) ผู้ร้องขอให้บริษัทมีการจัดกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม จะต้องปฏิบัติดังนี้
 - ก. ผู้ร้องขอนำเสนอรายละเอียดการจัดกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม ให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณา
 - ข. ผู้บังคับบัญชาของผู้ร้องขอสอบทานก่อนนำเสนอฝ่ายความรับผิดชอบต่อสังคม และสื่อสารองค์กรพิจารณา
 - ค. ฝ่ายความรับผิดชอบต่อสังคม และสื่อสารองค์กรพิจารณา และจัดทำแผนประจำปีก่อนนำเสนอผู้มีอำนาจตามระเบียบปฏิบัติว่าด้วยเรื่องอำนาจอนุมัติ
 - ง. ผู้มีอำนาจพิจารณารายละเอียดการจัดกิจกรรม ความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ของการจัดกิจกรรม ความรับผิดชอบต่อสังคม เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติของบริษัท และพิจารณาอนุมัติ
 - จ. ฝ่ายความรับผิดชอบต่อสังคม และสื่อสารองค์กร นำส่งเอกสาร เช่น แผนประจำปี รายละเอียดการจัดกิจกรรม เป็นต้น ให้ฝ่ายบัญชีเพื่อดำเนินการเบิกเงินทดรองจ่ายของการจัดกิจกรรม ความรับผิดชอบต่อสังคม และเคลียร์เงินพร้อมหลักฐานการจัดกิจกรรม ความรับผิดชอบต่อสังคม เช่น ใบเสร็จรับเงิน รูปภาพ เป็นต้น เพื่อเป็นหลักฐานประกอบการบันทึกบัญชีตามขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้
 - ฉ. ฝ่ายบัญชีสอบทานหลักฐานการจัดกิจกรรม ความรับผิดชอบต่อสังคม หากหลักฐานที่ผู้ร้องขอให้มาไม่เพียงพอให้แจ้งผู้ร้องขอ เพื่อขอข้อมูล หรือชี้แจงเพิ่มเติม หากพิสูจน์ได้ว่าการจัดกิจกรรม ความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่ปฏิบัติตามแนวปฏิบัติของบริษัท หรือใช้เป็นข้ออ้างในการคอร์รัปชัน บริษัทจะลงโทษผู้กระทำผิดตามมาตรการสูงสุด

4. การรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

- 1) พนักงานของบริษัทฯ งดรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดในทุกกรณี รวมถึงมีหน้าที่แจ้งให้บุคคลภายนอกทราบถึงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างทั่วถึง
- 2) กรณีที่มีความจำเป็นต้องรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด และไม่สามารถส่งคืนได้ ให้ปฏิบัติ ดังนี้
 - ก. แจ้งผู้บังคับบัญชาในสายงานทราบทันที
 - ข. พนักงานจัดทำใบนำส่งของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด และนำส่งเอกสารพร้อมของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ให้หน่วยงานที่บริษัทแต่งตั้งให้รับผิดชอบ ดังนี้

สำหรับสำนักงานใหญ่ และสาขาตงหวงนา	นำส่งฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล
สำหรับสาขาส่งงานอาคารชั้นทางเวอร์ส	นำส่งสำนักกรรมการผู้จัดการ
 - ค. หน่วยงานที่รับผิดชอบถ่ายรูปของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด บันทึกข้อมูล พร้อมแนบภาพถ่ายในทะเบียนคุม เพื่อออกรหัส และนำไปติดที่ของที่ได้รับ
 - ง. หน่วยงานที่รับผิดชอบระบุรหัสในใบนำส่งของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด จัดเก็บเอกสาร และของที่ได้รับในสถานที่ที่กำหนดไว้ แล้วนำส่งทะเบียนคุมให้กรรมการผู้จัดการรับทราบ

- จ. กรรมการผู้จัดการจะเป็นผู้พิจารณา และกำหนดทางเลือกในการจัดการของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดนำไปบริจาคองค์กรสาธารณกุศล หรือวิธีอื่นใดที่เหมาะสม เป็นต้น

5. การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด

- 1) การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดตามประเพณีนิยม สามารถกระทำได้โดยไม่ขัดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และจารีตประเพณีท้องถิ่น ควรให้ในรูปแบบที่ช่วยส่งเสริมภาพลักษณ์ของบริษัทฯ สินค้าที่ส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน หรือสร้างรายได้ให้กับชุมชน ดังต่อไปนี้
 - ก. ปฏิทิน ไดอารี่
 - ข. สินค้าของบริษัทฯ
 - ค. สินค้าที่ใช้เป็นสื่อประชาสัมพันธ์ของบริษัทฯ
 - ง. สินค้าโครงการหลวง โครงการพระราชดำริ สินค้าชุมชนที่สร้างรายได้ให้กับชุมชน หรือสินค้าที่ส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- 2) การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดควรปฏิบัติอย่างเป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อไม่ให้เกิดการเลือกปฏิบัติ
- 3) ไม่ให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดแก่คู่สมรส บุตร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับเจ้าหน้าที่รัฐ คู่ค้า ลูกค้า และบุคคลที่ติดต่อด้วย เนื่องจากพฤติกรรมถือว่าการรับแทน
- 4) การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน เนื่องจากโอกาสสำคัญทางธุรกิจ อาทิ วันสถาปนาการจัดตั้ง การลงนามสัญญาทางธุรกิจ สามารถกระทำได้ แต่หากมูลค่าของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดเกินกว่า 3,000 บาท (สามพันบาทถ้วน) ต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากกรรมการผู้จัดการ หรือตามระเบียบของบริษัทฯกำหนด ดังนี้
 - ก. ผู้ร้องขอนำเสนอรายละเอียดการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณา
 - ข. ผู้บังคับบัญชาของผู้ร้องขอสอบทานก่อนนำเสนอผู้มีอำนาจตามระเบียบปฏิบัติว่าด้วยเรื่องอำนาจอนุมัติ
 - ค. ผู้มีอำนาจพิจารณารายละเอียดการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ของการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด เป็นไปตามหลักการ และแนวปฏิบัติของบริษัทฯ และพิจารณาอนุมัติ
 - ง. ผู้ร้องขอนำหลักฐานการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด เช่น ใบเสร็จรับเงิน ส่งให้ฝ่ายบัญชี เพื่อเป็นหลักฐานประกอบการบันทึกบัญชีตามขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้
 - จ. ฝ่ายบัญชีสอบทานหลักฐานการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด หากหลักฐานที่ผู้ร้องขอให้มาไม่เพียงพอให้แจ้งผู้ร้องขอ เพื่อขอข้อมูล หรือชี้แจงเพิ่มเติม หากพิสูจน์ได้ว่าการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ไม่ปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ หรือใช้เป็นข้ออ้างในการคอร์รัปชัน บริษัทฯจะลงโทษผู้กระทำผิดตามมาตรการสูงสุด

6. การบริการต้อนรับ การเลี้ยงรับรอง

- 1) เป็นการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ เช่น การเลี้ยงรับรองเป็นอาหาร และเครื่องดื่ม การเลี้ยงรับรองในรูปแบบการกีฬา และการใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติทางธุรกิจ หรือเป็นจารีตทางการค้า รวมถึงการให้ความรู้ความเข้าใจทางธุรกิจ สามารถกระทำได้ แต่ต้องเป็นการใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผล และไม่ส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติงานของผู้ได้รับบริการต้อนรับ เลี้ยงรับรอง ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น งดการบริการต้อนรับ เลี้ยงรับรองในช่วงระหว่างการประกวดราคา เป็นต้น

- 2) ต้องมีหลักฐานการใช้จ่ายเงินที่แสดงมูลค่าของการเลี้ยงรับรองนั้น เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ ตามระเบียบปฏิบัติ ดังนี้
- ก. ผู้ร้องขอนำเสนอรายละเอียดการบริการต้อนรับ การเลี้ยงรับรอง เช่น ชื่อ นามสกุล สถานที่ทำงาน และตำแหน่งหน้าที่ของผู้ที่ได้รับการรับรองทุกคน ตลอดจนรายชื่อของพนักงานของบริษัทฯ ที่เข้าร่วมในการรับรอง ให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณา
 - ข. ผู้บังคับบัญชาของผู้ร้องขอสอบทานก่อนนำเสนอผู้มีอำนาจตามระเบียบปฏิบัติว่าด้วยเรื่องอำนาจอนุมัติ
 - ค. ผู้มีอำนาจพิจารณารายละเอียดการบริการต้อนรับ การเลี้ยงรับรอง เพื่อให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ของการบริการต้อนรับ การเลี้ยงรับรอง เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติของบริษัทฯ และพิจารณาอนุมัติ
 - ง. ผู้ร้องขอนำส่งเอกสารให้ฝ่ายบัญชีเพื่อดำเนินการเบิกเงินทดรองจ่ายก่อนการบริการต้อนรับ การเลี้ยงรับรอง และเคลียร์เงินพร้อมหลักฐานการบริการต้อนรับ การเลี้ยงรับรอง เช่น ใบเสร็จรับเงิน เพื่อเป็นหลักฐานประกอบการบันทึกบัญชีตามขั้นตอนการปฏิบัติงานที่กำหนดไว้
 - จ. ฝ่ายบัญชีสอบทานหลักฐานการบริการต้อนรับ การเลี้ยงรับรอง หากหลักฐานที่ผู้ร้องขอให้มาไม่เพียงพอให้แจ้งผู้ร้องขอ เพื่อขอข้อมูล หรือชี้แจงเพิ่มเติม หากพิสูจน์ได้ว่าการบริการต้อนรับ การเลี้ยงรับรอง ไม่ปฏิบัติตามแนวปฏิบัติของบริษัทฯ หรือใช้เป็นข้ออ้างในการคอร์รัปชัน บริษัทฯ จะลงโทษผู้กระทำผิดตามมาตรฐานสูงสุด

