

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

บริษัท สหยูเนียน จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ	
1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1 - 2
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	3 - 24
3. ปัจจัยความเสี่ยง	25 - 27
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	28 - 33
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	34
6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	35
ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	36 - 37
8. โครงสร้างการจัดการ	38 - 48
9. การกำกับดูแลกิจการ	49 - 73
10. ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	74 - 81
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	82 - 87
12. รายการระหว่างกัน	88 - 89
ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	
13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	90
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	90 - 109

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

เอกสารแนบ	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการของบริษัท	เอกสารแนบ 1
	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการในบริษัทย่อย	เอกสารแนบ 2
	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน	เอกสารแนบ 3
	รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	เอกสารแนบ 4
	รายละเอียดอื่น ๆ	เอกสารแนบ 5

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) ตั้งอยู่เลขที่ 1828 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพมหานคร ได้จัดตั้งขึ้นเมื่อ พ.ศ. 2515 ด้วยทุนจดทะเบียน 30 ล้านบาท ต่อมาได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 90 ล้านบาท และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่ปี พ.ศ. 2518 หลังจากนั้นมีการเพิ่มทุนหลายครั้ง จนกระทั่ง ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนที่จำหน่ายและชำระแล้ว 3,000 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 300 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เริ่มแรกของการประกอบธุรกิจเป็นการดำเนินกิจการลงทุนและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สิ่งทอ อุปกรณ์ตัดเย็บ พลาสติก และมีการขยายธุรกิจหลายแขนงในเวลาต่อมา ปัจจุบันแบ่งกลุ่มธุรกิจออกเป็น ธุรกิจสิ่งทอ พลาสติก ยาง โลหะ พลังงาน การค้า โรงแรม และธุรกิจอื่นๆ ในประเทศจีน เช่น พลังงานเคมี เป็นต้น เมื่อเวลาผ่านไป สถานการณ์ทางเศรษฐกิจเปลี่ยนแปลง การแข่งขันทางการค้าทวีความรุนแรงมากขึ้น เมื่อปี 2550 บริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างช่องทางการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ โดยเปลี่ยนเป็นให้บริษัทในกลุ่มที่เป็นผู้ผลิตสินค้า เป็นผู้จำหน่ายสินค้าเองโดยตรง ตามประเภทผลิตภัณฑ์ต่างๆ โดยไม่ต้องจำหน่ายผ่านบริษัทฯ ซึ่งทำหน้าที่การตลาดให้เหมือนในอดีต เพื่อความรวดเร็ว คล่องตัว และแข่งขันได้ในอุตสาหกรรม ทำให้ปัจจุบันบริษัทฯ มีนโยบายเป็นบริษัทลงทุน และการค้า ให้คำแนะนำและบริการด้านการจัดการและบริหารการเงิน และจำหน่ายสินค้าของบริษัทในกลุ่มบางประเภท ปี 2558 และปี 2560 บริษัทฯ เริ่มลงทุนในธุรกิจใหม่ คือ โรงพยาบาล ปัจจุบันอยู่ในช่วงระหว่างก่อสร้าง ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ แบ่งเป็น บริษัทย่อย 25 บริษัท บริษัทร่วมค้า 7 บริษัท บริษัทร่วม 28 บริษัท ดังมีรายละเอียดต่างๆ ปรากฏตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 ข้อ 13 และข้อ 14

1.1 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำหนดวิสัยทัศน์ (VISION) พันธกิจ (MISSION) เป้าหมาย (GOAL) และกลยุทธ์ (STRATEGY) ดังนี้

วิสัยทัศน์ (VISION)

บริษัทลงทุนชั้นนำที่ได้รับความเชื่อถือ ที่ลงทุนในธุรกิจหลากหลาย และบริหารจัดการการลงทุนให้บริษัทเจริญเติบโต และมีความมั่นคงอย่างยั่งยืน โดยมีผลตอบแทนคุ้มค่าต่อการลงทุน

พันธกิจ (MISSION)

- * พัฒนาธุรกิจที่มีอยู่ ให้เติบโต แข็งแกร่ง
- * ต่อยอดธุรกิจที่บริษัทในกลุ่มมีความชำนาญ หรือมีองค์ความรู้
- * จัดการการลงทุนที่มีอยู่ และสรรหากการลงทุนใหม่ๆ ที่มีศักยภาพระยะยาวและมีผลตอบแทนการลงทุนที่ดี
- * เสริมสร้างผู้บริหารรุ่นใหม่ ๆ ที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความเป็นผู้นำ สามารถเข้ากับวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดหลัก คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์
- * ส่งเสริมและให้โอกาสบุคลากร ได้มีการพัฒนาความรู้ ความสามารถอย่างต่อเนื่อง
- * ปลุกฝังค่านิยมองค์กรที่ต้ออย่างสืบเนื่อง
- * กำกับดูแลกิจการให้มีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ตามมาตรฐานสากล เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพิ่มมูลค่า และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม ต่อบริษัทฯ ผู้เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ได้แก่ พนักงาน ผู้ถือหุ้น หรือนักลงทุน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ชุมชน สังคม และประเทศชาติ

เป้าหมาย (GOAL)

บริษัทฯ มีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ ให้การลงทุนในธุรกิจต่างๆ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความเจริญเติบโต มุ่งมั่นให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ภายใต้ค่านิยม คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์

กลยุทธ์ (STRATEGY)

ลงทุนในธุรกิจที่มีผลตอบแทนเหมาะสม โดยคำนึงถึงความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น พร้อมทั้งปรับกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่อาจเปลี่ยนแปลงในอนาคต

1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ในปี 2562 และในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้าง หรือลักษณะการประกอบธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ มีเพียงการลงทุนเพิ่ม ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น มีชื่อสถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ โทรศัพท์ โทรสาร จำนวน และชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น ปรากฏตามเอกสารแนบในภาคผนวก หมายเลขเอกสารแนบ 5.1.2

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่ม ซึ่งแบ่งตามประเภทกลุ่มธุรกิจต่างๆ โดยมีข้อมูลสัดส่วนการถือหุ้น การลงทุน และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งได้แสดงไว้ในเอกสารแนบ หมายเลข 5.1.1

1.4 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ ในกลุ่ม แบ่งเป็นบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า บริษัทร่วม ซึ่งแบ่งการดำเนินธุรกิจตามสายผลิตภัณฑ์ หรือประเภทธุรกิจ ซึ่งในบางบริษัทอาจมีผู้ถือหุ้นใหญ่ถือหุ้นในรูปของนิติบุคคล รายการธุรกิจระหว่างกันเป็นไปตามปกติธุรกิจทางการค้าทั่วไป ซึ่งไม่มีการแข่งขันกัน ตลอดจนไม่มีลักษณะการขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการต่างๆ ของทุกนิติบุคคลดำเนินงานเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กรนั้นๆ เป็นหลัก ทั้งนี้ รายละเอียดของรายการระหว่างกันปี 2562 ได้แสดงไว้ในหัวข้อที่ 12 เรื่องรายการระหว่างกัน และเอกสารแนบหมายเลข 5.8 แล้ว

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้านการลงทุนเป็นหลัก และจำหน่ายสินค้าของบริษัทในกลุ่มบางผลิตภัณฑ์ เช่น เทป กาว บริษัทในกลุ่มที่ประกอบธุรกิจหลัก ได้แก่ ธุรกิจสิ่งทอ พลาสติก ยาง โลหะ คอมพิวเตอร์ โรงแรม นอกจากนี้มีการลงทุนในธุรกิจพลังงานทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ลงทุนในธุรกิจเคมี โรงงานพรมรถยนต์ อสังหาริมทรัพย์ และอื่นๆ ในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ทั้งนี้ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้น การจัดการ หรือการประกอบธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ โดยข้อมูลดังกล่าวปรากฏตามรายละเอียดในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ”

ตั้งแต่ปี 2558 บริษัทฯ เริ่มมีการลงทุนเพิ่มในธุรกิจใหม่ คือ ธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งเป็นโครงการร่วมทุน โดยมีเงินลงทุนโครงการรวม 1,800 ล้านบาท มีทุนจดทะเบียน 847.25 ล้านบาท สัดส่วนการลงทุนของบริษัทร้อยละ 47.21 รายละเอียดปรากฏตามข้อมูลที่เปิดเผยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แล้ว

ในปี 2560 บริษัทฯ ลงทุนซื้อหุ้นในธุรกิจบริการด้านสุขภาพ ซึ่งมีเงินลงทุนโครงการรวม 4,000 ล้านบาท โดยมีทุนจดทะเบียน 1,600 ล้านบาท สัดส่วนการลงทุนของบริษัทร้อยละ 25 หรือ 400 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้ชำระเงินลงทุนแล้วจำนวน 237.5 ล้านบาท และในปี 2562 บริษัทฯ ลงทุนทางตรงเพิ่มเติมในบริษัทดังกล่าว คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5 หรือเป็นมูลค่า 47.5 ล้านบาท ทำให้ปัจจุบัน บริษัทฯ มีสัดส่วนการลงทุนในบริษัท เคพีเอ็น เฮลท์แคร์ จำกัด (มหาชน) (KPNHC) ซึ่งปัจจุบันได้เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท นวเวช อินเทอร์เน็ตเซ็นแนล จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียน รายละเอียดปรากฏตามข้อมูลที่เปิดเผยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แล้ว

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม คือ ตั้งแต่ปี 2550 เป็นต้นมา มีการกำหนดให้บริษัทในกลุ่มที่เป็นบริษัทผลิตสินค้าเป็นผู้ดำเนินการจำหน่ายสินค้าเอง ยกเว้น บางผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ เป็นคู่สัญญากับลูกค้า ทั้งนี้เพื่อปรับกลยุทธ์การแข่งขันให้มีความคล่องตัวและทันเหตุการณ์ อนึ่ง ข้อมูลการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วม ที่ดำเนินงานอยู่ในปัจจุบัน และสัดส่วนการถือหุ้น ปรากฏตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ปี 2562 ข้อ 2 ข้อ 12 ข้อ 13 และข้อ 14

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีโครงสร้างรายได้ ตามสายผลิตภัณฑ์ ซึ่งมีมากกว่า 1 กลุ่ม ได้แสดงข้อมูลของรายได้ที่ได้จากแต่ละกลุ่มธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ ปรากฏตามเอกสารแนบหมายเลข 5.1 และสามารถดูข้อมูลผลการดำเนินงานตามแต่ละส่วนงานในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29 เรื่องส่วนงานดำเนินงาน

การประกอบธุรกิจ แบ่งตามสายผลิตภัณฑ์ หรือกลุ่มธุรกิจหลัก เป็นกลุ่มอุตสาหกรรมการผลิตและการบริการ และกลุ่มการลงทุน และอื่นๆ

ก. กลุ่มอุตสาหกรรมการผลิตและการบริการ

1. ธุรกิจสิ่งทอ และผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าสำเร็จรูป

1.1 บริษัทหลักประเภทธุรกิจสิ่งทอ

1.1.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ผลิตภัณฑ์หลักของบริษัท คือ ผ้าทอ ซึ่งผลิตตามความต้องการของลูกค้า โดยมีทั้งผ้าฝ้าย 100% ผ้าฝ้ายผสม โพลีเอสเตอร์ และ/หรือใยสังเคราะห์อื่นๆ ที่มีคุณลักษณะเฉพาะสำหรับนำไปใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตผ้าสำหรับชุดทำงานทั่วไป และผ้าที่ใช้ในอุตสาหกรรมอื่น

บริษัทฯ ไม่มีปัจจัยสำคัญที่มีผลกระทบต่อโอกาสหรือข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

1.1.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

1.1.2.1 นโยบายและลักษณะการตลาดของผลิตภัณฑ์

กลยุทธ์การแข่งขัน ได้แก่ “การรักษาลูกค้าปัจจุบันและเพิ่มปริมาณการขายกับลูกค้ากลุ่มนี้ รวมถึงการเพิ่มขีดความสามารถการขายและการตลาดเพื่อขยายฐานลูกค้า โดยยังคงมุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้าทั้งทางด้านคุณภาพ ปริมาณ และกำหนดระยะเวลาส่งมอบสินค้าตามกำหนด”

ลักษณะลูกค้า ได้แก่ บริษัทหรือโรงงานอุตสาหกรรมที่นำผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปใช้เป็นตัววัตถุดิบเพื่อผลิตต่อ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ได้แก่ บริษัทหรือโรงงานอุตสาหกรรมทั้งในและต่างประเทศที่สินค้ามีตราสินค้าหรือเครื่องหมายการค้าซึ่งเป็นที่รู้จักในระดับนานาชาติ

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย บริษัทจำหน่ายสินค้าโดยตรงให้กับลูกค้าทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยมีสัดส่วนมูลค่าการขายในประเทศ และต่างประเทศ คิดเป็นร้อยละ 13 และ 87 ตามลำดับ โดยมีการส่งออกสินค้าให้แก่ประเทศในกลุ่มประชาคมยุโรป และญี่ปุ่น

บริษัทไม่มีการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกิน 30% ของรายได้รวม

1.1.2.2 ภาวะการแข่งขัน

จำนวนคู่แข่ง ทั้งในประเทศและต่างประเทศ มีประมาณ 14 ราย

ขนาดของบริษัทฯ เมื่อเทียบกับคู่แข่ง อยู่ในระดับปานกลาง บริษัทมีกำลังการผลิตที่เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้าในปัจจุบัน

สภาพและศักยภาพในการแข่งขันของบริษัทยังเป็นที่น่าเชื่อถือของลูกค้า ในเรื่องคุณภาพ และการส่งมอบ อย่างไรก็ตาม เพื่อเสริมสร้างให้บริษัทฯ สามารถยืนหยัดอยู่ได้อย่างยั่งยืน บริษัทฯจะต้องมุ่งมั่นที่จะปรับตัวตามสภาวะเศรษฐกิจและการแข่งขัน ด้วยการดำเนินการดังนี้

- บริหารจัดการเพื่อลดต้นทุน ทั้งวัตถุดิบ ต้นทุนการผลิต และต้นทุนในการขายและบริหาร
- พัฒนาบุคลากรให้มีความพร้อม และความสามารถในการปรับเปลี่ยนตามสถานการณ์
- พัฒนาระดับคุณภาพและประสิทธิภาพการผลิตให้สูงขึ้น
- บริหารจัดการ ควบคุมการผลิตเพื่อส่งมอบให้ตรงเวลา และ Lead time ในการส่งมอบสั้นลง
- เสริมสร้างสัมพันธภาพที่ดี และต่อเนื่องกับลูกค้า

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม ของกลุ่มเส้นใยสิ่งทอผ้าฝ้าย ในปี 2563 คาดว่ายังคงชะลอตัวที่เป็นผลมาจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจและการเงินโลก การชะลอตัวของเศรษฐกิจจีน ประเด็นสงครามการค้าระหว่างสหรัฐและจีน ซึ่งต้องติดตามปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อลูกค้าและการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างใกล้ชิด

สภาพการแข่งขันในอนาคต ราคาขายยังเป็นปัจจัยสำคัญในการตัดสินใจซื้อของลูกค้า ถึงแม้ว่า สินค้าของบริษัทฯ จะมีความได้เปรียบในเรื่องคุณภาพ และการส่งมอบที่ตรงเวลา แต่จะเสียเปรียบคู่แข่งจากประเทศที่ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีศุลกากรเป็นการทั่วไป (GSP) และประเทศที่มีค่าแรงงานต่ำ และเป็นผู้ผลิตวัตถุดิบหลักเอง เช่น ฝ้าย ฯลฯ ดังนั้น ยังคงมีสภาพการแข่งขันสูงในอนาคต ซึ่งบริษัทฯจะต้องปรับตัวตามสถานการณ์ที่กล่าวข้างต้น

1.1.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

1.1.3.1 การจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่าย

บริษัทมีโรงงานผลิตสินค้า จำนวน 1 แห่ง ตั้งอยู่เลขที่ 205 หมู่ 4 ถนนสุขุมวิท (กม.39.5) ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

กำลังการผลิต

1. ปั่นด้าย

	<u>ปี 2562</u>	<u>ปี 2561</u>	<u>ปี 2560</u>
กำลังการผลิต (พันปอนด์)	14,400	14,400	14,400
ผลิตจริง (พันปอนด์)	9,242	13,062	13,433

2. ทอผ้า

	<u>ปี 2562</u>	<u>ปี 2561</u>	<u>ปี 2560</u>
กำลังการผลิต (พันเมตร)	20,400	20,400	20,400
ผลิตจริง (พันเมตร)	12,705	17,179	16,606

นโยบายการผลิตที่สำคัญ

บริษัทมุ่งเน้นผลิตสินค้าสิ่งทอประเภท Workwear ที่เหมาะสมกับขีดความสามารถของกระบวนการผลิต ตามคำสั่งซื้อของลูกค้า

การจัดหาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต ได้แก่ ผ้าฝ้าย ต้องนำเข้าจากต่างประเทศ 100% ส่วนเส้นใยสังเคราะห์สามารถหาซื้อได้จากผู้ผลิตภายในประเทศเป็นหลัก และนำเข้าจากต่างประเทศเล็กน้อย

สภาพปัญหาวัตถุดิบ

การจัดหาวัตถุดิบ อาจมีข้อจำกัดบางประการ

- การจัดหาวัตถุดิบหลักประเภทผ้าฝ้าย ซึ่งเป็นผลผลิตทางการเกษตรขึ้นอยู่กับสภาพอากาศ ต้องนำเข้าจากต่างประเทศ มีความผันผวนด้านปริมาณตามฤดูกาลในแต่ละปี รวมถึงสภาวะราคาในตลาดโลก และอัตราแลกเปลี่ยน
- การจัดหาเส้นใยสังเคราะห์ บางครั้งต้องเปลี่ยนซัพพลายเออร์รายใหม่ เนื่องจากซัพพลายเออร์รายเดิมหยุดดำเนินงานหรือเปลี่ยนสายการผลิต มีผู้ผลิตน้อยราย เนื่องจากผลิตสินค้าที่มีคุณสมบัติแตกต่างกัน ส่งผลให้ราคาผันแปรไปตามชนิดของผลิตภัณฑ์และกลไกของตลาด

จำนวนผู้จำหน่ายวัตถุดิบ ในปี 2562 ได้สั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้จำหน่าย รวม 5 ราย

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบ ในประเทศต่อต่างประเทศ คิดเป็นร้อยละ 33 : 67

การพึ่งพิงผู้จัดจำหน่าย ไม่มีการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใดรายหนึ่งเกิน 30% ของยอดซื้อรวม

1.1.3.2 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ปฏิบัติตามประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่องการกำจัดสิ่งปฏิกูล หรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว พ.ศ. 2548 ผลการปฏิบัติงานในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ไม่มีข้อพิพาทหรือถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด

1.1.4 งานที่ยังไม่ส่งมอบ ไม่มี

1.2 บริษัทหลักประเภทผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าสำเร็จรูป

1.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทประกอบธุรกิจด้านการผลิต การจัดจำหน่าย ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าสำเร็จรูป โดยได้ดำเนินการผลิตสินค้าเพื่อสนองความต้องการของลูกค้า 2 กลุ่มหลัก คือ

1. สินค้าประเภทชุดทำงาน ประกอบด้วย ชุดทำงานโดยทั่วไป ชุดทำงานตามวิชาชีพ และชุดทำงานแบบพิเศษ ที่ใช้ผ้ากันไฟ กันน้ำ กันน้ำมัน ชุดทำงานแบบพิเศษที่ต้องผ่านกรรมวิธีการผลิตเพื่อกันยับ
2. สินค้าประเภทแฟชั่น ประกอบด้วย เสื้อเชิ้ตทำจากผ้าทอ เสื้อโปโลทำจากผ้ายัด เสื้อผ้าชายตาม Catalog

ปัจจัยสำคัญที่มีผลกระทบต่อโอกาส หรือข้อจำกัดการประกอบธุรกิจ

- 1) สภาวะเศรษฐกิจของประเทศผู้ซื้อ เนื่องจากรายได้บางส่วนของบริษัทฯมาจากการส่งออก จึงต้องผันแปรตามสภาวะเศรษฐกิจของประเทศผู้ซื้อ ซึ่งปัจจุบันยังคงชะลอตัว โดยเฉพาะประเทศในกลุ่มประชาคมยุโรป
- 2) การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมความต้องการของลูกค้า ลูกค้าทุกรายจะกำหนด Lead Time ในการสั่งซื้อถึงการส่งมอบน้อยลง และสั่งซื้อสินค้าตามจำนวนที่ต้องการไม่มีการสต็อกสินค้า นอกจากนั้น ลูกค้ายังมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบสินค้าใหม่ตลอดเวลาเพื่อกระตุ้นความต้องการในการบริโภค ดังนั้น ส่งผลกระทบทำให้ปริมาณการขายต่อครั้งลดลง
- 3) ปัญหาการขาดแคลนแรงงาน ยังเป็นปัญหาต่อเนื่องถึงแม้ว่าค่าแรงในประเทศไทยจะสูงกว่าประเทศคู่แข่ง แต่ก็ยังประสบปัญหาการขาดแคลนแรงงานทุกระดับโดยเฉพาะแรงงานที่มีทักษะฝีมือสูง ถึงแม้ว่าจะมีแรงงานต่างชาติเข้ามาทดแทน แต่แรงงานต่างชาติจะเปลี่ยนงานตลอดเวลา ทำให้มีผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการผลิต

1.2.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

1.2.2.1 นโยบายและลักษณะการตลาดของผลิตภัณฑ์

กลยุทธ์การแข่งขัน บริษัทฯ มุ่งผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูง หรือสินค้าที่มีนวัตกรรม เพื่อเป็นการเลี่ยงการแข่งขัน กับประเทศเพื่อนบ้านที่มีค่าแรงถูกกว่า โดยเน้นผลิตสินค้าที่มีคุณภาพตามมาตรฐานสากล เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าและสร้างความแตกต่างในผลิตภัณฑ์ โดยมีต้นทุนต่ำกว่าคู่แข่ง

ลักษณะลูกค้า บริษัทฯ มีลูกค้าแยกเป็น 2 กลุ่มหลัก ตามประเภทของผลิตภัณฑ์ คือ

1. สินค้าประเภทชุดทำงาน ได้แก่ ชุดทำงาน ลูกค้าที่ซื้อสินค้าประเภทนี้ จะเป็นตัวแทนจำหน่ายผู้ขายส่ง เป็นการซื้อเพื่อนำไปจำหน่ายต่อโดยใช้เครื่องหมายการค้าของผู้ซื้อ และลูกค้าซึ่งเป็นผู้ใช้โดยตรง เช่น ใช้เป็นชุดทำงานของพนักงาน ในบริษัทของลูกค้า
2. สินค้าประเภทแฟชั่น ได้แก่ เสื้อเชิ้ต เสื้อโปโล ฯลฯ ซึ่งลูกค้าที่ซื้อสินค้าประเภทนี้ จะเป็นตัวแทนจำหน่าย ผู้ขายส่ง เป็นการซื้อเพื่อนำไปจำหน่ายต่อโดยใช้เครื่องหมายการค้าของผู้ซื้อ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

1. สินค้าประเภทชุดทำงาน ลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย คือ ลูกค้าที่ขายตรงให้ผู้บริโภคคนสุดท้าย ที่เป็นลูกค้าที่เป็นโรงงานอุตสาหกรรม และชุดทำงานตามวิชาชีพและผู้ใช้
2. สินค้าประเภทแฟชั่น ลูกค้าเป้าหมายจะเป็นผู้ที่ขายสินค้า Brand name ซึ่งผลิตตามคำสั่งของลูกค้าที่ต้องการคุณภาพสูง

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทฯ มุ่งที่จะขายให้กับลูกค้าโดยตรง เนื่องจากบริษัทฯ ต้องการจัดทำสินค้าให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าหลัก และมีการร่วมพัฒนาสินค้าใหม่ ถึงแม้ว่าลูกค้าบางรายจะมี Buyer Agent เข้ามาเกี่ยวข้องแต่บริษัทฯ ก็มีการติดต่อโดยตรงกับลูกค้าเกี่ยวกับตัวผลิตภัณฑ์และราคา

สัดส่วนการจัดจำหน่ายในประเทศและส่งออกไปจำหน่ายต่างประเทศ

- สัดส่วนการจำหน่ายในประเทศ คิดเป็น 34 %
- สัดส่วนการจำหน่ายต่างประเทศ คิดเป็น 66 %
- ตลาดต่างประเทศประกอบด้วย ประเทศแถบสแกนดิเนเวีย ยุโรป และแถบเอเชีย เป็นต้น

การพึงพิงลูกค้า ไม่มีการพึงพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่ง เกิน 30 % ของรายได้รวม

1.2.2.2 ภาวะการแข่งขัน

จำนวนคู่แข่งโดยประมาณ อุตสาหกรรมเสื้อผ้าสำเร็จรูปในประเทศไทย มีผู้ผลิตรายใหญ่และรายเล็กไม่ต่ำกว่า 100 ราย ซึ่งมีกลุ่มลูกค้าเป็นของตนเอง การแข่งขันจึงเป็นการแข่งขันเพื่อรักษาลูกค้าของตนเองไว้ จึงต้องพัฒนาทั้งด้านสินค้า ด้านการผลิต และต้นทุน ดังนั้น การพัฒนาปรับปรุงคุณภาพบุคลากรคือจุดสำคัญที่บริษัทจะต้องดำเนินการอยู่ตลอดเวลา

ขนาดของบริษัทเมื่อเทียบกับคู่แข่งรายอื่นๆ ในประเทศไทย ถือว่าเป็นขนาดกลาง

แนวโน้มสภาวะอุตสาหกรรม และสภาพการแข่งขันในอนาคต

อุตสาหกรรมผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป เป็นอุตสาหกรรมที่พึ่งพาการใช้แรงงานเป็นหลัก และเป็นอุตสาหกรรมที่ต้องใช้พนักงานที่มีความชำนาญ เพื่อผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูง โดยภาพรวมแนวโน้มสภาวะอุตสาหกรรม คาดว่าไม่ขยายตัว แต่มีการแข่งขันสูง

สภาพการแข่งขันในอนาคต อุตสาหกรรมเสื้อผ้าสำเร็จรูปของประเทศไทย คาดว่าอยู่ในสภาวะชะลอตัว เนื่องจากต้นทุนค่าแรงสูงกว่าประเทศเพื่อนบ้าน ได้แก่ ประเทศจีน เวียดนาม และประเทศเปิดใหม่ในอาเซียน เช่น ลาว กัมพูชา เมียนมาร์ นอกจากนี้ ยังมีปัจจัยการขาดแคลนแรงงานที่มีฝีมือในอุตสาหกรรม ส่งผลให้สภาพการแข่งขันสูงในอนาคต

1.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

1.2.3.1 การจัดหาได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่าย

บริษัทฯ มีโรงงานผลิตสินค้า จำนวน 1 แห่ง ตั้งอยู่เลขที่ 205 หมู่ 4 ถนนสุขุมวิท (กม. 39.5) ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ

การจัดหาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลัก เฉพาะเสื้อผ้าสำเร็จรูป แยกได้เป็น 2 ประเภท

1. ผ้า
2. อุปกรณ์การตัดเย็บ

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบ

บริษัทฯ จัดหาผ้าจาก 2 แหล่ง คือ การนำเข้าจากต่างประเทศ ซึ่งซื้อตามทีลูกค้าเป็นผู้กำหนดแหล่งซื้อในอัตราร้อยละ 28.72 และการซื้อภายในประเทศ ในอัตราร้อยละ 71.28

ทั้งนี้ ไม่มีการพึงพิงผู้จัดจำหน่ายรายใดรายหนึ่ง เกิน 30 % ของยอดซื้อรวม

1.2.3.2 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

ปกติ อุตสาหกรรมเสื้อผ้าสำเร็จรูปจะไม่สร้างมลภาวะให้เกิดปัญหาต่อสิ่งแวดล้อม อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎข้อบังคับของทางราชการโดยเคร่งครัด ผลการปฏิบัติงานในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ไม่มีข้อพิพาทหรือถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับเรื่องสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด

1.2.4 งานที่ยังไม่ส่งมอบ ไม่มี

2. ธุรกิจพลาสติก ยาง และโลหะ

2.1 บริษัทหลักโรงงานอุตสาหกรรมผลิตพลาสติก

2.1.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ แยกตามประเภทลูกค้าที่จ้างผลิตมีดังนี้

1. ชิ้นส่วนพลาสติก ประกอบด้วย ชิ้นส่วนยานยนต์ ชิ้นส่วนเครื่องใช้ไฟฟ้า ชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในครัวเรือน และชิ้นส่วนกระติกน้ำ เป็นต้น
2. แม่พิมพ์ฉีดพลาสติก เพื่อสนับสนุนการผลิตชิ้นส่วนพลาสติก ประกอบด้วย แม่พิมพ์ที่เป็นชิ้นส่วนยานยนต์ แม่พิมพ์ที่เป็นชิ้นส่วนเครื่องใช้ไฟฟ้า และแม่พิมพ์อื่นๆ ที่ลูกค้าเป็นผู้จ้างทำ
3. งานพ่นสีพลาสติก สำหรับชิ้นงานพลาสติกส่วนใหญ่เป็นชิ้นส่วนรถยนต์ ซึ่งต้องการความสวยงามทั้งสีแห้งเร็วและแห้งช้า

บริษัทไม่มีปัจจัยสำคัญที่มีผลกระทบต่อโอกาส หรือข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

2.1.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

2.1.2.1 นโยบายและลักษณะการตลาดของผลิตภัณฑ์ หรือบริการที่สำคัญ

กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัทมุ่งเน้นการสร้างความปลอดภัยให้กับลูกค้าทั้งในด้านคุณภาพสินค้าและบริการ รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และเพิ่มศักยภาพขององค์กร เพื่อตอบสนองความต้องการของตลาด

ลักษณะลูกค้า ได้แก่ บริษัทหรือโรงงานอุตสาหกรรมที่นำชิ้นส่วนไปใช้ในการประกอบรถยนต์ จักรยานยนต์ เครื่องใช้ไฟฟ้า และกลุ่มอุตสาหกรรมอื่นๆ เช่น เครื่องใช้ในครัวเรือน ชิ้นส่วนกระติกน้ำ เฟอร์นิเจอร์ และเครื่องใช้สำนักงาน

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ได้แก่ บริษัทหรือโรงงานอุตสาหกรรมที่ผลิตรถยนต์ จักรยานยนต์ เครื่องใช้ไฟฟ้า และอุตสาหกรรมอื่นๆ ที่มีชื่อเสียงเป็นที่รู้จักในระดับนานาชาติ

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย บริษัทรับจ้างการผลิตและขายโดยตรงให้กับลูกค้า ซึ่งลูกค้าดังกล่าวมีฐานการผลิตส่วนใหญ่อยู่ในประเทศ มีส่วนน้อยเท่านั้นอยู่ต่างประเทศ โดยในปี 2562 มีสัดส่วนมูลค่าการขายต่างประเทศร้อยละ 1 ในประเทศร้อยละ 99

บริษัทมีการส่งออกสินค้าเล็กน้อย ไปยังประเทศในแถบเอเชีย และอเมริกาใต้

บริษัทฯ ไม่มีการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกิน 30 % ของรายได้รวม

2.1.2.2 ภาวะการแข่งขัน

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

ในปี 2562 อุตสาหกรรมผู้ผลิตชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับอุตสาหกรรมรถยนต์ รถจักรยานยนต์ ยังคงมีการแข่งขันกันอย่างรุนแรงและต่อเนื่องทั้งในระดับประเทศและระดับภูมิภาค เนื่องจากจากผู้ผลิตแต่ละรายยังมีอัตราค่าจ้างการผลิตที่เหลื่อมอยู่ และการผลักดันนโยบายการแข่งขันระดับภูมิภาคของกลุ่มลูกค้ายานยนต์ ส่งผลให้การแข่งขันด้านราคา ด้านคุณภาพและการส่งมอบมีความรุนแรงเพิ่มขึ้น ทำให้บริษัทฯ ต้องมีการลงทุนเพิ่มเพื่อปรับปรุงกระบวนการผลิตให้ดีขึ้นทันกับความต้องการและความคาดหวังของลูกค้า ในขณะที่ผู้ผลิตแม่พิมพ์จากต่างประเทศ เช่น จีน อินโดนีเซีย เวียดนาม ฯลฯ ก็ได้เข้ามาแข่งขันกันเพิ่มมากขึ้นทำให้ราคาของแม่พิมพ์มีการปรับลดลงอย่างมากซึ่งมีผลกระทบต่ออย่างมากกับบริษัทฯ

ปัจจุบัน บริษัทมีคู่แข่งทางการค้าหลักๆ แบ่งแยกตามกลุ่มธุรกิจ ดังนี้

- กลุ่มอุตสาหกรรมรถยนต์ คู่แข่งขันหลักมี 15 ราย เท่ากับปีที่ผ่านมา

- กลุ่มอุตสาหกรรมรถจักรยานยนต์ คู่แข่งขันหลักมี 15 ราย เท่ากับปีที่ผ่านมา
- กลุ่มอุตสาหกรรมเครื่องใช้ไฟฟ้า คู่แข่งขันหลักมี 15 ราย เท่ากับปีที่ผ่านมา
- กลุ่มอุตสาหกรรมอื่นๆ คู่แข่งขันหลักมี 16 ราย

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขันในอนาคต

แนวโน้มปี 2563 ปริมาณการขายของอุตสาหกรรมยานยนต์มีการปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่องจากปีที่ผ่านมา ซึ่งได้รับผลกระทบจาก

- สงครามการค้าระหว่างสหรัฐอเมริกา และจีน
- ความขัดแย้งในภูมิภาคตะวันออกกลาง อิหร่านและสหรัฐอเมริกา
- ผลกระทบจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือ Covid-19 ซึ่งแพร่กระจายไปทั่วทุกภูมิภาคของโลก

จากเหตุผลดังกล่าว ทำให้คาดการณ์ได้ว่า ยอดผลิตรถยนต์และรถจักรยานยนต์จะมีการปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่อง และส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมงานฉีดขึ้นส่วนพลาสติกโดยรวม ส่วนสภาพการแข่งขันยังคงเป็นการแข่งขันในด้านราคา ด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ด้านคุณภาพ และด้านการส่งมอบ เนื่องจากนโยบายของกลุ่มลูกค้าผู้ผลิตต่างๆ ที่ต้องการลดต้นทุนการผลิต แต่เพิ่มคุณภาพของสินค้าเพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับผู้บริโภค

2.1.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่าย บริษัทมีโรงงานอุตสาหกรรมผลิตพลาสติก จำนวน 2 โรงงาน ซึ่งตั้งอยู่ที่

1. เลขที่ 11/1 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร 10510
2. เลขที่ 99/8 หมู่ 5 ถนนบางนา-ตราด (กม.38) ตำบลบางสมิตร อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา 24180

2.1.3.1 ปริมาณการผลิต คิดเป็นปริมาณของเครื่องจักร

	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
กำลังการผลิตเต็มที่ (ตัน)	7,000	7,000	6,700
ปริมาณการผลิตจริง (ตัน)	3,930	4,100	4,320
การใช้กำลังการผลิต %	56.14	58.57	64.50
อัตราเพิ่ม (ลด) ของปริมาณการผลิต %	(4.15)	(5.09)	(1.35)

จำนวนกะ ความสามารถที่ผลิตได้คือ 3 กะ จำนวนกะที่ผลิตจริง คือ 3 กะ

นโยบายการผลิตที่สำคัญ บริษัทมีนโยบายที่จะตอบสนองความต้องการของลูกค้าในด้านคุณภาพ ราคา การส่งมอบ และความต้องการทางเทคนิคต่างๆ ที่ลูกค้าแสดงความประสงค์ เช่น การตรวจสอบสารปนเปื้อนต่างๆ ที่มีในวัตถุดิบ เพื่อแน่ใจว่าชิ้นส่วนที่ผลิตออกไปจะไม่มีผลในทางลบต่อผู้บริโภค

การจัดหาวัตถุดิบและผู้จำหน่าย

วัตถุดิบที่สำคัญ คือ เม็ดพลาสติก ไม่สามารถที่จะหาวัสดุอื่นมาทดแทนได้ ซึ่งแหล่งที่มาของวัตถุดิบ มีการสั่งซื้อจากในประเทศ ทั้งนี้ ผลการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี ไม่มีผลกระทบต่อการใช้วัตถุดิบ

สภาพปัญหาเกี่ยวกับการใช้วัตถุดิบ

ปัญหาสำคัญที่จะส่งผลกระทบต่อวัตถุดิบ คือ ราคาน้ำมัน ซึ่งเป็นปัจจัยที่อาจทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงราคาของเม็ดพลาสติกที่เป็นวัตถุดิบหลัก

ผู้จำหน่ายวัตถุดิบและจำนวนสัดส่วนการซื้อภายในประเทศและต่างประเทศ

สัดส่วนในการสั่งซื้อวัตถุดิบภายในประเทศ 100% โดยสั่งซื้อจากผู้จำหน่ายจำนวนหลายราย บริษัทไม่มีการพึ่งพิงการซื้อวัตถุดิบจากผู้จำหน่ายรายใดรายหนึ่งเกินกว่าร้อยละ 30 ของมูลค่าการซื้อวัตถุดิบทั้งหมด

2.1.3.2 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ดำเนินการขออนุญาตกรณีการนำสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุเหลือใช้ซึ่งเข้าข่ายลักษณะ และคุณสมบัติที่เป็นไปตามประกาศ กระทรวงอุตสาหกรรม เรื่องการกำจัดสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว และประกาศกรมโรงงานอุตสาหกรรม เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดการสิ่งปฏิกูลหรือวัสดุที่ไม่ใช้แล้วให้ได้รับอนุญาตก่อนนำออกนอกบริเวณโรงงานทุกครั้งก่อนนำไปกำจัด

สรุป ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมได้ดำเนินการปฏิบัติจริงในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด

ข้อพิพาทหรือถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม - ไม่มี -

2.1.4 งานที่ยังไม่ส่งมอบ

สิ้นปี 2562 บริษัทมีมูลค่างานรับจ้างผลิตแม่พิมพ์ที่ยังไม่ส่งมอบ ประมาณ 23 ล้านบาท

2.2 บริษัทหลักโรงงานอุตสาหกรรมประเภทยาง

2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์ประเภทยาง

ผลิตภัณฑ์ของบริษัท ประกอบด้วย เส้นยางยืดและแถบยางยืด (Rubber Thread and Rubber Tape), ยางยืดถัก (Elastic Braid) ยางยืดทอ และโครเชต์ (Elastic Webbing and Crochet) และเส้นยางหุ้ม (Covering Yarn) ผ้ายืดพันเคล็ด (Elastic Bandage) เข็มขัดพยุงหลัง (Back Support Belt) แถบยางรัดห้ามเลือดในการผ่าตัด (Esmark Bandage) แถบยางรัดสำหรับการห้ามเลือด/เจาะเลือด และยางยืดเพื่อการออกกำลังกายและกายภาพบำบัด (Exercise/Therapy Band) ภายใต้เครื่องหมายการค้าตรา "VENUS"

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทส่วนใหญ่จะใช้เป็นวัตถุดิบของผลิตภัณฑ์อื่น เช่น อุตสาหกรรมผ้าอ้อมสำเร็จรูป เด็กและผู้ใหญ่ อุตสาหกรรมเสื้อผ้าและสิ่งทอ อุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์ หรือนำไปใช้งานทางด้านอื่นๆ ตามประเภทธุรกิจของลูกค้า

ผลิตภัณฑ์ของบริษัท มีลักษณะดังนี้

1. กลุ่มยางยืดสำหรับผ้าอ้อมสำเร็จรูป ยางยืดในกลุ่มนี้ได้แก่ เส้นยางยืด (Rubber Thread) ที่ใช้ในอุตสาหกรรมการผลิตผ้าอ้อมสำเร็จรูป โดยแปรสภาพจากยางแท่ง ซึ่งมีทั้งยางธรรมชาติและยางสังเคราะห์ บริษัทสามารถผลิตได้ตามขนาด และผลิตเส้นยางยืดหลากหลายขนาดตามความต้องการของลูกค้า เพื่อนำไปผลิตเป็นส่วนประกอบ และขอบเอวทั้งในผ้าอ้อมสำเร็จรูปสำหรับเด็กและผู้ใหญ่ (Disposable Diaper)

2. กลุ่มยางยืดสำหรับงานเสื้อผ้าและสิ่งทอ ยางยืดในกลุ่มนี้ได้แก่ แถบยางยืด (Rubber Tape) ยางยืดถัก (Elastic Braid) ยางยืดทอ และโครเชต์ (Elastic Webbing & Crochet) เส้นยางหุ้มด้าย (Covering Yarn) ยางยืดในกลุ่มนี้ส่วนใหญ่ใช้เป็นส่วนประกอบของการตัดเย็บเสื้อผ้าสำเร็จรูป เช่น ขอบขาและขอบเอวของกางเกงชั้นใน ขอบชุดว่ายน้ำ เป็นต้น

3. กลุ่มยางยืดที่เป็นอุปกรณ์ทางการแพทย์ ยางยืดในกลุ่มนี้ได้แก่

ผ้ายืดพันเคล็ด (Elastic Bandage) ใช้ในการป้องกันและรักษาอาการเคล็ด ที่เกิดจากกิจกรรมในชีวิตประจำวัน รวมถึงกิจกรรมสันทนาการอื่นๆ โดยนิยมใช้กันแพร่หลายทั้งในวงการแพทย์ และวงการกีฬา

เข็มขัดพยุงหลัง (Back Support Belt) ใช้ในการป้องกันและรักษาอาการปวดหลังที่เกิดจากการทำงาน และกิจกรรมในชีวิตประจำวัน โดยมีทั้งแบบที่ใช้สำหรับงานหนักในอุตสาหกรรมและแบบที่ใช้สำหรับบุคคลทั่วไป

ยางรัดห้ามเลือด (Esmarch Bandage) ใช้สำหรับห้ามเลือดในการผ่าตัดเล็กบริเวณมือและเท้า

แถบยางรัดสำหรับเจาะเลือด (Tourniquet) ใช้ในการรัดแขนเพื่อเก็บเลือดไปตรวจในห้องปฏิบัติการ หรือการบริจาคโลหิต รวมถึงการห้ามเลือดเมื่อเกิดอุบัติเหตุในชีวิตประจำวันด้วย

4. ยางยืดเพื่อการออกกำลังกายและกายภาพบำบัด (Exercise Bands) ใช้ในการออกกำลังกาย มีแรงต้านหลายระดับ เพื่อให้สามารถใช้ออกกำลังกายได้หลากหลายระดับ รวมถึงการทำกายภาพบำบัดสำหรับผู้วัยและผู้สูงอายุ การออกกำลังกายด้วยยางยืดมีความสะดวกสบายเนื่องจากไม่ต้องใช้พื้นที่มาก และสามารถพกพาได้ ดังนั้นผู้ซึ่งสามารถออกกำลังกายได้ทุกที่ ทุกเวลาตามที่ต้องการ

บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐาน OEKO-TEX STANDARD 100 ระบบคุณภาพมาตรฐาน ISO 9001 ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมมาตรฐาน ISO 14001 และระบบบริหารจัดการคุณภาพอุตสาหกรรมเครื่องมือแพทย์ ISO 13485 และมาตรฐานขององค์การอาหารและยา (อย.) ของไทยและของสหรัฐอเมริกา (FDA)

บริษัทไม่มีปัจจัยสำคัญใดที่มีผลกระทบต่อโอกาส หรือการประกอบธุรกิจ

2.2.2 การตลาด และภาวะการแข่งขัน

2.2.2.1 การตลาดของผลิตภัณฑ์ หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

ลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรมเสื้อผ้าสำเร็จรูปและกลุ่มอุปกรณ์การแพทย์ เนื่องจากขนาดตลาดของลูกค้าทั้งสองกลุ่มค่อนข้างทรงตัว ทำให้เกิดสภาวะการแข่งขันที่สูงมาก ผู้ประกอบการพยายามขยายตลาดด้วยการแย่งส่วนแบ่งตลาดของกลุ่มคู่แข่ง ซึ่งทำให้อำนาจต่อรองเป็นของผู้ซื้อ ซึ่งกดดันให้ผู้ขายลดราคาสินค้าลงอย่างต่อเนื่อง เพื่อรักษาส่วนแบ่งทางการตลาด

ลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรมผ้าอ้อมสำเร็จรูป การใช้สแปนเด็กซ์ (ยางสังเคราะห์) ทดแทนเส้นยางยืด ได้ขยายไปยังกลุ่มผู้ผลิตผ้าอ้อมสำเร็จรูปรายเล็ก ทำให้ปัจจุบันการใช้เส้นยางยืดในการผลิตผ้าอ้อมสำเร็จรูปเหลือน้อยลง

กลุ่มอุปกรณ์เพื่อการออกกำลังกายและกายภาพบำบัด ผู้ประกอบการในธุรกิจอุปกรณ์การแพทย์ที่หันไปสร้างแบรนด์ของตนเอง ยังเผชิญอุปสรรคในการขยายตลาด ทำให้ผู้นำตลาดยังเป็นรายเดิมที่อยู่ในธุรกิจนี้มายาวนาน

กลยุทธ์การแข่งขัน

การแข่งขันด้านราคา ยังคงเป็นปัจจัยหลักในอุตสาหกรรม การเพิ่มประสิทธิภาพ จึงถือเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้อัตราต้นทุนในการผลิตและต้นทุนการดำเนินงานที่จะทำให้ยังคงสามารถแข่งขันในตลาดได้ ทั้งนี้ นอกเหนือจากราคาที่ลูกค้าพึงพอใจแล้ว การบริการที่ดีซึ่งรวมถึงคุณภาพของสินค้า การส่งมอบที่ตรงเวลา การตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่รวดเร็ว ถูกต้อง ยังคงเป็นปัจจัยที่มีความสำคัญของบริษัทฯ

ลักษณะลูกค้า

กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท ส่วนใหญ่เป็นโรงงานผู้ผลิต และเจ้าของตราสินค้า มีทั้งในส่วนของโรงงานผลิตผ้าอ้อมสำเร็จรูป ชุดชั้นใน และชุดว่ายน้ำ ส่วนใหญ่เป็นลูกค้าที่ติดต่อซื้อขายกันมานาน และมีความสัมพันธ์ที่ดีต่อกัน

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

- กลุ่มโรงงานผู้ผลิตและเจ้าของตราสินค้าทั้งในส่วนของผ้าอ้อมสำเร็จรูป ชุดชั้นใน และชุดว่ายน้ำ
- กลุ่มผู้ว่าจ้างผลิต โดยบริษัทฯ ผลิตสินค้าที่เป็นตราสินค้าของลูกค้า
- กลุ่มโรงงานขนาดเล็ก และผู้บริโภคนำเข้า บริษัทฯ ขายผ่านทางผู้ค้าส่งทั้งในและต่างประเทศ
- กลุ่มบริษัทฯ ผู้ขายเครื่องมือ และอุปกรณ์ทางการแพทย์

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทจะผลิตและจำหน่ายโดยตรงสำหรับโรงงานที่มีศักยภาพเพียงพอในการสั่งซื้อด้วยตนเอง และจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่ายทั้งค้าปลีก และค้าส่งสำหรับกลุ่มลูกค้าที่ไม่ต้องการสั่งซื้อในปริมาณมาก

บริษัทส่งออกสินค้าไปยังทวีปอเมริกา และประเทศในแถบเอเชีย

บริษัทไม่มีการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่งเกิน 30% ของรายได้รวม

2.2.2.2 ภาวะการแข่งขัน

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม และสภาพการแข่งขันในอนาคต

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมโดยรวมยังคงอยู่ในภาวะที่มีการแข่งขันสูง เนื่องจากเจ้าของ ตราสินค้ายังคงมีความได้เปรียบเกี่ยวกับอำนาจในการต่อรองกับผู้ผลิต ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมต้นน้ำจึงต้องมีการช่วงชิงส่วนแบ่งตลาดอย่างเข้มข้นด้วยเช่นกัน และถึงแม้ว่าผู้ผลิตสินค้าต้องการวัตถุดิบที่มีราคาต่ำ แต่ก็ยังมีความต้องการสินค้าที่มีคุณภาพดี การส่งมอบที่รวดเร็วและตรงเวลา รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการที่รวดเร็ว ดังนั้นผู้ผลิตวัตถุดิบจำเป็นจะต้องมีการปรับตัวให้เป็นไปตามทิศทางของตลาดโดยหาแนวทางในการลดต้นทุน การเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน รวมถึงเตรียมความพร้อมในการรับมือกับความต้องการของตลาดที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา โดยคู่แข่งที่สำคัญในตลาดโลกยังคงเป็นประเทศจีนและอินเดีย สภาพการแข่งขันในอนาคตจึงสูงมาก

2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

2.2.3.1 ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์ เพื่อจำหน่ายในปีที่ผ่านมา

บริษัทมีโรงงานตั้งอยู่ในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางชัน จำนวน 5 หลัง และที่บางปะกง จำนวน 2 หลัง และคลังสินค้าที่ตราด 1 หลัง

ปริมาณการผลิต 3 ปี ที่ผ่านมา มีดังนี้

ปริมาณการผลิตจริง	หน่วย	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
เส้นยาง, แถบยาง, สายยางยืด	พนักโกลกรัม	2,955	3,047	2,955

นโยบายการผลิตที่สำคัญ เป็นการผลิตสินค้ามีคุณภาพเพื่อจำหน่ายตามมาตรฐานที่กำหนด และการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า

การจัดหาวัตถุดิบและผู้จำหน่ายวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต คือ ยางธรรมชาติ โดยบริษัทได้ซื้อวัตถุดิบจากบริษัทในกลุ่มโดยมีแหล่งวัตถุดิบที่จังหวัดจันทบุรีและจังหวัดตราด และจากภายนอกบางส่วน ทั้งนี้เพื่อให้ได้คุณภาพของวัตถุดิบที่เหมือนกันเพื่อหลีกเลี่ยงผลกระทบด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ส่วนยางสังเคราะห์ นำเข้าจากต่างประเทศ

บริษัทมีความเข้มงวดในเรื่องคุณภาพของยางพารา ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักที่นำมาใช้ในกระบวนการผลิต มีการตรวจสอบคุณภาพเป็นประจำเพื่อให้วัตถุดิบที่นำมาผลิตได้คุณภาพ และร่วมมือกับผู้ขายพัฒนาและปรับปรุงคุณภาพวัตถุดิบให้เป็นไปตามความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

ปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบ คาดว่าจะไม่เกิดขึ้นง่าย เพราะบริษัทใช้วัตถุดิบที่ผลิตได้เองภายในประเทศ และมีอยู่หลายจังหวัด ปัจจุบันประเทศไทยได้ขยายพื้นที่ปลูกยางไปในหลายภูมิภาค เพื่อตอบสนองความต้องการใช้ยางพาราที่เพิ่มขึ้น

แม้ว่าราคายางมีความผันผวนตามภาวะตลาด แต่ไม่ส่งผลกระทบต่อขาดแคลนยางพาราในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม เพื่อป้องกันความเสี่ยง บริษัทจะมีการสำรองยางพาราไว้อย่างเพียงพอตามแผนการผลิต

ผลการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีต่อการใช้วัตถุดิบ เทคโนโลยีการผลิตที่ใช้ยางยืดเป็นวัตถุดิบในการผลิตเส้นผ้าและสิ่งทอ ยังไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่โดดเด่นเป็นนวัตกรรมใหม่ ซึ่งบริษัทคาดว่าในอนาคตอันใกล้นี้ไม่มีการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี จึงไม่มีปัญหาต่อการใช้วัตถุดิบ

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศ ปี 2562 74.58%

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบต่างประเทศ ปี 2562 25.42%

บริษัทไม่มีการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบรายใดรายหนึ่งภายนอกกลุ่มบริษัท เกิน 30 % ของยอดรวมการซื้อวัตถุดิบ

2.2.3.2 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีการดำเนินการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยจัดทำระบบมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001:2015 เพื่อควบคุมกิจกรรมที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม กล่าวคือ มีระบบการกำจัดสิ่งปฏิกูลและวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว มีการคัดแยกการกำจัดเป็นประเภทขยะอันตรายและไม่อันตราย และดำเนินการกำจัดโดยบริษัทที่ได้รับอนุญาตจากกระทรวงอุตสาหกรรม บริษัทมีระบบการควบคุมและดำเนินการบำบัดน้ำเสีย ตามมาตรฐานและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ระบบ Activated Sludge Aerator และ Dissolved Oxygen นอกจากนี้ มีการลดมลภาวะสิ่งแวดล้อมให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน เช่น กำจัดไอระเหยและสารเคมีที่เกิดจากกระบวนการผลิต การวัดคุณภาพอากาศ การควบคุมสภาพแวดล้อม มีการเข้าร่วมโครงการควบคุมมลพิษทางเสียงกับโรงพยาบาลนพรัตน์ (นพรัตน์โมเดล)

ในรอบปี 2562 มีการดำเนินการด้านอนุรักษ์พลังงาน โดยลดการสิ้นเปลืองทรัพยากรธรรมชาติหลายกิจกรรม และให้ความรู้กับพนักงานเพื่อสร้างจิตสำนึกร่วมกันอนุรักษ์พลังงาน

ผลการปฏิบัติงานจริงในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในปี 2560 ปี 2561 และปี 2562 คือ 1.58 ล้านบาท 1.56 ล้านบาท และ 2.09 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทไม่มีข้อพิพาท หรือถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับเรื่องสิ่งแวดล้อม

2.2.4 งานที่ยังไม่ส่งมอบ - ไม่มี -

2.3 บริษัทหลักโรงงานอุตสาหกรรมประเภทโลหะ

บริษัทดำเนินธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์กระติกน้ำและปิ่นโตสแตนเลสระบบสุญญากาศ (Stainless Steel Vacuum Bottle) ภายใต้แบรนด์ Zojirushi (โซจิรุชิ) ด้วยเทคโนโลยีการผลิตระบบสุญญากาศจากประเทศญี่ปุ่น

2.3.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ผลิตภัณฑ์ของบริษัท ประกอบด้วย กระติกน้ำ แก้วน้ำ (Tumbler) และปิ่นโตสุญญากาศรุ่นต่างๆ ที่ทำจาก Stainless Steel ใช้ได้ทั้งอุณหภูมิร้อนหรือเย็นดังนี้ Tuff Kids, Cool Bottles, Food Jar, Lunch Jar และ Mug

นอกจากนี้ บริษัทยังรับสกรีนตราบริษัทของลูกค้าบนผลิตภัณฑ์ เพื่อใช้เป็นสินค้า Premium สำหรับเทศกาลต่างๆ เพื่อเป็นของขวัญตามคำสั่งการผลิตของลูกค้าและมีบริการอะไหล่หลังการขายด้วย

จุดเด่นของผลิตภัณฑ์ สร้างความมั่นใจให้ผู้บริโภคด้านความปลอดภัยต่อสุขภาพ โดยใช้ระดับผสมอาหารกับผลิตภัณฑ์รวมทั้งผลิตภัณฑ์มีคุณภาพดีมาก เป็นที่ยอมรับทั่วโลก

2.3.2 การตลาด และภาวะการแข่งขัน

2.3.2.1 การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์ หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นพัฒนาในด้านรูปแบบ (Design) และสีสน์ของผลิตภัณฑ์ เพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของลูกค้า

กลยุทธ์การแข่งขัน

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้รับการยอมรับที่ดีทั่วโลกโดยเฉพาะในด้านคุณภาพ แต่ทั้งนี้ยังคงเป็นรองทางด้านปริมาณการขาย ซึ่งยังต้องเพิ่มให้ทันคู่แข่งด้วยการเพิ่มกำลังการผลิตและการปรับลดต้นทุน

ลักษณะลูกค้า

1. ลูกค้าต่างประเทศมีเพียงรายเดียว คือ Zojirushi Corporation ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยที่ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
2. ลูกค้าในประเทศ ปัจจุบันมีเพียงรายเดียว คือ Zojirushi SE Asia Corporation ซึ่งทำหน้าที่เป็นผู้แทนจำหน่าย

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้าที่กล่าวข้างต้นโดยตรง ซึ่งเป็นการพึ่งพิงลูกค้าดังกล่าวมากกว่าร้อยละ 30 ของรายได้รวม

2.3.2.2 ภาวะการแข่งขัน

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม และสภาพการแข่งขันในอนาคต

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม คาดว่าอุปสงค์โดยรวมของตลาดจะเพิ่มไม่มาก สำหรับในต่างประเทศ บางฤดูกาลความต้องการของลูกค้าลดลง ในขณะที่สภาวะการแข่งขันมีสูงขึ้น ทั้งด้านราคาและรูปแบบของผลิตภัณฑ์ มีคู่แข่งรายใหม่เข้ามาในตลาดเพิ่มขึ้น เพื่อชิงส่วนแบ่งการตลาด

2.3.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

2.3.3.1 ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์ เพื่อจำหน่ายในปีที่ผ่านมา

- บริษัทมีโรงงาน 2 แห่ง ตั้งอยู่ในเขตนิคมอุตสาหกรรมบางชัน 1 แห่ง และโรงงานที่บางปะกงอีก 1 แห่ง ตั้งอยู่ที่ (1) เลขที่ 11/3 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร
(2) เลขที่ 99 หมู่ที่ 5 ถนนบางนา-ตราด กม.38 ตำบลบางสมัคร์ อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา

ปริมาณการผลิต

	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
กระติกน้ำและปิ่นโตสุญญากาศ	11.38 ล้านชิ้น	10.99 ล้านชิ้น	15 ล้านชิ้น

การจัดหาวัตถุดิบและผู้จำหน่ายวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่สำคัญ คือ แผ่นโลหะไร้สนิม สามารถจัดหาได้จากทั้งในประเทศ และนำเข้าจากต่างประเทศ บริษัทไม่มีการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบรายใดรายหนึ่งเกินร้อยละ 30 ของยอดซื้อโดยรวม

2.3.3.2 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

การดำเนินการเพื่อลดผลกระทบ

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ของทางราชการเกี่ยวกับการควบคุมด้านสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของลูกค้า เพื่อมุ่งเน้นความพึงพอใจ และมุ่งเน้นการป้องกันอันตรายและการลดมลพิษ โดยการลดจากแหล่งกำเนิดอย่างมีขั้นตอน บริษัทมีการดำเนินการเรื่องการอนุรักษ์พลังงานและทรัพยากรที่เกี่ยวข้อง การลดของเสีย การควบคุมและกำจัดวัตถุอันตรายจากกระบวนการผลิตต่างๆ อย่างถูกต้อง นอกจากนี้ มีการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อม โดยจัดให้มีการปรับปรุง ติดตามและพัฒนากระบวนการอย่างต่อเนื่อง โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดตามมาตรฐาน ISO 14001

บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาท หรือถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับเรื่องสิ่งแวดล้อม

2.3.4 งานที่ยังไม่ส่งมอบ - ไม่มี -

3. ธุรกิจการค้า

การประกอบธุรกิจของบริษัท

เป็นการดำเนินธุรกิจด้านคอมพิวเตอร์ และเทคโนโลยีสารสนเทศตั้งแต่ปี 2525 เป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจด้าน Information Technology (IT) อันดับต้นๆ ของประเทศไทย ปัจจุบันมีสินค้าและบริการด้านคอมพิวเตอร์ และเทคโนโลยีสารสนเทศที่ครอบคลุมและหลากหลาย สำหรับธุรกิจขนาดตั้งแต่ Small Office Home Office (SOHO) ถึงองค์กรธุรกิจขนาดใหญ่ (Large Enterprise) ทั้งในส่วนกรุงเทพฯ ปริมณฑล และส่วนภูมิภาค นอกจากนี้ ยังได้มีการจัดจำหน่ายสินค้าครอบคลุมไปสู่ประเทศลาวและประเทศเมียนมาร์ด้วย