7. การรับข้อเสนอการประชุม อบรม สัมมนา และเยี่ยมชมกิจการโดยใช้งบประมาณของคู่ค้า

- 1) การรับข้อเสนอการประชุม อบรม สัมมนา และเยี่ยมชมกิจการ โดยใช้งบประมาณของคู่ค้า สามารถกระทำได้นหากเป็นไปตามข้อตกลงที่ระบุในสัญญา และเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ
- 2) ต้องเกี่ยวข้องกับตรงกับการดำเนินธุรกิจ หรือจารีตทางการค้า โดยต้องกระทำด้วยความโปร่งใส และไม่ส่งผลกระทบต่อความตั้งใจ ในการปฏิบัติงาน หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3) ต้องไม่รับข้อเสนอเกี่ยวกับการอบรม ที่มีลักษณะแฝงการท่องเที่ยว ขัดต่อกฎหมาย ข้อบังคับ โดยปราศจากเจตนาในการถ่ายทอดความรู้อย่างแท้จริง
- 4) การรับข้อเสนอการประชุม อบรม สัมมนา และเยี่ยมชมกิจการ โดยใช้งบประมาณของคู่ค้า ในกรณีที่มิได้ระบุในข้อตกลงสัญญา สามารถกระทำได้ หากพิจารณาแล้วว่าการรับข้อเสนอดังกล่าวมีความเหมาะสม และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้บังคับบัญชา และเป็นไปตามระเบียบของบริษัทฯ

มาตรการการแจ้งเบาะแส และกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

1. ขอบเขตการแจ้งเบาะแส และการร้องเรียน

- 1) พบเห็นการกระทำที่บ่งชี้ หรืออาจบ่งชี้ว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับองค์กรทั้งทางตรง และทางอ้อม เช่น พบเห็นพนักงานเสนอ หรือรับสินบนจากเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน
- 2) พบเห็นการกระทำที่ผิดขั้นตอนตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ หรือมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ที่บ่งชี้ หรืออาจบ่งชี้ว่าเป็นช่องทางในการคอร์รัปชัน
- 3) พบเห็นการกระทำที่ทำให้บริษัทฯ เสียผลประโยชน์ หรือมีผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ
- 4) พบเห็นการกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย ศีลธรรม จรรยาบรรณบริษัทฯ

2. ช่องทางการแจ้งเบาะแส และการร้องเรียน

เพื่อให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน และมีความเป็นธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางรับแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน หรือข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะใดที่แสดงว่าผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับผลกระทบ หรือมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลกระทบอันจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือจากการปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทฯ เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณ รวมถึงพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตคอร์รัปชัน การปฏิบัติอย่างไม่เท่าเทียมกัน หรือการกระทำที่ขาดความระมัดระวังและขาดความรอบคอบ ผ่านช่องทาง ดังนี้

1. ทางไปรษณีย์

ประธานกรรมการบริษัท หรือ ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 123 อาคารชั้นทาวเวอร์ส เอ ชั้น 32

ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

2. อีเมลถึงประธานคณะกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบ board-thip@thantawan.com

3. เว็บไซต์บริษัทฯ www.thantawan.com

4. กล่องรับข้อเสนอแนะ/ ความคิดเห็น/ ข้อร้องเรียนภายในบริษัทฯ

ช่องทางการแจ้งเบาะแสเป็นช่องทางที่ปลอดภัย และสามารถให้ผู้แจ้งเบาะแสเข้าถึงได้อย่างมั่นใจ เมื่อต้องการแจ้งข้อมูล หรือเบาะแสโดยปราศจากความเสี่ยงต่อผู้แจ้งในภายหลัง หรือคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษรโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

3. กลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลที่ทำให้เกิดเจตนาทุจริต บริษัทฯ จะปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ข้อมูล และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียน และผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น ที่จะสามารถเข้าถึงข้อมูลได้

ในกรณีที่มีการร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันของกรรมการ หรือผู้บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่คุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสอบสวนข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย ความไม่ชอบธรรมอันเกิดจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน เป็นพยาน หรือการให้ข้อมูล

ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน ต้องเก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียน และเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียน รวมถึงผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด

4. การสอบสวน

หากได้รับข้อมูลการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีเบาะแสจากภายในองค์กร คณะกรรมการบริษัทจะมอบให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาให้ผู้ตรวจสอบภายในรวบรวมหลักฐาน หรือแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริงเป็นผู้สอบสวน และสรุปผลการสอบสวนต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

หากได้รับข้อมูลการทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีเบาะแสจากหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัท หรือจากภายนอกองค์กร คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาให้ผู้ตรวจสอบภายในรวบรวมหลักฐาน หรือแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริงเป็นผู้สอบสวนและสรุปผลการสอบสวนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป

5. บทลงโทษ

บริษัทฯ จะพิจารณา และลงโทษผู้กระทำผิดเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันที่เป็นพนักงานตามระเบียบว่าด้วยโทษทางวินัยของพนักงานที่บริษัทกำหนด รวมทั้งอาจได้รับโทษหรืออาจถูกเรียกร้องค่าเสียหายตามที่กฎหมายได้กำหนดไว้ หากผู้กระทำผิดเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันเป็นกรรมการ ให้เป็นไปตามกระบวนการทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งอาจได้รับโทษหรืออาจถูกเรียกร้องค่าเสียหายตามที่กฎหมายได้กำหนดไว้

การสื่อสารนโยบายภายในองค์กร และบุคคลภายนอก

1. บริษัทฯตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลอื่น ที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ รวมทั้งสาธารณชนในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
2. บริษัทฯจัดทำข้อเสนอแนะเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดหาช่องทางสำหรับเผยแพร่ เช่น การติดประกาศในบอร์ดประชาสัมพันธ์ ระบบอินทราเน็ต อีเมลล์ เว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นต้น เพื่อให้ทุกคนในองค์กร เข้าใจ ยอมรับ และปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเหมาะสม
3. บริษัทฯจัดให้มีการปฐมนิเทศ ฝึกอบรม สัมมนาเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ได้รับทราบ และนำไปปฏิบัติได้อย่างเหมาะสม
4. บริษัทฯสื่อสาร และเผยแพร่ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน และบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้บุคคลภายในบริษัทฯรับทราบ ผ่านหลายช่องทาง เช่น การติดประกาศในบอร์ดประชาสัมพันธ์ ระบบอินทราเน็ต อีเมลล์ เว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นต้น เพื่อให้ทุกคนในบริษัทฯ เข้าใจ ยอมรับ และปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
5. บริษัทฯสื่อสาร และเผยแพร่ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนไปยังสาธารณชน บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุม และตัวแทนทางธุรกิจ คู่ค้าทางธุรกิจที่เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เป็นต้น เพื่อสร้างความเข้าใจ และสนับสนุนให้ยึดมั่นในมาตรฐานการรับผิดชอบต่อสังคม ในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเช่นเดียวกับบริษัทฯ
6. บริษัทฯ จัดทำเอกสาร สัญญา โดยระบุเงื่อนไข หรือข้อสังเกตให้กับลูกค้า หรือคู่ค้าลงนามตอบกลับมาเพื่อรับทราบถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในเอกสารแนบท้ายสัญญาของบริษัทฯ

หากพนักงานคนใดเกิดความไม่มั่นใจว่า การกระทำใด อาจเข้าลักษณะเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน หรือในกรณีที่มีคำถาม หรือข้อสงสัย พนักงานควรปรึกษาคณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือเลขานุการคณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี

ข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบาย และแนวทางการปฏิบัติ

บริษัทฯ มอบหมายให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือผู้รับผิดชอบ เป็นผู้ตอบข้อสงสัยเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เมื่อบุคลากรของบริษัทฯ มีข้อสงสัย หรือต้องการคำแนะนำใด เพื่อที่จะหลีกเลี่ยงการกระทำที่จะเชื่อมโยงกับการคอร์รัปชัน สามารถปรึกษาได้กับฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือผู้รับผิดชอบ

ทั้งนี้ เมื่อบุคลากรของบริษัทฯ อยู่ในสถานการณ์ที่ไม่แน่ใจในการตัดสินใจว่า การกระทำขัดต่อนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันหรือไม่ ให้ตั้งคำถามกับตัวเองดังต่อไปนี้

- 1) การกระทำนั้นขัดต่อกฎหมายหรือไม่ ถ้าขัดต่อกฎหมายให้ “หยุดทำ”
- 2) การกระทำนั้นขัดต่อนโยบายของบริษัทฯ หรือไม่ ถ้าขัดต่อนโยบายให้ “หยุดทำ”
- 3) การกระทำนั้นขัดต่อค่านิยม หรือวัฒนธรรมของบริษัทฯ หรือไม่ ถ้าขัดต่อค่านิยม หรือวัฒนธรรมให้ “หยุดทำ”
- 4) การกระทำนั้นส่งผลเสียต่อภาพลักษณ์ของบริษัทฯ หรือไม่ ถ้าส่งผลเสียต่อภาพลักษณ์บริษัทฯ ให้ “หยุดทำ”
- 5) การกระทำนั้นส่งผลต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ หรือไม่ ถ้าส่งผลเสียให้ “หยุดทำ”
- 6) การกระทำนั้นก่อให้เกิดแนวปฏิบัติที่ไม่ดีในอนาคตหรือไม่ ถ้าเกิดแนวปฏิบัติที่ไม่ดีให้ “หยุดทำ”

ระบบการควบคุมภายใน

1. กระบวนการตรวจสอบ การควบคุมภายใน และการบันทึกข้อมูล

- 1) บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายใน และการเก็บรักษาข้อมูลปฏิบัติได้อย่างเหมาะสม และปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
- 2) ทุกสายงานประเมินความเสี่ยง และจัดทำแผนบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันจากการปฏิบัติงานที่ต้องติดต่oprสานงานกับหน่วยงานภายนอก เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การขายสินค้า การต่อใบอนุญาตต่างๆ เป็นต้น อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการ เพื่อป้องกันการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน
- 3) ผู้ตรวจสอบภายในสอบทานแผนบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของทุกสายงาน จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี พร้อมให้คำปรึกษา ข้อเสนอแนะ และแนวทางการแก้ไข เพื่อปรับปรุง หรือพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ หากพบประเด็นที่ไม่สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันจะต้องแจ้งหน่วยงานผู้รับผิดชอบให้รับทราบ เพื่อปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้เหมาะสม และสรุปเป็นรายงานนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4) บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนการเก็บรักษาเอกสาร และบันทึกต่างๆ ให้พร้อมต่อการตรวจสอบเพื่อยืนยันความถูกต้อง และเหมาะสมของรายงานทางการเงิน ตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าไม่มีรายการใดที่ไม่ได้รับการบันทึก หรือไม่สามารถอธิบายได้ หรือรายการที่เป็นเท็จ

2. สำหรับหน่วยงานที่สำคัญ ให้มีระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