3.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการด้านผลิตภัณฑ์สินค้า Server และ Storage จากบริษัท IBM (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งได้แก่ IBM Power Systems (ทั้ง AIX และ i5) และ Storage ครบ Production Line ตั้งแต่ Low End ถึง High End Storage รวมถึงอุปกรณ์ Switch/Network ที่เกี่ยวข้องในการเชื่อมต่อซึ่ง บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนี่ยน ได้รับเกียรติเป็น Distributor หลักในประเทศไทย
- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการด้านผลิตภัณฑ์สินค้า Software จากบริษัท IBM (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งประกอบด้วยสินค้าครบทุกกลุ่มอันได้แก่
 - System Software
 - ประกอบไปด้วย Operating System ทั้ง Mainframe Power (AIX) และ Power (ios)
 - Software ที่เกี่ยวข้องกับ Data Management ที่หลากหลาย เช่น Spectrum Software เป็นต้น
 - Big Data / Business Analytics
 - ประกอบด้วย Software ที่เกี่ยวกับการวิเคราะห์ข้อมูล การทำฐานข้อมูล เช่น DB2, Cognos, SPSS
 - Cloud Pack : Software ที่ใช้ในการบริหารจัดการ Cloud และ Middleware ต่างๆ
 - Mobile : Software ที่พัฒนาสำหรับอุปกรณ์ Mobile ต่างๆ
 - Security : Software ที่เกี่ยวข้องกับการจัดการเรื่องเกี่ยวกับความปลอดภัยของระบบ IT ทั้งหมด เช่น WATSON Security, MASS360, QRadar SIEM เป็นต้น
- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการ ด้านผลิตภัณฑ์บริการจาก IBM Global Technology Services (GTS) IBM (ประเทศไทย) จำกัด อันประกอบไปด้วย การซ่อมบำรุง (Maintenance Agreement : MA) การติดตั้งระบบและการ Implement ระบบงาน (GTS Implementation Services) รวมถึงการขาย Cloud Services ของ IBM
- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการ ด้านผลิตภัณฑ์จาก Lenovo (ประเทศไทย) สำหรับ Intel Server และ Workstation, OEM Storage Products
- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการของผลิตภัณฑ์สินค้า Acronis ซึ่งเป็น Backup Software จากประเทศสหรัฐอเมริกา
- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการ สำหรับผลิตภัณฑ์สินค้า CommVault ซึ่งเป็น Backup Software ที่เกี่ยวข้องกับการดูแลและจัดเก็บข้อมูล
- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการสำหรับผลิตภัณฑ์สำหรับ TMAX ซึ่งเป็น Software ชำนาญจากประเทศเกาหลีใต้ ซึ่งประกอบด้วย Database และ System Software Tools หลากหลาย

- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายและศูนย์บริการอย่างเป็นทางการแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยจาก บริษัท Pure Storage Inc. ให้จัดจำหน่ายสินค้า Storage ที่ใช้เทคโนโลยี Flash storage ใหม่ล่าสุด
- ได้รับการแต่งตั้งอย่างเป็นทางการให้เป็นตัวแทนจำหน่ายและศูนย์บริการสำหรับ Software ThaiWPS ซึ่งเป็น Office Suite สำหรับ Desktop
- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการในประเทศไทยจาก Ronsyncs กลุ่มผลิตภัณฑ์สินค้าด้าน Reader/Encoder และ PIN Pad
- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการในประเทศไทย จาก NCR กลุ่มผลิตภัณฑ์ด้าน ATMs, ATM Security, Banking Software, Mobile Banking, Branch Transformation และ Payment and Imaging
- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย ผลิตภัณฑ์สินค้าจาก Lexmark International Co.,Ltd. ซึ่งประกอบด้วยสินค้า Printer, Toner and Software Solution รวมถึงสินค้าทุกชนิดภายใต้แบรนด์ LEXMARK
- ได้รับการแต่งตั้งเป็น Master Dealer ผลิตภัณฑ์สินค้าจาก Samsung (Thailand) Co., Ltd. สำหรับกลุ่มกล้องวงจรปิด และอุปกรณ์ต่างๆ ภายใต้แบรนด์ Samsung
- ได้รับการแต่งตั้งเป็น Gold Server Platform และ Gold Datacenter จาก Microsoft Corporation
- ได้รับการแต่งตั้งเป็น Select Certified Partner และ Advance Unified Computing Technology Specialization จาก Cisco System (Thailand) Co., Ltd.
- ได้รับการแต่งตั้งเป็น Authorized Reseller จาก Apple South Asia (Thailand) Co., Ltd.
- ได้รับการแต่งตั้งเป็น Distributor ในกลุ่ม Wacom Business Solution จาก Wacom Singapore Pte. Ltd.
- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย เครื่องจ่ายยาอัตโนมัติ ผลิตภัณฑ์สินค้าจาก Swisslog
- ได้รับการแต่งตั้งเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์สินค้าจาก Gigabyte ซึ่งประกอบด้วยประเภท Server, embedded PC เป็นต้น
- ได้รับการแต่งตั้งเป็น Authorized service Provider จาก Lenovo, HP, Epson, Samsung และ Lexmark
- นอกจากนี้ยังมีผลิตภัณฑ์ต่างๆ อีกเช่น สินค้า PC, ThinkPad, Server ของ Lenovo สินค้า Hardware และ Solution ต่างๆ ของ HP, Ronsyncs, Epson, Samsung, Canon, Fujitsu, Dell, Acer และอื่นๆ
- การให้บริการ ซ่อมแซม ดูแล บำรุงรักษา Hardware และ Software และระบบ Network พร้อมอุปกรณ์ต่อพ่วง รวมทั้งรับออกแบบและพัฒนาระบบต่างๆ
- จำหน่าย บริการ ติดตั้ง ระบบกล้องวงจรปิด (CCTV) และระบบรักษาความปลอดภัยอื่นๆ
- บริการออกแบบ พัฒนาระบบงาน (Application Software Development รวมถึง Mobile Application บน IOS และ Android) ติดตั้งและอบรมการใช้งาน
- บริการกู้ข้อมูลใน Media ต่างๆ เช่น Hard Disk, Flash Drive, Memory card ที่สูญหาย ด้วยระบบ Clean room class 100 ตั้งแต่ปี 2547 ตลอดทั้งกู้ข้อมูลทุกระบบปฏิบัติการเช่น DOS, Windows, Linux, Unix, Novell และ Macintosh โดยเก็บรักษาข้อมูลเป็นความลับของลูกค้าอย่างเข้มงวด
- การให้บริการออกแบบพัฒนาระบบงานในด้าน IT Solutions สำหรับลูกค้าในกลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรมและการผลิต

- การให้บริการเช่าใช้อุปกรณ์ Computer, Printer รวมถึงการบำรุงรักษา

3.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

3.2.1 การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์ หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

บริษัททำการตลาดโดยมุ่งเน้นจัดจำหน่ายสินค้าให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า และส่งมอบให้ตรงตามกำหนด ด้วยคุณภาพตามที่ตกลงกันได้ โดยยึดหลักการทำธุรกิจบนพื้นฐานของจริยธรรมเสมอมา

ลักษณะของลูกค้า หรือกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ประเภทสถาบันการเงิน หน่วยงานราชการ นิติบุคคลต่างๆ ที่ใช้ผลิตภัณฑ์เทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีมากขึ้นตลอดเวลา ทั้งกรุงเทพฯ ปริมณฑล และต่างจังหวัด

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

เป็นตัวแทนจำหน่ายของ IBM ที่มีช่องทางจัดจำหน่ายผ่าน Business Partners ซึ่งมี Solutions เพื่อส่งมอบให้แก่ลูกค้าที่ซื้ออีกต่อหนึ่ง และสายธุรกิจ SI จะจัดจำหน่ายสินค้าให้กับยี่ห้ออื่นๆ และให้บริการแก่ลูกค้าโดยตรง

สัดส่วนการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทจำหน่ายสินค้า และให้บริการต่างๆ ในประเทศเป็นส่วนใหญ่ โดยเริ่มมีการจัดจำหน่ายสินค้าของ IBM ไปสู่ประเทศลาวในปี 2555

การพึ่งพิงลูกค้า หรือผู้จัดจำหน่ายรายใดรายหนึ่งเกิน 30% ของรายได้รวม

บริษัทไม่มีการพึ่งพิงลูกค้ารายหนึ่งรายใดเกิน 30% ของรายได้รวม

3.2.2 ภาวะการแข่งขัน

สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรม

มีการแข่งขันสูงขึ้นเรื่อยๆ โดยเฉพาะด้านราคา เนื่องจากมีผู้ประกอบการรายใหม่เข้าสู่ธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นใหม่ เช่น การให้บริการ Cloud การใช้สื่อ Social Media และ Platform รวมถึง Tools ในการพัฒนา Software และ Mobile App ต่างๆ ทำให้เกิดการแข่งขันจากผู้ประกอบการรายใหม่ทั้งในและต่างประเทศ

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม และสภาพการแข่งขันในอนาคต

- แนวโน้มอุตสาหกรรม ยังมีการเจริญเติบโต และขยายการใช้งาน IT มากขึ้นทั้งภาครัฐ และเอกชน และได้โอนสิทธิ์จากนโยบาย Thailand 4.0 ของรัฐบาล

- ธุรกิจคอมพิวเตอร์ มีคู่แข่งจำนวนมาก ในการประกอบกิจการคล้ายๆ กับบริษัท และมีการแข่งขันสูง

- ขนาดของบริษัทอยู่ในระดับกลาง เมื่อเทียบกับคู่แข่ง

- รูปแบบการให้บริการทางด้าน IT ได้เปลี่ยนวิธีการจากการซื้อขายทรัพย์สิน (asset) ไปเป็นเช่าใช้ (leasing) และจ่ายเท่าที่ใช้ในรูปแบบบริการ (pay as usage)

- ภาพรวมของผลิตภัณฑ์และการให้บริการจะไปในแนวทางที่ตอบสนองความต้องการของตลาดในด้าน mobile technology, digital transformation

- สถานภาพ และศักยภาพในการแข่งขันนั้น บริษัทมีความมั่นคง มีระบบการเงินที่มีวินัยรองรับ ซึ่งมีศักยภาพในการแข่งขันสูง เนื่องจากการพัฒนาความรู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรของบริษัทอย่างต่อเนื่อง บริษัท รักษาคุณภาพในการจำหน่ายสินค้า และให้บริการ สามารถตอบสนองตามความต้องการของลูกค้า เป็นที่ไว้วางใจของลูกค้ามายาวนานต่อเนื่องกว่า 30 ปี

3.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์ หรือบริการ

ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

- ธุรกิจของบริษัทเป็นการซื้อขายสินค้า และให้บริการ รวมถึงการให้คำปรึกษา

- การจัดหาผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่าย ได้จากตัวแทนสินค้าในประเทศไทย เช่น บริษัทเป็นผู้แทนจำหน่ายให้กับ บริษัท ไอบีเอ็ม (ประเทศไทย) จำกัด บางผลิตภัณฑ์ต้องสั่งซื้อจาก IBM ต่างประเทศด้วย
- จำนวนผู้จำหน่ายสินค้าให้บริษัทมีมากกว่า 100 ราย
- บริษัทที่พึ่งพิงผู้จำหน่ายสินค้าให้บริษัทอย่างมีนัยสำคัญ คือบริษัท ไอบีเอ็ม (ประเทศไทย) จำกัด จำนวน 1 ราย โดยมีลักษณะความสัมพันธ์ คือ บริษัทเป็นคู่ค้าระดับ Distributor ของบริษัทดังกล่าว โดยมีประเภทสินค้าที่ซื้อคือ Hardware และ Software ผลิตภัณฑ์บริการตามที่ได้กล่าวข้างต้น
- ความเสี่ยงของการพึ่งพิงผู้จำหน่ายดังกล่าวข้างต้น คือ ในกรณีที่บริษัทดังกล่าวแต่งตั้งผู้อื่นให้เป็นผู้แทนจำหน่ายสินค้ามากกว่าในปัจจุบัน อาจทำให้ปริมาณการขายสินค้าของบริษัทลดลง บริษัทประเมินว่าโอกาสเกิดอยู่ในระดับต่ำ แต่ถ่าเกิดขึ้นอาจมีผลกระทบต่อบริษัทค่อนข้างสูง ทั้งนี้ บริษัทมีมาตรการจัดการโดยรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้า พัฒนาความสามารถของทีมงาน มีวินัยทางการเงินที่เข้มงวด เพื่อรักษาชื่อเสียงและความมั่นใจทางการค้าที่มีต่อกัน
- ความเสี่ยงอันเนื่องมาจากเทคโนโลยีใหม่ เช่น Cloud Service และรูปแบบของธุรกิจใหม่ๆ ซึ่งอาจมีผลต่อการใช้เทคโนโลยีที่เปลี่ยนไป
- มีนโยบายเปิดกว้างที่จะร่วมมือกับเจ้าของผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ในการนำเสนอสู่ตลาด เพื่อเพิ่มทางเลือกให้กับลูกค้า ทั้งในรูปแบบการเป็นตัวแทนจำหน่ายหรือเป็นโครงการ

เรื่องผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมหรือกำจัดวัตถุอันตราย

ธุรกิจคอมพิวเตอร์ที่บริษัทซื้อขายไม่มีวัตถุอันตราย ไม่มีโรงงานที่อาจมีผลต่อมลภาวะ ดังนั้นในระดับนี้ไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และไม่มีข้อพิพาทหรือถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม

3.4 งานที่ยังไม่ส่งมอบ

ไม่มีงานที่มีมูลค่าสูงเกินร้อยละ 10 ของรายได้รวม ค้างส่งมอบ

4. ธุรกิจพลังงาน

4.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัท มีการลงทุนในธุรกิจพลังงาน ทั้งในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน และในประเทศไทย ตามข้อมูลดังต่อไปนี้

1. การผลิตกระแสไฟฟ้าในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ปัจจุบันบริษัทมีการลงทุนในโรงไฟฟ้าทั้งหมด 3 แห่ง อยู่ในมณฑลเจ้อเจียง 2 แห่ง และในมณฑลยูนนาน 1 แห่ง ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำ โดยในส่วนของ การขายไฟฟ้า จัดส่งให้การไฟฟ้าท้องถิ่นผ่านสายส่งที่กำหนดให้ ส่วนไอน้ำจัดส่งผ่านเครือข่ายท่อส่งในเขตนิคมอุตสาหกรรม และบริเวณใกล้เคียง

2. การผลิตกระแสไฟฟ้าในประเทศไทย บริษัท มีการลงทุนในโครงการผู้ผลิตไฟฟ้าอิสระ (Independent Power Producer: IPP) คือบริษัท ราชบุรีเพาเวอร์ จำกัด (RPCL) โดยเป็นโรงไฟฟ้าแบบพลังงานความร้อนร่วมที่ใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิงหลัก (Natural Gas Fired Combined Cycle Power Plant) และนำมันดีเซลเป็นเชื้อเพลิงสำรอง เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า และจำหน่ายให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ภายใต้สัญญาซื้อขายไฟฟ้า ("PPA") เป็นเวลา 25 ปี บริษัท มีสัดส่วนการลงทุนจำนวน 732.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของ RPCL โดย RPCL มีกำลังการผลิต 1,400 เมกะวัตต์

แม้ว่าจำนวนเงินลงทุนใน RPCL มีจำนวนเงินสูง แต่บริษัทมีสัดส่วนการลงทุนเพียงร้อยละ 10 ดังนั้น หัวข้อต่างๆต่อไปนี้จะกล่าวถึงส่วนของโรงไฟฟ้าในประเทศจีน ซึ่งมีสัดส่วนการลงทุนที่มีนัยสำคัญ

ปัจจัยสำคัญที่มีผลกระทบต่อโอกาสหรือข้อจำกัดการประกอบธุรกิจ

การลงทุนขยายกำลังการผลิต ค่อนข้างใช้เวลานาน และมีความยากในการขออนุมัติ เนื่องจากการที่รัฐบาลมีความเข้มงวด มีการอนุมัติให้เฉพาะโครงการที่ใช้เทคโนโลยีที่สูงขึ้น มีประสิทธิภาพมากขึ้น และสามารถควบคุมมลพิษในเกณฑ์อัตราที่สูงขึ้น ทำให้การลงทุนในโครงการมีจำนวนเงินสูงขึ้นไป เป็นผลสืบเนื่องมาจากการให้ความสำคัญเรื่องการรักษาสิ่งแวดล้อมทางอากาศ และการปล่อยมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อมในประเทศจีน

4.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

4.2.1 การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์ หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

กลยุทธ์การแข่งขัน

ผลิตภัณฑ์กระแสไฟฟ้าในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน จัดจำหน่ายทั้งหมดตามปริมาณที่ผลิตได้ให้การไฟฟ้าท้องถิ่นหรือภูมิภาค ราคาจะถูกกำหนดโดยรัฐบาล

ส่วนผลิตภัณฑ์ไอน้ำ จัดจำหน่ายตามปริมาณความต้องการของผู้ใช้ ซึ่งเป็นโรงงานอุตสาหกรรม ในนิคมอุตสาหกรรมและเขตใกล้เคียง ตามราคาที่ได้ตกลงไว้ ซึ่งจะแตกต่างกันตามปริมาณและคุณภาพที่ต้องการ และราคาไอน้ำจะปรับปรุงตามราคาถ่านหินที่เปลี่ยนแปลงไป ปัจจุบันรัฐบาลท้องถิ่นพยายามผลักดันนโยบายให้ใช้ไอน้ำจากโรงไฟฟ้า และปิดการใช้ Boiler ของแต่ละโรงงาน เพื่อให้บรรลุถึงนโยบายการลดมลภาวะ ซึ่งเป็นผลดีต่อผลประกอบการของโรงไฟฟ้าที่บริษัทลงทุน

ลักษณะลูกค้า

ผลิตภัณฑ์กระแสไฟฟ้า ลูกค้าคือการไฟฟ้าท้องถิ่นเป็นผู้รับซื้อไฟฟ้าทั้งหมดที่ผลิตได้ ส่วนผลิตภัณฑ์ไอน้ำจะเป็นโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ ในเขตใกล้เคียง

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

การไฟฟ้าท้องถิ่น จะเป็นลูกค้ารายเดียวของผลิตภัณฑ์กระแสไฟฟ้า และโรงงานอุตสาหกรรมที่ใช้ไอน้ำในการผลิต อันได้แก่ อุตสาหกรรมเคมี อุตสาหกรรมสิ่งทอ เครื่องนุ่งห่ม เครื่องหนัง ฟอกย้อม อุตสาหกรรมอาหาร

และอุตสาหกรรมอื่นๆ ที่ใช้ไอน้ำในปริมาณมากและต่อเนื่อง

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

ผลิตภัณฑ์กระแสไฟฟ้าจะจัดส่งและจำหน่ายผ่านสายส่งแรงสูง เชื่อมกับเครือข่ายสายส่งของการไฟฟ้า ส่วนไอน้ำจำหน่ายผ่านท่อไอน้ำที่ทางโรงงานวางเป็นเครือข่ายอยู่รอบบริเวณในเขตนิคม เพื่อให้โรงงานอุตสาหกรรมเชื่อมต่อได้

การพึ่งพิงลูกค้าของอุตสาหกรรมนี้จึงมีลักษณะเฉพาะตัวไม่เหมือนธุรกิจทั่วไป เนื่องจากเป็นประเภทสาธารณูปโภคที่มีความจำเป็นต่อผู้บริโภค

4.2.2 ภาวะการแข่งขัน

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ปริมาณความต้องการไฟฟ้าและไอน้ำมีปริมาณเพิ่มขึ้นในอัตราที่ลดลง ซึ่งเป็นไปตามสภาพเศรษฐกิจจีนที่ชะลอตัวลง ส่วนราคากำหนดขึ้นในรอบปี 2562 ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา แต่จากความเข้มงวดของภาครัฐเกี่ยวกับนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม ทำให้โรงไฟฟ้ามีค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการเรื่องดังกล่าวเพิ่มสูงขึ้น จะไม่มีการแข่งขันระหว่างกันภายในอุตสาหกรรม

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขันในอนาคต

จากสถานะเศรษฐกิจของประเทศจีนที่ชะลอตัว ทำให้แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมพลังงานค่อนข้างทรงตัว ในส่วนของสภาพการแข่งขันในอนาคตมีน้อย เนื่องจากผู้ประกอบการรายใหม่ต้องได้รับใบอนุญาตจากภาครัฐ

4.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์ หรือบริการ

4.3.1 ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่ายในปีที่ผ่านมา

โรงงานไฟฟ้าในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีนที่บริษัท ลงทุนจะใช้ถ่านหินเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิต ปี 2562 ถ่านหินมีราคาใกล้เคียงกับปี 2561 ส่งผลให้บริษัท ยังสามารถรักษาผลตอบแทนได้ดี ถ่านหินโดยส่วนใหญ่จะมาจากทางภาคตะวันตกเฉียงเหนือของจีนมาถึงโรงงานโดยระบบขนส่งทางรถไฟ ต่อด้วยทางรถยนต์ แล้วนำเข้าสู่กระบวนการผลิตกระแสไฟฟ้าและไอน้ำของโรงงานผลิตกระแสไฟฟ้า ซึ่งมีอยู่จำนวน 3 โรงงานในประเทศจีนตามที่กล่าวไว้ในข้อ 4.1 ข้อ 1

4.3.2 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิตหรือการกำจัดวัตถุดิบเหลือใช้

ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีนมีนโยบายการควบคุมสิ่งแวดล้อมที่เข้มงวดเพิ่มมากขึ้น ทำให้ต้องมีการลงทุนเพิ่มอุปกรณ์ต่างๆ เพิ่มกระบวนการกำจัดและดักจับสิ่งที่เป็นพิษและเศษวัสดุเหลือใช้ในเกณฑ์สูงขึ้น บริษัทที่ลงทุนต้องปฏิบัติตามเกณฑ์มาตรฐาน

4.4 ปัจจัยเสี่ยง

ผลกระทบจากนโยบายของรัฐบาลให้เข้มงวดในเรื่องสิ่งแวดล้อม ทำให้โรงไฟฟ้าต้องปรับปรุงหรือเพิ่มอุปกรณ์เพื่อลดการปล่อยมลพิษ มิเช่นนั้นอาจถูกปรับลดราคาค่าไฟฟ้า หรือถึงขั้นปิดกิจการ ซึ่งทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมเพิ่มสูงขึ้น และอาจกระทบกับผลประกอบการของโรงไฟฟ้า แต่เนื่องจากเศรษฐกิจจีนอยู่ในภาวะชะลอตัว ทำให้อุปสงค์ในการใช้ถ่านหินไม่เพิ่มขึ้น อาจส่งผลให้ราคากำหนดขึ้นลดลง จึงอาจทำให้ผลประกอบการยังรักษาระดับในเกณฑ์ดี

5. ธุรกิจเคมี

5.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทร่วมของบริษัทฯ คือ Taixing - Union Zond Chemical Co., Ltd. ตั้งอยู่ที่เมือง Taixing มณฑลเจียงซู ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ก่อตั้งเมื่อปี พ.ศ. 2550 ทำการผลิต Phthalic Anhydride (PA) ซึ่งเป็นสารเคมีหลัก และ Fumaric Acid เป็นผลผลิตรองที่ใช้เป็นส่วนผสมในการผลิตพลาสติก (Plasticizer) โดยเฉพาะ PVC และอื่นๆ ปัจจุบันเน้นการผลิต PA เป็นหลัก

ปัจจัยสำคัญที่มีผลกระทบต่อโอกาสหรือข้อจำกัดการประกอบธุรกิจ

ธุรกิจเคมีถูกกำหนดโดยรัฐบาลประเทศจีน ให้สามารถจัดตั้งได้เฉพาะในเขตนิคมอุตสาหกรรมเคมีเท่านั้น การจัดตั้งและขยายกำลังการผลิตจะต้องผ่านการประเมินผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ปีที่ผ่านมาเศรษฐกิจอยู่ในภาวะชะลอตัว ราคาขายของสินค้าจึงไม่สามารถปรับตัวสูงขึ้น ในขณะที่ราคาวัตถุดิบยังมีความผันผวนไม่แน่นอน

5.2 การตลาดและภาวะการแข่งขัน

5.2.1 การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์ หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

นโยบายการตลาด : บริษัทผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ PA ให้กับลูกค้าในเขตเศรษฐกิจของมณฑลเจียงซู โดยโรงงานสามารถเปิดตลาดทางตอนใต้ของประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ซึ่งปัจจุบันเป็นตลาดหลัก

กลยุทธ์การแข่งขัน : บริษัทอาศัยความชำนาญด้านการตลาดของผู้ร่วมทุน ทำให้รับรู้ความเคลื่อนไหวทางการตลาด ส่งผลให้มีการปรับตัวได้ทันหากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

ลักษณะลูกค้า : มีทั้งลูกค้าโรงงาน ซึ่งเป็นผู้ใช้โดยตรง และลูกค้าที่ค้าขายเป็นตัวแทนจัดจำหน่ายให้ลูกค้าปลายทางอีกต่อหนึ่ง

5.2.2 ภาวะการแข่งขัน

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ผลิตภัณฑ์ PA ยังคงมีการแข่งขันรุนแรง ภาคการผลิตมีผลผลิตมากกว่าความต้องการของตลาด ทำให้ราคาขายค่อนข้างอ่อนตัวลง ไม่สามารถปรับราคาให้สูงขึ้นได้

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขันในอนาคต

สืบเนื่องจากการที่บริษัทเปลี่ยนวัตถุดิบในการผลิต PA ซึ่งมีต้นทุนการผลิตที่ถูกกว่าวัตถุดิบเดิม ซึ่งมีราคาแปรผันตามราคาน้ำมัน ทำให้บริษัทสามารถควบคุมต้นทุนการผลิตได้ดีขึ้น สร้างความได้เปรียบเชิงแข่งขันต่อคู่แข่ง ประกอบกับการปรับตัวของอุปสงค์และอุปทานในตลาด ทำให้การแข่งขันมีระดับสูงขึ้น

5.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

5.3.1 ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่ายในปีที่ผ่านมา

ผลิตภัณฑ์ผลิตจากโรงงานจำนวน 1 แห่ง ที่เมือง Taixing ประเทศจีน

5.3.2 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิตหรือการกำจัดวัตถุดิบเหลือใช้

โรงงาน Taixing -Union Zond Chemical Co., Ltd. ตั้งอยู่ในเขตนิคมอุตสาหกรรมเคมีโดยตรง ซึ่งโดยปกติทางหน่วยงานราชการมีข้อกำหนดเข้มงวดสำหรับโรงงานที่จัดตั้งในเขตนิคมอยู่แล้ว จึงผ่านมาตรฐานข้อกำหนดทางสิ่งแวดล้อมที่ทางเขตนิคมและรัฐบาลบังคับ

5.4 ปัจจัยความเสี่ยง

จากความผันผวนทางด้านราคาของวัตถุดิบและอุปสงค์ของผลผลิตที่ลดลง ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและผลประกอบการโดยตรง อีกทั้งการแข่งขันทางการตลาดที่เพิ่มมากขึ้น บริษัทได้ป้องกันความเสี่ยงโดยผลิตสินค้าประเภทที่ต้องใช้วัตถุดิบที่มีความผันผวนด้านราคาด้อย

6. ธุรกิจโรงแรม

บริษัท มีการลงทุนในธุรกิจโรงแรม ภายใต้ชื่อทางการค้า คือ โรงแรม ฮิลตัน หัวหิน รีสอร์ท แอนด์ สปา ซึ่งตั้งอยู่ที่ใจกลางอำเภอหัวหิน จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ รายได้ของธุรกิจนี้ผันผวนตามฤดูกาล ซึ่งมีข้อมูลที่สำคัญดังนี้

6.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

เป็นธุรกิจประเภทโรงแรมระดับ 5 ดาวตั้งอยู่ใจกลางเมืองหัวหิน สามารถเห็นทัศนียภาพของทะเลอ่าวไทยจากห้องพักที่ให้บริการได้ทุกห้อง พร้อมสิ่งอำนวยความสะดวกไว้บริการลูกค้าคือ สระว่ายน้ำขนาดใหญ่ สนามเทนนิส สนามสควอช ห้องอบไอน้ำ ห้องซาวน่า สปา และฟิตเนส ห้องประชุมและจัดเลี้ยง ตลอดจนห้องอาหารและบาร์ หลายรูปแบบ

ธุรกิจนี้ เป็นธุรกิจที่ต้องได้รับใบอนุญาตในการประกอบกิจการโรงแรมและห้องอาหาร ซึ่งบริษัท ได้รับใบอนุญาตครบถ้วนและถูกต้องจากทางราชการ และยังมีอายุการใช้งานได้

6.2 การตลาดและการแข่งขัน

6.2.1 การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

นโยบายการตลาด

บริษัท มีนโยบายทำการตลาดทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ทั้งในแถบเอเชีย สหรัฐอเมริกา ออสเตรเลีย ยุโรป และขยายไปยังรัสเซีย และตะวันออกกลางด้วยสื่อโฆษณา และรูปแบบที่ดึงดูดความสนใจ

กลยุทธ์การแข่งขัน

บริษัท มีกลยุทธ์การแข่งขันโดย จัดปรับปรุงห้องพักให้อยู่ในระดับหรู 5 ดาว บริการอาหารให้มีคุณภาพเพื่อสนองตามความประสงค์ของลูกค้า จัดโปรแกรมการส่งเสริมการขายให้แข่งขันได้กับคู่แข่ง

ลักษณะลูกค้าและความสัมพันธ์

ลักษณะลูกค้าเป็นประเภทนักท่องเที่ยว นักธุรกิจ องค์กรภาครัฐ สถานทูต ลูกค้าประเภทจัดประชุมสัมมนา คู่สมรส กรุ๊ปทัวร์ บริษัท เอเยนซีรับจองห้องพักโรงแรม ถึงแม้ว่าลูกค้าเหล่านี้ไม่มีความสัมพันธ์ หรือเกี่ยวข้องกับบริษัท แต่ทางโรงแรมต้องรักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีไว้ตลอดไป

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

นักท่องเที่ยวทั้งส่วนตัวและประเภทเป็นกลุ่ม นักธุรกิจ นิตบุคคผล ในสายงานที่ต้องจัดประชุมอบรมเชิงวิชาการ บริษัทตัวแทนผู้จัดจำหน่ายรับจองห้องพักโรงแรม องค์กรภาครัฐ และสถานทูต

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

มีทั้งพนักงานขาย พนักงานการตลาด ติดต่อเองโดยตรง หรือผ่านบริษัทตัวแทนรับจองห้องพัก ทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงขายผ่านระบบ e-Commerce และผ่านเว็บไซต์รับจองห้องพักต่าง ๆ

สัดส่วนการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทมีรายได้จากการให้บริการทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติ ซึ่งเป็นบริการที่เกิดขึ้นทั้งหมดภายในประเทศไทยเท่านั้น

กลุ่มประเทศที่จำหน่ายผลิตภัณฑ์

มีทั้งประเทศไทย กลุ่มประเทศแถบสแกนดิเนเวีย ยุโรป ออสเตรเลีย อเมริกา รวมทั้งแถบเอเชีย

การพึ่งพิงลูกค้า

บริษัท ไม่มีการพึ่งพิงลูกค้า หรือผู้จัดจำหน่ายรายใดที่มีบทบาทสำคัญ ต่อการอยู่รอดของบริษัท รวมทั้งไม่มีการพึ่งพิงรายใดถึงกว่าเกิน 30% ของรายได้

6.2.2 สภาพการแข่งขัน

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

ในปี 2562 สภาพการแข่งขันของธุรกิจโรงแรมที่หัวหินยังคงมีการแข่งขันสูง ทั้งในด้านราคา และการจัดโปรโมชั่นส่งเสริมการขาย เนื่องจากมีโรงแรมที่มีการปรับปรุงเสร็จ รวมทั้งมีธุรกิจคอนโดมิเนียมใหม่ๆ และวิลล่าต่างๆ เพิ่มขึ้นที่เสนอบริการแบบให้เช่าระยะสั้น จึงมีปัจจัยการแข่งขันด้านราคาเพิ่มมากขึ้น

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขันในอนาคต

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม เนื่องจากข้อจำกัดจากการระบาดของไวรัสสายพันธุ์ใหม่ หรือ Covid-19 ซึ่งแพร่กระจายไปทั่วโลก ส่งผลให้ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวได้รับผลกระทบเป็นวงกว้าง อย่างไรก็ตาม ทั้งภาครัฐและเอกชน รวมถึงธนาคารพาณิชย์ต่างๆ ได้ร่วมกันออกมาตรการเพื่อบรรเทาผลกระทบที่เกิดขึ้น และคาดว่าจะช่วยฟื้นฟูภาคการท่องเที่ยวให้สามารถกลับมาขยายตัวในครึ่งปีหลัง ซึ่งคงต้องขึ้นอยู่กับสถานการณ์การระบาดของไวรัสโคโรนา-19 เป็นสำคัญ ในปีที่ผ่านมา หัวหินยังคงเป็นเป้าหมายการท่องเที่ยวที่สำคัญของนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติ เนื่องจากอยู่ไม่ไกลจากกรุงเทพ สามารถเดินทางได้สะดวกทั้งทางบก ทางน้ำ และทางอากาศ ส่วนสภาพการแข่งขันในอนาคต ยังคาดว่าจะทวีความรุนแรง ทั้งด้านราคาและการเพิ่มขึ้นของอุปทาน

จำนวนคู่แข่ง โดยประมาณในระดับเดียวกัน มีจำนวน 4 แห่งในหัวหิน

ขนาดของบริษัท เมื่อเทียบกับคู่แข่ง มีขนาดใหญ่กว่าเล็กน้อย

สถานภาพและศักยภาพในการแข่งขัน ถือว่าบริษัทมีสถานภาพในการแข่งขันที่ดี เนื่องจากได้เปรียบด้านสถานที่ตั้งทางกายภาพ โดยตัวโรงแรมตั้งอยู่ติดชายหาดและใกล้ตัวเมืองหัวหิน นอกจากนี้ ห้องพัก จำนวน 296 ห้องมองเห็นวิวทะเลได้จากระเบียงส่วนตัวทุกห้อง มีห้องอาหารหลายรูปแบบ เปิดบริการด้วยอาหารคุณภาพดี ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายและแผนในการลงทุนปรับปรุงห้องพัก ให้รักษาระดับเป็นโรงแรม 5 ดาว เพื่อแข่งขันได้ในธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น ถือว่าบริษัทฯ ยังมีศักยภาพในการแข่งขัน และมีความเจริญเติบโตในอนาคต

6.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์ หรือบริการ

6.3.1 ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ มีจำนวน 1 โรงแรม ภายใต้ชื่อทางการค้า คือ โรงแรมฮิลตัน หัวหิน รีสอร์ท แอนด์ สปา ตั้งอยู่เลขที่ 33 ถนนนครดำริห์ อำเภอหัวหิน จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ โดยมีจำนวนห้องพักทั้งหมด 296 ห้อง

จำนวนห้องอาหาร มีห้องอาหาร 4 แห่ง บาร์ 5 แห่ง

จำนวนห้องประชุม และห้องเอนกประสงค์ มีทั้งหมด 5 ห้อง

6.3.2 การจัดหาวัตถุดิบหรือผลิตภัณฑ์เพื่อจำหน่าย

ส่วนมากเป็นสิ่งอำนวยความสะดวก ของใช้ภายในห้องพัก ซื้อมาจากลูกค้า ที่ไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ ส่วนวัตถุดิบที่เกี่ยวข้องกับร้านอาหาร ซื้อมาจากลูกค้าที่ขายส่งหลายราย ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์กับบริษัทฯ เช่นกัน โดยไม่มีการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายรายใดเกิน 30% ของยอดซื้อรวม

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบ เป็นการซื้อภายในประเทศทั้งหมด

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากธุรกิจโรงแรมเป็นประเภทการให้บริการเป็นหลัก ไม่ใช่โรงงานผลิต จึงไม่มีมลภาวะที่เป็นพิษ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักสุขอนามัยที่ดี ปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง จึงไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ไม่มีข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องเกี่ยวกับเรื่องสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ มีการเปลี่ยนไปใช้วัสดุที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

6.4 มูลค่าของงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

เนื่องจากธุรกิจเป็นประเภทที่ลูกค้ามาใช้บริการที่โรงแรม ไม่ต้องส่งมอบนอกสถานที่ จึงไม่มีมูลค่าของงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ข. กลุ่มการลงทุนและอื่น ๆ

ลักษณะของการลงทุน และอื่น ๆ บริษัทมีการลงทุนในธุรกิจโรงงานผลิตพรมรถยนต์ในประเทศจีน และยังมีเงินลงทุนในบริษัทอื่น ๆ โดยคำนึงถึงปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจนั้น ๆ เป็นเกณฑ์ ประกอบกับผลตอบแทนจากการลงทุนด้วย

เนื่องจากการลงทุนเป็นประเภทธุรกิจที่ไม่มีการผลิตและไม่ต้องดำเนินการด้านการตลาดและการแข่งขัน หรือการจัดหาวัตถุดิบแต่อย่างใด จึงไม่ต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการผลิต การตลาด การแข่งขัน ตลอดทั้งเรื่องการจัดหาวัตถุดิบของกลุ่มธุรกิจนี้ นอกจากนี้แหล่งที่มาของเงินลงทุนมาจากทุนจดทะเบียน กำไรสะสม และแหล่งเงินกู้เท่านั้น

3. ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทฯ มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยง รวมทั้งกำหนดนโยบายเสนอให้บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มมีการบริหารความเสี่ยง และสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการของแต่ละบริษัท และให้บริษัทฯ ทราบตามระยะเวลาที่กำหนด ทั้งนี้เนื่องจากเหตุการณ์สภาวะทางเศรษฐกิจ การเมือง และสังคม มีการเปลี่ยนแปลง จึงต้องมีการทบทวนปัจจัยความเสี่ยง ประเมินความรุนแรงและโอกาสการเกิด ผลกระทบ และทบทวนมาตรการการจัดการ และแผนการปฏิบัติ เพื่อลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ หรือขจัดความเสี่ยงออกไป ในการพิจารณาถึงปัจจัยความเสี่ยงได้ดูจากทั้งปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก โดยแบ่งลักษณะความเสี่ยงเป็นในด้านธุรกิจ ด้านการดำเนินงาน ด้านการเงิน และความเสี่ยงที่เกิดจากเหตุการณ์ภายนอก ที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ อนึ่ง มาตรการและนโยบายการบริหารความเสี่ยงได้ถูกถ่ายทอดสู่ผู้บริหาร และระดับปฏิบัติการของทั้งบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มที่ประกอบธุรกิจหลัก เพื่อให้ทราบวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และดำเนินไปในทิศทางเดียวกัน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามนโยบาย

เหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของความเสี่ยง ที่อาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทฯ และต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์อย่างมีนัยสำคัญ เรื่องหลักๆประกอบด้วย

3.1 ความเสี่ยงด้านธุรกิจ คือ ความเสี่ยงเรื่องผลตอบแทนจากการลงทุนไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

ลักษณะการประกอบธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการลงทุน ซึ่งประกอบด้วยเงินลงทุนทั้งภายในประเทศ และต่างประเทศ รายได้จากเงินลงทุน คือ ผลตอบแทนในรูปของเงินปันผล จึงอาจเกิดความเสี่ยงด้านผลตอบแทนจากการลงทุนไม่เป็นไปตามเป้าหมาย ซึ่งจะมีผลกระทบทำให้กำไรอาจจะลดลง บริษัทฯ ประเมินว่าโอกาสเกิดและผลกระทบในกรณีนี้ มีระดับปานกลาง เนื่องจากการลงทุนมีความหลากหลาย สำหรับมาตรการการจัดการความเสี่ยงนี้คือการติดตามผลการดำเนินงาน และผลตอบแทนการลงทุนอย่างใกล้ชิด และประเมินสถานการณ์ในอนาคตของกิจการที่ลงทุนเพื่อหาแนวทางแก้ไขล่วงหน้า รวมทั้งพิจารณาการพัฒนาธุรกิจ โดยให้บริษัทที่ไปลงทุนทำแผนระยะกลาง เพื่อเสนอคณะกรรมการของบริษัทฯ หลังจากปีปลายปี 2561 มีการเสนอแผนกลยุทธ์และเป้าหมายแล้ว ในปี 2562 มีการติดตามผลการดำเนินงานกับแผน และมีการปรับกลยุทธ์ในส่วนที่ไม่ได้เป็นไปตามแผน

3.1.1 สำหรับเรื่องรายได้จากการลงทุนลดลง บริษัทฯ มีมาตรการการจัดการโดยหาธุรกิจใหม่ โดยตั้งแต่ปี 2558 บริษัทฯ ลงทุนในธุรกิจใหม่ เพื่อขยายประเภทธุรกิจซึ่งเป็นการเริ่มต้นลงทุนกิจการให้บริการทางการแพทย์และการพยาบาล ทั้งนี้ ต้องใช้เวลาก่อสร้างโรงพยาบาลประมาณ 3 ปี จึงจะดำเนินธุรกิจได้ ขณะนี้อยู่ในช่วงระหว่างการก่อสร้าง คาดว่าปลายปี 2563 จะสามารถเปิดดำเนินการได้ 1 แห่ง

3.2 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ที่มีนัยสำคัญ คือ

3.2.1 ความเสี่ยงด้านความเสียหายและการบริหารงานผิดพลาดของธุรกิจที่ไปลงทุน

ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การลงทุน ดังนั้นถ้าหากองค์กรที่บริษัทฯ ไปลงทุนเกิดมีการบริหารงานผิดพลาดก็อาจเสียหายต่อทรัพย์สินของบริษัทฯได้

บริษัทฯ ประเมินว่าทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบอยู่ในระดับปานกลาง ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทฯ มีการกระจายการลงทุนในหลายธุรกิจ บริษัทฯ มีมาตรการรองรับโดยกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงขององค์กรที่ไปลงทุน ให้มีระบบการควบคุมภายในและประเมินตนเอง มีนโยบายให้ความรู้ในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการติดตามผลงาน และการประชุมกับผู้ร่วมทุน และผู้บริหารธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ และในส่วนของบริษัทฯ ต้องมีระบบการตรวจสอบติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ของแต่ละธุรกิจที่ไปลงทุน โดยเฉพาะเน้นให้ความสำคัญมากในเรื่องการตรวจควบคุมสินค้าคงเหลือ ตลอดจนการบริหารงานเรื่องลูกหนี้และเจ้าหนี้ และระบบอื่นๆ ในลำดับรองลงมา

3.2.2 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงคำสั่งผลิตจากลูกค้ารายใหญ่น้อยราย

บริษัทย่อยของบริษัทฯ บางแห่งเป็นธุรกิจร่วมทุน ซึ่งผู้ร่วมทุนชาวต่างประเทศเป็นผู้ดำเนินการด้านการตลาดในต่างประเทศ ซึ่งเป็นสัดส่วนเกือบทั้งหมดของสินค้าที่ผลิตได้ ผลกระทบจากการพึ่งพิงคำสั่งผลิตจากลูกค้ารายใหญ่น้อยรายนี้ อยู่ในระดับสูง ถ้าหากลูกค้าเปลี่ยนแปลงหรือลดจำนวนสั่งซื้อ หรือย้ายฐานการผลิตไปประเทศอื่น แต่โอกาสเกิดมีน้อยเนื่องจากผู้ร่วมทุนมีเงินลงทุนสัดส่วนประมาณกึ่งหนึ่ง ซึ่งย่อมต้องประสานประโยชน์เพื่อให้มีผลตอบแทนจากการลงทุน

บริษัทฯ มีมาตรการรองรับโดยการรักษาความสัมพันธ์อันดีกับผู้ร่วมทุน และผลิตสินค้าให้ได้คุณภาพตามความต้องการของลูกค้า

3.2.3 ความเสี่ยงจากการมีทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีทรัพย์สินบางส่วนที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน คือ ที่ดิน อาคารที่อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี ที่อำเภอบ้านฉาง จังหวัดระยอง ที่อำเภอไทรน้อย จังหวัดนนทบุรี และที่อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสาคร ซึ่งแสดงรายละเอียดในส่วนประกอบของข้อมูลหัวข้อที่ 4 เรื่องทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ หัวข้อย่อย (1) เรื่องที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน บริษัทฯ ประเมินความเสี่ยงเรื่องนี้ในระดับน้อยถึงปานกลาง ทั้งนี้ มีการดำเนินการให้สำรวจทรัพย์สินดังกล่าว และประเมินมูลค่ายุติธรรม ซึ่งผลการประเมินทรัพย์สินดังกล่าวมีมูลค่าสูงกว่าราคาทุนทางบัญชีพอสมควร ฝ่ายบริหารมีการติดตามเพื่อแสวงหาโอกาสในทางเศรษฐกิจในจังหวะเวลาที่เหมาะสม

3.2.4 ความเสี่ยงจากความเสียหายที่เกิดจากการทุจริต คอร์รัปชัน

ด้วยค่านิยมของบริษัทฯ คือ คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์ โดยมีนโยบายให้ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ถูกต้อง โปร่งใส ไม่ให้มีการทุจริตหรือคอร์รัปชันมาตั้งแต่เริ่มต้น อย่างไรก็ตาม เรื่องนี้เป็นความเสี่ยงประเภทหนึ่งที่มีการประเมินโอกาสเกิดและผลกระทบแล้วจัดอยู่ในเกณฑ์ปานกลาง เนื่องจากคาดว่ามีโอกาสเกิดน้อยแต่ถ้าเกิดจะมีผลกระทบปานกลาง ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ และผู้บริหารเสียชื่อเสียง และขัดแย้งกับนโยบายทางธุรกิจที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ แผนนโยบายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน มีการสื่อสารประชาสัมพันธ์สร้างจิตสำนึกให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบและถือปฏิบัติตาม โดยมีมาตรการให้ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในอย่างเคร่งครัด และมีการติดตามตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

3.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน ที่มียุทธศาสตร์สำคัญ คือ

3.3.1 ความเสี่ยงเรื่อง การขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทฯ ประเมินว่าโอกาสเกิดและผลกระทบอยู่ในระดับค่อนข้างสูง เนื่องจากบริษัทหลักในกลุ่มมีสัดส่วนการส่งออกมากพอสมควร ถ้าอัตราแลกเปลี่ยนของเงินบาทเทียบกับดอลลาร์สหรัฐ มีความผันผวนมาก จะมีผลกระทบกับจำนวนเงินตราต่างประเทศที่บริษัทในกลุ่มได้รับจากการชำระค่าสินค้าที่ส่งออกและขายเปลี่ยนเป็นเงินสกุลบาท ความเสี่ยงด้านนี้จึงเป็นปัจจัยที่ค่อนข้างสำคัญ บริษัทฯ มีมาตรการรองรับโดยมอบหมายให้มีผู้รับผิดชอบในการติดตามสถานการณ์ และจัดการเรื่องอัตราแลกเปลี่ยนโดยต้องรายงานและปรึกษาหารือกับกรรมการผู้จัดการของแต่ละบริษัทในกลุ่มนั้นๆ เพื่อตัดสินใจให้ทันต่อเหตุการณ์ รวมทั้งให้แต่ละบริษัทดังกล่าวรายงานผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน ปริมาณลูกหนี้ เจ้าหนี้ ที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศให้บริษัทใหญ่ได้ทราบ

โดยปกติบริษัทฯ ในกลุ่มมีนโยบายบริหารปัจจัยความเสี่ยงด้านนี้โดยใช้วิธี Natural Hedge และพิจารณาซื้อ Forward Contract กับธนาคารตามแต่ละสถานการณ์ให้เหมาะสม แต่ไม่ให้นโยบายเพื่อการเก็งกำไรด้านอัตราแลกเปลี่ยน ให้ทำเพียงเพื่อป้องกันความเสี่ยงเท่านั้น นอกจากนี้ มีการเชิญวิทยากรผู้เชี่ยวชาญจากสถาบันการเงินมาให้ความรู้กับผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องของบริษัทในกลุ่มเป็นครั้งคราว เพื่อเสริมทักษะ และเน้นความสำคัญให้มีความระมัดระวังในการบริหารเรื่องดังกล่าวด้วย

3.3.2 ความเสี่ยงเรื่อง การด้อยค่าของเงินลงทุน

ธุรกิจหลักของบริษัท คือการลงทุน ซึ่งมีการลงทุนในธุรกิจหลายด้าน เมื่อเวลาผ่านไป สถานการณ์ทางเศรษฐกิจ การเมือง สังคม อุปสงค์ อุปทาน ราคาวัตถุดิบ ราคาพลังงาน และแนวโน้มการบริโภค มีการปรับเปลี่ยนย่อมอาจจะมีผลกระทบต่อธุรกิจบางประเภทที่บริษัท ลงทุนอยู่ ถ้าผลการดำเนินงานของบริษัทที่บริษัท ไปลงทุน ได้รับผลกระทบในทางลบ ก็อาจทำให้มูลค่าตามสัดส่วนในส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทนั้น ๆ ลดลง รวมทั้ง การประเมินโอกาสที่จะได้รับผลตอบแทนจากเงินลงทุน หรือมูลค่าเงินลงทุนในขณะใด ๆ ถ้าลดต่ำกว่าจำนวนเงินลงทุนของบริษัท บริษัท ก็จำเป็นต้องบันทึกผลจากการด้อยค่าของเงินลงทุนนั้น ดังที่ได้เคยดำเนินการไปแล้วในปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ บริษัท ประเมินว่าโอกาสเกิดและผลกระทบอยู่ในระดับปานกลาง โดยบริษัท มีมาตรการให้มีระบบการประเมินธุรกิจที่ไปลงทุน

3.4 ปัจจัยที่มาจากเหตุการณ์ภายนอก ซึ่งไม่อยู่ในวิสัยที่บริษัท จะควบคุมได้ ประเภทความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท มีดังนี้

3.4.1 ความเสี่ยงเรื่องอัตราดอกเบี้ยสูงขึ้น

บริษัทในกลุ่มบางบริษัท มีแหล่งที่มาของเงินลงทุนดำเนินการส่วนหนึ่งเป็นเงินกู้ ดังนั้นถ้าอัตราดอกเบี้ยในตลาดเงินสูงขึ้น จะทำให้บริษัทนั้น ๆ มีภาระต้นทุนทางการเงินที่สูงขึ้นตามไปด้วย ซึ่งเป็นปัจจัยที่อยู่นอกเหนือจากการควบคุมของบริษัท ในรอบปี 2562 อัตราดอกเบี้ยลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา แต่มองในภาพรวมของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีแหล่งที่มาของเงินลงทุนจากเงินกู้มีจำนวนไม่สูง บริษัทจึงประเมินว่าผลกระทบมีเล็กน้อย อย่างไรก็ตาม บริษัท มีนโยบายดูแลป้องกันความเสี่ยงในด้านนี้ โดยรักษาสัดส่วนของโครงสร้างระหว่างหนี้เงินกู้และเงินลงทุนให้เหมาะสม เพื่อให้ระดับผลตอบแทนจากการลงทุนสูงกว่าต้นทุนทางการเงินของบริษัท

3.4.2 ความเสี่ยงเรื่อง การเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจโลก

ปี 2562 อัตราการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกชะลอลง ซึ่งส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจไทย คำสั่งซื้อจากลูกค้าต่างประเทศลดลง หรือลูกค้า ส่งคำสั่งซื้อสินค้าไปยังประเทศที่กำลังเริ่มพัฒนา ซึ่งมีค่าแรงถูกกว่าประเทศไทย หลายอุตสาหกรรมในประเทศไทยรวมทั้งบริษัทที่บริษัท ไปลงทุน ได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนี้ เช่น อุตสาหกรรมสิ่งทอ อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์ บริษัท ประเมินความเสี่ยงเรื่องนี้ในระดับปานกลาง โดยมีมาตรการการจัดการ ให้รักษาส่วนแบ่งการตลาด และพัฒนาคุณภาพของสินค้าให้แข่งขันกับคู่แข่งให้ได้ ถ้าแก้ไขไม่ได้ก็ควรพิจารณาหยุดดำเนินงาน อนึ่ง การลงทุนต่าง ๆ ของบริษัท หวังผลระยะยาว บริษัท มีมาตรการจัดการความเสี่ยงนี้โดยระมัดระวังการลงทุน และติดตามภาวะเศรษฐกิจของประเทศที่ไปลงทุนและทำการค้า รวมทั้งก่อนลงทุนใหม่ให้ศึกษาปัจจัยพื้นฐานของบริษัทที่จะลงทุน เพื่อหาผลตอบแทนที่เหมาะสมต่อไป

3.4.3 ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจในประเทศ

ภาวะเศรษฐกิจของประเทศไทยเปลี่ยนแปลงไปตามการเมือง สังคม และสิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป อุปสงค์ภายในประเทศด้านสินค้าอุปโภคบริโภค คำสั่งซื้อจากลูกค้าไม่ได้เพิ่มขึ้นตามแผน ส่วนราคาขายต้องรักษาระดับไม่สามารถเพิ่มได้เท่าสัดส่วนของต้นทุนที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากสภาวะการแข่งขันสูงมาก ส่วนมากเปลี่ยนแปลงไปในทิศทางมุ่งเน้นด้านราคาสินค้าให้ต่ำกว่าคู่แข่งแต่ได้คุณภาพตามที่ต้องการ การเปลี่ยนแปลงนี้บางส่วนมีช่องทางขายที่เพิ่มขึ้นจากสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ดังนั้น ผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่มมีอยู่ในเกณฑ์ปานกลาง โดยมีมาตรการเพิ่มความระมัดระวังเรื่องการบริหารจัดการ หรือเพิ่มช่องทางดำเนินการในธุรกิจ และติดตามสภาวะเศรษฐกิจ ปี 2562 ธุรกิจในกลุ่มที่ได้รับผลกระทบ คือ กลุ่มสิ่งทอด้านเสื้อผ้าสำเร็จรูป กลุ่มธุรกิจพลาสติก ยางและโลหะ ซึ่งอยู่ในขั้นตอนระหว่างปรับปรุงแก้ไข

4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 รายละเอียดของสินทรัพย์ของบริษัท และ บริษัทย่อยในปี 2562

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน รอการพัฒนา	อาคารโรงงาน และอาคาร สำนักงาน ให้เช่า	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน รอการพัฒนา	อาคาร โรงงาน และอาคาร สำนักงาน ให้เช่า	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562							
ราคาทุน	2,100,756	2,592,840	93,884	4,787,480	1,545,124	1,794,583	3,339,707
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(66,739)	(2,148,797)	-	(2,215,536)	(56,114)	(1,646,340)	(1,702,454)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า	(4,413)	(151,808)	(25,000)	(181,221)	(4,413)	(138,707)	(143,120)
มูลค่าตามบัญชี – สุทธิ	2,029,604	292,235	68,884	2,390,723	1,484,597	9,536	1,494,133

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าตามบัญชี ณ 31 ธันวาคม 2561	2,072,096	1,142,178
ซื้อสินทรัพย์	370,322	358,435
จำหน่ายสินทรัพย์-มูลค่าสุทธิตามบัญชี	(7)	(7)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(30,020)	(6,473)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(21,668)	-
มูลค่าตามบัญชี ณ 31 ธันวาคม 2562	2,390,723	1,494,133

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม

	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคาร และส่วน ปรับปรุงอาคาร และระบบ สาธารณูปโภค	เครื่องจักร และ อุปกรณ์	โรงงานผลิต กระแส ไฟฟ้า	อื่นๆ	รวม
ราคาทุน							
ณ 31 ธันวาคม 2561	1,896,985	20,571	3,496,276	6,440,735	2,019,011	1,251,652	15,125,230
ซื้อเพิ่ม	-	511	48,042	74,184	247,143	365,880	735,760
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	-	(13,487)	(149,243)	(89,188)	(81,154)	(333,072)
โอนระหว่างบัญชี	-	-	1,854	33,047	-	(34,901)	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(55,588)	-	(175,466)	(3,147)	(234,201)
ณ 31 ธันวาคม 2562	1,896,985	21,082	3,477,097	6,398,723	2,001,500	1,498,330	15,293,717
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ 31 ธันวาคม 2561	-	7,788	1,720,523	5,284,096	410,234	909,099	8,331,740
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,194	185,408	333,642	113,935	139,708	773,887
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	-	(12,135)	(138,177)	(69,823)	(73,261)	(293,396)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(18,392)	-	(35,652)	(2,845)	(56,889)
ณ 31 ธันวาคม 2562	-	8,982	1,875,404	5,479,561	418,694	972,701	8,755,342
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
ณ 31 ธันวาคม 2561	-	-	-	1,072	-	13,346	14,418
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-	-	(7,774)	(7,774)
ณ 31 ธันวาคม 2562	-	-	-	1,072	-	5,572	6,644
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ 31 ธันวาคม 2561	1,896,985	12,783	1,775,753	1,155,567	1,608,777	329,207	6,779,072
ณ 31 ธันวาคม 2562	1,896,985	12,100	1,601,693	918,090	1,582,806	520,057	6,531,731
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
ปี 2561 (จำนวน 763 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายและการบริหาร)							822,164
ปี 2562 (จำนวน 721 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายและการบริหาร)							773,887

งบการเงินเฉพาะกิจการ

(หน่วย : พันบาท)

	ที่ดิน	อาคาร และระบบ สาธารณูปโภค	เครื่องจักร และอุปกรณ์	อื่นๆ	รวม
ราคาทุน					
ณ 31 ธันวาคม 2561	18,550	143,061	84,498	296,158	542,267
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	1,885	1,885
จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(26)	(180)	(3,380)	(3,586)
ณ 31 ธันวาคม 2562	18,550	143,035	84,318	294,663	540,566
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ณ 31 ธันวาคม 2561	-	134,093	84,032	272,964	491,089
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	2,626	-	5,979	8,605
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย / ตัดจำหน่าย	-	(26)	(180)	(3,379)	(3,585)
ณ 31 ธันวาคม 2562	-	136,693	83,852	275,564	496,109
ค่าเผื่อการด้อยค่า					
ณ 31 ธันวาคม 2561	-	-	464	4,922	5,386
ณ 31 ธันวาคม 2562	-	-	464	4,922	5,386
มูลค่าสุทธิตามบัญชี					
ณ 31 ธันวาคม 2561	18,550	8,968	2	18,272	45,792
ณ 31 ธันวาคม 2562	18,550	6,342	2	14,177	39,071
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี					
ปี 2561 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)					9,148
ปี 2562 (รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)					8,605

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยมียอดคงเหลือของอุปกรณ์ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 88 ล้านบาท (2561 : 66 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่ง ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 5,427 ล้านบาท

(2561 : 5,299 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯจำนวน 451 ล้านบาท (2561 : 445 ล้านบาท)

สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2562

(1) ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน

บริษัท				
มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	สถานที่ตั้ง	ขนาด	การถือกรรมสิทธิ์	วัตถุประสงค์การถือครอง
1,503.15	ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ	4 ไร่ 1 งาน 96 ตรว.	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม ไม่มีภาระ ผูกพัน	เป็นที่ตั้ง สำนักงาน ใหญ่
		2 ไร่ 3 งาน 38 ตรว.		
	ถ.บางนา-ตราด ต.บางสมัคร อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา	176 ไร่ 3 งาน 14 ตรว.	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม ไม่มีภาระ ผูกพัน	สำหรับขยาย กิจการในเครือ และให้บริษัท ในเครือเช่า
	ต.บ้านหมือง อ.เมืองชลบุรี จ.ชลบุรี	5 ไร่ 95 ตรว.	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม ไม่มีภาระ ผูกพัน	เป็นที่ตั้ง สำนักงาน และศูนย์ ฝึกอบรม
	ต.บางพระ อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี	56 ไร่ 3 งาน 66 ตรว.		เป็นที่ตั้งอาคาร หอพัก สำนักงาน โรงงาน และ พื้นที่ว่างให้เช่า
	ต.สุรศักดิ์ อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี	1 งาน 11 ตรว.		เป็นพื้นที่ ว่างเปล่า
	ต.หนองพิกุล อ.บ้านบึง จ.ชลบุรี	1,299 ไร่ 0.5 ตรว.	ถือกรรมสิทธิ์ ร่วมกับ บริษัท ในเครือ	สำหรับขยาย กิจการและ ให้บริษัทใน เครือเช่า
	ต.บ้านฉาง , ต.พลา อ.บ้านฉาง จ.ระยอง	51 ไร่ 14.4 ตรว.	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม ไม่มีภาระ ผูกพัน	สำหรับขยาย กิจการ
	อ.ไทรน้อย จ.นนทบุรี	17 ไร่ 2 งาน 2 ตรว.	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม ไม่มีภาระ ผูกพัน	
	อ.เมือง จ.สมุทรสาคร	85 ไร่ 1 งาน 59 ตรว.	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม ไม่มีภาระ ผูกพัน	