- 1) **ระบบการจัดซื้อ จัดจ้าง** บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับระบบการจัดซื้อ จัดจ้าง และบังคับใช้ภายในบริษัทฯ เพื่อควบคุมทุกๆ ขั้นตอนที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งดำเนินการผ่านระบบ และจัดเก็บเป็นหลักฐานเพื่อใช้อ้างอิง และสามารถตรวจสอบได้
- 2) **ระบบการขาย** บริษัทฯ จัดให้มีขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับระบบการขาย และบังคับใช้ภายในบริษัทฯ เพื่อควบคุมทุกๆ ขั้นตอนที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการขาย ซึ่งดำเนินการผ่านระบบ และจัดเก็บเป็นหลักฐานเพื่อใช้อ้างอิง และสามารถตรวจสอบได้

- 3) **ระบบบัญชี** บริษัทฯจัดให้มีการบันทึกบัญชีตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์โดยดำเนินการผ่านระบบ และจัดเก็บเป็นหลักฐานเพื่อใช้อ้างอิง และสามารถตรวจสอบได้ รายการบันทึกบัญชีต่างๆ ต้องมีรายละเอียดที่เหมาะสม ถูกต้อง มีการระบุรายการจ่าย การซื้อขาย การจัดการสินทรัพย์ วัตถุประสงค์การทำรายการที่ชัดเจน ไม่มีการปลอมแปลงการบันทึกบัญชีและเอกสารที่เกี่ยวข้องเพื่อปิดบังรายการธุรกรรมที่แท้จริง

4) **การบริหารทรัพยากรบุคคล**

- 4.1 บริษัทฯจัดให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรมนุษย์ ตั้งแต่การสรรหาและคัดเลือกบุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน และการให้ผลตอบแทนโดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารและทำความเข้าใจกับพนักงานเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบ และควบคุมดูแลให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 4.2 บริษัทฯจัดให้มีกระบวนการปฐมนิเทศให้แก่พนักงานใหม่ เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ความคาดหวังของบริษัทฯ รวมถึงบทลงโทษ หากพนักงานไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้
- 4.3 บริษัทฯจัดให้มีกระบวนการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ เพื่อให้เข้าใจอย่างแท้จริง เกี่ยวกับนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ความคาดหวังของบริษัทฯ รวมถึงบทลงโทษ หากพนักงานไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้
- 4.4 บริษัทฯจัดให้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลที่ให้เป็นธรรม และคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลลบต่อพนักงาน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยบริษัทฯจัดให้มีช่องทางแจ้งเบาะแส และการคุ้มครองผู้รายงานที่ปลอดภัย เมื่อพนักงานต้องการแจ้งข้อมูล หรือเบาะแส รวมถึงคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การติดตาม และสอบทาน

1. คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี ต้องทบทวนนโยบายฉบับนี้เป็นประจำทุกปี และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงการกำกับ และติดตามการนำนโยบายฉบับนี้ไปปฏิบัติ และให้คำแนะนำต่างๆ อย่างต่อเนื่อง
2. ผู้ตรวจสอบภายในจะตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และกระบวนการต่างๆ เช่น กระบวนการขายและการตลาด กระบวนการจัดซื้อ และกระบวนการสนับสนุนอื่นๆของบริษัทฯอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเพียงพอ รวมถึงการหารือผลการตรวจสอบร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อหาแนวทางแก้ไขที่เหมาะสม และรายงานการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบต่อไป หากพบว่ามีประเด็นเร่งด่วนฝ่ายตรวจสอบภายในจะแจ้งตรงไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้ทันที
3. คณะกรรมการตรวจสอบจะสอบทานความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และมีความโปร่งใส

4. ผู้ตรวจสอบภายในจะติดตามความคืบหน้าของแนวทางการแก้ไขว่าได้รับการแก้ไขอย่างเหมาะสม และรายงานผลการติดตามให้คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบต่อไป

9.9 ผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชี สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นจำนวนเงินรวม 1,750,000 บาท และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการสอบบัญชีตามที่จ่ายจริงเป็นจำนวนเงิน 18,375 บาท รวมค่าตอบแทนการสอบบัญชีเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 1,768,375 บาท

2) ค่าบริการอื่น

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนในการตรวจสอบแบบคำขอใช้สิทธิและประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลให้คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน(BOI) เพื่อใช้ขอรับสิทธิประโยชน์ในการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ให้แก่ผู้สอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 100,000 บาท

บริษัทฯ ไม่มีค่าตอบแทนอื่นที่ต้องจ่ายในอนาคต อันเกิดจากข้อตกลงที่ยังบริการไม่เสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบที่เกิดขึ้นมาโดยตลอด และมีความมุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำการผลิตบรรจุกัญญาภัณฑ์ รวมทั้งให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม จึงได้กำหนดกรอบแนวทาง (Framework) การปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ และดำเนินการควบคู่กับหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี ครอบคลุมลูกค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ ซึ่งการรายงานข้อมูลและรายละเอียดการดำเนินงานความรับผิดชอบต่อสังคมจะเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรูปแบบของรายงานแยกต่างหากไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ <http://www.thantawan.com> ภายใต้หัวข้อความรับผิดชอบต่อสังคม

11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

11.1 สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2563 โดยมีกรรมการอิสระซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบด้วยทั้ง 3 ท่าน ได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลการประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีความเห็นต่อระบบการควบคุมภายในเช่นเดียวกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยประเมินระบบการควบคุมภายในตามกรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) 5 องค์ประกอบ คือ สภาพแวดล้อมการควบคุม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ซึ่งได้มีการปรับปรุงพัฒนาควบคู่กับกรอบแนวการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM)

สำหรับปี 2562 คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นตรงกันว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน มีการใช้ทรัพยากร การดูแลรักษาทรัพย์สิน การป้องกันหรือลดความผิดพลาด ระบบบัญชีและรายงานทางการเงินมีความ

ถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีองค์ประกอบ ดังนี้

1) สภาพแวดล้อมการควบคุม

บริษัทมีการจัดโครงสร้างองค์กรที่ช่วยให้ฝ่ายบริหารดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีสายการบังคับบัญชาและความสัมพันธ์ระหว่างหน่วยงานภายในที่ชัดเจน โดยมีการทบทวนให้เหมาะสมอยู่เสมอ ซึ่งกำหนดให้มีการทบทวนถึงเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ รวมถึงความเป็นไปได้ของเป้าหมาย ไม่กำหนดเป้าหมายที่จู้จี้ หรือให้ผลประโยชน์ตอบแทนที่เกินสมควร ซึ่งอาจนำไปสู่การกระทำทุจริต ประพฤติมิชอบ ทั้งนี้ การกำหนดเป้าหมายได้คำนึงถึงสภาพแวดล้อมของธุรกิจเป็นสำคัญ มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจัดให้มีจริยธรรมทางธุรกิจ (Code of Conducts) มีการกำหนดนโยบายและแผนการปฏิบัติงาน คำนึงถึงความเป็นธรรมต่อพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า รวมถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ให้ความสำคัญกับการรักษาผลประโยชน์ของนักลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน มีแนวปฏิบัติต่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน มีการสื่อสาร และประชาสัมพันธ์ถึงนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคน โดยเผยแพร่ทางเว็บไซต์ www.thantawan.com ของบริษัทฯ และมีการจัดอบรมให้รับทราบอย่างทั่วถึง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในเรื่องบุคลากร โดยสร้างการมีส่วนร่วมของพนักงาน ตลอดจนประยุกต์กิจกรรมเข้ามาสู่วิถีการปฏิบัติงานตามคุณค่าร่วมที่ยึดถือร่วมกัน พร้อมทั้งจัดให้พนักงานได้รับการพัฒนาฝึกอบรมความรู้ ทักษะความสามารถให้เหมาะสมกับงานที่ได้รับมอบหมาย เพื่อส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพบุคลากรของบริษัทฯ สู่ความเป็นเลิศและความเป็นมาตรฐานอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

2) การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินการตามกรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ทำหน้าที่ในการดำเนินการทบทวนกรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยง และโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะแนวทางในการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงานและแผนธุรกิจ พร้อมกับการกำกับดูแล ติดตามและสอบทานการรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐาน และสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป และได้ประกาศนโยบายบริหารความเสี่ยง เพื่อให้พนักงานใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในมาตรฐานเดียวกัน โดยในปี 2562 บริษัทฯ สามารถดำเนินการตามแผนงานของการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วย การดำเนินการทบทวนความเสี่ยง กำหนดมาตรการรองรับ และระบุผู้รับผิดชอบอย่างชัดเจน มีการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงของทุกหน่วยงาน

3) การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทมีการกำหนดอำนาจหน้าที่ และอำนาจอนุมัติวงเงินของฝ่ายจัดการในแต่ละระดับอย่างรัดกุมชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบงานที่สำคัญออกจากกันอย่างชัดเจน เช่น การอนุมัติ การบันทึกรายการ การประมวลผลข้อมูล การดูแลรักษาทรัพย์สิน เป็นต้น เพื่อให้สามารถสอบทานรายการซึ่งกันและกันได้ สำหรับการทำธุรกรรมกับกิจการ หรือบุคคลผู้เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ จะยึดถือแนวปฏิบัติตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) กำหนด เพื่อมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯและผู้ถือหุ้น

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสาร เกี่ยวกับความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลาของข้อมูลสารสนเทศต่างๆ รวมถึงการพัฒนา ระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง และมีการควบคุมความปลอดภัยของข้อมูล โดยกำหนดสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลในระบบต่างๆ ตามหลักการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ยังจัดให้มีระบบ

ข้อมูลและช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล อีกทั้งยังมีช่องทางและการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างมีประสิทธิภาพทันเวลา ทั้งนี้จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลผ่าน ทางเว็บไซต์ www.thantawan.com

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกำหนดช่องทางการรับแจ้งเรื่องร้องเรียนและกำหนดการบริหารจัดการเรื่องร้องเรียนดังกล่าว เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าเรื่องร้องเรียนจะได้รับการพิจารณาอย่างโปร่งใส ยุติธรรม