บริษัทย่อย				
มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	สถานที่ตั้ง	ขนาด	การถือกรรมสิทธิ์	วัตถุประสงค์การถือครอง
2,435.54	เขตนิคม อุตสาหกรรม บางชัน ช.เสรีไทย 62 เขตมีนบุรี กรุงเทพฯ	41 ไร่	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม	เป็นที่ตั้ง อาคาร สำนักงาน โรงงานผลิต และคลังสินค้า
		1 งาน 29 ตรว.		
	ถ.บางนา-ตราด ต.บางสมัคร อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา	108 ไร่ 2 งาน 26 ตรว.	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม	เป็นที่ตั้งอาคาร สำนักงาน โรงงานผลิตและ คลังสินค้า
	ถ.สุขุมวิท ต.บางปูใหม่ อ.เมืองสมุทร- ปราการ จ.สมุทรปราการ	218 ไร่ 33 ตรว.	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม	เป็นอาคาร สำนักงาน อาคารโรงงาน และหอพัก
	อ.นายายอาม อ.โป่งน้ำร้อน จ.จันทบุรี, อ.เขาสมิง จ.ตราด	7,265 ไร่	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม	เพื่อการเกษตร
	อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ	56 ไร่ 2 งาน 0.625 ตรว.	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม	สำหรับขยาย กิจการ
	ต.ในเมือง อ.เมือง จ.นครศรีธรรมราช	3 ไร่ 3 งาน 27.7 ตรว.	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม	พัฒนา อสังหาริมทรัพย์
	ต.หัวหิน อ.หัวหิน จ.ประจวบคีรีขันธ์	14 ไร่ 2 งาน 54.6 ตรว.	ถือกรรมสิทธิ์ เต็ม	เป็นที่ตั้ง โรงแรม

(2) อาคาร ส่วนปรับปรุงและระบบสาธารณูปโภค

บริษัท				
มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	สถานที่ตั้ง	ขนาด	การถือกรรมสิทธิ์	วัตถุประสงค์การถือครอง
15.87	ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ	อาคาร 1 หลัง 9 ชั้น 6,757.2 ตรม.	ถือ กรรมสิทธิ์ เต็ม	เป็นอาคาร สำนักงาน
		อาคาร 1 หลัง 2 ชั้น 180 ตรม.		เป็นอาคาร บริการ
	ถ.บางนา-ตราด ต.บางสมัคร อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา	เป็น อาคาร 9 หลัง 20,564 ตรม.	ถือ กรรมสิทธิ์ เต็ม	สำหรับขยาย กิจการในเครือ และให้บริษัท ในเครือเช่า เรือนรับรอง โรงแรม ร้านอาหาร
	ถ.สุขุมวิท ต.บางพระ อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี	45,475 ตรม.	ถือ กรรมสิทธิ์ เต็ม	เป็นโรงงาน และ สำนักงาน
	ถ.สุขุมวิท ต.บางพระ อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี	อาคาร 3 หลัง 11,417 ตรม.		อาคาร หอพัก
ต.บ้านหมือ อ.เมืองชลบุรี จ.ชลบุรี	อาคาร 3 หลัง 3,248 ตรม.		อาคาร สำนักงาน และบ้านพัก ให้เช่า	

บริษัทย่อย						
มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	สถานที่ตั้ง	ขนาด	การถือกรรมสิทธิ์	วัตถุประสงค์การถือครอง		
1,878.06	เขตนิคม อุตสาหกรรม บางชัน ช.เสรีไทย 62 เขตมีนบุรี กรุงเทพฯ	เป็นอาคาร 20 หลัง 30,458.05 ตรม.	ถือ กรรมสิทธิ์ เต็ม	เป็นอาคาร สำนักงาน โรงงานผลิต และคลังสินค้า		
		ถ.บางนา-ตราด ต.บางสมัคร อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา		เป็นอาคาร 37 หลัง 92,583 ตรม.	เป็นอาคาร สำนักงาน อาคารโรงงาน และหอพัก	
		ถ.สุขุมวิท ต.บางปูใหม่ อ.เมือง สมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ		เป็นอาคาร 14 หลัง 109,537 ตรม.	เป็นอาคาร สำนักงาน อาคารโรงงาน และหอพัก	
		อ.เขาสมิง จ.ตราด		4,650 ตรม.	ถือ กรรมสิทธิ์ เต็ม	เป็นอาคาร สำนักงาน และโรงงาน
		ต.หัวหิน อ.หัวหิน จ.ประจวบคีรีขันธ์		45,645 ตรม.	ถือ กรรมสิทธิ์ เต็ม	เป็นอาคาร โรงแรม
		ต.ในเมือง อ.เมือง จ.นครศรีธรรมราช		738.20 ตรม.	ถือ กรรมสิทธิ์ เต็ม	พัฒนา อสังหาริมทรัพย์
		ฮ่องกง		631.22 ตรม.	ถือ กรรมสิทธิ์ เต็ม	เป็นอาคาร สำนักงาน บ้านพัก และ ให้เช่า

4.2 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า และบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนของบริษัทฯ แบ่งเป็น การลงทุนในประเทศ และการลงทุนในต่างประเทศ ซึ่งการลงทุนในประเทศ ส่วนใหญ่เป็นการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ที่ส่วนมากเป็นกลุ่มอุตสาหกรรมการผลิต นอกจากนี้ ยังมีการลงทุนในธุรกิจกลุ่มพลังงาน โดยผลิตกระแสไฟฟ้าอิสระ (IPP) ให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยด้วย ในส่วนของการลงทุนในต่างประเทศ ส่วนใหญ่เน้นการลงทุนในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ในธุรกิจพลังงานผลิตกระแสไฟฟ้า และขยายไปยังธุรกิจสิ่งทอและกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตที่มีความสัมพันธ์ต่อเนื่อง เช่น โรงงานผลิตพรมรถยนต์ หรือกลุ่มอุตสาหกรรมอื่น คือ โรงงานเคมี นอกจากนี้ ตั้งแต่ปี 2557 บริษัทฯมีการขยายการลงทุนโดยซื้อธุรกิจโรงแรม ต่อมา ปี 2558 และปี 2560 บริษัทฯมีการลงทุนในธุรกิจโรงพยาบาล ซึ่งเป็นประเภทธุรกิจใหม่ เรื่องของสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า และบริษัทร่วม ไม่ได้กำหนดเป็นตัวเลขมาตรฐานของเงินลงทุนต่อสินทรัพย์รวม แต่บริษัทฯ คำนึงถึงกำลังความสามารถ และดูเรื่องสภาพคล่องเป็นหลัก ในอนาคตถ้ามีการขยายการลงทุน บริษัทฯ มีนโยบายการลงทุนในโครงการที่เป็นเงินลงทุนระยะยาว โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่เหมาะสม และดูถึงผลประโยชน์ทางธุรกิจที่จะได้รับจากการลงทุนนั้นๆ หลักการพิจารณาความเหมาะสมของโครงการลงทุน บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อตัวของโครงการเป็นหลัก ว่ามีผลดีผลเสียกระทบต่อบริษัทอย่างไร ประกอบกับกำลังความสามารถของบริษัทฯ โดยพิจารณาปัจจัยและเงื่อนไขข้อจำกัดต่างๆด้วย

ในเรื่องของนโยบายการบริหารงาน แบ่งเป็นบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า และบริษัทร่วม ถ้าหากเป็นบริษัทย่อย บริษัทฯ ติดตามผลการดำเนินงาน และประชุมร่วมกันเพื่อแก้ไขปัญหาการดำเนินงาน (ถ้ามี) เพื่อให้การบริหารงานมีประสิทธิภาพอย่างเหมาะสม มีนโยบายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ทำหน้าที่ตรวจสอบโดยครอบคลุมถึงการดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทย่อย และดูเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่อาจเกิดขึ้น (ถ้ามี) ในส่วนของบริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วม บริษัทฯ มีการติดตามดูแลผลประกอบการและรับทราบเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น การมีส่วนร่วมในการให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการของบริษัทร่วมค้าในฐานะร่วมบริหาร และของบริษัทร่วมในฐานะผู้ลงทุน เพื่อพิจารณาดำเนินการตามความเหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังมี นโยบายให้บริษัทฯ ที่บริษัทลงทุนในสัดส่วนที่มีนัยสำคัญให้ส่งแบบประเมินตนเอง เรื่องระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทนั้นๆ ให้สำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อตรวจสอบประเมินข้อมูล และดำเนินการที่เกี่ยวข้องต่อไป เพื่อคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องเป็นสำคัญ

5. ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือเป็นคู่ความหรือคู่กรณี ที่จะมีส่วนกระทบต่อทรัพย์สินของบริษัท

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

6.1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจเป็นบริษัทลงทุนและการค้า ให้คำแนะนำ และบริการด้านการจัดการและบริหารการเงิน และจำหน่ายสินค้าของบริษัทในกลุ่มบางส่วน โดยมีที่ตั้งสำนักงานใหญ่ เลขที่ 1828 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพมหานคร เลขทะเบียนบริษัทมหาชน 0107537000971 (เลขทะเบียนเดิม 344) โทรศัพท์ 02-311-5111 โทรสาร 02- 331-5668 หรือเว็บไซต์ www.sahaunion.com

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนเป็นหุ้นสามัญจำนวน 300 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนที่จำหน่ายและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทจำนวน 3,000 ล้านบาท

นิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น มีชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ โทรศัพท์ โทรสาร จำนวน และชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น ปรากฏตามเอกสารแนบในภาคผนวก หมายเลขเอกสารแนบ 5.1.2

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ มีดังนี้

1. นายทะเบียนหลักทรัพย์ คือ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด สถานที่ตั้งอยู่เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 หมายเลขโทรศัพท์ 0-2009-9000, 0-2009-9999 โทรสาร 0-2009-9999
2. ผู้สอบบัญชี คือ นายกฤษดา เลิศวนา ซึ่งสังกัดบริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด มีที่อยู่เลขที่ 193/136-137 อาคารเลอริชดาซัน 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 หมายเลขโทรศัพท์ 0-2264-0777 โทรสาร 0-2264-0789

6.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลรายงานผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทฯ ได้เปิดเผยอย่างละเอียดไว้ในงบการเงินประจำปี 2562 แล้ว ซึ่งเป็นส่วนประกอบส่วนหนึ่งในหนังสือรายงานประจำปี 2562 ถ้าหากผู้ถือหุ้นต้องการเป็นแบบรูปเล่มสามารถติดต่อได้ที่นางศรีนวล สมบัติไพรวิน หมายเลขโทรศัพท์ 02-311-5111-9

ผู้ถือหุ้นสามารถใช้บริการรับเงินปันผล โดยเข้าบัญชีธนาคารผ่านโครงการ e-dividend ของระบบศูนย์รับฝากหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

ในส่วนของการเปิดเผยข้อมูลตลอดปี 2562 บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องผ่านช่องทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว

ในไตรมาสที่ 4 ของปี 2562 บริษัทย่อย ชื่อ Zhejiang Jiashan-Union Cogeneration Co., Ltd. ซึ่งประกอบธุรกิจพลังงานในประเทศจีน ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก USD 24 ล้าน เป็น USD 30 ล้าน โดยนำเงินปันผลบางส่วนที่จัดสรรจ่ายให้ผู้ถือหุ้นในปี 2562 มาชำระเงินลงทุนเพิ่ม ทั้งนี้ บริษัทฯและบริษัทย่อย ใช้สิทธิ์เพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงทุนรวมร้อยละ 75.96 เพื่อวัตถุประสงค์ ปรับปรุงอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ ในการขยายกำลังการผลิตต่อเนื่อง โดยเปลี่ยนเป็นใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย สามารถลดมลภาวะ รักษาสิ่งแวดล้อมและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต

ในปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับผลกระทบจากสภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว และค่าเงินบาทแข็งขึ้นมาก ส่งผลให้ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมลดลง 369.79 ล้านบาท หรือร้อยละ 24.96

ข้อมูลอื่นๆ ที่มีนัยสำคัญ ที่เกิดขึ้นในภายหลัง บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยต่อไป

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนหุ้นจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

- (1) บริษัทมีทุนจดทะเบียน 3,000 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 3,000 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.- บาท
- (2) บริษัทไม่มีหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

7.2 ผู้ถือหุ้น

- (1) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (ก) รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 4 เมษายน 2562

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ผู้ถือหุ้นที่แท้จริง	ธุรกิจหลัก	จำนวนหุ้นที่ถือ	สัดส่วน %
1	กลุ่มบริษัท				
	1.1 บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมต้าย จำกัด	กลุ่มดารกานนท์	ลงทุน	29,850,000	9.95
	1.2 บริษัท ยูเนี่ยนบริหารธุรกิจ จำกัด	กลุ่มดารกานนท์	ลงทุน	29,174,000	9.72
	1.3 บริษัท ยูเนี่ยนแคปปิตอล จำกัด	กลุ่มดารกานนท์	ลงทุน	27,011,240	9.00
	1.4 บริษัท โรงงานรวมอุตสาหกรรม จำกัด	กลุ่มดารกานนท์	ลงทุน	17,988,300	6.00
	1.5 บริษัท สหยูเนี่ยนโฮลดิ้ง จำกัด	บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน	6,239,994	2.08
	1.6 บริษัท ยูเนี่ยนรวมทุน จำกัด	กลุ่มดารกานนท์	ลงทุน	6,082,000	2.03
	1.7 บริษัท ยูเนี่ยนโอเวอร์ซี โฮลดิ้ง จำกัด	กลุ่มดารกานนท์	ลงทุน	3,398,200	1.13
	1.8 บริษัท ยูเนี่ยนยูนิตี้ โฮลดิ้งส์ จำกัด	กลุ่มดารกานนท์	ลงทุน	3,296,700	1.10
	1.9 บริษัท ดารกานนท์ จำกัด	กลุ่มดารกานนท์	ลงทุน	3,000,000	1.00
	1.10 บริษัท ยูเนี่ยนอีควิตี้ จำกัด	บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน	2,782,700	0.93
2	นางจารุณี ชินวงศ์วรกุล			15,010,000	5.00
3	นายเฉลิมชัย มหากิจศิริ			14,865,400	4.96
4	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			12,325,000	4.11
5	DBS BANK LTD			12,141,900	4.05
6	นายวีรพัฒน์ พุณศักดิ์อุดมสิน			9,711,234	3.24
7	บริษัท อากเนย์ประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)			7,121,000	2.37
8	นายสุเมธ ดารกานนท์			2,974,814	0.99
9	บริษัท เอส เอส อินทิเกรชั่น จำกัด			2,839,300	0.95
10	นายศุภชัย สุทธิพงษ์ชัย			2,823,800	0.94
	รวม			208,635,582	69.55

(ข) บริษัทฯ ไม่มีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

- (2) บริษัทฯ ไม่ได้ประกอบธุรกิจโดยการถือหุ้นในบริษัทอื่นในลักษณะ holding company แต่เป็นลักษณะกลุ่มบริษัทฯ ที่มีบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า และบริษัทร่วม
- (3) ไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

7.3 บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น

7.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผลและหลักเกณฑ์

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของกิจการ ในอัตราไม่ต่ำกว่า 1 ใน 3 ของกำไรสุทธิประจำปี หลังหักขาดทุนสะสม (ถ้ามี) ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยมีหลักเกณฑ์ในการดำเนินการให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนในอัตราที่เหมาะสมจากการลงทุน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการจ่ายเพื่อลงทุนของกิจการด้วย

ส่วนนโยบายที่บริษัทฯ ย่อยจะจ่ายเงินปันผลให้กับบริษัทฯ นั้น ขึ้นอยู่กับนโยบายการจ่ายเงินปันผล และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยแต่ละแห่งนั้นๆ

การจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

ปี	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2558	พ.ศ. 2557
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	2.73	3.01	3.94	1.91	4.02
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	2.00	2.00	2.00	1.50	1.75
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ %	73.14%	66.39%	50.80%	78.37%	43.54%

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างกรรมการบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด คณะกรรมการบริษัท มีกรรมการอิสระจำนวน 5 คน หรือเป็นจำนวน 1 ใน 3 จากกรรมการบริษัท 15 คน ส่วนคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการการลงทุน

รายนามคณะกรรมการฯ ชุดต่างๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการแต่ละชุด มีดังนี้

(1) คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนทั้งหมด 15 คน ดังต่อไปนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	ประธานกรรมการ
2. นายชุตินทร ดารกานนท์	รองประธานกรรมการ
3. รองศาสตราจารย์ ดร. พักตร์ผจง วัฒนสินธุ์	กรรมการอิสระ
4. นางสาวภคินี พฤทธิธำรง	กรรมการอิสระ
5. นางสุทธิมา ชำนาญเวช	กรรมการอิสระ
6. นายยรรยง ตั้งจิตต์กุล	กรรมการอิสระ
7. นางบุศราคำ นิลวัชระ	กรรมการอิสระ
8. นางจันทร์ตรี ดารกานนท์	กรรมการผู้อำนวยการ
9. นายปรีชา ชุณหวาณิชย์	กรรมการผู้ช่วยผู้อำนวยการ
10. นายฐิติวัฒน์ สืบแสง	กรรมการ
11. นายสุภกิจ พ่วงบัว	กรรมการ
12. นางพินิจพร ดารกานนท์ เกษมทรัพย์	กรรมการ
13. นายบวรรัตน์ ดารกานนท์	กรรมการ
14. นายวัชรพงษ์ ดารกานนท์	กรรมการ
15. นายหนันทียะ ดารกานนท์	กรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่ตามนโยบายและโครงสร้างการบริหารธุรกิจ ดังนี้

- กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- กำกับดูแลการบริหารกิจการ ให้มีการจัดการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และให้มีกำไรสามารถจ่ายเงินปันผลตอบแทนการลงทุนให้ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
- กำกับดูแลให้บริษัทฯ มีระบบบัญชีที่ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชี และมีรายงานทางการเงินที่เปิดเผย ข้อมูลถูกต้องครบถ้วน
- ดูแลรักษาชื่อเสียง และภาพลักษณ์อันดีงามของบริษัทฯ
- พิจารณาแต่งตั้ง ถอดถอน กรรมการผู้อำนวยการของบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการบริษัทในกลุ่มที่มีบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่
- กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้อำนวยการบริษัทฯ และกรรมการผู้จัดการของบริษัทฯ ในกลุ่ม
- พิจารณาแผนงาน งบประมาณประจำปีที่กรรมการผู้อำนวยการบริษัทฯ เสนอ
- ปฏิบัติการให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้อำนวยการบริษัทฯ

ทั้งนี้ ในการปฏิบัติงานตามอำนาจหน้าที่ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นไปปฏิบัติอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการก็ได้

ให้คณะกรรมการแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งเป็นกรรมการผู้อำนวยการโดยให้มีอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร

คณะกรรมการของบริษัทให้มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องเป็นบุคคลผู้มีสัญชาติไทย

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ตามข้อ 8.2 เรื่องกรรมการในส่วนของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

กรรมการอิสระของบริษัท มีจำนวน 5 คน หรือมีจำนวน 1 ใน 3 ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่เป็นเพศหญิง 4 คน กรรมการอิสระที่เป็นเพศชาย 1 คน ดังนี้

1. รองศาสตราจารย์ ดร. พัทธ์ผจง วัฒนสินธุ์
2. นางสาวภคินี พงศ์อิฐารง
3. นางสุทธิมา ชำนาญเวช
4. นางบุศราคำ นิลวัชร
5. นายยรรยง ตั้งจิตต์กุล

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

บริษัท มีหลักเกณฑ์คัดเลือกกรรมการอิสระ โดยสรรหาผู้ที่มีความสามารถ มีประสบการณ์ เข้าใจธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจในกลุ่มของบริษัท ซึ่งไม่ใช่ผู้บริหารงานประจำของบริษัท และเป็นผู้มีวิสัยทัศน์และมีเวลาเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่รวมทั้งมีคุณสมบัติตามประกาศ ระเบียบ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของทางการ โดยสอดคล้องกับนิยามกรรมการอิสระตามเกณฑ์ของ ก.ล.ต. ทั้งนี้ กรรมการสรรหา ขอเชิญบุคคลเหล่านั้นเข้าเป็นกรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งบริษัท เห็นว่ากรรมการอิสระข้างต้น สามารถใช้ความรู้ ความสามารถ ให้ข้อคิดเห็นอย่างอิสระที่เป็นประโยชน์อย่างเหมาะสม กับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทในกลุ่ม

การประชุมคณะกรรมการ

ปกติ บริษัท จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องที่คณะผู้บริหารเสนอ และมีมติในแต่ละเรื่องเพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยมอบหมายให้มีการดำเนินการตามความเหมาะสมต่อไป และเพื่อติดตามผลการดำเนินงานให้ทราบว่าเป็นไปตามวัตถุประสงค์ หรือแผนที่วางไว้หรือไม่ รวมทั้งพิจารณาเรื่องที่ต้องมีการแก้ไข และมอบหมายให้มีผู้ติดตามการดำเนินการนั้นๆ ในรอบปี 2562 มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 12 ครั้ง กรรมการที่ไม่ติดภารกิจในต่างประเทศหรือมีเหตุสุดวิสัยจะเข้าประชุมทุกครั้ง เนื่องจากบริษัท มีการลงทุนในต่างประเทศ ดังนั้น กรรมการบางคนจึงมีความจำเป็นต้องกำกับดูแล ติดตามผลการดำเนินงานของธุรกิจที่บริษัท ลงทุนในต่างประเทศ จึงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการประจำเดือนได้ ในปี 2562 กรรมการบางคนซึ่งอยู่ที่สำนักงานของบริษัทในกลุ่มที่นครเชียงใหม่ ฮองกง หรือสหรัฐอเมริกา จะเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยผ่านระบบ Video Conference ในวันประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วย อย่างไรก็ตาม เลขาธิการบริษัท ได้ส่งบันทึกรายงานการประชุมให้กับกรรมการทุกคน ทั้งที่เข้าประชุมหรือไม่ได้เข้าประชุมเป็นประจำอย่างต่อเนื่องเพื่อรับทราบและรับข้อเสนอแนะ (ถ้าหากมี)

ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมของกรรมการแต่ละคน ประจำปี 2562 มีดังนี้

รายชื่อ		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นางสาวดาลัดย์	ทรัพย์ทวีชัยกุล	11/12
2. นายชุตินทร	ดารกานนท์	11/12
3. รองศาสตราจารย์ ดร. พักตร์ผจง วัฒนสินธุ์		10/12
4. นางสาวภคินี	พฤทธิธำรง	12/12
5. นางสุทธิมา	ชำนาญเวช	12/12
6. นางบุศราคำ	นีลวัชระ	11/12
7. นายยรรยง	ตั้งจิตต์กุล	11/12
8. นางจันทร์ตรี	ดารกานนท์	12/12
9. นายปรีชา	ชุธแหวนิชย์	10/12
10. นายจิติวัฒน์	สีบแสง	11/12
11. นายสุภกิจ	พ่วงบัว	11/12
12. นางพินิจพร	ดารกานนท์ เกษมทรัพย์	9/12
13. นายบวรรัตน์	ดารกานนท์	8/12
14. นายวัชรพงษ์	ดารกานนท์	11/12
15. นายหนันทียะ	ดารกานนท์	9/12

กรรมการที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการในบางครั้ง มีสาเหตุเนื่องจากป่วยหรือมีภารกิจเดินทางต่างประเทศ

เลขานุการบริษัท คือ นางชฎาพร เจียมสกุลทิพย์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2556 มีมติแต่งตั้งให้ นางชฎาพร เจียมสกุลทิพย์ ซึ่งเป็นพนักงานประจำของบริษัทฯ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 เป็นต้นไป

หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบและปฏิบัติตามข้อกำหนดซึ่งระบุไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 มาตรา 89/15, มาตรา 89/16, มาตรา 89/17 และมาตรา 89/23 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(2) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มีจำนวน 3 คน และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงาน ก.ล.ต. และได้ผ่านการแต่งตั้งจากมติคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2561 โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบทุกคนเป็นกรรมการอิสระ

รายนามคณะกรรมการตรวจสอบ มีดังนี้

1. รองศาสตราจารย์ ดร. พักตร์ผจง วัฒนสินธุ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางสาวภคินี พฤทธิธำรง	กรรมการตรวจสอบ
3. นางสุทธิมา ชำนาญเวช	กรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินบริษัทฯ

คือ รองศาสตราจารย์ ดร. พัทธ์ผจง วัฒนสินธุ์ และนางสุทธิมา ชำนาญเวช ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและผู้เชี่ยวชาญแห่ง คณะพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ คือ

(1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง เพียงพอ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

(2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน

(3) สอบทานให้ บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

(6) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

(7) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง และความเห็นเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

(8) ให้ฝ่ายจัดการมีการแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบตลอดจนเร่งรัดให้แก้ไขข้อบกพร่องนั้น

(9) ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าสำคัญ

(10) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ ปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบ ทั้ง 3 ท่าน คือ รองศาสตราจารย์ ดร. พัทธ์ผจง วัฒนสินธุ์, นางสาวภคินี พงษ์ธีรารัง และนางสุทธิมา ชำนาญเวช เข้าประชุมครบทั้ง 5 ครั้ง นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้จัดประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อสังเกต และข้อคิดเห็นของผู้สอบบัญชี และได้จัดประชุมร่วมกับ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 ครั้ง

(3) คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งกรรมการที่มีประสบการณ์ และมีคุณสมบัติเหมาะสม เป็นคณะกรรมการสรรหาและกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งเป็นชุดเดียวกัน มีจำนวน 3 คน ส่วนใหญ่เป็นกรรมการอิสระ อีกทั้ง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ โดยมีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายยรรยง ตั้งจิตต์กุล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นางสาวภคินี พงษ์ธีรารัง	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายชุตินธร ดารกานนท์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการบริษัท
2. มีหน้าที่สรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด และสมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการใหม่ โดยมีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของทางการเกี่ยวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องโครงสร้างคณะกรรมการ เพื่อเสนอรายชื่อเข้าเป็นกรรมการ
3. พิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ ซึ่งมีหลักการพิจารณาโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ได้แก่ ภาระหน้าที่ ขอบเขตความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของกรรมการ ผลประกอบการ และสถานะการเงินของบริษัทฯ สภาพความเป็นจริงของภาวะเศรษฐกิจโดยรวม โดยจะพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดธุรกิจและ/หรืออยู่ในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน
4. พิจารณากำหนดค่าตอบแทน และรูปแบบค่าตอบแทนกรรมการ โดยนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุม 3 ครั้ง โดยนายบรรยง ตั้งจิตต์กุล ประธานกรรมการสรรหา และนายชุตินทร ดารกานนท์ เข้าประชุมครบทั้ง 3 ครั้ง นางสาวภคินี พฤฒิชารง เข้าร่วมประชุม 2 ครั้ง ลาประชุม 1 ครั้ง เนื่องจากติดภารกิจอื่น และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นคนละคนกับประธานกรรมการบริษัท

(4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางจันทร์ตรี ดารกานนท์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายวัชรพงษ์ ดารกานนท์	กรรมการ
3. นางศรีนวล สมบัติไพรวิน	กรรมการและเลขานุการ

โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่รับผิดชอบ วางนโยบาย และติดตามดูแลเรื่องการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ทบทวน ปรับปรุงประเภทความเสี่ยง พิจารณาโอกาสเกิด ผลกระทบ และวางมาตรการการจัดการ และติดตามผล ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีอำนาจแต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงเฉพาะด้านเพื่อปฏิบัติงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสมได้

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุม 1 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตให้ เป็นไปตามนโยบายและวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง

(5) คณะกรรมการการลงทุน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	ประธานคณะกรรมการการลงทุน
2. นายชุตินทร ดารกานนท์	กรรมการ
3. นายจิติวัฒน์ สีบแสง	กรรมการ
4. นางจันทร์ตรี ดารกานนท์	กรรมการ
5. นางพินิจพร ดารกานนท์ เกษมทรัพย์	กรรมการ
6. นายบรรวรรตน์ ดารกานนท์	กรรมการ
7. นายวัชรพงษ์ ดารกานนท์	กรรมการ

โดยมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการการลงทุน ดังนี้

1. แสวงหาโอกาสและการศึกษาความเป็นไปได้ของการลงทุนในธุรกิจหรือโครงการใหม่ต่างๆ ที่จะนำมาซึ่งประโยชน์และความเจริญก้าวหน้าของกลุ่มสหยูเนี่ยน เพื่อนำมาเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

2. มีโครงสร้างและหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในคู่มือนโยบายและโครงสร้างการบริหารธุรกิจซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท
3. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทฯมอบหมาย

8.2 ผู้บริหาร

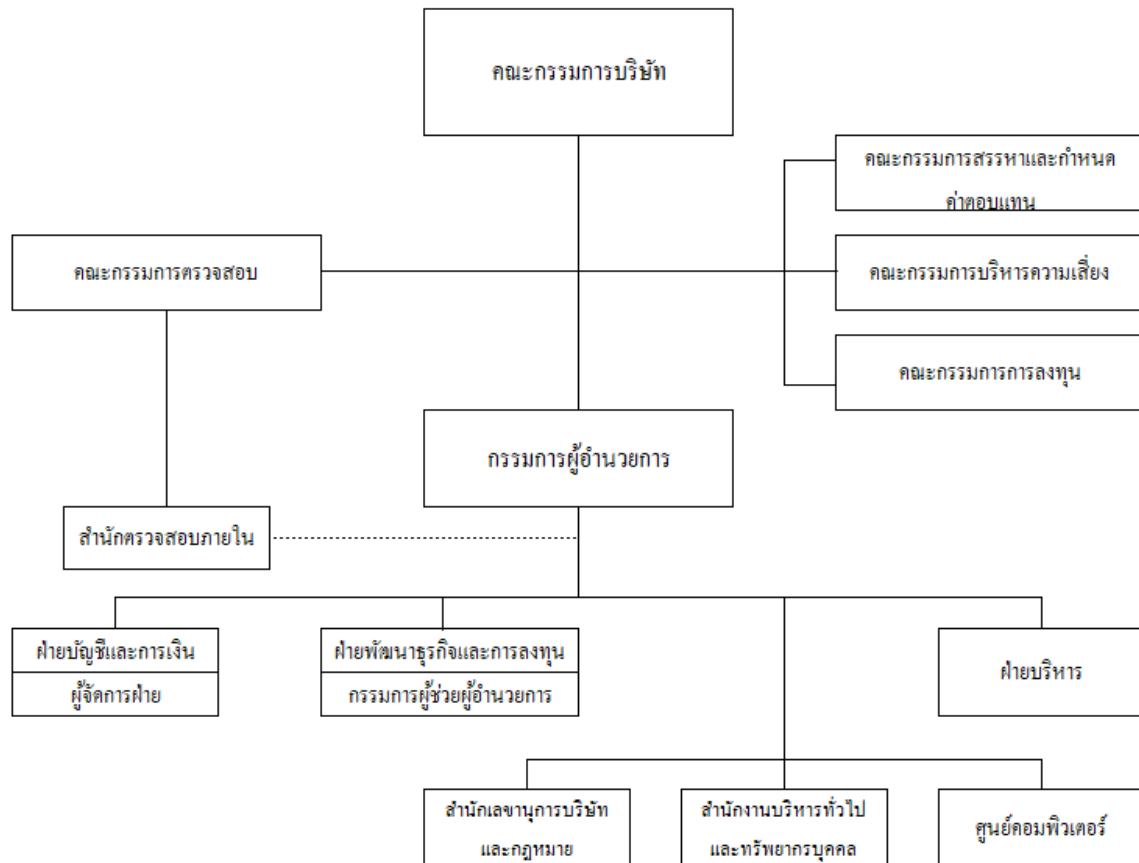
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 รายชื่อผู้บริหารของบริษัทฯ มีดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นางจันทร์ตรี ดารกานนท์	กรรมการผู้อำนวยการ
2. นายปรีชา ชุณหวาณิชย์	กรรมการผู้ช่วยผู้อำนวยการ
3. นางศรีนวล สมบัติไพรวิน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

บริษัทฯ มีโครงสร้างการบริหารจัดการ (Organization chart) ดังต่อไปนี้

แผนภูมิการจัดองค์กร วันที่ 1 มกราคม 2562 ถึง 31 ธันวาคม 2562

บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)



การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

การเลือกตั้งกรรมการของบริษัท ผู้ได้รับการเสนอชื่อ ได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหา ซึ่งทำหน้าที่ พิจารณาสรรหาผู้ทรงคุณวุฒิหรือผู้มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ในการบริหารธุรกิจตลอดจนมีเวลาเพียงพอที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้บริษัทฯ และมีคุณสมบัติไม่ขัดต่อระเบียบของทางราชการที่เกี่ยวข้องด้วยความโปร่งใส เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี ในวาระการเลือกตั้งกรรมการ ซึ่งดำเนินการตามข้อบังคับของบริษัท ดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ในการเลือกตั้งกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคน หรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะครั้งเดียวเต็มตามจำนวนคณะกรรมการทั้งหมดที่จะต้องเลือกตั้งในคราวนั้นก็ได้ ทั้งนี้ ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร ซึ่งใช้วิธีการเลือกตั้งให้สอดคล้องกับกฎหมายมหาชน
3. การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด ในส่วนของสิทธิผู้ถือหุ้นรายย่อย เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทข้างต้น ซึ่งมีได้ระบุไว้เป็นกรณีพิเศษ โดยมีสิทธิลงคะแนนเสียงเท่าเทียมกัน

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการที่จะพึงมีออก จากตำแหน่ง ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกในจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับสัดส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทให้ใช้วิธีจับสลากกัน และ ปีต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง จะเลือกเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งกรรมการตามวาระแล้ว กรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. ตาย
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติ
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้น ที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

ทั้งนี้ ผู้ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการได้ผ่านกระบวนการสรรหากรรมการจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สำหรับกรรมการที่ครบวาระนั้น ได้รับเลือกจากมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 วาระการเลือกตั้งกรรมการด้วย

8.3 เลขาธิการบริษัท

เลขาธิการบริษัท คือ นางชฎาพร เจียมสกุลทิพย์ ซึ่งมีหน้าที่รับผิดชอบและปฏิบัติตามข้อกำหนด ซึ่งระบุไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฉบับที่ 4 (พ.ศ.2551) มาตรา 89/15, มาตรา 89/16, มาตรา 89/17 และมาตรา 89/23

บริษัทฯ ได้แสดงข้อมูล เกี่ยวกับวุฒิการศึกษา ประวัติและประสบการณ์ ตลอดจนประวัติการอบรมเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท และเลขาธิการบริษัทมาด้วยแล้ว ปรากฏตามเอกสารแนบ หมายเลข 1 ส่วนรายชื่อของกรรมการบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ปรากฏตามเอกสารแนบหมายเลข 2

8.4 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

8.4.1. ค่าตอบแทนของกรรมการที่เป็นตัวเงิน

กรรมการของบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งมีหลักเกณฑ์การจ่ายเป็นค่าตอบแทนประเภท เบี้ยประชุม และ/หรือ เงินตอบแทนบำเหน็จกรรมการซึ่งเป็นจำนวนคงที่ ในฐานะหน้าที่กรรมการตามตำแหน่งเท่านั้น โดยเป็นการจ่ายทุกเดือน ซึ่งอยู่ภายในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ปี 2562 จำนวนเงินค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละรายได้รับนั้น มีรายละเอียดดังนี้

ตารางค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ประเภทค่าตอบแทนและจำนวนเงินของกรรมการแต่ละราย

หน่วย : บาท

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน					
			ค่าตอบแทน ตำแหน่ง	เบี้ยประชุม กรรมการ	ค่าตอบแทน กรรมการตรวจสอบ	เบี้ยประชุม กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	รวมค่าตอบแทน ที่รับจาก บริษัทฯ	รวมค่าตอบแทน ที่รับจาก บริษัทย่อย
1	นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	ประธานกรรมการ	4,590,000.00	144,000.00	-	-	4,734,000.00	288,000.00
2	นายชุตินธร คารกานนท์	รองประธานกรรมการ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	4,320,000.00	144,000.00	-	30,000.00	4,494,000.00	192,000.00
3	นางสาวพัศกรทอง วัฒนสินธุ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	-	144,000.00	132,000.00	-	276,000.00	-
4	นางสุทธิมา ชำนาญเวช	กรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ	-	144,000.00	120,000.00	-	264,000.00	-
5	นางสาวกนิณี พฤทธิธำรง	กรรมการตรวจสอบและ กรรมการอิสระ และ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	-	144,000.00	120,000.00	30,000.00	294,000.00	-
6	นายรณรงค์ ตั้งจิตต์กุล	ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทนและ กรรมการอิสระ	-	144,000.00	-	30,000.00	174,000.00	-
7	นางบุศราคำ นิลวัชระ	กรรมการอิสระ	-	144,000.00	-	-	144,000.00	-
8	นางจันทร์ตรี คารกานนท์	กรรมการผู้อำนวยการ	-	144,000.00	-	-	144,000.00	300,000.00
9	นายปรีชา ชุณหวาณิชย์	กรรมการผู้ช่วยผู้อำนวยการ	-	144,000.00	-	-	144,000.00	-
10	นายฐิติวัฒน์ สืบแสง	กรรมการ	-	144,000.00	-	-	144,000.00	64,000.00
11	นายสุภกิจ พ่วงบัว	กรรมการ	-	144,000.00	-	-	144,000.00	-
12	นางพินิจพร คารกานนท์ เกษมทรัพย์	กรรมการ	-	144,000.00	-	-	144,000.00	-
13	นายบรรณรัตน์ คารกานนท์	กรรมการ	-	144,000.00	-	-	144,000.00	-
14	นายวัชรพงษ์ คารกานนท์	กรรมการ	-	144,000.00	-	-	144,000.00	222,000.00
15	นายณันนทียะ คารกานนท์	กรรมการ	-	144,000.00	-	-	144,000.00	192,000.00
			8,910,000.00	2,160,000.00	372,000.00	90,000.00	11,532,000.00	1,258,000.00

8.4.2 ค่าตอบแทนรวมในฐานะผู้บริหารของบริษัท ซึ่งมีทั้งผู้ที่เป็นกรรมการและไม่ได้เป็นกรรมการ ในรอบปี 2562 รวมทั้งสิ้น 4 ราย เป็นค่าตอบแทนประเภทเงินเดือน โบนัส เท่ากับ 10,262,000.-บาท กรรมการซึ่งเป็นผู้บริหารอื่น นอกจาก 4 รายข้างต้นนี้ ที่อยู่ในระดับเดียวกับผู้บริหารรายที่สี่ต่อจากกรรมการผู้อำนวยการลงมา ที่ไม่ได้รับค่าตอบแทนในส่วนนี้จากบริษัท เนื่องจากมีตำแหน่งรับผิดชอบในฐานะผู้บริหารของบริษัทอื่นในกลุ่ม และได้รับค่าตอบแทนในรูปของเงินเดือน โบนัส จากบริษัทนั้นๆ อยู่แล้ว

8.4.3 ในรอบปี 2562 บริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลัก จำนวน 10 บริษัท มีผู้บริหารรวมจำนวน 57 ราย ได้รับค่าตอบแทนประเภทเงินเดือน โบนัส รวมเป็นจำนวนรวม 105.34 ล้านบาท

8.4.4 ค่าตอบแทนอื่น

นอกจากเงินเดือน โบนัสข้างต้น บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนอื่นให้ผู้บริหารจำนวน 1 ราย ในลักษณะเป็นเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน รวมทั้งปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 115,200.- บาท โดยมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนฯ

8.5 บุคลากร

จำนวนพนักงานบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวน 73 คน จำนวนพนักงานบริษัทในกลุ่มทั้งหมดในประเทศมี 7,337 คน ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา โดยตั้งแต่ปี 2550 บริษัทฯ มีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างการบริหาร โดยมีนโยบายให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมขายสินค้าหรือบริการที่ตนเป็นผู้ผลิตให้ลูกค้าโดยตรง จึงมีการโอนพนักงานที่ทำหน้าที่เดิมไปสังกัดบริษัทใหม่ในกลุ่มเพื่อบริการลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง ดังนั้นจำนวนพนักงานมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญจากในอดีต

ค่าตอบแทนรวมของพนักงานบริษัทฯ ในปี 2562 เป็นค่าตอบแทนประเภทเงินเดือน โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบกองทุนประกันสังคม รวมเป็นจำนวนเงิน 45.22 ล้านบาท

นอกจากนี้บริษัทฯ มีนโยบายด้านการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ มีความประสงค์ให้พนักงานสามารถประเมินตนเอง เพื่อมีความคิดริเริ่ม และปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงาน โดยต้องมีความรู้ ความสามารถ และทักษะ ให้ตรงตามลักษณะงานที่ทำ ตลอดจนสามารถพัฒนาไปในระดับที่สูงขึ้นได้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีการให้ความรู้กับพนักงานในเรื่องที่เกี่ยวข้อง โดยแบ่งเป็นการฝึกอบรมภายใน และส่งฝึกอบรมสัมมนาภายนอกแล้วแต่โอกาสที่เหมาะสมเป็นระยะๆ ดังนั้นที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการจัดอบรมให้กับผู้บริหารระดับกลาง ตามแผนสืบทอดงานเกี่ยวกับทักษะการบริหารธุรกิจ นอกจากนี้มีการจัดอบรมอย่างต่อเนื่องในการเตรียมตัวเพื่อปฏิบัติงานด้านต่างๆ และด้านบัญชี เพื่อรองรับมาตรฐานการบัญชีใหม่ที่มีผลบังคับใช้แล้ว และที่จะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป เช่น มาตรฐานการบัญชีเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน เป็นต้น

บริษัทฯ มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ สำหรับทุกระดับ และแนวทางปฏิบัติเพิ่มเติมสำหรับกรรมการ ไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการ และสำหรับผู้บริหาร ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ โดยแนวทางปฏิบัติในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจดังกล่าว ถือเป็นส่วนหนึ่งของ “ระเบียบข้อบังคับพนักงาน” เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติ เพื่อให้การบริหารจัดการองค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามวัตถุประสงค์หลัก และธำรงรักษาไว้ซึ่งค่านิยมหลักของ สหยูเนี่ยน คือ “คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์”

9. การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้กับบริษัท ภายใต้คุณค่าร่วมระหว่างสภาพแวดล้อมและสังคม ลักษณะการประกอบธุรกิจ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เช่น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น และหน่วยงานภาครัฐ โดยมีส่วนของผลประกอบการทางธุรกิจที่เหมาะสมในระยะยาว สร้างความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้น องค์กรทั้งภาครัฐและเอกชน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารได้ให้ความสำคัญในเรื่องนี้ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา โดยยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม มีความซื่อสัตย์ รับผิดชอบรับผิดชอบต่อหน้าที่ ถ่ายทอดสู่พนักงานทุกระดับจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร เป็นเวลามากกว่า 30 ปี ที่พนักงานทุกระดับซึมซับค่านิยมขององค์กร คือ “คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์” เป็นแนวทางการปฏิบัติงานเสมอมา

บริษัท ได้ดำเนินการในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ มีสาระสำคัญเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

9.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอโดยครั้งสุดท้ายได้ผ่านมติคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2561 ซึ่งปรับปรุงให้ครอบคลุมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) ที่ออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้มีเรื่องจรรยาบรรณธุรกิจ เรื่องนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน ซึ่งผู้เกี่ยวข้องสามารถดูข้อมูลได้จาก Website ของบริษัท คือ www.sahaunion.com สำหรับรายละเอียดเกี่ยวกับการปฏิบัติในเรื่องต่าง ๆ สรุปดังนี้

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย

9.2.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการ และกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 4 ชุด ตามรายละเอียดหัวข้อโครงสร้างการจัดการ ซึ่งมีชื่อคณะกรรมการชุดย่อย และระบุขอบเขต อำนาจหน้าที่ของกรรมการแต่ละชุดไว้แล้ว

9.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ ตามรายละเอียดของคณะกรรมการชุดย่อยที่ระบุข้างต้น และข้อ 8.1 (2) ในจำนวนนี้กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท คือ รองศาสตราจารย์ ดร. พัทธพงษ์ วัฒนสินธุ์ และนางสุทธิมา ชำนาญเวชซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและผู้เชี่ยวชาญแห่งคณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ทั้งนี้ รายละเอียดการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ระบุไว้แล้วในข้อ 9.7 ข้อย่อยที่ 9.7.6.2 เรื่องความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ซึ่งมีข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบด้วย

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

(1) กรรมการอิสระ

บริษัท มีคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งมีการระบุหลักเกณฑ์คุณสมบัติ กระบวนการสรรหา ขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการปฏิบัติงานในปี 2562 ไว้แล้ว ในเรื่องโครงสร้างการจัดการ หัวข้อ 8.1 (3)

ในปี 2562 กรรมการอิสระไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการให้บริการทางวิชาชีพกับบริษัทแต่อย่างใด

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัท มีหลักเกณฑ์การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด ผ่านคณะกรรมการสรรหา ตามรายละเอียดข้างต้น ทั้งนี้ได้ผ่านมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี วาระการคัดเลือก

กรรมการแล้ว โดยมีหลักเกณฑ์ในการประชุมผู้ถือหุ้น หัวข้อการกำกับดูแลกิจการข้อ 9.8.1 เรื่องสิทธิของผู้ถือหุ้น และ ข้อ 9.8.2 เรื่องการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

9.4 การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า และบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า และบริษัทร่วม ซึ่งประกอบธุรกิจหลายแขนง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการกำกับดูแลบริษัทย่อย และติดตาม บริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วม ดังนี้

(1) คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำกับดูแลการจัดการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน เรื่องการส่งบุคลากรเข้าไปเป็นตัวแทนในบริษัทย่อย บริษัทฯ มีการส่งผู้แทนเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร เพื่อควบคุมดูแลการจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย โดยได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ส่วนบริษัทร่วมค้า และบริษัทร่วม บริษัทฯ ส่งผู้แทนเข้าปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการในบริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วม เพื่อเข้าประชุมคณะกรรมการ หรือ อาจให้ข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์เพื่อรับทราบแนวโน้มธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วม ซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น ทั้งนี้ จะมีการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วม อย่างสม่ำเสมอเป็นประจำ

อนึ่ง สัดส่วนการเป็นกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วม อย่างน้อยมีจำนวนตามสัดส่วนการลงทุนของบริษัทฯ

ตัวแทนของบริษัทฯ ซึ่งปฏิบัติหน้าที่เป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า บริษัทร่วม มีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามคู่มือฝ่ายบริหารที่กำหนดไว้แล้ว ซึ่งครอบคลุมการมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ

การกำกับดูแลบริษัทย่อย มีการประชุมคณะกรรมการสม่ำเสมอ และเป็นประจำเกือบทุกเดือน เพื่อรายงานข้อมูล ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน หรือ ขออนุมัติรายการที่มีนัยสำคัญ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ระบบการควบคุมภายใน บริษัทฯ กำหนดให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และรัดกุมเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีมาตรการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน 2 ขั้นตอน โดยลำดับแรก ให้บริษัทย่อยประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในด้วยตนเอง และขั้นต่อมา มีการสุ่มตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยโดยผ่านการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท

(2) บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นอื่นของบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า และบริษัทร่วม ไม่มีข้อตกลงเป็นอย่างอื่นที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน หรือ ต่อการบริหารงานของกลุ่มบริษัทฯ นอกจากการปฏิบัติที่เป็นไปตามปกติวิสัยของการดำเนินธุรกิจ

9.5 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายมาโดยตลอดในเรื่องจริยธรรมที่กรรมการหรือผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของบริษัทจะต้องพึงปฏิบัติ โดยยึดหลักค่านิยมของบริษัท คือ คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์ นอกจากนี้มีระเบียบบริษัทที่เกี่ยวข้องกับเรื่องนี้คือ

- ห้ามใช้อำนาจหน้าที่ของตน หรืออาศัยอำนาจหน้าที่ของผู้อื่นเพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อช่วยเหลือผู้อื่นในทางมิชอบ
- ต้องอุทิศเวลาและให้ความเอาใจใส่แก่งานและประโยชน์ของบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่โดยเต็มความรู้ ความสามารถ
- ปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต

ในส่วนของมาตรการการลงโทษทางวินัย ในกรณีที่ปรากฏว่ามีการกระทำผิดระเบียบวินัยข้างต้นที่กล่าวมาแล้วนั้น บริษัทฯ มีกำหนดโทษไว้เป็นลำดับขั้นตอนตามระเบียบภายในของบริษัทแล้ว

นอกจากนี้ บริษัทฯ ป้องกันไม่ให้นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อไม่เป็นการเกิดความได้เปรียบต่อบุคคลภายนอก คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกปี กำหนดให้ผู้บริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ หลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นระยะเวลา 14 วัน ก่อนการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายงานทางการเงินประจำปีหรือไตรมาสต่างๆ และ 24 ชั่วโมง ภายหลังจากการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวแล้ว โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้แจ้งตารางเวลาตลอดทั้งปีล่วงหน้าเพื่อละเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้กรรมการทุกคนทราบในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปี 2562 คือ นายกฤษดา เลิศวนา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4958 (เป็นผู้สอบบัญชีปีที่ 4) หรือนางพูนนารถ เฝ้าเจริญ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5238 หรือนางสาววิไลลักษณ์ เลหาศรีสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 6140 ซึ่งสังกัด บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

ผู้สอบบัญชีดังกล่าวข้างต้น มีความเป็นอิสระ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ และ/หรือ ไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ บริษัทย่อย ผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว อีกทั้งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี วาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี มีการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีไว้อย่างน้อย 3 คน ซึ่งสังกัดสำนักงานสอบบัญชีเดียวกัน โดยรายชื่อทั้งหมดที่เสนอนั้น มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงาน ก.ล.ต.กำหนด และมีการแจ้งความเป็นอิสระตามที่ได้กล่าวไว้ในวรรคข้างต้นให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาด้วย

ในรอบปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯและบริษัทย่อย สังกัด รวมเป็นจำนวนเงิน 11,130,000 บาท บริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่มีการจ่ายค่าสอบบัญชีให้กับผู้สอบบัญชีโดยตรง หรือบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี หรือสำนักงานสอบบัญชีอื่นที่ผู้สอบบัญชีสังกัด หรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมสำนักงานสอบบัญชี หรือกิจการที่ถูกรับควบคุมโดยสำนักงานสอบบัญชี หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับสำนักงานสอบบัญชีไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

ในรอบปี 2562 บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่น (Non-audit fee) ให้บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับสำนักงานผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และไม่มีงานบริการอื่นที่ยังไม่แล้วเสร็จที่จะต้องจ่ายในปีถัดไปให้กับผู้สอบบัญชีหรือบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด หรือบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีอื่นที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

9.7 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ไปปรับใช้

คณะกรรมการบริษัทฯ มีกระบวนการในการทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) มาปรับใช้อย่างเหมาะสมกับทางบริษัทที่มีธุรกิจหลัก คือ ประเภทการลงทุน ครั้งล่าสุด มีการทบทวน ปรับปรุง และ ผ่านมติคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2561 เพื่อใช้กับปี 2562 โดยเปิดเผยข้อมูลไว้ที่ Website ของบริษัทฯ คือ www.sahaunion.com

ทั้งนี้ ข้อมูลการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่บริษัทฯ เปิดเผยไว้จะประกอบด้วยข้อมูลโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย บทบาทหน้าที่ และ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ซึ่ง

ประกอบด้วยหลักปฏิบัติ 8 หัวข้อ ของ CG Code และเรื่องอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง สำหรับรายละเอียดการปฏิบัติตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

9.7.1 บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

- คณะกรรมการเข้าใจและรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำ มีการกำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี มีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย กำหนดกลยุทธ์ และนโยบายในการดำเนินงานโดยคำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม มีการติดตาม ประเมินผลรายงานผลการดำเนินงาน

- คณะกรรมการกำกับดูแลโดยใช้จริยธรรมในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กร ภายใต้ค่านิยม “คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์” ตลอดมาเป็นระยะเวลามากกว่า 30 ปี

- ในการกำกับดูแลผลประกอบการทางการเงิน คณะกรรมการคำนึงถึงสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง ดูแลกิจการให้สามารถแข่งขันได้ ตั้งเป้าหมายให้มีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว และสามารถปรับกลยุทธ์ได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

- คณะกรรมการมีการจัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการเป็นของบริษัทฯ เอง โดยมีหลักการและแนวทางการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร

- คณะกรรมการได้จัดให้มีคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งเปิดเผยข้อมูลบน Website ของบริษัทตามที่กล่าวข้างต้น

- บริษัทฯ สื่อสาร คู่มือนโยบายกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบและลงนามเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติตาม นอกจากนี้ มีการติดตามผลการปฏิบัติโดยวิธีการประเมินตนเองจากผู้บริหารและพนักงานทุกคนเป็นประจำทุกปี และผ่านกระบวนการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน

- คณะกรรมการดูแลให้กรรมการทุกคน และผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งการตัดสินใจอนุมัติการทำรายการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ โดยกระทำบนพื้นฐานข้อมูลที่เพียงพอ และตนเองไม่มีส่วนได้เสีย เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- บริษัทฯ มีการจัดทำคู่มือกรรมการ มอบให้กรรมการทุกคน เพื่อเข้าใจขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบ ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ แยกต่างหากจากฝ่ายจัดการ หรือแบ่งบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ ประธานกรรมการ กรรมการ ผู้อำนวยการ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน คู่มือดังกล่าวมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ ปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางเป้าหมายขององค์กร

- นโยบายกำกับดูแลกิจการ แบ่งบทบาท หน้าที่ ขอบเขตของกรรมการ ดำเนินการในเรื่องที่ควรดูแลระดับคณะกรรมการ เช่น กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลของกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา สร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ยึดมั่นในจริยธรรม หรือ เรื่องอื่นที่สำคัญในระดับนโยบาย นอกเหนือจากนี้ มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการ ผู้อำนวยการ หรือฝ่ายจัดการดำเนินการ และเสนอเรื่องที่สำคัญต่อที่ประชุมคณะกรรมการ เช่น การอนุมัติแผนงบประมาณประจำปี ดูแลความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้ทางการเงิน ให้มีความน่าเชื่อถือ ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา ติดตามผลการดำเนินงาน หรือ เรื่องที่มีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงานของกิจการ เป็นต้น

- คณะกรรมการไม่ดำเนินการ หรือ จัดการเองในเรื่องของฝ่ายปฏิบัติการ หรือ อนุมัติให้ฝ่ายจัดการดำเนินการ ไม่แทรกแซงการตัดสินใจของฝ่ายจัดการเว้นแต่มีเหตุจำเป็น หรือ ไม่กระทำในเรื่องที่กฎหมายมีข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการเองมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

9.7.2 การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการของบริษัทฯ มีการกำหนดวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลักขององค์กรที่เหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ (Business model) ซึ่งมีธุรกิจหลักคือ การลงทุนในอุตสาหกรรมสิ่งทอ พลาสติก ยาง โลหะ คอมพิวเตอร์ พลังงาน โรงแรม และอื่นๆ ในต่างประเทศ ตลอดจนธุรกิจอื่นๆ ที่จะมีศักยภาพเพิ่มคุณค่าในอนาคตให้กับบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม ทั้งนี้ ในการกำหนดรูปแบบธุรกิจที่จะสามารถสร้างคุณค่าดังกล่าว บริษัทฯ ได้พิจารณาถึงคุณค่าร่วม ระหว่าง สภาพแวดล้อมและปัจจัยต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลง คำนึงถึงความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนความพร้อม ความสามารถในการแข่งขันได้ของบริษัทฯ เมื่อกาลเวลาปรับเปลี่ยน บริษัทฯ มีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีเข้ามาร่วมใช้กับธุรกิจ เพื่อให้สอดคล้องกับปัจจัยที่เปลี่ยนแปลง เช่น การเปลี่ยนระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ทันสมัย การเปลี่ยนระบบการผลิตของบริษัทฯ โดยใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อลดผลกระทบทางสังคมและสิ่งแวดล้อม และส่งผลให้ผลประกอบการในระยะยาวดีขึ้น ซึ่งเป็นการสร้างคุณค่าต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในระยะยาว

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ และ กลยุทธ์ ตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่เปิดเผยไว้ทั้งทาง Website ของบริษัทฯ ที่ www.sahaunion.com หน้า 4/33 และ 5/33 และสื่อสารเป็นเอกสารส่งให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน โดยมีคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดีภายใต้คำนิยาม “คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์” จนแทรกอยู่ในกระบวนการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรมาเป็นเวลามากกว่า 30 ปี

บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มที่ประกอบธุรกิจหลัก มีการจัดทำกลยุทธ์ และแผนระยะปานกลาง และแผนประจำปี โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อม สภาพการแข่งขัน และความเป็นไปได้ตามความสามารถของบริษัทฯ เพื่อคาดการณ์และวิเคราะห์ผลกระทบและความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น ในบางครั้งอาจมีการทบทวนปรับเปลี่ยนวัตถุประสงค์ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถแข่งขันได้ในระยะยาว แต่ไม่ขัดกับเป้าหมายหลักของกิจการ

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียและบริษัทฯ ไวชัดเจน เพื่อรับข้อมูล ประเด็น หรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด ซึ่งแบ่งเป็นผู้มีส่วนได้เสียจากภายใน สื่อสารข้อมูลได้ที่ กล้องรับเรื่องร้องเรียนภายในบริษัท ที่ชั้น 6 ส่วนผู้มีส่วนได้เสียภายนอก อาจส่งทางไปรษณีย์เจ้าหน้าที่ประธานกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการผู้อำนวยการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) เลขที่ 1828 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260 หรือทาง Website บริษัทตามที่ระบุข้างต้น เมื่อบริษัทฯ ได้ข้อมูลประเด็นและเรื่องความคาดหวังจากผู้มีส่วนได้เสียแล้ว จะมีกระบวนการวิเคราะห์ และจัดระดับประเด็นตามความสำคัญและผลกระทบ แล้วเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล

อนึ่ง เรื่องต่างๆ ที่ดำเนินการ คนทั่วทั้งองค์กรและผู้เกี่ยวข้องทราบดีว่า บริษัทฯ จะกระทำในสิ่งใดถูกต้องตามกฎหมายและมีจริยธรรมทางธุรกิจ

แนวทางการปฏิบัติงานเพื่อติดตามและดูแลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปีหรือไม่ บริษัทฯ มีวิธีการจัดผู้รับผิดชอบหน้าที่ รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอทุกเดือน สำหรับบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลักที่บริษัทฯ ลงทุน

9.7.3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

9.7.3.1 โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯ มีจำนวน 15 คน จัดเป็นขนาดใหญ่ มีองค์ประกอบทั้งกรรมการที่เป็นอิสระ และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร มีขนาดเหมาะสมกับ ประเภทการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ที่มีการลงทุนหลากหลาย ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

- คณะกรรมการของบริษัทฯ มีคุณสมบัติหลายด้านทั้งด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ และความสามารถเฉพาะด้าน เช่น ด้านการตลาด ด้านอุตสาหกรรมพลาสติกขั้นส่วนรถยนต์ ด้านคอมพิวเตอร์ ด้านโลจิสติกส์ ด้านอุตสาหกรรมโลหะ อุตสาหกรรมอุปกรณ์ตัดเย็บ ด้านพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี เป็นต้น มีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 2 คน มีประสบการณ์ในธุรกิจหลักที่บริษัทดำเนินการลงทุนอยู่

- คณะกรรมการมีสัดส่วนกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (Non Executive Directors) จำนวน 10 คน จากกรรมการทั้งหมด 15 คน หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 66.67 มากกว่ากึ่งหนึ่ง ที่เหลือจะต้องมีกรรมการของบริษัทฯ เป็นตัวแทนเพื่อกำกับดูแลในกิจการที่บริษัทลงทุนจำนวนมากพอสมควร จำนวน 5 คน เห็นว่า มีการถ่วงดุลอำนาจกันระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร

- สัดส่วนกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีจำนวนมากกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จึงสามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ

- กรรมการอิสระ บริษัทฯ มีกรรมการอิสระจำนวน 5 คน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 15 คน หรือมีจำนวน 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ซึ่งมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

- นโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการ เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เหมาะสม สอดคล้องกับประเภทธุรกิจหลักที่บริษัทฯ ดำเนินการลงทุนอย่างหลากหลาย โดยไม่จำกัดเพศ อีกทั้งมีคุณสมบัติสอดคล้องกับกฎระเบียบของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง ในส่วนของข้อมูลกรรมการ เช่น อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ได้เปิดเผยไว้แล้ว ในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ

9.7.3.2 ประธานกรรมการ และองค์ประกอบ และการดำเนินงานของคณะกรรมการใช้ดุลยพินิจตัดสินใจอย่างมีอิสระ

- ประธานกรรมการมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร

- ประธานกรรมการเป็นคนละคนกับกรรมการผู้อำนวยการ มีขอบเขตความรับผิดชอบแตกต่างกัน มีการกำหนดบทบาท อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ แยกต่างหากจากกันอย่างชัดเจน

- ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ มีหน้าที่โดยสรุปดังนี้
 1. กำกับ ดูแล ให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้องค์กรบรรลุตามวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักที่ได้วางไว้

2. ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยให้มีการส่งหนังสือนัดประชุม และเอกสารประกอบการประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม

4. พิจารณาหรือกำหนดวาระประชุมคณะกรรมการ ร่วมกับ กรรมการผู้อำนวยการ โดยดูแลให้เรื่องสำคัญถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

5. เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการ ดูแลให้มีการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และเพียงพอที่กรรมการทุกคนจะใช้ดุลยพินิจอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ และให้ความเห็นได้อย่างอิสระ และสรุปมติที่ประชุม

6. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และ ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

7. เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดูแลให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท กฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระ มีการจัดสรรเวลาอย่างเหมาะสม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสอบถาม หรือ แสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามจากผู้ถือหุ้นให้เหมาะสมและโปร่งใส

- บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก เนื่องจาก เห็นว่า กรรมการอิสระมีความเป็นอิสระเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอิสระ และสามารถให้ความเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

- บริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อย พิจารณาเรื่องสำคัญในรายละเอียดอย่างรอบคอบเฉพาะเรื่อง ก่อนนำเสนอเรื่องนั้นๆ เข้าที่ประชุมคณะกรรมการ เช่น การพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน เรื่องการประเมินระบบการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ได้ผ่านการกลั่นกรองข้อมูลจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนเสนอคณะกรรมการเห็นชอบต่อไป

- คณะกรรมการฯ ดูแลเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ ของคณะกรรมการ กรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งที่แต่ละท่านเข้าประชุมและจำนวนครั้งของการประชุมทั้งปีที่ผ่านมา และข้อมูลที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ตามที่ปรากฏรายละเอียดเรื่องการจัดการของคณะกรรมการ หัวข้อ 8.1 และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย หัวข้อ 9.7.3.3 และ 9.7.3.4 ซึ่งข้อมูลเหล่านี้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการก่อน จึงเปิดเผยข้อมูลตามแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

9.7.3.3 การกำกับดูแลเรื่องการสรรหาและคัดเลือกกรรมการและคำตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ มีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการที่โปร่งใสชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติตามองค์ประกอบที่กำหนดไว้ รวมทั้ง พิจารณาโครงสร้างอัตราคำตอบแทนคณะกรรมการเสนอผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยบริษัทฯ มีคณะกรรมการชุดย่อยทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นชุดเดียวกัน คณะกรรมการดังกล่าวประกอบด้วย กรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่ คือ ร้อยละ 66 ซึ่ง ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เป็นกรรมการอิสระ ประกอบด้วย กรรมการที่มีประสบการณ์ และมีคุณสมบัติเหมาะสมดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายยรรยง ตั้งจิตต์กุล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน/อิสระ
2. นางสาวภคินี พงษ์นิธารัง	กรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน/อิสระ
3. นายชุตินทร ดารากานนท์	กรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน

ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน มีดังนี้

- จัดให้มีการประชุมเพื่อกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหากรรมการบริษัท
- มีหน้าที่สรรหา และคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม พิจารณาประวัติ ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการพิจารณาเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ
- กำหนดแนวทางการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ โดยมีการทบทวนคำตอบแทนทุกปีเพื่อความเหมาะสม ทั้งที่มีการพิจารณาเปรียบเทียบข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดธุรกิจใกล้เคียงกัน คำนึงถึง

ภาระหน้าที่ ขอบเขตความรับผิดชอบ ประสิทธิภาพ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และความเหมาะสมทางภาวะ เศรษฐกิจ

4. พิจารณากำหนดจำนวนเงินค่าตอบแทน และรูปแบบของค่าตอบแทนกรรมการ แล้วเสนอความเห็นต่อ คณะกรรมการเพื่อเสนอขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ในรอบปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมพิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้อง จำนวน 3 ครั้ง ในวันที่ 21 มีนาคม 2562, วันที่ 21 พฤศจิกายน 2562 และวันที่ 17 ธันวาคม 2562 โดย คณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวทุกคนเข้าร่วมประชุมครบถ้วน และได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ตามรายละเอียดที่ ปรากฏตามเอกสารแนบ 5.10

- คณะกรรมการได้ใช้บริษัทที่ปรึกษา (Professional Search Firm) ในการสรรหากรรมการใหม่
- เรื่องจำนวนเงินค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละคน ที่ได้รับจากบริษัทฯ และ/หรือ จากบริษัทย่อย (ถ้ามี) ได้เปิดเผยไว้แล้วตามตารางในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ

9.7.3.4 เรื่องการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ และการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ส่วนหนึ่งคือคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็น กรรมการอิสระทั้งคณะ มีคุณสมบัติสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้องกำหนดไว้ โดยมี องค์ประกอบ ขอบเขต หน้าที่ความรับผิดชอบ และรายละเอียดอื่นๆ ปรากฏในหัวข้อ 9.7.6.2

9.7.3.5 ความรับผิดชอบของกรรมการในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่าง

เพียงพอ

- กรรมการบริษัทฯ เข้าใจบทบาทหน้าที่ของตนเป็นอย่างดี บริษัทฯ มีการกำหนดตารางวันเวลา การประชุมคณะกรรมการบริษัท ล่วงหน้าทั้งปีให้คณะกรรมการทราบก่อน เพื่อจัดสรรเวลาเข้าประชุม ปกติ กรรมการทุกคนเข้าประชุมสม่ำเสมอ ยกเว้นมีเหตุสุดวิสัย เช่น ติดภารกิจสำคัญที่ต่างประเทศ หรือ ประสบอุบัติเหตุ หรือป่วย ข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่เข้าประชุมของคณะกรรมการแสดงเป็นรายบุคคล ตามรายละเอียดปรากฏในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ

- บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ เนื่องจาก บริษัทในกลุ่มที่บริษัทฯ ลงทุนมีเป็นจำนวนมาก ซึ่งมีหลายประเภทธุรกิจ จำเป็นต้องมีกรรมการของบริษัทฯ ไปดำรง ตำแหน่งเป็นกรรมการ เพื่อติดตามผลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ โดยผลจากการดำรงตำแหน่ง กรรมการในหลายบริษัทต่าง ๆ ในกลุ่มล้วนเป็นการทุ่มเทเวลาปฏิบัติที่ส่งผลดีต่อบริษัทฯ ในขณะเดียวกัน จำนวน บริษัทจดทะเบียนที่กรรมการของบริษัทฯ แต่ละคนเข้าไปเป็นกรรมการมีจำนวนไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน

- มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ โดยมีการรายงานข้อมูลดังกล่าวเป็น ประจำทุกปี รวบรวมข้อมูลไว้ที่เลขานุการบริษัท และมีการเปิดเผยข้อมูลเป็นส่วนหนึ่งของประวัติกรรมการในแบบ แสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปี

- บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันการรักรักษาข้อมูลเป็นความลับ มีระบบการเก็บรักษาข้อมูล ในกรณีที่เป็นข้อมูลควรเปิดเผย เช่น ข้อมูลที่มีสาระสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ หรือ ข้อมูลรายการที่ เกี่ยวโยงกัน หรือ ข้อมูลการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือ ข้อมูลการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น จะมีการ พิจารณาในที่ประชุมคณะกรรมการ และเปิดเผยผ่านช่องทางระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้ผู้ถือหุ้น หรือผู้ลงทุน ทราบทันทีภายในวันเดียวกัน

- จำนวนครั้งการเข้าประชุมคณะกรรมการของกรรมการแต่ละรายมีมากกว่าร้อยละ 75 ของ จำนวนครั้งการประชุมทั้งหมดที่จัดขึ้นในรอบปี ซึ่งอ้างอิงข้อมูลจากรายละเอียดในหัวข้อโครงสร้างการจัดการ

9.7.3.6 กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุน

ธุรกิจหลักของบริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า บริษัทร่วม และอื่นๆ บริษัทฯ จึงจำเป็นต้องกำหนดคู่มือการปฏิบัติหน้าที่ของผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ ผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย ซึ่งเป็นการดูแลเชิงนโยบายและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทต่างๆ ที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ สรุปสาระสำคัญคือ

- การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย เป็นลายลักษณ์อักษรพร้อมทั้งสื่อสารข้อมูลเอกสารดังกล่าวให้กรรมการ หรือผู้บริหาร ที่ปฏิบัติหน้าที่ควบคุมดูแลการประกอบธุรกิจนั้นๆ
- คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้แต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ หรือ ผู้บริหารระดับสูง ในการควบคุมดูแลบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ
- มีข้อกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ หรือ กรรมการผู้จัดการในบริษัทย่อย ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นต้น ให้ปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบาย และมีอำนาจอนุมัติตามขอบเขตที่กำหนด โดยต้องทำอย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย ในขณะเดียวกันให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทฯแม่เช่นเดียวกัน
- ให้มีระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและเพียงพอ การดำเนินการใดๆ ต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง บริษัทย่อยต้องส่งข้อมูลประเมินตนเองเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในให้บริษัทฯแม่เป็นประจำทุกปี บางครั้ง มีการถูกตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทแม่
- มีระบบให้บริษัทย่อยและกิจการที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ต้องเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และรายการระหว่างกัน (รายการที่เกี่ยวข้องกัน) หรือ รายการซื้อขายทรัพย์สิน หรือ รายการอื่นๆ ที่มีนัยสำคัญ ส่งให้บริษัทฯแม่เป็นประจำทุกไตรมาสเป็นอย่างน้อย สำหรับเฉพาะข้อมูลงบการเงินต้องส่งให้บริษัทฯแม่ทุกเดือน
- รายการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทฯ มีสัญญาหรือข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางที่ชัดเจนสำหรับการดำเนินงาน และการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ ตลอดจนใช้เป็นแนวทางในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

9.7.3.7 การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ

บริษัทฯ มีจัดให้คณะกรรมการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปี โดยวิธีการประเมินตนเอง (Self – evaluation) โดยใช้หลักเกณฑ์แบบประเมินตามแบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับปี 2562 ได้จัดส่งแบบประเมินให้คณะกรรมการ และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2562 โดยรวบรวมข้อมูลของแบบประเมินดังกล่าว เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2563 และเลขานุการบริษัท รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2563

- วิธีการประเมินดังกล่าว กระทำทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล
- ขั้นตอนการประเมินแบบทั้งคณะ คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาและให้คะแนน เลขานุการบริษัทฯ สรุปผลคะแนนการประเมินและนำมาอภิปรายร่วมกัน คณะกรรมการมีข้อเสนอแนะรายการที่ควรพัฒนาปรับปรุง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ดียิ่งขึ้น
- ผลการประเมินตนเองปี 2562 ของคณะกรรมการแบบทั้งคณะมีคะแนน 95.83 / 100 ส่วน การประเมินแบบรายบุคคล ผลรวมคะแนนเฉลี่ย คือ 93.48 / 100 ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีคะแนน 99.02 จากคะแนนเต็ม 100 คะแนน โดยคณะกรรมการรับทราบ มีการทบทวนและทำความเข้าใจในหัวข้อต่างๆ ของแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคลตามความเหมาะสม เพื่อนำมาพิจารณาใช้ ประโยชน์ และปรับปรุงในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป

9.7.3.8 การพัฒนาความรู้ ความเข้าใจของคณะกรรมการในการปฏิบัติหน้าที่

บริษัทฯ ดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็น เช่น กฎระเบียบ กฎหมาย ความรู้ทางการเงิน เป็นต้น จากสถาบันภายนอกบริษัท

- ในส่วนของข้อมูลเกี่ยวกับลักษณะการประกอบธุรกิจ สิ่งแวดล้อมการประกอบธุรกิจ ปัจจัยภายนอกและภายในที่เปลี่ยนแปลง ผลการดำเนินงาน และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการจะได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันจากภายในบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้กรรมการมีความเข้าใจ และทำหน้าที่โดยได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ

- ในกรณีมีบุคคลที่จะได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ บุคคลนั้นๆ จะได้รับการแนะนำข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เกี่ยวกับข้อมูลของบริษัท รวมทั้ง วัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ลักษณะการประกอบธุรกิจและแนวทางการดำเนินงาน และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องจากฝ่ายบริหารของบริษัทฯ (ปฐมนิเทศ กรรมการใหม่) นอกจากนี้ ได้รับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เช่น หลักสูตร DAP และ DCP หรือ หลักสูตร DAP และ ACP สำหรับคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น

- ข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ต่อเนื่องของคณะกรรมการได้เปิดเผยข้อมูลไว้แล้ว ในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปี

9.7.3.9 การดำเนินงานของคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

- บริษัทฯ มีกำหนดวันเวลาการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้า 1 ปี ข้อมูลดังกล่าว เลขานุการบริษัท นำเสนอในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อกรรมการจะได้สามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้

- หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการพร้อมวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม ส่งให้กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วันทำการก่อนวันประชุม

- บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกเดือน ผู้บริหารหรือฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงาน และข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้คณะกรรมการทราบ และ/หรือ พิจารณาต่อเนืองทุกเดือน โดยคณะกรรมการมีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ ในกรณีผลของการปฏิบัติไม่ได้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ จะมีการพิจารณาปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ในขณะนั้นๆ

- ก่อนออกหนังสือเชิญประชุม กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุมได้

- คณะกรรมการสนับสนุนให้กรรมการผู้อำนวยการเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุม เพื่อให้ข้อมูลสารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐาณะที่เกี่ยวข้องกับประเด็นโดยตรง

- คณะกรรมการสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมจากกรรมการผู้อำนวยการ ผู้บริหารอื่น หรือ เลขานุการบริษัทได้ ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด ในกรณีจำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษา หรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

- บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร มีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย ในการนี้ คณะกรรมการจะแจ้งให้กรรมการผู้อำนวยการ ทราบถึงผลการประชุมด้วย

- คณะกรรมการมีการแต่งตั้งผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์เหมาะสม ซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลกิจกรรมและการจัดเอกสารสำคัญประกอบการประชุมคณะกรรมการ บันทึกรายงานการประชุม รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทฯ จนเสร็จการ ทั้งนี้เลขานุการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการปฏิบัติตามข้อกำหนด ซึ่งระบุ

ไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ฉบับที่ 4 (พ.ศ. 2551) มาตรา 89/15 มาตรา 89/16 มาตรา 89/17 และมาตรา 89/23

- เลขานุการบริษัท ได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ คือ หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 27/2008 และหลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) รุ่น 11/2008 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 28) จากสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยและหลักสูตร Smart Disclosure Program (SDP) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- ข้อมูลคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท เปิดเผยต่อท้ายจากประวัติ และประสบการณ์ของคณะกรรมการบริษัทฯ ในหัวข้อ ประวัติคณะกรรมการ

9.7.4 เรื่องการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

9.7.4.1 ผู้บริหารที่มีความรู้ ความสามารถ มีทักษะ ประสบการณ์ จะสามารถขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมายที่ตั้งไว้ได้ ดังนั้น คณะกรรมการเห็นความจำเป็นที่จะต้องมีการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ มีการดำเนินการสรุปได้ดังนี้

- คณะกรรมการมีการมอบหมายให้ กรรมการสรรหาฯ พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้อำนวยการ โดย 2 ปีที่ผ่านมา กรรมการผู้อำนวยการบริษัทฯ คนใหม่ ผ่านขั้นตอนสรรหาดังกล่าวและผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ

- คณะกรรมการติดตามดูแลให้กรรมการผู้อำนวยการดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสมเห็นชอบบุคคลที่กรรมการร่วมกับกรรมการผู้อำนวยการคัดเลือกบุคคลที่จะเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง

- บริษัทฯ ดำเนินการดำเนินการจัดสรรอย่างต่อเนื่อง จึงมีแผนสืบต่อตำแหน่ง (Succession plan) กรรมการผู้อำนวยการ หรือผู้บริหารระดับสูง ในกรณี มีการรายงานผลดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องนี้ในระดับกรรมการเป็นระยะ เป็นประจำทุก 1 ปี โดยเฉพาะการบริหารบุคลากรในตำแหน่งระดับบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทฯ ร่วมคำที่มีนัยสำคัญ

- บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาเพิ่มความรู้ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

- คณะกรรมการมีการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีปฏิบัติ การไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ซึ่งในคู่มือมีรายละเอียดของประเภทตำแหน่ง อำนาจหน้าที่ แต่ไม่ได้กำหนดจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้ เนื่องจากโดยหลักการจะเป็นบริษัทในกลุ่ม

9.7.4.2 เรื่อง โครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลงาน

9.7.4.2.1 บริษัทฯ มีโครงสร้างค่าตอบแทนที่จูงใจให้กรรมการผู้อำนวยการ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่นๆ ทุกระดับทั่วทั้งองค์กร ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์หลักขององค์กร และเกิดประโยชน์กับกิจการในระยะยาว โดย

- พิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น เช่น โบนัส และผลประโยชน์ระยะยาว เช่น เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจ่ายให้บุคลากรขององค์กรเมื่อออกจากงาน นอกเหนือจากเงินเกษียณตามกฎหมาย (ถ้าปฏิบัติงานถึงเกษียณอายุ)

- นโยบายจำนวนเงินค่าตอบแทน ได้คำนึงถึงปัจจัยระดับค่าตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ประมาณเทียบกันได้ในระดับอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน รวมทั้งได้พิจารณาปัจจัยผลการดำเนินงานประกอบด้วย

- บริษัทฯ มีนโยบายเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การประเมินผลงานประจำปี ซึ่งบุคลากรทุกระดับได้รับทราบ

9.7.4.2.2 คณะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร มีบทบาทเกี่ยวกับเรื่องค่าตอบแทนและการประเมินผลงานของกรรมการผู้อำนวยการโดย

- เห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลงานกรรมการผู้อำนวยการ ทั้งนี้ เกณฑ์การประเมินผลงานมุ่งใจให้กรรมการผู้อำนวยการ บริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์หลัก สอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว โดยกรรมการผู้อำนวยการทราบหลักเกณฑ์นี้แล้ว

- บริษัทฯ มีการประเมินผลงานกรรมการผู้อำนวยการเป็นประจำทุกปี โดยกรรมการอาวุโสเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้กรรมการผู้อำนวยการทราบ ทั้งนี้ พิจารณาจากผลการปฏิบัติหน้าที่และปัจจัยอื่นๆ ประกอบด้วย

- อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการผู้อำนวยการ จากผลการพิจารณาที่กล่าวข้างต้น

9.7.4.2.3 บริษัทฯ มีหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน และมีการอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง กรรมการมีการติดตามให้กรรมการผู้อำนวยการประเมินผลงานผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

9.7.4.2.4 บริษัทฯ มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

9.7.4.3 เรื่องโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารงานของกิจการ

- คณะกรรมการรับทราบและเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ ที่มาจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจในการประสานประโยชน์ เพื่อให้กิจการมีอำนาจการต่อรองเชิงธุรกิจ และให้ทุกฝ่ายเกิดประโยชน์สูงสุด สืบทอดมาตั้งแต่อดีตเป็นเวลามากกว่า 40 ปีมาแล้ว ซึ่งทุกฝ่ายควบคุมดูแลบริหารจัดการโดยดูประโยชน์ของแต่ละกิจการที่ตนบริหารเป็นสำคัญ

- ตลอดระยะเวลาดังกล่าว ไม่มีอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

- บริษัทฯ ไม่มีข้อขัดข้องระหว่างผู้ถือหุ้นที่จะมีผลกระทบต่อ การควบคุมกิจการ

9.7.4.4 เรื่องการบริหารและพัฒนาบุคลากรขององค์กร

คณะกรรมการให้ความสำคัญเรื่องการบริหารจัดการและพัฒนาบุคลากรขององค์กร

- มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร ให้มีจำนวนพนักงานที่เหมาะสมกับงาน ให้พนักงานทุกระดับมีความรู้ ความสามารถในงานที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมเพื่อให้มีแรงจูงใจ ได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม สร้างสภาพแวดล้อมที่ดี ให้พนักงานที่มีความสามารถอยู่กับองค์กรตลอดไป

- บริษัทฯ ดูแลให้พนักงานมีรูปแบบการออมระยะยาวเพื่อรองรับการออกจากงานหรือการเกษียณ แบ่งเป็น 2 เรื่อง คือ 1. ออมเงินเป็นประจำทุกเดือนฝากเข้าสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานในกลุ่มสหยูเนี่ยน ซึ่งจะถอนเงินได้เมื่อพนักงานพ้นสภาพจากการเป็นพนักงาน และ 2. ออมเงินเป็นประจำทุกเดือนในรูปแบบส่งเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีส่วนสมทบให้พนักงานทุกงวดที่นำส่งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยทั้ง 2 รูปแบบเป็นการหักเงินจากเงินเดือนและบริษัทฯ นำส่งให้ทุกเดือน ในส่วนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพมีตัวแทนของพนักงานเป็นกรรมการกองทุนฯ และเลือกนโยบายการลงทุนที่ปลอดภัยมีความเสี่ยงน้อย เหมาะสมกับพนักงานโดยรวม เพื่อความมั่นคงในอนาคต

9.7.5 เรื่องการลงทุนในธุรกิจและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

9.7.5.1 ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ธุรกิจหลักคือ การลงทุนในหลากหลายอุตสาหกรรมหรือบริการ ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่จะได้รับส่วนใหญ่เป็นเงินปันผลจากธุรกิจที่บริษัทฯ ไปลงทุน ซึ่งจะผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น ผู้เกี่ยวข้องสำคัญที่จะทำให้บริษัทฯ บรรลุวัตถุประสงค์หลัก คือ บริษัทฯ ย่อย บริษัทฯ ร่วมค้า บริษัทฯ ร่วม ที่ประกอบธุรกิจหลักที่มีนัยสำคัญ ธุรกิจการดำเนินงานส่วนใหญ่จึงอยู่ที่บริษัทฯ ลูกเหล่านั้น ดังนั้น วัตถุประสงค์ที่จะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญจะอยู่ที่บริษัทฯ ลูกที่ไปลงทุน ที่จะ เป็นผลทางอ้อมในการสร้างคุณค่า

ต่อผู้มีส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้อง ตลอดจนทั้งกระบวนการออกแบบ พัฒนาสินค้า การวิจัย การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต และลดมลภาวะต่อสังคม สิ่งแวดล้อม เป็นขั้นตอนที่ดำเนินงานในธุรกิจที่บริษัทฯ ไปลงทุน

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการได้ให้ความสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมองค์กร ให้บุคลากรของบริษัทฯ บริษัทลูก ปฏิบัติตามค่านิยม “คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์” ให้ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความสามารถทางการแข่งขัน ให้ความสำคัญเป็นธรรมกับพนักงาน ส่งเสริมพนักงานให้มีความรู้ ความสามารถ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งของแผนพัฒนาปรับปรุงเพื่อให้เกิดนวัตกรรม เพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ร่วมทุน กับลูกค้า กับคู่ค้า กับหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง กับชุมชนสังคม และผู้เกี่ยวข้อง ตลอดจนมีการติดตามผลการดำเนินงาน

9.7.5.2 คณะกรรมการมีการติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของแผนดำเนินการ บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติต่าง ๆ อย่างมีจริยธรรม เพื่อให้องค์กรเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งครอบคลุมเรื่องต่าง ๆ เกี่ยวกับพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สิ่งแวดล้อม การแข่งขันอย่างเป็นธรรม และ การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น ตามที่เปิดเผยรายละเอียดการปฏิบัติไว้แล้ว ในหัวข้อ **ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility (CSR))**

9.7.5.3 คณะกรรมการตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่บริษัทใช้

- ทรัพยากรด้านการเงิน มีการใช้ทรัพยากรตามความจำเป็นและเหมาะสมกับรูปแบบทางธุรกิจของบริษัทฯ

- ทรัพยากรด้านบุคลากร จัดให้มีจำนวนที่เพียงพอ และมีคุณภาพ ส่งเสริมให้มีการพัฒนาความรู้ ทักษะ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพด้านที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ

- ทรัพยากรด้านสังคมและความสัมพันธ์ ให้มีกิจกรรมที่เป็นประโยชน์กับสังคม ร่วมมือกับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง สร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อกันอย่างถูกกฎเกณฑ์

- ทรัพยากรด้านธรรมชาติ มีการใช้พลังงาน ระบบน้ำ เท่าที่จำเป็นอย่างมีประสิทธิภาพ ปรับปรุงระบบการใช้พลังงานให้เป็นระบบประหยัดพลังงาน เพื่อลดผลกระทบต่อทางธรรมชาติโดยทางอ้อม

9.7.5.4 บริษัทฯ มีนโยบายบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง ให้มีทรัพยากรอย่างเพียงพอในการดำเนินธุรกิจ

- บริษัทฯ ดูแลความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีนโยบายประกาศชัดเจน ให้กระทำการถูกต้องตามกฎหมาย ห้ามละเมิดลิขสิทธิ์ ห้ามละเมิดเกี่ยวกับเรื่องทรัพย์สินทางปัญญา และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

- บริษัทฯ มีนโยบายและมาตรการการรักษาความปลอดภัยของระบบข้อมูลสารสนเทศ รวมทั้ง มีระบบการติดตามโดยการตรวจสอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้ง มีการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทฯ เกี่ยวกับเรื่องนี้ เช่น ระบบงาน การบริหารความเสี่ยงต่างๆ การรักษาความปลอดภัยของข้อมูล สิทธิการใช้ การเข้าถึงข้อมูล การบริหารจัดการ แผนสำรอง เป็นต้น

9.7.6 คณะกรรมการดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

9.7.6.1 คณะกรรมการให้ความสำคัญเรื่องการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง สรุปการปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องนี้ ดังนี้

- คณะกรรมการมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณา ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง บัญชีความเสี่ยง โอกาสเกิด ผลกระทบ และมาตรการการจัดการ ทั้งนี้การระบุประเภทความเสี่ยงพิจารณาจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอกบริษัทฯ โดยจัดลำดับความสำคัญและวิธีการจัดการที่เหมาะสมกับธุรกิจ

- ปัจจัยความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ตามที่เปิดเผยรายละเอียดไว้ในหัวข้อ “ปัจจัยความเสี่ยง” คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการทบทวนนโยบายและการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ ปีละ 1 ครั้ง เพื่อเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ และเสนอคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอ

- คณะกรรมการรับทราบและเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการ และอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ มีนโยบายให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติเรื่องการจัดการความเสี่ยงตามกรอบแนวทางที่กำหนดในหน่วยงานทุกระดับ

- คณะกรรมการดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ของทางการ และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งของในประเทศและต่างประเทศ

- บริษัท มีการนำผลประเมินตนเองระบบการควบคุมภายใน และบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อย รวมทั้งกิจการที่บริษัท ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (สัดส่วนการลงทุนตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) มาสรุปผลการประเมินเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาดำเนินเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อไป

- บริษัท ได้เปิดเผยรายละเอียดการปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อ “ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง” แล้ว

9.7.6.2 คณะกรรมการจัดตั้ง **คณะกรรมการตรวจสอบ**ที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

- คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 คน ทุกคนเป็นกรรมการอิสระและมีคุณสมบัติและหน้าที่ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ ได้รับการแต่งตั้งจากมติคณะกรรมการบริษัท รอบหลังสุด เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2561 โดยกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี องค์ประกอบมีดังนี้

<u>รายชื่อ</u>	<u>ตำแหน่ง</u>	<u>จำนวนครั้งที่เข้าประชุม</u> <u>คณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2562</u>
1. รองศาสตราจารย์ ดร. พักตร์ผจง วัฒนสินธุ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	5/5
2. นางสาวกคินี พฤทธิธำรง	กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ	5/5
3. นางสาวสุทธิมา ชำนาญเวช	กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการอิสระ	5/5

กรรมการตรวจสอบทั้ง 3 คน ได้ปฏิบัติหน้าที่ที่มีความเป็นอิสระอย่างต่อเนื่อง ในปี 2562 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 5 ครั้ง การเข้าประชุมของแต่ละกรรมการตรวจสอบปรากฏข้อมูลข้างต้น โดยมีการรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส ซึ่งในปี 2562 ได้ปฏิบัติหน้าที่ทุกข้อตามกฎบัตรซึ่งมีการกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร ดังนี้

(1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง เพียงพอ และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

(2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน

(3) สอบทานให้ บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

(6) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

(7) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง และความเห็นเรื่องอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

(8) ให้ฝ่ายจัดการมีการแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบตลอดจนเร่งรัดให้แก้ไขข้อบกพร่องนั้น

(9) ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าสำคัญ

(10) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย

- คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ เช่น สามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล หรือร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหาร หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาได้

- คณะกรรมการจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง พร้อมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยรายงานการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี

- คณะกรรมการตรวจสอบมีการให้ความเห็นเรื่องความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงไว้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

9.7.6.3 เรื่องการติดตามดูแล และจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น

คณะกรรมการมีการติดตามดูแล และจัดการรายการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างบริษัท กับ ฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือ ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการไม่ใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทฯ ตลอดทั้ง การทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

- บริษัทฯ มีการกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล รวมทั้งมีนโยบาย และวิธีปฏิบัติ กำหนดให้รักษาความลับของข้อมูล (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (market sensitive information) โดยคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบดูแลให้กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานปฏิบัติตามข้อกำหนดในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และมีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้มีการกำหนดให้บุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง เช่น ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล โดยลงนามเป็นหลักฐานไว้ด้วย

- คณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการตรวจสอบ มีการดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ มีแนวทางและวิธีการปฏิบัติให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ ทั้งนี้ ผู้ที่มีส่วนได้เสียไม่ได้อยู่ในที่ประชุมพิจารณาและไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

- บริษัทฯ มีข้อกำหนด การกำกับดูแลกิจการ ในเรื่องนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการพิจารณา และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน อนึ่ง ก่อนพิจารณาการระดมทุนคณะกรรมการบริษัทฯ ดังกล่าวมีการรายงานข้อมูลกรรมการที่มีส่วนได้เสีย และบันทึกไว้ในรายงานการระดมทุนของบริษัทฯ มีการดูแล ให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาการระดมทุนดังกล่าว

9.7.6.4 คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบาย และแนวทางปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน พร้อมทั้ง สื่อสารถึงพนักงานทุกระดับในองค์กร อีกทั้งถึงบุคคลภายนอก เพื่อให้เกิดการปฏิบัติจริง รวมทั้งบริษัทฯ จัดทำเป็นคู่มือเผยแพร่ทั้งในองค์กร และต่อบุคคลภายนอก โดยดูได้จาก Website : www.sahaunion.com

บริษัทฯ มีโครงการสนับสนุนแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทฯ มีมติบริจาคเงินสนับสนุน จำนวน 1 ล้านบาท ให้กับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ มีการรณรงค์โดยสื่อหลายวิธี เพื่อปลูกฝังให้พนักงานในองค์กรให้มีความรู้ และปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้ ให้ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง มีการสื่อสารถึง คู่ค้าให้รับทราบนโยบาย และปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้เช่นกัน

9.7.6.5 เรื่องการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทฯ มีการกำกับดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน หรือ การแจ้งเบาะแส ให้บริษัทฯ ทราบ และมีการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส บริษัทฯ มีช่องทางที่ปลอดภัย มีระบบการรักษาความลับ และมาตรการคุ้มครอง โดยให้มีความสะดวก และมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง โดยเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องข้อ ร้องเรียนไว้บน website หรือ รายงานประจำปี ดังนี้

(1) ทางไปรษณีย์ โดยให้จดหมายส่งถึงประธานกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการ ผู้อำนวยการ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) เลขที่ 1828 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260

(2) กล่องรับเรื่องร้องเรียนภายในบริษัทฯ

(3) ทาง website บริษัท www.sahaunion.com

- บริษัทฯ มีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ จนถึง รายงานต่อคณะกรรมการ

- บริษัทฯ มีการรักษาความลับ และ มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือ ผู้ร้องเรียน และ กระบวนการพิจารณาตามนโยบาย และการแจ้งผลดำเนินการ โดยมีรายละเอียดของข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องนี้ ดูได้จากหัวข้อนโยบายการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียน ทาง website ของบริษัทฯ ตามที่ระบุข้างต้น

9.7.7 เรื่อง การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

9.7.7.1 คณะกรรมการให้ความสำคัญและรับผิดชอบดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ มีความถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลาและเป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และ แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปได้ดังนี้

- ดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ บริษัทฯมีบุคลากรที่ทำหน้าที่เป็นผู้บริหารสูงสุดสายงาน บัญชีและการเงิน (CFO) ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

- การให้ความเห็นชอบในการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง เช่น กรณีเปิดเผยรายงานทางการเงิน มีการพิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย คือ

(1) พิจารณาผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

(2) พิจารณาความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน หรือ ข้อสังเกตอื่น (ถ้ามี)

(3) พิจารณาความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

(4) ข้อมูลมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และ นโยบายของบริษัท

- การเปิดเผยข้อมูล รวมทั้งงบการเงิน รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งมีการสนับสนุนให้จัดทำ คำอธิบาย และวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD & A) พร้อมกับการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ในกรณีที่ข้อมูลมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ คือ รายได้ หรือ กำไรสุทธิ มีการเปลี่ยนแปลงตั้งแต่ร้อยละ 20 เป็นต้น เพื่อให้ให้นักลงทุนรับทราบข้อมูล และเข้าใจการเปลี่ยนแปลงได้ดียิ่งขึ้น

- กรณีการเปิดเผยข้อมูล รายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการที่เกี่ยวข้องนั้น ๆ มีการดูแลข้อมูลในส่วนของตนให้มีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เป็นต้น

9.7.7.2 ความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

- คณะกรรมการดูแลให้ฝ่ายจัดการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการ และมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอทุกเดือน หากมีสัญญาณบ่งชี้ว่าจะมีปัญหาในเรื่องดังกล่าว คณะกรรมการร่วมกับฝ่ายจัดการร่วมมือกันหาทางแก้ไขปัญหาโดยเร็ว เช่น เรื่องจำนวนสินค้าคงเหลือ หรือ การเรียกชำระหนี้จากลูกค้า หรือ ความต้องการกระแสเงินสดเพื่อบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นของบริษัทย่อย ที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนเกือบทั้งหมด เป็นต้น

- ในการอนุมัติทำรายการใดๆ ของคณะกรรมการ หรือ การเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการมีความมั่นใจว่า รายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือ ความสามารถในการชำระหนี้

9.7.7.3 ความเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูลของกิจการ บริษัทฯ เปิดเผยแพร่ข้อมูลการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องโดยรวมอยู่ในแบบแสดงข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปี รวมทั้ง นโยบาย คู่มือการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ซึ่งรวมแนวการปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งเปิดเผยไว้ใน website ของบริษัท : www.sahaunion.com ในส่วนของการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน บริษัทฯ เปิดเผยแพร่ข้อมูลไว้ที่หัวข้อ ความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งข้อมูลที่เปิดเผยเป็นสาระสำคัญ และสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

9.7.7.4 งานนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการมีการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีผู้ที่ทำหน้าที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ อย่างเหมาะสม มีความทัดเทียมกันและทันเวลา

- การเปิดเผยข้อมูล บริษัทมีนโยบายการสื่อสารต่อบุคคลภายนอกให้มีความเหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับ และข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ โดยมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

- มีการกำหนดผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยผู้ที่ได้รับมอบหมายเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก ค่านิยมและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้อย่างดี ทั้งนี้ ได้มอบหมายให้ผู้ที่ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ คือ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO) และเลขานุการบริษัทฯ เพื่อสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพ

9.7.7.5 การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

บริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกเหนือจากนี้ มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูลเพิ่มเติมโดยผ่านช่องทางอินเทอร์เน็ต คือ ทาง website ของบริษัทที่ www.sahaunion.com ซึ่งจะนำเสนอข้อมูลที่ เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งมีข้อมูลที่สำคัญหลายประเภท อาทิ งบการเงิน รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร แบบแสดง

รายการข้อมูลประจำปี (56-1) รายงานประจำปี ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่างๆ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชั่น นโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน เป็นต้น

9.7.8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

9.7.8.1 ตามที่คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และถูกต้องตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง จึงมั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ

- ในวาระการประชุมผู้ถือหุ้น จะมีวาระตามประเด็นที่กำหนดในกฎหมาย และวาระที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการ (ถ้ามี) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติ

- คณะกรรมการสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้นโดย มีการกำหนดหลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม และส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อนำมาพิจารณาบรรจุเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ทั้งนี้คณะกรรมการให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าว และแจ้งข่าวดังกล่าวผ่านช่องทางสื่อสารระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เปิดเผยให้สาธารณะชนทราบล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 5 เดือน หรือ เป็นเวลา 3 เดือนก่อนวันสิ้นรอบบัญชี

- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ส่งให้ผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน และเปิดเผยบน Website ของบริษัทเป็นเวลามากกว่า 30 วันก่อนวันประชุม

- หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ จัดทำทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษทั้งฉบับ โดยเผยแพร่ฉบับภาษาอังกฤษพร้อมกับฉบับภาษาไทย

รายละเอียดที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ที่หัวข้อ การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

9.7.8.2 คณะกรรมการมีการดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

- คณะกรรมการกำหนดวัน เวลา การประชุมผู้ถือหุ้น เป็นวันทำการ ระยะเวลาเริ่มประชุมที่เหมาะสมเพื่อให้มีเวลาเพียงพอต่อการอภิปราย และครบทุกวาระ โดยสถานที่ประชุมจะใช้ห้องประชุมของบริษัทฯ ซึ่งอยู่ติดถนนใหญ่ เดินทางสะดวกทั้งทางรถยนต์และรถไฟฟ้า

- บริษัทฯ ไม่มีการจำกัดโอกาสการเข้าประชุม หรือ สร้างภาระให้ผู้ถือหุ้น หลักฐานการแสดงตนของผู้ถือหุ้น หรือ ผู้รับมอบฉันทะ เป็นเอกสารขั้นต่ำตามแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

- บริษัทฯ ส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ตั้งแต่การลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับเสียงผู้เข้าร่วมประชุม การนับคะแนนและแสดงผลแต่ละวาระใช้ระบบคอมพิวเตอร์ เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

- ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น ประธานดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ มีการจัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้

- กรรมการที่อยู่ในฐานะผู้เข้าร่วมประชุม และในฐานะผู้ถือหุ้นไม่มีการสนับสนุน ให้เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นอื่นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้

- ปกติกกรรมการทุกคน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตอบข้อซักถามในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นกรณีสุดวิสัย เช่น ป่วยกระทันหัน เป็นต้น

- ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นได้รับทราบจากการแถลงของประธานถึงข้อมูล จำนวน และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ รวมทั้ง วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนเสียง

- กรณีวาระการประชุมใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจัดให้มีการลงมติแยกเป็นแต่ละรายการ ตัวอย่างเช่น เรื่องการเลือกตั้งกรรมการ และ คำตอบแทนกรรมการ

- คณะกรรมการสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงทุกวาระที่ต้องมีการลงมติ และให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นพยานตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนแบ่งเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบ พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย

9.7.8.3 คณะกรรมการดูแลให้มีการเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ มีการจัดทำรายงานการประชุมให้เป็นไปอย่างถูกต้อง และครบถ้วน

- คณะกรรมการดูแลให้บริษัทฯ เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียง ในวาระต่าง ๆ ตามที่กำหนดในหนังสือนัดประชุม ภายในวันทำการถัดไป ผ่านช่องทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บน Website ของบริษัทฯ

- คณะกรรมการดูแลให้มีการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการดูแลให้มีรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังนี้

(1) วัน เวลา สถานที่ประชุม

(2) รายชื่อกรรมการ และผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และไม่เข้าร่วมการประชุม

(3) วิธีการลงคะแนน และนับคะแนน สรุปเนื้อหาที่ประธานหรือกรรมการนำเสนอต่อที่ประชุม มติที่ประชุม

(4) ผลการลงคะแนนที่แบ่งออกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระ

(5) ประเด็นคำถาม และคำตอบในที่ประชุม รวมทั้ง ชื่อ-นามสกุล ของผู้ถามและผู้ตอบ

ในส่วน of ข้อมูลที่เกี่ยวข้องอื่น เปิดเผยไว้ในหัวข้อ การปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี ในเรื่องอื่นๆ

9.7.9 รายงานความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่ใช้กับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะ โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ทั้งยังใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการอย่างดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินและได้ปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่ได้มีการเปลี่ยนแปลงและบังคับใช้ ตามที่บริษัทฯ มีธุรกิจหลัก คือ การลงทุน งบการเงินรวมจึงมีทั้งบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า และบริษัทร่วม ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับงบการเงินเฉพาะของบริษัท บัญชีเงินลงทุนได้บันทึกตามวิธีราคาทุนเดิม สำหรับงบการเงินรวม ใช้วิธีรับรู้กำไรขาดทุนจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่ปรับเปลี่ยน หรือเริ่มบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2554 เป็นต้นมา และรวมทั้งมาตรฐานการบัญชีที่ได้มีการปรับปรุงแก้ไขเป็นระยะตลอดมาจนถึงปัจจุบัน ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่องงบการเงินรวม มีนัยสำคัญสำหรับบริษัทฯ ในปี 2562 มีการเตรียมความพร้อมสำหรับมาตรฐานการบัญชีฉบับใหม่ที่จะเริ่มมีผลบังคับใช้ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป ทั้งนี้ งบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการได้จัดให้มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินและเพื่อให้ทราบจุดอ่อน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน ส่วนความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงข้อมูลตามเอกสารแนบหมายเลข 5.9 แล้ว

คณะกรรมการมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวม อยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

9.8 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

นอกจากข้อมูลการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลัก CG Code ที่เปิดเผยในหัวข้อ 9.7 ข้างต้นแล้ว ยังมีข้อมูลการปฏิบัติเรื่องอื่นดังนี้

9.8.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

(1) บริษัทฯ ให้สิทธิอื่นแก่ผู้ถือหุ้น นอกเหนือจากสิทธิในการลงคะแนนเสียง คือสิทธิในการได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนในรูปของเงินปันผลอย่างเท่าเทียมกัน ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิรับเงินปันผลในอัตราเท่ากับผู้ถือหุ้นใหญ่ และอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี)

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม หรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นเวลา 5 เดือน หรือ 3 เดือนก่อนวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี โดยบริษัทฯ ได้แจ้งหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุม ซึ่งประกอบด้วย คุณสมบัติของผู้เสนอวาระ ขั้นตอนการเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม พร้อมรายละเอียดของข้อมูลประกอบการพิจารณา รวมถึงหลักเกณฑ์ ขั้นตอนการพิจารณา และกระบวนการกลั่นกรอง ผ่านช่องทาง website ของบริษัทฯ www.sahaunion.com

หรือส่งทางเอกสารมายังบริษัทฯ ก็ได้

(2) หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละเรื่องอย่างชัดเจน พร้อมเอกสารต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาก่อนวันประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน พร้อมด้วย

- วัน เวลา และ สถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
- รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ผ่านมาเพื่อประกอบการพิจารณาในวาระรับรองรายงานการประชุม

- ข้อมูลงบการเงิน สรุปผลการดำเนินงาน ข้อมูลรายงานประจำปีล่าสุด เพื่อศึกษาข้อมูลก่อนพิจารณาในวาระรับรองผลการดำเนินงาน และเตรียมคำถาม ตลอดจนข้อสงสัย (ถ้ามี)

- วัตถุประสงค์ เหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการในแต่ละวาระการประชุมต่างๆ ที่เสนอ
- ในวาระกรรมการ บริษัทฯ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและคำตอบแทนกรรมการออกเป็นคนละส่วนกัน

- ได้ส่งข้อมูลกรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อในวาระแต่งตั้งกรรมการประกอบด้วย ชื่อ นามสกุล อายุ ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน ประเภทกรรมการ ซึ่งผ่านการคัดสรรจากคณะกรรมการสรรหาโดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา กรณีถ้าเป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ จะมีข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และจำนวนปีที่เคยดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ ด้วย

- ข้อมูล ชื่อ สกุล ของผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีที่สังกัด ประสบการณ์ความสามารถของผู้สอบบัญชี ค่าบริการ และกล่าวถึงความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี จำนวนปีที่ทำหน้าที่ให้บริการ ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อประกอบการพิจารณาในวาระการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

- แสดงข้อมูลนโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย และเหตุผลประกอบในวาระขออนุมัติการจ่ายเงินปันผล

- บริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษ เพื่อจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยเผยแพร่พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่เป็นภาษาไทย รวมถึงเผยแพร่ผ่าน Website ของบริษัทฯ ด้วย

(3) การประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิการเข้าร่วมประชุมและออกเสียง ในกรณีผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทนได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ส่งหนังสือมอบฉันทะไปกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าแล้ว

- บริษัทฯ ไม่เคยจำกัดสิทธิ หรือละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้นแต่ประการใด

- บริษัทฯ อำนวยความสะดวกต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมผู้ถือหุ้น มีเจ้าหน้าที่ช่วยเหลือเรื่องการลงทะเบียน เรื่องหลักฐานประกอบ ก่อนเวลาประชุมไม่น้อยกว่า 1 ชั่วโมง

- สถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น มีเส้นทางคมนาคมที่สะดวก ติดถนนใหญ่ ใกล้สถานีรถไฟฟ้า โดยมีอาหารว่าง เครื่องดื่มไว้รับรองผู้ถือหุ้น

- ในการประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการประชุม ประธานกรรมการได้แนะนำกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคลให้ผู้ถือหุ้นทราบ โดยประกอบด้วย ประธานกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการอิสระ กรรมการ เลขานุการบริษัท ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน และผู้สอบบัญชี

- ประธานที่ประชุมแจ้งวิธีการลงคะแนนเสียง การใช้บัตรลงคะแนน วิธีการนับคะแนน ให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มประชุม

- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ โดยมีวาระการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี

- วาระคำตอบแทนกรรมการ บริษัทฯ ชี้แจงนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน กรรมการได้รับคำตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมเพียงอย่างเดียว และมีการเสนอคำตอบแทนกรรมการบริษัทฯ ทุกรูปแบบในแต่ละตำแหน่ง ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทนให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา

- วาระการเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ ทั้งแบบรายบุคคล หรือแบบทั้งคณะก็ได้ แล้วแต่ที่ประชุมจะเห็นสมควร โดยเสนอชื่อผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่หรือกรรมการเดิมที่กลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไป ซึ่งผ่านการคัดสรรจากคณะกรรมการสรรหาแล้ว พร้อมประวัติ และประสบการณ์ของกรรมการแต่ละคน

- วาระพิจารณาการจ่ายเงินปันผล ประธานฯ ได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมทั้งหลักเกณฑ์เหตุผลของจำนวนเงินปันผลที่เสนอขออนุมัติในปีนี้อย่างพร้อมอัตราผลตอบแทนให้ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนในการพิจารณาได้อย่างเท่าเทียมกัน

- วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประธานฯ เสนอรายชื่อผู้สอบบัญชี ซึ่งมีมากกว่า 1 ราย โดยสังกัดสำนักงานสอบบัญชีเดียวกัน พร้อมประวัติการสอบบัญชี จำนวนปีที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่ ก.ล.ต.กำหนด ทั้งยังมีความเป็นอิสระ ไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับบริษัทฯ หรือคณะกรรมการ หรือผู้บริหาร พร้อมทั้งอัตราค่าสอบบัญชี ให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาข้อมูลเพื่อลงคะแนนเสียง

- ประธานฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม หรือเสนอความคิดเห็นตามวาระต่างๆ โดยกรรมการผู้อำนวยการหรือกรรมการที่เกี่ยวข้อง ตอบคำถามทุกคำถามจนเป็นที่พอใจของผู้ถือหุ้น ในส่วนของความคิดเห็น

หรือข้อเสนอแนะจากผู้ถือหุ้น มีการรับข้อมูลเพื่อพิจารณาดำเนินการต่อไป ทั้งนี้ในรายงานการประชุมมีการบันทึกประเด็นคำถาม คำตอบ ไว้ครบถ้วน

- รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น มีการบันทึกรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม บันทึกมติที่ประชุมอย่างชัดเจนทุกวาระ พร้อมทั้งบันทึกจำนวนคะแนนเสียงทุกประเภท คือเห็นด้วย หรือไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ในทุกวาระซึ่งประธานแจ้งให้ที่ประชุมทราบจากการประมวลผลของระบบคอมพิวเตอร์ในการนับคะแนนเสียงทุกวาระ นอกจากนี้ รายงานการประชุมมีการบันทึกสาระสำคัญครบถ้วนในแต่ละวาระ และนำเสนอตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 14 วันหลังวันประชุม พร้อมทั้งมีระบบการจัดเก็บรักษาที่ดี ซึ่งสามารถตรวจสอบ และใช้อ้างอิงได้ตลอดเวลา ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้ที่ website ของบริษัท คือ www.sahaunion.com

(4) บริษัทฯ ไม่มีการเพิ่มวาระอื่นๆที่ไม่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้าในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

(5) โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ไม่ได้มีวัตถุประสงค์สร้างกลไกการป้องกันการครอบงำกิจการ แต่โครงสร้างการถือหุ้นที่มีการถือหุ้นไขว้ในกลุ่ม ที่เป็นมาแต่อดีตประมาณ 40 ปีล่วงมาแล้ว เพื่อการบริหารจัดการการผลิต และการจัดจำหน่าย เพื่อให้ได้ประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยหลีกเลี่ยงเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯไม่เป็นแบบปิรามิด ตลอดเวลาที่ผ่านมา ได้มีการแก้ไขโครงสร้างการถือหุ้นไขว้มาโดยตลอด เพื่อขจัดความเกี่ยวโยงกัน

- คณะกรรมการของบริษัทฯ ไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัทฯ

- บริษัทฯ มีหุ้น free float เกินกว่าร้อยละ 40 ของหุ้นที่ออกแล้วทั้งหมด ซึ่งทำให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิซื้อขายหลักทรัพย์ อย่างคล่องตัวในตลาดรอง หรือในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

9.8.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

(1) บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ซึ่งได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ไม่มีการละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ

- สิทธิการออกเสียงลงคะแนน ตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้ลงคะแนน 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย หรือผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ มีสิทธิเสมอภาคกันหมด

- คณะกรรมการตอบคำถามทุกข้อของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย และผู้ถือหุ้นต่างชาติ ในที่ประชุมผู้ถือหุ้นจนครบถ้วน

- ก่อนถึงวันประชุม บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลเรื่องให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สามารถเสนอวาระ หรือคำถาม ข้อมูลต่างๆ ล่วงหน้าเข้ามายังบริษัทฯ เพื่อพิจารณาเข้าที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยอาจเลือกผ่านช่องทาง website ของบริษัทฯ ได้ตั้งแต่ก่อนสิ้นรอบปีบัญชี 3 เดือน หรือ 5 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯ อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ โดยมีการแนบหนังสือมอบฉันทะ ซึ่งมีข้อมูลตามแบบ ข. ไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และมีการเสนอชื่อกรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะ เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

- ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น มีการระบุถึงเอกสารหรือหลักฐานที่ต้องใช้ประกอบหนังสือมอบฉันทะ พร้อมทั้งคำแนะนำขั้นตอนในการมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า โดยไม่มีการกำหนดกฎเกณฑ์ หรือเงื่อนไขอื่นใดให้เกิดความยุ่งยากในการมอบฉันทะ

- บริษัทฯ มีการจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมด้วยเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น หนังสือมอบฉันทะ รายงานการประชุม ข้อมูลรายงานประจำปี พร้อมงบการเงิน ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ ผู้ถือหุ้นทุกคนมีเวลาศึกษาข้อมูล และพิจารณาวาระต่างๆ เพื่อตัดสินใจในการเข้าร่วมประชุม

- บริษัทฯ ใช้ Website เป็นช่องทางประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกำหนดการประชุมและวาระการประชุม ผู้ถือหุ้น ล่วงหน้าก่อนส่งหนังสือนัดประชุมเป็นทางการ โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับการประชุม ผู้ถือหุ้นบน website ล่วงหน้ามากกว่า 30 วันก่อนถึงวันประชุม

(2) เรื่องนโยบายป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีนโยบายป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน โดยระบุเรื่องที่เกี่ยวข้องนี้ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และกำหนดบทลงโทษทางวินัยเป็นลำดับขั้นตอน ตามระเบียบภายใน ของบริษัทฯ ซึ่งพนักงาน ผู้บริหารและกรรมการได้รับทราบและปฏิบัติตาม

- บริษัทฯ มีนโยบายป้องกันการใช้ข้อมูลภายในในเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยมีการแจ้งตารางเวลาแต่ละปีต่อกรรมการ และผู้บริหารให้หลีกเลี่ยงการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในระยะเวลา 14 วัน ก่อนการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงินประจำงวด หรือไตรมาสต่างๆ และ 24 ชั่วโมง ภายหลังจากการเปิดเผยข้อมูลนั้นแล้ว ซึ่งนโยบายดังกล่าวกรรมการและผู้บริหารได้รับทราบและปฏิบัติตาม

(3) ในปีที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยใช้ข้อมูลภายใน

(4) ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่เข้าข่ายจะต้องเปิดเผยข้อมูล หรือต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นนั้น บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ ก.ล.ต.อย่างครบถ้วน ก่อนที่จะทำรายการ เช่น นำข้อมูลเข้าที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา แล้วจึงนำข้อมูลรายการดังกล่าวเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แล้วเปิดเผยข้อมูลผ่านช่องทาง ELCID ของตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างครบถ้วน เช่น มีการระบุประเภทรายการ ชื่อและความสัมพันธ์ / ลักษณะการเกี่ยวข้องของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ขนาดมูลค่าของรายการ นโยบายหรือหลักเกณฑ์การกำหนดราคา เหตุผลและความจำเป็นของการทำรายการ ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทฯ ถึงความเหมาะสมผลของรายการดังกล่าว ส่วนในกรณีถ้ามีรายการเข้าข่ายต้องประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ก็ปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน

(5) โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ แบบกลุ่มธุรกิจ เนื่องจากในฐาณะของบริษัทฯ เป็นบริษัทแม่ที่ลงทุนในธุรกิจต่างๆ ที่มีการผลิตสินค้าแต่ละประเภท ซึ่งแยกเป็นนิติบุคคลออกจากกัน เพื่อความสะดวกคล่องตัวในการบริหารงาน แต่เพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ ตลอดจนจนอำนาจการต่อรองทางการค้า บางครั้งจึงจำเป็นต้องมีรายการระหว่างกัน ทั้งนี้ รายการระหว่างกันของปี 2562 ทั้งหมด เป็นรายการทางการค้าที่เป็นปกติธุรกิจ ซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป และรายการเงินปันผลรับจ่ายจากการลงทุน

- มูลค่ารายการระหว่างกันของปี 2562 มีจำนวนเงินรวม 1,016.35 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.03 ของสินทรัพย์ และร้อยละ 9.46 ของรายได้รวม

- บริษัทฯ ไม่มีรายการที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัทฯ

- ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีฝ่าฝืน / ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ / ก.ล.ต.

- ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีฝ่าฝืน / ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายสินทรัพย์ ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ / ก.ล.ต.