5) ระบบการติดตาม

บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการติดตาม และประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ ว่าเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดหรือไม่ กรณีพบว่าผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่กำหนด จะมีมติให้ฝ่ายจัดการรับไปดำเนินการแก้ไขอย่างทันเวลา เพื่อช่วยสนับสนุนให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ โดยฝ่ายจัดการและหัวหน้างานได้จัดประชุมเพื่อทบทวนตัวชี้วัด เป้าหมาย และติดตามการปฏิบัติการเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง มีการกำหนดนโยบาย ระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานเพื่อให้ทุกหน่วยงานปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ และให้หน่วยงานตรวจสอบ สอบทานการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน และรายงานผลเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท โดยหากพบข้อบกพร่องอันเป็นสาระสำคัญ ประเด็นสำคัญต่างๆ ที่ตรวจพบ จะต้องรายงานผู้บริหารของหน่วยรับตรวจทราบในระยะเวลาอันควร เพื่อการปรับปรุงแก้ไขงาน รวมถึงรายงานความคืบหน้าการปรับปรุงข้อบกพร่องที่ตรวจพบ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าระบบการควบคุมภายในยังดำเนินอยู่อย่างต่อเนื่อง และมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้ จะมีการรายงานผลการตรวจสอบ และความคืบหน้าในการปรับปรุงแก้ไขงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารระดับสูงทราบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะร่วมสอบทานระบบการควบคุมภายใน และติดตามการปฏิบัติงานพร้อมทั้งรับทราบรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่ตรวจพบอย่างต่อเนื่อง และรายงานสรุปต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา สั่งการให้มีการแก้ไขภายในเวลาที่เหมาะสม และส่วนใหญ่ได้ดำเนินการแก้ไขเสร็จสิ้นแล้ว

การตรวจสอบจากภายนอกโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตซึ่งมีความเป็นอิสระ และได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทำหน้าที่ตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ ในปีที่ผ่านมาไม่มีข้อสังเกตเกี่ยวกับข้อบกพร่องการควบคุมภายในของบริษัทฯ ที่เป็นสาระสำคัญ

การตรวจสอบภายใน โดยบริษัทฯ มีการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อปฏิบัติงานตั้งแต่ปี 2562 แทนผู้ตรวจสอบภายในที่จัดจ้างจากหน่วยงานภายนอก (Outsource) บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นางสาววชิราภรณ์ เสรีดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง รวมทั้ง ประเมินผลงานของผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยให้ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ ตรวจสอบและสอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้รับผิดชอบหลัก หรือ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3

12.รายการระหว่างกันในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบ 1

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นายไพโรจน์ วงศ์สมิทธิ กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี แต่งตั้งเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557 ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	60	- ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยโอคลาโฮมา สเตท สหรัฐอเมริกา - หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูงรุ่นที่ 5 สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรในพระบรมราชูปถัมภ์ - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วศท. รุ่นที่ 14) สถาบันวิทยาการ ตลาดทุน - หลักสูตรผู้นำการเปลี่ยนแปลงระดับสูง บริษัท กริตทิม เวิร์ค จำกัด สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Digital Transformation – A Must for all companies 2561 - IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) รุ่นที่ 8/2561 - Advanced Audit Committee Program รุ่นที่ 24/2559 - Director Briefing (Managing Technology & Disruption) รุ่นที่ 4/2559 - Boards that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 1/2559 - Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 37/2558 - Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 92/2550 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 12/2547	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอสไอเทล แอนด์วีสิลิตี้ จำกัด
			2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท จักรไพศาล เอสเตท จำกัด
			2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พี แอนด์ไอเซอรัว จำกัด
			2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)
			2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2555 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	บริษัท พีดับบลิว คอนซิลแดนท์ จำกัด
			2560 - 2562	กรรมการอิสระ	การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
			2560 - 2562	กรรมการอิสระ	บริษัท บริหารสินทรัพย์ ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย จำกัด
			2559- 2561	กรรมการอิสระ	บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)
			2559- 2560	ที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงอุตสาหกรรม	กระทรวงอุตสาหกรรม
			2558 - 2559	ที่ปรึกษารัฐมนตรีว่าการกระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	กระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
			2557 - 2558	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2557- 2558	ประธานคณะทำงานกำกับ และติดตามการบริหารงาน NPL	ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย
			2555 - 2559	ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท เอสซีเอ็มบี จำกัด
นายสายัณห์ สดางคัมภีร์ กรรมการอิสระ สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี แต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2558 ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	72	- พานิชยศาสตร์มหาบัณฑิต (MBA) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เศรษฐศาสตร์เกษตร) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วศท. รุ่นที่ 17) สถาบันวิทยาการตลาดทุน สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Board that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 1/2559 - Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) รุ่นที่ 6/2557 - Role of Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 25/2554 - Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 34/2554 - DCP Re-Refresher Course DCP (DCP Re) รุ่นที่ 1/2551 - Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 7/2008 - Finance for Non – Finance Directors (FND) รุ่นที่ 9/2547 - Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 43/2547	2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท พีซีเอ็น คอร์ป จำกัด (มหาชน)
			2561-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2560 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2558 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2560 - 2562	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท พีซีเอ็น คอร์ป จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบ 1

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นายอัษฎากร ลิ้มปิติ กรรมการอิสระ สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี แต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2559 ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	65	- วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัยมิชิแกน แอนน์อาร์เบอร์ สหรัฐอเมริกา - วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัยมิชิแกน แอนน์อาร์เบอร์ สหรัฐอเมริกา - Advance Management Program (AMP) รุ่นที่ 167/2547 Harvard Business School - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วศท.รุ่นที่ 17/2556) สถาบันวิทยาการตลาดทุน สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Advanced Audit Committee Program (AACP) 25/2560 - Thailand Energy Academy (TEA) รุ่นที่ 1/2555 - Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 75/2549	2560 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2560 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหา กำหนด ค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ ที่ดี	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2558 - 2559	ที่ปรึกษา	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิต ปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)
			2557 - 2558	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่กลุ่ม งานกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ รักษาการรองกรรมการผู้จัดการ ใหญ่กลุ่มงานเทคโนโลยี และ พัฒนาความยั่งยืน	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิต ปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)
			2553 - 2556	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่กลุ่ม งานกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิต ปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)
นางสาวศศิธร ผืนพรม (ชื่อเดิมนางสาวศศิธร วงศ์ไธ) กรรมการอิสระ สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี แต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	53	- ปริญญาเอก สาขา Public Administration, University of Northern Philippines (UNP) - ปริญญาโททางสถิติประยุกต์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) - ปริญญาตรีทางบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรีรัฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง - โครงการพัฒนาผู้สอบบัญชีตลาดทุน - ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากร ศาลภาษีอากรกลาง สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Directors Certification Program รุ่นที่ 283/2562 - Director Accreditation Program รุ่นที่ 150/2561 - Advanced Audit Committee Program รุ่นที่ 31/2561	ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาฯ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			ปัจจุบัน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (ประเทศไทย)	สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรม ราชูปถัมภ์
			ปัจจุบัน	ผู้สอบบัญชีสหกรณ์	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
			ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไอเอเอส ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด
			ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอวิสโซ (ไทยแลนด์) จำกัด
			ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอนเนอร์ส จำกัด
			ปัจจุบัน	อาจารย์พิเศษ	คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัย ศรีนครินทรวิโรฒ
			ปัจจุบัน	กรรมการกลุ่มการค้าชายแดน และข้ามแดน ด้านเมียนมา	สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย
			2544 - ปัจจุบัน	ทีมที่ปรึกษา	สมาคมส่งเสริมผู้ประกอบการ วิสาหกิจขนาดกลางและขนาด ย่อมไทย (ATSME)
นายคิวนัส นาคทัต กรรมการบริษัท สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี แต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	39	- Terralex Leadership Program, Harvard Law School, USA - LL.M., in Intellectual Property Law, Tulane University, New Orleans, Louisiana, USA - LL.M. in Commercial and European Law, The University of Sheffield, Sheffield, England - นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program (DAP) Class 96/2012	2562 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2557 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท วรลักษณ์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)
			2544 - ปัจจุบัน	หุ้นส่วน	บริษัท เสรี มานพ แอนด์ คอลลิ จำกัด
			2551 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท นาคทัต แอนด์ คอลลิ จำกัด
			2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บางกอกเอ็นที จำกัด
			2554 - 2556	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ.แอล.ที. คอร์ปอเรชั่น จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบ 1

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นางพจนารถ ปริญญาภิรักษ์ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการผู้จัดการ สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	64	- ปริญญาโทเคหพัฒนศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโทสังคมสงเคราะห์ศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (วพน. รุ่นที่ 12/2561) - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการพัฒนาธุรกิจอุตสาหกรรมและบริการ (วธอ. รุ่นที่ 3/2559) สถาบันวิทยาการธุรกิจและอุตสาหกรรม - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท. รุ่นที่ 17/2557) สถาบันวิทยาการตลาดทุน <u>สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - Advanced Audit Committee Program (AAP) รุ่นที่ 25/2560 - Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 1/2560 - Boards that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 1/2559 - Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 36/2558 - Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 21/2557 - How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 2/2555 - Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 14/2555 - Finance for Non-Finance Directors (FND) รุ่นที่ 25/2549 - Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 35/2546	2560 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา และพิจารณาตอบแทน ประธานคณะกรรมการบรรษัทภิบาล และการพัฒนาอย่างยั่งยืน	บริษัท เนอวานา ได้อย จำกัด (มหาชน)
			2553 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2553 – ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการผู้จัดการ	บริษัท บางกอกเทอร์มินอล จำกัด
			2560 – 2561	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2557 – 2560	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
นายเดชบัณฑิต เจริญทรัพย์ดี กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม รองกรรมการผู้จัดการ และ (รักษาการ) ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานพัฒนาธุรกิจ แต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2559 สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี 1) เป็นน้องเขยของนางสาวณัฐสยา มหิทธิรัฐ 2) เป็นสามีของนางสาวนาศิริ มหิทธิรัฐ	44	- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - Mechanical Engineer Milwaukee School of Engineering (U.S.A) <u>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - Boardroom Success Through Financing & Investment (BFI) 5/2561 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 6/2560 - Director Certification Program (DCP) 234/2560 - Family Business Governance (FBG) 9/2560	2559- ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และ กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2557 - 2558	ผู้จัดการ การเงิน วางแผน องค์กร และพัฒนาธุรกิจ	บจ. นวพลาสติก (สระบุรี)
			2556 – 2556	ผู้จัดการสำนักงานวางแผน องค์กร และพัฒนาธุรกิจ	บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด
			2552 – 2555	ผู้จัดการ การตลาด และ เลขานุการกรรมการบริษัท	Mehr Petrochemical Company
			2542 – 2551	Export Sale Executive SEA Sea region	บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด
			2547 - 2550	Business Analysis	บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด
นางสาวณัฐสยา มหิทธิรัฐ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักวิเคราะห์นโยบาย แผนงาน และ ประเมินผล สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี 1) เป็นพี่สาวของนางสาวนาศิริ มหิทธิรัฐ 2) เป็นพี่ภรรยาของนายเดชบัณฑิต เจริญทรัพย์ดี	50	- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท วิทยาศาสตร์คอมพิวเตอร์ University of Pennsylvania, U.S.A. - CSR DAY for Directors Program สถาบันไทยพัฒน์ และ สถาบันธุรกิจเพื่อสังคมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย <u>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</u> - Director Accreditation Program (DCP) 267/2561 - Director Accreditation Program (DAP) 71/2551	2552- ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2549 - 2553	รองกรรมการผู้จัดการ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2542 - 2546	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย ประสานงาน	บริษัท บางกอกเทอร์มินอล จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบ 1