9.8.3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ไม่ว่าจะป็นสิทธิพื้นฐานตามกฎหมาย หรือการปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลงที่มีต่อกัน บริษัทฯ ปฏิบัติกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายโดยยึดถือหลักคุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์ เป็นปัจจัยสำคัญ เพื่อให้เกิดความสัมพันธ์ และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อันจะทำให้การดำเนินงานเป็นไปตามวัตถุประสงค์ และบริษัทฯ จะสามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืนต่อไป บทบาทของบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ประกอบด้วย

(1) บริษัทฯ มีนโยบายการดำเนินธุรกิจที่สะท้อนถึงความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งนี้ได้มีคำมั่นดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของพันธกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม

(2) ในเรื่องของพนักงาน บริษัทฯ มีนโยบายชัดเจน และเป็นรูปธรรม ในการดูแลเรื่องค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีคู่มือการปฏิบัติงานในส่วนนี้แยกไว้เฉพาะที่ฝ่ายบุคคล ซึ่งพนักงานได้รับทราบแล้ว

(2.1) บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบาย และคู่มือการปฏิบัติเกี่ยวกับการดูแลความปลอดภัย และสุขอนามัยของพนักงาน

(2.2) บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานในกลุ่มสหยูเนียน โดยมีคณะกรรมการกองทุน ดูแล ติดตาม และประสานงานกับผู้จัดการกองทุน ซึ่งเป็นการช่วยให้พนักงานมีเงินออมในระยะยาว ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายสมทบเงินเข้ากองทุน ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน

(2.3) บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มมีสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานในเครือสหยูเนียน เพื่อหักเงินเดือน นำส่งสหกรณ์ฯ ทุกงวด พนักงานจะได้รับเงินนี้ทั้งหมดเมื่อออกจากงาน โดยแต่ละปี พนักงานจะได้รับผลตอบแทนเงินจำนวนนี้ในรูปของเงินปันผล ในขณะที่เดียวกัน สหกรณ์ออมทรัพย์นี้สามารถให้พนักงานกู้เงินตามหลักเกณฑ์ของกรมส่งเสริมสหกรณ์ฯ ด้วย

(2.4) บริษัทฯ มีนโยบายที่ชัดเจนในการพัฒนาความรู้ ทักษะ ของพนักงานตามระบบความสามารถ (Competency) เพื่อคัดเลือกผู้ที่มีศักยภาพ สามารถรับผิดชอบในหน้าที่การงานในระดับที่สูงขึ้น ปี 2562 บริษัทฯ ส่งพนักงานเข้าอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ทั้งแบบไม่มีค่าใช้จ่าย เช่น ได้รับการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปี 2562 จำนวน 5 หลักสูตร ผู้เข้าอบรม 16 คน และที่กรมสรรพากร จำนวน 5 หลักสูตร ผู้เข้าอบรม 35 คน และหลักสูตรแบบมีค่าใช้จ่าย แบ่งเป็น

- หลักสูตรเกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชีใหม่ ที่จะมียผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ที่สภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์ รวม 3 วัน ผู้เข้าอบรม 9 คน มีค่าใช้จ่ายรวม 54,675 บาท

- หลักสูตรที่จัดโดยคณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จำนวน 1 วัน โดยมีผู้เข้าอบรม 2 คน รวมค่าใช้จ่าย 4,400 บาท

- หลักสูตรเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน โดยสถาบันฝึกอบรมของบริษัทเอกชน จำนวน 1 วัน ผู้เข้าอบรม 1 คน เป็นจำนวนเงิน 2,000 บาท

รวมทั้งมีหลักสูตรเรื่องผู้รับผิดชอบด้านพลังงานสามัญอาคาร จำนวน 6 วัน ผู้อบรม 1 คน เป็นจำนวนเงิน 4,200 บาท

นอกจากนี้ มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการพัฒนาระดับกรรมการบริษัทของกรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ 1 คน หลักสูตร DAP 157/2019 และ AACP – Advance Audit Committee Program รวม 5 วัน มีค่าใช้จ่ายรวม 78,000 บาท การอบรมระดับกรรมการอบรมที่สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รวมค่าใช้จ่ายในการอบรมพัฒนาบุคลากร ปี 2562 ประเภทที่มีค่าใช้จ่ายรวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 143,275 บาท

(3) บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

(4) ด้านเกี่ยวกับลูกค้า บริษัทฯ มีนโยบายที่เป็นรูปธรรมและเปิดเผยการปฏิบัติ โดยให้ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมรักษาความสัมพันธ์ที่ดี และรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยปฏิบัติตามคำมั่นที่ให้ไว้ต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด

(5) ด้านเกี่ยวกับคู่แข่ง บริษัทฯ มีนโยบายในการปฏิบัติที่เป็นธรรมกับคู่แข่ง โดยมีจรรยาบรรณทางธุรกิจ

(6) ด้านเกี่ยวกับคู่ค้า บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติอย่างเป็นธรรมกับคู่ค้า และรับผิดชอบต่อคู่ค้า ปฏิบัติตามข้อตกลงแม่สถานการณ์จะมีการเปลี่ยนแปลงจนทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์ก็ตาม

(7) ด้านเกี่ยวกับเจ้าหนี้ บริษัทฯ มีนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติที่เป็นธรรม และรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ โดยมีการปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม ให้อำนาจและปฏิบัติตามข้อตกลง เช่น เรื่องการชำระค่าสินค้า หรือเรื่องการชำระคืนเงินกู้ ตรงตามเวลาที่กำหนดอย่างเคร่งครัด มีการดูแลให้เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าประกัน (ถ้ามี)

(8) เรื่องทรัพย์สินทางปัญญา บริษัทฯ มีนโยบายและข้อปฏิบัติโดยประกาศไม่ให้นักงนาล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ เช่น ให้ใช้ Software ที่ถูกกฎหมาย ตลอดจนมาตรการ และบทลงโทษทางวินัย รวมถึงการปฏิบัติตามนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อประโยชน์และประสิทธิผลทางธุรกิจของบริษัท โดยใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างมีประสิทธิภาพ ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนบุคคล หรือละเมิดจริยธรรมและศีลธรรมอันดี ดูแลและรับผิดชอบต่อข้อมูลที่เผยแพร่ผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีมาตรฐานความปลอดภัยที่เพียงพอ ไม่ให้ขัดต่อกฎหมายหรือพระราชบัญญัติที่เกี่ยวข้อง หรือละเมิดต่อบุคคลที่สาม

(9) เรื่องการต่อต้านการทุจริต และห้ามจ่ายสินบน บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติในเรื่องนี้อย่างชัดเจน และยึดถือเป็นข้อปฏิบัติโดยตลอดมากกว่า 30 ปี

(10) เรื่องความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน และสังคม โดยไม่ทำให้ชุมชนในบริเวณใกล้เคียงได้รับความเดือดร้อน แต่เอื้อประโยชน์ต่อชุมชน สังคม ให้มีงานทำ และมีสวัสดิการ บริษัทฯ ในกลุ่มมีการควบคุมเรื่องเสียง เรื่องมลภาวะ มีการบำบัดน้ำเสียให้ได้มาตรฐาน มีการบริจาคทุนทรัพย์หรืออุปกรณ์การเรียน การสอน ให้มหาวิทยาลัยหรือโรงเรียนต่างๆ และสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน

(11) บริษัทฯ มีนโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม โดยปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด ลดมลภาวะต่างๆ โดยจัดทำบ่อบำบัดน้ำเสีย ควบคุมดูแลการปล่อยมลพิษ บริษัทฯ ในกลุ่มที่เป็นโรงงานผลิตมีการปฏิบัติตามมาตรฐานสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งได้รับการรับรองคุณภาพจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

(12) บริษัทในกลุ่ม ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม และกำหนดเป็นนโยบายให้มีการฝึกอบรมดังกล่าวเป็นประจำต่อเนื่อง และนำมาปรับปรุงปฏิบัติใช้กับองค์กร

(13) บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดเป็นนโยบาย และปรับปรุงการปฏิบัติงานและระบบงาน ตลอดจนเปลี่ยนแปลงเครื่องใช้อุปกรณ์ เพื่อให้สอดคล้องกับการประหยัดพลังงาน

(14) บริษัทฯ มีช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อ / ร้องเรียนต่อบริษัทในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายได้ทางไปรษณีย์ถึง ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ กรรมการผู้อำนวยการ หรือ ติดต่อทาง website ของบริษัทที่ www.sahaunion.com และมีขั้นตอนในการตรวจสอบ และสอบสวน จนถึงสรุปรายงานต่อกรรมการบริษัทและผู้ร้องเรียน

นอกจากนี้ ผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น สามารถติดต่อผ่านผู้ที่ทำหน้าที่ นักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งสามารถติดต่อได้ที่ นางศรีนวล สมบัติไพรวิน หรือนางชฎาพร เจียมสกุลทิพย์ หมายเลขโทรศัพท์ 02-311-5111 ต่อ 7688 หรือทางโทรสาร หมายเลข 02-311-6867 เพื่อประสานงานดำเนินเรื่องในขั้นตอนที่เกี่ยวข้องต่อไป

10. ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (Corporate Social Responsibility : CSR)

บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) ประกอบกิจการหลัก คือ การลงทุนในธุรกิจสิ่งทอ พลาสติก ยาง โลหะ การค้า พลังงาน โรงแรม และธุรกิจอื่นในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน เช่น พลังงาน อสังหาริมทรัพย์ เคมี และ พรอมรยนต์ โดยบริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินงาน ดังนี้ “คณะกรรมการบริษัทฯ มีปณิธานอย่างแน่วแน่ในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility - CSR) เพื่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย คำนึงถึงด้านสังคมและด้านสิ่งแวดล้อมที่จะช่วยส่งเสริมให้บริษัทฯ สามารถเจริญเติบโตได้อย่างยั่งยืน”

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีค่านิยม คือ คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์ โดยถ่ายทอดค่านิยมนี้จากผู้นำสูงสุดขององค์กรสู่พนักงานทุกระดับ ตั้งแต่ระดับบริหารจนถึงระดับปฏิบัติการเป็นเวลากว่า 40 ปีที่ผ่านมา ให้รับทราบและถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีการพิจารณาวิสัยทัศน์และพันธกิจ ตามสถานการณ์กาลเวลาที่เปลี่ยนแปลงไป ปัจจุบันได้ปรับเปลี่ยนถ้อยแถลงเป็นดังนี้ คือ

วิสัยทัศน์ (VISION)

“บริษัทลงทุนชั้นนำที่ได้รับความเชื่อถือ ที่ลงทุนในธุรกิจหลากหลาย และบริหารจัดการการลงทุนให้บริษัทเจริญเติบโต และมีความมั่นคงอย่างยั่งยืน โดยมีผลตอบแทนค้ำค่าต่อการลงทุน”

พันธกิจ (MISSION)

- * พัฒนาธุรกิจที่มีอยู่ให้เติบโต แข็งแรง
- * ต่อยอดธุรกิจที่บริษัทในกลุ่มมีความชำนาญ หรือ มีองค์ความรู้
- * จัดการการลงทุนที่มีอยู่และสรรหาการลงทุนใหม่ๆ ที่มีศักยภาพระยะยาว และมีผลตอบแทนการลงทุนที่ดี
- * เสริมสร้างผู้บริหารรุ่นใหม่ ๆ ที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความเป็นผู้นำ สามารถเข้ากับวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดหลัก คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์
- * ส่งเสริมและให้โอกาสบุคลากรได้มีการพัฒนาความรู้ ความสามารถอย่างต่อเนื่อง
- * ปลุกฝังค่านิยมองค์กรที่ถืออย่างสืบเนื่อง
- * กำกับดูแลกิจการให้มีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ตามมาตรฐานสากล เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพิ่มมูลค่า และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมต่อบริษัทฯ ผู้เกี่ยวข้อง และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ได้แก่ พนักงาน ผู้ถือหุ้น หรือนักลงทุน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ชุมชน สังคมและประเทศชาติ

อนึ่ง ขอบเขตของรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมฉบับนี้ มุ่งเน้นในส่วนของบริษัทฯ ซึ่งเป็นบริษัทลงทุน และมีการจำหน่ายสินค้าประเภทวัตถุดิบที่ใช้กับธุรกิจสิ่งทอ ยาง ยืด โลหะ ให้กับบริษัทในกลุ่ม และส่งออกสินค้าเทปทาวไปยังต่างประเทศ ซึ่งในส่วนของการจัดจำหน่ายสินค้ามีสัดส่วนที่ไม่มีนัยสำคัญ ในส่วนของมาตรฐานข้อมูลที่ใช้เปิดเผยได้คำนึงถึงความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจโดยสะท้อนออกมาในการดำเนินงานจริงของธุรกิจของบริษัทฯ และรายงานตามหลักการที่กำหนดแนวทางโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งประกาศโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

การรายงานการดำเนินงาน CSR ตามที่จะกล่าวต่อไป ได้คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย คือ ผู้ลงทุน และหรือผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ร่วมทุน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ชุมชนท้องถิ่น หน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เจ้าของทรัพย์สินทางปัญญา

การดำเนินงานเรื่อง CSR ของบริษัทฯ ภายใต้สมรรถภาพองค์กร และทรัพยากรที่มีอยู่ในปัจจุบัน (รอบปี 2562) ประกอบด้วย

1. ประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณและความเป็นธรรม ดังนี้

1.1 การแข่งขันที่เป็นธรรม

บริษัทฯ ประกอบกิจการทำการค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบคู่แข่ง ไม่ใช้ข้อมูลที่ล่วงรู้ทางธุรกิจหรือที่เกี่ยวข้อง แย่งชิงธุรกิจจากคู่แข่ง ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง บริษัทฯ ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับของคู่ค้า มีการรักษาคำมั่นที่ตกลงกันได้ ตัวอย่างเช่น มีการสั่งซื้อวัตถุดิบล่วงหน้า ต่อมาราคาตลาดได้ลดลง บริษัทฯ ยังคงปฏิบัติตามข้อตกลงที่ได้ทำไว้ รวมทั้ง มีการชำระเงินตรงตามกำหนดเวลาทุกครั้ง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ทำการค้าอย่างเป็นธรรมกับลูกค้า โดยไม่เอาเปรียบลูกค้า มีความซื่อสัตย์ มีจริยธรรมเสมอมา

1.2 ความรับผิดชอบต่อสังคมในห่วงโซ่ธุรกิจ

ในด้านผู้ร่วมทุนกับบริษัทฯ ผู้ร่วมทุนกับบริษัทฯ ได้รับการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกัน มีสิทธิในฐานะผู้ถือหุ้นเท่ากัน และได้รับผลตอบแทนในรูปของเงินปันผลในจำนวนและเวลาเช่นเดียวกับบริษัทฯ ทั้งนี้ ผลประโยชน์ที่ผู้ร่วมทุนได้รับไม่ถูกเอาเปรียบ เนื่องจากข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่เกี่ยวข้องมีความครบถ้วน ถูกต้อง และยึดหลักโปร่งใส เป็นธรรม

1.3 การเคารพในทรัพย์สินของผู้อื่นและการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ มีการประกาศให้พนักงานทุกคนไม่ดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงานใช้สินค้า อุปกรณ์ บริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

2.1 นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ตั้งแต่ปี 2559 บริษัทฯ ได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” และ “นโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนการทุจริตต่อหน้าที่” (รายละเอียดสามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.sahaunion.com) เป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับบริษัทในกลุ่มสหยูเนียนทั้งหมด มีการสื่อสารนโยบายนี้เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อให้การบริหารจัดการมีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ สามารถสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างแท้จริง

โดยบริษัทฯ ได้สื่อสารนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ รับทราบผ่านการอบรม โดยพิมพ์เอกสารสรุปสาระสำคัญ รวมถึงการยกตัวอย่างประกอบ แนวทางการปฏิบัติตนตามนโยบายดังกล่าว เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าใจและถือปฏิบัติอย่างถูกต้อง และผ่านการประชาสัมพันธ์ข้อมูลดังกล่าวแก่ผู้บริหารและพนักงานในที่เปิดเผย เห็นได้ชัดเจนอีกด้วย

นอกจากนั้น เพื่อเป็นการยืนยันและประกาศเจตนารมณ์ พร้อมเผยแพร่แนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้ส่งสารนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนการทุจริตต่อหน้าที่ของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบพร้อมลงนามรับทราบนโยบายในเรื่องดังกล่าวโดยผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้อง และส่งกลับมายังบริษัทฯ ต่อไป

บริษัทฯ มีการกำหนดคู่มือจรรยาบรรณโดยผ่านมติคณะกรรมการและมีนโยบายดำเนินธุรกิจตามค่านิยมที่กล่าวข้างต้นและการกำกับดูแลบริหารจัดการที่ดี ให้มีการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์ ไม่ทุจริต ทั้งนี้ ไม่เพียงเฉพาะกิจการของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มที่ประเทศไทย แต่รวมทั้งกิจการที่บริษัทฯ ลงทุนในต่างประเทศด้วย โดยให้มีการบันทึกบัญชีครบถ้วน ถูกต้อง และคำนวณภาษี รวมทั้งชำระภาษีให้ถูกต้อง ไม่ให้จ่ายสินบนให้ผู้เกี่ยวข้อง ดังนั้น หน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้องจะได้รับข้อมูลถูกต้อง มีการชำระภาษีอย่างถูกต้อง รัฐไม่เสีย

ผลประโยชน์ เรื่องนี้เป็นนโยบายที่บริษัทฯ ยึดเป็นหลักปฏิบัติมาโดยตลอด ซึ่งทำให้บริษัทฯ เป็นที่นาเชื่อถือจากภาครัฐ และสังคม

2.2 แนวปฏิบัติในหน่วยงานที่เป็นไปตามนโยบาย

บริษัทฯ มีการปลูกฝังค่านิยม คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์ จากผู้บริหารสู่พนักงานและมีนโยบายให้ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยสร้างจิตสำนึกทั้งผู้บริหารและพนักงาน นอกจากนี้พนักงานจะได้รับคู่มือระเบียบข้อบังคับการทำงาน โดยกำหนดไว้ในหมวด 6 คือ เรื่องวินัยและการลงโทษทางวินัย ข้อ 6.1 (จ) และ ข้อ 6.2 (4) ต้องปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และข้อ 6.3 เรื่องโทษการฝ่าฝืนจนถึงการเลิกจ้างด้วย เพื่อให้ระบบการดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ จึงมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล มีการตรวจสอบ ติดตาม เพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต โดยผ่านกระบวนการตรวจสอบภายในของหน่วยงาน ตรวจสอบภายในอีกระดับหนึ่ง

บริษัทฯ มีการกำหนดแนวทางให้ผู้บริหารและพนักงานบริษัทฯ ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน 7 ด้าน ได้แก่

- แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- แนวทางปฏิบัติในการซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน
- แนวทางปฏิบัติในการรับหรือให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด
- แนวทางปฏิบัติด้านการจัดหา/จัดซื้อ
- แนวทางปฏิบัติต่อหน่วยงานราชการ
- แนวทางปฏิบัติในการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน
- แนวทางปฏิบัติด้านการเมือง

ก่อนหน้าปี 2557 คณะกรรมการมีเจตนาอนุมัติและนโยบายที่จะดำเนินการเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในสังคม โดยคณะกรรมการมีมติบริจาคเงินสนับสนุน จำนวน 1 ล้านบาท ให้กับโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

2.3 การเปิดเผยผลการดำเนินงานและความคืบหน้าในการปฏิบัติ

ในปี 2562 ไม่มีประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินคดี ถูกตรวจสอบ ถูกกล่าวหา ถูกฟ้องร้อง ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานเกี่ยวกับการแข่งขันไม่เป็นธรรม การทุจริต การเลือกปฏิบัติ หรือการจ้างงานไม่เป็นธรรม การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ตลอดจนไม่มีค่าปรับหรือการถูกลงโทษที่ไม่ใช่ค่าปรับในเรื่องต่างๆ อันเกิดจากการดำเนินงานที่ไม่โปร่งใส ไม่ถูกต้อง ในเรื่องดังกล่าว

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ส่งเสริมการเคารพสิทธิขั้นพื้นฐาน ทั้งทางเสรีภาพ ความเสมอภาคในการแสดงออก รวมทั้งสิทธิทางเศรษฐกิจ สังคม และวัฒนธรรม ที่ผู้เกี่ยวข้องพึงได้รับตามมาตรฐานสูงสุดเท่าที่เป็นไปได้

3.1 หลักการแนวทางด้านสิทธิมนุษยชนที่ใช้ในหน่วยงาน

บริษัทฯ มีนโยบายเคารพสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐาน ทั้งสิทธิของพนักงาน เช่น การมีเสรีภาพในการแสดงความคิดเห็น การรับฟังประเด็นจากพนักงานและนำไปพิจารณาป้องกัน บรรเทา แก้ไขผลกระทบที่เกิดจากกิจกรรมขององค์กร หรือสิทธิของผู้ลงทุนหรือผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เคารพสิทธิโดยไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ว่าจะเป็นผู้ลงทุนภายในประเทศ หรือ ผู้ลงทุนต่างประเทศ ตลอดจนบริษัทฯ รับฟังข้อคิดเห็นจากผู้ถือหุ้นรายย่อยและสนองตอบข้อเสนอของผู้ถือหุ้นรายย่อยด้วย ทั้งนี้ บริษัทฯ ดำเนินการโดยมีผู้ทำหน้าที่นักกลลงทุนสัมพันธ์ ให้ข้อมูลกับผู้ลงทุน ตลอดจนเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นในคราวที่จะถึงต่อไปล่วงหน้า ก่อนวันประชุม 4 เดือน

นอกจากนี้ บริษัทฯ เคารพสิทธิของลูกค้า คู่ค้า โดยให้ได้รับสิทธิตามข้อตกลงที่ได้ให้ตามคำมั่นไว้

3.2 นโยบายและแนวปฏิบัติในหน่วยงาน

ตามที่บริษัทฯ มีธุรกิจหลัก คือ การลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ บริษัทฯ มีนโยบายเรื่องสิทธิมนุษยชนให้บริษัทที่ลงทุนไม่ละเมิดสิทธิเสรีภาพของพนักงาน เคารพสิทธิส่วนบุคคล ดำเนินกิจการด้วยความยุติธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ ดูแลเรื่องความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด

3.3 มาตรการสำคัญเกี่ยวกับสิทธิของแรงงาน

บริษัทฯ มีนโยบายให้สิทธิด้านแรงงานต่างๆ แก่พนักงานตามกฎหมายและตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง กำหนดตลอดจนให้พนักงานได้รับสวัสดิการต่างๆ ตามระเบียบ ข้อบังคับจากบริษัทฯ และจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพด้วย บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มมีผู้แทนจากฝ่ายบุคคลประชุมร่วมกันเป็นระยะๆ เพื่อดูปัญหาแรงงานที่อาจเกิดขึ้น และหามาตรการแก้ไขให้คลี่คลาย และทำงานร่วมกันอย่างสงบสุข

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

ผู้มีส่วนได้เสียสำคัญส่วนหนึ่งขององค์กร คือ พนักงาน ลูกจ้าง ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลเสมอมา เนื่องด้วยเป็นกลไกขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุเป้าหมายเชิงเศรษฐกิจ รวมทั้งมีผลกระทบทางด้านสังคมเช่นกัน

4.1 การจ้างงานและสวัสดิการ

บริษัทฯ มีนโยบายด้านการบริหารงานบุคคล กำหนดหลักเกณฑ์การจ้างงาน ค่าตอบแทนตามตำแหน่งงาน สวัสดิการ สิทธิประโยชน์ต่างๆ โดยพนักงานได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ไม่ถูกเอาเปรียบได้รับค่าตอบแทนตรงตามกำหนดเวลาครบถ้วน ได้รับสวัสดิการต่างๆ ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด หรือมากกว่าตามความเหมาะสม ได้รับเงินสมทบและผลประโยชน์จากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามระเบียบของกองทุนฯ ได้รับสวัสดิการจากสหกรณ์ออมทรัพย์พนักงานบริษัทในกลุ่มสหยูเนียน ได้รับสิทธิวันหยุดตามประเพณี วันลา และลาพักผ่อนประจำปี (พักร้อน) ตามอายุงาน ได้รับสิทธิการตรวจสอบสุขภาพประจำปีตามหลักเกณฑ์ในปี 2562 บริษัทฯ มีพนักงานรวมจำนวน 82 คน อัตราส่วนของพนักงานที่เข้าใหม่ร้อยละ 17 อัตราส่วนของพนักงานที่พ้นสภาพร้อยละ 11 การกลับเข้าทำงานและอัตราการคงอยู่ของบุคลากรหลังการใช้สิทธิลาภักดิ์เพื่อเลี้ยงดูบุตรอยู่ที่ร้อยละ 100 ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญเท่าเทียมด้านแรงงานและผลตอบแทนอยู่ในระดับเดียวกันโดยไม่แบ่งแยกว่าเป็นเพศชาย หรือเพศหญิง

4.2 อาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัทฯ ได้คำนึงถึงเรื่องอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของพนักงานทุกคน เช่น เรื่องคุณภาพน้ำที่ใช้กับสุขภาพพนักงานต้องสะอาด มีสวัสดิการจัดน้ำดื่มที่ได้คุณภาพสูงแก่พนักงาน ให้พนักงานตรวจสอบสุขภาพประจำปี ระบบเครื่องปรับอากาศมีตารางเวลาการล้างบำรุงรักษา มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี มีพื้นที่เพียงพอเหมาะสม ระบบลิฟท์มีตารางตรวจเช็คความปลอดภัยเป็นระยะๆ มีระบบสัญญาณเตือนภัย กำหนดจุดติดตั้งอุปกรณ์ดับเพลิงและตารางตรวจเช็ค มีน้ำยาเจลแอลกอฮอล์ตั้งตามจุดต่างๆ ให้พนักงานใช้ทำความสะอาด บริษัทฯ ประกอบกิจการประเภทการลงทุน จึงไม่มีเรื่องปล่อยมลภาวะที่เป็นพิษต่อบริเวณใกล้เคียง สภาพการทำงาน of พนักงานจึงมีมาตรฐานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยสูง นอกจากนี้ ผู้บริหารรับฟังข้อร้องเรียน (ถ้ามี) เพื่อหามาตรการปรับปรุงแก้ไขให้ตรงตามนโยบายการดำเนินงานขององค์กร ที่เน้นความสำคัญของพนักงาน

4.3 ความหลากหลายและโอกาสที่เท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีพนักงานที่หลากหลายไม่ว่าจะเป็นด้านเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ การศึกษา หรือเรื่องอื่น ๆ แต่บริษัทฯ มีนโยบายการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและให้โอกาสเท่าเทียมกัน เช่น ให้ค่าตอบแทนระหว่างเพศหญิงและเพศชายเท่าเทียมกัน มีการกำหนดอัตราเงินเดือนขั้นพื้นฐาน ตามประเภทลักษณะงาน และให้

โอกาสพนักงานพัฒนาทักษะ ความรู้ ความสามารถ ตรงตามลักษณะงานที่ทำ มีการเลื่อนระดับงานให้กับผู้ที่มี ศักยภาพสูงขึ้น มีการฝึกอบรมให้พนักงานอย่างน้อยปีละ 6 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค (ลูกค้า)

บริษัทฯ ยึดมั่นต่อคุณภาพของสินค้าหรือบริการให้ได้มาตรฐาน มีความปลอดภัยต่อสุขภาพของผู้บริโภค มีราคาเหมาะสมตามคุณภาพที่ตกลงไว้

5.1 สุขภาพและความปลอดภัยของลูกค้า

สินค้าของบริษัทฯ เป็นประเภทวัตถุอันตรายเกี่ยวกับสิ่งทอ เช่น ผ้า ยเส้นใยสังเคราะห์ สเตนเลสสตีล (โลหะ ไร้สนิม) ซึ่งนำไปผลิตต่อเป็นผ้าสำเร็จรูป ยางยืด และกระดิกน้ำสุญญากาศ บริษัทฯ เลือกจัดหาสินค้าในคุณภาพที่มีความปลอดภัยต่อสุขภาพของคน ส่วนโลหะไร้สนิมที่นำไปผลิตต่อเป็นกระดิกน้ำสุญญากาศ ต้องมีคุณภาพระดับดีมาก เพื่อให้ได้คุณภาพสินค้าที่ดี ไม่บวมสลาย มีความทนทานในการใช้งาน เมื่อผสมกับกระบวนการผลิตของบริษัทในกลุ่มแล้ว จะได้สินค้ากระดิกน้ำสุญญากาศที่มีความปลอดภัยสูงต่อสุขภาพในการบริโภค ทั้งนี้ สีที่ใช้ประกอบการผลิตสินค้าดังกล่าวเป็นระดับสีผสมอาหาร ทำให้ผู้บริโภคมีความมั่นใจในสินค้าของบริษัทฯ ที่มีคุณภาพสูง โดยบริษัทในกลุ่มเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่าย ในทำนองเดียวกัน บริษัทฯ จำหน่ายสินค้าเทปกาที่มีคุณภาพดี มีมาตรฐานภายใต้เครื่องหมายการค้า UNITAPE, PANFIX, FUJI, NICHIBAN ไปยังต่างประเทศด้วย อนึ่ง นอกจากบริษัทฯจะรักษาคุณภาพสินค้าแล้ว ยังรับผิดชอบต่อลูกค้าให้ได้รับสินค้า ตามคุณภาพ ราคา และช่วงเวลาที่ยอมรับได้ซึ่งมีความเป็นธรรม

5.2 การแสดงผลการผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทฯ คำนึงถึงเรื่องผู้บริโภคได้รับสินค้าที่มีคุณภาพดีแล้ว ต้องมีข้อมูล วิธีการใช้งานอย่างถูกต้อง จึงจะบรรลุวัตถุประสงค์ให้ลูกค้ารู้สึกถึงความมีคุณค่าของผลิตภัณฑ์และการได้รับประโยชน์จากการใช้ผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ มีการแสดงผลสินค้าตามมาตรฐาน โดยมีชื่อสินค้า ยี่ห้อสินค้า ขนาดบรรจุ เลขรหัสกำกับผลิตภัณฑ์ ส่วนประกอบ ซึ่งจะระบุให้มาตรฐานสากล (บางสินค้าที่มี) คุณสมบัติ ข้อแนะนำวิธีการใช้งาน คำเตือน วันเดือนปีที่ผลิต ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานสากลและตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งข้อมูลทั้งหมดเป็นไปตามความเป็นจริง

5.3 การสื่อสารการตลาดและความลับทางธุรกิจของลูกค้า

ธุรกิจของบริษัทฯ ส่วนมากเป็นการลงทุน และซื้อขายสินค้ากับคู่ค้าที่ไม่ใช่ผู้บริโภคคนสุดท้าย บริษัทฯ จึงไม่มีค่าใช้จ่ายการตลาดด้านการโฆษณา ผู้บริโภคไม่ต้องแบกรับต้นทุนเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายด้านการตลาดนี้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ตระหนักถึงจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจให้มีความยั่งยืน ตลอดเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับของลูกค้า ไม่มีการนำข้อมูลของลูกค้าไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ ที่ผ่านมานี้ ไม่มีเรื่องโทษปรับจากการละเมิดกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับข้อกำหนด และการใช้สอยผลิตภัณฑ์และบริการ

6. ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า

บริษัทฯ มีกระบวนการจัดซื้อ จัดจ้าง และมีเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรมกับคู่ค้า รับผิดชอบต่อคู่ค้าด้านการรักษาความลับทางธุรกิจ การปฏิบัติตามเงื่อนไข หรือข้อตกลงที่ได้ตกลงไว้อย่างเคร่งครัด มีการสื่อสารข้อมูลด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้ลูกค้าทราบและปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ เพื่อติดต่อกิจการอย่างมีจริยธรรม ซื่อสัตย์ รักษาความลับ รักษาคุณภาพ เพื่อประโยชน์ระยะยาวต่อกัน

7. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

ลักษณะธุรกิจหลักของบริษัทฯ เป็นประเภทการลงทุน และการซื้อขายสินค้า การดำเนินงานจึงไม่ได้ใช้ทรัพยากรทางธรรมชาติที่จะทำให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งมีชีวิตที่อาศัยอยู่ตามธรรมชาติ รวมทั้งไม่มีสิ่งก่อให้เกิดมลภาวะ น้ำเสีย ที่จะทำลายสิ่งแวดล้อม ในส่วนของบริษัทฯ มีการดูแลการใช้พลังงานและน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ

ตามมาตรฐานปกติ อย่างไรก็ตาม ในแง่ของบริษัทที่ไปลงทุน มีการดูแลการใช้ทรัพยากรและดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่นตัวอย่างดังนี้

7.1 กลยุทธ์เรื่องการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ได้ลงทุนในธุรกิจผลิตกระแสไฟฟ้าพลังความร้อนร่วมที่ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ที่มณฑล Zhejiang โดยใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิง มีการศึกษาและวางแผนกลยุทธ์เรื่องลดการใช้ปริมาณถ่านหิน โดยใช้เทคโนโลยีสมัยใหม่มาใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งมีผลให้สามารถลดปริมาณการใช้ถ่านหินลงด้วยการนำถ่านหิน ซึ่งเป็นกากเหลือใช้มาใช้เป็นเชื้อเพลิงด้วย ทำให้ลดปริมาณการใช้ทรัพยากรทางธรรมชาติ อีกทั้ง ทำให้ผลการดำเนินงานดีขึ้นเนื่องจากลดต้นทุน

7.2 การป้องกันและลดผลกระทบจากมลพิษ

บริษัทฯ ที่ไปลงทุนที่เป็นโรงงานอุตสาหกรรมการผลิตทุกแห่ง มีระบบการป้องกันและมีค่าใช้จ่ายลงทุนเพื่อลดผลกระทบจากมลพิษสู่สิ่งแวดล้อม โดยมีการบริหารงานให้เป็นไปตามมาตรฐานและกฎหมายกำหนด ตัวอย่างเช่น โรงงานผลิตยางยืด มีระบบบำบัดน้ำเสียภายในโรงงาน 2 ขั้นตอน จนทดสอบว่าน้ำเสียที่จะปล่อยออกนอกโรงงานไม่ก่อให้เกิดมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม เมื่อผ่านระบบการป้องกันและลดผลกระทบจากมลพิษแล้ว จึงจะปล่อยน้ำเสียทิ้งได้ นอกจากนี้ บริษัทที่ไปลงทุนอื่นๆ ก็ปฏิบัติในทำนองเดียวกัน

7.3 การลดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม

ปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม มีการณรงค์ให้บุคลากรของบริษัทฯ เลิกใช้แก้วน้ำพลาสติก โดยให้ใช้แก้วน้ำสแตนเลสแทน ซึ่งผลิตเองโดยบริษัทในกลุ่ม เพื่อเป็นการลดขยะพลาสติก ช่วยเรื่องลดภาวะโลกร้อน อีกทั้งสามารถนำกลับมาใช้ซ้ำได้ตลอดไป เนื่องจากเป็นผลิตภัณฑ์คุณภาพดีมาตรฐานระดับรักษาอุณหภูมิร้อนและเย็นได้ ทั้งนี้ ในกรณีถ้าพนักงานต้องการได้เป็นการส่วนตัว จะได้สิทธิ์ซื้อในราคาต้นทุนสำหรับชิ้นแรก แต่ถ้าเป็นการใช้ในโรงอาหารของบริษัทฯ จะมีสวัสดิการสนับสนุนเรื่องนี้ โดยเมื่อใช้เสร็จแล้วต้องวางคืนในที่ที่จัดไว้ให้ เพื่อทางโรงอาหารจะได้ทำความสะอาดแล้วนำมาให้ใช้ซ้ำต่อไปได้ อนึ่ง พนักงานได้ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี

8. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสียซึ่งเป็นชุมชนท้องถิ่น ตลอดจนสังคมภายนอก เพื่อให้มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น บริษัทฯ มีส่วนร่วมดังนี้

8.1 บทบาทในตลาดและการสร้างงาน

บริษัทฯ และบริษัทที่ไปลงทุนมีการพัฒนาชุมชน โดยจ้างงานคนในชุมชนท้องถิ่นในละแวกใกล้เคียง เข้าทำงานกับบริษัทฯ เป็นส่วนใหญ่ เพื่อให้คนในท้องถิ่นมีรากฐานความเป็นอยู่ที่เข้มแข็งขึ้น ตัวอย่างเช่น บริษัทที่ไปลงทุนที่เขตบางปะกง เขตบางชัน และหัวหิน พนักงานส่วนใหญ่ของบริษัทในกลุ่มเป็นประชากรในพื้นที่ ซึ่งเป็นตลาดแรงงานที่สำคัญและสามารถสร้างงานให้ชุมชนในท้องถิ่นให้มีรายได้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เป็นผลให้ชุมชนและสังคมได้รับการพัฒนา

8.2 การมีส่วนร่วมในชุมชน

ต่อเนื่องจากข้อ 8.1 บริษัทดังกล่าวมีกิจกรรมประจำปี โดย ปี 2561 มีการทอดกฐิน ทอดผ้าป่าสามัคคี ทำบุญเข้าพรรษา ร่วมกับวัดใกล้เคียง บริจาคอุปกรณ์การเรียน อุปกรณ์กีฬาให้โรงเรียนในชุมชนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ รับฟังข้อคิดเห็น ข้อร้องเรียนจากประชาชนในพื้นที่ เพื่อพิจารณาแก้ไขปรับปรุงพัฒนาให้สังคมดียิ่งขึ้น

ในรอบปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีกรณีถูกตรวจสอบ ถูกกล่าวหา หรือ ถูกฟ้องร้องซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจ ชื่อเสียง หรือ ความน่าเชื่อถือของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญที่เกี่ยวข้องกับเรื่องหลักกรรมการดำเนินการที่กล่าวมาแล้วข้างต้นทั้งหมด

8.3 กลยุทธ์การพัฒนาบุคลากร

ในฐานะที่บริษัทมีธุรกรรมหลักเป็นการลงทุนในธุรกิจต่างๆ ดังนั้น เรื่องพนักงานเป็นหัวใจสำคัญที่จะขับเคลื่อนกิจกรรมต่างๆ บริษัทจึงมุ่งเน้นสร้างพนักงานให้มีคุณภาพ พร้อมทั้งให้ความสำคัญเกี่ยวกับเรื่องพนักงาน ตั้งแต่การหาพนักงานที่มีความรู้ความสามารถ เข้ามาร่วมงานกับบริษัท และปรับทัศนคติให้เข้ากับวัฒนธรรมองค์กร เข้าใจวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายระยะยาวขององค์กร เพื่อดำเนินกิจกรรมต่างๆ ให้ไปในทิศทางเดียวกัน ดังนั้น บริษัท จึงใช้กลยุทธ์ในการให้ทุนการศึกษาแก่นักศึกษา ตั้งแต่ยังศึกษาในสถาบันการศึกษา เพื่อสนับสนุนเพื่อความรับผิดชอบต่อสังคม ในการพัฒนาเรื่องทรัพยากรบุคคล ให้ส่งคุณค่าความยั่งยืนกลับมายังองค์กรในที่สุด ในรอบปี 2562 บริษัท มีการให้ทุนการศึกษาแก่นักศึกษาระดับปริญญาตรี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร 15 ทุน เป็นจำนวนเงินรวม 600,000 บาท มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง 5 ทุน เป็นจำนวนเงินรวม 200,000 บาท ระดับประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง วิทยาลัยพาณิชยการบางนา จำนวน 5 ทุน รวม 100,000 บาท และวิทยาลัยเทคนิคมีนบุรี จำนวน 5 ทุน รวม 100,000 บาท รวมเป็นทุนการศึกษาที่บริษัทฯ สนับสนุน ปี 2562 ทั้งสิ้น 30 ทุน รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1 ล้านบาท

9. การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นคู่มือแยกต่างหากจากคู่มือการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และระเบียบข้อบังคับพนักงาน โดยสอดคล้องกับค่านิยมหลักของสหยูเนี่ยน คือ “คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์” ที่ได้ยึดถือปฏิบัติเป็นวัฒนธรรมองค์กร ซึ่งมีการส่งเสริม ปลุกฝัง และถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

โครงสร้างองค์กรได้จัดให้มีระบบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องนี้อย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งมีคู่มือสื่อสารถึงผู้บริหาร พนักงานทุกคน เพื่อป้องกันมิให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ว่าจะด้วยการเรียก รับ และจ่ายสินบน กับทั้งภาครัฐและเอกชน

บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการตรวจสอบภายใน เพื่อติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติเป็นไปตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และระเบียบข้อบังคับพนักงาน โดยมีการตรวจสอบเป็นการประจำ อย่างสม่ำเสมอ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการผู้อำนวยการ รวมทั้งมีการกำหนดให้การตรวจสอบในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นส่วนหนึ่งของแผนการตรวจสอบภายใน และมีการรายงานผลการสอบทานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยผ่านคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ กำหนดให้มีการทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทฯ มีการนำหลักเกณฑ์เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Collective Anti-Corruption CAC) ไปใช้พิจารณาปรับปรุงคู่มือการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และระเบียบข้อบังคับพนักงาน เพื่อให้มีแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนและครอบคลุมมากขึ้น โดยผ่านกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล โดยสื่อสารให้พนักงานทุกระดับเข้าใจ และยึดถือเป็นแนวทางนำไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม

11. ระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจหลักประเภทการลงทุน และจำหน่ายผลิตภัณฑ์บางประเภท เช่น วัตถุดิบเกี่ยวกับสิ่งทอ โลหะไร้สนิม ส่งออกสินค้าเทปทาว บริษัทฯ มีนโยบายการดำเนินงานภายใต้ ค่านิยม คุณธรรม คุณภาพ คุณประโยชน์ โดยสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เพิ่มคุณค่าให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ภายใต้กระบวนการดำเนินงานดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญมากเกี่ยวกับเรื่องการทำกับดักและการพัฒนา และการปฏิบัติเกี่ยวกับเรื่องระบบการควบคุมภายในขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าระบบมีความเหมาะสม ซึ่งครอบคลุมด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ เรื่องการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในขององค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม สำหรับการประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของรอบปี 2562 มีการพิจารณาโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563 มีความเห็นสรุปได้ดังนี้

11.1 สภาพแวดล้อมการควบคุมภายในขององค์กร (Control Environment)

11.1.1 บริษัทฯ ยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารมีการกำหนดแนวทางในการปฏิบัติบนหลักการดังกล่าวที่ครอบคลุมถึงการปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน การตัดสินใจในเรื่องต่างๆ รวมถึงการปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก ทั้งนี้มีข้อกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ โดยมีคู่มือข้อกำหนดเกี่ยวกับจรรยาบรรณ (Code of conduct) ที่เหมาะสม มีข้อห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ รวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร ซึ่งระเบียบของบริษัทฯ มีกำหนดบทลงโทษ หากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น บริษัทฯ มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษดังกล่าวให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและลงนามเป็นประจำทุกปี นอกจากนี้มีการเผยแพร่คู่มือจรรยาบรรณให้พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบผ่านทางเว็บไซต์ (website) ของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติข้างต้น โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ รวมทั้งผู้บริหารและพนักงานมีการประเมินตนเอง และมีการประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร หรือผู้สอบบัญชีภายนอก

บริษัทฯ มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในเรื่องข้างต้น โดยมีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบในเวลาที่เหมาะสม มีกระบวนการลงโทษหรือมีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรง และการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสมและภายในเวลาอันควร

11.1.2 คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

บริษัทฯ มีการกำหนดบทบาทหน้าที่เฉพาะของคณะกรรมการบริษัทฯ แยกจากฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย ตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ซึ่งครอบคลุมบทบาทหน้าที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท นอกจากนี้สามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถ น่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริงในจำนวนที่เหมาะสมและเพียงพอกับบริษัทฯ คือ จำนวนหนึ่งในสามของกรรมการ

คณะกรรมการมีการดูแลประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งครอบคลุมด้านต่างๆ ที่เหมาะสมกับองค์กร

11.1.3 ฝ่ายบริหารมีการจัดโครงสร้างองค์กร กำหนดอำนาจสั่งการ สายการรายงาน และอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยคำนึงถึงด้านธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ห้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์

11.1.4 บริษัทมีความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสม มีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อให้แรงจูงใจและรางวัลกับบุคลากรที่มีผลงานดี หรือ จัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย กระบวนการเหล่านี้เป็นที่ทราบชัดเจนของผู้บริหารและพนักงาน ตลอดทั้งมีการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมโดยสรรหาบุคลากร ที่มีความรู้ ความสามารถที่เหมาะสม บริษัท มีแผน และกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) สำคัญตำแหน่งที่สำคัญ บริษัท มีการส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรม พัฒนาทักษะที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจ้างผู้เชี่ยวชาญเป็นที่ปรึกษา อีกทั้งภายในบริษัท มีการจัดระบบพี่เลี้ยง (Mentoring system)

11.1.5 บริษัท มีการกำหนดให้บุคลากรทุกคนมีหน้าที่และความรับผิดชอบเรื่องการควบคุมภายในของเรื่องต่างๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของแต่ละคน ตลอดทั้งผู้บริหารจัดให้มีการแก้ไขกระบวนการปฏิบัติในกรณีที่เป็นซ้ำ เป็นซ้ำนี้ มีการกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน มีการประเมินเพื่อสร้างแรงจูงใจ และให้รางวัลที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ เชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการควบคุมภายใน การบรรลุวัตถุประสงค์ทั้งระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท ภายใต้กระบวนการดังกล่าวไม่มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน

11.2 การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัท มีการกำหนดวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

11.2.1 เรื่องการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง บริษัท มีการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจในแต่ละขณะ รายการที่แสดงในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริงครบถ้วน โดยแสดงถึงสิทธิ หรือภาระผูกพันของบริษัทได้อย่างถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และมีการเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง สะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง การกำหนดสาระสำคัญของรายงานทางการเงิน พิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ และแนวโน้มของธุรกิจ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร

11.2.2 บริษัท มีการระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานธุรกิจ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร โดยคำนึงถึงตั้งแต่ระดับองค์กรหน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่างๆ ทั้งนี้ การวิเคราะห์ความเสี่ยงพิจารณาจากทั้งปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งแบ่งเป็นด้านต่างๆที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รวมทั้งประเมินความเสี่ยงโดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิด ผลกระทบ มาตรการ และแผนปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง อนึ่ง ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง จนกลืนเป็นหนึ่งในวัฒนธรรมองค์กร

11.2.3 บริษัท มีการพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิตทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบการควบคุมภายใน การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินที่ไม่ถูกต้อง เป็นต้น จึงมีการวางระบบการควบคุม และทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของ

เป้าหมายที่กำหนด รวมถึงความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจ หรือ ผลตอบแทนแก่พนักงาน เพื่อให้ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีการประชุมสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดการทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต รวมทั้งเรื่องการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำปี ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบาย และแนวปฏิบัติการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้

11.2.4 บริษัทฯ สามารถระบุและการประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน ทั้งนี้ การประเมินการเปลี่ยนแปลงที่มาจากปัจจัยภายนอกที่อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เช่น เหตุการณ์ที่เกิดจากเศรษฐกิจโลกเปลี่ยนแปลง อัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลง มีการกำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอ

การประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ ที่อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เช่น การเพิ่มรูปแบบประเภทธุรกิจใหม่ มีการกำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอ

การประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจการควบคุมภายใน เช่น การเปลี่ยนแปลงผู้บริหารสูงสุดเมื่อครบวาระ บริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอ

11.3 การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ มีมาตรการการควบคุมภายในที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

11.3.1 มาตรการการควบคุมของบริษัทฯ มีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ลักษณะเฉพาะด้านการลงทุน เช่น ควบคุมเรื่องกระบวนการติดตามข้อมูล และรายงานทางการเงินจากบริษัทที่ลงทุนทั้งหมด ระบบ cross check data เพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงินรวม รวมทั้งเรื่องการบริหารความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจมีผลต่อผลการดำเนินงาน เป็นต้น

11.3.2 บริษัทฯ มีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม กล่าวคือ มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดทั้งมีคู่มือกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนและรัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดวงเงินและอำนาจการอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ มีขั้นตอนให้คณะกรรมการเป็นผู้อนุมัติโครงการลงทุน มีขั้นตอนการจัดซื้อ และวิธีการคัดเลือกผู้ขาย มีขั้นตอนการเบิกเครื่องมือเครื่องใช้ต่างๆ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการทำงานในกรณีต่างๆ ดังนี้

11.3.2.1 มีการเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ

11.3.2.2 ในกรณีที่บริษัทฯ เคยมีการอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันกับบริษัทในระยะยาว เช่น การทำสัญญากู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การค้าประกัน สัญญาให้เช่าทรัพย์สิน บริษัทฯ มีการติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น มีการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญาดังกล่าว

11.3.3 บริษัทฯ กำหนดให้วิธีการควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น มีการควบคุมทั้งแบบ manual และ automated รวมทั้งควบคุมแบบป้องกันและติดตาม

11.3.4 บริษัทฯ กำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร ตั้งแต่ระดับกลุ่มบริษัท ระดับหน่วยธุรกิจ ระดับสายงาน ระดับฝ่าย แผนก รวมทั้งกระบวนการ

11.3.5 บริษัทฯ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้าน คือ ด้านหน้าที่อนุมัติ ด้านหน้าที่บันทึก รายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และด้านหน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบและถ่วงดุลซึ่งกันและกัน

11.3.6 บริษัทฯ เลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ ในการนี้ มีการกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศในกระบวนการปฏิบัติงาน และการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศโดยระบุขอบเขต หน้าที่ที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ มีการกำหนดเรื่องการควบคุมโครงสร้างพื้นฐาน เรื่องควบคุมด้านความปลอดภัย และเรื่องควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้มีความเหมาะสม

11.3.7 บริษัทฯ จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวัง และขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดนั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติจริงได้ โดยกำหนดในจรรยาบรรณ เช่น เรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องมีขั้นตอนผ่านการอนุมัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องที่กำหนดไว้ เช่น เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ เกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต เป็นต้น เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมดังกล่าวกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น ซึ่งหลักเกณฑ์การพิจารณาให้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ โดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)

ในฐานะที่บริษัท เป็นบริษัทลงทุน จึงจำเป็นต้องมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วมนั้นๆ ถือปฏิบัติ บริษัทฯ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบาย และกระบวนการควบคุมภายในไปปฏิบัติ โดยผู้บริหารและพนักงานที่มีความสามารถในเวลาที่เหมาะสม รวมทั้งครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน (ถ้ามี)

บริษัทฯ มีการทบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ

11.4 ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทฯ เห็นความสำคัญของระบบฐานข้อมูลต้องมีข้อมูลที่เกี่ยวข้อง และมีคุณภาพอย่างเพียงพอ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ โดยมีการกำหนดประเภทข้อมูลซึ่งมีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องานที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งเป็นข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร การพิจารณาปริมาณของข้อมูลคำนึงถึงต้นทุนเปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ โดยต้องมีความถูกต้อง

11.4.1 ในการพิจารณาประกอบการตัดสินใจเรื่องต่างๆ ของคณะกรรมการ บริษัทฯ ดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทฯ ได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่จำเป็น และเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วัน ตามระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้บันทึกรายงานการประชุมมีรายละเอียดตามควร ซึ่งสามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย อนึ่ง บริษัทฯ มีการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ ถ้าหากในกรณีได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในเรื่องการควบคุมภายใน บริษัทฯ มีการแก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว

11.4.2 บริษัทฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้ระบบการควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม ทั้งนี้ มีการรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอเป็นปกติเดือนละครั้ง ซึ่งคณะกรรมการสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือ สอบทานรายการต่างๆ

ตามที่ต้องการ เช่น นอกจากข้อมูลที่ได้รับจากผู้บริหารแล้ว สามารถสอบถามข้อมูลได้จากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน ปกติ มีการจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีต่างหาก โดยไม่มีผู้บริหารรวมอยู่ด้วย อีกทั้ง มีการจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ

บริษัทฯ มีช่องทางสื่อสารพิเศษ เพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉล หรือทุจริตภายในบริษัทได้อย่างปลอดภัย

11.4.3 บริษัทฯ มีช่องทางสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างเหมาะสม เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน เช่น ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับนักลงทุน บริษัทฯ มีเจ้าหน้าที่ที่ทำหน้าที่ให้นักลงทุนสัมพันธ์ หรือ รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น อีกทั้งผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉล หรือ ทุจริตให้แก่บริษัทอย่างปลอดภัย ซึ่งมีช่องทางตามที่เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ คือ www.sahaunion.com

11.5 ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีระบบการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนและเหมาะสมดังนี้

11.5.1 บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ และข้อกำหนดที่ห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ ดำเนินการติดตาม และประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ตรวจสอบภายในซึ่งมีความรู้และความสามารถ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน ซึ่งจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ ทั้งนี้ มีการกำหนดความถี่ในการติดตามและประเมินผลให้เหมาะสมกับสถานการณ์ ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลง บริษัทฯ มีการกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ในกรณีนี้ บริษัทฯ ส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน โดยเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในได้รับการส่งเสริมเข้าฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง

11.5.2 บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางรายงานผลการประเมิน และสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตรวจสอบตามความเหมาะสม เพื่อให้มีการดำเนินการติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ ถ้าหากผลตรวจสอบมีข้อมูลแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญจากเป้าหมายที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายการรายงานเป็นลำดับขั้น คือ ในกรณีถ้าเกิดเหตุการณ์ หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง หรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติดื้อ ที่อาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ เช่นนี้ ผู้บริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน

หรือ ในกรณีของการรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา ให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานต่อกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร แล้ว คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอีกทอดหนึ่ง

ในส่วนของการรายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ให้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และอยู่ในดุลพินิจของคณะกรรมการตรวจสอบในการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

ปกติ คณะกรรมการตรวจสอบจะมีการพิจารณาผลการติดตามประเมินผลการตรวจสอบเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในขั้นตอนต่อไปในระยะเวลาเดียวกัน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ และกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม ทั้งนี้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายใน ในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงาน

ของบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว

อนึ่ง ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ นายกฤษดา เลิศวนา ซึ่งสังกัดสำนักงานอัยวาย ได้ตรวจสอบงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2562 มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในมีความเหมาะสมและเพียงพอ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่กล่าวข้างต้นมาก ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญที่จะให้ผู้เกี่ยวข้องมีความมั่นใจในคุณภาพขององค์กร

กล่าวได้ว่าที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งปรากฏตามรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2562 ที่ประกอบมากับข้อมูลรายงานปี 2562 แล้ว

ในส่วนของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ประจำปี 2562 ชื่อ นางจันทร์เพ็ญ นพสุริย์ ซึ่งมีหน้าที่ควบคุมดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน เป็นผู้ที่มีประสบการณ์เกี่ยวกับงานตรวจสอบภายใน ซึ่งเข้าใจในกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จึงมีความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะผ่านจากผู้บริหารระดับสูงเสนอและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏตามเอกสารแนบ 3

12. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

(1) ลักษณะของรายการระหว่างกันที่ผ่านมา เป็นรายการที่เกิดขึ้นตามปกติธุรกิจของบริษัทที่มีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ไม่ได้มีรายการผิดปกติ หรือคิดราคาที่ไม่เหมาะสม ลักษณะของรายการส่วนใหญ่เป็นการซื้อขายสินค้า ลูกหนี้ เจ้าหนี้ระหว่างกัน เงินกู้ยืมและเงินให้กู้ยืมระหว่างกัน ในฐานะบริหารเงินของบริษัทในกลุ่มให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราที่อิงกับอัตราดอกเบี้ยตามแต่ประเภทธุรกิจของธนาคารพาณิชย์ในประเทศ ขนาดใหญ่แห่งหนึ่ง

นโยบายในการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทมีนโยบายคือความจำเป็นและความสมเหตุสมผลที่ต้องมีรายการนั้นๆ ซึ่งมักเป็นรายการปกติทางการค้าที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจตามปกติอยู่แล้ว ไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายสินค้าระหว่างกัน หรือการให้กู้ยืมเงินระหว่างกัน ราคาและผลตอบแทนที่คิดระหว่างกันเป็นไปตามราคาตลาด เช่นถ้าเป็นกรณีการคิดดอกเบี้ย อัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราดอกเบี้ยในตลาดเงิน ณ ช่วงเวลาใดเวลาหนึ่งที่เกิดรายการนั้นๆ ซึ่งอัตราผลตอบแทนที่ได้รับเท่ากับอัตราตลาด

บริษัทไม่มีกรณีเกิดรายการระหว่างกันที่ผิดปกติทางการค้าหรือมีรายการระหว่างกันเป็นกรณีพิเศษ จึงไม่จำเป็นต้องมีความเห็นของกรรมการบุคคลภายนอกหรือผู้ชำนาญการที่เป็นอิสระเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน ในระหว่างปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีแบบข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์หรือร่างหนังสือชี้ชวน จึงไม่มีความเห็นของกรรมการบุคคลภายนอกเกี่ยวกับการปฏิบัติตามข้อผูกพันนี้ ที่ผ่านมา ในกรณีที่บริษัทฯ มีรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลผ่านทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยครบถ้วน

(2) ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

เดิมบริษัทฯ ทำหน้าที่ด้านการตลาด เป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์ให้กับบริษัทในกลุ่มที่ทำการผลิตทั้งหมด จึงมีรายการซื้อ-ขายสินค้าระหว่างกัน ลูกหนี้-เจ้าหนี้ และดอกเบี้ยรับจ่ายระหว่างกัน แต่เนื่องจากสภาพการแข่งขันในตลาดเปลี่ยนไป จึงต้องมีการปรับเปลี่ยนให้การทำธุรกิจมีความคล่องตัวมากขึ้น ตั้งแต่ปี 2550 บริษัทฯ มีนโยบายแยกการบริหารการขายออกไปสู่บริษัทนั้นๆ ดังนั้นรายการซื้อขายสินค้าระหว่างกันจึงลดลงมาก ส่วนรายการดอกเบี้ยรับจ่ายระหว่างกันยังคงมีอยู่ เนื่องจากบริษัทฯ ยังรับช่วยบริหารเงินของบริษัทในกลุ่ม เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประโยชน์สูงสุด ดังนั้นรายการเหล่านี้ จึงมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลของการเกิดรายการระหว่างกัน

(3) ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน เป็นไปตามปกติธุรกิจ ซึ่งเปรียบเสมือนหนึ่งเป็นบุคคลภายนอก ที่มีขั้นตอนการอนุมัติรายการตามระบบปกติทางการค้าโดยทั่วไป ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทเคยอนุมัติในหลักการให้กระทำการรายการระหว่างกันได้ในประเภทที่เป็นรายการปกติธุรกิจทางการค้าโดยทั่วไปแล้ว ในส่วนของการติดตามรับจ่ายชำระเงิน มีการกำหนดวันครบกำหนดชำระของแต่ละรายการ และมีการกำกับดูแลให้ดำเนินการตามที่กำหนดไว้ ทั้งนี้การอนุมัติรายการแต่ละประเภทได้ปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ ก.ล.ต. นอกจากนี้ ที่ผ่านมาถ้าหากมีรายการระหว่างกันซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน มีขั้นตอนผ่านการพิจารณา และให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จึงเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาเป็นลำดับสุดท้าย โดยที่ผ่านมา กรรมการอิสระ มีความเห็นไม่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทฯ และมีการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยครบถ้วน

(4) นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในกรณีมีรายการระหว่างกัน บริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการอย่างเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ทั้งนี้เพื่อวัตถุประสงค์ให้เกิดผลประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรเป็นสำคัญ ทั้งยังมีนโยบายปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต) และเปิดเผยข้อมูลในสาระสำคัญอย่างเพียงพอ

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต ตั้งแต่ปี 2550 เป็นต้นมา รายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัท มีปริมาณน้อยลง เนื่องจากที่ผ่านมารายการระหว่างกันส่วนมากจะเป็นรายการทางการค้าปกติทั่วไป เช่นการซื้อขาย สินค้า รายการลูกหนี้ เจ้าหนี้ ตามรายละเอียดที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น แต่เมื่อบริษัทฯ มีนโยบายปรับเปลี่ยนโครงสร้าง ช่องทางการขายสินค้า และการบริหารงานที่เกี่ยวข้องของบริษัทในกลุ่ม เปลี่ยนเป็นให้บริษัทผู้ผลิตสินค้าเป็นผู้จำหน่ายสินค้าเอง เพื่อความคล่องตัวและสามารถปรับเปลี่ยนการตัดสินใจในการเลือกผลิต หรือกำหนดราคาขาย สินค้าได้เองให้ทันกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน เพื่อให้สามารถแข่งขันได้ในอุตสาหกรรม และเพื่อความเจริญเติบโตขององค์กรในระยะยาว ดังนั้นแนวโน้มรายการที่เคยเกิดขึ้นเป็นปกติจะ น้อยลง ยกเว้นบางสินค้าที่มีสัญญากำหนดไว้ล่วงหน้าก่อนหน้านี้ ส่วนรายการการฝากเงิน การกู้เงินระหว่างบริษัท ในกลุ่ม เป็นไปตามอัตราตลาดตามปกติธุรกิจ ซึ่งเป็นการบริหารเงินของภายในกลุ่มบริษัทให้มีประสิทธิภาพ สูงสุดเป็นเกณฑ์

รายละเอียดข้อมูลรายการระหว่างกัน ปี 2562 ปรากฏตามเอกสารแนบ 5.8

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ประกอบด้วย งบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของบริษัท และบริษัทย่อยดังนี้

13.1 สรุปรายงานการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ซึ่งเป็นแบบไม่มีเงื่อนไข ปรากฏตามเอกสารแนบหมายเลข 5.2

13.2 ข้อมูลสรุปงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย เปรียบเทียบ 3 ปีที่ผ่านมา ปรากฏตามเอกสารแนบหมายเลข 5.3, 5.4, 5.5 และ 5.6

13.3 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ซึ่งสะท้อนถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในธุรกิจหลักของบริษัท และบริษัทย่อย เปรียบเทียบ 3 ปีที่ผ่านมา ปรากฏตามเอกสารแนบหมายเลข 5.7

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis)