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นายจิตติศักดิ์ สกุลครู กรรมการบริษัท แต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2562 สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	64	- ปริญญาตรี ศศบ.การบัญชีมหาวิทยาลัยเชียงใหม่ - ประกาศนียบัตร Mini M.B.A. รุ่นที่ 26 มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Board Nomination & Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 1/2560 - Director Certificate Program Update (DCPU) รุ่นที่ 2/2557 - Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 6/2552 - Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 13/2549 - Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 62/2548 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 13/2547	2562 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท แอดวานซ์ คอนเนคชั่น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
			2562 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)
			2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ รองประธาน กรรมการ และประธาน กรรมการบริหาร	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
			2558 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ศรีเอทีพี พาวเวอร์ จำกัด
			2556 - 2557	กรรมการ/ประธาน กรรมการ	บริษัท มิลล์เลียน โมลส์ จำกัด
			2558 - 2562	กรรมการ และรอง ประธานกรรมการ	บริษัท ดงอ้อ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
			2558 - 2560	กรรมการบริหาร	บริษัท ดีดี ธีบุญการย์ จำกัด
			2553 - 2554	กรรมการบริหาร	บริษัท สิริโปรเจ็ค คอนสตรัคชั่น จำกัด
			2548 - 2558	กรรมการบริหาร	บริษัท ไททอง พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
นายธีระชัย สิริบุญญานนท์ เลขานุการบริษัท และผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสำนักงานกรรมการผู้จัดการ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ วันที่ 1 มิถุนายน 2562 สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	54	- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - บัณฑิตบัณฑิต มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - CSR DAY for Directors Program สถาบันไทยพัฒน์ และสถาบันธุรกิจเพื่อสังคมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน สถาบันธุรกิจเพื่อสังคมตลาดหลักทรัพย์ฯ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Board Report Program (BRP) 23/2560 - Director Accreditation Program (DAP) 142/2560 - Company Secretary Program (CSP) 84/2560	2553 - 2562	กรรมการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2550 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
นายสุรศักดิ์ เหลืองอร่ามศรี ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานขาย ครบวาระตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อ วันที่ 24 เมษายน 2562 สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	52	- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาธุรกิจระหว่างประเทศ Mercer University of Atlanta, Georgia, U.S.A. - CSR DAY for Directors Program สถาบันไทยพัฒน์และสถาบันธุรกิจเพื่อสังคมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Director Accreditation Program (DAP) 146/2561 - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 12/2561	2561- ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2555 - 2562	กรรมการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2554 - 2558	ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2547 - 2552	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เอ็ม ดี เอส กรุ๊ป (ประเทศไทย) จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบ 1

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นายวิฑิต พันธุ์ศรีมังกร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ธุรกิจรีไซเคิล สัดส่วนการถือหุ้น : 0.005% (4,000 หุ้น) ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	60	- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - How to Develop a Risk Management Plan - Risk Management program for Corporate Leaders (RCL) 6/2560	2557 – 2561	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2557 - 2560	กรรมการบริหาร	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
นายอุย ยง อ่อง ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานปฏิบัติการ สัดส่วนการถือหุ้น: ไม่มี ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	53	- B.S.E. Industrial & Management system, Engineering. Arizona State University <u>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - Director Certification Program (DCP) 266/2561	2561 - 2562	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2559 – 2560	General Manager	Asean & North Asia V Max Co., LTD.
			2555 – 2558	General Manager	Brand' s (1835) Co., LTD.
นางสาวนาภาศิริ มหิทธิรัฐ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานบัญชีและการเงิน เป็นผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด ในสายงานบัญชีและการเงิน สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี 1) เป็นน้องสาวของนางสาวณศุภสย มหิทธิรัฐ 2) เป็นภรรยาของนายเดชบัณฑิต เทริญทรัพย์ดี	42	- ปริญญาโท การเงินและการตลาด สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</u> - Anti-Corruption: The practical Guide (ACPG) 43/2561 - Financial Statements for Directors (FSD) 33/2560 - Boardroom Success through Financing & Investment (BFI) 1/2560 <u>หลักสูตรการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชีและการเงิน</u> - TFRS 15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า 6 ชั่วโมง - ภาษีศุลกากรที่นักบัญชีต้องรู้ 6 ชั่วโมง	2559-ปัจจุบัน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสาย งานบัญชีและการเงิน	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2555 – 2558	ผู้อำนวยการฝ่าย	ธนาคารทหารไทย
			2552 – 2555	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย	ธนาคารทหารไทย
นางสาวกณิศา กษมาณัติ ผู้จัดการฝ่ายบัญชี เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	34	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ <u>หลักสูตรการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชีและการเงิน</u> - TFRS ใหม่ที่ต้องรู้ 7 ชั่วโมง - Update กฎหมายภาษีอากร 2562 พร้อมประเด็นการตรวจสอบ ภาษีย้อนหลัง 3 ชั่วโมง - บัญชีสำคัญทางบัญชีเกี่ยวกับการใช้สิทธิประโยชน์ส่งเสริม การลงทุนจาก BOI ยุคดิจิทัล 6 ชั่วโมง - The Thailand e-Tax Symposium 2019 6 ชั่วโมง - Transfer pricing - มาตรฐานการบัญชีทุกฉบับที่ประกาศใช้แล้ว TFRS for PAEs - TFRS ทุกฉบับ รุ่นที่ 2/2561 30 ชั่วโมง - การจัดทำงานการเงินรวมเชิงปฏิบัติการ รุ่นที่ 2/2561 12 ชั่วโมง - วิเคราะห์งบการเงินเพื่อผู้บริหารระดับสูง	ม.ย.2561 – ธ.ค.2561	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี	บริษัท พลาสติกและหีบห่อไทย จำกัด (มหาชน)
			เม.ย.2561 - พ.ค.2561	ผู้เชี่ยวชาญด้านงานบัญชี บริหารและการจัดทำ งบประมาณ	บริษัท มิตรบุษย์ มอเตอร์ส (ประเทศ ไทย) จำกัด
			พ.ค.2558 – มี.ค.2560	ผู้ช่วยผู้จัดการด้านงานบัญชี บริหารและการจัดทำ งบประมาณ	บริษัท มิตรบุษย์ มอเตอร์ส (ประเทศ ไทย) จำกัด
			ม.ย.2551 – ม.ย.2558	ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

เอกสารแนบ 2

รายชื่อ	บมจ. ทานตะวันอุตสาหกรรม							
	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการสรรหาฯ		คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ
1. นายไพโรจน์ วงศ์สมิทธิ	/							
2. นายสายันต์ สดางค์มงคล		/	/			/		
3. นายอัมภากร ลิ้มปิติ		/		/		/	/	
4. นางสาวศศิธร ผั่นพรม		/		/	/			
5. นายศิวินัส นาคทัต *ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562		/*						
6. นายฐิติศักดิ์ สกลครู *ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2562		/*						
7. นางพจนารถ ปริญญาภิภากร		/						
8. นายเดชบัณฑิต เจริญทรัพย์ดี		/						/
9. นางสาวนฤศสัย มหัฐิรัฐ		/						
10. นายสุรศักดิ์ เหลืองอ่วมศรี *ครบวาระตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562		/*						/
12. นายธีระชัย สิริธัญญานนท์ *ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2562		/*						
13. นายอุย ยง อ่อง								/

หมายเหตุ เฉพาะนางพจนารถ ปริญญาภิภากร เป็นกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1. บริษัท ทานตะวัน กรุ๊ป จำกัด
2. บริษัท ทานตะวันธุรกิจ จำกัด
3. บริษัท บางกอกเทอร์มินอล จำกัด
4. บริษัท ทานตะวัน จำกัด

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน

เอกสารแนบ 3

ในการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งมีความเป็นอิสระ มีสายการรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเข้าร่วมประชุมเพื่อรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน มีดังนี้

นางสาวชิราภรณ์ เสรี

ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 48 ปี

สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ: ไม่มี

การศึกษา

- ปริญญาโท คณะการจัดการองค์กร (English Program) มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาตรี คณะการจัดการทรัพยากรมนุษย์ (Human Resource) มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์ ในพระบรมราชูปถัมภ์

ประสบการณ์

2561 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	ฝ่ายตรวจสอบภายใน	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
2559 – 2561	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (AVP)	สำนักตรวจสอบภายใน	บริษัท โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
2546 – 2561	ผู้ตรวจสอบ (บริหารชั้นต้น ระดับ 2) ฝ่ายตรวจสอบ 1		ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
2541 – 2546	ผู้ตรวจสอบ	ฝ่ายตรวจสอบ	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)

การฝึกอบรม

- Evaluating Internal Controls: A COSO-Based Approach (Institute of Internal Auditors of Thailand) – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Risk assessment for planning of internal auditing (Institute of Internal Auditors of Thailand) - สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Internal Audit Standard (Institute of Internal Auditors of Thailand) – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Audit Working Papers and Audit Evidence – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Audit Report Writing – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Auditor In-Charge Tools and Techniques – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Risk-Base Internal Audit Plan – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Control Self-Assessment – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Internal Audit Management – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Audit Manager tools and Techniques – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Leadership Skills for Auditors – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Anti-Money Laundering, FATCA. – ชมรมผู้ตรวจสอบภายในธนาคารและสถาบันการเงิน

เอกสารแนบ 3

- Frauds Prevention, Advance Trade Finance, Auditing on Market and Liquidity Risk – ชมรมผู้ตรวจสอบภายใน ธนาคารและสถาบันการเงิน
- Road to Certify CAC – Thai CAC
- การจัดทำกระดานทำการเพื่อมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันในองค์กร – สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตรอบรมด้านการบริหารจัดการธุรกิจ เพื่อการพัฒนอย่งยั่งยืน ปี2562 – ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หน้าที่และความรับผิดชอบของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

- ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยงานตรวจสอบ ที่อนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการพิจารณาบททวนทุกปี
- ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมถึงการติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขระบบ และดำเนินการตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบกำหนด หรือเห็นสมควร
- เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการประจำปี 2562

ก.) ผลการดำเนินงาน

บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2562 จำนวน 244.5 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 จำนวน 13.9 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 5.4% และมีกำไรสุทธิ 3.06 บาทต่อหุ้น ลดลงจากปี 2561 0.17 บาทต่อหุ้น สาระสำคัญเป็นผลมาจาก

- ยอดขายโดยรวมลดลงร้อยละ 0.9 เทียบกับปี 2561 แบ่งเป็น
 - รายได้จากการขายต่างประเทศลดลงจากการขายผลิตภัณฑ์หลอดจำนวน 91.0 ล้านบาท เป็นผลจากกระแสต่อต้านพลาสติกใช้ครั้งเดียว (single-use plastics) บริษัทฯจึงพยายามขยายสินค้ากลุ่มถุงที่ใช้ได้หลายครั้งโดยเฉพาะถุงซิปปที่เป็นสินค้าหลักของบริษัทฯ รวมทั้งสร้างแบรนด์ของบริษัทฯเอง ในกลุ่มผลิตภัณฑ์ SUN เช่น SUNMUM ที่ปัจจุบันบริษัทฯเริ่มขยายไปยังต่างประเทศ อีกทั้งจากความมุ่งมั่นในการหาผลิตภัณฑ์อื่นเพื่อทดแทน รวมถึงการขยายฐานลูกค้าใหม่ ส่งผลให้รายได้กลุ่มถุง และผลิตภัณฑ์อื่นๆ ขยับตัวเพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2562 มากกว่าปี 2561 ถึง 62.4 ล้านบาท
 - รายได้จากการขายในประเทศเพิ่มขึ้นเล็กน้อยแม้จะมีกระแสต่อต้านพลาสติกค่อนข้างรุนแรง จึงทำให้บริษัทฯ ต้องปรับกลยุทธ์ เน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและผลิตภัณฑ์ที่ย่อยสลายได้ (composable product) ทั้งการพัฒนาด้านราคาและอายุการใช้งานเพื่อรองรับความต้องการที่เปลี่ยนไปซึ่งทำให้รายได้จากการขายสินค้าหลอดในประเทศเพิ่มมากขึ้น

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังคงพัฒนารูปแบบสินค้าใหม่ให้มีความหลากหลายในการใช้งาน เช่นถุงเติมบุญ กอปรกับมีการทำการตลาดสินค้าแบรนด์ของบริษัทฯกลุ่ม SUN มากยิ่งขึ้น ไม่ว่าจะเป็น SUNMUM, SUNBIO, Fresh&Fresh และ SUNPRODUCTS อื่นๆ รวมทั้งการเพิ่มช่องทางการขายทั้งทาง social media และงานแสดงสินค้า เพื่อให้ครอบคลุมและเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายที่มีพฤติกรรมบริโภคในรูปแบบต่างๆ

โดยรวมกลุ่มสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และผลิตภัณฑ์ย่อยสลายได้ทั้งถุงและหลอด มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นจากปี 2561 ถึง 4 เท่าตัว แต่ยังคงมีสัดส่วนต่อยอดขายทั้งหมดของบริษัทฯไม่สูงนัก

- ค่าใช้จ่ายโดยรวมลดลงร้อยละ 0.63 เทียบกับปี 2561 สาเหตุหลักมาจากต้นทุนขายลดลงร้อยละ 1.8 เนื่องจากปี 2562 ราคาวัตถุดิบโดยรวมลดลงกอปรกับเมื่อมียอดสั่งซื้อต่อเนื่อง บริษัทฯสามารถจัดการบริหารการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพส่งผลให้ต้นทุนขายลดลง
- ในส่วนค่าใช้จ่ายขาย และบริหารเพิ่มขึ้น เทียบกับปี 2561 ร้อยละ 7.6 โดยมากเพิ่มขึ้นจากค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ถาวร และค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น
- อัตรากำไรขั้นต้นประจำปี 2562 อยู่ที่ร้อยละ 19.9 ของยอดขาย เพิ่มขึ้นหากเทียบกับปีก่อนที่ร้อยละ 19.3 ของยอดขาย จากเรื่องต้นทุนขายที่ลดลงตามที่กล่าวแล้วข้างต้น

ข.) ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 2,206.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 142.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.5 การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในสินทรัพย์เป็นดังนี้

- 1.) สินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 1,302.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 110.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.5 จากรายการหลักที่เปลี่ยนแปลงดังนี้
 - 1.1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 155.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 46.5 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ส่วนสำคัญมาจากระหว่างปี 2561 บริษัท มีการใช้จ่ายเพื่อลงทุนในอาคารคลังสินค้าพร้อมระบบจัดเก็บอัตโนมัติ เครื่องมือเครื่องจักร ซึ่งจำนวนเงินที่ใช้จ่ายลงทุนนี้มากกว่าการจ่ายเพื่อลงทุนในสินทรัพย์ถาวรระหว่างปี 2562 จำนวนเงิน 133.5 ล้านบาท เป็นผลให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น
 - 1.2) ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจาก วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 33.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.4 เพิ่มขึ้นเนื่องจากยอดขายในช่วงปลายปีเพิ่มสูงขึ้น
- 2.) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 904.7 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 32.0 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.5 ส่วนใหญ่มาจากการลงทุนในสินทรัพย์ถาวร (เครื่องจักร และระบบงานและสาธารณูปโภคต่างๆ) จำนวน 31.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.9 ของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นทั้งหมด

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีหนี้สินจำนวน 398.4 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 1.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.3 การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกิดจาก เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงจำนวน 23.0 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.2

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 1,808.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 143.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.1 เทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จากยอดกำไรเบ็ดเสร็จของปี 2562 หักเงินปันผลจ่าย

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

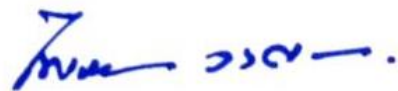
คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินในประเทศไทย ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชี และคุณภาพของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

งบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ในการตรวจสอบนั้น ทางคณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมมีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลได้ว่างบการเงินของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นายไพโรจน์ วงศ์สมิทธิ

ประธานคณะกรรมการ

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
รายงาน และ งบการเงิน
31 ธันวาคม 2562

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทฯ ตาม

ข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญ เนื่องจากจำนวนที่บันทึกในบัญชีมีสาระสำคัญ และส่งผลกระทบต่อกำไรขาดทุนของบริษัท ประกอบกับบริษัทมีรายการขายและบริการกับลูกค้าเป็นจำนวนหลายรายทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่มีความหลากหลาย ทำให้รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้าของบริษัทมีเงื่อนไขในการรับรู้รายได้ที่ซับซ้อน ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบให้มั่นใจว่าบริษัทรับรู้รายได้ในระยะเวลาที่เหมาะสมโดยการประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายและบริการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้เคียงรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เพื่อตรวจสอบว่าไม่มีการรับรู้รายได้ก่อนถึงเวลาที่ควร ประกอบกับวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายและบริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่รับรู้จากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามที่กล่าวข้างต้นและหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



ศิริวรรณ สุรเทพินทร์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4604

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 14 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2562	2561
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	334,927,417	179,060,948
เงินลงทุนชั่วคราว	8	232,393,447	269,914,183
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9	323,804,202	290,126,355
สินค้าคงเหลือ	10	397,900,904	441,196,354
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		12,969,469	11,277,657
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,301,995,439	1,191,575,497
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	43,140,261	43,140,261
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	815,805,120	783,958,204
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	24,993,249	26,503,100
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	19	7,339,286	5,781,446
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		13,418,513	13,350,629
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		904,696,429	872,733,640
รวมสินทรัพย์		2,206,691,868	2,064,309,137

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	14	250,568,126	273,583,189
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		57,838,116	56,329,059
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	2,833,036	2,158,952
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		27,248,377	13,569,853
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		5,162,969	8,944,542
รวมหนี้สินหมุนเวียน		343,650,624	354,585,595
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	4,728,822	2,707,868
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16	49,995,395	42,106,565
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		54,724,217	44,814,433
รวมหนี้สิน		398,374,841	399,400,028
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 80,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		80,000,000	80,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ 80,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		80,000,000	80,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		136,800,000	136,800,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	17	10,000,000	10,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		1,581,517,027	1,438,109,109
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,808,317,027	1,664,909,109
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,206,691,868	2,064,309,137

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2561	2560
กำไรขาดทุน:			
รายได้			
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	22	3,025,905,118	3,052,413,023
รายได้อื่น		32,892,575	34,054,558
รวมรายได้		<u>3,058,797,693</u>	<u>3,086,467,581</u>
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย		2,424,630,529	2,468,734,074
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		93,464,295	88,417,825
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		255,766,287	234,307,852
รวมค่าใช้จ่าย		<u>2,773,861,111</u>	<u>2,791,459,751</u>
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		<u>284,936,582</u>	<u>295,007,830</u>
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(1,861,607)	(1,495,271)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		<u>283,074,975</u>	<u>293,512,559</u>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	19	(38,555,151)	(35,122,615)
กำไรสำหรับปี		<u>244,519,824</u>	<u>258,389,944</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(1,389,882)	(625,483)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	19	277,976	125,097
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(1,111,906)	(500,386)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		<u>(1,111,906)</u>	<u>(500,386)</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		<u><u>243,407,918</u></u>	<u><u>257,889,558</u></u>
กำไรต่อหุ้น	21		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไร		3.06	3.23

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	80,000,000	136,800,000	10,000,000	1,280,219,551	1,507,019,551
กำไรสำหรับปี	-	-	-	258,389,944	258,389,944
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(500,386)	(500,386)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	257,889,558	257,889,558
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 24)	-	-	-	(100,000,000)	(100,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	<u>80,000,000</u>	<u>136,800,000</u>	<u>10,000,000</u>	<u>1,438,109,109</u>	<u>1,664,909,109</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	80,000,000	136,800,000	10,000,000	1,438,109,109	1,664,909,109
กำไรสำหรับปี	-	-	-	244,519,824	244,519,824
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(1,111,906)	(1,111,906)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	243,407,918	243,407,918
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 24)	-	-	-	(100,000,000)	(100,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	<u>80,000,000</u>	<u>136,800,000</u>	<u>10,000,000</u>	<u>1,581,517,027</u>	<u>1,808,317,027</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษี		283,074,975	293,512,559
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน:			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		98,594,594	77,433,357
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น(ลดลง)	9	66,661	(5,617)
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็น			
มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเพิ่มขึ้น	10	2,273,574	651,643
ตัดจำหน่ายส่วนต่อมูลค่าเงินลงทุนชั่วคราว		(1,575,553)	(27,115)
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ลดลง	12	-	(1,543,296)
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและ		1,219,968	2,085,808
อุปกรณ์			
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		(382,850)	(144,903)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16	17,441,989	4,865,920
ดอกเบี้ยรับ		(6,665,150)	(7,021,947)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย		237,165	234,322
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน			
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		394,285,373	370,040,731
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง:			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		(163,246,922)	(162,967,768)
สินค้าคงเหลือ		41,021,876	(19,396,811)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(1,691,812)	(1,148,177)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(67,884)	433
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง):			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(2,908,767)	(56,253,061)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		1,509,057	(7,329,399)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(3,781,573)	4,378,467
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		-	(293,630)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		265,119,348	127,030,785
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย		-	(3,522)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้		(24,694,341)	(49,698,599)
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		(10,943,041)	(1,181,696)
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีมูลค่าเพิ่ม		128,391,963	157,568,607
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		357,873,929	233,715,575

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	6,285,096	7,344,773
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนชั่วคราว	(490,903,710)	(549,887,069)
เงินสดรับคืนจากเงินลงทุนชั่วคราว	530,000,000	530,000,000
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(143,962,684)	(277,429,830)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,279,733)	(16,234,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,739,783	642,222
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(99,121,248)	(305,563,904)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(2,540,940)	(2,945,930)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(237,165)	(230,800)
เงินปันผลจ่าย	(100,108,107)	(99,968,347)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(102,886,212)	(103,145,077)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	155,866,469	(174,993,406)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	179,060,948	354,117,160
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนเงิน ที่มีต่อเงินฝากธนาคารคงเหลือ	-	(62,806)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	334,927,417	179,060,948
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสด		
เจ้าหนี้จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,970,411	22,557,395
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงินเพิ่มขึ้น	5,235,978	-
เงินปันผลค้างจ่าย	4,703,462	4,811,569

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทฯ มีบริษัท ทานตะวัน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นบริษัทใหญ่ และมีบริษัท ทานตะวันกรุ๊ป จำกัด เป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเช่นกันเป็นบริษัทใหญ่สูงสุด ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสติก ได้แก่ หลอดดูดเครื่องดื่ม และถุงพลาสติกทั่วไป ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่ 143-144 หมู่ 8 ซอยกิ่งวาล 2 ถนนเพชรเกษม ตำบลอ้อมใหญ่ อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดใหม่ขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

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

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

มาตรฐานฉบับนี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัทฯ

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน ยกเว้น มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

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

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ คาดว่าการนำมาตราฐานฉบับนี้มาใช้ จะมีผลกระทบจากรายการดังต่อไปนี้

- การรับรู้รายการผลขาดทุนด้านเครดิต - บริษัทฯ ต้องรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทฯ จะใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับลูกหนี้การค้า

- การรับรู้รายการตราสารอนุพันธ์ - บริษัทต้องรับรู้รายการตราสารอนุพันธ์เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์จะถูกรับรู้ผ่านกำไรหรือขาดทุน
- ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อการเงินในปีที่เริ่มนำมาตราฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

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

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17

บริษัทฯ คาดว่าจะนำมาตราฐานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตราฐานรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติใช้ครั้งแรกโดยการปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ คาดว่าการนำมาตราฐานการบัญชีดังกล่าวมาใช้ จะมีผลกระทบต่องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 คือ สินทรัพย์ของบริษัทฯ มีจำนวนเพิ่มขึ้นประมาณ 65.1 ล้านบาท และหนี้สินของบริษัทฯ มีจำนวนเพิ่มขึ้นประมาณ 65.1 ล้านบาท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้ารายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯ บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำสำเร็จรูปและสินค้ำระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริงและประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโชห่วยในการผลิต

วัตถุดิบ สารเคมี ภาชนะบรรจุ อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

4.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดชำระในหนึ่งปี รวมทั้งที่จะถือจนครบกำหนดแสดงมูลค่าตามราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทฯ ตัดบัญชีส่วนเกินหรือรับรู้ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายหรือรับรู้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทฯ รับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุง	5, 10 และ 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 ถึง 14 ปี
เครื่องมือเครื่องใช้	3 ถึง 10 ปี
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 และ 10 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง

บริษัทฯ ตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯ ตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

บริษัทฯ บันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯ ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ จะทบทวนระยะเวลากำหนดตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

5 ปี

ลิขสิทธิ์

3 ถึง 10 ปี

ไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนระหว่างพัฒนา

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกบริษัทควบคุม ไม่ว่าจะ เป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

4.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่มีความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.14 ประเมินการหนี้สิน

บริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในส่วนที่ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาค่าเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ไม่มีรายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แกกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้ (หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
ผลประโยชน์ระยะสั้น	48,711	45,894
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,505	1,942
รวม	51,216	47,836

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
เงินสด	120	120
เงินฝากธนาคาร	334,807	178,941
รวม	334,927	179,061

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 1.40 ต่อปี (2561: ร้อยละ 0.15 ถึง 1.20 ต่อปี)

8. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)			
	2562	2561	2562	2561
เงินฝากประจำ	1.70 - 1.85	1.70 - 2.00	135,000	150,000
หุ้นกู้	1.98 - 3.21	-	97,393	-
หุ้นกู้อนุพันธ์	-	1.30 - 1.34	-	100,000
พันธบัตรรัฐบาล	-	1.47	-	19,914
รวม			232,393	269,914

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	254,504	220,132
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	58,272	51,763
3 - 6 เดือน	1,835	480
6 - 12 เดือน	133	62
รวม	314,744	272,437
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(67)	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	314,677	272,437
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้กรรมสรรพากร	7,589	14,342
เงินทดรองจ่ายทั่วไป	654	1,110
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	12	16
รายได้ค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	1,729
ดอกเบี้ยเงินฝากค้างรับ	872	492
รวมลูกหนี้อื่น	9,127	17,689
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	323,804	290,126

10. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
สินค้าสำเร็จรูป	115,740	127,709	(5,622)	(4,961)	110,118	122,748
สินค้าระหว่างผลิต	17,915	21,701	-	-	17,915	21,701
วัตถุดิบ	166,265	237,634	(1,629)	(17)	164,636	237,617
วัสดุโรงงาน	13,993	18,708	-	-	13,993	18,708
สินค้าระหว่างทาง	91,239	40,422	-	-	91,239	40,422
รวม	405,152	446,174	(7,251)	(4,978)	397,901	441,196

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ เป็นจำนวน 2.3 ล้านบาท โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย (2561: 0.7 ล้านบาท)

11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ คือที่ดินว่างเปล่าที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานและตั้งอยู่ที่อำเภออินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี ซึ่งมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2562	2561
ราคาทุน	43,140	43,140
มูลค่าตามบัญชี	43,140	43,140
มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแยกแสดงตามลำดับชั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงได้ดังนี้		
	(หน่วย: พันบาท)	
	ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม	
	ระดับ 2	
	2562	2561
ที่ดิน	188,961	188,961

ในเดือนกรกฎาคม 2560 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับที่ดินดังกล่าว โดยผู้ประเมินราคาอิสระซึ่งใช้เกณฑ์ราคาตลาด

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)								
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือ เครื่องใช้	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง และเครื่องจักร ระหว่างการติดตั้ง	รวม
ราคาทุน								
1 มกราคม 2561	101,463	296,304	616,540	112,981	25,288	29,448	38,030	1,220,054
ซื้อเพิ่ม	-	4,231	11,039	10,359	8,985	27	261,166	295,807
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	(3,090)	(80,218)	(37,831)	(8,303)	-	-	(129,442)
โอนเข้า(โอนออก)	-	35,527	53,134	488	11,194	-	(100,343)	-
31 ธันวาคม 2561	101,463	332,972	600,495	85,997	37,164	29,475	198,853	1,386,419
ซื้อเพิ่ม	-	485	2,912	9,978	740	5,238	110,258	129,611
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	(23,218)	(3,431)	(3,745)	(1,413)	(900)	-	(32,707)
โอนเข้า(โอนออก)	-	177,195	102,168	7,290	15,525	-	(302,178)	-
31 ธันวาคม 2562	101,463	487,434	702,144	99,520	52,016	33,813	6,933	1,483,323
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
1 มกราคม 2561	-	217,234	327,767	74,664	15,300	16,400	-	651,365
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	14,431	41,330	10,751	3,589	4,712	-	74,813
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย และตัดจำหน่าย	-	(3,090)	(77,497)	(37,826)	(8,301)	-	-	(126,714)
31 ธันวาคม 2561	-	228,575	291,600	47,589	10,588	21,112	-	599,464
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	23,157	49,132	11,785	6,357	4,374	-	94,805
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย และตัดจำหน่าย	-	(22,408)	(3,408)	(2,291)	(741)	(900)	-	(29,748)
31 ธันวาคม 2562	-	229,324	337,324	57,083	16,204	24,586	-	664,521
(หน่วย: พันบาท)								
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือ เครื่องใช้	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง และเครื่องจักร ระหว่างการติดตั้ง	รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า								
1 มกราคม 2561	-	-	4,540	-	-	-	-	4,540
ลดลงระหว่างปี	-	-	(1,543)	-	-	-	-	(1,543)
31 ธันวาคม 2561	-	-	2,997	-	-	-	-	2,997
31 ธันวาคม 2562	-	-	2,997	-	-	-	-	2,997
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
31 ธันวาคม 2561	101,463	104,397	305,898	38,408	26,576	8,363	198,853	783,958
31 ธันวาคม 2562	101,463	258,110	361,823	42,437	35,812	9,227	6,933	815,805
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2561 (60.5 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่ายและบริหาร)								74,813
2562 (70.8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่ายและบริหาร)								94,805

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีค่าเผื่อการด้อยค่าของเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวน 3.0 ล้านบาท สำหรับเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทแล้ว (2561: 3.0 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมียอดคงเหลือของยานพาหนะซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 7.2 ล้านบาท (2561: 4.7 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 351.9 ล้านบาท (2561: 328.2 ล้านบาท)