ปี 2562 เศรษฐกิจโลกชะลอตัว สาเหตุหลักส่วนหนึ่งมาจากความไม่แน่นอนเรื่องมาตรการกีดกันทางการค้า ซึ่งมีผลกระทบต่อเศรษฐกิจของประเทศไทย โดยมีอัตราการขยายตัวในอัตราติดลบผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศขยายตัวเหลือร้อยละ 2.4 ส่วนใหญ่เกิดจากการเร่งใช้จ่ายและลงทุนของภาครัฐ แต่การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภค บริโภคของภาคเอกชน ชะลอตัว การส่งออกและนำเข้าสินค้าปรับตัวลดลงต่อเนื่อง ภาคการส่งออกสินค้าลดลงร้อยละ 4.9 กลุ่มของบริษัทฯ ได้รับผลกระทบทางเศรษฐกิจดังกล่าว โดยเฉพาะธุรกิจสิ่งทอ พลาสติก ยาง และโลหะ ประกอบกับ ปัจจัยการแข่งขันค่าของเงินบาทส่งผลกระทบต่อหลายธุรกิจในกลุ่มของบริษัทฯ ทำให้มูลค่าของเงินบาทจากการส่งออกได้รับจำนวนน้อยลงมาก

14.1 ภาพรวมผลการดำเนินงานและปัจจัยที่ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ในรอบปี 2562 ผลการดำเนินงานตามงบการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งคำนวณตามวิธีราคาทุน มีกำไรสุทธิ 838.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 18.37 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.24 เมื่อเทียบกับปี 2561 สาเหตุหลัก คือ รายได้เงินปันผลจากธุรกิจพลังงานในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน เพิ่มขึ้น 38 ล้านบาท โดยสืบเนื่องจากการขยายกำลังการผลิต และการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตด้วยเทคโนโลยีใหม่ นอกจากนี้ ได้รับเงินปันผลจากธุรกิจพลังงานภายในประเทศเพิ่มขึ้น 28 ล้านบาท ตามแผนดำเนินงาน ส่วนรายการค่าใช้จ่าย บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้น จำนวน 4 ล้านบาท เนื่องจากผลของกฎหมายเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน การเปลี่ยนแปลงนี้มีผลทำให้ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน-เงินเกษียณ

ที่บริษัทฯ ต้องบันทึกบัญชีหนี้สินเป็นเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ในส่วนของบริษัทฯ (งบการเงินเฉพาะกิจการ) เพิ่มขึ้น 4 ล้านบาท โดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนงวดปัจจุบัน นอกจากนี้ ปี 2562 บริษัทฯ ไม่มีรายการโอนกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน แต่ ปี 2561 บริษัทฯ มีรายการดังกล่าวเปรียบเสมือนเป็นรายได้ จำนวน 17 ล้านบาท ในส่วนของรายการอื่น ๆ มีการเปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีนัยสำคัญ

ผลกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ คำนวณโดยใช้วิธีราคาทุนจะไม่เท่ากับกำไรสุทธิตามงบการเงินรวม ซึ่งคำนวณโดยใช้วิธีส่วนได้เสีย

ภาพรวมผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม ซึ่งคำนวณตามวิธีส่วนได้เสีย ปี 2562 มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท จำนวน 1,111.99 ล้านบาท ลดลง 369.79 ล้านบาท หรือร้อยละ 24.96 เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 1,481.78 ล้านบาท สาเหตุหลักของการเปลี่ยนแปลงผลการดำเนินงานดังกล่าวเกิดจากปัจจัยสำคัญดังนี้

14.1.1 ภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว

เศรษฐกิจไทยได้รับผลกระทบจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก เหตุการณ์ความไม่แน่นอนเรื่องมาตรการกีดกันทางการค้า ระหว่างประเทศสหรัฐอเมริกาและประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน และเศรษฐกิจไทยขยายตัวต่ำกว่าที่ประเมินไว้ ทำให้อุปสงค์ของสินค้าลดต่ำลง ลูกค้านำคำสั่งซื้อธุรกิจที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ คือ ธุรกิจสิ่งทอ ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมรถยนต์ จึงทำให้ปริมาณการขายลดลง

14.1.2 ทิศทางอัตราแลกเปลี่ยน และค่าเงินบาท

ในปี 2562 จากการปรับทิศทางนโยบายทางการเงินของประเทศสหรัฐอเมริกา ในการลดอัตราดอกเบี้ย ทำให้เงินสกุลดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลง มีผลทำให้สกุลเงินบาทแข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับสกุลดอลลาร์สหรัฐ ประกอบประเทศไทยเกินดุลบัญชีเดินสะพัด เป็นสาเหตุให้เงินบาทแข็งค่า ปี 2562 เงินบาทมีทิศทางแข็งค่าขึ้นประมาณร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับปี 2561 ในกลุ่มบริษัทสหยูเนี่ยน มีธุรกรรม การส่งออกประมาณกึ่งหนึ่งของรายได้จากการขายและบริการ ส่วนมากใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริก ในการตกลงซื้อขาย เมื่อเงินบาทแข็งค่าขึ้นมาก จึงมีผลกระทบต่อรายได้และกำไรจากการขายสินค้าในการส่งออกลดลงมาก

14.1.3 การเปลี่ยนแปลงกฎหมาย พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ปี 2562

ตามที่มีประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 สรุปคือ กำหนดให้นายจ้างต้องจ่ายเงินชดเชยเลิกจ้างให้กับลูกจ้างที่มีอายุงานติดต่อกันตั้งแต่ 20 ปีขึ้นไป เป็นจำนวนไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน มีผลทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องปรับปรุงตั้งสำรองภาวะผูกพันผลประโยชน์ระยะยาว-เงินเกษียณ ของระยะเวลาในอดีต ตั้งแต่พนักงานเริ่มเข้าทำงานจนถึงต้นปี 2562 เพิ่มขึ้นเป็นค่าใช้จ่ายของปี 2562 รวมเป็นจำนวนเงิน 66 ล้านบาท มีผลทำให้กำไรสุทธิลดลง

14.2 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

14.2.1 รายได้จากการขายและบริการ

ในรอบปี 2562 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการรวม 10,150.75 ล้านบาท ซึ่งมาจาก ส่วนงานต่างๆ คือ ธุรกิจสิ่งทอ 608 ล้านบาท ธุรกิจพลาสติก ยาง และโลหะ 4,565 ล้านบาท ธุรกิจ การค้าประเภทคอมพิวเตอร์ 2,847 ล้านบาท ธุรกิจพลังงาน 1,585 ล้านบาท ธุรกิจโรงแรม 523 ล้านบาท ธุรกิจการลงทุนและอื่นๆ 23 ล้านบาท โดยรวมลดลง 806.22 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งมี จำนวน 10,956.97 ล้านบาท สาเหตุหลักของการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกิดจาก ธุรกิจสิ่งทอรายได้ลดลง 267 ล้านบาท โดยได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว ลูกค้าเลื่อนการรับสินค้า ส่วนการ ส่งออกได้รับผลกระทบจาก Brexit และการแข่งขันที่รุนแรงจากต่างประเทศ รวมทั้งค่าเงินบาทแข็งขึ้น ในส่วนของธุรกิจพลาสติก ยาง และโลหะ ยอดขายลดลง 958 ล้านบาท เนื่องจากได้รับผลกระทบจาก อุตสาหกรรมยานยนต์ที่ซบเซา ธุรกิจพลาสติกของบริษัทฯ เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจยานยนต์ จึงถูกกระทบ อย่างมีนัยสำคัญ ทำให้เกิดผลขาดทุน ในส่วนของธุรกิจโลหะ ส่วนใหญ่เป็นการส่งออกผลิตภัณฑ์กระดิก น้ำสุญญากาศ ซึ่งได้รับผลกระทบอย่างมากจากการแข็งค่าของเงินบาทอย่างต่อเนื่อง ทำให้จำนวนเงิน บาทที่ได้รับจากการแปลงค่าสกุลเงินตราต่างประเทศที่ได้รับชำระเงินจากลูกค้าน้อยลงอย่างมาก อีกทั้ง ปริมาณการสั่งซื้อจากต่างประเทศลดลง เนื่องจากเศรษฐกิจโดยรวมของต่างประเทศชะลอตัว จึงทำให้ เกิดผลการเปลี่ยนแปลงจำนวนมาก ในส่วนของธุรกิจการค้าประเภทคอมพิวเตอร์ มียอดขายและบริการ เพิ่มขึ้น 669 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ มีคำสั่งซื้อเพิ่มขึ้นทั้งที่เป็นโครงการและภาครัฐ ในส่วนของ ธุรกิจพลังงาน เป็นการดำเนินงานในต่างประเทศ ถ้าคำนึงถึงยอดขายในสกุลต้นทางเปรียบเทียบ ระหว่างปี 2562 และปี 2561 มีความแตกต่างกันเล็กน้อย แต่เนื่องด้วยต้องแปลงค่าเงินสกุล เงินตราต่างประเทศเป็นสกุลเงินบาท เพื่อจัดทำงบการเงินรวมนั้น อัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อสกุลเงิน เรนมินบี่ แข็งค่าขึ้น จึงแสดงจำนวนเงินบาทที่ลดน้อยลงอย่างมีนัยสำคัญ ยอดขายดูเหมือนลดลง 185 ล้านบาท ในส่วนของธุรกิจโรงแรม มียอดขายและบริการลดลง 61 ล้านบาท เนื่องจากมีการหยุด ให้บริการบางส่วนเพราะมีการปรับปรุงพื้นที่ที่ให้บริการบางส่วน เพื่อทดแทนของเดิมที่ใช้งานมานานให้ มีสภาพใหม่และทันสมัยยิ่งขึ้น

14.2.2 รายได้อื่น

ปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้ประเภทอื่นที่ไม่ใช่รายได้จากการขายและบริการ ข้างต้น ส่วนใหญ่เป็นผลตอบแทนซึ่งเกี่ยวเนื่องกับธุรกรรมการลงทุน แบ่งเป็น เงินปันผลรับ 245.20 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ 50.11 ล้านบาท กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อค่า 28.01 ล้านบาท และรายได้ประเภทอื่นๆ เช่น ส่วนลดรับ ค่าขายเศษวัสดุ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน ค่าเช่ารับ รวมเป็นรายได้อื่นๆทั้งสิ้น 594.69 ล้านบาท ลดลง 125.04 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 0.63 ขององค์ประกอบรายได้รวม เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีจำนวน 719.74 ล้านบาท ปัจจัยหลักของการเปลี่ยนแปลงเกิดจากรายการที่มีนัยสำคัญดังนี้

(ก) รายได้เงินปันผลรับเพิ่มขึ้น 35.59 ล้านบาท ส่วนใหญ่เพิ่มจากผลตอบแทนจากเงิน ลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค่าที่ต่างประเทศ

(ข) รายการกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน ปี 2562 มีจำนวน 2.13 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2561 มีจำนวน 149.95 ล้านบาท ลดลง 147.81 ล้านบาท เนื่องจาก ปี 2562 ไม่มีรายการ

นี้จากหน่วยงานในต่างประเทศที่ขายเงินลงทุนไปในปี 2561 ได้กำไรจำนวนดังกล่าว แต่ปี 2562 มีเพียงกำไรเล็กน้อยจากหน่วยงานอื่นในกลุ่มจำนวน 2.13 ล้านบาทเท่านั้น

(ค) รายการกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อค่า ซึ่งเป็นกำไรปรับมูลค่าให้เท่ากับราคาตลาด ณ วันสิ้นงวดบัญชี ตามมาตรฐานการบัญชี ณ วันสิ้นงวดปี 2562 มีกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จำนวน 28.01 ล้านบาท แต่ ณ วันสิ้นงวดปี 2561 ราคาตลาดเมื่อเทียบกับราคาทุนลดลง ทำให้สิ้นปี 2561 มีรายการขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าเงินลงทุนเพื่อค่าจำนวน 97.82 ล้านบาท เปรียบเสมือนปี 2562 มีรายได้เพิ่มขึ้นจากรายการนี้ 125.83 ล้านบาท

(ง) รายการดอกเบี้ยรับ ลดลงจาก 66.02 ล้านบาท เหลือ 50.11 ล้านบาท ลดลง 15.91 ล้านบาท เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยเงินฝากของสถาบันการเงินลดลง ประกอบกับ จำนวนเงินต้นที่นำไปลงทุนในตราสารหนี้ลดลง เนื่องจากนำไปลงทุนและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น

นอกจากรายการข้างต้น องค์ประกอบอื่นของรายได้อื่นมีการเปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีนัยสำคัญ

14.2.3 ต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการขาย และบริหาร

ปี 2562 รายการต้นทุนขายและบริการ มีจำนวนเงิน 8,780.62 ล้านบาท ลดลง 523.37 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีจำนวน 9,303.99 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับยอดขายและบริการที่ลดลง แต่สัดส่วนของต้นทุนขายโดยรวมลดลงในอัตราที่น้อยกว่ายอดขายและบริการที่ลดลง เนื่องจาก แต่ละธุรกิจมีต้นทุนคงที่ระดับหนึ่ง เช่น ค่าแรงงาน อีกทั้งปี 2562 มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานตามที่กล่าวไว้ในหัวข้อภาพรวมผลการดำเนินงานหัวข้อเรื่องนี้ ดังนั้น ส่วนใหญ่ของการปรับปรุงเป็นค่าใช้จ่ายปี 2562 ในส่วนของพนักงานที่สังกัดสายงานการผลิต จะบันทึกเข้าต้นทุนขายในภาพรวมด้วย สาเหตุข้างต้น ทำให้ต้นทุนขายปี 2562 มีสัดส่วนร้อยละ 86.50 ในขณะที่ปี 2561 มีสัดส่วนร้อยละ 84.91 ของยอดขาย อัตราส่วนของต้นทุนขายต่อยอดขายและบริการเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.59

เมื่อคำนึงถึงธุรกิจตามส่วนงานในประเทศ ธุรกิจสิ่งทอ ต้นทุนวัตถุดิบราคาไม่ลดลง ต้องบันทึกสำรองค่าเพื่อการด้อยค่าของสินค้าคงเหลือ ค่าแรงงาน และโซหุ่ยการผลิต ได้ลดลงจนถึงระดับต้องรักษาคุณภาพสินค้า ซึ่งประหยัดมากกว่านี้ไม่ได้ จึงเกิดภาวะขาดทุนจากการดำเนินงาน ในส่วนของธุรกิจพลาสติก ยาง และโลหะ ได้รับผลกระทบอย่างมากจากปัจจัยภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว คำสั่งซื้อลูกค้านลดลง การปรับปรุงค่าใช้จ่ายตาม พ.ร.บ. คุ้มครองแรงงาน ทำให้ธุรกิจพลาสติกและยางมีสัดส่วนต้นทุนขายเพิ่มขึ้น ในขณะที่ยอดขายไม่ได้เพิ่มขึ้นตามสัดส่วนนั้นๆ ในส่วนของธุรกิจโลหะ ซึ่งส่วนใหญ่เกี่ยวกับสินค้ากระดิกน้ำสุญญากาศ คำสั่งซื้อจากลูกค้าต่างประเทศลดลง ตามสาเหตุที่กล่าวข้างต้น กำไรจึงลดลง แต่ธุรกิจส่วนงานการค้าที่เกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นในสัดส่วนน้อยกว่ายอดขายและบริการที่เพิ่มขึ้น ทำให้สามารถรักษาระดับต้นทุนได้ดี เนื่องจากมีประสิทธิภาพในการบริหารต้นทุน สำหรับส่วนงานโรงแรม ต้นทุนขายลดลงในสัดส่วนน้อยกว่ายอดขายและบริการที่ลดลง เนื่องจากมีต้นทุนคงที่ระดับหนึ่ง นอกจากนี้ ธุรกิจพลังงานในต่างประเทศที่เป็นบริษัทย่อย มีต้นทุนขายลดลง เนื่องจากราคาวัตถุดิบหลัก คือ ถ่านหินมีราคาลดลง สอดคล้องกับยอดขายที่ลดลงเล็กน้อย

ตามสกุลเงินหลักของงบการเงิน แต่ด้วยผลกระทบจากค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นในปี 2562 เมื่อแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาท จึงเกิดความแตกต่างกับปี 2561 อย่างมีนัยสำคัญ

สรุป ปี 2562 ต้นทุนขายและบริการคิดเป็นร้อยละ 86.50 ของยอดขาย เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ร้อยละ 1.59 เนื่องจากปัจจัยทางกฎหมายที่ไม่สามารถควบคุมได้ส่วนหนึ่ง

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย

ปี 2562 ค่าใช้จ่ายในการขายส่วนใหญ่ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายในการส่งออก ค่าธรรมเนียมการขาย ค่าขนส่ง เป็นต้น มีจำนวน 279.43 ล้านบาท ลดลง 6.38 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 โดยผันแปรตามยอดขาย สัดส่วนของค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายเมื่อเทียบกับยอดขายปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 2.75 ไกล่เคียงกับปี 2561 ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 2.61 โดยเป็นไปตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ปี 2562 ค่าใช้จ่ายในการบริหารมีจำนวน 808.51 ล้านบาท ลดลง 28.76 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 0.35 ขององค์ประกอบสัดส่วนต่อรายได้รวม เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีค่าใช้จ่ายในการบริหารรวม 837.27 ล้านบาท สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ ประกอบด้วย

(1) ปี 2561 บริษัทย่อยโรงไฟฟ้าในประเทศจีน มีการตัดจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ไม่สามารถใช้งานได้ อีก เนื่องจากผลของการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีให้ดีขึ้น ตามที่ได้รายงานไว้แล้ว จำนวน 38.7 ล้านบาท แต่ปีนี้มีรายการบันทึกด้อยค่าทรัพย์สินที่ล้ำสมัย จำนวน 18 ล้านบาท จึงเกิดผลต่างจากรายการนี้ ค่าใช้จ่ายลดลงประมาณ 20 ล้านบาท

(2) ปี 2561 บริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายค่าบริการวิชาชีพ ในการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานให้ดีขึ้น รวม 17.63 ล้านบาท แต่ปีนี้มีค่าใช้จ่ายดังกล่าว ค่าใช้จ่ายประเภทนี้จึงลดลง

(3) ปี 2562 การจำหน่ายสินค้าที่ต้องมีค่าใช้จ่ายลิขสิทธิ์ลดลง ทำให้ค่าใช้จ่ายผันแปรส่วนนี้ลดลงจำนวน 3 ล้านบาท ตามไปด้วย

(4) ปี 2562 ค่าใช้จ่ายค่าธรรมเนียมของส่วนงานการค้าลดลง 6 ล้านบาท เนื่องจากปี 2561 ต้องจ่ายชำระตามสัญญาการค้าที่ระบุไว้ แต่ปี 2562 ไม่มีรายการดังกล่าว

(5) ปี 2562 มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้น 22 ล้านบาท จากสาเหตุการเปลี่ยนแปลงกฎหมายตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ปี 2562 ตามที่ได้กล่าวไว้แล้วข้างต้น มีการปรับปรุงเพิ่มค่าใช้จ่ายในส่วนของการบริหาร รวม 22 ล้านบาท

นอกจากนี้ มีค่าใช้จ่ายในการเดินทางและอื่นๆ ลดลงอีกเล็กน้อย

14.2.4 ความสามารถในการทำกำไร

กำไรขั้นต้น

ปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 1,370.13 ล้านบาท อัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 13.50 กำไรขั้นต้นลดลง 282.84 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 1.59 ของยอดขาย เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีกำไรขั้นต้น 1,652.97 ล้านบาท หรืออัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 15.09 ของยอดขาย มีสาเหตุที่มาจากหลายส่วนงาน ในธุรกิจสิ่งทอ กำไรขั้นต้นติดลบตามยอดขายที่ลดลง แต่ต้นทุนขายไม่สามารถ

ลดลงได้เท่ากับสัดส่วนของยอดขายที่ลดลง ธุรกิจกลุ่มพลาสติก ยาง และโลหะ นั้น ธุรกิจพลาสติกเกิดผลขาดทุน เนื่องจากได้รับผลกระทบจากแนวโน้มทิศทางเศรษฐกิจของอุตสาหกรรมยานยนต์ที่หดตัว อุปสงค์มีน้อย ต้นทุนคงที่สูง ซึ่งบริษัทย่อยกำลังดำเนินการแก้ไข แต่ธุรกิจการค้าเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ ปี 2562 มีกำไรขั้นต้นสูงขึ้น เนื่องจากฝ่ายบริหารดำเนินงานได้ตามเป้าหมาย ในส่วนของธุรกิจโรงแรม และธุรกิจพลังงาน กำไรขั้นต้น ลดลงจำนวน 13.55 ล้านบาท และ 25.55 ล้านบาท ตามลำดับ ตามสาเหตุต่างๆ ที่ได้แสดงไว้ในหัวข้อ รายได้จากการขายและบริการ และต้นทุนขายและบริการ ข้างต้นแล้ว สรุปในภาพรวม อัตรากำไรขั้นต้น ลดลงร้อยละ 1.59 ซึ่งมีรายละเอียดข้อมูลตามที่ได้แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หมายเลข 29 หัวข้อ ส่วนงานดำเนินงาน

กำไรจากการดำเนินงานและกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน

ตามงบการเงินรวมปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรก่อนส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ หักด้วย รายได้ หรือ ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน เช่น กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง รายการด้อยค่าสินทรัพย์ หรือ เงินลงทุน ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ เป็นต้น หรือเป็นกำไรจากการดำเนินงาน มีจำนวน 848.88 ล้านบาท ลดลง 400.75 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีกำไรจากการดำเนินงาน 1,249.63 ล้านบาท ทั้งนี้ เนื่องจากการดำเนินงานของปี 2562 ยอดขายและบริการลดลง ต้นทุนลดลง ไม่เท่าสัดส่วนของยอดขายและบริการที่ลดลง และสาเหตุอื่นตามที่กล่าวไว้ข้างต้นในหัวข้อ รายได้อื่น

เมื่อพิจารณาเปรียบเทียบผลกำไรจากการดำเนินงาน ปี 2562 จำนวน 848.88 ล้านบาท และกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน ตามงบกระแสเงินสดของงบการเงินรวม ได้กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน 1,415.06 ล้านบาท แสดงถึง กำไรจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับเป็นกระแสเงินสดกลับมาหมด แสดงถึง มีสภาพคล่องในระดับดีมาก

อัตรากำไรจากการดำเนินงาน

อัตรากำไรจากการดำเนินงาน ต่อรายได้รวม ปี 2562 คิดเป็นร้อยละ 7.83 ลดลงร้อยละ 2.92 ตามสาเหตุที่กล่าวไว้ในวรรคก่อน อัตราส่วนนี้ เห็นว่าเป็นระดับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน (การคำนวณกำไรจากการดำเนินงานนี้ไม่รวมรายการการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า และบริษัทร่วม)

อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้รวม

ตามงบการเงินรวม ปี 2562 กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีจำนวน 1,111.99 ล้านบาท ลดลง 369.79 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีจำนวน 1,481.78 ล้านบาท

อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม ปี 2562 เท่ากับ 9.87% ลดลง 2.06% เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งคิดเป็น 11.93% สาเหตุที่กำไรสุทธิมากกว่ากำไรจากการดำเนินงาน เนื่องจาก กำไรจากการดำเนินงาน (841.10 ล้านบาท) ยังไม่ได้รับการรับรู้ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ตามสัดส่วนการลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญ (รวมจำนวน 522.53 ล้านบาท) เมื่อรวมแล้ว

ต้องปรับรายการบวกกลับ หักออก เกี่ยวกับรายการต่าง ๆ ที่ไม่ใช่กิจกรรมดำเนินงาน รวมทั้ง รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ สุทธิทั้งสิ้นหักออก 188.66 ล้านบาท จึงเป็นกำไรสุทธิสำหรับปี 1,174.98 ล้านบาท ก่อนแบ่งปันกำไรไปยังส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (บริษัทย่อย 62.99 ล้านบาท) เมื่อพิจารณาถึงกำไรสุทธิต่อรายได้รวม ให้ผลตอบแทน 9.87% ภายใต้สภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน

อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE)

ปี 2562 ตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งคำนวณตามวิธีส่วนได้เสีย มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 1,111.99 ล้านบาท คิดเป็นกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน 3.83 บาทต่อหุ้น อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเฉลี่ยเท่ากับ 5.45% ลดลง 1.89% เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งมีอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเฉลี่ยอยู่ที่ 7.34% ซึ่งสาเหตุที่ลดลงเกิดจากปัจจัยหลายประการตามที่กล่าวมาแล้วข้างต้น

ในส่วนของงบการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งคำนวณโดยใช้วิธีราคาทุน ปี 2562 มีกำไรสุทธิ 838.75 ล้านบาท หรือมีกำไรต่อหุ้น หุ้นละ 2.80 บาท กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 18.37 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นหุ้นละ 0.07 บาท เมื่อเทียบกับปี 2561 สาเหตุหลักคือ ได้รับเงินปันผลเพิ่มขึ้นจากธุรกิจพลังงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ

หนึ่ง นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ มีหลักเกณฑ์การพิจารณาจากผลการดำเนินงานของกิจการในอัตราไม่ต่ำกว่า 1 ใน 3 ของกำไรสุทธิประจำปีตามงบการเงินเฉพาะของกิจการ โดยคำนวณตามวิธีราคาทุน หลังหักขาดทุนสะสม (ถ้ามี) ทั้งนี้ รวมการคำนึงถึงสภาพคล่อง และความจำเป็นในการใช้เงินของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะมีการพิจารณาจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในอัตราที่เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ ในรอบปีนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาเมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2563 ให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในอัตรา 1.50 บาทต่อหุ้น หรือเทียบเท่า 53.65% ของกำไรสุทธิตามวิธีราคาทุน

ประวัติการจ่ายเงินปันผล ของบริษัทฯ เทียบกับกำไรสุทธิต่อหุ้น ตามวิธีราคาทุน ปรากฏดังนี้

ปี	อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (ต่อหุ้น)	กำไรสุทธิต่อหุ้น (วิธีราคาทุน)	อัตรากำไร (%) ต่อกำไร (%)
2561	2.00	2.73	73.26
2560	2.00	3.01	66.45
2559	2.00	3.94	50.76
2558	1.50	1.91	78.53
2557	1.75	4.02	43.53

14.3 ฐานะการเงินและความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

โครงสร้างทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ซึ่งมีธุรกิจหลัก คือ การลงทุน การผลิตและจำหน่ายสินค้า รวมทั้งการให้บริการประเภทธุรกิจโรงแรม) ตามงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีสินทรัพย์รวม 25,203.58 ล้านบาท ลดลง 687.96 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.66 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2561 ซึ่งมีจำนวน 25,891.54 ล้านบาท

14.3.1 ส่วนประกอบของสินทรัพย์

สัดส่วนของสินทรัพย์แต่ละประเภทคำนวณโดยเทียบกับสินทรัพย์รวมของปีนั้นๆ โดย ณ สิ้นปี 2562 ประกอบด้วยองค์ประกอบที่สำคัญดังนี้ สินทรัพย์หมุนเวียน 28.90% เงินลงทุนรวม 31.87% อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 9.49% ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ 25.92% ค่าความนิยม 2.07% และสินทรัพย์อื่นๆ รวม 1.75% เมื่อเปรียบเทียบการเปลี่ยนแปลงขององค์ประกอบสินทรัพย์ ณ สิ้นปี 2562 และสิ้นปี 2561 รายการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญคือ

รายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวนเงินลดลง 546.19 ล้านบาท หรือสัดส่วนองค์ประกอบลดลงร้อยละ 1.82 เนื่องจากบริษัทย่อยนำเงินไปลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด จำนวน 298 ล้านบาท และมีการลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น 167.50 ล้านบาท และมีการจ่ายซื้อสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น 81 ล้านบาท

รายการลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลดลง 231.10 ล้านบาท เนื่องจากประการแรก ปี 2562 ธุรกิจการขายลดลง ทำให้ยอดลูกหนี้ค้างลดลง และอีกประการหนึ่ง บริษัทฯ ได้รับชำระเงินจากลูกหนี้ที่ค้างค้างข้ามงวดแล้ว ซึ่งเป็นรายการปกติวิสัยทางธุรกิจ ที่บริษัทย่อยมีรายการเคลื่อนไหวทางการค้า ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี เป็นจำนวนลูกหนี้ที่คาดว่าจะสามารถรับชำระได้ ซึ่งอยู่ในช่วงยังไม่ถึงกำหนดเวลาชำระเงิน

สินค้ำคงเหลือ ลดลง 107.64 ล้านบาท เนื่องจาก ณ วันสิ้นปี 2562 สินค้ำระหว่างทางมีจำนวน 93.88 ล้านบาท ลดลง 116.34 ล้านบาท เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2561 ซึ่งมีจำนวน 210.22 ล้านบาท

เงินลงทุนในการร่วมค้า และในบริษัทร่วม มีจำนวนเงินเพิ่มขึ้น 32.27 ล้านบาท และ 29.33 ล้านบาทตามลำดับ เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงมูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสียในบริษัทร่วมค้า และบริษัทร่วมตามมาตรฐานการบัญชีวิธีส่วนได้เสีย

รายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เพิ่มขึ้น 318.62 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 1.48% ขององค์ประกอบสินทรัพย์ เนื่องจากระหว่างปี 2562 มีการลงทุนเพิ่มในที่ดิน ซึ่งตั้งอยู่ติดกับที่ดินของบริษัทฯ ที่จังหวัดชลบุรี เพื่อรวมเป็นที่ดินผืนใหญ่ติดทางหลวง

รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ลดลง 247.34 ล้านบาท เมื่อพิจารณาถึงรายการที่ลงทุนเพิ่มในสินทรัพย์ถาวรเพื่อการดำเนินงาน รวม 736 ล้านบาท ที่มีนัยสำคัญ คือ ธุรกิจโรงไฟฟ้า 247 ล้านบาท ธุรกิจโรงแรม 185 ล้านบาท ธุรกิจพลาสติก ยาง และโลหะ 198 ล้านบาท ตามแผนงานปรับเปลี่ยนทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการดำเนินงาน กับรายการที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย และตัดค่าเสื่อม

ราคาแล้วรวม 773 ล้านบาท จะเห็นว่าใกล้เคียงกัน จึงแทบไม่มีผลต่าง แต่เนื่องจากปี 2562 ค่าเงินบาท แข็งขึ้น อัตราแลกเปลี่ยนที่ใช้ในการแปลงค่างบการเงินจากงบการเงินของบริษัทย่อยที่เป็นสกุลเงินตรา ต่างประเทศเป็นเงินบาทนั้น มูลค่าเงินบาทลดลง ทำให้มีผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ปี 2562 ลดลง 234.2 ล้านบาท

สินทรัพย์อื่นนอกจากที่กล่าวข้างต้น มีการเปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีนัยสำคัญ

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ อยู่ที่ 4.35% ลดลง 1.41% จากปีที่แล้ว เนื่องจาก กำไรสุทธิตามงบการเงินรวมในสกุลเงินบาท ลดลงจากผลกระทบของภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว และค่าเงินบาทแข็งค่าขึ้นมาก

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร อยู่ที่ 21.56% ลดลง 4.36% เมื่อเทียบกับปีที่แล้ว เนื่องจากกำไรสุทธิลดลงตามเหตุผลที่กล่าวในหัวข้อ ความสามารถในการทำกำไร

14.3.2 คุณภาพของสินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น มีจำนวนเงิน รวม 1,707.87 ล้านบาท คิดเป็น 6.78% ของสินทรัพย์รวม ลดลง 231.10 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีที่แล้ว ซึ่งมีจำนวน 1,938.97 ล้านบาท ส่วนประกอบของรายการนี้แบ่งเป็น ลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 19.13 ล้านบาท ซึ่งไม่มีปัญหาในการได้รับชำระเงิน และ ลูกหนี้การค้า-กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันสุทธิ 1,487.75 ล้านบาท นอกจากนี้ เป็นลูกหนี้อื่น 220.12 ล้านบาท

ในส่วนของลูกหนี้การค้า-กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ก่อนหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ มีจำนวน 1,480.92 ล้านบาท ประกอบด้วย หนี้ค้างค้างที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ และค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน คิดเป็น 94.59% ของลูกหนี้การค้า-กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน มีลูกหนี้ที่ค้างชำระมากกว่า 12 เดือน จำนวน 19.07 ล้านบาท ในจำนวนนี้ บริษัทฯ ได้บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้ว 12.30 ล้านบาท ทำให้คงเหลือยอดลูกหนี้การค้า-กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันสุทธิ 1,468.62 ล้านบาท ซึ่งต่ำกว่าปี 2561 จำนวน 121.90 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ สามารถรับชำระเงินจากลูกหนี้ได้

อัตราส่วน ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย ของรอบปี 2562 อยู่ที่ประมาณ 55 วัน ซึ่งเท่ากับปี 2561 ซึ่งอยู่ในช่วงเครดิตเทอมที่ให้สินเชื่อกับลูกค้า

ในส่วนของลูกหนี้อื่น มีจำนวนรวม 220.12 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นรายการเกี่ยวกับ เรื่องภาษี เช่น ภาษีซื้อรอรับคืนจากกรมสรรพากร ภาษีอากรขาเข้ารอเรียกคืน ภาษีเงินได้นิติบุคคลจ่าย ล่วงหน้า เป็นต้น และประเภทอื่นๆ อีกร้อยละ 35.07 ของลูกหนี้อื่น บริษัทฯ คาดว่าจำนวนลูกหนี้อื่นนี้ สามารถรับชำระคืนได้

การประเมินคุณภาพของลูกหนี้ข้างต้น รายการลูกหนี้การค้าค้างชำระเกิน 1 ปี ที่มีจำนวน 19.07 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 1.12 ของลูกหนี้ทั้งสิ้น ในจำนวนนี้บริษัทฯ ได้บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้วจำนวน 12.30 ล้านบาท ส่วนที่เหลือ คาดว่าจะสามารถรับชำระคืนได้ครบถ้วน บริษัทฯ และบริษัทย่อยเชื่อว่า ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญดังกล่าว มีจำนวนเหมาะสมและเพียงพอใน สถานการณ์ปัจจุบัน จึงจัดว่าจำนวนเงินลูกหนี้สุทธิตามงบการเงินรวมเป็นสินทรัพย์ที่มีคุณภาพ

สินค้ำคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินค้ำคงเหลือตามราคาทุน 1,114.23 ล้านบาท บริษัทย่อยมีการปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่ควรจะได้รับเพิ่มขึ้น 44 ล้านบาท โดยบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย และมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือเป็นจำนวน 28 ล้านบาท โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี 2562 จำนวนมูลค่าสินค้ำคงเหลือ-สุทธิ 1,018.07 ล้านบาท คิดเป็น 4.04% ของสินทรัพย์รวม มูลค่าสินค้ำคงเหลือ ณ วันสิ้นปี 2562 ลดลง 107.65 ล้านบาท เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2561 เนื่องจาก ณ วันสิ้นปี 2562 สินค้ำระหว่างทางมีจำนวนลดลง 116.34 ล้านบาท ในส่วนของระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับสินค้ำคงเหลือ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับระบบการตรวจนับสินค้ำคงเหลืออย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการวิเคราะห์อายุของสินค้ำคงเหลือ เพื่อการบริหารจัดการ และเปรียบเทียบราคาตลาดของสินค้ำคงเหลือกับมูลค่าทางบัญชี หรือ ประโยชน์การใช้งานของอะไหล่และวัสดุโรงงาน ในกรณีถ้าราคาตลาดต่ำกว่ามูลค่าทางบัญชี หรือมูลค่าของวัสดุอะไหล่ที่จะให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจต่ำกว่ามูลค่าทางบัญชี บริษัทฯ จะบันทึกรายการปรับลดส่วนต่างไว้ในบัญชีค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ำคงเหลือ ในรอบปี 2562 รายการปรับลดดังกล่าวเพิ่มขึ้น 16.37 ล้านบาท เพื่อให้มูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ บริษัทฯ และบริษัทย่อยประเมินว่า จำนวนมูลค่า ค่าเผื่อการลดลงของสินค้ำคงเหลือที่ปรากฏตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อที่ 10 จำนวน 96.15 ล้านบาท มีความเหมาะสม มีจำนวนไม่มาก หรือน้อยเกินไป

รายการเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินลงทุนสุทธิทั้งสิ้น 8,031.62 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วน 31.87% ของสินทรัพย์รวม มีจำนวนลดลงสุทธิ 25.33 ล้านบาท เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2561 โดยมีวิธีการคำนวณตามวิธีส่วนได้เสีย สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในรอบปี 2562 เงินลงทุนในบริษัทร่วมค้า มีจำนวนเพิ่มขึ้นสุทธิ 32.27 ล้านบาท เกือบทั้งหมดมาจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมค้าที่ประเทศจีน โรงไฟฟ้า Shaoxing Shangyu Hangzhou-Union Cogeneration Co., Ltd. บริษัทฯ มีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้น 32.11 ล้านบาท ในส่วนของเงินลงทุนในบริษัทร่วม มีการซื้อเงินลงทุนเพิ่มที่มีสาระสำคัญคือ ซื้อเงินลงทุนเพิ่มและชำระเงินเพิ่มทุนในบริษัท นวเวช อินเทอร์เน็ตเซ็นทรัล จำกัด (มหาชน) รวม 167.5 ล้านบาท และซื้อเงินลงทุนเพิ่มในบริษัท ยูนิไฟเบอร์ จำกัด 23.80 ล้านบาท รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้นตามราคาทุน 191.30 ล้านบาท แต่ตามมาตรฐานการบัญชีต้องรับรู้ในวิธีส่วนได้เสีย ซึ่งทำให้มูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมมีทั้งเพิ่มขึ้นและลดลง โดยรวมแล้วมีมูลค่าเพิ่มขึ้นสุทธิ 29.33 ล้านบาท

นอกจากนี้ รายการเงินลงทุนระยะยาวอื่น มีจำนวนลดลงสุทธิ 86.85 ล้านบาท การเปลี่ยนแปลงเกิดจากปัจจัย 2 ประการ ประการแรก บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีการซื้อเงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดในรอบปี 2562 รวมราคาทุนเพิ่มขึ้น 112.66 ล้านบาท ซึ่งลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี เพื่อให้ได้รับผลตอบแทนที่สูงกว่าผลตอบแทนจากตราสารหนี้ ประการที่สอง ตามมาตรฐานการบัญชี ต้องมีการปรับมูลค่าเงินลงทุนดังกล่าวให้เท่ากับราคาตลาด ณ

วันสิ้นปี ช่วงปลายปี 2562 สถานการณ์เปลี่ยนแปลง ราคาตลาดในตลาดรองลดต่ำลงมาก เกิดผลการปรับปรุงลดส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน จากเดิมมีส่วนเกินทุน 905.51 ล้านบาท แต่ลดเหลือส่วนเกินทุน 706.03 ล้านบาท ลดลง 199.47 ล้านบาท เมื่อหักกลบสาเหตุทั้ง 2 ประการแล้ว เงินลงทุนระยะยาวอื่นจึงมีมูลค่ายุติธรรมลดลง 86.85 ล้านบาท ตามรายละเอียดที่ได้แสดงไว้ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14.1 และข้อ 15 ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิของเงินลงทุนในบริษัทร่วมค้า บริษัทร่วม และเงินลงทุนระยะยาวอื่น ได้แสดงไว้ตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ได้สะท้อนถึง ผลประโยชน์ในอนาคตที่คาดว่าจะได้รับจากการลงทุน รายละเอียดอื่นที่เกี่ยวข้อง เช่น ชื่อเงินลงทุน ลักษณะธุรกิจ สัดส่วนการลงทุน ราคาทุน มูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย ปรากฏข้อมูลตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อที่ 13 ถึง 15

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ สิ้นปี 2562 มีจำนวน 2,390.72 ล้านบาท คิดเป็น 9.49% ของสินทรัพย์รวม ส่วนใหญ่เป็นประเภทที่ดิน และส่วนปรับปรุงที่ดินรอการพัฒนา จำนวนเงินสุทธิ 2,029.60 ล้านบาท และอาคารโรงงาน อาคารสำนักงานให้เช่า มูลค่าสุทธิ 292.23 ล้านบาท มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนนี้ มีการประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับการรับรองจากหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีมูลค่า 4,010.83 ล้านบาท และ 1,393.63 ล้านบาทตามลำดับ จึงจัดได้ว่าเป็นทรัพย์สินที่มีคุณภาพ

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ณ สิ้นปี 2562 มีจำนวน 6,531.73 ล้านบาท หรือคิดเป็น 25.92% ของสินทรัพย์รวม ทั้งจำนวนเป็นทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ประกอบด้วย ที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงอาคารและระบบสาธารณูปโภค เครื่องจักรและอุปกรณ์ โรงงานผลิตกระแสไฟฟ้า และอื่นๆ รวม 15,293.72 ล้านบาท หักค่าเสื่อมราคาสะสม 8,755.34 ล้านบาท หักค่าเผื่อการด้อยค่าทรัพย์สิน 6.64 ล้านบาท เหลือมูลค่าสุทธิทางบัญชี 6,531.73 ล้านบาท นอกจากนี้ มีสินทรัพย์ถาวรจำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ณ สิ้นปี 2562 มีจำนวนประมาณ 5,427 ล้านบาท ดังที่กล่าวข้างต้นทั้งหมดยังเป็นสินทรัพย์ที่สามารถใช้งานให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจกับบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้อยู่ในปัจจุบัน รายละเอียดแสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อ 17

ส่วนประกอบของสินทรัพย์อื่น

(1) ค่าความนิยม มีจำนวน 521.72 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.07 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งบริษัทย่อยได้มาพร้อมกับการซื้อธุรกิจโรงแรมที่หัวหินเมื่อปี 2557 ประกอบด้วยโอกาสทางธุรกิจของการดำเนินกิจการโรงแรมได้ทันทีตั้งแต่วันซื้อธุรกิจ บริษัทฯ มีการทบทวนประเมินมูลค่าของค่าความนิยมทุกปีตามมาตรฐานการบัญชี โดยพิจารณาว่ามูลค่าดังกล่าวยังมีอยู่อย่างสมเหตุสมผล ถ้าหากมีข้อบ่งชี้ว่าจะเกิดการด้อยค่า บริษัทฯ ก็จะบันทึกการด้อยค่าเพื่อลดมูลค่าลงปี 2562 พิจารณาแล้วมูลค่าดังกล่าวไม่เกิดการด้อยค่า

(2) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น จำนวนเงิน ณ สิ้นปี 2562 เท่ากับ 186.45 ล้านบาท ประกอบด้วย รายละเอียดที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อ 19 ส่วนใหญ่เป็นสิทธิการเช่าที่ดิน-สิทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสม เป็นจำนวนเงิน 56.51 ล้านบาท ซึ่งเป็นสินทรัพย์ของบริษัทย่อยในประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ที่ใช้เป็นที่ดินสำหรับการดำเนินธุรกิจ โดยต้องใช้วิธีเช่าที่ดินจากภาครัฐ ตามหลักกฎหมายปกติทั่วไปของประเทศดังกล่าว นอกจากนี้ มีรายการภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย ซึ่งอยู่ระหว่างดำเนินการขอคืนจากกรมสรรพากร 40.41 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายรอตัดจ่าย ตามมาตรฐานการบัญชี จำนวน 76.02 ล้านบาท

โดยสรุป สินทรัพย์ต่างๆ ข้างต้น เป็นสินทรัพย์ที่จำเป็นต่อการใช้ในการประกอบกิจการ เพื่อก่อให้เกิดรายได้ จัดได้ว่าเป็นสินทรัพย์ที่มีคุณภาพดี

14.4 สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนของบริษัท

14.4.1 แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีแหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน โดยมีเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน ซึ่งมีส่วนประกอบของการรับชำระหนี้จากลูกหนี้และจ่ายชำระหนี้ ให้เจ้าหนี้และการซื้อสินทรัพย์ด้วย สุทธิได้มาจำนวน 1,703.93 ล้านบาท และนำไปจ่ายดอกเบี้ย 29.38 ล้านบาท จ่ายภาษีเงินได้ 293.24 ล้านบาท และได้รับคืนภาษีเงินได้ 33.75 ล้านบาท รวมแล้ว เป็นเงินสดสุทธิได้จากกิจกรรมดำเนินงาน 1,415.06 ล้านบาท นอกจากนี้ เป็นเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 714.60 ล้านบาท และ ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 1,109.52 ล้านบาท เมื่อหักผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินลดลง 137.14 ล้านบาทแล้ว ปี 2562 มีกระแสเงินสดสุทธิลดลง 546.19 ล้านบาท เมื่อรวมกับเงินสดยกมาต้นปี 3,246.23 ล้านบาท เป็นเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือสิ้นปี 2562 เท่ากับ 2,700.03 ล้านบาท

เมื่อพิจารณาถึงแหล่งที่มาของเงินสดจากการดำเนินงานสุทธิได้มาทั้งสิ้น 1,415.06 ล้านบาท ในขณะที่ทางบัญชีมีกำไรจากการดำเนินงาน 848.88 ล้านบาท แสดงถึงกำไรจากการดำเนินงานทางบัญชีได้กลับมาในรูปของเงินสดทั้งหมด จึงเห็นว่าบริษัทฯ มีสภาพคล่องเกี่ยวกับการใช้จ่ายในกิจกรรมดำเนินงานอย่างเพียงพอ

ในส่วนของที่มาและใช้ไปในกิจกรรมลงทุน ปี 2562 มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ คือ

1. รับเงินปันผลจากการลงทุน 683.87 ล้านบาท
2. รับผลตอบแทนในรูปดอกเบี้ย 50.59 ล้านบาท
3. รับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย 19.75 ล้านบาท
4. รับจากการจำหน่ายอุปกรณ์ 5.95 ล้านบาท
5. จ่ายเงินซื้อเงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น 166.43 ล้านบาท
6. จ่ายเงินซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น 131.78 ล้านบาท
7. จ่ายเงินเพิ่มทุนในบริษัทร่วม 167.50 ล้านบาท
8. จ่ายเงินซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 370.32 ล้านบาท

9. จ่ายเงินเพื่อลงทุนเพิ่มเกี่ยวกับ อาคาร โรงงาน เครื่องจักร อุปกรณ์ เป็นส่วนของ บริษัทย่อยโรงไฟฟ้าในต่างประเทศ 247 ล้านบาท และส่วนของในประเทศ แบ่งเป็น ปรับปรุงซ่อมแซม ธุรกิจโรงแรมให้ดีขึ้น 157 ล้านบาท ลงทุนในเครื่องจักรอุปกรณ์ ธุรกิจส่วนงานพลาสติก ยาง และโลหะ 188 ล้านบาท และอื่นๆ อีก 47 ล้านบาท เพื่อปรับระบบการผลิตและดำเนินงานให้ดีขึ้น

รวมรายการที่มีนัยสำคัญข้างต้นเป็นสาเหตุให้ใช้เงินไปในกิจกรรมลงทุนสุทธิ 714.60 ล้านบาท

ในส่วนของ กิจกรรมจัดหาเงิน รายการที่มีนัยสำคัญ คือ การจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้น 767.14 ล้านบาท บริษัทย่อยจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 165 ล้านบาท บริษัทย่อยมีการรับและจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญา จำนวน 36.58 ล้านบาท และ 245.67 ล้านบาท ตามลำดับ รายการอื่นๆ มีการเปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีนัยสำคัญ เป็นสาเหตุทำให้มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 1,109.52 ล้านบาท

ในภาพรวม สรุปการได้มาและใช้ไปของเงินทุน บริษัทฯ มีสภาพคล่องทางการเงินสูง มีเงินสดเพียงพอสำหรับใช้ในกิจกรรมดำเนินงาน และมีความสามารถชำระหนี้เงินกู้ตามกำหนดเวลาได้

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีโครงสร้างเงินทุนจากส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 22,075.22 ล้านบาท และจากหนี้สินรวม 3,132.15 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.14 ต่อ 1 เท่า ซึ่งต่ำกว่าปีที่แล้วที่มีอัตราส่วน 0.16 ต่อ 1 เท่า เห็นว่า สัดส่วนของหนี้เมื่อเทียบกับทุนในส่วนของผู้ถือหุ้นยังมีน้อยมาก เจ้าหนี้มีความเสี่ยงต่ำในการให้กู้ยืมเงิน

สรุปได้ว่า โครงสร้างเงินทุนส่วนมากมีแหล่งที่มาของเงินทุนจากส่วนของผู้ถือหุ้น โดยยังสามารถใช้เงินจากแหล่งเงินกู้ในอนาคตได้อีกพอสมควร

ความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio) (DSCR)

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีส่วนของหนี้ระยะสั้นที่จะต้องชำระภายในระยะเวลา 1 ปี ประกอบด้วย เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 231.93 ล้านบาท ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี 428.62 ล้านบาท ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี 36.96 ล้านบาท บวกภาษีเงินได้ค้างจ่าย 37.32 ล้านบาท และหนี้สินหมุนเวียนอื่น 91.56 ล้านบาท รวมหนี้ระยะสั้น 826.39 ล้านบาท มีหนี้ระยะยาว-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี 277.79 ล้านบาท มีหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี 60.28 ล้านบาท รวมหนี้ระยะยาว 338.07 ล้านบาท มีดอกเบี้ยจ่าย 29.38 ล้านบาท รวมภาระหนี้สินระยะสั้น บวก หนี้สินระยะยาว บวกดอกเบี้ยจ่าย รวมเป็น 1,193.84 ล้านบาท บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรจากการดำเนินงาน 848.88 ล้านบาท บวก ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย 820.60 ล้านบาท คิดเป็นกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้และค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย คือ 1,669.48 ล้านบาท จะเป็นสัดส่วน ความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR) เท่ากับ 1,669.48 ล้านบาทหาร 1,193.84 ล้านบาท หรือ 1.40 เท่า แสดงถึง บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความสามารถในการชำระหนี้ทั้ง

หนี้ที่จะครบกำหนดภายใน 1 ปี และหนี้ระยะยาวทั้งหมดพร้อมดอกเบี้ยจ่าย โดยไม่กระทบต่อสภาพคล่องในการดำเนินงาน

นอกจากแหล่งเงินกู้ภายนอกตามข้อมูลเจ้าหนี้เงินกู้ระยะสั้นและระยะยาวที่ปรากฏตามงบแสดงฐานะการเงินแล้ว บริษัทฯ ยังมีแหล่งเงินทุนนอกงบดุลอีก ซึ่งเป็นวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงินที่ยังไม่ได้ใช้อีกประมาณ 900 ล้านบาท

ในระหว่างงวด บริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน ไม่มีการเพิ่มทุน หรือลดทุน บริษัทฯ ย่อยมีการใช้แหล่งเงินทุนจากเจ้าหนี้เพิ่มตามรายละเอียดที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อ 20 และ 22

องค์ประกอบของส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม มีจำนวน 20,298.63 ล้านบาท ลดลง 180.10 ล้านบาท เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2561 ซึ่งมีจำนวน 20,478.73 ล้านบาท สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงเกิดจาก

(1) ส่วนที่เกี่ยวกับผลการดำเนินงาน ปี 2562 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 1,111.99 ล้านบาท และในระหว่างปีมีการจ่ายเงินปันผล ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้จัดสรรเงินกำไรสะสมเป็นปันผลจ่าย จำนวน 600 ล้านบาท จึงทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น 1,111.99 ล้านบาท และลดลง 600 ล้านบาทตามลำดับ

(2) ส่วนที่ไม่เกี่ยวกับผลการดำเนินงาน ซึ่งต้องรับรู้กำไร (ขาดทุน) ในส่วนของผู้ถือหุ้นตามมาตรฐานการบัญชีลดลง 692.09 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย

(2.1) ผลต่างขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเกี่ยวกับการคำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ในปี 2562 เนื่องจากสมมติฐานอัตราคิดลด คือ อัตราดอกเบี้ยลดลง ตามสถานการณ์ปลายปี 2562 จึงต้องปรับปรุงรับรู้ส่วนต่างเป็นผลขาดทุนในส่วนของผู้ถือหุ้น 3.9 ล้านบาท

(2.2) รายการผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ สิ้นปี 2562 อัตราแลกเปลี่ยนที่ใช้แปลงค่างบการเงินสกุลเงินตราต่างประเทศเป็นเงินบาท มีความแตกต่างกันมากกับสิ้นปี 2561 ซึ่งเป็นผลกระทบจากค่าเงินบาทแข็งขึ้นมาก ทำให้ผลต่างนี้ปรับเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น ติดลบ 379.02 ล้านบาท

(2.3) รายการปรับปรุงตามมาตรฐานการบัญชี เกี่ยวกับ การปรับมูลค่าเงินลงทุนของหลักทรัพย์เพื่อขายให้เท่ากับราคาตลาด ณ วันสิ้นปี 2562 ราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงมากตามภาวะตลาดหุ้น ทำให้เกิดมูลค่าลดลงสำหรับส่วนเกินทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย เป็นจำนวนลดลง 159.41 ล้านบาท

(2.4) รายการส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นจากการร่วมค้าและบริษัทร่วมรับรู้ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนในการแปลงค่าเนื่องจากค่าเงินบาทแข็ง ทำให้มูลค่าลดลง 202.21 ล้านบาท

(2.5) รายการหุ้นของบริษัทฯ ที่ถือโดยบริษัทย่อย ปกติตามมาตรฐานการบัญชีในงบการเงินรวม จะคำนวณหักจากส่วนของผู้ถือหุ้น แต่ในปี 2562 จำนวนหุ้นส่วนนี้มีจำนวนลดลง จึงปรับบวกมูลค่าส่วนนี้ จำนวน 32.40 ล้านบาท

(2.6) ตามมาตรฐานการบัญชี เงินปันผลของบริษัทใหญ่ที่จ่ายให้ผู้รับซึ่งเป็นบริษัทย่อยจะไม่นับเป็นการจ่ายเงินปันผลในงบการเงินรวม จึงต้องปรับปรุงบวกกลับมาในส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 20.05 ล้านบาท รวมปัจจัยข้างต้น ทำให้ส่วนของผู้ถือหุ้น ลดลงสุทธิ 180.01 ล้านบาทจากปี 2561 มูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สิ้นปี 2562 เท่ากับ 20,298.63 ล้านบาท แสดงถึงโครงสร้างเงินทุนจากส่วนของผู้ถือหุ้นมีความเพียงพอ

14.4.2 รายจ่ายลงทุน (Capital Expenditure)

ในปี 2562 บริษัทฯ มีรายจ่ายลงทุนที่มีนัยสำคัญ คือ

(1) ธุรกิจพลังงาน โรงงานผลิตกระแสไฟฟ้าพลังความร้อนร่วมที่ประเทศสาธารณรัฐประชาชนจีน ยังคงมีรายจ่ายลงทุนต่อเนื่องตามแผนงาน เกี่ยวกับ อาคารโรงงาน เครื่องจักร อุปกรณ์ระบบรักษาสิ่งแวดล้อม ให้สำเร็จตามเป้าหมาย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ลดต้นทุน ลดมลภาวะรักษาสิ่งแวดล้อม โดยได้รับรางวัลองค์กรดีเด่นจากภาครัฐต่อเนื่องมาเป็นเวลาหลายปี ปี 2562 มีรายจ่ายลงทุนประมาณ 247 ล้านบาท

(2) ธุรกิจโรงแรม มีชื่อทางการค้า คือ โรงแรมฮิลตัน หัวหิน รีสอร์ท แอนด์ สปา ซึ่งบริษัทฯ ซื้อธุรกิจตั้งแต่ปี 2557 มีรายจ่ายลงทุนเพื่อปรับปรุง อาคารสถานที่ ห้องพัก ห้องรับรองลูกค้า บางส่วนในปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 157 ล้านบาท เพื่อรักษาระดับคุณภาพให้ดี

(3) ธุรกิจพลาสติก ยาง และโลหะ มีรายจ่ายลงทุนรวม 188 ล้านบาท เพื่อลงทุนเพิ่มอุปกรณ์แม่พิมพ์ เครื่องจักรอุปกรณ์ของธุรกิจผลิตสินค้าประเภทยางให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น และอาคารโรงงาน เครื่องจักรและอุปกรณ์ เกี่ยวกับการผลิตสินค้ากระติกน้ำสุญญากาศ รุ่นใหม่ให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า

(4) ธุรกิจอื่น ๆ และธุรกิจการค้าคอมพิวเตอร์ มีรายจ่ายลงทุน เช่น อุปกรณ์ Hardware และ Software เพื่อสนับสนุนธุรกรรมการขายและบริการ รวมทั้ง บริษัทที่ให้บริการเกี่ยวกับหอพักมีการลงทุนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ มีรายจ่ายลงทุน ปี 2562 รวมจำนวนเงิน 52 ล้านบาท

ที่มาของแหล่งเงินทุน ข้อ (1) ได้จากการนำเงินปันผลที่จ่ายให้ผู้ถือหุ้นมาลงทุนต่อ ส่วนข้อ (2) ถึง ข้อ (4) แหล่งเงินทุนมาจากเงินทุนหมุนเวียนของแต่ละบริษัทย่อย และใช้เงินกู้จากธนาคารภายในประเทศ ซึ่งในส่วนของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน บริษัทฯ มีความมั่นใจว่าสามารถปฏิบัติตามข้อตกลงในสัญญากู้ยืมเงินได้ทุกประการ

14.4.3 ความเพียงพอของสภาพคล่อง

ตามข้อมูลที่แสดงไว้ข้างต้น เรื่อง ความสามารถในการชำระหนี้ และเรื่องแหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน และกำไรจากการดำเนินงานได้รับกลับมาในรูปของเงินสดทั้งหมดทั้ง อัตราส่วน DSCR เท่ากับ 1.40 เท่า แสดงถึง บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสภาพคล่องเพียงพอที่สามารถชำระหนี้ทั้งระยะสั้นและระยะยาว พร้อมทั้งดอกเบี้ยได้ทั้งหมด

ในส่วนของเรื่องความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 0.14 ต่อ 1 เท่า บริษัทฯ มีแหล่งที่มาของเงินทุนจากส่วนของผู้ถือหุ้น (เงินกู้ยืม) ยังมีสัดส่วนน้อย นอกจากนี้ ยังมีวงเงินกู้ยืมที่ยังไม่ได้ใช้ตามข้อมูลข้อ 14.4.4 อีกส่วนหนึ่ง โดยสรุปบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสภาพคล่องเพียงพอ

อัตราส่วนสภาพคล่องทางการเงิน มีดังนี้

- อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (Current Ratio) เท่ากับ 3.15 ต่อ 1 เท่า และ อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) เท่ากับ 2.71 ต่อ 1 เท่า แสดงถึง ความสามารถในการเปลี่ยนสินทรัพย์สภาพคล่องเป็นเงินสด เพื่อที่จะสามารถชำระหนี้สินหมุนเวียนทั้งหมดได้ทันที แล้วยังเหลือสภาพคล่องส่วนเกิน แสดงถึง บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสภาพคล่องทางการเงินอย่างเพียงพอ

- เรื่อง ลูกหนี้การค้าและเจ้าหนี้การค้า

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 55 วัน เท่ากับปีที่แล้ว ซึ่งสามารถเก็บเงินจากลูกหนี้การค้าได้ภายในระยะเวลาที่ให้เครดิตเทอมกับลูกค้า ในส่วนของระยะเวลาการชำระหนี้ให้ผู้ถือหุ้นเฉลี่ยอยู่ที่ 42 วัน ซึ่งมากกว่าปีที่แล้ว (อยู่ที่ 39 วัน) โดยอยู่ในช่วงระยะเวลาที่ได้รับเครดิตจากเจ้าหนี้ ส่วนเรื่องวงจรกิจจตั้งตั้งแต่จ่ายค่าซื้อวัตถุดิบ รวมกับเวลาที่ขายสินค้าจนถึงวันที่ได้รับชำระเงินค่าขายสินค้าจากลูกค้า คิดเป็นเวลา 24 วัน ซึ่งเท่ากับปีที่แล้ว เสมือนหนึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีวงจรกิจจประมาณ 15 รอบ ใน 1 ปี

- อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย อยู่ที่ 58 เท่า แสดงถึง บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดหมุนเวียนอย่างเพียงพอในการชำระดอกเบี้ยให้ผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน