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	ลิขสิทธิ์	โปรแกรม คอมพิวเตอร์ ระหว่างพัฒนา	รวม
ราคาทุน				
1 มกราคม 2561	9,716	9,723	7,450	26,889
ซื้อเพิ่ม	1,728	480	14,026	16,234
โอนเข้า (โอนออก)	21,300	-	(21,300)	-
ตัดจำหน่าย	-	(2,116)	-	(2,116)
31 ธันวาคม 2561	32,744	8,087	176	41,007
ซื้อเพิ่ม	-	672	1,608	2,280
โอนเข้า (โอนออก)	880	779	(1,659)	-
31 ธันวาคม 2562	33,624	9,538	125	43,287
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
1 มกราคม 2561	8,893	5,106	-	13,999
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,549	1,072	-	2,621
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	(2,116)	-	(2,116)
31 ธันวาคม 2561	10,442	4,062	-	14,504
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	2,650	1,140	-	3,790
31 ธันวาคม 2562	13,092	5,202	-	18,294
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2561	22,302	4,025	176	26,503
31 ธันวาคม 2562	20,532	4,336	125	24,993

14. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	226,365	223,095
เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	24,203	50,488
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	250,568	273,583

15. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	8,019	5,124
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี	(457)	(257)
รวม	7,562	4,867
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,833)	(2,159)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4,729	2,708

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทลีสซิ่งเพื่อเช่ายานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการโดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลา 4 ปี
บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2562		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 4 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่าการเงิน	3,082	4,937	8,019
ดอกเบี่ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(249)	(208)	(457)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,833	4,729	7,562

(หน่วย: พันบาท)

	2561		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 4 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,308	2,816	5,124
ดอกเบี่ยตามสัญญาเช่าการเงินรอการตัดบัญชี	(149)	(108)	(257)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสินตามสัญญาเช่าการเงิน	2,159	2,708	4,867

16. **สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน**

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	42,107	37,797
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	6,510	3,605
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,624	1,261
ต้นทุนบริการในอดีต	9,307	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(3,708)	262
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	4,055	(657)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,043	1,021
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(10,943)	(1,182)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	49,995	42,107

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 เป็นต้นไป การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้บริษัทมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 9.3 ล้านบาท บริษัทบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของปีปัจจุบัน บริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 0.7 ล้านบาท (2561: จำนวน 5.2 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทประมาณ 15 ปี สำหรับพนักงานรายเดือน และ 12 ปี สำหรับพนักงานรายวัน (2561: 15 ปี สำหรับพนักงานรายเดือน และ 12 ปี สำหรับพนักงานรายวัน)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	2562	2561
อัตราคิดลด	1.84 และ 1.83	3.08 และ 2.80
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4.98 และ 2.46	5.31 และ 2.43
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 ถึง 41	0 ถึง 42

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2562		2561	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(2.4)	2.6	(1.8)	1.9
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2.5	(2.3)	1.8	(1.7)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2.6)	2.7	(1.9)	2.1

17. สำรองตามกฎหมาย

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

18. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2562	2561
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	470,977	484,256
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	98,595	76,897
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง	1,513,962	1,604,996
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิต	15,755	(5,839)
ค่าเช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	35,559	35,362

19. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	39,835	35,436
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการ		
ผลแตกต่างชั่วคราว	(1,280)	(313)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	38,555	35,123

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลขาดทุนจากการ		
ประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(278)	(125)
	(278)	(125)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	283,075	293,513
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	56,615	58,703
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	3,679	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 20)	(17,102)	(19,968)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	193	298
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(4,830)	(3,910)
รวม	(21,739)	(23,580)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	38,555	35,123

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน	
	2562	2561
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	13	-
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	1,450	996
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	599	599
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	9,999	8,421
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	65	13
รวม	12,126	10,029
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ค่าเสื่อมราคาสะสม - อุปกรณ์	(4,787)	(4,248)
รวม	(4,787)	(4,248)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	7,339	5,781

20. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนในการผลิตผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 2103(1)/2554 เมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2553 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 23 เมษายน 2560) และได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนด 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษี

รายได้ของบริษัทฯ จำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับ การส่งเสริม		รวม	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการขาย						
รายได้จากการขายในต่างประเทศ	530,201	521,898	2,042,562	2,080,339	2,572,763	2,602,237
รายได้จากการขายในประเทศ	1,591	1,938	443,695	441,351	445,286	443,289
รวมรายได้จากการขาย (หมายเหตุ 22)	531,792	523,836	2,486,257	2,521,690	3,018,049	3,045,526

[illegible]

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
จังหวัดเวลาในการรับรู้รายได้		
รายได้จากการขาย (หมายเหตุ 20)	3,018,049	3,045,526
รายได้จากการบริการ	7,856	6,887
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า - รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	3,025,905	3,052,413
ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์		
รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า		

(หน่วย: พันบาท)

	2562	2561
ยุโรป	1,775,267	1,896,517
ประเทศไทย	446,272	443,515
ออสเตรเลียและนิวซีแลนด์	227,408	290,473
เอเชีย	257,720	193,738
อเมริกา	318,157	226,572
ประเทศอื่นๆ	1,081	1,598
รวม	3,025,905	3,052,413

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดของบริษัทฯตั้งอยู่ในประเทศไทย

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2562 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย ซึ่งมาจากการขายผลิตภัณฑ์หลอดและถุง (ปี 2561 มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย ซึ่งมาจากการขายผลิตภัณฑ์หลอดและถุง)

23. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯและพนักงานบริษัทฯได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน ส่วนพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2562 บริษัทฯรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 4.6 ล้านบาท (2561: 4.6 ล้านบาท)

24. เงินปันผล

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วยยอดดังต่อไปนี้

	อนุมัติโดย	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	เงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
ปี 2562				
เงินปันผลจากผลการดำเนินงาน สำหรับปี 2561	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ วันที่ 24 เมษายน 2562	100	1.25	22 พฤษภาคม 2562
รวมเงินปันผลจ่ายสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2562		100		
ปี 2561				
เงินปันผลจากผลการดำเนินงาน สำหรับปี 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อ วันที่ 24 เมษายน 2561	100	1.25	22 พฤษภาคม 2561
รวมเงินปันผลจ่ายสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561		100		

25. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นนอกเหนือจากที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินอื่นดังนี้

25.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 18.6 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุงอาคาร (2561: 56.4 ล้านบาท)

25.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัท ได้ทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าที่ดิน พื้นที่ในอาคารและรถยนต์ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 9 ปี

บริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2562	2561
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	26.7	26.3
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	18.5	11.1
มากกว่า 5 ปี	2.0	3.0
	47.2	40.4

25.3 หนี้สินค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีหนี้สินค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวนเงินประมาณ 19.2 ล้านบาท (2561: 20.9 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการผูกพันการค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าของโรงงาน การซื้อวัตถุดิบ และการปฏิบัติตามสัญญาซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ

26. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมระดับ 2	
	2562	2561
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม		
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	188,961	188,961
หนี้สินที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม		
ตราสารอนุพันธ์		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	18	178

27. เครื่องมือทางการเงิน

27.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ ตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 “การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน” ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่า เงินสด ลูกหนี้การค้า และเงินลงทุนชั่วคราว บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯ จึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทฯ ไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯ มีฐานของลูกค้าที่หลากหลาย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯ อาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้ และลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราวสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

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

(หน่วย: ล้านบาท)

	2562					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน						(ร้อยละต่อปี)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	323.1	11.8	334.9	0.15 - 1.40
เงินลงทุนชั่วคราว	232.4	-	-	-	232.4	1.70 - 3.21
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	323.8	323.8	-
	232.4	-	323.1	335.6	891.1	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	250.6	250.6	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2.8	4.7	-	-	7.5	1.47 - 4.75
	2.8	4.7	-	250.6	258.1	

(หน่วย: ล้านบาท)

	2561					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน						(ร้อยละต่อปี)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	167.5	11.6	179.1	0.15 - 1.20
เงินลงทุนชั่วคราว	269.9	-	-	-	269.9	1.30 - 2.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	290.1	290.1	-
	269.9	-	167.5	301.7	739.1	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	264.5	264.5	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	2.2	2.7	-	-	4.9	1.47 - 4.75
	2.2	2.7	-	264.5	269.4	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญซึ่งยังไม่ได้มีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนสรุปได้ดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนเงิน		อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562 (ล้าน)	2561 (ล้าน)	2562 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2561

สินทรัพย์ทางการเงิน

ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	1.64	2.82	29.8855	32.1924
ยูโร	0.12	0.11	33.2713	36.6577

หนี้สินทางการเงิน

ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	4.18	3.87	30.3313	32.6148
เยนญี่ปุ่น	1.68	2.30	0.2796	0.2970
ยูโร	0.03	-	34.0846	-
โครนสวีเดน	0.13	-	3.2711	-

หนี้สินส่วนใหญ่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 บริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

สกุลเงิน	จำนวน	จำนวน	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา		วันครบกำหนด
	ที่ขาย	ที่ซื้อ			ตามสัญญา
	(ล้าน)	(ล้าน)	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	
			(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	0.1	0.1	30.0300	30.2500	16 เมษายน - 21 พฤษภาคม 2563
ยูโร	-	0.01	-	33.5700	19 พฤษภาคม 2563

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

สกุลเงิน	จำนวนที่		อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา		วันครบกำหนดตาม
	ขาย	จำนวนที่ซื้อ			สัญญา
	(ล้าน)	(ล้าน)	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	
			(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	0.5	-	32.6600 - 32.8000	2 มกราคม - 6 มิถุนายน 2562

27.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

28. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.2:1 (2561: 0.2:1)

29. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2563



ANNUAL REPORT 2019

รายงานประจำปี 2562

HEAD OFFICE (FACTORY)
143-144 MOO 8, SOI KANGVAL 2,
PHETKASEM RD., OMYAI, SAMPRAN,
NAKORNPATTHOM 73160 THAILAND.
TEL. +66 2431 3051, 2811 4700
FAX. +66 2431 3056-7

BRANCH NO.1 (OFFICE)
32ND FL., SUNTOWERS BLDG.A,
123 VIBHAVADI-RANGSIT RD.,
CHOMPHON, CHATUCHAK,
BANGKOK 10900 THAILAND.
TEL. +66 2273 8333
FAX. +66 2273 8282, 2273 8484

BRANCH NO.2 (FACTORY)
197-198 MOO 1, PHETKASEM RD.,
YAICHA, SAMPRAN,
NAKORNPATTHOM 73110 THAILAND.
TEL. +66 2431 3051, 2811 4700
FAX. +66 2431 3056-7



WWW.THANTAWAN.COM