14.4.4 ความสามารถในการจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม

ในกรณีถ้าบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องหาแหล่งเงินทุนจากการกู้ยืมเงินเพิ่มเติม บริษัทฯ มีความสามารถดำเนินการได้ โดยบริษัทฯ มีแหล่งเงินทุนจากวงเงินกู้ของสถาบันการเงินเพิ่มเติม ซึ่งเป็น วงเงินกู้ระยะสั้นที่ยังสามารถใช้ได้อีกประมาณ 900 ล้านบาท ในจำนวนนี้ประกอบด้วยวงเงินกู้ประเภทตั๋วสัญญาใช้เงินระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน และประเภทเมื่อทวงถาม นอกจากนี้ สามารถติดต่อสถาบันการเงินเพื่อกู้เงินประเภทเงินกู้โครงการได้อีก ซึ่งจัดเป็นประเภทเงินกู้ยืมระยะปานกลาง และระยะยาวในอนาคต

14.4.5 ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อ Credit Rating

บริษัทฯ มีแหล่งที่มาของเงินทุนจากผู้ถือหุ้นประเภทหุ้นสามัญเท่านั้น ไม่มีการออกตราสารหนี้แต่อย่างใด จึงไม่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Credit Rating) จากบริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ เนื่องจากที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่ต้องใช้ข้อมูลนี้ ดังนั้น จึงไม่ต้องพิจารณาถึงปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดอันดับความน่าเชื่อถือแต่อย่างใด

14.4.6 ความสามารถในการชำระหนี้และการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืม

(Covenant)

บริษัทย่อย มีการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน ประเภท เงินกู้ยืมระยะยาว จำนวน 706.41 ล้านบาท ซึ่งมีกำหนดระยะเวลาการชำระคืนทุก 6 เดือน ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2560 ถึง ปี 2565 โดยมีส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เป็นจำนวนเงิน 428.62 ล้านบาท ทั้งนี้ ภายใต้สัญญาเงินกู้ บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ข้อจำกัดในการจำหน่าย จ่าย โอน ทรัพย์สินที่มีความสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัทย่อย เป็นต้น เมื่อพิจารณาถึง การปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินดังกล่าว เห็นว่า บริษัทย่อยที่กู้ยืมเงินสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมดังกล่าวได้ทุกประการ

ในส่วนของ ความสามารถในการชำระหนี้ อ้างอิงข้อมูลข้อ 14.4.1 ข้างต้น หัวข้อความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR) ซึ่งแสดงรายละเอียดการคำนวณ มีอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ ทั้งหนี้ระยะสั้น (หนี้ที่จะถึงกำหนดภายใน 1 ปี) และหนี้ระยะยาว และดอกเบี้ยจ่าย อยู่ที่ 1.40 เท่า แสดงถึง บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความสามารถ (มีสภาพคล่องเพียงพอ) ในการชำระหนี้ทั้งหมดได้ ทั้งนี้ ไม่มีปัจจัยที่คาดว่าจะทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินได้ รวมทั้งไม่มีผลกระทบต่อการจ่ายเงินปันผลแต่อย่างใด

14.5 ภาระผูกพันด้านหนี้สิน (Contractual Obligations) และ การบริหาร

จัดการภาระนอกงบดุล (Off – Balance Sheet Arrangements)

ภาระผูกพันด้านหนี้สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย แบ่งเป็น หนี้สินหมุนเวียน ซึ่งมีภาระที่จะต้องชำระภายใน 1 ปี เช่น เจ้าหนี้การค้า ภาษีเงินได้ค้างจ่าย เป็นต้น หนี้สินส่วนนี้มีทรัพย์สินหมุนเวียน หรือ เงินทุนหมุนเวียนของกิจการนำมาชำระ ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของการดำเนินงานทั่วไป อีกส่วนหนึ่งเป็นหนี้สินไม่หมุนเวียน ณ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 818.37 ล้านบาท โดยหนี้สินแต่ละประเภทมีระยะเวลาที่จะต้องจ่ายชำระเงินแตกต่างกัน เช่น เงินกู้ยืมระยะยาว มีภาระผูกพันที่จะต้องชำระตามแต่ละช่วงเวลาที่ระบุไว้ตามข้อกำหนดในสัญญาเงินกู้ ส่วนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน มีภาระผูกพันต้องจ่ายชำระตามจำนวนงวดที่ระบุไว้ในสัญญา สำหรับรายการสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายให้พนักงานเมื่อลาออก หรือ เกษียณอายุตามระเบียบข้อบังคับและตามกฎหมาย เป็นต้น ในกรณีของภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายให้พนักงานเมื่อลาออกจากงานก่อนเกษียณอายุ (หรือ ภาระผูกพัน-เงินช่วยเหลือลาออก โดยแยกรายการกับภาระผูกพัน-เงินเกษียณ ซึ่งมีข้อกำหนดต้องปฏิบัติตามกฎหมาย) นั้น บริษัทฯ บริหารจัดการภาระผูกพันส่วนนี้ โดยบริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพทุกงวดที่มีการจ่ายเงินเดือน ดังนั้น พนักงานจะได้รับเงินส่วนนี้จากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเมื่อลาออก อีกส่วนหนึ่งเป็นภาระผูกพัน-เงินเกษียณ บริษัทฯ ได้บันทึกภาระผูกพันส่วนนี้ไว้ในบัญชีเป็นเงินสำรองด้านหนี้สินไม่หมุนเวียน และ บริษัทฯ จะจ่ายเงินนี้ให้พนักงานตามหลักเกณฑ์ทางกฎหมาย เมื่อพนักงานเกษียณอายุ

ในส่วนของการผูกพันหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นนอกงบดุล แบ่งเป็นประเภทต่างๆ โดยอ้างอิงข้อมูลที่เปิดเผยไว้ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินดังนี้

ประเภทการผูกพัน	รายละเอียดตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน จำนวนเงิน และระยะเวลาการชำระเงิน ปรากฏตามหัวข้อต่าง ๆ	
การผูกพันด้านหนี้สินระยะยาว	หัวข้อ 22	เรื่อง เงินกู้ยืมระยะยาว
	หัวข้อ 23	เรื่อง สำรองผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน
การผูกพันด้านหนี้สินภาษีเงินได้	หัวข้อ 27	เรื่อง ภาษีเงินได้ (วรรคสุดท้าย) เรื่อง หนี้สิน ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
การผูกพันด้านรายจ่ายฝ่ายทุน	หัวข้อ 32.1	เรื่อง การผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน
การผูกพันด้านสัญญาเช่าดำเนินงาน	หัวข้อ 32.2	เรื่อง การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน
การผูกพันตามสัญญาดำเนินงาน	หัวข้อ 32.4	เรื่อง การผูกพันตามสัญญาการซื้อวัตถุดิบ ล่วงหน้า
การผูกพันด้านการค้ำประกัน	หัวข้อ 32.5	เรื่อง การค้ำประกัน
การผูกพันด้านอนุพันธ์ทางการเงิน	หัวข้อ 34.1	เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน วรรคสุดท้าย ยอดคงเหลือของสัญญาซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้า

ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อย สามารถบริหารจัดการเรื่องต่าง ๆ ข้างต้นได้ โดยคาดว่าจะไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ

14.6 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงิน หรือ การดำเนินงานในอนาคต (Forward Looking)

การดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย มีหลายประเภทธุรกิจ เช่น สิ่งทอ พลาสติก ยาง โลหะ คอมพิวเตอร์ พลังงาน โรงแรม การลงทุนและอื่นๆ ซึ่งมีทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ซึ่งอาจได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ในแต่ละช่วงเวลาที่มีการเปลี่ยนแปลง เหตุการณ์ที่จะมีผลต่อฐานะการเงิน หรือ การดำเนินงานในอนาคตต่อกลุ่มของบริษัทฯ ซึ่งมีทั้งบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า และบริษัทร่วมที่มียุทธศาสตร์สำคัญ ได้แก่

14.6.1 เหตุการณ์ที่สำคัญมากที่มีผลกระทบต่อทั่วโลก คือ การระบาดของโรค COVID 19 (ไวรัสสายพันธุ์ใหม่) ไปยังหลายประเทศทั่วโลก เศรษฐกิจไทยได้รับผลกระทบอย่างรุนแรงจากเหตุการณ์นี้ โดยกำลังซื้อของผู้บริโภคลดต่ำลง ส่วนทางด้านอุปทานได้รับผลกระทบเป็นลูกโซ่ทั้งภาค Real Sector และตลาดหลักทรัพย์ ส่งผลให้เงินหมุนเวียนในระบบเศรษฐกิจต่ำ ผลที่สุดทำให้

ยอดขายและบริการของกลุ่มบริษัทฯ ลดลงตามไปด้วย จึงคาดว่าจะกระทบต่อผลการดำเนินงานในปี 2563 อาจทำให้กำไรจากการดำเนินงานลดลง

ผลกระทบจากเรื่องนี้สำหรับธุรกิจที่ต่างประเทศ คือ เป็นที่ทราบโดยทั่วไปถึงเหตุการณ์เดือนมกราคม 2563 ในประเทศจีน ที่เป็นสถานที่เริ่มต้นของโรคระบาด และมีการแพร่กระจายเร็วและอันตรายร้ายแรง จนรัฐบาลมีคำสั่งให้ประชาชนระงับการเดินทาง และหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องเป็นระยะเวลาเกือบหนึ่งเดือน บริษัทย่อยและบริษัทร่วมค้าของบริษัทฯ ซึ่งดำเนินธุรกิจโรงไฟฟ้าจึงปิดการดำเนินงานตามนั้น ส่งผลให้ช่วงที่ปิดดำเนินการไม่มีรายได้ แต่มีต้นทุนคงที่ และหลังจากนั้น ธุรกิจทยอยเริ่มให้บริการแต่ไม่เต็มที่เท่ากับก่อนเกิดสถานการณ์ ซึ่งกระทบต่อผลประกอบการโดยรวมของบริษัทดังกล่าว จึงเห็นว่าเหตุการณ์นี้ส่งผลกระทบต่อเงินปันผลที่จะได้รับจากหน่วยธุรกิจดังกล่าว

ระดับความรุนแรงและระยะเวลาที่กลุ่มบริษัทฯ จะได้รับผลกระทบทั้งในและต่างประเทศ ขึ้นอยู่กับการบริหารจัดการตั้งแต่ระดับนโยบายและมาตรการของภาครัฐ จนถึงระดับองค์กร และจิตสำนึก ความร่วมมือของประชาชนในขณะนี้ จึงประมาณการยากถึงปริมาณและมูลค่าของผลกระทบรวมที่จะเกิดขึ้น

14.6.2 ผลการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ถ้าอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ (ด้านหนี้สิน) กำลังอยู่ในช่วงขาขึ้น จะกระทบต่อต้นทุนของบริษัทในกลุ่มที่มีแหล่งที่มาของเงินทุนจากเจ้าหนี้ ผลการดำเนินงานจะลดลง

14.6.3 ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทในกลุ่มมีธุรกรรมการส่งออกสินค้าไปขายต่างประเทศ และใช้วัตถุดิบส่วนใหญ่จากในประเทศ ถ้าอัตราแลกเปลี่ยนผันผวน หรือ เงินบาทแข็งค่า จะส่งผลกระทบต่อเงินสกุลบาทที่จะได้รับจากการชำระสินค้าของลูกค้าน้อยลง

14.6.4 สภาวะการแข่งขันที่รุนแรงจากตลาดต่างประเทศ

บางอุตสาหกรรมที่มีการผลิตสินค้าภายในประเทศ อาจมีต้นทุนสูงกว่าสินค้าประเภทเดียวกันที่ผลิตในบางประเทศที่มีค่าแรงงานถูกกว่าประเทศไทย เช่น ธุรกิจสิ่งทอ เครื่องนุ่งห่มประเภทต่างๆ ลูกค้านำเข้าจากต่างประเทศเปลี่ยนไปติดต่อกับคู่ค้าในประเทศอื่นที่มีต้นทุนต่ำกว่า จึงอาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและการดำเนินธุรกิจในอนาคตระยะยาว

14.7 ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการแปลงค่างบการเงิน

งบการเงินรวมของบริษัทฯ มีส่วนประกอบของงบการเงินต่างประเทศที่เป็นบริษัทย่อย บริษัทร่วมค้า และบริษัทร่วม ซึ่งเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ ต้องแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาท เพื่อรวมประกอบเป็นงบการเงินรวมของบริษัทฯ ในสกุลเงินบาท ข้อมูลอัตราแลกเปลี่ยนที่ใช้ในการแปลงค่างบการเงิน 3 ปีย้อนหลัง ปรากฏดังนี้

สกุลเงิน	อัตราแลกเปลี่ยนที่ใช้ใน					
	งบแสดงฐานะการเงิน			งบกำไรขาดทุน		
	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2560
RMB	4.29930	4.70850	5.00090	4.281650	4.722125	4.979713
HKD	3.86475	4.13465	4.17385	3.864325	4.177363	4.214825
TWD	1.0019	1.05445	1.09575	0.992938	1.065188	1.095225

ทั้งนี้ งบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวมของบริษัทฯ ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบแล้ว แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข พร้อมทั้งได้สรุปข้อมูล เรื่องสำคัญในการตรวจสอบไว้บนหน้ารายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตตามมาตรฐานการสอบบัญชีแล้ว

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล



บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วนไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิดหรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า


(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นางศรินวล สมบัติไพรวรรณ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนางศรินวล สมบัติไพรวรรณ กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	ประธานกรรมการ	
2. นางจันทร์ตรี ดารากานนท์	กรรมการผู้อำนวยการ	



ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
ผู้รับมอบอำนาจ นางศรินวล สมบัติไพรวรรณ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	



หนังสือรับรอง

ขอรับรองว่าบริษัทนี้ ได้จดทะเบียน เป็นนิติบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2537 ทะเบียนเลขที่ 0107537000971

ปรากฏข้อความในรายการตามเอกสารทะเบียนนิติบุคคล ณ วันออกหนังสือนี้ ดังนี้

1. ชื่อบริษัท บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)
2. กรรมการของบริษัทมี 15 คน ตามรายชื่อดังต่อไปนี้

1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	2. นายชดินทร ดารกานนท์
3. นางจันทร์ตรี ดารกานนท์	4. นายปรีชา ทรัพย์ทวีชัย
5. นายสุภกิจ พ่วงบัว	6. นางทีปรัตน์ ดารกานนท์ เกษมทรัพย์
7. นายบรรรัตน์ ดารกานนท์	8. นายวัชรพงษ์ ดารกานนท์
9. นายนันท์ยະ ดารกานนท์	10. นางสาวศุภิมา ชำนาญเวช
11. นายพิทวัส พฤทธิธำรง	12. นางสาวพัศตร์ผจง วัฒนสินธุ์
13. นางบุศราค่า นิลวัชระ	14. นายยรรยง ตั้งจิตต์กุล
15. นายอนนต์ สิริแสงทักษิณ/	

3. ชื่อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท ยกเว้น นางสาวพัศตร์ผจง วัฒนสินธุ์ นางสาวศุภิมา ชำนาญเวช นายอนนต์ สิริแสงทักษิณ นางบุศราค่า นิลวัชระ นายยรรยง ตั้งจิตต์กุล และ นายพิทวัส พฤทธิธำรง ซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการอิสระ

ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ ไม่มี/

4. ทน ทุนจดทะเบียน 3,000,000,000.00 บาท / (สามพันล้านบาทถ้วน)
 ทุนชำระแล้วเป็นเงิน 3,000,000,000.00 บาท (สามพันล้านบาทถ้วน) (นางจันทร์ตรี ดารกานนท์) กรรมการ

5. สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 1828 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพมหานคร/

คำเตือน : ผู้ใช้ควรตรวจสอบข้อควรทราบท้ายหนังสือรับรองฉบับนี้ทุกครั้ง





ที่ สจ.5 000628

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

หนังสือรับรอง

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (1) เลขที่ 142 ซอยลาดพร้าว 80 (จันทิมา) ถนนลาดพร้าว แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (2) เลขที่ ง.11 เขตนิคมอุตสาหกรรมบางชัน ถนนเสรีไทย แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพมหานคร/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (3) เลขที่ 336 หมู่ที่ 10 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางพระ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี/

6. วัตถุประสงค์ของบริษัทมหาชนจำกัดนี้มี 31 ข้อ ดังปรากฏในสำเนาเอกสารแนบท้ายหนังสือรับรองนี้ จำนวน 6 แผ่น โดยมีลายมือชื่อนายทะเบียนซึ่งรับรองเอกสารและประทับตรากรมพัฒนาธุรกิจการค้าเป็นสำคัญ

เพื่อเป็นเอกสารประกอบแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 56-1
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่านั้น
ณ วันที่ 24 เดือน กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563



ขอควรทราบ ประกอบหนังสือรับรอง ฉบับที่ สจ.5 000628

1. กรณีที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการและผู้บริหารจะต้องมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โปรดตรวจสอบ รายละเอียดที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บริษัทนี้เดิมชื่อ บริษัท สหยูเนียน จำกัด ทะเบียนเลขที่ 0105515005197

ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2537/

3. นิตบุคคณนี้ได้ส่งงบการเงินปี 2561

(นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล) (นางจันทร์ตรี ดารากานนท์)

4. หนังสือนี้รับรองเฉพาะข้อความที่ห้าง/บริษัทได้นำมาจดทะเบียนไว้เพื่อผลการกฎหมายเท่านั้น

ข้อเท็จจริงเป็นสิ่งที่ควรหาไว้พิจารณาฐานะ



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
Department of Business Development
Ministry of Commerce
โทร. 02 528 7600

"บริการ ให้บริการ ให้ประโยชน์"
Creative Services
สายด่วน 1570 www.dbd.go.th

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และ เลขานุการบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2562

1. ข้อมูลกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และ เลขานุการบริษัท

1.1 ประวัติกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และ เลขานุการบริษัท

1. นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล

อายุ 63 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : ประธานกรรมการ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง
คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท สาขาคอมพิวเตอร์, University of Illinois, U.S.A
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (เกียรตินิยมอันดับ 1) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 0.004 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 9/2001
- Finance For Non-Finance Director (FN) รุ่น 1/2001
- Audit Committee Program (ACP) รุ่น 10/2005
- Director Diploma Examination รุ่น 4/2001
- Ethical Leadership Program (ELP) รุ่น 13/2018

ประสบการณ์

		ประเภทธุรกิจ
• พ.ศ. 2542 – 2550	กรรมการบริหาร และกรรมการผู้ช่วยผู้อำนวยการ บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน
• พ.ศ. 2542 – 2554	กรรมการ บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน
• พ.ศ. 2538 – พฤษภาคม 2558	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ	สิ่งทอ
• พ.ศ. 2554 – พฤษภาคม 2557	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนพลาสติก	พลาสติก ยาง และโลหะ
• พ.ศ. 2555 – พฤษภาคม 2555	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์	พลาสติก ยาง และโลหะ
• พ.ศ. 2555 – 2559	กรรมการผู้อำนวยการ บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน
• พ.ศ. 2560	รองประธานกรรมการ บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน
• มกราคม 2560 – ตุลาคม 2560	ประธานกรรมการ บ. สหยูเนี่ยนโฮลดิ้ง จก.	ลงทุน

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

		ประเภทธุรกิจ
• พ.ศ. 2561 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน
• พฤษภาคม 2558 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ	สิ่งทอ
• พฤษภาคม 2557 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนพลาสติก	พลาสติก ยาง และโลหะ
• มิถุนายน 2555 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์	พลาสติก ยาง และโลหะ

บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

		ประเภทธุรกิจ
• พ.ศ. 2555 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บ. ยูเนี่ยนนิฟโก้ จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
• พ.ศ. 2555 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บ. ยูเนี่ยนการ์เมนท์ จก.	สิ่งทอ
• พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บ. ยูเนี่ยนไซจิรัฐ จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
• พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บ. ยูเนี่ยนไมครอนคลีน จก.	สิ่งทอ
• พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บ. ยูเนี่ยนสเตนเลสสตีล โปรดักส์ จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
• มีนาคม 2557 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บ. ยูเนี่ยนไทย-นิจิบัน จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
• พฤษภาคม 2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. เดอะรอยอัล โฮเต็ล จก.	โรงแรม

- พ.ศ. 2560 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บ. คอมพิวเตอร์ยูเนียน จก. การค้า
 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการและกรรมการบริษัทต่างๆ ในกลุ่มบริษัทสหยูเนียน
- บริษัทอื่น** ประเภทธุรกิจ
- พ.ศ. 2532 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ศูนย์ประมวลผล จำกัด
 - สิงหาคม 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บ.การแพทย์ สุขุมวิท 62 จก. โรงพยาบาล
 - ธันวาคม 2560 – ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ บมจ. นวเวช อินเตอร์เนชั่นแนล โรงพยาบาล

2. นายชุตินธร ดารากานนท์

อายุ 60 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

- รองประธานกรรมการ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2556)
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2554)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่เป็นผู้บริหาร / กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาอุตสาหกรรม, Stanford University, U.S.A

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 1.143 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- พี่ชายสามีนางจันทร์ตรี ดารากานนท์
- พี่ชายนางพินิจพร ดารากานนท์ เกษมทรัพย์
- พี่ชายนายบรรณรัตน์ ดารากานนท์
- พี่ชายนายวัชรพงษ์ ดารากานนท์

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 17/2004

ประสบการณ์

		ประเภทธุรกิจ
● ธันวาคม 2533 - 2549	กรรมการ บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน
● พ.ศ. 2535 – กุมภาพันธ์ 2560	รองประธานกรรมการ บ. วินัสเชริต จก.	สิ่งทอ
● พ.ศ. 2536 – 2550	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ	สิ่งทอ
● พ.ศ. 2536 – 2550	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์	พลาสติก ยาง และโลหะ
● พ.ศ. 2544 – มีนาคม 2552	กรรมการ บ. ยูเนี่ยนเอ็นเนอร์ยี (ไชน่า) จก.	ลงทุน
● พ.ศ. 2545 – มกราคม 2561	รองประธานกรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บ. ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมด้าย จก.	ลงทุน
● พ.ศ. 2545 – มกราคม 2561	รองประธานกรรมการ/กรรมการผู้จัดการ บ. โรงงานรวมอุตสาหกรรม จก.	ลงทุน
● พ.ศ. 2550 – 2555	รองประธานกรรมการสายกิจการในประเทศจีน บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน
● พฤษภาคม 2557 – กุมภาพันธ์ 2560	กรรมการ บ. เดอะรอยัล ไฮเต็ล จก.	โรงแรม
● มีนาคม 2560 – กุมภาพันธ์ 2561	รองประธานกรรมการ บ. เดอะรอยัล ไฮเต็ล จก.	โรงแรม
● พ.ศ. 2562	กรรมการผู้จัดการ บ. เดอะรอยัล ไฮเต็ล จก.	โรงแรม

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

		ประเภทธุรกิจ
● พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน
● กุมภาพันธ์ 2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ	สิ่งทอ
● พฤษภาคม 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์	พลาสติก ยาง และโลหะ

บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

● พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. ยูเนี่ยนการ์เมนท์ จก.	สิ่งทอ
● พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. ยูเนี่ยนไมครอนคลีน จก.	สิ่งทอ

- พฤศจิกายน 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. ยูเนียนโซจิรุชิ จก. พลาสติก ยาง และโลหะ
- มีนาคม 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. วินัสเชิร์ต จก. สิ่งทอ
- พฤษภาคม 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. ยูเนียนนิฟโก้ จก. พลาสติก ยาง และโลหะ
- กุมภาพันธ์ 2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บ. ยูเนียนสปินนิ่งมิลล์ จก. สิ่งทอ
- กุมภาพันธ์ 2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บ. ยูเนียนบริหารธุรกิจ จก. ลงทุน
- กุมภาพันธ์ 2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บ. ยูเนียนอุตสาหกรรมด้าย จก. ลงทุน
- กุมภาพันธ์ 2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ บ. โรงงานรวมอุตสาหกรรม จก. ลงทุน
- มีนาคม 2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บ. เดอะรอยัล ไฮเทิล จก. โรงแรม
- พฤศจิกายน 2561 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บ. สหยูเนียนโฮลดิ้ง จก. ลงทุน
- ปัจจุบัน ประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริษัทต่างๆ ในกลุ่มสหยูเนียน

บริษัทอื่น

- เมษายน 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. การแพทย์ สุขุมวิท 62 จก. โรงพยาบาล
- ธันวาคม 2560 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. นวเวช อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล โรงพยาบาล

3. รองศาสตราจารย์ ดร. พัทธ์ผจง วัฒนสินธุ์

อายุ 69 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

- กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2559)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง
คุณวุฒิทางการศึกษา

- พศ.บ., พศ.ม. คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- MBA. U. of Nebraska at Omaha
- DBA. United States International University

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 21/2004
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 58/2005
- Audit Committee Program (ACP) รุ่น 36/2011
- Monitoring Fraud Risk Management (MFM) รุ่น 6/2011
- Monitoring of the Quality of Financial Reporting (MFR) รุ่น 15/2012
- Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่น 12/2012
- Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR) รุ่น 14/2013
- Audit Committee Forum 2018 "Learn, unlearn, relearn – Audit Committee in the Age of Disruption"

ประสบการณ์

ประเภทธุรกิจ

- พ.ศ. 2546 – 2550 หัวหน้าสาขาวิชาการจัดการธุรกิจระหว่างประเทศ คณะพาณิชยศาสตร์และการ
บัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- พ.ศ. 2547 – 2551 ผู้อำนวยการหลักสูตรการจัดการธุรกิจระหว่างประเทศ
- พ.ศ. 2547 – 2555 อนุกรรมการกำหนดดัชนีชี้วัดการประเมินรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง
- พ.ศ. 2551 – 2553 กรรมการหลักสูตรการจัดการธุรกิจเทคโนโลยีและนวัตกรรม
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- มีนาคม 2552 – 2559 ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ พลาสติก ยางและโลหะ
บริษัท ยูเนี่ยนพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2554 – 2556 ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการอิสระ ธนาคารกัมพูชาพาณิชย์
- กุมภาพันธ์ 2555 – 2559 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พลาสติก ยางและโลหะ
บริษัท ยูเนี่ยนพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2560 – ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ บมจ. สหยูเนี่ยน ลงทุน

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

- มกราคม 2562 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. สหยูเนี่ยน ลงทุน

บริษัทในกลุ่มสหยูเนียน

- ไม่มี -

บริษัทอื่น

- ไม่มี -

ตำแหน่งอื่น

- ปัจจุบัน อาจารย์ผู้สอนวิชาจริยธรรมทางธุรกิจ, การจัดการเชิงกลยุทธ์, การเป็นผู้ประกอบการ
- ปัจจุบัน ที่ปรึกษาธุรกิจทางด้านบริหารองค์กร บุคลากร และการวางแผนเชิงกลยุทธ์
การจัดการเชิงกลยุทธ์และนวัตกรรม

4. นางสาวกคินี พงษ์ธำรง

อายุ 70 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

- กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2548)
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2557)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 0.65 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 2/2003

ประสบการณ์

ประเภทธุรกิจ

- พ.ศ. 2526 – เมษายน 2551 กรรมการ บ. โรงงานรวมอุตสาหกรรม จก. ลงทุน
- พ.ศ. 2537 – เมษายน 2551 กรรมการ บ. ยูเนียนอุตสาหกรรมค้า จก. ลงทุน
- พ.ศ. 2537 – เมษายน 2559 กรรมการ บ. วินส์บัททิน จก. สิ่งทอ
- เมษายน 2541 – 2547 กรรมการ บมจ. สหยูเนียน ลงทุน
- พ.ศ. 2542 – มีนาคม 2554 กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. ยูเนียนเทคโนโลยี (2008)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

- พ.ศ. 2548 – ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. สหยูเนียน ลงทุน
- พ.ศ. 2557 – ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. สหยูเนียน ลงทุน

บริษัทในกลุ่มสหยูเนียน

- พ.ศ. 2539 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. ยูเนียนบัททินคอร์ปอเรชั่น จก. สิ่งทอ

บริษัทอื่น

- ไม่มี -

5. รองศาสตราจารย์ สุทธิมา ชำนาญเวช

อายุ 68 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

- กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2562)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บัณฑิตบัณฑิต (ทฤษฎีบัณฑิต) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ภาวนิชยศาสตร์บัณฑิต (การจัดการ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Master of Business Administration (Management), University of Georgia, USA.

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 157/2019
- Advanced Audit Committee Program (AACCP) รุ่น 34/2019

ประสบการณ์

- | | | ประเภทธุรกิจ |
|--------------------|---|------------------|
| ● พ.ศ. 2517 – 2519 | ธนาคารไทยทูน จำกัด สำนักงานใหญ่ | การเงินการธนาคาร |
| ● พ.ศ. 2522 – 2524 | Fulton Federal Savings and Loan, Atlanta, Georgia, USA. | การเงิน |
| ● พ.ศ. 2525 – 2555 | อาจารย์ประจำ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย | |
| ● พ.ศ. 2546 – 2550 | รองคณบดีฝ่ายบริหาร คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย | |
| ● พ.ศ. 2551 – 2559 | ผู้ช่วยอธิการบดี ด้านการคลัง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย | |

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

- พ.ศ. 2562 – ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. สหยูเนี่ยน ลงทุน

บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

- ไม่มี -

บริษัทอื่น

- ไม่มี -

ตำแหน่งอื่น

- พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน อาจารย์พิเศษ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- พ.ศ. 2558 – ปัจจุบัน กรรมการ สภาสถาบันวิทยาการจัดการแห่งแปซิฟิก
- พ.ศ. 2560 – ปัจจุบัน เทร้าฎีก มูลนิธิอาสาเพื่อนพึ่ง(ภาฯ) ยามยาก สภากาชาดไทย

6. นายยรรยง ตั้งจิตต์กุล

อายุ 67 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

- กรรมการอิสระ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อเดือนกันยายน 2552)
- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2556)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- พัฒนาบริหารศาสตร์มหาบัณฑิต ทางบริหารธุรกิจ (เกียรตินิยมดี) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- Management Development Program, Indiana University, U.S.A.

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้อง) 0.15 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 79/2009

ประสบการณ์

ประเภทธุรกิจ

- มีนาคม 2552 – มกราคม 2554 กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ พลาสติก ยาง และโลหะ

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

- กันยายน 2552 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. สหยูเนี่ยน ลงทุน
- พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. สหยูเนี่ยน ลงทุน

บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

- ไม่มี -

บริษัทอื่น

- พ.ศ. 2523 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บ. นิยมบริการ จก.

7. นางบุศราคำ นีลวัชระ

อายุ 69 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : กรรมการอิสระ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2556)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่ไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาครุศาสตร์ (เกียรตินิยมอันดับ 2) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 100/2013

ประสบการณ์

ประเภทธุรกิจ

- พ.ศ. 2546 – 2550 ผู้ช่วยเหรียญก สมาคมหมู่บ้านฤดูร้อนเด็กนานาชาติ ประเทศไทย
กระทรวงพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์
- พ.ศ. 2547 – 2550 เลขานุการ คณะกรรมการบริหาร บมจ. สหยูเนียน
- พ.ศ. 2550 – 2554 กรรมการกลาง สมาคมหมู่บ้านฤดูร้อนเด็กนานาชาติ ประเทศไทย
กระทรวงพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์

ลงทุน

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

ประเภทธุรกิจ

บริษัทจดทะเบียน

- พ.ศ. 2556 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. สหยูเนียน

ลงทุน

บริษัทในกลุ่มสหยูเนียน

- ไม่มี -

บริษัทอื่น

- ไม่มี -

8. นางจันทร์ตรี ดารากานนท์

อายุ 56 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : กรรมการผู้อำนวยการ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อ 22 ธันวาคม 2559)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- แพทยศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิตการจัดการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้อง) 0.090 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- น้องสะใภ้ นายชุตินธร ดารากานนท์
- พี่สะใภ้ นางพินิจพร ดารากานนท์ เกษมทรัพย์
- พี่สะใภ้ นายบรรรัตน์ ดารากานนท์
- พี่สะใภ้ นายวัชรพงษ์ ดารากานนท์

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 5/2003

ประสบการณ์

		ประเภทธุรกิจ
• พ.ศ. 2533 – กุมภาพันธ์ 2560	กรรมการ บมจ. โรงพยาบาลลาดพร้าว	โรงพยาบาล
• พ.ศ. 2537 – 2551	กรรมการรองผู้จัดการ บ. โรงงานรวมอุตสาหกรรม จก.	ลงทุน
• พ.ศ. 2545 – 2551	กรรมการรองผู้จัดการ บ. ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมด้าย จก.	ลงทุน
• พ.ศ. 2545 – 2551	กรรมการ บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน
• พ.ศ. 2545 – 2552	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ	สิ่งทอ
• พ.ศ. 2545 – 2557	กรรมการ บ. โปรเฟสชั่นแนล ลาโบราณทอรี่ แมเนจเม้นท์ คอร์ป จก.	
• พ.ศ. 2552 – 2559	กรรมการรองผู้จัดการ บ. วินัสเชิร์ต จก.	สิ่งทอ
• พ.ศ. 2552 – 2559	กรรมการรองผู้จัดการ บ. ยูเนี่ยนชิป จก.	สิ่งทอ
• พ.ศ. 2556 – กันยายน 2557	กรรมการ บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน
• กันยายน 2557 – 2559	กรรมการรองผู้อำนวยการ บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน
• พฤษภาคม 2557 – มีนาคม 2560	กรรมการ บ. เดอะรอยัลโฮเต็ล จก.	โรงแรม

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

		ประเภทธุรกิจ
• มิถุนายน 2557 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนพลาสติก	พลาสติก ยาง และโลหะ
• มกราคม 2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ	สิ่งทอ
• พฤษภาคม 2558 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ. ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ	สิ่งทอ
• เมษายน 2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์	พลาสติก ยาง และโลหะ
• 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้อำนวยการ บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน

บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

• เมษายน 2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. คอมพิวเตอร์ยูเนี่ยน จก.	การค้า
• เมษายน 2558 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. ยูเนี่ยนโซลูชั่น จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ

9. นายปรีชา ชุณหวาณิชชัย

อายุ 62 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

- กรรมการ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558)
- ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้อง) 0.003 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 62/2007

ประสบการณ์

ประเภทธุรกิจ

- | | | |
|---------------------------|--|---------------------|
| ● พ.ศ. 2520 -2532 | ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายการตลาด บมจ. สหพัฒนพิบูลย์ | |
| ● พ.ศ. 2532 - 2538 | รองกรรมการผู้จัดการ บ. พี จี อินเทอร์เน็ต จก. | |
| ● พ.ศ. 2538 - 2546 | ผู้จัดการฝ่ายขาย บ. โอเอสสภา จก. | |
| ● พ.ศ. 2546 - 2547 | ผู้จัดการทั่วไป บ. ยูนิลีเวอร์ เบสท์ฟู้ดส์ (ประเทศไทย) จก. | |
| ● พ.ศ. 2547 - 2550 | กรรมการ บมจ. ยูเนียนไฟโอเนียร์ | พลาสติก ยาง และโลหะ |
| ● พ.ศ. 2547 - 2550 | กรรมการ บมจ. ยูเนียนพลาสติก | พลาสติก ยาง และโลหะ |
| ● พ.ศ. 2547 - 2550 | กรรมการ บ. ยูเนียนโซจิวชิ จก. | พลาสติก ยาง และโลหะ |
| ● พ.ศ. 2547 - 2550 | กรรมการ บ. ยูเนียนไทย-นิจิบัน จก. | พลาสติก ยาง และโลหะ |
| ● พ.ศ. 2550 - 2551 | ผู้จัดการทั่วไป บ. ยูเนียนเอ็นเนอร์ยี (ฮ่องกง) จก. | ลงทุน |
| ● พ.ศ. 2560 - ตุลาคม 2562 | กรรมการ บ. ยูเนียนนคร จก. | อสังหาริมทรัพย์ |

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

- | | | |
|--------------------------|--|-------|
| ● มกราคม 2558 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้ช่วยผู้อำนวยการ บมจ. สหยูเนียน | ลงทุน |
|--------------------------|--|-------|

บริษัทในกลุ่มสหยูเนียน

- | | | |
|------------------------------|--|---------------------|
| ● พ.ศ. 2551 - ปัจจุบัน | กรรมการ บ. คอมพิวเตอร์ยูเนียนซิสเต็มส์ จก. | การค้า |
| ● พ.ศ. 2556 - ปัจจุบัน | กรรมการ บ.โซลดิฟ จก. | การค้า |
| ● กุมภาพันธ์ 2557 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการสายธุรกิจการค้าและบริการ บ. คอมพิวเตอร์ยูเนียน จก. | การค้า |
| ● เมษายน 2557 - ปัจจุบัน | กรรมการ บ. ยูเนียนสแตนเลสสตีล โปรดักส์ จก. | พลาสติก ยาง และโลหะ |

บริษัทอื่น

- ไม่มี -

ตำแหน่งอื่น

- พ.ศ. 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ สายงานส่งเสริมการค้าการลงทุนและสภาธุรกิจ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- พ.ศ. 2561 - ปัจจุบัน กรรมการ สายงานส่งเสริมและสนับสนุนอุตสาหกรรม สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- พ.ศ. 2562 - ปัจจุบัน กรรมการสถาบันความร่วมมืออุตสาหกรรมไทย-จีน สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย

10. นายจิตติวัฒน์ สืบแสง

อายุ 66 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : กรรมการ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2546)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- วิทยาศาสตร์สุขภาพบัณฑิต (สาขาเคมี) Marquette University, U.S.A
- วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต (สาขานิเทศศาสตร์) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- วิทยาศาสตรบัณฑิต (สาขาเคมี) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 21/2004

ประสบการณ์

		ประเภทธุรกิจ
● กันยายน 2536 – ตุลาคม 2544	กรรมการผู้จัดการ บมจ. ยูเนี่ยนพลาสติก	พลาสติก ยาง และโลหะ
● มีนาคม 2550 – มีนาคม 2556	ประธานกรรมการ บ. ยูเนี่ยนโซลูชัน จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
● พ.ศ. 2550 – มีนาคม 2557	ประธานกรรมการ บ. ยูเนี่ยนไทย-นิปปัน จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
● พ.ศ. 2550 – เมษายน 2558	กรรมการ บ. ยูเนี่ยนนิฟโก้ จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
● พฤษภาคม 2555 – เมษายน 2557	กรรมการ บ. ยูเนี่ยนยูนิเวอร์ส จก.	สิ่งทอ
● สิงหาคม 2551 – มีนาคม 2557	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนเทคโนโลยี (2008)	
● มีนาคม 2552 – มิถุนายน 2560	กรรมการ Yunnan Energy Luliang-Union Cogeneration Co., Ltd. พลังงาน	
● มกราคม 2555 – พฤษภาคม 2557	ประธานกรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนพลาสติก	พลาสติก ยาง และโลหะ
● กันยายน 2558 – ธันวาคม 2558	รักษาการกรรมการผู้จัดการ บมจ. ยูเนี่ยนพลาสติก	พลาสติก ยาง และโลหะ
● สิงหาคม 2561 – สิงหาคม 2562	รักษาการกรรมการผู้จัดการ บมจ. ยูเนี่ยนพลาสติก	พลาสติก ยาง และโลหะ

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

● กันยายน 2535 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนพลาสติก	พลาสติก ยาง และโลหะ
● มกราคม 2546 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. สหยูเนี่ยน	ลงทุน

บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

● กุมภาพันธ์ 2542 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. ยูเนี่ยนสเตนเลสสตีล โปรดักส์ จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
● เมษายน 2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. ยูเนี่ยนรับเบอร์โปรดักส์ปอเรชั่น จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
● กุมภาพันธ์ 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. เดอะรอยอัลไฮเทิล จก.	โรงแรม
● เมษายน 2560 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. ยูเนี่ยนโซลูชัน จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
● ปัจจุบัน	กรรมการบริษัทต่างๆ ในกลุ่มสหยูเนี่ยน	

บริษัทอื่น

- ไม่มี -

11. นายสุภกิจ พ่วงบัว

อายุ 59 ปี

ตำแหน่งในบริษัท

- กรรมการ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2560)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี ครุศาสตร์อุตสาหกรรมบัณฑิต วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษา วิทยาเขตเทเวศร์
- ปริญญาตรี ครุศาสตร์บัณฑิต (บริหารการศึกษา) วิทยาลัยจันทรเกษม

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 148/2018

ประสบการณ์

ประเภทธุรกิจ

- พ.ศ. 2526 – 2534 ครูโรงเรียนเทคโนโลยีกรุงเทพ สังกัดคณะกรรมการการศึกษาเอกชน
- พ.ศ. 2534 – 2536 หัวหน้าฝ่ายส่งเสริมการศึกษา วิทยาลัยเทคโนโลยีกรุงเทพ
- พ.ศ. 2536 ผู้จัดการส่วนผลิต บ. ยูเนียนนิฟโก้ จก. พลาสติก ยาง และโลหะ
- พ.ศ. 2536 – 2549 ผู้จัดการฝ่ายผลิต บ. ยูเนียนโซจิรุชิ จก. พลาสติก ยาง และโลหะ
- ธันวาคม 2549 – กุมภาพันธ์ 2550 รองกรรมการผู้จัดการ บ. ยูเนียนสแตนเลสสตีล โปรดักส์ จก. พลาสติก ยาง และโลหะ
- กุมภาพันธ์ 2550 – กุมภาพันธ์ 2554 กรรมการผู้จัดการ บ. ยูเนียนสแตนเลสสตีล โปรดักส์ จก. พลาสติก ยาง และโลหะ
- กรกฎาคม 2550 – กันยายน 2550 รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ยูเนียนนิฟโก้ จำกัด พลาสติก ยาง และโลหะ

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

- มกราคม 2561 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. สหยูเนียน ลงทุน

บริษัทในกลุ่มสหยูเนียน

- ตุลาคม 2550 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บ. ยูเนียนนิฟโก้ จก. พลาสติก ยาง และโลหะ

บริษัทอื่น

- ไม่มี -

12. นางพินิจพร ดารากานนท์ เกษมทรัพย์

อายุ 57 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : กรรมการ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อเดือนธันวาคม 2553)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- University of California, San Francisco (Doctor of Pharmacy)
- University of California, Davis (B.S. Chemistry)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (รวมบุคคลที่เกี่ยวข้อง) 0.05 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- น้องสาวนายชุตินธร ดารากานนท์
- พี่สาวนายบวรรัตน์ ดารากานนท์
- พี่สาวนายวัชรพงษ์ ดารากานนท์
- น้องสาวสามีนางจันทร์ตรี ดารากานนท์

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 92/2011

ประสบการณ์

ประเภทธุรกิจ

- พ.ศ. 2527 – 2534 ผู้ช่วยผู้จัดการ Geary Pharmacy (U.S.A.)
- พ.ศ. 2534 – 2539 ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายขายต่างประเทศ บ. ยูเนียนอุตสาหกรรมด้าย จก. ลงทุน
- พ.ศ. 2539 – 2548 กรรมการผู้จัดการ บ. วินัสติส จก. สิ่งทอ
- พ.ศ. 2538 – มีนาคม 2560 กรรมการ บ. ยูเนียนสปินนิงมิลล์ จก. สิ่งทอ
- พ.ศ. 2552 – มีนาคม 2560 กรรมการ บ. ยูเนียนชิป จก. สิ่งทอ
- พ.ศ. 2552 – มีนาคม 2560 กรรมการ บ. วินัสเรียด จก. สิ่งทอ
- พฤษภาคม 2557 – ธันวาคม 2561 กรรมการผู้จัดการ บ. เดอะรอยัลโฮเต็ล จก. โรงแรม

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

- ธันวาคม 2553 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. สหยูเนียน ลงทุน

บริษัทในกลุ่มสหยูเนียน

- พ.ศ. 2538 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. ยูเนียนอุตสาหกรรมด้าย จก. ลงทุน
- พ.ศ. 2538 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. โรงงานรวมอุตสาหกรรม จก. ลงทุน
- พ.ศ. 2539 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บ. ยูนิโกร จก. ลงทุนและเกษตร
- เมษายน 2554 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. สหยูเนียนโฮลดิ้ง จก. ลงทุน
- เมษายน 2554 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. ยูเนียนอีควิตี้ จก. ลงทุน
- เมษายน 2554 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. ยูเนียนรวมทุน จก. ลงทุน
- มกราคม 2562 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. เดอะรอยัลโฮเต็ล จก. โรงแรม
- ปัจจุบัน กรรมการบริษัทต่างๆ ในกลุ่มสหยูเนียน

บริษัทอื่น

- ไม่มี -

13. นายบรรณรัตน์ ดารกานนท์

อายุ 56 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : กรรมการ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อเดือนเมษายน 2534)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การบริหารและวิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า, Massachusetts Institute of Technology, U.S.A
- ปริญญาตรี การบริหารและวิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า, Massachusetts Institute of Technology, U.S.A

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- น้องชายนายชุตินธร ดารกานนท์
- น้องชายนางพินิจพร ดารกานนท์ เกษมทรัพย์
- พี่ชายนายวัชรพงษ์ ดารกานนท์
- น้องชายสามีนางจันทร์ตรี ดารกานนท์

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 18/2004

ประสบการณ์

		ประเภทธุรกิจ
● พ.ศ. 2536 – ธันวาคม 2549	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ	สิ่งทอ
● พ.ศ. 2536 – ธันวาคม 2549	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนไฟโอดีเยอร์	พลาสติก ยาง และโลหะ
● พ.ศ. 2537 – ธันวาคม 2549	กรรมการและกรรมการบริหาร บ. ยูเนี่ยนเอ็นเนอร์ยี จก.	ลงทุน
● พ.ศ. 2539 – 2552	กรรมการและผู้จัดการ บ. ยูเนี่ยนเอ็นเนอร์ยี (ไชน่า) จก.	ลงทุน
● พ.ศ. 2544 – มีนาคม 2560	กรรมการ บ. วินัสเรียด จก.	สิ่งทอ
● พ.ศ. 2544 – มีนาคม 2560	กรรมการ บ. ยูเนี่ยนชิป จก.	สิ่งทอ
● พ.ศ. 2554 – ธันวาคม 2555	กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ	สิ่งทอ
● รองผู้อำนวยการ	Saha-Union International (Georgia) Inc.	
● ผู้จัดการทั่วไป	Saha-Union Investment (China) Co., Ltd.	ลงทุน

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

- เมษายน 2534 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. สหยูเนี่ยน ลงทุน

บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

- พ.ศ. 2540 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมด้าย จก. ลงทุน
- พ.ศ. 2540 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. โรงงานรวมอุตสาหกรรม จก. ลงทุน
- พ.ศ. 2544 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บ. ยูเนี่ยนสปินนิ่งมิลล์ จก. สิ่งทอ
- เมษายน 2554 – ปัจจุบัน กรรมการ บ. สหยูเนี่ยนโฮลดิ้ง จก. ลงทุน
- ปัจจุบัน กรรมการบริษัทต่างๆ ในกลุ่มสหยูเนี่ยน

บริษัทอื่น

- ไม่มี -

14. นายวัชรพงษ์ ดารกานนท์

อายุ 54 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : กรรมการ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อเดือนกุมภาพันธ์ 2535)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ สาขาฟิสิกส์, Harvey Mudd College, California, U.S.A

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 0.017%

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- น้องชายนายชุตินทร ดารกานนท์
- น้องชายนางพินิจพร ดารกานนท์ เกษมทรัพย์
- น้องชายนายบวรรัตน์ ดารกานนท์
- น้องชายสามีนางจันทร์ตรี ดารกานนท์

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 2/2003
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 69/2006
- Director Diploma Examination รุ่น 19/2006
- Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 15/2012
- Chartered Director Class รุ่น 7/2013

ประสบการณ์

		<u>ประเภทธุรกิจ</u>
● ผู้ช่วยผู้จัดการ	บ. วินัสเชิร์ต จก.	สิ่งทอ
● พ.ศ. 2533 – พฤษภาคม 2536	กรรมการ บ. คอมพิวเตอร์ยูเนียน จก.	การค้า
● พ.ศ. 2542 – 2543	ผู้จัดการทั่วไป บมจ. สหยูเนียน เขตศรีราชา	ลงทุน
● พ.ศ. 2544 – ธันวาคม 2549	กรรมการ บมจ. ยูเนียนอุตสาหกรรมสิ่งทอ	สิ่งทอ
● พ.ศ. 2550 – 2551	กรรมการ บ. ยูเนียนไทย-นิจิบัน จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
● พ.ศ. 2550 – 2554	กรรมการ บ. ยูเนียนโซจิรุชิ จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
● พ.ศ. 2550 – มีนาคม 2557	กรรมการผู้จัดการ บมจ. ยูเนียนเทคโนโลยี (2008)	
● พฤษภาคม 2557 – มีนาคม 2560	กรรมการ บ. เดอะรอยอัลไฮเทิล จก.	โรงแรม

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

● กุมภาพันธ์ 2535 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. สหยูเนียน	ลงทุน
● เมษายน 2542 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ยูเนียนไฟโอเนียร์	พลาสติก ยาง และโลหะ
● เมษายน 2543 – ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. ยูเนียนพลาสติก	พลาสติก ยาง และโลหะ

บริษัทในกลุ่มสหยูเนียน

● พฤษภาคม 2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. ยูเนียนสแตนเลสสตีล โปรดักส์ จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
● พ.ศ. 2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. วิสาหกิจยางไทย จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
● พ.ศ. 2550 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. ยูเนียนรับเบอร์โปรดักคอปอเรชั่น จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ
● พ.ศ. 2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ บ. ยูเนียนนิฟโก้ จก.	พลาสติก ยาง และโลหะ

- พ.ศ. 2552 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บ. ยูเนี่ยนไทย-นิจิบัน จก. พลาสติก ยาง และโลหะ
- พ.ศ. 2555 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บ. ยูเนี่ยนโซจิรุชิ จก. พลาสติก ยาง และโลหะ
- กันยายน 2558 – ปัจจุบัน รักษาการกรรมการผู้จัดการ บ. ยูเนี่ยนสเตนเลสสตีล โปรดักส์ จก. พลาสติก ยาง และโลหะ
- ปัจจุบัน กรรมการบริษัทต่างๆ ในกลุ่มสหยูเนี่ยน

บริษัทอื่น

- ไม่มี -

15. นายหน้ทียะ ดารกานนท์

อายุ 51 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : กรรมการ (ได้รับแต่งตั้งเมื่อเดือนเมษายน 2539)

ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่มีได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามที่กำหนดในหนังสือรับรอง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี Applied Physics, University of California, Davis, U.S.A

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ลูกพี่น้องของนายชุตินธร ดารกานนท์, นางพินิจพร ดารกานนท์ เกษมทรัพย์, นายบวรรัตน์ ดารกานนท์, นายวัชรพงษ์ ดารกานนท์

ประวัติการอบรมของ IOD

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 2/2003
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 212/2015

ประสบการณ์

- พ.ศ. 2539 – กันยายน 2556 กรรมการ บ. ยูเนี่ยนบัททีนคอร์ปอเรชั่น จก.

ประเภทธุรกิจ
สิ่งทอ

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

บริษัทจดทะเบียน

- เมษายน 2536 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์
- เมษายน 2539 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. สหยูเนี่ยน
- เมษายน 2541 – ปัจจุบัน กรรมการ บมจ. ยูเนี่ยนพลาสติก

พลาสติก ยาง และโลหะ

ลงทุน

พลาสติก ยาง และโลหะ

บริษัทในกลุ่มสหยูเนี่ยน

- ไม่มี -

บริษัทอื่น

- ไม่มี -

ประวัติของ : - ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน (ก) และ
- ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี (ข)

โดย (ก) และ (ข) เป็นบุคคลคนเดียวกัน

ชื่อ-สกุล นางศรีนวล สมบัติไพรวิน

ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

วันที่รับตำแหน่ง 1 กุมภาพันธ์ 2547

อายุ 66 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (สำเร็จปีการศึกษา 2518)
วิชาเอก การบัญชี
วิชาโท เศรษฐศาสตร์

ประวัติการอบรม

1. การปฏิบัติงานในตลาดหลักทรัพย์ รุ่นที่ 11 (ตุลาคม 2521)
2. โครงการพัฒนาผู้บริหาร (MINI MBA) 123 ชั่วโมง (25 มกราคม – 29 เมษายน 2537)
คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
3. Basics of Financial Derivatives โดย Mr. Philippe Carrel จัดโดย ศูนย์ฝึกอบรม
สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ ร่วมกับ International Finance Institute
(ฝึกอบรมและได้ผ่านการทดสอบ) (May 19 – June 4, 1996)
4. การเงินสำหรับผู้บริหาร (Finance for Executive) พ.ศ. 2546
(7 ตุลาคม – 15 พฤศจิกายน 2546)
คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
5. CFO Certification Program Class 8/2008 (March 2008) โดยสภาวิชาชีพบัญชี
6. หลักสูตรมาตรฐานการบัญชีอื่นๆ อบรมปีละ 12 ชั่วโมง เพื่อพัฒนาความรู้ต่อเนื่อง
ทางการบัญชี (CPD) ตามหลักเกณฑ์ของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
และสภาวิชาชีพบัญชี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 0.0001 %

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน

- พ.ศ. 2520 – กุมภาพันธ์ 2542 บริษัท หลักทรัพย์ยูเนี่ยน จำกัด ประเภทธุรกิจ สถาบันการเงิน
ตำแหน่งสุดท้าย กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการ (ผ่านการอนุมัติจาก ก.ล.ต.)
- พ.ศ. 2538 – พ.ศ. 2541 คณะอนุกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- พ.ศ. 2539 – พ.ศ. 2542 กรรมการ และเหรียญกิตติมศักดิ์
มูลนิธิอนุเคราะห์คนพิการในพระราชูปถัมภ์สมเด็จพระศรีนครินทร์ฯ
(ประเภท องค์การการกุศล)
- กุมภาพันธ์ 2542 – ธันวาคม 2543 ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

- มกราคม 2544 – มกราคม 2547 ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)
- กุมภาพันธ์ 2547 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)
- ตุลาคม 2561 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท สหยูเนี่ยนโฮลดิ้ง จำกัด

เลขานุการบริษัท

นางชฎาพร เจียมสกุลทิพย์

อายุ 57 ปี

ตำแหน่งในบริษัท : เลขานุการบริษัท (ได้รับแต่งตั้งเมื่อเดือนมกราคม 2557)

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง บริหารธุรกิจ สาขาวิชาบัญชี วิทยาลัยเทคโนโลยีและอาชีวศึกษา วิทยาเขตเทคนิคกรุงเทพฯ

ประวัติการอบรม

- สัมมนาโครงการ CGR Workshop 1/2008 “Enhancing Good Corporate Governance based on CGR Scorecard” สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่น 27/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Effective Minute Taking (EMT) รุ่น 11/2008 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS 28) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- อบรมโครงการ Smart Disclosure Program (SDP) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตรการบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน (P01)
หลักสูตรการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม
หลักสูตรการวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (S04)
หลักสูตรการประเมินผลและการจัดการข้อมูลด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (S05)
หลักสูตรการจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน (S06)
ของศูนย์พัฒนาความรับผิดชอบต่อสังคม (SR Center) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตรผู้อำนวยการศุลกากร กรมศุลกากร

ประสบการณ์

- กรกฎาคม 2551 - 2556 ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งงานปัจจุบัน

- มกราคม 2552 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)
- มกราคม 2557 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)
- มกราคม 2559 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท ยูเนี่ยนพลาสติก จำกัด (มหาชน)
- มกราคม 2559 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)

1.2 หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขาธิการบริษัท

เลขาธิการบริษัท (Company Secretary) มีหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด ในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัทมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขาธิการบริษัท มีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตาม มาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

นอกจากนี้ เลขาธิการบริษัท ยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัท (หรือคณะกรรมการบริษัท) มอบหมายดังนี้

* ให้คำแนะนำด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย

* ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น

* ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัท ให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

* ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่นตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย

* ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

* ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

1.3 บริษัทฯ ไม่ได้เป็นบริษัท ที่ประกอบธุรกิจหลัก โดยการถือหุ้นในบริษัทอื่น

เอกสารแนบ 2

	รายชื่อกรรมการ	บริษัทฯ	บริษัทย่อย																								
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25
1	นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C
2	นายชุตินธร ดารกานนท์	V	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C
3	นางสาวพัศตร์ผจง วัฒนสินธุ์	I																									
4	นางสาวภคินี พงศ์ธีรารัง	I																									
5	นางสุทธิมา ชำนาญเวช	I																									
6	นายบรรยง ตั้งจิตต์กุล	I																									
7	นางบุศราคัม นิลวัชระ	I																									
8	นางจันทร์ตรี ดารกานนท์	P	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I
9	นายปรีชา ชุณหวาณิชย์	X					I			Y	Y																
10	นายรัฐดิวัฒน์ สืบแสง	I				I	I	I					I						I	C		C					
11	นายสุภกิจ พวงบัว	I																									
12	นางพินิจพร ดารกานนท์ เกษมทรัพย์	I				I			I			I	I	I	V	I	I	I			I		I	I	I	I	I
13	นายบวรรัตน์ ดารกานนท์	I													I			I									
14	นายวัชรพงษ์ ดารกานนท์	I			I	I	Y	Z	I	I			I		I	I	I		I	I	I	I	I	I	I	I	I
15	นายนันทียะ ดารกานนท์	I			I	I																					

C ประธานกรรมการ

V รองประธานกรรมการ

P กรรมการผู้อำนวยการ

X กรรมการผู้ช่วยผู้อำนวยการ

Y กรรมการผู้จัดการ

Z รักษาการกรรมการผู้จัดการ

O รองกรรมการผู้จัดการ

I กรรมการ

รายชื่อบริษัทย่อย

1. บริษัท ยูเนียนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)
2. บริษัท ยูเนียนการ์เมนต์ จำกัด
3. บริษัท ยูเนียนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)
4. บริษัท ยูเนียนพลาสติก จำกัด (มหาชน)
5. บริษัท ยูเนียนโซจิรุชิ จำกัด
6. บริษัท ยูเนียนสแตนเลสสตีล โปรดักส์ จำกัด
7. บริษัท ยูเนียนรับเบอร์โปรดักคอปอเรชั่น จำกัด
8. บริษัท วิสาหกิจยางไทย จำกัด
9. บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนียน จำกัด
10. บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนียน ซิสเต็มส์ จำกัด
11. Zhejiang Jiashan-Union Cogeneration Co., Ltd.
12. บริษัท เดอะรอยัลไฮเต็ล จำกัด
13. Saha-Union International Ltd.
14. Saha-Union Investment (China) Co.,Ltd.
15. Union Energy (Hong Kong) Co., Ltd.
16. Shanghai Dacity Co., Ltd.
17. บริษัท สหยูเนียนโฮลดิ้ง จำกัด
18. บริษัท วินัสซูส์ จำกัด
19. บริษัท ยูเนียนการพิมพ์ จำกัด
20. บริษัท ยูเนียนอีควิตี้ จำกัด
21. บริษัท ยูเนียนซูส์ จำกัด
22. บริษัท ยูเนียนการก่อสร้าง จำกัด
23. บริษัท สหยูเนียน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
24. บริษัท สหยูเนียน เวลท์ พลัส จำกัด
25. บริษัท ยูเนียนนคร จำกัด

เอกสารแนบ 2.2

	รายชื่อกรรมการ	บริษัทร่วมค้า						
		1	2	3	4	5	6	7
1	นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	I		C				I
2	นายชุตินธร ดารกานนท์	I		I		I	I	I
3	นางสาวพัศตร์ผจง วัฒนสินธุ์							
4	นางสาวภคินี พงษ์นิรันดร							
5	นางสุทธิมา ชำนาญเวช							
6	นายยรรยง ตั้งจิตต์กุล							
7	นางบุศราคำ นิลวัชระ							
8	นางจันทร์ตรี ดารกานนท์	I	C	I		I		I
9	นายปรีชา ชุณหวาณิชย์				I			
10	นายฐิติวัฒน์ สืบแสง							
11	นายสุภกิจ พ่วงบัว			Y				
12	นางพินิจพร ดารกานนท์ เกษมทรัพย์					I		
13	นายบวรรัตน์ ดารกานนท์							
14	นายวัชรพงษ์ ดารกานนท์			I		I		
15	นายหนันทียะ ดารกานนท์							

C ประธานกรรมการ

Y กรรมการผู้จัดการ

I กรรมการ

รายชื่อบริษัทร่วมค้า

1. Zhejiang Saha-Union Feilun Thread Industries Co., Ltd.
2. บริษัท ยูเนียนยูนิเวอร์ส จำกัด
3. บริษัท ยูเนียนนิฟโก้ จำกัด
4. บริษัท โซลดิฟ จำกัด
5. Shaoxing Shangyu Hangzhou-Union Cogeneration Co., Ltd.
6. Yunnan Energy Luliang-Union Cogeneration Co., Ltd.
7. บริษัท การแพทย์ สุขุมวิท 62 จำกัด

รายชื่อ บริษัทร่วม

1. บริษัท ยูเนียนไมครอนคลีน จำกัด
2. บริษัท ยูเนียนสปินนิงมิลล์ จำกัด
3. บริษัท ยูเนียนชิป จำกัด
4. บริษัท วินัสเธริด จำกัด
5. บริษัท ยูเนียนไทย-นิจิบัน จำกัด
6. Taixing Union Zond Chemicals Co., Ltd.
7. Jiangsu Zhonglian-Union Carpet Co., Ltd.
8. Wuhan Taicang Car Internal Decoration Parts Co., Ltd.
9. Zhonglian-Union Carpet (Foshan) Co., Ltd.
10. Saha-Union International Taipei Ltd.
11. บริษัท ยูนิไฟเบอร์ จำกัด
12. บริษัท ยูนิโอโกร จำกัด
13. บริษัท ยูเนียนอุตสาหกรรมด้าย จำกัด
14. บริษัท โรงงานรวมอุตสาหกรรม จำกัด
15. บริษัท ยูเนียนบริหารธุรกิจ จำกัด
16. บริษัท ยูเนียนแมนเนจเม้นท์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด
17. บริษัท ยูเนียน แอสเซท แมนเนจเม้นท์ จำกัด
18. บริษัท ยูเนียนเอ็นเตอร์ไพรซ์ โฮลดิ้งส์ จำกัด
19. บริษัท ยูเนียนแคปปิตอล โฮลดิ้งส์ จำกัด
20. Zhuji-Union Real Estate Co., Ltd.
21. Jiangsu Zhonglian-Union Carpet (Tieling) Co., Ltd.
22. บริษัท นวเวช อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
23. บริษัท เทนคาเต้-ยูเนียนโปรเทคทีฟแพบบริคเอเซีย จำกัด (อยู่ระหว่างการชำระบัญชี)
24. บริษัท พีเอสวี โมลด์ จำกัด
25. บริษัท ยูเนียนแอสเซท โฮลดิ้งส์ จำกัด และบริษัทย่อย
26. บริษัท ยูเนียนหลังสวนเรสซิเดนซ์ จำกัด
27. บริษัท ยูเนียนราชประสงค์ จำกัด
28. บริษัท ยูเนียนปทุมวัน จำกัด

	รายชื่อกรรมการ	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	
		1	2
1	นางสาวดาลัดย์ ทรัพย์ทวีชัยกุล	I	
2	นายชุตินธร ดารกานนท์	C/Y	C/Y
3	นางสาวพัทตร์ผจง วัฒนสินธุ์		
4	นางสาวภคินี พฤทธิธำรง		
5	นางสุทธิมา ชำนาญเวช		
6	นายยรรยง ตั้งจิตต์กุล		
7	นางบุศราคำ นีลวัชระ		
8	นางจันทรตรี ดารกานนท์		
9	นายปรีชา ชุณหวาณิชย์		
10	นายฐิติวัฒน์ สืบแสง		
11	นายสุภกิจ พ่วงบัว		
12	นางพินิจพร ดารกานนท์ เกษมทรัพย์	I	I
13	นายบวรรัตน์ ดารกานนท์	I	I
14	นายวัชรพงษ์ ดารกานนท์	I	I
15	นายนนทียะ ดารกานนท์		

C ประธานกรรมการ

V รองประธานกรรมการ

Y กรรมการผู้จัดการ

I กรรมการ

รายชื่อ บริษัทที่เกี่ยวข้อง

1. บริษัท ยูเนียนแคปปิตอล จำกัด
2. บริษัท ยูเนียน ยูนิตี้ โฮลดิ้งส์ จำกัด

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ชื่อ	นางจันทร์เพ็ญ นพสุริย์
ตำแหน่ง	หัวหน้างานตรวจสอบภายใน
อายุ	63 ปี
การศึกษา	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
การอบรม	- การเขียนรายงานการตรวจสอบ - การประเมินระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ตามแบบ COSO - วิธีการวางแผนงานตรวจสอบ ระบบงาน
ประวัติการทำงาน	
พ.ศ. 2530 - 2535	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน ธนาคาร ศรีนคร จำกัด
พ.ศ. 2539 - 2540	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์ บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ไอ ที เอฟ จำกัด
พ.ศ. 2545 - 2556	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)
พ.ศ. 2557 - ปัจจุบัน	หัวหน้างานตรวจสอบภายใน บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ในรอบปี 2562 บริษัทฯ ไม่มีรายการที่ต้องทำการประเมินราคาทรัพย์สินใหม่ จึงไม่มีข้อมูลเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

โครงสร้างรายได้จากการขายและบริการของบริษัทและบริษัทย่อย
เปรียบเทียบ 3 ปี

(หน่วย : ล้านบาท)

ส่วนงาน	งบการเงินรวม																	
	ต่างประเทศ						ในประเทศ						รวม					
	2562	%	2561	%	2560	%	2562	%	2561	%	2560	%	2562	%	2561	%	2560	%
ธุรกิจสิ่งทอ	501.4	4.45	716.3	5.77	691.7	5.73	410.9	3.65	544.0	4.38	618.4	5.12	912.3	8.10	1,260.3	10.15	1,310.1	10.85
ธุรกิจพลาสติก ยางและโลหะ	3,329.4	29.55	4,213.7	33.94	4,132.6	34.23	1,600.9	14.21	1,890.9	15.23	1,936.1	16.04	4,930.3	43.75	6,104.6	49.17	6,068.7	50.26
ธุรกิจการค้า	23.0	0.20	22.4	0.18	24.2	0.20	2,836.6	25.17	2,161.0	17.40	2,556.8	21.18	2,859.6	25.38	2,183.4	17.58	2,581.0	21.38
ธุรกิจพลังงาน	1,584.6	14.06	1,769.6	14.25	1,234.1	10.22	-	-	-	-	-	-	1,584.6	14.06	1,769.6	14.25	1,234.1	10.22
ธุรกิจโรงแรม	-	-	-	-	-	-	522.8	4.64	584.5	4.71	500.1	4.14	522.8	4.64	584.5	4.71	500.1	4.14
ธุรกิจการลงทุนและอื่นๆ	4.8	0.04	10.3	0.08	5.1	0.04	42.8	0.38	43.0	0.35	44.5	0.37	47.6	0.42	53.3	0.43	49.6	0.41
รวม	5,443.2	48.31	6,732.3	54.22	6,087.7	50.42	5,414.0	48.05	5,223.4	42.07	5,655.9	46.85	10,857.2	96.35	11,955.7	96.29	11,743.6	97.27
การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน	-	-	-	-	-	-	(706.4)	(6.27)	(998.7)	(8.04)	(1,053.9)	(8.73)	(706.4)	(6.27)	(998.7)	(8.04)	(1,053.9)	(8.73)
รายได้จากการขายและบริการ-สุทธิ	5,443.2	48.31	6,732.3	54.22	6,087.7	50.42	4,707.6	41.78	4,224.7	34.03	4,602.0	38.12	10,150.8	90.09	10,957.0	88.25	10,689.7	88.54
เงินปันผลรับ													245.2	2.18	209.6	1.69	315.1	2.61
ค่าเช่ารับ													35.9	0.32	42.7	0.34	49.9	0.41
ดอกเบี้ยรับ													50.1	0.44	66.0	0.53	60.8	0.50
รายได้อื่น													786.0	6.98	1,141.1	9.19	958.1	7.94
รายได้รวม													11,268.0	100.00	12,416.4	100.00	12,073.6	100.00

เอกสารแนบ 5.1.1

สัดส่วนการลงทุน

กลุ่มธุรกิจ	ชื่อบริษัท	สัดส่วน (%) การถือหุ้นทางตรง	สัดส่วน (%) การถือหุ้นของบุคคลที่เกี่ยวข้อง	สัดส่วน (%) การถือหุ้นทางตรงและทางอ้อม
ธุรกิจสิ่งทอ	Zhejiang Saha-Union Feilun Thread Industries Co.,Ltd.	39.59	-	57.57
	บริษัท ยูเนียนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)	49.88	1.32	51.42
	บริษัท ยูเนียนการ์เมนท์ จำกัด	99.99	0.01	99.99
	บริษัท ยูเนียนยูนิเวอร์ส จำกัด	49.87	-	49.87
	บริษัท ยูเนียนไมครอนคลีน จำกัด	25.00	-	51.00
	บริษัท ยูเนียนสปินนิ่งมิลล์ จำกัด	25.00	0.004	51.99
	บริษัท ยูเนียนซิป จำกัด	-	0.01	24.85
	บริษัท วินัสเรียด จำกัด	-	-	24.90
ธุรกิจพลาสติก ยางและโลหะ	บริษัท ยูเนียนไพโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)	48.96	12.50	52.73
	บริษัท ยูเนียนพลาสติก จำกัด (มหาชน)	49.52	1.80	49.69
	บริษัท ยูเนียนไซจูริช จำกัด	51.00	-	51.00
	บริษัท ยูเนียนสแตนเลสสตีล โปรดัคส์ จำกัด	98.00	-	98.00
	บริษัท ยูเนียนรับเบอร์โปรดักทอรี่ออเรนซ์ จำกัด	99.99	-	99.99
	บริษัท วิสาหกิจยางไทย จำกัด	50.69	-	50.69
	บริษัท ยูเนียนนิฟโก้ จำกัด	30.00	-	50.00
	บริษัท ยูเนียนไทย-นิจิบัน จำกัด	40.29	-	40.29
ธุรกิจการค้า	บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนียน จำกัด	98.49	-	98.49
	บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนียน ซีเอสเต็มส์ จำกัด	-	-	99.99
	บริษัท โซลดิฟ จำกัด	-	-	61.00
ธุรกิจพลังงาน	Zhejiang Jiashan-Union Cogeneration Co.,Ltd.	56.93	-	75.96
	Shaoxing Shangyu Hangzhou-Union Cogeneration Co.,Ltd.	25.00	-	50.00
	Yunnan Energy Luliang-Union Cogeneration Co., Ltd.	40.00	-	50.00
	บริษัท ราชบุรีเพาเวอร์ จำกัด	10.00	-	10.00
ธุรกิจโรงแรม	บริษัท เดอะรอยัล ไฮเทล จำกัด	96.00	0.167	96.26
ธุรกิจโรงพยาบาล	บริษัท การแพทย์ สุขุมวิท 62 จำกัด	47.21	-	47.21
	บริษัท นวเวช อินเทอร์เน็ตเฮALTH จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท เคพีเอ็น เฮลท์แคร์ จำกัด (มหาชน))	30.00	-	30.00
ธุรกิจการลงทุนและอื่น ๆ	Saha-Union International Ltd.	99.99	-	99.99
	Saha-Union Investment (China) Co., Ltd.	100.00	-	100.00
	Union Energy (Hong Kong) Co., Ltd.	-	-	100.00
	Shanghai Dasity Co., Ltd.	-	-	100.00
	Taixing Union Zond Chemicals Co., Ltd.	23.85	-	29.65
	Jiangsu Zhonglian-Union Carpet Co., Ltd.	25.00	-	35.00
	Wuhan Taicang Car Internal Decoration Parts Co., Ltd.	-	-	35.00
	Zhonglian-Union Carpet (Foshan) Co., Ltd.	-	-	21.00
	Jiangsu Zhonglian-Union Carpet (Telling) Co., Ltd.	-	-	35.00
	Zhuji-Union Real Estate Co., Ltd.	-	-	25.00
	Saha-Union International Taipei Ltd.	10.00	-	42.30
	บริษัท สหยูเนียนโฮลดิ้ง จำกัด	99.54	-	99.54
	บริษัท วินัสซูส์ จำกัด	76.00	-	99.99
	บริษัท ยูเนียนการพิมพ์ จำกัด	94.74	0.75	94.74
	บริษัท ยูเนียนอ็อควิดี จำกัด	99.79	0.04	99.79
	บริษัท ยูเนียนซูส์ จำกัด	61.91	1.40	98.23
	บริษัท ยูเนียนการก่อสร้าง จำกัด	62.49	-	99.99
	บริษัท สหยูเนียน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	99.99	-	99.99
	บริษัท สหยูเนียน เวสต์ ฟลัส จำกัด	99.99	-	99.99
	บริษัท ยูเนียนนคร จำกัด	75.00	-	77.49
	บริษัท ยูนิไฟเบอร์ จำกัด	26.87	-	62.35
	บริษัท ยูนิโอกร จำกัด	30.00	-	44.94
	บริษัท ยูเนียนอุตสาหกรรมค้า จำกัด	24.90	1.96	35.99
	บริษัท โรงงานรวมอุตสาหกรรม จำกัด	24.90	7.09	29.46
	บริษัท ยูเนียนบริหารธุรกิจ จำกัด	-	-	37.54
	บริษัท ยูเนียนแมนเนจเม้นท์ แอนด์ เซอร์วิส จำกัด	-	0.10	24.87
	บริษัท ยูเนียนแอสเซทแมนเนจเม้นท์ จำกัด	-	-	24.90
	บริษัท ยูเนียนเอ็นเตอร์ไพรซ์ โฮลดิ้งส์ จำกัด	-	-	22.32
	บริษัท ยูเนียนแคปปิตอล โฮลดิ้งส์ จำกัด	-	-	29.46
	บริษัท ยูเนียนแอสเซท โฮลดิ้งส์ จำกัด และบริษัทย่อย	-	-	40.27
	บริษัท ยูเนียนหลังสวนเรสซิเดนซ์ จำกัด	-	-	29.40
	บริษัท ยูเนียนราชประสงศ์ จำกัด	-	-	29.46
	บริษัท ยูเนียนปทุมวัน จำกัด	-	-	35.99
	บริษัท ยูเนียนไซมาร์ทบี (ประเทศไทย) จำกัด	18.97	-	18.97
	บริษัท ยูเนียนบัททิงคอปอเรชั่น จำกัด	10.71	83.53	10.71
	บริษัท วินัสบัททิง จำกัด	-	54.00	4.98
บริษัท ฟิเอสวี โมลด์ จำกัด	-	-	25.00	
บริษัท เทนคาเต้-ยูเนียนโปรดักท์ฟัพบริคเอเชีย จำกัด	-	-	49.35	

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นทางตรงตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ประเภทกิจการ / ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนเรียกชำระแล้ว (บาท)	มูลค่าหุ้นเรียกชำระ (บาท)	การลงทุนทางตรง %	ที่อยู่สำนักงาน	โทรศัพท์	โทรสาร
ธุรกิจสิ่งทอ							
Zhejiang Saha-Union Feilun Thread Industries Co.,Ltd.	USD 30,300,000	USD 30,300,000		39.590	No. 7 Hengshan Rd. Jiashan County Economic Development Area, Zhejiang Province, China		
บริษัท ยูเนียนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)	600,000,000	600,000,000	10.00	49.882	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260 สาขา 1 เลขที่ 205 หมู่ที่ 4 ถ.สุขุมวิท กม.39.5 ต.บางปูใหม่ อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ 10280	(66-2) 323-1085-7	(66-2) 323-9283
บริษัท ยูเนียนการ์เมนท์ จำกัด	50,000,000	50,000,000	100.00	99.987	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260 สาขา 1 เลขที่ 205 หมู่ที่ 4 ถ.สุขุมวิท กม.39.5 ต.บางปูใหม่ อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ 10280	(66-2) 311-5111-9 (66-2) 323-9285-6 (66-2) 710-7785	(66-2) 331-5668 (66-2) 710-7694 (66-2) 323-9181
บริษัท ยูเนียนยูนิเวอร์ส จำกัด	7,500,000	7,500,000	100.00	49.865	เลขที่ 52/1,52/4 ซอยศาลเจ้าเจ็ด ถนนเจริญกรุง แขวงสี่พระยา เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500	(66-2) 266-2976-80	(66-2) 237-6468
บริษัท ยูเนียนไมโครนคลีน จำกัด	5,000,000	5,000,000	10.00	25.001	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260 สาขา 1 เลขที่ 205 หมู่ที่ 4 ถ.สุขุมวิท กม.39.5 ต.บางปูใหม่ อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ 10280	(66-2) 311-5111-9 (66-2) 710-8602	(66-2) 331-5668 (66-2) 710-7793
บริษัท ยูเนียนสปีนนิ่งมิลล์ จำกัด	200,000,000	200,000,000	100.00	25.000	เลขที่ 142 ซอยลาดพร้าว 80 (จันทิมา) ถ.ลาดพร้าว แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310	(66-2) 530-0511	(66-2) 538-4247
ธุรกิจพลาสติก ยางและโลหะ							
บริษัท ยูเนียนไอเอเนียร์ จำกัด (มหาชน)	75,000,000	75,000,000	10.00	48.958	เลขที่ 1 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพฯ 10510 สาขาชาลสมิง เลขที่ 70/2 หมู่ 1 ต.แสนตุ้ง อ.เขาสมิง จ.ตราด 23150 สาขาบางปะกง เลขที่ 99 หมู่ 5 ถ.บางนา-ตราด กม.38 ต.บางสมิตร อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา 24180	(66-2) 517-0105-8, 517-9052-5, 517-8217-21	(66-2) 517-9056, 517-0345 (66-2) 517-1016
บริษัท ยูเนียนพลาสติก จำกัด (มหาชน)	250,000,000	250,000,000	10.00	49.521	เลขที่ 11/1 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพฯ 10510	(66-2) 517-0109-14	(66-2) 517-0529
บริษัท ยูเนียนโซลูชัน จำกัด	600,000,000	600,000,000	100.00	51.000	เลขที่ 11/3 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพฯ 10510 สาขาบางปะกง เลขที่ 99 หมู่ 5 ถ.บางนา-ตราด กม. 38 ต.บางสมิตร อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา 24180	(66-2) 919-8993-5 (66-38) 540100	(66-2) 517-1863 (66-38) 540082
บริษัท ยูเนียนสแตนเลสสตีล โปรดักส์ จำกัด	40,000,000	40,000,000	100.00	98.000	เลขที่ 11/2 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพฯ 10510	(66-2) 919-8996-8	(66-2) 517-8167
บริษัท ยูเนียนรีเบอรี่โปรดักส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด	20,000,000	20,000,000	100.00	99.998	เลขที่ 99 หมู่ 5 ถ.บางนา-ตราด กม. 38 ต.บางสมิตร อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา 24180	(66-89) 500-3546 (66-39) 510-463	
บริษัท วิสาหกิจยางไทย จำกัด	32,000,000	32,000,000	100.00	50.693	สาขา 1 เลขที่ 70/1 หมู่ 1 ตำบลแสนตุ้ง อำเภอเขาสมิง จังหวัดตราด เลขที่ 99 หมู่ 5 ถ.บางนา-ตราด กม. 38 ต.บางสมิตร อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา 24180 สาขา 1 เลขที่ 12 หมู่ที่ 2 ตำบลทับไทร อำเภอโป่งน้ำร้อน จังหวัดจันทบุรี สาขา 2 เลขที่ 70/2 หมู่ที่ 1 ตำบลแสนตุ้ง อำเภอเขาสมิง จังหวัดตราด	(66-89) 500-3546 (66-39) 447-300 (66-39) 510-463	
บริษัท ยูเนียนเน็ทไค้ จำกัด	100,000,000	100,000,000	100.00	30.002	เลขที่ 99/11 หมู่ที่ 5 ถ.บางนา-ตราด ต.บางสมิตร อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา 24180	(66-38) 842-130-5	(66-38) 842-129
บริษัท ยูเนียนไทย-จีนัน จำกัด	15,000,000	15,000,000	100.00	40.286	เลขที่ 12 ซอยเสรีไทย 62 แขวงมีนบุรี เขตมีนบุรี กรุงเทพฯ 10510	(66-2) 517-0100-3	(66-2) 517-0104
ธุรกิจการค้า							
บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนียน จำกัด	100,000,000	100,000,000	100.00	98.486	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260 สาขา 2 เลขที่ 142/1-2 ซอยลาดพร้าว 80 (จันทิมา) ถ.ลาดพร้าว แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310	(66-2) 311-6881-2 (66-2) 530-0505	(66-2) 311-6889 (66-2) 530-2940, 530-1955,530-2388
ธุรกิจพลังงาน							
Zhejiang Jiashan-Union Cogeneration Co.,Ltd.	USD 29,700,000	USD 29,700,000		56.929	No. 8 Hengshan Rd.Jiashan County Economic Development Area, Zhejiang Province, China		
Shaoying Shangyu Hangzhou-Union Cogeneration Co.,Ltd.	RMB 300,000,000	RMB 300,000,000		25.000	No. 7 Wei Jiu Road, Shangyu Economic and Technological Development Zone, Hangzhou Bay, Zhejiang Province, China		
Yunnan Energy Luliang-Union Cogeneration Co., Ltd.	USD 24,658,660	USD 24,658,660		40.000	Bamaochong ,Xiaobaihu Village , Cheng Xi Hua Si, Luliang County, Yunnan Province, China		
บริษัท ราชบุรีเพาเวอร์ จำกัด	7,325,000,000	7,325,000,000	100.00	10.000	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260 โรงไฟฟ้า เลขที่ 245 หมู่ 6 ต.บ้านไร่ อ.ดำเนินสะดวก จ.ราชบุรี 70130	(66-2) 311-5111-9 (66-32) 719300 # 1000	(66-2) 332-3882 (66-32) 719300 # 1090
ธุรกิจโรงแรม							
บริษัท เดอะรอยัล โฮเทล จำกัด	3,000,000,000	3,000,000,000	10.00	96.000	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260 สาขา 1 เลขที่ 33 ถนน นครดำริห์ ต.หัวหิน อ.หัวหิน จ.ประจวบคีรีขันธ์ 77110 สาขา 2 เลขที่ 142 ซอยลาดพร้าว 80 (จันทิมา) ถ.ลาดพร้าว แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310	(66-2) 311-5111-9 (66-32) 538-999	(66-2) 311-6889 (66-32) 538-990 (66-2) 514-7555 (66-2) 538-3292

ประเภทกิจการ / ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนเรียกชำระแล้ว (บาท)	มูลค่าหุ้นเรียกชำระ (บาท)	การลงทุน ทางตรง %	ที่อยู่สำนักงาน	โทรศัพท์	โทรสาร
ธุรกิจโรงพยาบาล บริษัท การแพทย์ สุขุมวิท 62 จำกัด บริษัท นาวาช อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท เคพีเอ็น เฮลท์แคร์ จำกัด (มหาชน))	847,250,000 1,350,000,000	428,625,000 1,350,000,000	100 , 50 10.00	47.212 30.000	เลขที่ 88 ซอยสุขุมวิท 62 แยก 3 แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260 เลขที่ 99/3 อาคารมาคามาเซลซีเซ ถนนประเสริฐมุนกิจ แขวงนวลจันทร์ เขตบึงกุ่ม กรุงเทพฯ 10230	(66-2) 311-0823 (66-2) 029-9431	
ธุรกิจการลงทุนและอื่น ๆ Saha-Union International Ltd.	HKD 404,500,000	HKD 404,500,000		99.988	12th. Floor, Bangkok Bank Building, No.28 Des Voeux Road, Central, Hong Kong	(852) 2521-2260	(852) 2521-0021
Saha-Union Investment (China) Co., Ltd.	USD 45,000,000	USD 45,000,000		100.000	Room No. 31, A-C, No.18 Cao Xi Road (North), Shanghai 200030, China	(86-21) 5459-0378,5459-06	(86-21) 6427-9117
Taiking Union Zond Chemicals Co.,Ltd.	USD 27,930,000	USD 27,930,000		23.845	No. 18 Zhanan Road, Taiking Economic Development Area, Jiangsu Province, China		
Jiangsu Zhonglian-Union Carpet Co.,Ltd.	RMB 79,394,073.79	RMB 79,394,073.79		25.000	No.81 Luoyang East Road, Lei dong Avenue, Taicang City(Taicang Economic Development Zone), Jiangsu Province, China		
Saha-Union International (Taipei) Ltd.	TWD 5,000,000	TWD 5,000,000		10.000	15th Floor, Bangkok Bank Building, No.121 Sung Chiang Road, Taipei 10429, Taiwan	(88-62) 2506-7264-5	(88-62) 2506-9712
บริษัท สหยูเนี่ยนโฮลดิ้ง จำกัด	1,600,000,000	1,300,000,000	100 , 25	99.540	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260	(66-2) 311-5111-9	(66-2) 331-5668
บริษัท วินัสซูซี จำกัด	72,000,000	72,000,000	100.00	76.000	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260 สาขา 1 เลขที่ 99 หมู่ที่ 5 ถ.บางนา-ตราด ต.บางสมัคร อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา 24180	(66-2) 311-5111-9 (66-38) 842-108-9	(66-2) 331-5668 (66-38) 842-109
บริษัท ยูเนี่ยนการพิมพ์ จำกัด	30,000,000	30,000,000	10.00	94.735	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260	(66-2) 311-5111-9	(66-2) 331-5668
บริษัท ยูเนี่ยนอีคิวดี จำกัด	160,000,000	160,000,000	10.00	99.794	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260	(66-2) 311-5111-9	(66-2) 331-5668
บริษัท ยูเนี่ยนซูดี จำกัด	24,000,000	24,000,000	24.00	61.910	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260 สาขา 1 เลขที่ 99/5 หมู่ที่ 5 ถ.บางนา-ตราด ต.บางสมัคร อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา 24180	(66-2) 311-5111-9	(66-2) 331-5668
บริษัท ยูเนี่ยนการก่อสร้าง จำกัด	600,000,000	600,000,000	100.00	62.487	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260	(66-2) 311-5111-9	(66-2) 331-5668
บริษัท สหยูเนี่ยน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	500,000,000	125,000,000	25.00	99.999	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260	(66-2) 311-5111-9	(66-2) 331-5668
บริษัท สหยูเนี่ยน เวลท์ พลัส จำกัด	500,000,000	125,000,000	25.00	99.999	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260	(66-2) 311-5111-9	(66-2) 331-5668
บริษัท ยูเนี่ยนนคร จำกัด	350,000,000	210,000,000	60.00	75.000	เลขที่ 899 หมู่บ้านไอ-บิช อเวนิว ถ.พัฒนาการสุขุมวิท ต.ในเมือง อ.เมืองนครศรีธรรมราช จ.นครศรีธรรมราช 80000	(66-75) 318-700 ต่อ 870	(66-75) 318-700
บริษัท ยูนิไฟเบอร์ จำกัด	120,000,000	120,000,000	100.00	26.867	เลขที่ 1828 ถ.สุขุมวิท แขวงพระโขนงใต้ เขตพระโขนง กรุงเทพฯ 10260	(66-2) 311-5111-9	(66-2) 331-5668
บริษัท ยูนิโกล จำกัด	65,000,000	65,000,000	100.00	30.000	เลขที่ 142 ซอยลาดพร้าว 80 (จันทิมา) ถ.ลาดพร้าว แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310	(66-2) 514-7555	(66-2) 538-3292
บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมค้า จำกัด	200,000,000	200,000,000	10.00	24.898	เลขที่ 142 ซอยลาดพร้าว 80 (จันทิมา) ถ.ลาดพร้าว แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310	(66-2) 514-7555	(66-2) 538-3292
บริษัท โรงงานรวมอุตสาหกรรม จำกัด	150,000,000	150,000,000	100.00	24.900	เลขที่ 142 ซอยลาดพร้าว 80 (จันทิมา) ถ.ลาดพร้าว แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310	(66-2) 514-7555	(66-2) 538-3292
บริษัท ยูเนี่ยนโซมิตารีบี (ประเทศไทย) จำกัด	4,000,000	4,000,000	100.00	18.970	เลขที่ 323 อาคารยูไนเต็ดเซ็นเตอร์ ชั้น 30 ห้องเลขที่ 3002A ถนนสีลม แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 1050	(66-2) 235-9651	(66-2) 235-9658
บริษัท ยูเนี่ยน มัททัน คอร์ปอเรชั่น จำกัด	100,000,000	100,000,000	100.00	10.714	เลขที่ 142 ซอยลาดพร้าว 80 (จันทิมา) ถ.ลาดพร้าว แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310 สาขา 1 เลขที่ 99/10 หมู่ที่ 5 ถ.บางนา-ตราด กม.38 ต.บางสมัคร อ.บางปะกง จ.ฉะเชิงเทรา 24180 สาขา 2 เลขที่ 253/43 ซอยลาดพร้าว 80 ถ.ลาดพร้าว แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 10310	(66-2) 530-7040-54	(66-2) 539-6124
บริษัท ศูนย์ประมวลผล จำกัด	50,000,000	50,000,000	100.00	20.000	เลขที่ 319 อาคารจัตุรัสจามจุรี ห้องเลขที่ 9-12 ชั้นที่ 25 ถ.พญาไท แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 สาขา 1 อาคาร กสท.โทรคมนาคม ห้องเลขที่ 419 ชั้นที่ 4 เลขที่ 72 ถ.เจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10501	(66-2) 029-0290	(66-2) 029-0291

รายงานผู้สอบบัญชี ปี 2562, 2561 และ 2560

ปี 2562

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและ กระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้ (Key Audit Matters)

การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวนทั้งสิ้น 10,151 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญในงบกำไรขาดทุน เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีลูกค้าเป็นจำนวนมากและมีเงื่อนไขในการขายสินค้าที่แตกต่างกัน ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบที่ตอบสนองเรื่องความถูกต้องและรอบระยะเวลาในการรับรู้รายได้ สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี โดยให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษในการขยายขอบเขตการสุ่มตรวจสอบเอกสารช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลัง วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ค่าความนิยม

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีค่าความนิยมจำนวน 522 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนั้น การประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมจึงถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารของบริษัทต้องใช้อุบายพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของค่าความนิยม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยเลือกใช้โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทย่อย โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทย่อย รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของบริษัทย่อยและอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของค่าความนิยมดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึง งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำ งบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องการเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความคิดเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความคิดเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติตามตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความคิดเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้รับจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้ คือ นายกฤษดา เลิศวนา

ปี 2561

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้ (Key Audit Matters)

การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวนทั้งสิ้น 10,957 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญในงบกำไรขาดทุน เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีลูกค้าเป็นจำนวนมากและมีเงื่อนไขในการขายสินค้าที่แตกต่างกัน ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบที่ตอบสนองเรื่องความถูกต้องและรอบระยะเวลาในการรับรู้รายได้ สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี โดยให้ความสำคัญในการทดสอบเป็นพิเศษในการขายขอบเขตการสุ่มตรวจสอบเอกสารช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ค่าความนิยม

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีค่าความนิยมจำนวน 522 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนั้น การประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมจึงถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของค่าความนิยม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยเลือกใช้โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทย่อย โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทย่อย รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของบริษัทย่อยและอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของค่าความนิยมดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบถามการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบ่งการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ไดวางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้ คือ นายกฤษดา เลิศวนา

ปี 2560

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้ (Key Audit Matters)

การรับรู้รายได้

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายและบริการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวนทั้งสิ้น 10,690 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญในงบกำไรขาดทุน เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีลูกค้าเป็นจำนวนมากและมีเงื่อนไขในการขายสินค้าที่แตกต่างกัน ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญในการทดสอบที่ตอบสนองเรื่องความถูกต้องและรอบระยะเวลาในการรับรู้รายได้ สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีและหลังสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ค่าความนิยม

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กลุ่มบริษัทมีค่าความนิยมจำนวน 522 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญในงบแสดงฐานะการเงิน ดังนั้น การประเมินการต่ออายุของค่าความนิยมจึงถือเป็นประเด็นการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารของบริษัทต้องให้ความสำคัญอย่างสูงในการระบุนหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าของค่าความนิยม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยเลือกใช้โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทย่อย โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทย่อย รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยเลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของบริษัทย่อยและอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของค่าความนิยมดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบถามการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความคิดเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้ คือ นายกฤษดา เลิศวนา

เอกสารแนบ 5.3

(หน่วย : ล้านบาท)

ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบ 3 ปี

	2562				2561				2560			
	งบการเงิน รวม	%	งบการเงิน เฉพาะบริษัท	%	งบการเงิน รวม	%	งบการเงิน เฉพาะบริษัท	%	งบการเงิน รวม	%	งบการเงิน เฉพาะบริษัท	%
งบแสดงฐานะการเงิน												
สินทรัพย์												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,700	10.71	306	1.90	3,246	12.54	828	5.18	3,956	15.49	1,467	9.09
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,708	6.78	156	0.97	1,939	7.49	188	1.18	2,051	8.03	137	0.85
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1	0.00	463	2.88	1	0.00	276	1.73	126	0.49	155	0.96
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,876	11.41	1	0.01	2,807	10.84	41	0.26	2,164	8.47	34	0.21
เงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้า และบริษัทร่วม	5,304	21.04	11,619	72.23	5,243	20.25	11,330	70.83	4,868	19.06	11,002	68.14
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	2,692	10.68	1,992	12.38	2,779	10.73	2,136	13.35	2,386	9.34	2,146	13.29
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2,391	9.49	1,494	9.29	2,072	8.00	1,142	7.14	2,099	8.22	1,149	7.12
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6,532	25.92	39	0.24	6,779	26.18	46	0.29	7,063	27.65	50	0.31
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,000	3.97	17	0.11	1,026	3.96	10	0.06	828	3.24	5	0.03
รวมสินทรัพย์	25,204	100.00	16,087	100.00	25,892	100.00	15,997	100.00	25,541	100.00	16,145	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น												
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,480	5.87	66	0.41	1,466	5.66	122	0.76	1,499	5.87	107	0.66
เงินรับฝากจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	0.02	357	2.22	-	0.00	315	1.97	11	0.04	684	4.24
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	826	3.28	11	0.07	836	3.23	1	0.01	826	3.23	1	0.01
เงินกู้ยืมระยะยาว	278	1.10	-	0.00	749	2.89	-	0.00	948	3.71	-	0.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	541	2.15	154	0.96	470	1.82	182	1.14	547	2.14	185	1.15
รวมหนี้สิน	3,129	12.41	588	3.66	3,521	13.60	620	3.88	3,831	15.00	977	6.05
ส่วนของผู้ถือหุ้น												
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	3,000	11.90	3,000	18.65	3,000	11.59	3,000	18.75	3,000	11.75	3,000	18.58
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	2,599	10.31	2,599	16.16	2,599	10.04	2,599	16.25	2,599	10.18	2,599	16.10
กำไรสะสม	15,165	60.17	9,358	58.17	14,637	56.53	9,118	57.00	13,698	53.63	8,896	55.10
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(465)	(1.84)	542	3.37	243	0.94	660	4.13	582	2.28	673	4.17
ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,776	7.05	-	0.00	1,892	7.31	-	0.00	1,831	7.17	-	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	22,075	87.59	15,499	96.34	22,371	86.40	15,377	96.12	21,710	85.00	15,168	93.95
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	25,204	100.00	16,087	100.00	25,892	100.00	15,997	100.00	25,541	100.00	16,145	100.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	70.00		51.66		70.62		51.26		68.55		50.56	

เอกสารแนบ 5.4

(หน่วย : ล้านบาท)

ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบ 3 ปี

	2562				2561				2560			
	งบการเงินรวม	%	งบการเงินเฉพาะกิจการ	%	งบการเงินรวม	%	งบการเงินเฉพาะกิจการ	%	งบการเงินรวม	%	งบการเงินเฉพาะกิจการ	%
งบกำไรขาดทุน												
รายได้												
รายได้จากการขายและบริการ	10,151.00	94.47	930.00	48.97	10,957.00	93.83	1,221.00	57.03	10,690.00	92.01	1,235.00	53.70
ขายส่งออก	5,443.00	50.66	373.00	19.64	6,732.00	57.65	426.00	19.90	6,088.00	52.40	506.00	22.00
ขายในประเทศ	4,708.00	43.82	557.00	29.33	4,225.00	36.18	795.00	37.13	4,602.00	39.61	729.00	31.70
เงินปันผลรับ	245.00	2.28	875.00	46.08	210.00	1.80	829.00	38.72	315.00	2.71	910.00	39.57
รายได้อื่น	349.00	3.25	94.00	4.95	510.00	4.37	91.00	4.25	613.00	5.28	155.00	6.74
รวมรายได้	10,745.00	100.00	1,899.00	100.00	11,677.00	100.00	2,141.00	100.00	11,618.00	100.00	2,300.00	100.00
ค่าใช้จ่าย												
ต้นทุนขายและบริการ	8,781.00	81.72	919.00	48.39	9,304.00	79.68	1,203.00	56.19	9,263.00	79.73	1,219.00	53.00
ค่าใช้จ่ายในการขาย	279.00	2.60	7.00	0.37	286.00	2.45	7.00	0.33	296.00	2.55	10.00	0.43
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	809.00	7.53	111.00	5.85	840.00	7.19	109.00	5.09	773.00	6.65	110.00	4.78
ค่าใช้จ่ายอื่น	22.00	0.20	21.00	1.11	94.00	0.81	(2.00)	(0.09)	49.00	0.42	46.00	2.00
รวมค่าใช้จ่าย	9,891.00	92.05	1,058.00	55.71	10,524.00	90.13	1,317.00	61.51	10,381.00	89.35	1,385.00	60.22
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในการร่วมค้าและเงินลงทุนในบริษัทร่วม	854.00	7.95	841.00	44.29	1,153.00	9.87	824.00	38.49	1,237.00	10.65	915.00	39.78
และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้												
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	535.00	4.98	-	-	457.00	3.91	-	-	314.00	2.70	-	-
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(12.00)	(0.11)	-	-	283.00	2.42	-	-	142.00	1.22	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,377.00	12.82	841.00	44.29	1,893.00	16.21	824.00	38.49	1,693.00	14.57	915.00	39.78
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(40.00)	(0.37)	(3.00)	(0.16)	(44.00)	(0.38)	(3.00)	(0.14)	(40.00)	(0.34)	(6.00)	(0.26)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1,337.00	12.44	838.00	44.13	1,849.00	15.83	821.00	38.35	1,653.00	14.23	909.00	39.52
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(162.00)	(1.51)	1.00	0.05	(200.00)	(1.71)	-	-	(159.00)	(1.37)	(5.00)	(0.22)
กำไรสำหรับงวด	1,175.00	10.94	839.00	44.18	1,649.00	14.12	821.00	38.35	1,494.00	12.86	904.00	39.30
การแบ่งปันกำไร												
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,112.00	10.35	839.00	44.18	1,482.00	12.69	821.00	38.35	1,344.00	11.57	904.00	39.30
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	63.00	0.59	-	-	167.00	1.43	-	-	150.00	1.29	-	-
	1,175.00	10.94	839.00	44.18	1,649.00	14.12	821.00	38.35	1,494.00	12.86	904.00	39.30
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	3.83		2.80		5.11		2.73		4.64		3.01	
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)			1.50				2.00				2.00	
อัตราเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)			53.65%				73.14%				66.39%	

เอกสารแนบ 5.5

(หน่วย : ล้านบาท)

ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบ 3 ปี	2562		2561		2560	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน :						
กำไรก่อนภาษี	1,336.5	837.9	1,848.3	820.5	1,653.2	908.9
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน :-						
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	820.6	15.1	860.1	15.6	771.6	16.7
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	2.0	-	(15.9)	(0.8)	14.6	(16.8)
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	17.7	-	8.9	-	9.1	-
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	33.8	(0.1)	38.1	(0.1)	(1.9)	(0.4)
กำไรจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	(17.5)	-
ขาดทุนจากการต่อค้าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (โอนกลับ)	-	-	(3.0)	-	25.0	-
ขาดทุนจากการต่อค้าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (โอนกลับ)	(7.8)	-	8.4	-	-	-
ขาดทุนจากการต่อค้าของเงินลงทุน (โอนกลับ)	-	-	-	(17.1)	1.7	40.8
ค่าใช้จ่ายในการตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	20.6	20.6	15.3	15.3	22.0	22.0
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อค่า	(28.0)	-	97.8	-	(141.7)	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(535.3)	-	(456.9)	-	(313.6)	-
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	12.7	-	(282.8)	-	(141.9)	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนและเลิกกิจการของบริษัทย่อย	(2.1)	-	(149.9)	(0.4)	(49.4)	(43.8)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	6.9	(0.3)	1.6	-	1.5	(0.1)
เงินปันผลรับจากการลงทุน	(245.2)	(874.5)	(209.6)	(829.3)	(315.1)	(910.0)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	75.9	5.8	10.5	3.1	23.6	2.8
ดอกเบี้ยรับ	(50.1)	(27.0)	(66.0)	(24.0)	(60.8)	(36.7)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	29.0	2.4	29.8	3.1	29.0	5.5
รายการอื่นๆ	(0.2)	(0.2)	4.5	4.5	-	-
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,487.0	(20.3)	1,739.2	(9.6)	1,509.4	(11.1)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	215.7	89.4	141.3	(45.1)	(400.1)	93.0
สินค้าคงเหลือ	90.0	39.4	(121.1)	(6.5)	188.7	(8.8)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(81.0)	-	(103.0)	(4.6)	1.2	0.1
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	6.8	-	(29.4)	-	40.6	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(19.5)	(57.7)	(51.3)	16.6	(75.2)	12.3
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	15.2	10.0	(36.3)	(0.3)	(24.0)	(0.4)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(10.2)	(2.5)	(11.6)	(0.7)	(8.5)	(3.4)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	1,704.0	58.3	1,527.8	(50.2)	1,232.1	81.7
จ่ายดอกเบี้ย	(29.4)	(1.5)	(30.1)	(5.8)	(28.3)	(2.8)
จ่ายภาษีเงินได้	(293.2)	(23.8)	(192.0)	(20.2)	(244.1)	(55.1)
รับคืนภาษีเงินได้	33.7	-	21.0	-	27.9	2.6
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	1,415.1	33.0	1,326.7	(76.2)	987.6	26.4

เอกสารแนบ 5.6

ผลการดำเนินงานเปรียบเทียบ 3 ปี

(หน่วย : ล้านบาท)

งบกระแสเงินสด	2562		2561		2560	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	(186.5)	124.1	(120.9)	25.1	(140.4)
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(166.4)	-	(397.2)	-	(32.9)	-
เงินลงทุนที่มีภาระค่าประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	0.1	-	(1.8)	(1.0)	0.7	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(193.8)	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุน	(299.4)	(291.4)	(648.6)	(318.7)	(429.9)	(1,045.7)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5.9	0.1	23.5	0.1	3.7	0.4
เงินสดรับจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	29.3	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน	19.8	-	-	-	213.5	213.5
เงินสดรับจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อย	-	-	-	0.7	-	-
เงินปันผลรับจากการลงทุน	683.9	817.4	681.4	829.4	695.4	909.9
ดอกเบี้ยรับ	50.6	25.7	66.5	23.4	60.6	39.7
ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(370.3)	(358.4)	(13.9)	-	(345.9)	-
ซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(636.7)	(1.9)	(678.6)	(4.7)	(1,449.1)	(2.7)
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(2.1)	(0.9)	(3.4)	(2.7)	(1.5)	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(714.6)	4.1	(1,041.8)	405.6	(1,231.0)	(25.3)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(165.3)	-	(53.6)	-	22.1	-
เจ้าหนี้ทรัสต์ที่ลดลง	-	-	-	-	(24.5)	(24.5)
เงินรับฝากจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น (ลดลง)	4.0	41.3	(11.3)	(368.3)	6.0	19.5
เงินสดรับจากการจำหน่ายหุ้นของบริษัทที่ถือโดยบริษัทย่อย	32.4	-	-	-	-	-
เงินรับค่าหุ้นจากผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	39.8	-	39.7	-	36.3	-
จ่ายเงินปันผล	(767.1)	(600.0)	(728.5)	(600.0)	(806.2)	(600.0)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	36.6	-	48.0	-	955.4	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(245.7)	-	(154.0)	-	(232.4)	-
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	(44.2)	-	(53.5)	-	(53.4)	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,109.5)	(558.7)	(913.2)	(968.3)	(96.7)	(605.0)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินลดลง	(137.2)	-	(81.8)	-	(143.4)	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(546.1)	(521.6)	(710.1)	(638.9)	(483.5)	(603.9)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	3,246.3	827.8	3,956.4	1,466.7	4,439.9	2,070.6
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	2,700.1	306.1	3,246.3	827.7	3,956.4	1,466.7
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม						
รายการที่ไม่ใช่เงินสด :						
รายการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	99.0	-	39.1	-	89.9	-
รายการซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	0.8	0.8	1.5	1.5	-	-

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

	2562	2561	2560	
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
(LIQUIDITY RATIO)				
1. อัตราส่วนสภาพคล่อง	3.15	3.47	3.55	(เท่า)
2. อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	2.71	2.98	3.12	(เท่า)
3. อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.61	0.57	0.41	(เท่า)
4. อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	6.53	6.52	6.70	(เท่า)
5. ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	55	55	54	(วัน)
6. อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	31.62	42.92	43.40	(เท่า)
7. ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	11	8	8	(วัน)
8. อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	8.63	9.23	8.69	(เท่า)
9. ระยะเวลาชำระหนี้	42	39	41	(วัน)
10. Cash Cycle	24	24	21	(วัน)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร				
(PROFITABILITY RATIO)				
1. อัตรากำไรขั้นต้น	13.50	15.09	13.35	(%)
2. อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	7.83	10.75	9.97	(%)
3. อัตรากำไรอื่น	9.92	11.75	11.46	(%)
4. อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	168.24	105.71	85.11	(%)
5. อัตรากำไรสุทธิ	9.87	11.93	11.13	(%)
6. อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	5.45	7.34	6.90	(%)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
(EFFICIENCY RATIO)				
1. อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	4.35	5.76	5.42	(%)
2. อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	21.56	25.92	24.29	(%)
3. อัตราการหมุนของสินทรัพย์	0.44	0.48	0.49	(เท่า)
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
(FINANCIAL POLICY RATIO)				
1. อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.14	0.16	0.18	(เท่า)
2. อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	58.00	50.77	43.48	(เท่า)
3. อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	0.53	0.50	0.41	(เท่า)
4. อัตราการจ่ายเงินปันผล	53.65	73.14	66.39	(%)

รายการระหว่างกันของบริษัท สหยูเนียน จำกัด (มหาชน) กับ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปี 2562

ชื่อกลุ่มบุคคล	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูลระหว่างกัน			
		ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	นโยบายการกำหนดราคา	ความจำเป็น
1 บริษัท ยูเนียนอุตสาหกรรมค้า จำกัด	ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ที่มีบุคคลเกี่ยวข้องกัน	1 เงินปันผลรับ-จ่าย	68.66	จากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น	เป็นปกติของการลงทุนควรมี ผลตอบแทน
2 บริษัท ยูเนียนบริหารธุรกิจ จำกัด	ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ที่มีบุคคลเกี่ยวข้องกัน	1 เงินปันผลรับ-จ่าย	58.35	จากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น	เป็นปกติของการลงทุนควรมี ผลตอบแทน
3 บริษัท ยูเนียนแคปิตอล จำกัด	ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ที่มีบุคคลเกี่ยวข้องกัน	1 เงินปันผลรับ-จ่าย	54.02	จากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น	เป็นปกติของการลงทุนควรมี ผลตอบแทน
4 บริษัท โรงงานรวมอุตสาหกรรม จำกัด	ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ที่มีบุคคลเกี่ยวข้องกัน	1 เงินปันผลรับ-จ่าย 2 ซื้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	42.70 358.44	จากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เทียบเคียงกับราคาตลาดได้	เป็นปกติของการลงทุนควรมี ผลตอบแทน
5 บริษัท ยูเนียนรวมทุน จำกัด	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้น มากกว่า 30%	1 เงินปันผลรับ-จ่าย	12.16	จากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น	เป็นปกติของการลงทุนควรมี ผลตอบแทน
6 บริษัท ยูนิไฟเบอร์ จำกัด	ผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ที่มีบุคคลเกี่ยวข้องกัน	1 รายได้ค่าบริการ 2 รายได้-ค่าใช้จ่ายอื่น 3 เงินฝาก-เงินรับฝาก	0.01 0.01 4.00	ราคาตามสัญญา ราคาตามสัญญา เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2562	เป็นปกติของการลงทุนควรมี ผลตอบแทน
7 บริษัท วินัสเชริต จำกัด	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้น มากกว่า 30%	1 ชื่อ-ขาย สินค้า 2 รายได้ค่าเช่า 3 รายได้-ค่าใช้จ่ายอื่น 4 ลูกหนี้-เจ้าหนี้	10.91 0.02 0.07 0.01	เทียบเคียงกับราคาตลาดได้ ราคาตามสัญญา ราคาตามสัญญา เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2562	รวมปริมาณการจัดซื้อวัตถุดิบ เพื่ออำนาจการต่อรองราคาที่ดีที่สุด
8 บริษัท ยูเนียนสปินนิ่งมิลล์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้น มากกว่า 30%	1 ชื่อ-ขาย สินค้า 2 รายได้ค่าเช่า 3 รายได้-ค่าใช้จ่ายอื่น 4 ลูกหนี้-เจ้าหนี้	1.75 0.09 0.07 0.06	เทียบเคียงกับราคาตลาดได้ ราคาตามสัญญา ราคาตามสัญญา เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2562	รวมปริมาณการจัดซื้อวัตถุดิบ เพื่ออำนาจการต่อรองราคาที่ดีที่สุด
9 บริษัท ยูเนียนชิป จำกัด	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้น มากกว่า 30%	1 รายได้-ค่าใช้จ่ายอื่น	0.07	ราคาตามสัญญา	

ชื่อกลุ่มบุคคล	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูลระหว่างกัน			
		ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	นโยบายการกำหนดราคา	ความจำเป็น
10 บริษัท ยูเนี่ยนซูส์ จำกัด	บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่	1 เงินฝาก-เงินรับฝาก 2 ดอกเบี้ยค้างรับ-ค้างจ่าย 3 ดอกเบี้ยรับ-จ่าย 4 เงินปันผลรับ-จ่าย	40.46 0.19 0.38 3.10	เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2562 เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2562 อิงกับประเภทและอัตราของธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่แห่งหนึ่ง จากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น	บริษัทในกลุ่มมีสภาพคล่องส่วนเกินนำมาฝากกับบริษัทฯ เพื่อบริหารเงินภายในกลุ่มให้มีประสิทธิภาพ
11 บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)	บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่	1 ชื่อ-ขาย สินค้า 2 เงินปันผลรับ-จ่าย 3 ลูกหนี้-เจ้าหนี้ 4 รายได้-ค่าใช้จ่ายอื่น	296.65 2.00 5.27 0.40	เทียบเคียงกับราคาตลาดได้ จากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2562 ราคาตามสัญญา	รวมปริมาณการจัดซื้อวัตถุดิบเพื่ออำนาจการต่อรองราคาที่ดีขึ้น
12 บริษัท วิสาหกิจยางไทย จำกัด	บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่	1 ลูกหนี้-เจ้าหนี้ 2 รายได้ค่าเช่า 3 รายได้-ค่าใช้จ่ายอื่น	4.58 1.53 0.02	เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2562 ราคาตามสัญญา ราคาตามสัญญา	เพื่อพัฒนาที่ดินที่ว่างเปล่าของบริษัทฯ ให้เกิดประโยชน์เพิ่มขึ้น โดยให้เช่าที่เพื่อการปลูกยาง
13 บริษัท ยูเนี่ยนไฟโอเนียร์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่	1 ชื่อ-ขาย สินค้า 2 เงินปันผลรับ-จ่าย 3 รายได้ค่าเช่า 4 รายได้-ค่าใช้จ่ายอื่น 5 ลูกหนี้-เจ้าหนี้	3.41 8.85 3.31 0.36 0.56	เทียบเคียงกับราคาตลาดได้ จากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ราคาตามสัญญา ราคาตามสัญญา เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2562	รวมปริมาณการจัดซื้อวัตถุดิบเพื่ออำนาจการต่อรองราคาที่ดีขึ้น และเป็นปกติของการลงทุนควรมีผลตอบแทน
14 บริษัท ยูเนี่ยน บัททิน คอร์ปอเรชั่น จำกัด	กรรมการและผู้เกี่ยวข้อง ถือหุ้นมากกว่า 10%	1 รายได้-ค่าใช้จ่ายอื่น 2 เงินปันผลรับ-จ่าย	0.04 0.61	ราคาตามสัญญา จากมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น	เป็นปกติของการลงทุนควรมีผลตอบแทน
15 บริษัท วินัสซูส์ จำกัด	บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่	1 เงินฝาก-เงินรับฝาก 2 ดอกเบี้ยรับ-จ่าย 3 รายได้-ค่าใช้จ่ายอื่น 4 รายได้ค่าเช่า 5 ดอกเบี้ยค้างรับ-ค้างจ่าย 6 ลูกหนี้-เจ้าหนี้	31.50 0.35 0.68 0.42 0.22 0.06	เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2562 อิงกับประเภทและอัตราของธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่แห่งหนึ่ง ราคาตามสัญญา ราคาตามสัญญา เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2562 เป็นยอดคงค้างระหว่างกัน ณ 31 ธันวาคม 2562	บริษัทในกลุ่มมีสภาพคล่องส่วนเกินนำมาฝากกับบริษัทฯ เพื่อบริหารเงินภายในกลุ่มให้มีประสิทธิภาพ
ยอดรวมมูลค่ารายการระหว่างกันในปี 2562			1,016.35		

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 คน โดยมี รองศาสตราจารย์ ดร. พัทธ์ผจง วัฒนสินธุ์ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ รองศาสตราจารย์ สุทธิมา ชำนาญเวช และ นางสาวภคินี พฤทธิธำรง เป็นกรรมการตรวจสอบ ได้จัดให้มีการประชุมรวม 5 ครั้ง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมดังนี้

	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
- รองศาสตราจารย์ ดร. พัทธ์ผจง วัฒนสินธุ์	5/5
- รองศาสตราจารย์ สุทธิมา ชำนาญเวช	5/5
- นางสาวภคินี พฤทธิธำรง	5/5

ในการประชุมได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส งบการเงินประจำปีของบริษัทฯ และ งบการเงินรวม ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องของนโยบายการบัญชีที่ใช้ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในระหว่างปี ความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและทันเวลาเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมทั้งกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง จึงให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินดังกล่าวเพื่อประโยชน์แก่นักลงทุนหรือผู้ใช้งบการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทฯ 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อสังเกต และข้อคิดเห็นของผู้สอบบัญชี นอกจากนี้ได้ให้ความสำคัญเกี่ยวกับข้อมูลที่มีนัยสำคัญ (Key Audit Matters) สำหรับกลุ่มของบริษัทฯ ซึ่งต้องเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการสอบบัญชี ในรายงานของผู้สอบบัญชี

2. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานเรื่องการกำกับดูแลกิจการ ให้ปฏิบัติตามอย่างสอดคล้องกับจรรยาบรรณธุรกิจและตามกฎระเบียบของบริษัทฯ ไม่มีการกระทำใดๆที่เป็นการฝ่าฝืน กฎระเบียบของทางการ และได้มีการสร้างความตระหนักรู้ในเรื่องการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้กับผู้บริหารและพนักงาน

3. การสอบทานการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ 1 ครั้ง ตลอดจนได้ให้ข้อคิดเห็นแก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นแนวทางการติดตามและวางแผนการตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

4. การสอบทานการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานและพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และสอบทานการประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายใน พบว่าการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ต่อการเพิ่มประสิทธิภาพของระบบการตรวจสอบภายใน

5. การสอบทานรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีการพิจารณาและให้ความเห็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและเพียงพอ

6. การประเมินตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งประเมินตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติงานเป็นรายบุคคล ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และแนวทางการปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

7. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ร่วมพิจารณาคคุณสมบัติและค่าตอบแทนที่ผู้สอบบัญชีเสนอ และเห็นชอบให้คณะกรรมการบริษัทเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเพียงพอ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

พัทธ์รผจง วัฒนสินธุ์

(รองศาสตราจารย์ ดร. พัทธ์รผจง วัฒนสินธุ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน)

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2563

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัท สหยูเนี่ยน จำกัด (มหาชน) ตระหนักดีว่า คณะกรรมการบริษัทเป็นฝ่ายที่มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลและขับเคลื่อนองค์กรให้ประสบความสำเร็จ กระบวนการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมและการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ จึงเป็นกระบวนการหนึ่งที่มีความสำคัญ และต้องดำเนินการอย่างเหมาะสมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้น เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ดังกล่าว คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณสมบัติที่เหมาะสมมาปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งเสนอนโยบายผลตอบแทน แนวทางการจ่ายค่าตอบแทน และรูปแบบค่าตอบแทน สำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ มี 3 คน ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระ 2 คน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการอิสระ สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้โดยอิสระ สำหรับองค์ประกอบ ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ กระบวนการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ รวมทั้งแนวทางการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ ท่านผู้ถือหุ้นสามารถดูรายละเอียดได้ในคู่มือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมรวม 3 ครั้ง โดยกรรมการสรรหาทุกคนได้เข้าประชุมโดยพร้อมเพรียงกันครบทุกครั้ง ยกเว้นกรรมการสรรหาที่มีส่วนได้เสียในวาระพิจารณาเรื่องใด จะไม่ได้อยู่ในห้องประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้นๆ สรุปสาระสำคัญของการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในรอบปี 2562 มีดังนี้

1. ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเสนอต่อที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 พิจารณาแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ แทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ
2. ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ แทนกรรมการที่ลาออก
3. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนและรูปแบบของค่าตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2562 เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาขออนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562
4. ดูแลให้มีการปฐมนิเทศ เพื่อให้กรรมการใหม่เข้าใจถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมทั้งรับทราบถึงแนวนโยบายและลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งข้อมูลอื่นๆที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่

5. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และรายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ สรุปผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนด-ค่าตอบแทนประจำปี 2562 มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 99.02

ในการสรรหาและคัดเลือกบุคคล เพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 พิจารณาแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาคูณสมบัติของบุคคลตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการตามที่กำหนดไว้ กล่าวคือ ต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด มีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท.) และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในเรื่องโครงสร้างคณะกรรมการ ตลอดจนเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความเป็นอิสระ รวมทั้งมีทักษะ ความชำนาญ และประสบการณ์เฉพาะด้านในสาขาวิชาชีพต่าง ๆ อันจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อลักษณะธุรกิจของบริษัทฯ

สำหรับการกำหนดค่าตอบแทนและรูปแบบค่าตอบแทนนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการพิจารณาอย่างเป็นธรรม สมเหตุสมผล และทบทวนค่าตอบแทนทุกปี โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดธุรกิจและ/หรืออยู่ในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน รวมทั้งพิจารณาปัจจัยต่างๆที่เกี่ยวข้องอย่างรอบด้าน ได้แก่ ภาวะหน้าที่ ขอบเขตความรับผิดชอบ ผลประกอบการ สถานะการเงินของบริษัทฯ และสภาวะเศรษฐกิจโดยรวม

ในรอบปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ทำหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วน ด้วยความรอบคอบ โปร่งใส มีความเป็นกลาง และเป็นอิสระ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ในนามคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ยรรยง ตั้งจิตต์กุล

(นายยรรยง ตั้งจิตต์กุล)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน