



2562

รายงานประจำปี

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

www.sonic.co.th

สารบัญ

	หน้า	
1	วิสัยทัศน์/พันธกิจ/เป้าหมาย	1
2	เส้นทางสู่ความสำเร็จและสรุปความเป็นมา	2
3	พัฒนาการที่สำคัญ	3
4	พันธมิตรทางการค้า	6
5	สารประธานคณะกรรมการบริษัท	7
6	สารประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	8
7	ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	9
8	รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	11
9	ข้อมูลทั่วไป	14
10	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	16
11	กลยุทธ์การแข่งขัน	19
12	โครงสร้างรายได้	22
13	โครงสร้างการจัดการ	23
14	ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	43
15	คณะกรรมการบริษัท	48
16	คณะผู้บริหาร	49
17	ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	50
18	ปัจจัยความเสี่ยง	52
19	การบริหารและการจัดการความเสี่ยง	56
20	การกำกับดูแลกิจการ	57
21	การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	105
22	คู่มือจรรยาบรรณ	118
23	นโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน	127
24	นโยบายสังคมและสิ่งแวดล้อม และรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม	129

25	กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After Process)	132
26	ข้อพิพาททางกฎหมาย	134
27	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารและผู้อำนวยการควบคุมของบริษัท	135
28	รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	159
29	ข้อมูลทางการเงิน	160
30	การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	168
31	งบการเงิน	177
32	รายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	241
33	นโยบายการจ่ายเงินปันผล	252
34	แผนที่ตั้งบริษัท	253

วิสัยทัศน์

การเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อก้าวขึ้นไปสู่การเป็นผู้นำ
ทางธุรกิจด้านโลจิสติกส์และการบริหารจัดการในห่วงโซ่อุปทาน
แบบครบวงจร ในภูมิภาคอาเซียน

พันธกิจ

1. การสร้างความมั่นคงของธุรกิจอย่างยั่งยืน
2. การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างบริษัทกับลูกค้า คู่ค้า
สังคมและสิ่งแวดล้อม
3. การพัฒนาบุคลากรให้มีประสิทธิภาพ สร้างคนคุณภาพ
และมีหัวใจในการให้บริการอย่างมืออาชีพ

เป้าหมาย

กลุ่มบริษัทฯ มีเป้าหมายในการขึ้นเป็นผู้นำตลาด
การให้บริการโลจิสติกส์ในกลุ่มประเทศอาเซียน



เส้นทางสู่ความสำเร็จ และสรุปความเป็นมา



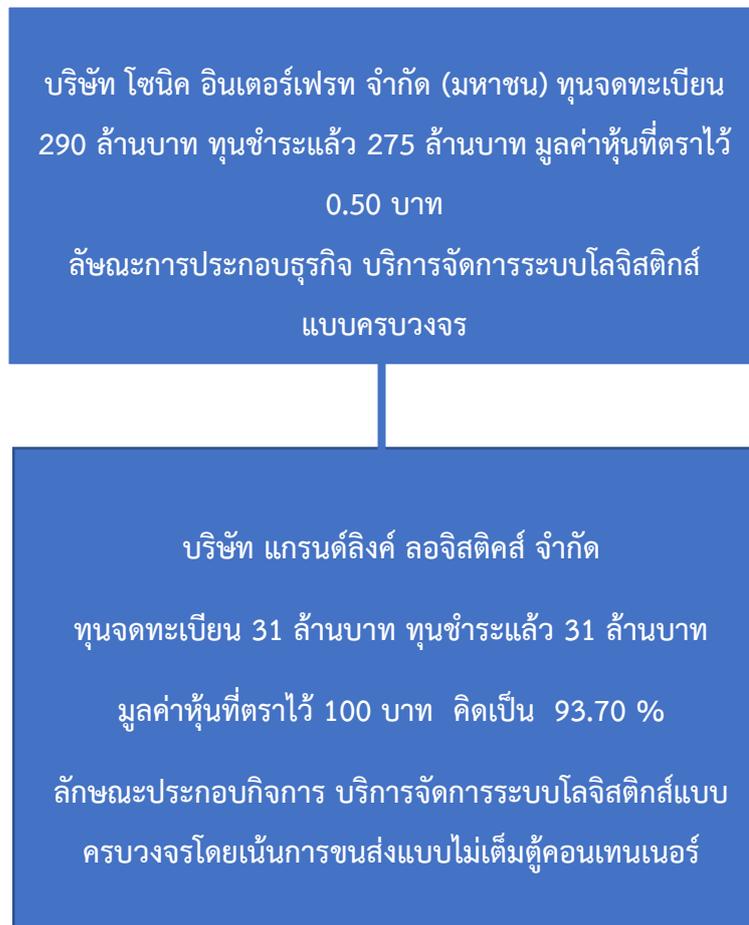
พัฒนาการที่สำคัญ

ปี	พัฒนาการที่สำคัญ
2538	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด ("SONIC") ก่อตั้งขึ้นด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท โดย ดร.สันติสุข โฆษิ อากานันท์ เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์การขนส่งทางทะเล
2541	<ul style="list-style-type: none"> SONIC ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิก Thai International Freight Forwarders Association (TIFFA)
2544	<ul style="list-style-type: none"> ร่วมทุนกับหุ้นส่วนต่างประเทศ ก่อตั้ง บริษัท จีแอลอี โลจิสติกส์ จำกัด ("GLE") เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์แบบเต็มตู้ (FCL) เป็นหลัก
2546	<ul style="list-style-type: none"> ก่อตั้ง บริษัท พีช พอร์พ จำกัด ("PEACEPROP") เพื่อประกอบธุรกิจจัดการอสังหาริมทรัพย์ สำหรับการให้เช่าอาคารสำนักงานแก่บริษัทในเครือ ก่อตั้ง บริษัท เอเชียัน อินเตอร์โลจิสติกส์ จำกัด ("ASIAN") เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์
2551	<ul style="list-style-type: none"> เปิดสาขากิ่งแก้ว อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ เพื่อให้บริการการขนส่งทางบก และศูนย์รวบรวมและกระจายสินค้าบนพื้นที่กว่า 10 ไร่
2552	<ul style="list-style-type: none"> เพิ่มทุนจดทะเบียน เป็น 70.00 ล้านบาท เปิดพื้นที่ให้บริการเขตปลอดอากร (Free Zone) ชื่อ เขตปลอดอากร กิ่งแก้ว LCL ฟรีโซน เพื่อประกอบพาณิชย์กรสำหรับลูกค้าขนาดเล็กและขนาดกลางเพื่อใช้พื้นที่ในการนำเข้าสินค้า
2553	<ul style="list-style-type: none"> เปิดสาขาแหลมฉบัง เพื่อให้บริการด้านโลจิสติกส์ได้อย่างครบวงจร (Total logistic Provider)
2558	<ul style="list-style-type: none"> ปรับโครงสร้างระหว่างกลุ่มบริษัท โดยวิธีการควบรวมบริษัท (Amalgamation) ระหว่าง GLE, PEACEPROP และ ASIAN จัดตั้งเป็นบริษัทโดยใช้ชื่อว่า บริษัท แกรนด์ลิงค์ โลจิสติกส์ จำกัด ("GRANDLINK") เพื่อดำเนินธุรกิจการจัดการระบบโลจิสติกส์ โดยเน้นบริการแบบไม่เต็มตู้ (LCL) เป็นหลัก โดยมีทุนจดทะเบียน 31 ล้านบาท ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกของ กลุ่มสมาชิก The Cooperative Logistics Network (The COOP) ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกของ กลุ่มสมาชิก Global Affinity Alliance ได้รับใบรับรอง ISO 9001: 2008 จาก UKAS Management System
2559	<ul style="list-style-type: none"> เปิดเส้นทางการให้บริการขนส่งระหว่างเขตแดนไปยังประเทศกัมพูชา และประเทศลาว ลงทุนซื้อที่ดินขยายพื้นที่ศูนย์รวบรวมและกระจายสินค้าที่กิ่งแก้ว อีกกว่า 7 ไร่ ลงทุนเพิ่มรถหัวลาก และหางลาก จำนวน 40 คัน และ 73 หาง เพื่อรองรับการขนส่งสินค้าทางบกและการขนส่งสินค้าข้ามเขตแดน ระงับการให้บริการเขตปลอดอากร กิ่งแก้ว LCL ฟรีโซน โดยอยู่ระหว่างข้อพิพาทระหว่างกรมศุลกากร

ปี	พัฒนาการที่สำคัญ
2560	<ul style="list-style-type: none"> ● ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัท มหาชนจำกัด โดยเปลี่ยนชื่อเป็น "บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)" ● เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 70 ล้านบาทเป็น 290 ล้านบาท
2561	<ul style="list-style-type: none"> ● เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ MAI เมื่อ 19 ตุลาคม 2561 จำนวนหุ้นจดทะเบียน 550 ล้านหุ้น จำนวน 275 ล้านบาท และจัดสรรใบสำคัญแสดง สิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญให้แก่พนักงานของบริษัท จำนวน 15 ล้านหุ้น (มีอายุ 5 ปี) ● ชื่ออาคารพาณิชย์ เพื่อเป็นอาคารสำนักงานสาขาแหลมฉบัง ● เพิ่มสำนักงานที่สุพรรณภูมิ
2562	<ul style="list-style-type: none"> ● ลงทุนในที่ดิน 21 ไร่ โครงการปิ่นทองแลนด์ จ.ชลบุรี เพื่อขยายพื้นที่การให้บริการลูกค้าในเขต EEC ● ลงทุนเพิ่มรถหัวลาก และรถหางลาก เป็น 85 คัน และ 200 หาง

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท มีดังนี้



- บริษัท เจเนซิส โลจิสติกส์ จำกัด จดเลิกกิจการในปี 2558 ปัจจุบันอยู่ระหว่างชำระบัญชี
- บริษัท จีเอลเอส อินเตอร์เฟรท จำกัด จดเลิกกิจการในปี 2561 ปัจจุบันอยู่ระหว่างชำระบัญชี

พันธมิตรทางการค้า



สารประธานคณะกรรมการบริษัท

ภาพรวมของอุตสาหกรรมโลจิสติกส์ในปี 2561 รุจกิจขนส่งและโลจิสติกส์ มีแนวโน้มที่จะปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง เป็นผลมาจากการขยายตัวของเศรษฐกิจไทย จากรายงานของสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ รายงานคะแนนรวมดัชนีวัดประสิทธิภาพระบบ โลจิสติกส์ระหว่างประเทศของประเทศสมาชิกอาเซียนในปี 2561 ประเทศไทยเป็นอันดับที่ 2 ของอาเซียน อีกทั้งแนวทางการพัฒนาระบบโลจิสติกส์เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือและเชื่อมั่นกับนานอารยประเทศในระยะต่อไป ที่ประเทศไทยต้องเริ่มดำเนินการ ประกอบด้วย 1) โครงสร้างพื้นฐานด้านขนส่ง ทางราง ทางถนน ทางน้ำ 2) การแก้ไขอุปสรรคการค้าระหว่างประเทศ และ 3) การบริหารจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการพัฒนาต่างๆ ในด้านพิธีการศุลกากร, การจัดการระบบขนส่งและโลจิสติกส์ในเขตเมือง และเทคโนโลยีสารสนเทศ การจัดทำฐานข้อมูลบูรณาการด้านโลจิสติกส์ การจัดทำฐานข้อมูลสมรรถนะผู้ให้บริการโลจิสติกส์ทั้งภาครัฐและธุรกิจ และสิ่งอำนวยความสะดวกอื่นๆ ทำให้ตอบโจทย์การเดินหน้าขยายงานด้านโลจิสติกส์ได้อย่างมั่นคง

ในเดือนตุลาคม ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้เข้าจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ MAI ตามนโยบายและกลยุทธ์ของบริษัทฯ ถือเป็นความสำเร็จและการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ที่สำคัญของทั้งผู้บริหารและพนักงานทุกคน และจะเป็นพลังอันสำคัญยิ่งในการขับเคลื่อนและพัฒนาองค์กรไปสู่ความยั่งยืน ทุกคนต่างทำงานหนักด้วยความเข้าใจกัน มีเป้าหมายร่วมกันและมุ่งมั่นที่จะทำให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ ต่อจากนี้บริษัทฯ ยังคงยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความมีคุณธรรมและจริยธรรม ต่อทั้งคู่ค้า ลูกค้า ผู้ถือหุ้น พนักงาน พันธมิตรทางการค้า รวมถึงประเทศชาติ โดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมของธุรกิจในทุกด้านทุกมิติ

ในโอกาสนี้ คณะกรรมการบริษัทขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางการค้า รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับทุกฝ่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ ที่ให้การสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดียิ่งเสมอมา คณะกรรมการบริษัทขอให้คำมั่นว่าจะยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการและหลักการบริหารจัดการที่มีระบบ โปร่งใส มาตรฐานและตรวจสอบได้ พร้อมทั้งจะสร้างคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนอย่างสมดุลและยั่งยืนต่อไป

(รองศาสตราจารย์ ดร.วันชัย รัตนวงษ์)
ประธานกรรมการ





Based on more than 20 years of experience in logistics, we provide a complete range of logistics service across all regions of the world with the efficient transport management system and every step controlled by expert.



สารประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ปี 2562 นับเป็นการดำเนินการเต็มปีแรกของ บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) ในสถานะบริษัทมหาชนในตลาดหลักทรัพย์ หลังจากที่ได้เข้าทำการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ MAI เมื่อปลายปี 2561 และเป็นปีที่เกิดความผันผวนอย่างมากมาย ทั้งสถานการณ์เศรษฐกิจโลก ที่เกิดสงครามการค้า สงครามตัวแทน สงครามในตะวันออกกลาง ความขัดแย้งระหว่างประเทศในหลาย ๆ ภาคส่วน รวมทั้งปัญหาสถานการณ์เศรษฐกิจในและต่างประเทศที่อยู่ในสภาวะซบเซา ปัญหาเงินบาทแข็งค่า อัตราการนำเข้าส่งออกหดตัวลดลง และปัญหาในสภาวะการแข่งขันสูงในธุรกิจโลจิสติกส์ โดยเฉพาะการเริ่มเข้ามาของผู้ประกอบการต่างชาติ

ซึ่งทั้งหมดนี้ทำให้เราต้องปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการดำเนินงานอยู่ตลอดเวลา และด้วยความแข็งแกร่งของพื้นฐานของบริษัทฯ ทั้งทางด้านเครือข่าย และบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ทำให้บริษัทฯ สามารถรับมือกับสภาวะปัญหาต่างๆ ได้เป็นอย่างดี โดยที่บริษัทฯ ได้พยายามรักษาฐานลูกค้าเดิม และเพิ่มฐานลูกค้า รวมทั้งประสานงานการให้บริการที่เป็นเลิศ มากดแทนกับผลกระทบที่เกิดขึ้น

โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้ดำเนินการต่าง ๆ เช่น ปรับปรุงพื้นที่ให้บริการ Facility ของสาขาที่กิ่งแก้ว โดยแล้วเสร็จเมื่อปลายปี และเริ่มรับรัฐรายได้การให้บริการในเดือนธันวาคมที่ผ่านมา นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีการดำเนินงานอื่น ๆ อาทิเช่น

- การลงทุนในเขตแหลมฉบัง โดยจัดซื้อสำนักงานและที่ดิน 21 ไร่ ใน ปิ่นทองแลนด์ และดำเนินการปรับปรุงให้พร้อมให้บริการได้ในต้นปี 2563 เพื่อรองรับการขยายตัวของปริมาณงานที่จะมีเพิ่มขึ้นในโครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจภาคตะวันออก หรือ EEC
- การเพิ่มปริมาณงานขนส่งสินค้าในประเทศ และ Cross Border
- การเพิ่มบริการโลจิสติกส์สำหรับสินค้าอันตราย DG (Dangerous Goods)

ในปี 2563 นี้ยังเป็นปีที่ท้าทาย จากแนวโน้มเศรษฐกิจของโลกที่มีการถดถอย รวมถึงการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสภาพเศรษฐกิจโดยรวม เป็นอย่างมาก แต่ SONIC ยังมั่นใจในความพร้อมให้สามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง และบริษัทยังคงมองวิกฤตเป็นโอกาสในการขยายงานของบริษัท เหมือนทุกวิกฤตที่ผ่านมา

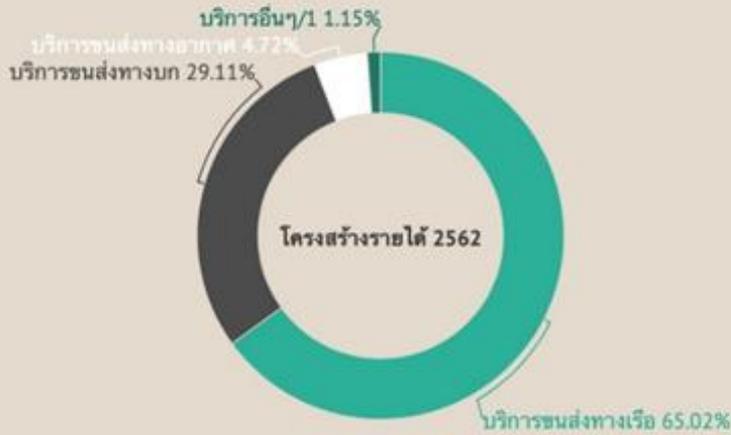
ในนามคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางการค้า ลูกค้าและผู้มีอุปการะคุณทุกท่าน รวมทั้งผู้บริหารและพนักงานของบริษัท และบริษัทฯ ย่อย ที่ร่วมแรงร่วมใจ เพื่อร่วมผลักดันให้บริษัทฯ เติบโตไปด้วยความมั่นคงและยั่งยืนต่อไป

(ดร.สันติสุข โขมิ้อภานันท์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

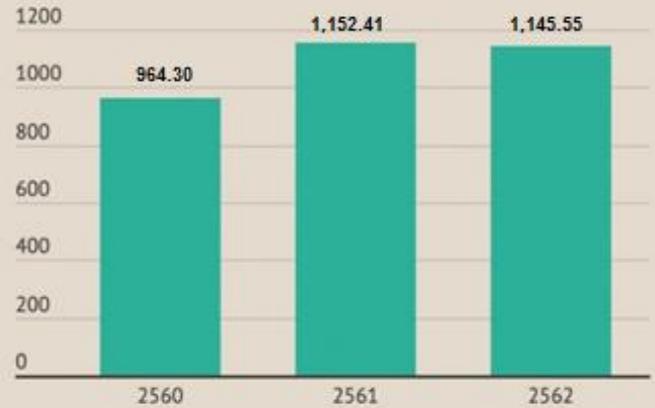
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)			
รายได้จากการให้บริการ	964.30	1,152.41	1,145.55
กำไรขั้นต้น	203.31	230.03	240.72
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	132.58	162.18	174.70
กำไรสุทธิสำหรับปี	45.83	46.63	46.53
งบแสดงฐานะทางการเงิน (ล้านบาท)			
สินทรัพย์รวม	579.81	842.11	864.50
หนี้สินรวม	312.64	281.28	252.35
ส่วนของผู้ถือหุ้น	267.17	560.83	612.15
งบกระแสเงินสด (ล้านบาท)			
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	56.34	37.36	73.78
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(5.45)	(31.72)	(181.54)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(25.78)	185.04	(8.15)
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	21.08	19.96	21.01
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	4.74	4.04	4.04
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	16.34	11.38	8.00
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.17	2.47	2.46
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	55.89	57.36	61.73
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	26.29	26.36	27.47
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.19	0.51	0.42

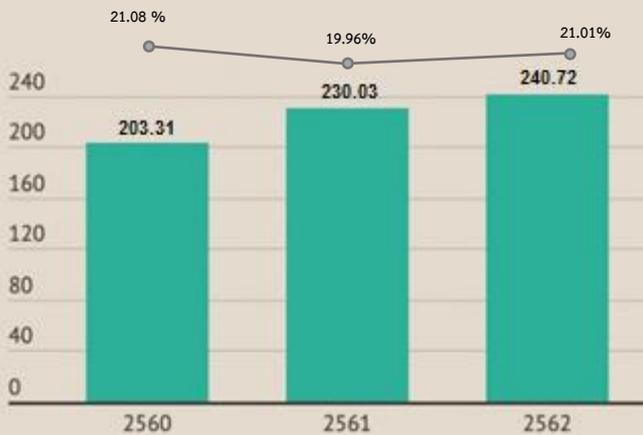
ข้อมูลสำคัญทางการเงิน



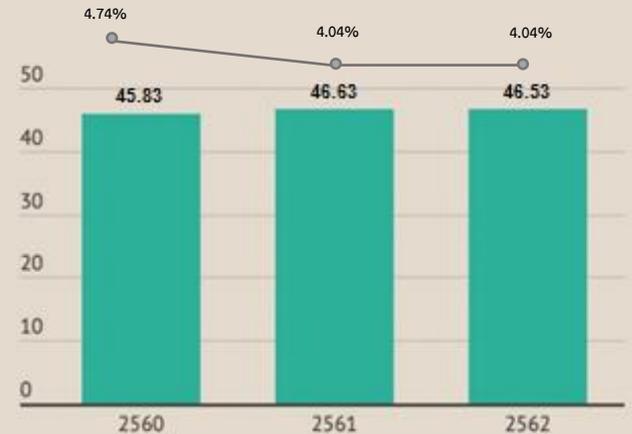
รายได้จากการให้บริการ



กำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้น (%)

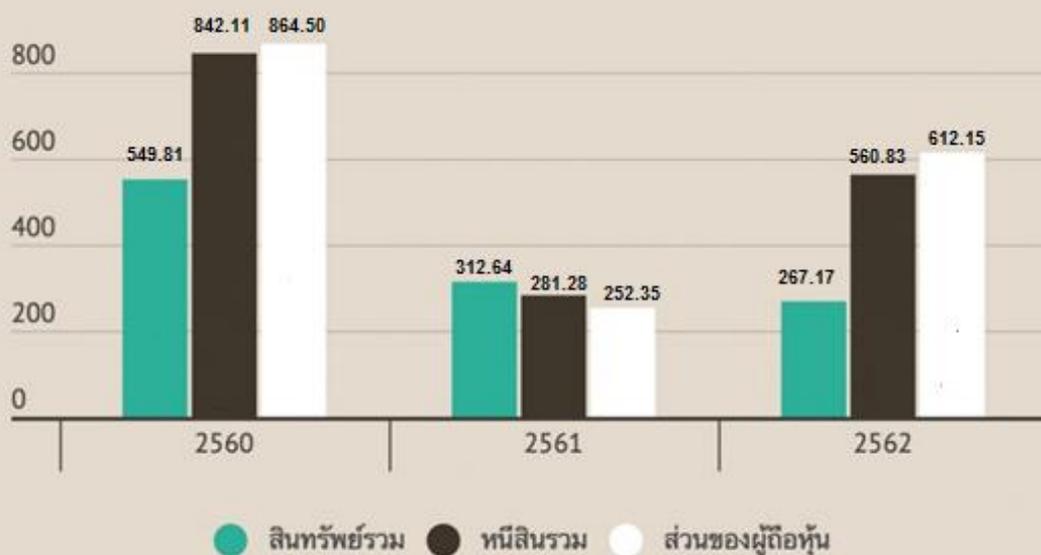


กำไรสุทธิสำหรับปีและอัตรากำไรสุทธิ (%)



งบแสดงฐานะทางการเงิน

(ล้านบาท)



รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2560 เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2560 ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่านได้แก่ หม่อมหลวงพัชรภากร เทวกุล นายกณวรธน์ อรัญ โดยมี รองศาสตราจารย์ กัลยาภรณ์ ปานมะเริง เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติในการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 แต่งตั้งนาย รัฐวัฒน์ สุขสายชล เป็นกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ ทดแทนหม่อมหลวง พัทธภากร เทวกุล

ในปี 2562 ที่ผ่านมา มีการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

รองศาสตราจารย์ กัลยาภรณ์ ปานมะเริง	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง
หม่อมหลวงพัชรภากร เทวกุล	เข้าร่วมประชุม 2/4 ครั้ง
นายกณวรธน์ อรัญ	เข้าร่วมประชุม 4/4 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทให้บรรลุหน้าที่ตามความรับผิดชอบ โดยควบคุมดูแลเรื่องดังต่อไปนี้ ทำให้รายงานทางการเงินของบริษัทมีความน่าเชื่อถือ ปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตรวจสอบความเป็นอิสระ และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี และตรวจสอบผลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี

โดยสรุปสาระสำคัญ

- **กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ**
คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง (ทบทวนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2562 ประชุมเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562) ทำให้เนื้อหาที่เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัท และสามารถนำไปใช้ได้โดยมีประสิทธิภาพ
- **รายงานทางการเงิน**
คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทาน กระบวนการจัดทำ และการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาส และประจำปี พบว่ามีการเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่มีความสมเหตุสมผล และมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอ
- **รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์**
คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามและสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และมั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลให้มีความถูกต้อง และครบถ้วน เป็นธรรม และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท

- การควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล และพิจารณาผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายในเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การตรวจสอบภายในของบริษัท มีการรวบรวมเรื่องที่เป็นสาระสำคัญชี้แจงแนวทางแก้ไขให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้นำไปป้องกันและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ครบถ้วน เหมาะสม และเพียงพอ
- การตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบอิสระและได้สอบทานผลการตรวจสอบทุกไตรมาส แนะนำให้พัฒนาวิธีการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า การตรวจสอบภายในของบริษัทฯ อย่างอิสระ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพแล้ว อีกทั้งมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลที่เพียงพอและเหมาะสม ทั้งนี้ พิจารณาแผนงานตรวจสอบ และขอบเขตการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัทรวมถึงที่ปรึกษาด้านการตรวจสอบภายใน (ถ้ามี) ให้มีความสัมพันธ์ที่เกื้อกูลกัน ไม่ซ้ำซ้อน
- การสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมทั้งค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี โดยเสนอให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
- การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน ข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ อย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับอย่างถูกต้องและเหมาะสม
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งเน้นให้มีการควบคุม ดูแล การปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น เพื่อให้มีความโปร่งใสและมีจริยธรรม ก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบ จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล และร่วมกับฝ่ายบริหารในการพิจารณา และให้ความเห็นในรายงานผล และรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

- การต่อต้านการทุจริต
คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานการดำเนินงานกิจการตามมาตรการต่อต้านการทุจริต หรือคอร์รัปชัน รวมทั้งรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และงานตรวจสอบภายใน ได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม
- พิจารณาการจัดทำการประเมินความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมถึงเรื่ององค์กร และสภาพแวดล้อมการบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายงานบริหาร ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ให้มีความสำคัญต่อการมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ นำองค์กรไปสู่การมีระบบธรรมาภิบาลที่ดี

ในรอบปี 2562 นี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มกำลัง และทำหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ ไม่มีข้อจำกัดในการได้รับข้อมูลทั้งจากกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

ภาพรวม คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า บริษัทฯ มีความยึดมั่นในจริยธรรมธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทฯ ตลอดจนผู้บริหารของบริษัท มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ อย่างมีคุณภาพเยี่ยมมีอาชีพ มีการรายงานข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานอย่างถูกต้อง มีระบบควบคุมภายใน ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการกำกับดูแลกิจการโดยยึดหลักความโปร่งใส ความซื่อสัตย์ เป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ และสามารถแข่งขันได้ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน

รองศาสตราจารย์ กัลยาภรณ์ ปานมะเร็ง
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	79/349,350 ชั้น 1,2 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	:	(1) สาขากิ่งแก้ว 84 หมู่ที่ 15 ซอยกิ่งแก้ว 21 ถนนกิ่งแก้ว ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ (2) สาขากิ่งแก้ว2 84/1 หมู่ที่ 15 ถนนกิ่งแก้ว ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัด สมุทรปราการ 10540 (3) สาขาชลบุรี 198/30 หมู่ที่ 9 ตำบลทุ่งสุขลา อำเภอสัตร์ราชา จังหวัดชลบุรี 20120 (4) สาขาสุวรรณภูมิ ที่ตั้ง 999 หมู่ 7 ถนนบางนา-ตราด อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ 10540
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	บริการจัดการระบบโลจิสติกส์แบบครบวงจร
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107560000427
โทรศัพท์	:	02 – 213 – 2999
โทรสาร	:	02 – 213 - 2533
เว็บไซต์บริษัท	:	www.sonic.co.th
ทุนจดทะเบียน	:	290,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	:	275,000,000 บาท

รายละเอียดนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นทางตรงตั้งแต่ร้อยละ 10.00 ขึ้นไปของจำนวนที่ชำระแล้ว

ชื่อบริษัท : บริษัท แกรนด์ลิงค์ โลจิสติกส์ จำกัด
ที่ตั้ง : 79/345-350 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา
กรุงเทพมหานคร 10120
ลักษณะธุรกิจ : บริการจัดการระบบโลจิสติกส์แบบครบวงจร
เลขทะเบียนบริษัท : 0105558158599
โทรศัพท์ : 02 – 213 – 2666
โทรสาร : 02 – 213 - 2566
ทุนจดทะเบียน : 31,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว : 31,000,000 บาท

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 93 ชั้น 14 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย, ถนนรัชดาภิเษก
แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ : 02 – 009 -9999

ผู้สอบบัญชี

บริษัท : บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 179/74-80 อาคารบางกอกซิตีทาวเวอร์ ชั้น 15 ถนนสาทรใต้ จังหวัด
กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์ : 02 – 844 -1000

ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี -

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

การประกอบธุรกิจของแต่ละสายงานบริการ

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัท แกรนด์ลิงค์ ลอจิสติกส์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) เป็นผู้ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ระหว่างประเทศ (International Logistics Service Provider) โดยมีการให้บริการขนส่งสินค้าทางทะเลแบบครบวงจรทั้งเต็มตู้และไม่เต็มตู้ และการขนส่งสินค้าทางบกเพื่อการสนับสนุนการขนส่งสินค้าจากบริษัทลูกค้าไปยัง ท่าเรือและท่าอากาศยานต่างๆ สำหรับสินค้าส่งออกและสินค้านำเข้า โดยด้านบริการขนส่งสินค้าทางบกนั้น บริษัทฯ มีรถหัวลากและหางลากที่ให้บริการเป็นของตนเอง เป็นจำนวน 85 คัน และ 200 หาง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ปี

ภาพรวมและประโยชน์ในการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ



นอกเหนือจากคุณภาพและความรวดเร็วในการจัดส่งสินค้าไปยังจุดหมายปลายทาง ความพึงพอใจของลูกค้ายังเป็นอีกปัจจัยสำคัญของธุรกิจการจัดการขนส่ง เนื่องด้วยหลักสำคัญในการเติบโตในธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ลูกค้าต้องเชื่อมั่นในคุณภาพของการให้บริการ ดังนั้นบริษัทฯ ตระหนักและมุ่งเน้นให้ความสำคัญในการส่งเสริมพัฒนาคุณภาพการให้บริการ โดยกลุ่มบริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายลูกค้าสัมพันธ์ (Customer Service) เพื่อที่จะคอยดูแลให้คำปรึกษาเมื่อมีการใช้บริการ เพื่อให้ลูกค้าได้รับการตอบสนองและได้รับการติดตามแก้ไขปัญหาของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีความต่อเนื่อง ทั้งนี้การบริการของกลุ่มบริษัทฯ สามารถจำแนกออกเป็น 3 ประเภทดังนี้

1. ธุรกิจจัดการขนส่งสินค้าทางทะเล (Sea Freight)

กลุ่มบริษัทฯ ให้บริการเป็นตัวแทนรับจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (International Logistics Service Provider) ประเภทที่ไม่มีเรือเป็นของตนเอง (NVOOC) เพื่อการบริหารจัดการการเคลื่อนย้ายสินค้าทั้งการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศมาสู่ประเทศไทย และการส่งออกจากระหว่างจุดขนถ่ายสินค้า ณ ท่าเรือในประเทศไทยไปยังที่หมายต่างประเทศ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ จะให้บริการในการจัดการขั้นตอนการส่งออกหรือนำเข้าที่ทำเรือในประเทศไทย ในการจองระวางเรือผ่านสายเรือชั้นนำระดับโลกและตู้คอนเทนเนอร์ (container) ที่เหมาะสมกับลักษณะและประเภทของสินค้า จัดการบริหารพื้นที่ตู้คอนเทนเนอร์ให้สามารถบริหารต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด และนำส่งมอบสินค้าลงเรือ รวมไปถึงการดำเนินพิธีการ

ศุลกากรและเอกสารประกอบในการส่งมอบสินค้า ตลอดจนติดตามสถานะของสินค้าจนถึงจุดหมาย โดยกลุ่มบริษัทฯ จะประสานงานกับเครือข่ายพันธมิตรในต่างประเทศเพื่อจัดการการส่งออกหรือนำเข้า ณ ท่าเรือของต่างประเทศ ทั้งนี้ ณ ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทฯ ได้ติดต่อกับเครือข่ายพันธมิตรในประเทศและต่างประเทศกว่า 63 ประเทศ โดยปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ มีการส่งออก และนำเข้าไปสู่ประเทศทั้งในกลุ่มอาเซียน อันได้แก่ เวียดนาม อินโดนีเซีย พม่า มาเลเซีย สหรัฐอเมริกา และกลุ่มประเทศในทวีปยุโรป อันได้แก่ เยอรมัน เนเธอร์แลนด์ และตุรกี เป็นหลัก

โดยปัจจุบันกลุ่มบริษัทฯ ให้บริการของการขนส่งทางทะเลอยู่ 2 ประเภทคือ

1.1 การขนส่งแบบเต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Full container load: FCL) หมายถึง การบรรจุสินค้าเต็มตู้คอนเทนเนอร์สำหรับลูกค้ารายเดียวในคอนเทนเนอร์หนึ่งๆ ซึ่งเป็นบริการที่เหมาะสมกับลูกค้าที่ต้องการขนส่งสินค้าเป็นจำนวนมาก โดยบริษัทฯ จะร่วมวางแผนงานการส่งออกกับลูกค้าเป็นรายปี บริษัทฯ จะเป็นผู้ดำเนินการติดต่อสายการบินเรือ ต่อรองค่าระวางเรือ จองระวางเรือ รวมถึงจัดหาตู้คอนเทนเนอร์ที่เหมาะสมกับสินค้า จนส่งมอบสินค้าลงเรือ ตลอดจนติดตามสถานะของสินค้าต้นทางจนถึงปลายทาง

1.2 การขนส่งแบบไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Less than container load: LCL) หมายถึง การบรรจุสินค้า โดยแบ่งพื้นที่คอนเทนเนอร์แบบปึก เพื่อรองรับการให้บริการสำหรับลูกค้าที่ต้องการขนส่งสินค้าปริมาณน้อย โดยกลุ่มบริษัทฯ จะทำหน้าที่เป็นผู้รวบรวมสินค้า (Consolidator) จากลูกค้าหลายรายและนำมาบรรจุวางบนพื้นที่คอนเทนเนอร์ โดยจะมีการคำนวณพื้นที่ในการจัดวางเพื่อประสิทธิภาพให้ได้สูงสุด

2. การจัดการขนส่งระหว่างประเทศทางอากาศ (Air freight)

กลุ่มบริษัทฯ จะเป็นผู้ติดต่อและจองระวางสายการบิน ตามตารางเวลาและข้อกำหนดที่ลูกค้าต้องการ ซึ่งการขนส่งทางอากาศเป็นการขนส่งที่มีศักยภาพสูงเหมาะกับการขนส่งระหว่างประเทศที่ต้องการความรวดเร็วในระยะเวลาที่จำกัด แต่มีต้นทุนที่สูงกว่าการขนส่งเรือสินค้าส่วนใหญ่ที่ขนส่ง ทางอากาศจะมีปริมาณค่อนข้างน้อยและมีมูลค่าสูงและต้องใช้ความระมัดระวังเป็นพิเศษโดยคำนึงถึงความรวดเร็ว

3. ธุรกิจการจัดการขนส่งทางบกภายในประเทศ (Inland Transport) และการจัดการขนส่งสินค้าข้ามแดน (Cross-border Transport)

นอกเหนือจากธุรกิจหลักที่ให้บริการขนส่งทางทะเลและทางอากาศแล้ว กลุ่มบริษัทฯ ยังมีบริการเพื่อรองรับความต้องการของบริการขนส่งสินค้าทางบกเพื่อเป็นการพัฒนาธุรกิจและเป็นการต่อยอดความชำนาญในธุรกิจการให้บริการขนส่งแบบครบวงจรและต่อเนื่อง (Multimodal Transport) โดยบริษัทฯ มีบริการขนส่งสินค้าทางบกเพื่ออำนวยความสะดวกในการขนส่งสินค้า ระหว่างจุดถ่าย/รับสินค้าของลูกค้าและท่าเรือ/ท่าอากาศยาน บริษัทฯ จึงได้ขยายการบริการในส่วนของการดำเนินงานขนส่งภายในประเทศ ด้วยรถหัวลากและหางลาก รวมถึงรถบรรทุก 6 ล้อ และ 4 ล้อ เพื่อให้บริการลูกค้าผู้นำเข้าและส่งออกได้อย่างครบวงจร ลดขั้นตอนการติดต่อกับหลายๆ ผู้ให้บริการ ปัจจุบันบริษัทฯ ได้ขยายการให้บริการขนส่งทางบกตามจุดหมายที่ลูกค้าต้องการแก่ผู้ประกอบการทั่วไป

4. บริการอื่นๆ

นอกจากการให้บริการดังกล่าวข้างต้น บริษัทยังมีการให้บริการศูนย์กระจายสินค้า และบริการสำหรับสินค้าอันตราย เพื่อเป็นการรองรับความต้องการของลูกค้า ในการให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจร

4.1 การบริการศูนย์รวบรวมและกระจายสินค้า (Distribution Centre)

เป็นการให้บริการพักของระหว่างการขนส่งสินค้า ระหว่างการขนส่งจากโรงงานลูกค้า ก่อนนำเข้าหรือส่งออก ไปยังท่าเรือหรือสนามบิน และกระจายสินค้าให้กับลูกค้าด้านอีคอมเมิร์ซ (e-commerce)

4.2 การบริการโลจิสติกส์สำหรับสินค้าอันตราย (Dangerous Goods)

เป็นการให้บริการทั้งในการบริการบรรจุสินค้าอันตรายภายใต้กฎการขนส่งสินค้าอันตรายทางอากาศ (IATA Dangerous Goods regulations) ทางเรือ (IMDG code) และทางบก (ADR) การจำหน่ายบรรจุภัณฑ์สำหรับบรรจุสินค้าอันตราย และบริษัทย่อย ยังมีร่วมมือกับทางจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ในการอบรมความรู้เกี่ยวกับการบรรจุสินค้าอันตราย

กลยุทธ์การแข่งขัน

การให้บริการแบบครบวงจร (Total Logistics Service Provider)

กลุ่มบริษัทฯ จำเป็นที่จะต้องตอบสนองทุกความต้องการของลูกค้า ในช่วงเริ่มต้นกลุ่มบริษัทฯ เริ่มธุรกิจการเป็นตัวแทนผู้รับจัดการขนส่งระหว่างประเทศทางเรือ และต่อมาก็ได้เริ่มผลิตภัณฑ์การขนส่งทางอากาศ ซึ่งการขนส่งระหว่างจุดขนถ่ายสินค้าของลูกค้าจนถึงจุดขนถ่ายส่งออก จึงได้ริเริ่มแนวคิดการให้บริการระบบโลจิสติกส์อย่างครบวงจร กล่าวคือให้บริการตั้งแต่ให้คำปรึกษาเรื่องกฎเกณฑ์และวิธีการนำเข้าและส่งออก บริการผ่านพิธีศุลกากร บริการการขนส่งทางบก โดยให้บริการทั้งรถหัวลาก ทางลาก และรถบรรทุก ระยะเวลาต่อมา บริษัทฯ ได้เริ่มขยายการให้บริการการขนส่งทางบกข้ามชายแดน (Cross-border transport) สู่อื่นประเทศเพื่อนบ้านอื่นๆ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีศูนย์รวบรวมและกระจายสินค้า ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างครบวงจร ช่วยประหยัดเวลา และประสิทธิภาพในระบบการจัดการโลจิสติกส์ของลูกค้า

เครือข่ายพันธมิตรที่กว้างขวาง (Network)

บริษัทฯ ยังได้สร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อตัวแทนการจัดการการขนส่งในประเทศต่างๆ เพื่อเป็นพันธมิตรในการส่งงานให้กันและกัน ปัจจุบันบริษัทฯ มีพันธมิตรที่เป็นตัวแทนในต่างประเทศที่ติดต่อกันมาอยู่กว่า 454 รายครอบคลุมทุกทวีป โดยพันธมิตรที่ดำเนินธุรกิจด้วยกันมายาวนาน ก็ได้แนะนำตัวแทนอื่นๆ ให้แก่บริษัทฯ ยังได้เข้าร่วมชมรมตัวแทนการขนส่งทั้งในประเทศและต่างประเทศ ในประเทศไทยกลุ่มบริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกในสมาคมผู้รับจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (TIFFA) นอกจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกของ The Cooperative Logistics Network ในปี 2558 ซึ่งเป็นสมาคมระดับนานาชาติครอบคลุมกว่า 124 ประเทศทั่วโลก และ Global Affinity Alliance โดยจะจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อเป็นการขยายเครือข่ายพันธมิตรในการดำเนินธุรกิจร่วมกันกับตัวแทนในประเทศอื่นๆ เพื่อให้บริการได้ครอบคลุมได้มากยิ่งขึ้น โดยมีเป้าหมายในการแลกเปลี่ยนองค์ความรู้วิธีการเพื่อเพิ่มศักยภาพและโอกาสในเชิงธุรกิจเพื่อที่จะตอบสนองความต้องการที่จะขนส่งสินค้าไปเป้าหมายปลายทางที่เป็นประเทศคู่ค้า

ตารางสรุปการเข้าร่วมเป็นภาคีสมาชิก (Conference) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ชื่อสมาคม	บริษัทที่เป็นสมาชิก	ปีที่เป็นสมาชิก	ปีที่สิ้นสุดการเป็นสมาชิก
Thai International Freight Forwarders Association: TIFFA	SONIC	21 เม.ย. 2541	ไม่มีกำหนด
The Cooperative Logistics Network	SONIC	21 ธ.ค. 2558	ไม่มีกำหนด
Global Affinity Alliance	GLINK	2561	2563
สมาคมชิปปิงไทย	SONIC	25 ม.ค. 2561	25 เม.ย. 2563
สมาคมขนส่งทางบกแห่งประเทศไทย	SONIC	1 ธ.ค. 2560	31 พ.ค. 2565

ความเชี่ยวชาญของบุคลากร

ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการนำเข้าและส่งออกเป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยความชำนาญการในการประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น สายเดินเรือ กรมศุลกากร ฯลฯ และต้องมีความรู้ความเข้าใจในกฎระเบียบต่างๆ ในการนำเข้าและส่งออกของประเทศที่

จะนำเข้าและส่งออก ผู้ประกอบธุรกิจที่ไม่มีบุคลากรที่มีความชำนาญในการนำเข้าและส่งออกอย่างเพียงพอจึงต้องอาศัยผู้กระทำการแทนในการจัดการระบบโลจิสติกส์ กลุ่มบริษัทฯ เริ่มดำเนินงานด้านการจัดการระบบโลจิสติกส์มาตั้งแต่ปี 2538 บุคลากรของกลุ่มบริษัทฯ ได้สะสมประสบการณ์และเครือข่ายซึ่งส่งผลให้การให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์แก่ลูกค้ามีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทั้งการจองระวางเรือหรือเครื่องบินที่สามารถดำเนินการได้อย่างรวดเร็ว การบริหารพื้นที่ในการบรรจุสินค้าเพื่อให้การขนส่งมีประสิทธิภาพสูงสุด การลดข้อผิดพลาดจากการขนส่งและการดำเนินการตามกฎหมายศุลกากรและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งกลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง กลุ่มบริษัทฯ สนับสนุนให้บุคลากรได้รับการอบรมกับสถาบันภายนอกที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองเพื่อให้การให้บริการได้แบบมืออาชีพอย่างต่อเนื่อง

คุณภาพในการให้บริการ

กลุ่มบริษัทฯ มุ่งเน้นความเป็นเลิศในการให้บริการแก่ลูกค้า เนื่องจากคุณภาพของการบริการเป็นหัวใจหลักของการดำเนินธุรกิจด้านการจัดการระบบโลจิสติกส์ กลุ่มบริษัทฯ จึงได้จัดตั้งฝ่ายดูแลลูกค้า (Customer Service) เพื่อแยกแผนกการบริการออกมาจากส่วนงานปฏิบัติการ เพื่อให้สามารถพัฒนา และติดตามคุณภาพของการบริการได้เฉพาะเจาะจงมากขึ้น ฝ่ายดูแลลูกค้าจะช่วยอำนวยความสะดวกแก่ผู้รับบริการทั้งในระหว่างขนส่ง ติดตามสถานะสินค้า รับปัญหาและให้คำแนะนำการแก้ไขปัญหาหลังการขนส่ง นอกเหนือจากนี้กลุ่มบริษัทฯ มีการให้ลูกค้าประเมินคุณภาพงานและมีการตรวจสอบแบบประเมินจากลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทฯ มีช่องทางในการรับการติดต่อ หรือข้อร้องเรียน ได้หลายทางไม่ว่าจะเป็นการติดต่อผ่านเบอร์โทรศัพท์ อีเมลจดหมายหรือผ่านทางเว็บไซต์ของกลุ่มบริษัทฯ

การรักษาฐานลูกค้าปัจจุบัน

เนื่องด้วยการแข่งขันของธุรกิจจัดการระบบโลจิสติกส์ที่สูงขึ้น การรักษาฐานลูกค้าในปัจจุบันจึงเป็นหัวใจหลักในการสร้างรายได้อย่างต่อเนื่องให้แก่กลุ่มบริษัทฯ และเนื่องด้วยกลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจจัดการระบบโลจิสติกส์มากกว่า 25 ปี กลุ่มบริษัทฯ จึงมีฐานลูกค้าที่กว้าง ดังนั้นกลุ่มบริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการคงไว้ซึ่งกลุ่มลูกค้าดังกล่าว และมอบหมายให้บุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญของกลุ่มบริษัทฯ ดูแลกลุ่มลูกค้าอย่างใกล้ชิดโดยสร้างความรู้สึกระทึกใจ และความพึงพอใจในบริการอย่างสม่ำเสมอ โดยการคอยให้คำปรึกษาเพื่อลดกระบวนการทำงานของลูกค้า ลดค่าใช้จ่ายในการบริหารงานของลูกค้า อีกทั้งการเสนอบริการใหม่ๆ ของกลุ่มบริษัทฯ อาทิเช่น การขนส่งทางบกทั้งในประเทศและข้ามชายแดน ศูนย์รวบรวมเพื่อกระจายสินค้า เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครบวงจร

มาตรฐานความปลอดภัยในการให้บริการขนส่ง

นอกเหนือจากความรวดเร็วในการนำสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางแล้ว กลุ่มบริษัทฯ ยังได้ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยในการให้บริการขนส่งเป็นอันดับต้นๆอีกด้วย ทั้งนี้ยานพาหนะที่กลุ่มบริษัทฯ ได้คัดสรรมานั้น จึงเป็นยานพาหนะที่ได้มาตรฐาน เป็นที่ยอมรับ และมีสมรรถนะในการใช้ประกอบธุรกิจจัดการขนส่งให้แก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท นอกเหนือจากนี้กลุ่มบริษัทฯ ยังมีนโยบายในการเลือกสรรบุคลากรที่มีคุณภาพมาช่วยดำเนินธุรกิจ เนื่องจากธุรกิจนี้จำเป็นต้องใช้บุคลากรที่มีประสบการณ์และมีความคุ้นชินกับประเภทงาน จึงจะสามารถสร้างความมั่นใจให้แก่ลูกค้าได้ถึงจุดหมายอย่างปลอดภัย และดูแลไม่ให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สิน และสินค้าของลูกค้าและกลุ่มบริษัทฯ

ทั้งนี้ยานพาหนะขนส่งที่กลุ่มบริษัทฯ ใช้ทุกคันจะได้รับการบำรุงรักษาจากศูนย์ซ่อมบำรุงที่มีคุณภาพสูง จากช่างผู้เชี่ยวชาญ ผู้ที่ได้การยอมรับของผู้ใช้ยานพาหนะทั้งในและต่างประเทศ เพื่อให้มั่นใจว่ายานพาหนะที่ใช้ประกอบการทุกคันได้รับการดูแลเพื่อให้ตรงตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด และมีการตรวจสอบสภาพความพร้อมของพนักงานขับรถก่อนปฏิบัติหน้าที่ โดยบริษัทฯ มีการกำหนดระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติของพนักงานขับรถ และระเบียบว่าด้วยขั้นตอนการปฏิบัติงาน รวมถึงมีการทำแบบประเมินของพนักงานขับรถ นอกเหนือจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดให้พนักงานทำการตรวจสอบสภาพความพร้อมของยานพาหนะก่อนนำรถออกไปให้บริการแก่ลูกค้า และมีการควบคุมโดยจัดให้มีการสุ่มตรวจสอบสารเสพติดและแอลกอฮอล์พนักงานผู้ให้บริการขับรถขนส่งอย่างเป็นประจำ

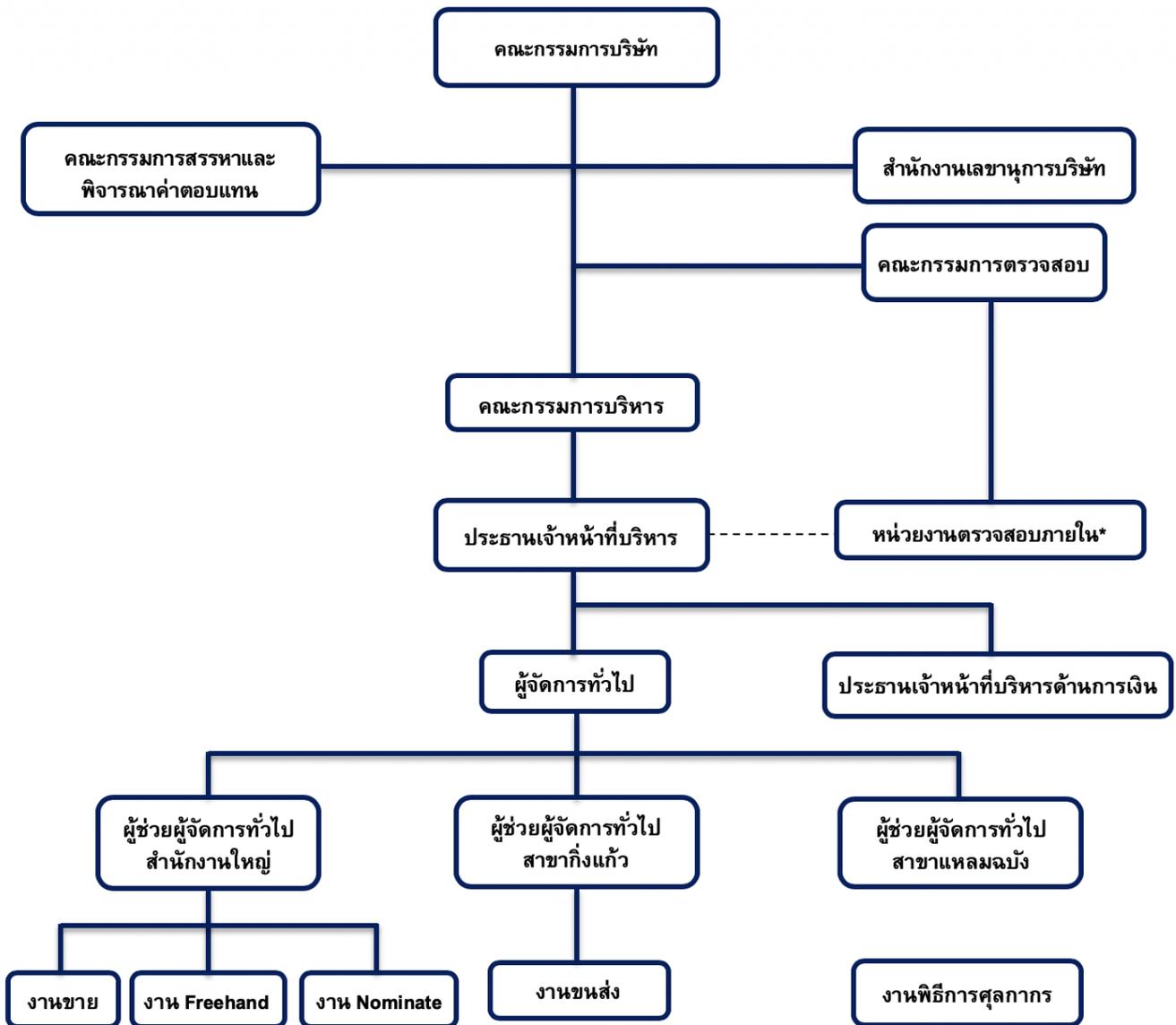
โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัท และบริษัทย่อย แยกตามประเภทของการให้บริการ ดังนี้

โครงสร้างรายได้	งบการเงินรวม					
	รอบปี 2560		รอบปี 2561		รอบปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการขนส่ง						
- บริการขนส่งทางเรือ	610.56	63.16	759.25	65.72	744.81	64.74
- บริการขนส่งทางบก	277.95	28.75	301.86	26.12	333.44	28.98
- บริการขนส่งทางอากาศ	66.94	6.92	83.02	7.19	54.11	4.70
- บริการอื่นๆ/1	8.85	0.92	8.28	0.72	13.19	1.15
รวมรายได้จากบริการ	964.3	99.75	1,152.41	99.75	1,145.55	99.57
- รายได้อื่น/2	2.43	0.25	2.85	0.25	4.94	0.43
รายได้รวม	966.73	100.00	1,155.26	100.00	1,150.49	100.00

หมายเหตุ: /1 บริการอื่นๆได้แก่ ค่าบริการศูนย์รวบรวมและกระจายสินค้า ค่าบริการสำหรับสินค้าอันตราย และอื่นๆ
/2 รายได้อื่น ได้แก่ ประกอบด้วย ผลต่างของส่วนแบ่งกำไรจากการเลิกบริษัทย่อย รายได้ดอกเบี้ยรับจากบัญชีเงินฝากธนาคาร กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ และรายได้อื่นๆ

โครงสร้างการจัดการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562



หมายเหตุ : *บริษัทฯ ว่าจ้างบริษัท ภัทรเกียรติ ออดิท แอนด์ คอนซัลติง จำกัด โดยมีนายไชยโรจน์ ภัทรเกียรติพงษ์ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1. คณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. รศ. ดร.วันชัย รัตนวงษ์	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ
2. รศ. กัลยาภรณ์ ^{1/} ปานมะเริง	ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการ
	สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
3. นายกณวรธรณ์ อรัญ	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณา
	ค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ
4. นายรัฐวัฒน์ ^{2/} สุขสายชล	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
5. ดร.สันติสุข โฆษิอาภานันท์	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. นายรนต์ เลี้ยวเลิศสกุลชัย	กรรมการ
7. นายวุฒิชัย สุริยวรงค์	กรรมการ

โดยมีนางสาวโสฬสญา เขมสุข เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

หมายเหตุ ^{1/}แต่งตั้งรองศาสตราจารย์กัลยาภรณ์ ปานมะเริง เป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ตามมติ คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 ทดแทนหม่อมหลวง พัชรภากร เทวกุล ซึ่งได้ลาออกจาก ตำแหน่ง ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562

^{2/}แต่งตั้งนายรัฐวัฒน์ สุขสายชล เป็นกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ ตามมติ คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 ทดแทนหม่อมหลวง พัชรภากร เทวกุล ซึ่งได้ลาออกจาก ตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562

กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ ดร.สันติสุข โฆษิอาภานันท์ และ นายรนต์ เลี้ยวเลิศสกุลชัย หรือนายวุฒิชัย สุริยวรงค์ พร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยยึดหลัก “ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัท จดทะเบียน” ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 2) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายในสี่(4) เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
- 3) จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาและอนุมัติ

- 4) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย อย่างไรก็ตาม ในเรื่องที่เกี่ยวข้องที่กำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อ หรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น คณะกรรมการบริษัทต้องได้รับอนุมัติก่อนการดำเนินการ
- 5) ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งพิจารณาทบทวนนโยบาย แผนงาน และงบประมาณดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
- 6) กำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 7) พิจารณากำหนดโครงสร้างการจัดการและมีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการชุดย่อยอื่นตามความเหมาะสม และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารประธานคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการชุดย่อยอื่น และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ตามความเหมาะสม
- 8) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 9) มีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างบริษัทกับตนเองหรือบุคคลที่อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือบริษัท ย่อย ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว
- 10) แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบดำเนินการในด้านต่างๆ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท เช่น จัดทำทะเบียนกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เป็นต้น

องค์ประกอบ

- 1) คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนอย่างน้อยห้า (5) คน และกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- 3) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดแต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน
- 4) ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการหนึ่ง (1) คนเป็นประธานคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งและการแต่งตั้งกรรมการบริษัท

- 1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป
- 2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท แต่ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทได้ เว้นแต่วาระของกรรมการดังกล่าวเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
- 3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ตาย
 - 2) ลาออก
 - 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทตามกฎบัตรนี้ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
 - 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่เขาออกไปถึงบริษัท

2. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. รศ. กัลยาภรณ์ ปานมะเรียง	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
2. นายกณวรธรณ์ อรัญ	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
3. นายรัฐวัฒน์ ^{1/} สุขสายชล	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

หมายเหตุ ^{1/}แต่งตั้งนายรัฐวัฒน์ สุขสายชล เป็นกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 ทดแทนหม่อมหลวง พัชรภากร เทวกุล ซึ่งได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562

โดยมี รศ. กัลยาภรณ์ ปานมะเรียง เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินโดยมีรายละเอียดประวัติการศึกษาและประสบการณ์การทำงานโดยสรุปดังนี้

ประวัติการศึกษา

- พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- บัญชีบัณฑิต การบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

ประวัติการทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
2558 – ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์
2560 – ปัจจุบัน	รองอธิการบดีแผนและประกันคุณภาพ	มหาวิทยาลัยศรีปทุม / การศึกษา
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เพรสซิเด็นท์ ออโตโมบิล อินดัสทรี จำกัด / อุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนแอร์รถยนต์
2552 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน และประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท เซวี่ สตีล อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) / อุตสาหกรรม หลอมเหล็ก
2547 – ปัจจุบัน	คณะกรรมการฝ่ายการเงิน และ เหรียญก	สโมสรเอธานอลไบโอดีเซลแห่งประเทศไทย / มูลนิธิ
2545 – ปัจจุบัน	ผู้ตรวจประเมินคุณภาพภายใน	สำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา / การศึกษา
2542 – 2560	ผู้ช่วยอธิการบดีด้านแผนและประกัน คุณภาพ	มหาวิทยาลัยศรีปทุม / การศึกษา
2562– ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาตอบแทน	บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์

และมีนางสาวโสฬษา เขมสุขทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์
2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

3. ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ไม่เป็นพนักงาน/ลูกจ้าง/ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ/ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ถือหุ้นรายใหญ่
4. สามารถปฏิบัติหน้าที่ แสดงความเห็น และรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้โดยอิสระ โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท หรือผู้มีอำนาจควบคุม รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือญาติสนิทของบุคคลดังกล่าว
5. สามารถอุทิศเวลา และความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการตรวจสอบ
6. ควรได้รับการอบรม และเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของกรรมการตรวจสอบ ให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น และควรได้เพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ
7. ประธานกรรมการตรวจสอบ ควรเป็นผู้มีความสามารถเป็นผู้นำ และนำการประชุมให้เป็นไปตามแนวทางที่ถูกต้อง วางแผนงานที่มีประสิทธิภาพ และให้ความมั่นใจในความพร้อมประสิทธิภาพโดยรวมของคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ภูฏบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (1) จัดทำภูฏบัตรคณะกรรมการตรวจสอบว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (2) เนื้อหาในภูฏบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบควรมีความชัดเจนและระบุถึงความหมาย คำจำกัดความ รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ในด้านต่างๆ ของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (3) ทบทวนภูฏบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้มีเนื้อหาที่เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัท และสามารถนำไปใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. รายงานทางการเงิน

สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการจัดทำ และการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาส และประจำปี
3. รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (1) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
 - (2) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยง หรือรายการที่เกี่ยวข้อง หรือรายการ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้อง และครบถ้วน
4. การควบคุมภายใน
 - (1) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล
 - (2) พิจารณาผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายในเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
5. การตรวจสอบภายใน
 - (1) สอบทานให้บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ และมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล

- (2) สอบทานกิจกรรม และโครงสร้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และอนุมัติกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - (3) พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง เสนอความดีความชอบ โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้าง รวมทั้งในการกำหนด และประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อสร้างความมั่นใจว่าหน่วยงานนี้ทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระ
 - (4) สอบทานแผนการตรวจสอบภายในร่วมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยเฉพาะที่เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน และกระบวนการจัดการทางการเงิน
 - (5) พิจารณาให้ความเห็น และให้ข้อสังเกตงบประมาณ และอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อเสนอฝ่ายบริหารเป็นผู้อนุมัติ
 - (6) พิจารณาแผนงานตรวจสอบ และขอบเขตการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงที่ปรึกษาด้านการตรวจสอบภายใน (ถ้ามี) ให้ความสัมพันธ์ที่เกื้อกูลกัน ไม่ซ้ำซ้อน
6. การสอบบัญชี
- (1) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เพื่อให้ได้ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท รวมถึงผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนพิจารณาถอดถอนผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเสนอความเห็นดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
 - (2) สอบทานขอบเขต และวิธีการตรวจสอบที่เสนอโดยผู้สอบบัญชี รวมทั้งพิจารณาเหตุผลในการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบ (กรณีมีการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบในภายหลัง)
 - (3) เสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นเรื่องสำคัญระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อยได้
 - (4) สอบทานรายงานของผู้สอบบัญชีที่จัดทำ เสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไข และติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
 - (5) พิจารณาความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพในการประสานงานระหว่างผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน
 - (6) รับทราบผลการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีโดยไม่ชักช้าในข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท ได้กระทำความผิดตามมาตรา 281/2 วรรค 2 มาตรา 305, 306, 308, 309, 310, 311, 312 หรือมาตรา 313 ของ พ.ร.บ. และดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า รวมทั้งต้องรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบ ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
7. การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- (1) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (1) คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ และพิจารณาอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
 - (2) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแสดงรายการตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และให้ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของ

บริษัท

(3) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร รายการ หรือการกระทำดังกล่าว

(3.1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(3.2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน

(3.3) การฝ่าฝืน พ.ร.บ. ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(4) หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขรายการ หรือการกระทำที่เข้าลักษณะตามข้อ (3.1), (3.2) และ (3.3) ข้างต้น ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้อ (3.1), (3.2) และ (3.3) ต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์

9. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

(1) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้แนวทาง และข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา

(2) ให้ความสำคัญโดยส่งเสริมให้บริษัทกำหนดเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไว้เป็นวาระประจำของการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัท

(3) ติดตามให้ประธานกรรมการตรวจสอบต้องได้รับสำเนารายงานการมีส่วนร่วมได้เสียตามมาตรา 89/14 แห่ง พ.ร.บ. จากเลขานุการบริษัท ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น

10. การบริหารความเสี่ยง

(1) สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล

(2) ร่วมกับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และฝ่ายบริหารในการพิจารณา และให้ความเห็นในรายงานผล และรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

11. การต่อต้านการทุจริต

สอบทานการดำเนินกิจการของบริษัทตามมาตรการต่อต้านการทุจริต หรือการคอร์รัปชัน รวมทั้งรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบปฏิบัติ และมาตรฐานทางจริยธรรมที่ดี หากพบ หรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำใด ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รวมถึงการทุจริต หรือการคอร์รัปชัน คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานกรณีดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

12. ความรับผิดชอบต่ออื่นๆ

(1) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยที่คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทตามหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในขณะที่ ความรับผิดชอบต่อในกิจกรรมทุกประการของบริษัทต่อบุคคลภายนอกยังคงเป็นของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

(2) มีหน้าที่ตามที่ตลาดหลักทรัพย์ ประกาศกำหนดเพิ่มเติม

(3) กำกับดูแลให้มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแส ในกรณีที่พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัย หรือพบเห็นการกระทำอันควรสงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้ความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแสว่า บริษัทมีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม

(4) ควบคุมดูแล กรณีการสอบสวนพิเศษตามความจำเป็น

วาระการดำรงตำแหน่งและการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นไปตามการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทตามที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท
2. กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีกแต่ไม่ได้รับการต่อ วาระโดยอัตโนมัติ
3. กรรมการตรวจสอบที่ประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระ ควรแจ้งและยื่นหนังสือลาออกให้บริษัททราบล่วงหน้า พอสมควร พร้อมระบุเหตุผลของการลาออกด้วย และให้บริษัทแจ้งการลาออก พร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาด หลักทรัพย์ทราบ รวมทั้งจัดส่งข้อมูลต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
4. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบแทน เพื่อให้มีจำนวนกรรมการตรวจสอบครบถ้วนโดยไม่ ชักช้า โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนนั้น จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการ ตรวจสอบซึ่งตนแทน
5. กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) พันสภาพการเป็นกรรมการบริษัท
 - (ข) ครบวาระการดำรงตำแหน่ง
 - (ค) ขาดคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ
 - (ง) ตาย
 - (จ) ลาออก
 - (ฉ) ถูกถอดถอน
 - (ช) ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ขอด้วยกฎหมายให้จำคุก เว้นแต่ในความผิด ที่กระทำด้วยประมาท หรือความผิดลหุโทษ
 - (ซ) เป็นคนไร้ความสามารถ หรือเสมือนไร้ความสามารถ
 - (ณ) เป็นบุคคลล้มละลาย
6. หากจำนวนกรรมการตรวจสอบน้อยกว่า 3 คน ควรเร่งดำเนินการแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่กรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบและสอดคล้องกับเกณฑ์การดำรงสถานะของบริษัทจดทะเบียนตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

3. คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. รศ.กัลยาภรณ์ ^{1/}	ปานมะเริง	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายกณวรธน์	อรัญ	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. ดร.สันติสุข	โฆษิอาภานันท์	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

โดยมีนางโสฬญา เขมสุขทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

หมายเหตุ ^{1/}แต่งตั้งรองศาสตราจารย์กัลยาภรณ์ ปานมะเริง เป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ตามมติ คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 ทดแทนหม่อมหลวง พัชรภากร เทวกุล ซึ่งได้ลาออกจาก ตำแหน่ง ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทโดยมีขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. การสรรหา

- 1.1 กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชด้อย โดยพิจารณาความเหมาะสม ทั้งในเรื่องของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการที่เหมาะสมกับ ขนาด ประเภท และ ความซับซ้อนของธุรกิจ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขอ อนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 1.2 พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท และกรรมการชด้อย ที่ ครบวาระ และ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม
- 1.3 ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- 1.4 ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสมสำหรับ ตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปีและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ

2. การพิจารณาค่าตอบแทน

- 2.1 จัดทำหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชด้อย เพื่อเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 2.2 พิจารณาค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช่ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทและ กรรมการชด้อยเป็นรายบุคคล โดยการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชด้อย ให้ พิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึง กัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
- 2.3 รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามกับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทในที่ ประชุมผู้ถือหุ้น

- 2.4 รายงานนโยบาย หลักการ/เหตุผลของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชดเชย ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- 2.5 ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายโดยฝ่ายบริหารและหน่วยงานต่างๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

4. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.สันติสุข โฆษิอาภานันท์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายรนต์ เลี้ยวเลิศสกุลชัย	กรรมการบริหาร
3. นายวุฒิชัย สุริยวรงค์	กรรมการบริหาร

โดยมีนางโสฬญา เขมสุขทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- ควบคุมดูแลการบริหารจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วยความสุจริต ระมัดระวัง และรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง
- มีหน้าที่พิจารณากลับกรองเรื่องดังต่อไปนี้ตามความจำเป็นในการประกอบกิจการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อการอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ
 - นโยบาย เป้าหมาย และแผนงานประจำปีของบริษัท
 - งบประมาณประจำปีของบริษัท
 - แนวทาง นโยบาย และเป้าหมายการลงทุน เพื่อเป็นกรอบการดำเนินการให้ฝ่ายจัดการนำไปถือปฏิบัติในการปฏิบัติงาน
 - โครงสร้างอัตราค่าจ้าง สวัสดิการของพนักงาน เพื่อตอบสนองการทำงานให้กับพนักงานอย่างเหมาะสม
- ดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- มีอำนาจในการอนุมัติการเปิดบัญชีเงินฝาก และบริหารบัญชีเงินฝาก กับธนาคารทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยพิจารณาให้เหมาะสมกับการบริหารเงินในภาพรวม
- มีอำนาจหน้าที่กระทำเกี่ยวกับเรื่องดังต่อไปนี้ภายในขอบเขตที่ได้กำหนดไว้เป็นเรียงๆ ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้
 - ควบคุมและกำหนดแนวทางการบริหารการลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทภายในขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และให้เป็นไปตามกฎหมายกำหนด
 - มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร

5. คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. นายวุฒิชัย	สุริยวงค์	ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
2. นายรณัท	เลี้ยวเลิศสกุลชัย	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง
3. นายไมตรี	รัตนวริภา	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

โดยมีคุณโสฬญา เขมสุขทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงและการวางกรอบการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
2. กำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในส่วนงานต่างๆ ตามความรับผิดชอบ
3. กำหนดวงเงินหรือประเภทของกิจการตามความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติเป็นเกณฑ์ในการปฏิบัติงาน ในสถานการณ์ตามความเสี่ยงแต่ละประเภท
4. กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามาตรการดังกล่าวมีการสื่อสารอย่างทั่วถึง และพนักงานได้ปฏิบัติตามมาตรการเหล่านั้น
5. จัดให้มีการประเมินและวิเคราะห์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการสำรวจความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ
6. สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร
7. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ซึ่งครอบคลุมถึงการดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญของบริษัท

6. คณะทำงานกำกับดูแลกิจการ

คณะทำงานกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. นายวุฒิชัย	สุริยวงค์	ประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการ
2. นายรณัท	เลี้ยวเลิศสกุลชัย	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการ
3. นายปฏิภาณ	เปล่งฉวี	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการ

โดยมีนางสาวโสฬญา เขมสุข ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะทำงานกำกับดูแลกิจการ

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะทำงานกำกับดูแลกิจการ

1. พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะแนวนโยบาย / แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐาน และเป็นแนวทางที่ถูกต้อง
2. กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล

3. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7. คณะทำงานความรับผิดชอบต่อสังคม

คณะทำงานความรับผิดชอบต่อสังคม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวเสาวลักษณ์ นิลแวว	ประธานคณะทำงานความรับผิดชอบต่อสังคม
2. นายภาณุวัตร ประทุมศรี	คณะทำงานความรับผิดชอบต่อสังคม
3. นางสาวนฤมล รัตนวิภา	คณะทำงานความรับผิดชอบต่อสังคม

โดยมีนางสาวโสพญา เขมสุข ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะทำงานรับผิดชอบต่อสังคม

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะทำงานกำกับดูแลกิจการ

1. กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล
2. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

8. ผู้บริหาร

คณะผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. ดร.สันติสุข โฆษิอาภานันท์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายวุฒิชัย สุริยวงค์	ผู้จัดการทั่วไป
3. นางสาวเสาวลักษณ์ นิลแวว	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป
4. นายปฏิภาณ เปล่งฉวี	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป
5. นายภาณุวัตร ประทุมศรี	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป
6. นางสาวกนกวรรณ พิฤทธิบุรณะ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน
7. นางสาวรัชณี หอมสุวรรณ	สมุหบัญชี

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานทั่วไปและการดำเนินงานปกติของบริษัท
2. ดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหาร
3. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัส ของพนักงานทั้งหมดของบริษัท ตั้งแต่ตำแหน่งรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารลงไป
4. พิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่ายการดำเนินงานปกติ ในวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติและมอบหมายไว้

5. พิจารณานุมัติการลงทุนในตราสารและหลักทรัพย์เพื่อบัญชีของบริษัทฯ ในวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติและมอบหมายไว้
6. ส่งเสริมพัฒนาความรู้ความสามารถ และศักยภาพของ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท เพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กร
7. มีอำนาจในการดำเนินการใดๆ ในการบริหารกิจการของบริษัทตามปกติและจำเป็นแก่การบริหารงานทั่วไปของบริษัท ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้
 - 7.1 มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายของบริษัท เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
 - 7.2 มีอำนาจระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
 - 7.3 อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้
 - 7.4 ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหาร เป็นคราวๆ ไป
 - 7.5 อำนาจอนุมัติอื่นๆ ที่นอกเหนือจากนี้ ให้เป็นไปตามขอบเขตอำนาจการอนุมัติและการสั่งการในระดับต่างๆ (Level of Authorization) ของบริษัท

อนึ่งการอนุมัติเพื่อดำเนินการตลอดจนการมอบหมายการใดๆ ที่เป็นอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ตัวแทนหรือผู้รับมอบหมายดำเนินการเพื่อเข้าทำรายการดังกล่าวข้างต้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการดำเนินการเพื่อทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตัวแทน หรือผู้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถดำเนินการอนุมัติการเข้าทำรายการกับตนเองหรือบุคคลที่อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติดำเนินการเพื่อเข้าทำรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ และต้องมีการสอบทานรายการดังกล่าวโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ตามข้อบังคับของบริษัทและตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

เลขานุการบริษัท (ประวัติ ปรากฏหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท” ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน 2560 ได้มีมติแต่งตั้งนางสาวโสฬญา เชมสุข ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังนี้

- 1) ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัท และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท
- 2) แจ้งมติและนโยบายของคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องและติดตามการปฏิบัติตามมติและนโยบาย
- 3) จัดประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทและข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ

- 4) บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร รวมถึงความเห็นต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาบริษัท หรือสรุปประเด็นปัญหาที่เกี่ยวกับองค์กรของกรรมการที่มีใช้ผู้บริหารเพื่อนำเสนอแก่ผู้ถือหุ้นต่อไป ทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 5) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับ เป็นไปตามกฎหมายระเบียบและนโยบายการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ
- 6) ติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมให้ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัทฯ
- 7) จัดเก็บรักษาเอกสารสำคัญ เช่น ทะเบียนกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุม รายงานประชุมกรรมการบริษัทและรายงานประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานประชุมผู้ถือหุ้น
- 8) ดูแลให้หน่วยงานเลขานุการบริษัทเป็นศูนย์กลางของข้อมูลองค์กร (Corporate Record) อาทิ หนังสือจดทะเบียนนิติบุคคล ปริคณฑ์สนธิ ข้อบังคับ ทะเบียนผู้ถือหุ้น และใบอนุญาตประกอบธุรกิจต่าง ๆ
- 9) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทฯ
- 10) เลขานุการบริษัท ต้องได้รับการพัฒนาความรู้ และได้รับการอบรมอย่างต่อเนื่อง และเพียงพอ
- 11) หน้าที่อื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

คำตอบแทน

1 คำตอบแทนกรรมการ

(1) คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 2562 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2562 ได้กำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนในรูปแบบของเบี้ยประชุม โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม
ประธานคณะกรรมการบริษัท	30,000 บาทต่อครั้ง
กรรมการบริษัท	20,000 บาทต่อครั้ง
ประธานกรรมการตรวจสอบ	25,000 บาทต่อครั้ง
กรรมการตรวจสอบ	15,000 บาทต่อครั้ง
ประธานคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน	25,000 บาทต่อครั้ง
คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน	15,000 บาทต่อครั้ง

โดยในปีบัญชีปี 2561 และปี 2562 มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุม และเบี้ยประชุมของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนดังนี้

ชื่อ - สกุล	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	
	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562
รศ. ดร. วันชัย รัตนาวงษ์	7/7	6/6				
รศ. กัลยาภรณ์ ปานมะเริง	7/7	6/6	4/4	4/4	0/1	2/2*
มล. พัชรภากร เทวกุล	7/7	4/6	2/4	2/4	1/1	
นายกณววรรณ อรัญ	7/7	6/6	4/4	4/4	1/1	2/2
นายรัฐวัฒน์ สุขสายชล		1/6				
ดร.สันติสุข โฆษิอาภานันท์	7/7	6/6			1/1	2/2
นายรนต์ เลี้ยวเลิศสกุลชัย	7/7	6/6				
นายวุฒิชัย สุริยวรงค์*	7/7	6/6				

หมายเหตุ แต่งตั้งรองศาสตราจารย์กัลยาภรณ์ ปานมะเริง เป็นประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ตามมติ คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 ทดแทนหม่อมหลวง พัชรภากร เทวกุล ซึ่งได้ลาออกจากตำแหน่ง ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562

**แต่งตั้งนายรัฐวัฒน์ สุขสายชล เป็นกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ ตามมติคณะกรรมการ บริษัท ครั้งที่ 5/2562 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 ทดแทนหม่อมหลวง พัชรภากร เทวกุล ซึ่งได้ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562

ชื่อ - สกุล	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	
	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562
รศ. ดร. วันชัย รัตนาวงษ์	210,000	180,000				
รศ. กัลยาภรณ์ ปานมะเริง	140,000	120,000	100,000	100,000		40,000
มล. พัชรภากร เทวกุล	140,000	80,000	30,000	30,000	25,000	
นายภมวรรณ อรัญ	140,000	120,000	60,000	60,000	15,000	30,000
นายรัฐวัฒน์ สุขสายชล		20,000				
ดร.สันติสุข โหมะชือภาพันธ์	140,000	120,000			15,000	30,000
นายรนต์ เลี้ยวเลิศสกุลชัย	140,000	120,000				
นายวุฒิชัย สุริยวงค์	140,000	120,000				
รวม	1,050,000	880,000	190,000	190,000	55,000	100,000

(2) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2561 และปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารจำนวน 12.18 ล้านบาท และ 13.10 ล้านบาทตามลำดับ ทั้งนี้ค่าตอบแทนดังกล่าวรวมถึงเงินเดือน โบนัส และ ค่าน้ำมันรถยนต์

	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
จำนวนผู้บริหาร (คน)	6	7	7
ค่าตอบแทนรวมผู้บริหาร (ล้านบาท)	8.29	12.18	13.10

ค่าตอบแทนอื่น

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2561 ได้มีมติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย (ESOP Warrant) จำนวน 30 ล้านหน่วย และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 30 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยผู้บริหารของบริษัทฯ จะได้รับการจัดสรรจำนวนรวม 3.40 ล้านหุ้น

บุคลากร

(1) จำนวนบุคลากร

จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ทั้งสิ้นจำนวน 263 คน 310 คน และ 349 คนตามลำดับ โดยมีค่าตอบแทนพนักงานของ บริษัทฯ และบริษัทย่อยคิดเป็นจำนวนเงินเท่ากับ 62.01 ล้านบาท 81.63 ล้านบาทและ 85.49 ล้านบาทตามลำดับ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว เช่น เงินเดือน โบนัส กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสวัสดิการอื่นๆ เป็นต้น

ค่าตอบแทนอื่น

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2561 ได้มีมติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย (ESOP Warrant) จำนวน 30 ล้านหน่วย และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 30 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยคิดเป็นร้อยละ 5.17 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดภายหลังการเสนอขายหุ้นให้แก่ประชาชนในครั้งนี้อย่างพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะได้รับการจัดสรรจำนวน รวม 26.60 ล้านหุ้น

นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญในการดูแลเกี่ยวกับค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับการเติบโตตามสายงาน อีกทั้ง บริษัทฯ ได้มีการส่งเสริมและพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ ทักษะ และทัศนคติเกี่ยวกับงานให้เป็นไปตามความสามารถในตำแหน่งงานนั้น ได้แก่ การส่งเสริมให้พนักงานเพิ่มพูนความรู้ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ การจัดอบรมสัมมนาโดยวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถจากภายนอกองค์กร นโยบายการให้ทุนการศึกษาเพื่อเพิ่มศักยภาพให้แก่พนักงาน การสอนงานโดยหัวหน้างาน การเรียนรู้จากการปฏิบัติงานจริง ตลอดจนการถ่ายทอดความรู้ระหว่างเพื่อนร่วมงาน และการเรียนรู้ร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน อย่างเป็นรูปธรรม การจัดทำ Rotation Plan และ Tarrant Project รวมทั้ง Succession Plan เพื่อหา Successor

ผลการดำเนินงานปี 2562

1. การปรับเลื่อนชั้น เลื่อนตำแหน่งพนักงาน

การดำเนินการ

บริษัทได้กำหนดระเบียบ วิธีการในการปรับเลื่อนชั้นเลื่อนตำแหน่งพนักงานไว้ปีละครั้งและหรือตามความเหมาะสม โดยจัดให้มีโครงสร้าง

ตำแหน่งงาน(Career Path) ที่ชัดเจน พร้อมทั้งจัดตั้งคณะทำงานในการพิจารณาเลื่อนชั้นเลื่อนตำแหน่ง โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการ ผู้จัดการ และผู้จัดการทั่วไปเป็นคณะทำงาน และมีหัวหน้างานบุคคลและธุรการเป็นเลขานุการคณะทำงานขึ้นตอนวิธีปฏิบัติ

หัวหน้างานต่างๆ จะพิจารณาเสนอพนักงานผู้ที่เหมาะสมในการเลื่อนชั้นเลื่อนตำแหน่ง ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด (คำสั่งที่ ทบ.005/2560) และเสนอให้งานบุคคลและธุรการในฐานะเลขานุการคณะทำงานพิจารณาในเบื้องต้นและนำเสนอคณะทำงานพิจารณาผู้ที่เหมาะสม

ในการเลื่อนชั้นเลื่อนตำแหน่งประจำปี

ในปี 2562 ได้ปรับเลื่อนชั้นเลื่อนตำแหน่ง จำนวน 6 อัตรา ในตำแหน่งเจ้าหน้าที่อาวุโสและผู้บริหารระดับต้น

2. การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพชื่อ “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพยูธยามาสเตอร์ ฟันด์ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” เมื่อวันที่

ที่ 25 มีนาคม 2554 โดยมีหลักเกณฑ์และสาระสำคัญดังนี้

- พนักงานที่มีอายุงานครบ 1 ปี หรือบรรจุเป็นพนักงานแล้ว 1 ปี จะได้รับสิทธิสมัครเป็นสมาชิกกองทุน
- นายจ้างจะจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนให้สมาชิกในอัตรา ร้อยละ 2 ของค่าจ้างรายเดือน
- เมื่อสมาชิก สิ้นสมาชิกภาพโดยมิใช่เหตุแห่งการทุจริตต่อหน้าที่ การทำให้นายจ้างได้รับความเสียหาย ผ่าฝืน

ข้อบังคับการทำงานและหรือ

ระเบียบคำสั่งของนายจ้าง ลาออกจากกองทุนโดยไม่ลาออกจากงาน สมาชิกจะได้รับเงินสะสมและเงินสมทบรวมทั้งประโยชน์ที่เกิดขึ้นทั้งหมด

3. นโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน

3.1 นโยบายด้านค่าตอบแทน

- บริษัทได้จัดให้มีโครงสร้างเงินเดือนที่ได้กำหนดอัตราขั้นต้นและอัตราสูงสุดของพนักงานในแต่ละระดับไว้ รวมทั้งได้กำหนดอัตราเงินเดือนขั้นต้นสำหรับพนักงานที่บรรจุเป็นพนักงานใหม่ในแต่ละระดับไว้ด้วยเช่นกัน

- บริษัทได้กำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติในการพิจารณาขึ้นเงินเดือนพนักงานประจำปี ปีละ 1 ครั้ง โดยพิจารณาจากผลงานทั้ง Competency และ Key Performance Indicator (KPI) โดยให้ผู้บริหารแต่ละระดับมีส่วนร่วมในการพิจารณา

- ค่าเฉลี่ยการขึ้นเงินเดือนพนักงานประจำปี จะอยู่ที่ ร้อยละ 4.5 ต่อปี ทั้งนี้บริษัทฯ ยังได้จัดให้มีค่าตอบแทนอื่นๆ เพื่อเป็นแรงจูงใจพนักงานจ เช่น ค่าคอมมิชชั่น เป็นต้น

3.2 นโยบายด้านสวัสดิการ

บริษัทได้จัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม ดังนี้

- จัดให้มีประกันสังคมของพนักงานทุกคนตามที่กฎหมายกำหนด
- รับผู้พิการเข้าทำงานกับบริษัท ตามความรู้ ความสามารถ และให้การดูแลในคุณภาพชีวิตที่ดี
- จัดให้มีวันลาภักดิ์ ลาป่วย ลาพักผ่อน และลาอื่นๆ มากกว่าที่กฎหมายกำหนด

ลาได้ถึง 10 วัน/ปี โดยจ่ายค่าจ้าง

ลาป่วยได้ตามที่ป่วยจริง แต่จ่ายค่าจ้างให้ 30 วัน

ลาพักผ่อนสำหรับพนักงานที่บรรจุเป็นพนักงานแล้วครบ 1 ปี ได้ 6 วัน

ลาอื่นๆ เช่น ลาป่วย ลาเนื่องในศาสนาอื่น ๆ

- จัดให้มีประกันสุขภาพ ประกันอุบัติเหตุ รวมทั้งประกันชีวิต ให้พนักงานทุกคน นอกเหนือจากการประกันสังคม
- จัดให้มีการกักเงินฉุกเฉิน เพื่อบรรเทาความเดือดร้อน และหรือเพื่อการพัฒนาคุณภาพชีวิตให้ดีขึ้น
- ทำสัญญาให้ความร่วมมือกับธนาคารอาคารสงเคราะห์ ในการสนับสนุนสินเชื่อเพื่อที่อยู่อาศัย
- แสดงความห่วงใยพนักงานโดยการเยี่ยมเยียนพนักงานเจ็บป่วย รวมทั้ง เป็นเจ้าภาพช่วยงานศพ บิดา มารดา คู่สมรส และบุตรของพนักงาน

4. การพัฒนาบุคลากร

บริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรให้มีประสิทธิภาพ สร้างคนคุณภาพ และมีหัวใจในการให้บริการอย่างมืออาชีพ ในปี 2562 บริษัทฯ ได้ให้การอบรมสัมมนาพนักงานในแต่ละระดับโดยมีชั่วโมงเฉลี่ยในการอบรมสัมมนาดังนี้

ผู้บริหารระดับสูง	221.50 ชั่วโมง/ปี
ผู้บริหารระดับกลาง	16 ชั่วโมง/ปี
ระดับเจ้าหน้าที่	86 ชั่วโมง/ปี

5. ข้อพิพาททางด้านแรงงาน

- ไม่มี -

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 290,000,000 บาท เรียกชำระแล้ว 275,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 580,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และจำนวน 30,000,000 หน่วย จากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญให้แก่ผู้บริหารพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ESOP Warrant)

รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนเมื่อ วันที่ 9 มีนาคม 2563

	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	กลุ่มครอบครัวดร.สันติสุข โฆษิอาภานันท์		
	ดร.สันติสุข โฆษิอาภานันท์	298,037,757	54.19
	นางสุภาพร สุรพันธ์วรเวช	10,142,857	1.84
	นายกายสิทธิ์ โฆษิอาภานันท์	20,142,857	3.66
	นายอิทธิฤทธิ์ โฆษิอาภานันท์	26,142,857	4.75
2	กลุ่มครอบครัวนายรนต์ เลียวเลิศสกุลชัย		
	นายรนต์ เลียวเลิศสกุลชัย	23,988,857	4.36
	เด็กชายเรอิจิ ฮิโรคาวา	2,857,143	0.52
3	นายสิทธิโชค แซ่ตั้ง	8,153,000	1.48
4	นายอภิวัฒน์ อ้อแสงชัย	7,512,400	1.37
5	กลุ่มครอบครัวนางสาวเสาวลักษณ์ นิลแวง		
	นางสุลัย นิลแวง	7,233,200	1.32
6	กลุ่มครอบครัวนายวุฒิชัย สุริยวรวงศ์		
	นายเกียรติชัย สุริยวรวงศ์	6,866,957	1.25
7	นายปฏิภาณ เปล่งฉวี	5,714,286	1.04
8	กลุ่มครอบครัวนายไมตรี รัตนวิภา		
	นางยุพาวดี กิรติเพียรเลิศ	4,278,986	0.78
9	นายธนศ เพ็ชรกุล	4,250,000	0.77
10	นางสมศรี โอสถศิศิลป์	3,800,000	0.69
11	นางสุชาดา ภูมิตนวิทย์	3,280,100	0.60
12	นายวิทยา โอสถศิศิลป์	3,200,000	0.58
13	นางเรณู สุวรรณมงคล	3,082,900	0.56
14	นายเสริมวิทย์ โอสถศิศิลป์	3,000,000	0.55
15	นายณัฐกิตติ ศศิวัฒนศิริกุล	2,799,200	0.51
16	กลุ่มครอบครัวนายภาณุวัตร ประทุมศรี		
	นางสาวจินดา แจ้เจริญกุล	885,553	0.16
17	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ	104,631,090	19.02

การออกหลักทรัพย์อื่นๆ

บริษัทฯ มีมติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2561 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญให้แก่ผู้บริหารพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ESOP Warrant) จำนวน 30,000,000 หน่วย และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 30,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรับรองการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะเสนอขายให้แก่พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยมีสรุปสำคัญ ดังนี้

- ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ : บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
- ที่อยู่ผู้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ : 79/349,350 ชั้นที่ 12 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงช่องนนทรี เขต
ยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
- โทรศัพท์ 02-213-2999
- โทรสาร 02-213-2499
- ชื่อใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ
บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”)
ที่ออกให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย
 (“SONIC-ESOP 2018”) (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ”)
- ประเภทหลักทรัพย์ที่เสนอขาย : ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเสนอขายต่อ
ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย
- ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือไม่ได้
ให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย
- จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย : ไม่เกิน 30,000,000 หน่วย
- วันออกใบสำคัญแสดงสิทธิ : 19 ตุลาคม 2561
- วันครบกำหนดอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ : 18 ตุลาคม 2566
- อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 5 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้ ภายหลังจากการออก
ใบสำคัญแสดงสิทธิ บริษัทจะไม่ขยายอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ
- จำนวนหุ้นสามัญที่จัดสรรไว้เพื่อรองรับการใช้สิทธิ : 30,000,000 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) ซึ่งคิดเป็นร้อยละ
5.17 ของจำนวนหุ้นภายหลังการออกเสนอขายหุ้นใหม่ต่อ
ประชาชนครั้งแรก และภายหลังจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดง
สิทธิครั้งนี้ ทั้งหมดรวม 580,000,000 หุ้น

- วิธีการจัดสรร : ใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวนไม่เกิน 30,000,000 หน่วย บริษัทจะจัดสรรโดยตรงให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ
- ราคาเสนอขายต่อหน่วย : 0 บาท (ศูนย์บาท)
- อัตราการใช้สิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น เว้นแต่กรณีที่มีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิที่กำหนดในข้อ 5. ของข้อกำหนดสิทธิ
- ราคาการใช้สิทธิ : 1.95 บาท ต่อหุ้นซึ่งเป็นราคาเดียวกับราคาเสนอขายหุ้นใหม่แก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก เว้นแต่กรณีที่มีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
- เงื่อนไขและระยะเวลาการใช้สิทธิ : เว้นแต่ในกรณีที่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ได้

เมื่อครบกำหนด 2 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้ วันใช้สิทธิครั้งแรกจะตรงกับวันที่ 18 ตุลาคม 2563 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิได้ไม่เกินร้อยละ 10 ของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้รับจัดสรรทั้งหมดตามราคาการใช้สิทธิ

เมื่อครบกำหนด 3 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้ จะตรงกับวันที่ 19 ตุลาคม 2564 (เนื่องจากวันที่ 18 ตุลาคม 2564 เป็นวันหยุดทำการ) ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้รับจัดสรรทั้งหมดตามราคาการใช้สิทธิ

เมื่อครบกำหนด 4 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้ จะตรงกับวันที่ 18 ตุลาคม 2565 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิได้ไม่เกินร้อยละ 30 ของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้รับจัดสรรทั้งหมดตามราคาการใช้สิทธิ

เมื่อครบกำหนด 5 ปี นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ จะตรงกับวันที่ 18 ตุลาคม 2566 ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิทั้งหมด ของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้รับจัดสรรทั้งหมดตามราคาการใช้สิทธิ

“วันกำหนดการใช้สิทธิ” คือ ทุกวันที่ 18 ตุลาคม ของทุกปี ยกเว้นปี 2564 กำหนดเป็นวันที่ 19 ตุลาคม 2564 (เนื่องจาก

วันที่ 18 ตุลาคม 2564 เป็นวันหยุดทำการ ตามเงื่อนไข
ระยะเวลาการใช้สิทธิข้างต้น ทั้งนี้ วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรก
คือ วันวันที่ 18 ตุลาคม 2563 ซึ่งเป็นวันที่ครบกำหนด 2 ปีนับ
จากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ วันกำหนดการใช้สิทธิครั้ง
สุดท้าย คือ วันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 5 ปีนับจากวันที่
ออกใบสำคัญแสดงสิทธิฯ ซึ่งตรงกับวันที่ 18 ตุลาคม 2566 โดย
หากวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายไม่ตรงกับวันทำการ ให้เลื่อน
วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายดังกล่าวเป็นวันทำการถัดไป

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่หลุดจากการใช้สิทธิหรือไม่ถูกใช้สิทธิในวัน
กำหนดการใช้สิทธิใดๆ สามารถสะสมเพื่อนำไปใช้สิทธิได้ในวัน
กำหนดการใช้สิทธิครั้งต่อไปได้ตลอดอายุของใบสำคัญแสดง
สิทธิ แต่หากครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิแล้ว
ใบสำคัญแสดงสิทธิใดๆ ที่ไม่ถูกใช้สิทธิจะถูกยกเลิกและสิ้นผลไป

- นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
- สถานที่ติดต่อในการใช้สิทธิ : บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)
79/349,350 ชั้นที่ 1-2 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงช่องนนทรี เขต
ยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์ 02-213-2999
โทรสาร 02-213-2533
- ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ : บริษัทจะไม่นำใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกในครั้งนี้นำไป
จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอ
ไอ
- ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ
ตามใบสำคัญแสดงสิทธิฯ : บริษัทจะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตาม
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกในครั้งนี้นำไปจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ
- ผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น : 1) หุ้นสามัญที่ออกตามการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิในครั้ง
นี้จะมีสิทธิและสภาพเท่าเทียมกับหุ้นสามัญของบริษัทที่
ออกไปก่อนหน้านี้ทุกประการ
2) นอกจากหุ้นสามัญจำนวน 30 ล้านหุ้น ที่ได้จัดสรรไว้รองรับ
การใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ บริษัทอาจจะต้องเพิ่มทุน
ขึ้นอีกเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงในการใช้สิทธิเมื่อเกิด
เหตุการณ์ตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และประกาศคณะกรรมการ

กำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้องกับการออกและเสนอขายใบสำคัญ
แสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

- 3) ผลกระทบที่มีต่อผู้ถือหุ้นเนื่องจากการออกและเสนอขาย
ใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท
และบริษัทย่อยตามการคำนวณผลกระทบของผู้ถือหุ้น



คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
มีจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย



รศ. ดร. วันชัย รัตตวงษ์
ประธานกรรมการบริษัท
กรรมการอิสระ



รศ. กัลยาภรณ์ ปานมะเร็ง
ประธานกรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน
กรรมการอิสระ



นายกณวรรณี อรัญ
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการอิสระ



นายรัฐวัฒน์ สุขสายชล
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการอิสระ



ดร. สันติสุข ไชยอากานันท์
กรรมการ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายนัท เลี้ยวเลิศกุลชัย
กรรมการตรวจสอบ



นายวุฒิชัย สุริยวรงค์
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการอิสระ



คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562



ดร. สันตสุข โขเชอากานันท์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายวุฒิชัย สุริยารวงศ์
ผู้จัดการทั่วไป-โซนนิค



นางสาวเสาวลักษณ์ นิลเว
รองผู้จัดการทั่วไป



นายปฎิภาณ เปล่งฉวี
รองผู้จัดการทั่วไป



นายภาณุวัตร ประทุมศรี
รองผู้จัดการทั่วไป



นางสาวกนกวรรณ พิฤทธิบุรณะ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน



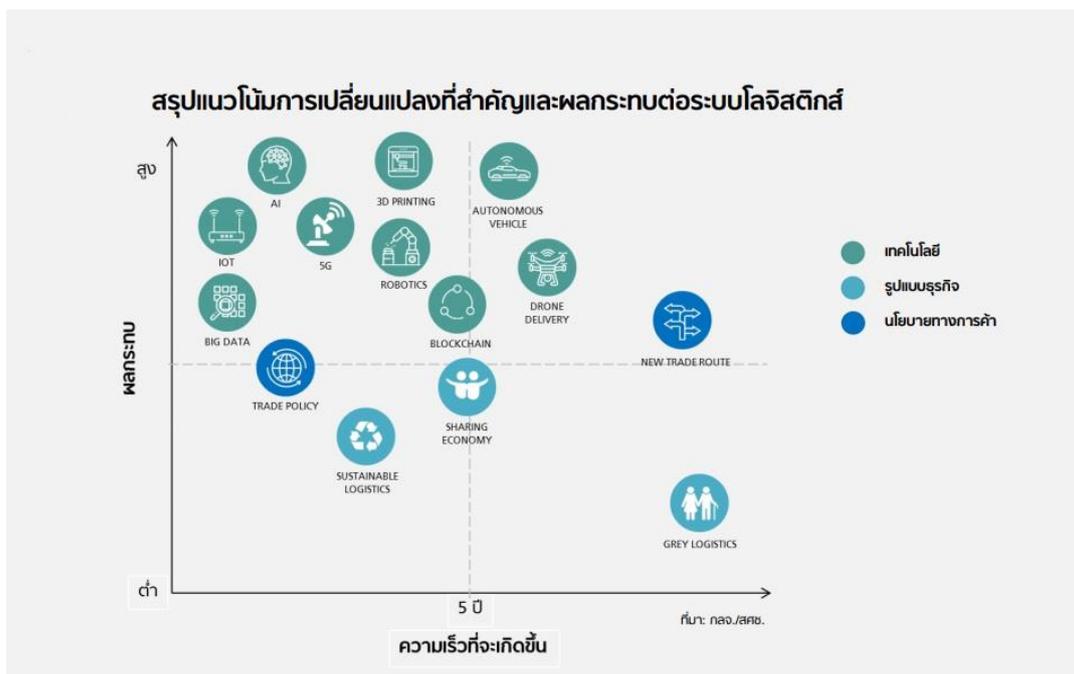
นางสาวรัชณี หอมสุวรรณ
สมุหบัญชี

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบโลจิสติกส์ ปี 62

เมื่อโลกเข้าสู่ยุคดิจิทัลทำให้การพัฒนาเทคโนโลยี ในปัจจุบันเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วจากการแข่งขันที่เข้มข้นในการวิจัยและพัฒนาทางวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและนวัตกรรม ซึ่งพลิกโฉมให้โลกอุตสาหกรรมโลจิสติกส์ เปลี่ยนแปลงไปจากการพัฒนาการขนส่งด้วยตู้คอนเทนเนอร์ เมื่อประมาณ 50 ปีที่แล้ว สู่การค้นหารูปแบบธุรกิจใหม่ๆ ที่จะทำให้การขนส่งสินค้ามีความสะดวกรวดเร็วมากยิ่งขึ้น ด้วยการใช้เทคโนโลยีทันสมัยเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าทุกประเภท สามารถจัดการทรัพยากรได้อย่างคุ้มค่า ตลอดจนคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจที่มุ่งเน้นความยั่งยืน และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีในยุคโลกาภิวัตน์ทำให้เกิดการค้าระหว่างประเทศที่สามารถ เคลื่อนย้ายและเข้าถึงเทคโนโลยีและนวัตกรรมที่ทันสมัยได้ง่ายขึ้นและมีผลกระทบต่อภาคธุรกิจในทุกระดับ ดังนั้นแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงในระดับสากลที่เกิดขึ้นจึงมีผลต่อผู้ประกอบการไทยอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

กองยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์เล็งเห็น ความสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว จึงได้รวบรวมแนวโน้มพัฒนาการที่สำคัญสำหรับการพัฒนา โลจิสติกส์ของประเทศไทยในปี 2562 อันจะเป็นประโยชน์ต่อการปรับตัวของผู้ประกอบการโลจิสติกส์ไทยทั้งภาครัฐและเอกชน ตลอดจนหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศ ให้เท่าทันต่อเทคโนโลยีสมัยใหม่และการเปลี่ยนแปลงทางการค้า อาทิ การดำเนินธุรกิจแบบเศรษฐกิจแบบแบ่งปัน (Sharing Economy) เทคโนโลยี Internet of Things (IoT) การวิเคราะห์ข้อมูล ด้วยระบบ Big Data Analytics การพัฒนาสู่ความเป็นมิตร ต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งรวบรวมข้อมูลของ Start up ที่น่าสนใจทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงผลกระทบของสงครามการค้าและความเสี่ยงจากความไม่แน่นอน ของนโยบายการค้าในปัจจุบัน ตลอดจนเป็นแนวทางในการวางแผนนโยบายและพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อเพิ่มขีด ความสามารถด้านการแข่งขัน โดยสรุปได้ ดังนี้



ที่มา : กองยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ Vol.2 No.1 ,Jan-Mar 2019

การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทย กับแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญปี 2562

ท่ามกลางยุค Digital Disruption ที่เทคโนโลยี สมัยใหม่เข้ามาแทนที่เทคโนโลยีเดิมและนำไปสู่รูปแบบ ธุรกิจใหม่ รัฐบาล ได้วางแผนเพื่อพัฒนาประเทศสู่ ประเทศไทย 4.0 โดยกำหนด 10 อุตสาหกรรมเป้าหมาย (S-Curve) เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลง และเป็นอุตสาหกรรม ขับเคลื่อนเศรษฐกิจในอนาคต แบ่งออกเป็น 5 อุตสาหกรรม เดิมที่มีศักยภาพในการต่อยอด (First S-Curve) และ 5 อุตสาหกรรมอนาคต (New S-Curve) ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมที่ไทยมีศักยภาพในการผลิตและเกิดจากการเปลี่ยนแปลง เทคโนโลยีทางการผลิตระดับโลกทั้งสิ้น เช่น อุตสาหกรรมยานยนต์สมัยใหม่ อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์อัจฉริยะหุ่นยนต์เพื่อ อุตสาหกรรมอุตสาหกรรมการบินและโลจิสติกส์อุตสาหกรรมดิจิทัล เป็นต้น

ขณะที่ผู้ให้บริการโลจิสติกส์ไทยจะต้องปรับรูปแบบธุรกิจให้ทันสมัยสอดคล้องต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี เพื่อให้สามารถแข่งขันได้ในระดับประเทศและระดับสากลมีการรวมกลุ่มและสร้างเครือข่ายผู้ให้บริการโลจิสติกส์ไทย ที่เข้มแข็ง จนสามารถนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์ บนแนวคิด Sharing Economy เพื่อลดต้นทุนและสร้าง มูลค่าเพิ่มให้แก่ ธุรกิจรวมทั้งนำเทคโนโลยีเข้ามาใช้ในการบริหารจัดการโลจิสติกส์ที่ยั่งยืนและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจน ปรับการดำเนิน ธุรกิจโลจิสติกส์ที่รองรับสังคมสูงวัย อาทิ การส่งเสริมให้ผู้สูงอายุเข้ามามีส่วนร่วมในการให้บริการโลจิสติกส์ นอกจากนี้ผู้ ให้บริการโลจิสติกส์ไทยจะต้องติดตามความเปลี่ยนแปลงของการค้าระหว่างประเทศที่จะมีผลต่อการดำเนินธุรกิจ ให้สามารถ วางแผนและบริหารจัดการความเสี่ยง ที่จะเกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจโลจิสติกส์อย่างเท่าทันต่อ สถานการณ์ทั้งในปัจจุบันและ อนาคต

สถิติด้านโลจิสติกส์ไทย

	Q3/60	Q4/60	Q1/61	Q2/61	Q3/61	Trend
มูลค่าการค้าระหว่างประเทศ	3,973,053	3,971,312	3,951,223	3,919,630	4,235,728	
ดัชนีผลผลิตอุตสาหกรรม	111.34	111.84	121.34	112.03	112.39	
ดัชนีการส่งผลิตภัณฑ์	112.16	111.53	116.62	111.88	111.24	
ดัชนีสินค้าสำเร็จรูปคงคลัง	110.18	108.29	110.94	106.72	110.88	
ดัชนีอัตราส่วนสินค้าคงคลัง	105.07	103.21	101.35	102.18	106.64	
Baltic Dry index	1,356	1,366	1,055	1,385	1,540	
Gasohol 95	23.51	24.52	24.59	25.43	26.17	
Diesel	24.99	26.36	27.12	28.42	29.33	
NGV	13.27	13.48	13.49	13.47	14.52	

ที่มา: กระทรวงพาณิชย์ กระทรวงอุตสาหกรรม Lloyd's List IIR: EPRO

ปัจจัยความเสถียร

1 ความเสี่ยงเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ

1.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของค่าระวาง

ต้นทุนค่าระวางถือเป็นต้นทุนหลัก ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยในระหว่างปี 2560 - ปี 2562 ต้นทุนค่าระวางเรือคิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ย ร้อยละ 52.40 ของต้นทุนการให้บริการขนส่งทางทะเล ราคาอัตราค่าระวางเรือเปลี่ยนแปลงตามความผันผวนของอุปสงค์ และอุปทานในตลาด โดยความผันผวนของอัตราค่าระวางเรืออาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยหากไม่สามารถปรับราคาค่าบริการเพิ่มตามต้นทุนที่เพิ่มขึ้นได้ โดยทั่วไปอุปสงค์และอุปทานการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศอาจเปลี่ยนแปลงตามภาวะเศรษฐกิจและการค้าของโลกซึ่งส่งผลกระทบต่อค่าระวาง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตระหนักถึงปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวโดยมีการบริหารจัดการราคาค่าระวางให้เป็นราคาที่สามารถแข่งขันได้โดยซึ่งจะสอดคล้องกับราคาตลาด นอกจากนี้จะมีการอัปเดตข้อมูลราคาอย่างสม่ำเสมอ ข้อมูลราคาดังกล่าวจะใช้สำหรับการเสนอลูกค้า โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้นโยบายการกำหนดราคาขายโดยเสนอราคาต้นทุนบวกกำไรขั้นต่ำ ดังนั้นบริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงจากการผันผวนของค่าระวางได้

1.2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมัน

เนื่องด้วยธุรกิจการให้บริการขนส่งทางบกเพื่อสนับสนุนการนำเข้าและส่งออกของกลุ่มบริษัทฯ มีน้ำมันเป็นองค์ประกอบของต้นทุนหลักในการให้บริการ โดยในปี 2560 - ปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนของค่าน้ำมันคิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ย ร้อยละ 15.01 ของต้นทุนการให้บริการจัดการขนส่งสินค้าทางบก ดังนั้นการผันผวนของราคาน้ำมันอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินการของธุรกิจการขนส่งทางบกของกลุ่มบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ได้มีการเฝ้าติดตามการผันผวนของราคาน้ำมันซึ่งเป็นต้นทุนหลักอย่างใกล้ชิด เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง อย่างไรก็ตาม งานขนส่งทางบกของบริษัทฯ จะเป็นการเสนอราคารายครั้งของงานขนส่ง ดังนั้นหากต้นทุนราคาน้ำมันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทฯ จะพิจารณาโครงสร้างต้นทุน อัตราค่าใดที่สามารถยอมรับได้ และจะเสนอค่าบริการที่ปรับตามต้นทุนราคาน้ำมันที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งจะช่วยลดผลกระทบจากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของต้นทุนราคาน้ำมัน

1.3 ความเสี่ยงจากการแข่งขัน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากการเข้ามาของคู่แข่งรายใหม่เนื่องจากธุรกิจการให้บริการจัดการการขนส่งเป็นธุรกิจที่ใช้เงินลงทุนไม่สูง ซึ่งเป็นโอกาสที่ผู้ประกอบการรายย่อยสามารถเข้ามาแข่งขันในตลาดได้ นอกจากนี้อาจมีความเสี่ยงจากการแข่งขันจากสายเรือโดยในปัจจุบันธุรกิจการเดินเรืออยู่ในช่วงถดถอย ยกตัวอย่างจากการล้มละลายของสายเดินเรือรายใหญ่ลำดับต้นของโลกในช่วงปี 2559 และการควบรวมกิจการของสายเรือรายใหญ่หลายราย เพื่อปรับตัวให้มีความสามารถในการแข่งขันที่สูงขึ้น แสดงให้เห็นถึงการแข่งขันของธุรกิจการเดินเรือที่สูงขึ้น นอกจากนี้สายเรือได้เริ่มให้บริการอย่างครอบคลุมมากขึ้น โดยการขยายหน่วยงานการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการขนส่ง เช่น บริการขนถ่ายตู้สินค้า และบริการพิธีการศุลกากร เพื่อลดต้นทุนการขนส่ง และลดการพึ่งพิงจากบริษัทบริหารจัดการขนส่งระหว่างประเทศ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ เชื่อว่าบริษัทฯ มีบริการครบวงจรด้วยอัตราที่เหมาะสม และมีพันธมิตรต่างประเทศจำนวนมากครอบคลุมทุกมุมโลก นอกจากนี้บริษัทฯ ยังเชื่อว่าด้วยชื่อเสียงในวงการการให้บริการขนส่ง

ของบริษัทฯ ประสบการณ์ของผู้บริหาร และทีมงานที่มีคุณภาพจะสามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า และสามารถรักษาลูกค้าให้อยู่กับบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่องจึงไม่ได้มองว่าความเสี่ยงดังกล่าวจะกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

1.4 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากร

ธุรกิจการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศต้องใช้ความรู้ ความชำนาญในกฎระเบียบต่างๆ ที่บังคับใช้ในการส่งออกและนำเข้าสินค้าของประเทศต่างๆ รวมถึงความเข้าใจในรูปแบบและเงื่อนไขของระบบโลจิสติกส์ และประสบการณ์การทำงานของผู้บริหารและบุคลากร บริษัทฯ จำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญในธุรกิจ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยบริษัทฯ จำเป็นต้องพึ่งพิงนายสันติสุข โฆษิอาภานันท์ ซึ่งปัจจุบันดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการบริหารงาน และรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้า เนื่องด้วยประสบการณ์ในอุตสาหกรรมโลจิสติกส์ การเจรจาต่อรอง การจัดการกับปัญหาต่างๆ การสร้างความสัมพันธ์กับพันธมิตร และแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าดังนั้นบริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงหากขาดนายสันติสุข โฆษิอาภานันท์ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงต่อการขาดแคลนบุคลากรที่ทำหน้าที่ในการบริหารงานซึ่งอาจส่งผลต่อผลการดำเนินงานได้

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรของบริษัทฯ เป็นอย่างดี จึงได้มีแผนพัฒนาบุคลากร (Succession Plan) เพื่อพัฒนา อบรม บุคลากรของบริษัทฯ เพื่อให้มีความสามารถในการบริหารได้ในอนาคต ปัจจุบันบริษัทฯ มีแผนที่จะพัฒนาผู้บริหารให้สามารถบริหารงาน และเพื่อลดความเสี่ยงในการพึ่งพิงบุคลากรดังกล่าว

1.5 ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี

ในปัจจุบันพบว่ามีเทคโนโลยีต่างๆ มากมายที่เข้ามามีบทบาทในด้านการบริการการขนส่ง ทั้งภายในประเทศและระหว่างประเทศ ฉะนั้นแล้วการเข้ามาของเทคโนโลยีเหล่านั้นพบว่ามีผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อการให้บริการของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีมาตรการในการปรับเปลี่ยนรูปแบบเว็บไซต์ให้มีความยืดหยุ่นในด้านการให้บริการแก่ลูกค้า เช่น เปิดเมนูเพื่อให้ลูกค้าสามารถสอบถามราคาออนไลน์ได้ เป็นต้น ซึ่งเป็นแพลตฟอร์มที่อยู่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เอง

สำหรับการพัฒนาแอปพลิเคชัน เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า นั้น ทางบริษัทฯ เล็งเห็นว่าจะมีค่าดำเนินการค่อนข้างสูงเมื่อเทียบกับอัตราความน่าจะเป็นของการที่ลูกค้าจะเข้ามาใช้งาน เนื่องด้วยปัจจุบันลูกค้าที่เข้ามาใช้บริการหรือใช้บริการอยู่นั้นเกือบร้อยละร้อยเป็นลูกค้าที่ได้มาจากพนักงานขายของทางบริษัทฯ

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างเสมอ จึงได้มีการติดตามตรวจสอบเกี่ยวกับเทคโนโลยีต่างๆ ที่ส่งผลกระทบไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงเทคโนโลยีใหม่ด้วยเช่นเดียวกัน

2 ความเสี่ยงทางการเงิน

2.1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากการประกอบธุรกิจบริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศนั้น กลุ่มบริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากมีรายได้และต้นทุนเป็นสกุลเงินต่างประเทศ โดยในปี 2560 – 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้เป็นสกุลเงินต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ย ร้อยละ 9.05 ของรายได้จากการให้บริการ และมีต้นทุนเป็นสกุลเงินต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ย ร้อยละ 8.48 ของต้นทุนจากการให้บริการ ดังนั้นความผันผวน

ของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศย่อมส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ โดยรายได้และต้นทุนที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศนั้นเกิดจากการทำธุรกรรมกับพันธมิตรต่างประเทศโดยจะมีการลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนตามธรรมชาติ (Natural Hedge) และมีการใช้บัญชีเงินฝากสกุลเงินต่างประเทศ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทฯ มีการติดตามข่าวสาร และข้อมูลอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิดตลอดเวลา กลุ่มบริษัทฯ เชื่อว่าสามารถประเมินสถานการณ์ และหาทางป้องกันความเสี่ยงได้อย่างทันทั่วทั้งนี้ ในอดีตที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้มีผลกระทบต่อผลดำเนินงานในอดีตอย่างมีนัยสำคัญจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

2.2. ความเสี่ยงจากความเสียหายจากการฟ้องร้องในพื้นที่ Free Zone

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีข้อพิพาททางกฎหมายอยู่ระหว่างการพิจารณาคดีความ ซึ่งเป็นคดีความเกี่ยวเนื่องมาตั้งแต่ปี 2559 โดยบริษัทฯ มีความเสี่ยงในการชำระภาระผูกพันแบ่งเป็น 2 คดี ได้แก่ (1) จำนวนเงิน 19.93 ล้านบาท โดยในปี 2562 บริษัทฯ ได้รับหนังสือชี้แจงความคืบหน้าผลการสอบสวนจากกองปราบปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับอาชญากรรมทางเศรษฐกิจ แจ้งว่าในชั้นสอบสวนพนักงานสอบสวนมีความเห็นไม่สั่งฟ้องบริษัทฯ โดยพนักงานสอบสวนดำเนินการส่งสำนวนการสอบสวนให้พนักงานอัยการเพื่อพิจารณาต่อไป และ (2) จำนวนเงิน 4.98 ล้านบาท โดยในปี 2562 บริษัทฯ ได้รับหนังสือชี้แจงความคืบหน้าผลการสอบสวนกองบังคับการปราบปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับอาชญากรรมทางเศรษฐกิจ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ แจ้งว่า พนักงานอัยการจังหวัดพัตยา มีความเห็นไม่สั่งฟ้องบริษัทฯ และพนักงานอัยการได้ส่งสำนวนการสอบสวนไปยังผู้บัญชาการตำรวจสอบสวนกลางกองบัญชาการสอบสวนกลาง ทนายความของบริษัทฯ มีความเห็นว่าเมื่อพนักงานอัยการมีความเห็นไม่สั่งฟ้องแล้ว พนักงานสอบสวนของกองบัญชาการสอบสวนกลางจึงไม่มีเหตุผลที่จะโต้แย้งคำสั่ง แต่ทั้งนี้การพิจารณาตามระเบียบของคณะ คสช.ไม่มีกำหนดระยะเวลาการพิจารณา ซึ่งทางทนายความของบริษัทฯ ได้ติดตามสอบถามความคืบหน้าอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ มีความเห็นว่าคดีความทั้ง 2 คดี บริษัทฯ ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้อง และเชื่อว่าพนักงานอัยการสำหรับคดีที่ 1 และพนักงานสอบสวนของกองบัญชาการสอบสวนกลางสำหรับคดีที่ 2 จะมีความเห็นไม่สั่งฟ้องบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะติดตามความคืบหน้าของคดีความอย่างใกล้ชิด และประเมินสถานการณ์อย่างสม่ำเสมอ

3 ความเสี่ยงที่อาจกระทบสิทธิของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

3.1 ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอำนาจกำหนดนโยบายการบริหาร

ปัจจุบันนายสันติสุข โฆษิอาภานันท์ ถือหุ้นในบริษัทฯคิดเป็นร้อยละ 54.19 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ (ข้อมูล ณ วันปิดสมุดทะเบียนเมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2563) ซึ่งเป็นภายหลังการเสนอหุ้นสามัญแล้ว เสียงข้างมากสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมด รวมทั้งสามารถควบคุมนโยบายและการบริหารงานในบริษัทฯได้ และถึงแม้ภายหลังการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนต่อประชาชนในครั้งนี้นี้แล้ว (ก่อนใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ) นายสันติสุข โฆษิอาภานันท์ ยังคงมีเสียงข้างมาก โดยถือหุ้นในบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 54.19 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯหลังเพิ่มทุน นายสันติสุข โฆษิอาภานันท์ ยังคงสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมดไม่ว่าจะเป็นการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯเป็นไปอย่างโปร่งใส และมีการถ่วงดุลอำนาจดังกล่าว บริษัทฯจึงได้จัดโครงสร้างการบริหารจัดการโดยมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และได้กำหนดขอบเขตการดำเนินงานการมอบอำนาจให้แก่กรรมการและผู้บริหารอย่างชัดเจน มีการแต่งตั้งบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระเข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัทฯ ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน

เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบถ่วงดุลอำนาจการตัดสินใจ และพิจารณาอนุมัติรายการต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งบริษัทได้กำหนดมาตรการการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยจำกัดการออกเสียงของผู้ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทยังจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยการว่าจ้างบริษัทผู้ชำนาญการจากภายนอกที่ปฏิบัติงานเป็นอิสระและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน้าที่หลักในการดูแลระบบการควบคุมภายในเพื่อให้เป็นไปตามระบบที่ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นถึงความโปร่งใสและถ่วงดุลอำนาจในการบริหารงานของบริษัทฯ

3.2 ความเสี่ยงเรื่องผลกระทบจากราคาหลักทรัพย์จากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทที่ออกให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัท

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2561 จัดขึ้นเมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2561 ได้มีมติอนุมัติโครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ”) ประเภทระบุชื่อผู้ถือและไม่สามารถโอนเปลี่ยนมือได้ให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท จำนวน 30,000,000 หน่วย โดยมีราคาเสนอขาย 0 บาทต่อหน่วย และใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุ 5 ปี นับแต่วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยมีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ในราคาใช้สิทธิเท่ากับราคา IPO หรือเท่ากับ 1.95 บาทต่อหุ้น (เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่กำหนด) ผู้ลงทุนจึงมีความเสี่ยงผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไร (EPS Dilution) และมีผลกระทบต่อส่วนการถือหุ้น (Control Dilution) โดยที่ผู้ลงทุนจะมีส่วนแบ่งกำไรลดลง และมีสภาพความเป็นเจ้าของบริษัทน้อยลง เท่ากับร้อยละ 5.17 โดยคำนวณจากจำนวนหุ้นทั้งหมดภายหลังจากเสนอขายต่อประชาชนครั้งแรกนี้ และการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกให้แก่พนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งหมด หรือเท่ากับ 580,000,000 หุ้น

สำหรับผลกระทบต่อราคาหุ้น (Price Dilution) อย่างไรก็ดีตาม ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ขายให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยดังกล่าว มีการกำหนดเงื่อนไขในการใช้สิทธิ โดยนับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ 2 ปี ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิครั้งแรกได้ไม่เกินร้อยละ 10 ของใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมดที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิแต่ละคนได้รับการจัดสรรจากบริษัทฯ และในทุกๆ ปี หลังจากวันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรก ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิได้ไม่เกินร้อยละ 20 ร้อยละ 30 และร้อยละ 100 ของใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมดที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิแต่ละคนได้รับจัดสรรจากบริษัท ตามลำดับ ซึ่งการกำหนดระยะเวลาในการใช้สิทธิดังกล่าวจะช่วยป้องกันการมีหุ้นเพิ่มขึ้นในช่วงแรกที่หุ้นของบริษัทได้รับการอนุญาตให้ทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ และหากผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิใช้สิทธิในการแปลงสภาพทั้งหมด จะแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญจำนวน 30,000,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.17 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดภายหลังจากเสนอขายหุ้นสามัญให้แก่ประชาชนในครั้งนี้และการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยทั้งหมด (กรุณาดูรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิได้ใน เอกสารแนบ 6 รายละเอียดโครงการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท (ESOP))

การบริหารความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยง

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

ฝ่ายบริหารของบริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) มุ่งเน้นให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้นำกระบวนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางที่กำหนดโดย The Committee of Sponsoring Organization of the Trade way Commission (COSO) มาใช้ทั่วทั้งบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนตระหนักถึงความรับผิดชอบที่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และ บริษัทฯ สามารถดำเนินกิจการได้ตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

- (1) ทุกฝ่ายมีหน้าที่รับผิดชอบ จัดทำตารางการประเมินความเสี่ยง กำหนดดัชนีชี้วัดความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำรายงานที่เกี่ยวกับความเสี่ยง ตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทฯ ถือปฏิบัติ
- (2) การบ่งชี้ และควบคุมความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์จะถูกจัดทำอย่างเป็นระบบเพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่บริษัทฯ ยอมรับได้
- (3) ในการพิจารณาว่าความเสี่ยงใดเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ เช่นในกรณีที่ความเสี่ยงนั้นมีต้นทุนในการจัดการความเสี่ยงสูงมากจนไม่คุ้มกับผลที่จะได้รับ หรือไม่คุ้มค่าสำหรับค่าใช้จ่ายในการสร้างระบบในการจัดการหรือป้องกันความเสี่ยง หรือเป็นความเสี่ยงที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทคือมีสาเหตุมาจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท
- (4) เมื่อพนักงานพบเห็นหรือรับทราบความเสี่ยงที่อาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทฯ จะต้องรายงานความเสี่ยงนั้นให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทันทีเพื่อดำเนินการจัดการต่อไป
- (5) การปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงนี้ต้องปฏิบัติอย่างเคร่งครัดและต่อเนื่องภายใต้การควบคุมดูแลของฝ่ายบริหารของบริษัท
- (6) ให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัทโดยพนักงานทุกระดับในบริษัทมีส่วนร่วม และมีการจัดการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องให้มีการกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งบริษัท
- (7) ให้มีการติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยงที่มีการทบทวนและปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ โดยให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ

การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยเชื่อว่า การกำกับดูแลกิจการที่ดีแสดงถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย อันจะนำไปสู่การเพิ่มมูลค่าและการเติบโตของบริษัทฯ ในระยะยาวอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องในการส่งเสริมให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งหวังให้คณะกรรมการและฝ่ายจัดการของบริษัทฯ พัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้สอดคล้องกับแนวทางที่เป็นมาตรฐานสากล โดยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งกำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มากำหนดเป็นหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และกำหนดให้มีการติดตามเพื่อปรับปรุงหลักการดังกล่าวให้สอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งอาจมีการเปลี่ยนแปลงในอนาคต เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยมีแนวปฏิบัติซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังต่อไปนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัทฯ เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ สิทธิต่างๆ ในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัทฯ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีพันธกิจในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1) มีการให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประเภทย่อยที่ขอตามที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบวาระการประชุมและละเอียดการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัทฯ
- 2) อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเหมาะสม และละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง โดยจะแนบแผนที่ซึ่งแสดงสถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ
- 3) ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ จะเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 4) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

- 5) ในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและบริษัทฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ
- 6) ส่งเสริมให้กรรมการทุกคนเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม
- 7) จัดให้มีการลงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับแต่ละรายการในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ
- 8) บริษัทฯ จะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ในการนับผลการลงคะแนน
- 9) บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคคลากรที่เป็นอิสระทำหน้าที่ช่วยในการตรวจนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ
- 10) ภายหลังจากประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานการประชุมที่บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญ รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นข้อซักถาม ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะนำผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ รวมทั้งเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา
- 11) บริษัทฯ จะจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยมีแนวทางปฏิบัติในการคุ้มครองป้องกันการละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม สร้างความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีเพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันดังนี้

- 1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและส่งคำถามเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม ทั้งนี้การเสนอวาระการประชุมหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการต้องเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และควรเผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัท
- 2) บริษัทกำหนดให้มีหนังสือมอบฉันทะสำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ และกำหนดแนวทางการลงคะแนนเสียงให้แก่บุคคลอื่น และหรือกรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้รับมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุม โดยระบุชื่อ ประวัติ ข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระทั้งหมดให้พิจารณาเลือกหนึ่งคน สำหรับการเป็นผู้รับมอบฉันทะแทนผู้ถือหุ้น
- 3) บริษัทไม่เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 4) คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ รวมทั้งวาระการแต่งตั้ง กรรมการเป็นรายบุคคล เพื่อความโปร่งใส และตรวจสอบได้
- 5) บริษัทกำหนดจรรยาบรรณว่าด้วยการใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเพื่อป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ ซึ่งมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ

6) คณะกรรมการและผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักว่าผู้มีส่วนได้เสียในผลประโยชน์ของบริษัททุกกลุ่ม ควรได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่กำหนดโดยกฎหมายหรือโดยข้อตกลงที่ทำร่วมกัน โดยคำนึงถึงความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ระหว่างกัน เพื่อสร้างความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ตติงนี้

1) บริษัทกำหนดให้มีจรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้าและเจ้าหนี้คู่แข่ง สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้รับทราบและปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมทั้งได้กำหนดโทษในการที่ไม่ปฏิบัติตามไว้ในคู่มือพนักงาน โดยมีแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ดังนี้

- ผู้ถือหุ้น : บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพเพื่อการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น
- พนักงาน : บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดอบรม การสัมมนา และการฝึกอบรม โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน และพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัทฯ เพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป อีกทั้งยังได้กำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เป็นต้น
- คู่ค้า : บริษัทฯ มีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และจัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา โดยบริษัทฯ ซื้อสินค้าจากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด
- ลูกค้า : บริษัทฯ รับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทฯ คำนึงถึงสุขลักษณะและอนามัยของลูกค้าในการบริโภคสินค้าและบริการของบริษัทฯ และการให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องและครบถ้วนแก่ลูกค้า รวมทั้งยังจัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของบริษัทฯ สามารถแจ้งปัญหาสินค้าและบริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่บริษัทฯ จะได้ป้องกัน และแก้ไขปัญหา

เกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทฯ ได้อย่างรวดเร็ว ตลอดจนรักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

- เจ้าหน้าที่ : บริษัทฯ จะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหน้าที่เป็นสำคัญ รวมทั้ง การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่างๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง
- คู่แข่ง : บริษัทฯ ประพฤติตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณและอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม
- สังคมและส่วนรวม : บริษัทฯ ใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทฯ มีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทฯ พยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคม ตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่

2) บริษัทกำหนดกลไกคุ้มครองสิทธิผู้แจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการบริษัทในประเด็นเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณ ผ่านคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง

3) บริษัทประกาศให้ทราบทั่วกันว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่รับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญอาจส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 7 วันก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้ใช้ประกอบการตัดสินใจ บริษัทจึงกำหนดแนวปฏิบัติเพื่อกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัดดังนี้

1) คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย จะต้องทำหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศตามเกณฑ์ที่กำหนด โดยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งที่เป็นสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี (Periodic Reports) ได้แก่ งบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ (Non-Periodic Reports) ได้แก่ การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน การร่วม/ยกเลิกการร่วมทุน การเพิ่มทุน/ลดทุน การออกหลักทรัพย์ใหม่ การซื้อหุ้นคืน การจ่าย/ไม่จ่ายเงินปันผล ฯลฯ รวมทั้งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทให้มีความครบถ้วนอย่างสม่าเสมอ รวดเร็ว ทันสถานการณ์

2) คณะกรรมการบริษัทจะต้องรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลผ่านทางรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)

- 3) คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารจะต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 โดยให้ส่งรายงานถึงสำนักงานเลขานุการบริษัท
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะต้องจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน แสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี และจัดให้มีรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี
- 5) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยรายชื่อ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6) คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้เปิดเผยคำตอบแทนแต่ละประเภทที่แต่ละคนได้รับ รวมทั้งรายละเอียดคำตอบแทนของผู้บริหาร ไว้ในแบบแสดงรายการประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- 7) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีหน่วยงานสำนักงานเลขานุการ (Secretary Office) เพื่อเปิดเผยสารสนเทศตามแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งการให้ข้อมูลพื้นฐานธุรกิจ แนวทางในการประกอบธุรกิจ และทิศทางของบริษัทในอนาคตแก่ประชาชนทั่วไป ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์ และภาครัฐ ที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม
- 8) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารทั่วไปของบริษัทแก่ผู้มีส่วนได้เสีย และสาธารณชนทั่วไปอย่างสม่ำเสมอ
- 9) คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
- 10) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ด้วย

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนผู้ถือหุ้นที่มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท โดยมีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจของบริษัท ภายใต้ความเชี่ยวชาญ และความมีจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจเป็นหลัก โดยมีสาระสำคัญสำหรับแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

- 1.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย มีความรู้ ความสามารถ ความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยคณะกรรมการจัดให้มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการดังกล่าว รวมถึงจำนวนปีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทของกรรมการแต่ละคนในรายงานประจำปี

- 1.2 คณะกรรมการบริษัทที่มีจำนวนอย่างน้อย 5 ท่าน แต่ไม่เกิน 10 ท่าน โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัทฯ ทั้งหมด และมีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน อันจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องต่างๆ อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัทฯ ทุกท่านมีคุณสมบัติตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 1.3 คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด โดย กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่มีเหตุผลและความจำเป็นตามที่ คณะกรรมการเห็นสมควร นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารของบริษัทในเครือหรือบริษัทอื่นได้ แต่ต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ รับทราบ ทั้งนี้ กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัท
- 1.4 คณะกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นโดยรวม มิใช่ตัวแทนของผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง
- 1.5 คณะกรรมการมีนโยบายให้มีจำนวนกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระให้เป็นไปตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของ เงินลงทุนของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม (Controlling Shareholders) ในบริษัท
- 1.6 การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความ โปร่งใสและชัดเจน ในการสรรหากรรมการบริษัทให้ดำเนินการผ่านกระบวนการของคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทนและการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของ บุคคลนั้นๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่ง อย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดย จำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจ ดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
- 1.7 คณะกรรมการได้พิจารณาแบ่งอำนาจและความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการ บริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการถูกเลือกตั้งจาก คณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความ ชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท กับผู้บริหารอย่างชัดเจนและมี การถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับการ ดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไป ตามนโยบายที่กำหนด ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและ คำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางกรรมการผู้จัดการอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่กรรมการ ผู้จัดการรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัท

1.8 คณะกรรมการกำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทอย่างรอบคอบ และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ

1.9 คณะกรรมการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท ที่ว่ากรรมการบริษัทจะประกอบกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ได้ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

นอกจากนี้ คณะกรรมการไม่มีนโยบายส่งผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัท ในกรณีที่ผู้บริหารของบริษัทจะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารก่อน ยกเว้นการดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งต้องไม่ขัดกับบทบัญญัติของกฎหมาย ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และต้องไม่ใช้ตำแหน่งงานในบริษัทไปอ้างอิงเพื่อส่งเสริมธุรกิจภายนอก

1.10 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท ที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสม มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยได้เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท

1.11 คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องทั้งด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

2. คณะกรรมการชุดย่อย

2.1 บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย 1) คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ 3) คณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบ

2.2 คณะกรรมการชุดย่อยมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ โดยประธานกรรมการไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยใดๆ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง

3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

3.1 หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมทั้งกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินธุรกิจ เพื่อประโยชน์ระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบ

ข้อกำหนดของกฎหมายและหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ขณะเดียวกันก็คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ โดยมีรายละเอียดตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท

3.2 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ การจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นแนวทางแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว โดยบริษัทฯ จะจัดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

3.3 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องและเป็นธรรม โดยมีนโยบายที่จะกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้นำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ และเป็นแนวทางการปฏิบัติเพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยผ่านการอบรม และการสื่อสารภายในองค์กรในรูปแบบต่างๆ โดยที่จรรยาบรรณดังกล่าวจะสะท้อนให้เห็นถึงค่านิยม และแนวทางปฏิบัติงาน ที่พนักงานทุกคนพึงปฏิบัติตน และปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่างๆ โดยบริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้ทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการได้ติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง

3.4 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ การพิจารณาการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยกำหนดจรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายที่ไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลต่างๆดังกล่าว แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้เสีย หรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว โดยบุคคลดังกล่าวไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจใดๆ ในธุรกรรมดังกล่าว

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด ในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วนโดยจะเปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

3.5 ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้อันตราย สูญหายหรือจากการทุจริตประพฤติมิชอบ ช่วยให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ช่วยให้ผู้ประกอบการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและช่วยคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายด้านการควบคุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบงบประมาณและศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการลงทุน (Feasibility study) ก่อนตัดสินใจลงทุน และมีระบบการควบคุมภายใน โดยเจ้าของหน่วยงานจะต้องมีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานที่ดีและมีการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันเหตุการณ์อันไม่พึงประสงค์ที่อาจสร้างความเสียหายให้กับบริษัทได้ และพัฒนาให้บุคลากรในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในการปฏิบัติงานตามระเบียบ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องและพร้อมที่จะให้บริษัทประเมินและตรวจสอบการทำงานได้ตลอดเวลา

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดทำให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

ทั้งนี้บริษัทได้วางจ้างบุคคลภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และเพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ ผู้ตรวจสอบภายในจะรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยจะมีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

3.6 นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการกำกับดูแลระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในบริษัทฯ ให้มีความครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

3.7 ช่องทางการแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการจัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ที่เกี่ยวข้องจะแจ้งเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์หรือรายงานตรงต่อบริษัท โดยให้แจ้งเบาะแสด้านกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อสั่งการให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

3.8 รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีฝ่ายบัญชีและผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี

4. การประชุมคณะกรรมการ

4.1 การประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม

4.2 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือเสียงข้างมากโดยกรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

4.3 การประชุมคณะกรรมการบริษัทตามปกติให้จัดขึ้นอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง ให้ประธานกรรมการเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือในกรณีจำเป็น ถ้ากรรมการตั้งแต่ 4 คนขึ้นไป อาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมกรรมการ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ

4.4 ให้ประธานกรรมการ หรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการเป็นผู้กำหนดวันเวลาและสถานที่ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทซึ่งสถานที่ที่ประชุมนั้นอาจกำหนดเป็นอย่างอื่นนอกเหนือไปจากห้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียงก็ได้ หากประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการ มิได้กำหนดสถานที่ที่ประชุมให้ใช้สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่ประชุม

4.5 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมโดยทางไปรษณีย์ลงทะเบียน หรือส่งมอบให้แก่กรรมการ หรือผู้แทนของกรรมการโดยตรง โดยระบุวัน เวลา สถานที่ และวาระที่จะประชุมไปยังกรรมการ ไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสีทธิ หรือประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได

4.6 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าในแต่ละปีและแจ้งให้กรรมการบริษัทแต่ละท่านทราบ ทั้งนี้ไม่รวมการประชุมวาระพิเศษ

ในปี 2562 ได้มีกำหนดตารางการประชุมกรรมการประจำปี 2563 เป็นการล่วงหน้า (ตารางการประชุมนี้อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้) โดยไม่รวมการประชุมในวาระพิเศษ ดังนี้

ครั้งที่	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
1.	วันจันทร์ที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563	วันจันทร์ที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563	วันจันทร์ที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563
2.	วันอังคารที่ 12 พฤษภาคม 2563	วันอังคารที่ 12 พฤษภาคม 2563	-
3.	วันอังคารที่ 11 สิงหาคม 2563	วันอังคารที่ 11 สิงหาคม 2563	-
4.	วันพุธที่ 11 พฤศจิกายน 2563	วันพุธที่ 11 พฤศจิกายน 2563	วันพุธที่ 11 พฤศจิกายน 2563

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

5.1 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Self-Assessment) เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป

5.2 บริษัทจะเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี และสรุปได้ดังนี้

การประเมินผลงาน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ กรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยมีกระบวนการประเมินผลงานดังนี้

ความหมายการให้คะแนน

คะแนน	ระดับผลประเมิน
80 – 100	ดีเยี่ยม
79 – 70	ดี
69 – 60	ปานกลาง
59 – 0	ต้องปรับปรุง

วิธีการประเมิน

1. การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ

- ผู้ประเมิน : คณะกรรมการบริษัท โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหา
- แบบประเมินนี้ใช้วิธีการให้คะแนน เพื่อให้ผู้ประเมินสามารถเปรียบเทียบผลประเมินในแต่ละหัวข้อหรือเปรียบเทียบผลประเมินของแต่ละปีได้ โดยความหมายของการให้คะแนนมีดังนี้

- 0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
2 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
4 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่งเยี่ยม
N/A = ไม่มีข้อมูล หรือไม่สามารถนำมาใช้ได้

- รายละเอียดการให้คะแนน ดังนี้

รายการ	จำนวนข้อ (ย่อย)	คะแนน
1.ความเป็นผู้นำ	6	24
2.การกำหนดกลยุทธ์	6	24
3.การปฏิบัติตามกลยุทธ์	6	24
4.การวางแผน และผลปฏิบัติทางการเงิน	6	24
5.ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ	6	24
6.ความสัมพันธ์กับภายนอก	5	20
7.การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร	6	24
8.การสืบทอดตำแหน่ง	3	12
9.ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ	4	16
10. คุณลักษณะส่วนตัว	6	24
รวม	54	216

การคำนวณหาค่าเฉลี่ย (ร้อยละ) รวมคะแนนที่ถูกประเมิน * 100 / 216

2. การประเมินผลงานการประเมินกรรมการบริษัท

- ผู้ประเมิน : กรรมการบริษัททุกท่าน (ประเมินตนเอง)
- แบบประเมินนี้วิธีการให้คะแนน เพื่อให้ผู้ประเมินสามารถเปรียบเทียบผลประเมินในแต่ละหัวข้อหรือเปรียบเทียบผลประเมินของแต่ละปีได้ โดยความหมายของการให้คะแนนมีดังนี้

0	=	ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
1	=	ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
2	=	เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
3	=	เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
4	=	เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

- รายละเอียดการให้คะแนน ดังนี้

รายการ	จำนวนข้อ (ย่อย)	คะแนน
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	9	36
2. การประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	6	24
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้เพียงพอ	12	48
4. เรื่องอื่นๆ	2	8
รวม	29	116

การคำนวณหาค่าเฉลี่ย (ร้อยละ) รวมคะแนนที่ถูกประเมิน * 100 / 116

3. การประเมินผลงานของคณะกรรมการชุดย่อย

- ผู้ประเมิน : ประธานคณะกรรมการบริษัท
- แบบประเมินนี้วิธีการให้คะแนน เพื่อให้ผู้ประเมินสามารถเปรียบเทียบผลประเมินในแต่ละหัวข้อหรือเปรียบเทียบผลประเมินของแต่ละปีได้ โดยความหมายของการให้คะแนนมีดังนี้

0	=	ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
1	=	ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
2	=	เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
3	=	เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
4	=	เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

- รายละเอียดการให้คะแนน ดังนี้

รายการ	จำนวนข้อ (ย่อย)	คะแนน
1.โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	7	28
2.การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้ คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	6	24
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ได้ให้ ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้ อย่างเพียงพอ	23	92
รวม	36	144

การคำนวณหาค่าเฉลี่ย (ร้อยละ) รวมคะแนนที่ถูกประเมิน * 100 / 114

ทั้งนี้กระบวนการประเมินผลดังกล่าว จะถูกนำมาประเมินในห้วงเวลาประมาณเดือนพฤศจิกายนของทุกปี และนำมา
เป็นฐานการในพิจารณาเปรียบเทียบในปีถัดไป และหรือสามารถประเมินค่าตอบแทนให้เหมาะสมกับผลการประเมินอีกด้วย

ทั้งนี้ ในปี 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2562 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 สรุปผลคะแนนดังนี้

รายละเอียดและผลคะแนนเฉลี่ย การประเมินผลงาน

1.ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายการประเมิน	หัวข้อย่อยในการ ประเมิน	คะแนนเต็ม
1. ความสามารถในการเป็นผู้นำ	6	24
2. ความสามารถในการกำหนดกลยุทธ์	6	24
3. ความสามารถในการนำกลยุทธ์ไปสู่การปฏิบัติ	6	24
4. ความสามารถด้านการวางแผนทางการเงินและผลสำเร็จ ทางการเงินของบริษัท	6	24
5. การประสานสัมพันธ์กับผู้เกี่ยวข้องภายใน	6	24
6. การประสานสัมพันธ์กับผู้เกี่ยวข้องภายนอก	5	20
7. การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและความสัมพันธ์กับ พนักงานบริษัท	6	24
8. การบริหารแผนสืบทอดตำแหน่ง	3	12
9. การพัฒนาความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ	4	16
10. คุณลักษณะส่วนตัว	6	24
รวม	54	216
คะแนนรวม (ร้อยละ)	-	100
ค่าเฉลี่ย (ร้อยละ)	69.55 ปานกลาง	

2.กรรมการบริหาร ผู้จัดการทั่วไป

2.1. กรรมการบริหาร ผู้จัดการทั่วไป

รายการประเมิน	หัวข้อย่อยในการประเมิน	คะแนนเต็ม
1. ความสามารถในการเป็นผู้นำ	6	24
2. ความสามารถในการกำหนดกลยุทธ์	6	24
3. ความสามารถในการนำกลยุทธ์ไปสู่การปฏิบัติ	6	24
4. ความสามารถด้านการวางแผนทางการเงินและผลสำเร็จทางการเงินของบริษัท	6	24
5. การประสานสัมพันธ์กับผู้เกี่ยวข้องภายใน	6	24
6. การประสานสัมพันธ์กับผู้เกี่ยวข้องภายนอก	5	20
7. การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและความสัมพันธ์กับพนักงานบริษัท	6	24
8. การบริหารแผนสืบทอดตำแหน่ง	3	12
9. การพัฒนาความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ	4	16
10. คุณลักษณะส่วนตัว	6	24
รวม	54	216
คะแนนรวม (ร้อยละ)	-	100
ค่าเฉลี่ย (ร้อยละ)	69.90	ปานกลาง

2.2 กรรมการบริหาร ผู้จัดการทั่วไป

รายการประเมิน	หัวข้อย่อยในการประเมิน	คะแนนเต็ม
1. ความสามารถในการเป็นผู้นำ	6	24
2. ความสามารถในการกำหนดกลยุทธ์	6	24
3. ความสามารถในการนำกลยุทธ์ไปสู่การปฏิบัติ	6	24
4. ความสามารถด้านการวางแผนทางการเงินและผลสำเร็จทางการเงินของบริษัท	6	24
5. การประสานสัมพันธ์กับผู้เกี่ยวข้องภายใน	6	24
6. การประสานสัมพันธ์กับผู้เกี่ยวข้องภายนอก	5	20
7. การบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและความสัมพันธ์กับพนักงานบริษัท	6	24
8. การบริหารแผนสืบทอดตำแหน่ง	3	12
9. การพัฒนาความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ	4	16
10. คุณลักษณะส่วนตัว	6	24
รวม	54	216
คะแนนรวม (ร้อยละ)	-	100
ค่าเฉลี่ย (ร้อยละ)	69.67 ปานกลาง	

3. กรรมการ (ประเมินรายคณะ)

รายการประเมิน	หัวข้อย่อย	คะแนนเต็ม
1. องค์กรประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	9	36
2. การประชุมคณะกรรมการ	6	24
3. บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ ที่มีผลต่อบริษัท	12	48
4. อื่นๆ	2	8
รวม	29	116
คะแนนรวม (ร้อยละ)	-	100
ค่าเฉลี่ย (ร้อยละ)	81.15 ดีมาก	

4.กรรมการ (ประเมินรายบุคคล)

รายการประเมิน	หัวข้อย่อย	คะแนนเต็ม
1. โครงสร้างและคุณสมบัติคณะกรรมการ	2	8
2. การจัดการประชุมคณะกรรมการ	4	16
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	5	20
รวม	11	44
คะแนนรวม (ร้อยละ)	-	100
ค่าเฉลี่ย (ร้อยละ)	77.27 ดี	

5. คณะกรรมการชุดย่อย (รายคณะ)

รายการ	หัวข้อย่อย	คะแนนเต็ม
1. โครงสร้างและคุณสมบัติคณะกรรมการ	7	28
2. การจัดการประชุมคณะกรรมการ	6	24
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	23	92
รวม	36	144
คะแนนรวม (ร้อยละ)	-	100
ค่าเฉลี่ย (ร้อยละ)	74.13 ดีมาก	

6. คณะกรรมการชุดย่อย (รายบุคคล)

รายการ	หัวข้อย่อย	คะแนนเต็ม
1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	2	8
2. การประชุมคณะกรรมการ	4	16
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	5	20
รวม	11	44
คะแนนรวม (ร้อยละ)	-	100
ค่าเฉลี่ย (ร้อยละ)	99.81 ดีเยี่ยม	

การกำหนดช่วงคะแนนและระดับ

คะแนน	ระดับของผลประเมิน
90 - 100	ดีเยี่ยม
80 - 89	ดีมาก
70 - 79	ดี
60 - 69	ปานกลาง
ต่ำกว่า 60	ต้องปรับปรุง

6. ค่าตอบแทน

- 6.1 ค่าตอบแทนกรรมการจะสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจนและเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสม เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม ขนาดกิจการที่ใกล้เคียงกัน และเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ พร้อมกันนี้ ยังพิจารณาถึงหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับเพิ่มขึ้น สำหรับกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย เช่น กรรมการตรวจสอบ เป็นต้น
- 6.2 ค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงควรเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการและ/หรือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริหารกำหนด และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยระดับค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนจูงใจอยู่ในระดับที่เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น อีกทั้งต้องเป็นอัตราที่แข่งขันได้กับกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อดูแลรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพ ทั้งนี้ ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ที่บริษัทและผู้ถือหุ้นได้รับด้วย
- 6.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมินผลกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันล่วงหน้ากับกรรมการผู้จัดการตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม ซึ่งรวมถึงผลปฏิบัติงานทางการเงิน ผลงานเกี่ยวกับการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว และการพัฒนาผู้บริหาร โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบผลประเมินข้างต้น และประธานกรรมการเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณาให้กรรมการผู้จัดการทราบ

7. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

- 7.1 คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท แก่กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 7.2 ทุกครั้งที่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่
- 7.3 คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานเพื่อทราบเป็นประจำถึงแผนการพัฒนาและสืบทอดงาน ซึ่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีการเตรียมให้พร้อมเป็นแผนที่ต่อเนื่องถึงผู้สืบทอดงานในกรณีที่ตนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้
- 7.4 คณะกรรมการจัดให้มีโครงการสำหรับพัฒนาผู้บริหารโดยให้กรรมการผู้จัดการรายงานเป็นประจำทุกปีถึงสิ่งที่ได้ทำไปในระหว่างปี และพิจารณาควบคู่กันไปเมื่อพิจารณาแผนสืบทอดงาน

โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในระดับตำแหน่งผู้บริหารจากองค์กรต่างๆ จึงสามารถนำประสบการณ์ ความรู้ความสามารถมาพัฒนาและกำหนดนโยบายทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทจะมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงทบทวนนโยบายที่สำคัญให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการต่อต้านทุจริต เป็นต้น

คณะกรรมการได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทฯ ไปปฏิบัติ โดยในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาสคณะกรรมการได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัทฯ โดยเฉพาะในส่วนของเป้าหมายทางการเงินและแผนงานต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่วางไว้

ปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 7 ท่าน แบ่งเป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน ซึ่งรวมกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน โครงสร้างกรรมการดังกล่าวจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงเพื่อพิจารณาในเรื่องต่างๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ดังนี้

องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 2) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวนอย่างน้อยห้า (5) คน และกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- 3) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดแต่ต้องไม่น้อยกว่าสาม (3) คน
- 4) ให้คณะกรรมการบริษัท เลือกกรรมการหนึ่ง (1) คนเป็นประธานคณะกรรมการบริษัท และในกรณีที่คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานคณะกรรมการบริษัทก็ได้ รองประธานคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

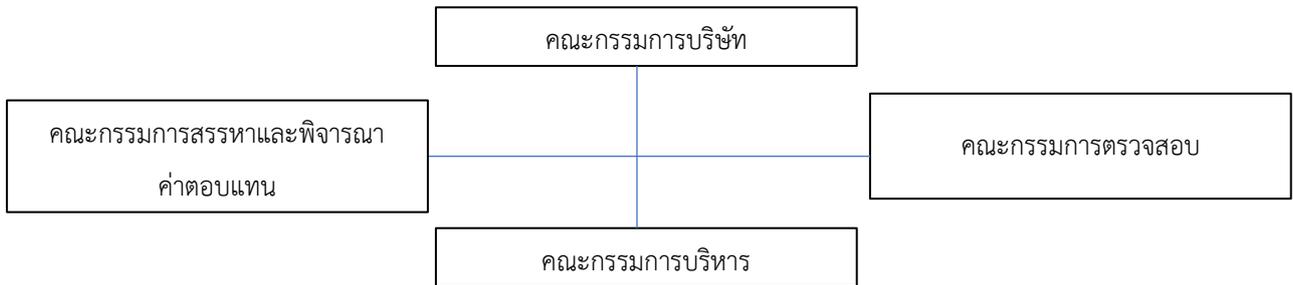
- 1) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของ บริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยยึดหลัก “ข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทฯ จดทะเบียน” ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 2) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายในสี่(4) เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลา บัญชีของบริษัทฯ
- 3) จัดให้มีการทํางานบุคคลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งผู้สอบบัญชี ตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 4) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับ มอบหมาย อย่างไรก็ตาม ในเรื่องที่ถูกกฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่ม ทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัทฯ ทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อ หรือรับโอนกิจการของบริษัทฯ อื่นมาเป็นของบริษัทฯ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น คณะกรรมการบริษัทต้องได้รับมติอนุมัติก่อนการดำเนินการ
- 5) ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งพิจารณา ทบทวนนโยบาย แผนงาน และงบประมาณดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
- 6) กำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือ จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 7) พิจารณากำหนดโครงสร้างการจัดการและมีอำนาจแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการชุดย่อยอื่นตามความเหมาะสม และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) รวมถึงการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารประธานคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการชุด ย่อยอื่น และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ตามความเหมาะสม
- 8) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและรับผิดชอบการจัดทำและการเปิดเผยงบการเงิน เพื่อแสดง ถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและ อนุมัติ
- 9) มีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด แทน คณะกรรมการบริษัท ได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจให้บุคคล ดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขการมอบอำนาจนั้นๆ ได้เมื่อ เห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถ พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับตนเองหรือบุคคลที่อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทฯ ย่อย ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว

- 10) แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบดำเนินการในด้านต่างๆ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือคณะกรรมการบริษัท เช่น จำทำทะเบียนกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นต้น

คณะกรรมการชุดย่อย

บริษัท มีคณะกรรมการชุดย่อย ดังรูป



(ก) องค์ประกอบ

- 1) กรรมการตรวจสอบต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ
- 2) คณะกรรมการตรวจสอบต้องได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
- 3) คณะกรรมการตรวจสอบต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระ อย่างน้อย 3 คน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ
- 4) กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ และประสบการณ์ด้านบัญชี หรือการเงิน เพียงพอ จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้
- 5) กรรมการตรวจสอบในคณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบในบริษัทฯ จดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 แห่ง
- 6) คณะกรรมการบริษัทคัดเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ

(ข) หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (1) จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบว่าด้วยการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (2) เนื้อหาในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบควรมีความชัดเจนและระบุถึงความหมาย คำจำกัดความ รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ในด้านต่างๆ ของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (3) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบให้มีเนื้อหาที่เป็นปัจจุบันและสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และสามารถนำไปใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 2) รายงานทางการเงิน
สอบทานให้บริษัทฯ มีกระบวนการจัดทำ และการเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชี และผู้บริหาร ที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาส และประจำปี
- 3) รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (1) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
 - (2) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวข้อง หรือรายการที่เกี่ยวข้อง

หรือรายการ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้อง และครบถ้วน

4) การควบคุมภายใน

- (1) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล
- (2) พิจารณาผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายใน เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ รวมทั้งติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น

5) การตรวจสอบภายใน

- (1) สอบทานให้บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ และมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิผล
- (2) สอบทานกิจกรรม และโครงสร้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และอนุมัติกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- (3) พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง เสนอความดีความชอบ โยกย้าย ถอดถอน หรือเลิกจ้าง รวมทั้งในการกำหนด และประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อสร้างความมั่นใจว่าหน่วยงานนี้ทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระ
- (4) สอบทานแผนการตรวจสอบภายในร่วมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยเฉพาะที่เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน และกระบวนการจัดการทางการเงิน
- (5) พิจารณาให้ความเห็น และให้ข้อสังเกตงบประมาณ และอัตรากำลังของหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อเสนอฝ่ายบริหารเป็นผู้อนุมัติ
- (6) พิจารณาแผนงานตรวจสอบ และขอบเขตการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงที่ปรึกษาด้านการตรวจสอบภายใน (ถ้ามี) ให้มีความสัมพันธ์ที่เกื้อกูลกัน ไม่ซ้ำซ้อน

6) การสอบบัญชี

- (1) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี เพื่อให้ได้ผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ตลอดจนพิจารณาถอดถอนผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะเสนอความเห็นดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- (2) สอบทานขอบเขต และวิธีการตรวจสอบที่เสนอโดยผู้สอบบัญชี รวมทั้งพิจารณาเหตุผลในการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบ (กรณีมีการเปลี่ยนแปลงแผนการตรวจสอบในภายหลัง)
- (3) เสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นเรื่องสำคัญระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยได้
- (4) สอบทานรายงานของผู้สอบบัญชีที่จัดทำ เสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไข และติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
- (5) พิจารณาความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพในการประสานงานระหว่างผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน
- (6) รับทราบผลการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีโดยไม่ชักช้าในข้อเท็จจริงเกี่ยวกับพฤติกรรมอันควรสงสัยว่า ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้กระทำความผิดตามมาตรา 281/2 วรรค 2 มาตรา 305, 306, 308, 309, 310, 311, 312 หรือมาตรา 313 ของ พ.ร.บ. และดำเนินการตรวจสอบต่อไปโดยไม่ชักช้า รวมทั้งต้องรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่ สำนักงาน ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชีทราบ ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้ง

จากผู้สอบบัญชี

- 7) การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง
 - (1) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตาม พ.ร.บ. ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
- 8) การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
 - (1) คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานผลการดำเนินงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ และพิจารณาอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
 - (2) จัดทำรายงานผลการดำเนินงานประจำปีของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแสดงรายการตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด และให้ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - (3) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร รายการ หรือการกระทำดังกล่าว
 - (3.1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (3.2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - (3.3) การฝ่าฝืน พ.ร.บ. ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - (4) หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขรายการ หรือการกระทำที่เข้าลักษณะตามข้อ (3.1), (3.2) และ (3.3) ข้างต้น ภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้อ (3.1), (3.2) และ (3.3) ต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์
- 9) การกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (1) สอบทานให้บริษัทฯ มีกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งให้แนวทาง และ ข้อเสนอแนะที่จำเป็นเพื่อการพัฒนา
 - (2) ให้ความสำคัญโดยส่งเสริมให้บริษัทฯ กำหนดเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไว้เป็นวาระประจำของการประชุม คณะกรรมการบริษัท และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ
 - (3) ติดตามให้ประธานกรรมการตรวจสอบต้องได้รับสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 แห่ง พ.ร.บ. จากเลขานุการบริษัท ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น
- 10) การบริหารความเสี่ยง
 - (1) สอบทานให้บริษัทฯ มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบมาตรฐานที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล
 - (2) ร่วมกับคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และฝ่ายบริหารในการพิจารณา และให้ความเห็นในรายงานผล และรายงานความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ
- 11) การต่อต้านการทุจริต

สอบทานการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตามมาตรการต่อต้านการทุจริต หรือการคอร์รัปชัน รวมทั้งรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบปฏิบัติ และมาตรฐาน

ทางจริยธรรมที่ดี หากพบ หรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำใด ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญ ต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ รวมถึงการทุจริต หรือการคอร์รัปชัน คณะกรรมการ ตรวจสอบจะรายงานกรณีดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

12) ความรับผิดชอบอื่นๆ

(1) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจาก คณะกรรมการ ตรวจสอบ โดยที่คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหน้าที่ และความ รับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในขณะที่ความรับผิดชอบต่อในกิจกรรมทุกประการ ของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอกยังคงเป็นของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

(2) มีหน้าที่ตามที่ตลาดหลักทรัพย์ ประกาศกำหนดเพิ่มเติม

(3) กำกับดูแลให้มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแส ในกรณีที่พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อ สงสัย หรือพบเห็นการกระทำอันควรสงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้ความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแสว่า บริษัทฯ มี กระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม

(4) ควบคุมดูแล กรณีการสอบสวนพิเศษตามความจำเป็น

(1) คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

(ก) องค์ประกอบ

- 1) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และ ประกอบด้วยกรรมการหรือผู้บริหารอย่างน้อย 3 คน โดยจะต้องมีกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทนที่เป็นกรรมการอิสระ มากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ทั้งหมด
- 2) กรรมการอิสระ ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

(ข) หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

1) การสรรหา

- (1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความ เหมาะสม ทั้งในเรื่องของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการที่เหมาะสมกับ ขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- (2) พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท และกรรมการ ชุดย่อย ที่ครบวาระ และ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม
- (3) ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมาย
- (4) ทบทวนและสรุปผลการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปีและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

2) การพิจารณาค่าตอบแทน

- (1) จัดทำหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชด้อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- (2) พิจารณาค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชด้อยเป็นรายบุคคล โดยการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชด้อย ให้พิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทฯ ในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
- (3) รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบคำถามกับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (4) รายงานนโยบาย หลักการ/เหตุผลของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชด้อย ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปี ของบริษัทฯ
- (5) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายโดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่างๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

(2) คณะกรรมการบริหาร

(ก) องค์ประกอบ

- 1) คณะกรรมการบริหารประกอบไปด้วยกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวนไม่น้อยกว่าสอง (2) คน
- 2) ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารหนึ่ง (1) คนให้ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร
- 3) คณะกรรมการบริหารสามารถแต่งตั้งพนักงานของบริษัทฯ จำนวนหนึ่ง (1)คน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การจัดเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม

(ข) หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

- 1) ควบคุมดูแลการบริหารจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วยความสุจริต ระมัดระวัง และรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง
- 2) มีหน้าที่พิจารณากลับกรองเรื่องดังต่อไปนี้ตามความจำเป็นในการประกอบกิจการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อการอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบ

(ก) นโยบาย เป้าหมาย และแผนงานประจำปีของบริษัทฯ

- (ข) งบประมาณประจำปีของบริษัทฯ
 - (ค) แนวทาง นโยบาย และเป้าหมายการลงทุน เพื่อเป็นกรอบการดำเนินการให้ฝ่ายจัดการนำไปถือปฏิบัติในการปฏิบัติงาน
 - (ง) โครงสร้างอัตราค่าจ้าง สวัสดิการของพนักงาน เพื่อตอบแทนการทำงานให้กับพนักงานอย่างเหมาะสม
- 3) ดำเนินการตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - 4) มีอำนาจในการอนุมัติการเปิดบัญชีเงินฝาก และบริหารบัญชีเงินฝาก กับธนาคารทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยพิจารณาให้เหมาะสมกับการบริหารเงินในภาพรวม
 - 5) มีอำนาจหน้าที่กระทำเกี่ยวกับเรื่องดังต่อไปนี้ภายในขอบเขตที่ได้กำหนดไว้เป็นเรื่องๆ ตามรายละเอียดดังต่อไปนี้
 - (ก) ควบคุมและกำหนดแนวทางการบริหารการลงทุนประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทฯ ภายในขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และให้เป็นไปตามกฎหมายกำหนด
 - (ข) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัทฯ และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร

(3) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

(ก) องค์ประกอบ

- 1) คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะต้องได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
- 2) คณะทำงานบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารของบริษัทฯ อย่างน้อย 3 คน ให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งสมาชิก 1 ท่าน ดำรงตำแหน่งประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
- 3) ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงคัดเลือกบุคคล 1 คน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
- 4) คณะทำงานบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยสมาชิกคณะทำงานบริหารความเสี่ยงที่พ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกได้
- 5) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว ให้สมาชิกคณะทำงานบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งเมื่อเสียชีวิต ลาออก ขาดคุณสมบัติ หรือพ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท หรือพนักงานของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี)
- 6) ในกรณีที่ตำแหน่งในคณะทำงานบริหารความเสี่ยงว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นมาดำรงตำแหน่งแทนโดยมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งที่เหลืออยู่ของสมาชิกที่พ้นจากการดำรงตำแหน่งได้

(ข) หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการทำงานบริหารความเสี่ยง

- 1) กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงและการวางกรอบการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 2) กำหนดแผนการจัดการความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติในส่วนงานต่างๆ ตามความรับผิดชอบ

- 3) กำหนดวงเงินหรือประเภทของกิจการตามความเสี่ยงเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติเป็นเกณฑ์ในการปฏิบัติงาน ในสถานการณ์ตามความเสี่ยงแต่ละประเภท
- 4) กำกับดูแลให้มั่นใจว่ามาตรการดังกล่าวมีการสื่อสารอย่างทั่วถึง และพนักงานได้ปฏิบัติตามมาตรการเหล่านั้น
- 5) จัดให้มีการประเมินและวิเคราะห์ความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการสำรวจความเสี่ยงได้ครอบคลุมทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ
- 6) สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั่วทั้งองค์กร
- 7) ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย ซึ่งครอบคลุมถึงการดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญของบริษัทฯ

(4) คณะทำงานกำกับดูแลกิจการ

(ก) องค์ประกอบ

- 1) คณะทำงานกำกับดูแลกิจการจะต้องได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท และประกอบด้วย สมาชิกกำกับดูแลกิจการ อย่างน้อยสาม (3) คน
- 2) คณะทำงานกำกับดูแลกิจการ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยสมาชิกกำกับดูแลกิจการที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้
- 3) กรณีที่ตำแหน่งสมาชิกกำกับดูแลกิจการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระตามข้อ 2.2 ได้แก่ การพ้นสภาพการเป็นกรรมการ หรือพนักงานบริษัทฯ หรือการลาออก หรือการถูกถอดถอนโดยคณะกรรมการบริษัทให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นสมาชิกคณะทำงานกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้คณะทำงานกำกับดูแลกิจการมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้ โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็น สมาชิกกำกับดูแลกิจการแทนสมาชิกซึ่งพ้นจากตำแหน่งไป จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของสมาชิกกำกับดูแลกิจการซึ่งตนเข้ามาแทน

(ข) หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการทำงานบริหารความเสี่ยง

- 1) พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะแนวนโยบาย / แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐาน และเป็นแนวทางที่ถูกต้อง
- 2) กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ สู่มาตรฐานสากล
- 3) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การสรรหากรรมการ และผู้บริหาร

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

การคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกตามเกณฑ์คุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังพิจารณาคัดเลือกกรรมการจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายด้านซึ่งจะส่งผลดีต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ในการให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็นในเรื่องต่างๆ ในมุมมองของผู้ที่มีประสบการณ์ตรง มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ จากนั้นจึงนำรายชื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

- 1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป
 - 2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัทแต่ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรเพื่อนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ได้ เว้นแต่วาระของกรรมการดังกล่าวเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
 - 3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) โดยกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีต่อๆ ไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- 1) ตาย
 - 2) ลาออก
 - 3) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทตามกฎบัตรนี้ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย
 - 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ

การแต่งตั้งคณะกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระโดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยพิจารณาจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน โดยจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป โดยการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระจะต้องสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนงานราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจจะเป็นการขัดขวางการใช้วิจรรย์ญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสาม (3) ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบ (20) ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณา

ภาระหนี้ดังกล่าวให้ับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่ง (1) ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มียุมีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 6) ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสอง (2) ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มียุมีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ อื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเป็นการดำเนินงานของบริษัทฯ

การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเลือกตั้งต่อไป
- 2) กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง
- 3) กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก แต่ไม่ได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ
- 4) กรรมการตรวจสอบที่ประสงค์จะลาออกก่อนครบวาระควรแจ้งและยื่นหนังสือลาออกให้บริษัทฯ ทราบล่วงหน้าพอสมควร พร้อมระบุเหตุผลของการลาออกด้วย และให้บริษัทฯ แจ้งการลาออก พร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์ทราบ รวมทั้งจัดส่งข้อมูลต่อสำนักงาน ก.ล.ต
- 5) กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบแทน เพื่อให้มีจำนวนกรรมการตรวจสอบครบถ้วนโดยไม่ชักช้า โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนนั้น จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงดังวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน
- 6) กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- (ก) พันสภาพการเป็นกรรมการบริษัท
 - (ข) ครบวาระการดำรงตำแหน่ง
 - (ค) ขาดคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ
 - (ง) ตาย
 - (จ) ลาออก
 - (ฉ) ถูกถอดถอน
 - (ช) ต้องโทษจำคุกตามคำพิพากษาถึงที่สุด หรือคำสั่งที่ชอด้วยกฎหมายให้จำคุก เว้นแต่ในความผิดที่กระทำด้วยประมาท หรือความผิดลหุโทษ
 - (ซ) เป็นคนไร้ความสามารถ หรือเสมือนไร้ความสามารถ
 - (ฌ) เป็นบุคคลล้มละลาย
- 7) หากจำนวนกรรมการตรวจสอบน้อยกว่า 3 คน ควรเร่งดำเนินการแต่งตั้งกรรมการรายใหม่ทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่กรรมการตรวจสอบไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและสอดคล้องกับเกณฑ์การดำรงสถานะของบริษัทจดทะเบียนตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ จะลงทุนตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ โดยการลงทุนในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม กรณีที่เห็นควรและเหมาะสม บริษัทฯ จะควบคุมดูแลโดยส่งตัวแทนของบริษัทฯ ซึ่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารเข้าเป็นตัวแทนในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในการบริหารงาน และปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด หากการดำเนินการมีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ จะต้องขออนุมัติจากที่ประชุมกรรมการของบริษัทฯ ก่อน

นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล ความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้แน่ใจว่าผู้ลงทุนในหลักทรัพย์บริษัทฯ ได้รับสารสนเทศที่เชื่อถือได้อย่างเท่าเทียมและทันท่วงที บริษัทฯ จึงได้กำหนดระเบียบการกำกับการใช้ข้อมูลภายใน และระเบียบการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ให้สอดคล้องกับกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ และมุ่งเน้นความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ที่ได้รับทราบข้อมูล ต้องไม่ใช่ข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ หรือข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อันนำมาซึ่งผลประโยชน์ของตัวและผู้อื่น โดยให้หลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน และอย่างน้อย 2 วันทำการ ภายหลังจากข้อมูลได้เผยแพร่ต่อสาธารณชนแล้ว
2. บริษัทฯ มีหน้าที่เปิดเผยสารสนเทศเกี่ยวกับการดำเนินงานที่สำคัญของบริษัทฯ ให้สาธารณชนรับทราบโดยทันที และอย่างทั่วถึง โดยผ่านสื่อและวิธีการที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และนโยบายเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ กำหนด และ

ผ่านสื่ออื่นๆ ของฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ และประชาสัมพันธ์ เพื่อให้แน่ใจว่าข้อมูลข่าวสารได้เข้าถึงนักลงทุนทุกกลุ่มอย่างทั่วถึงและเท่าเทียม

3. บริษัทฯ มีกฎระเบียบการรักษาความปลอดภัยทางด้านระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศอย่างเข้มงวด เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลข่าวสารที่สำคัญถูกเปิดเผย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จำกัดการเข้าถึงข้อมูลภายในซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน แต่เพียงผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ เจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน เจ้าหน้าที่ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ และฝ่ายกำกับดูแลกิจการ

หากมีการกระทำที่ฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ จะดำเนินการทางวินัยเพื่อพิจารณาลงโทษตามสมควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา ตักเตือนด้วยหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงาน เลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชย หรือดำเนินคดีตามกฎหมาย

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

งบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับการตรวจสอบ และสอบทานโดยนางสาวนภานุ อภิชาติเสถียร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5266 บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด มีค่าใช้จ่ายสำหรับปี 2561 และ ปี 2562 จำนวนรวม 2.79 ล้านบาท และ 2.65 ล้านบาท (ค่าบริการตรวจสอบ และสอบทานทั้งจำนวน)

แนวทางปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (หลักปฏิบัติทั้ง 5 ข้อ)

โดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งได้ประกาศออกมาล่าสุด เพื่อวัตถุประสงค์ในการเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการบริษัทของบริษัทจดทะเบียนนำไปปรับใช้ในการกำกับดูแลให้กิจการมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว น่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้นและผู้คนรอบข้างเพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าในกิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาครัฐกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม

คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญถึงการจัดทำและประกาศใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักปฏิบัติดังกล่าวในบริษัท เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจต่อทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง โดยได้นำหลักปฏิบัติทั้ง 5 ข้อ รวมถึงแนวปฏิบัติในแต่ละหลักปฏิบัติมาปรับใช้ให้ตามความเหมาะสมกับบริบทธุรกิจของบริษัท หลักปฏิบัติทั้ง 5 ข้อ ได้แก่

- หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
(Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)
- หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
(Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)
- หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล
(Strengthen Board Effectiveness)
- หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
(Ensure Effective CEO and People Management)
- หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
(Nurture Innovation and Responsible Business)

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance)

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board)

หลักปฏิบัติ 1.1 คณะกรรมการต้องเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- แนวปฏิบัติ**
- 1) การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
 - 2) การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
 - 3) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 1.2 คณะกรรมการต้องกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผล (Governance outcome) ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน ดังต่อไปนี้

- แนวปฏิบัติ**
- 1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว (Competitiveness and performance with long-term perspective)
 - 2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย (Ethical and responsible business)
 - 3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม (Good corporate citizenship)
 - 4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง (Corporate resilience)

หลักปฏิบัติ 1.3 คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- แนวปฏิบัติ**
- 1) บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535
 - 2) คณะกรรมการต้องดูแลให้บริษัทฯ มีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบาย หรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ (เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการ อย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น) เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

หลักปฏิบัติ 1.4 คณะกรรมการต้องเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนตลอดจนติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

- แนวปฏิบัติ**
- 1) คณะกรรมการต้องจัดทำกฎบัตร หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ (board charter) ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของ และมีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาท

หน้าที่คณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร

- 2) คณะกรรมการต้องเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการกิจการให้แก่ฝ่ายจัดการเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม การมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดปล่อยหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คณะกรรมการยังต้องติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการใหญ่และฝ่ายจัดการ พิจารณาแบ่งออกเป็นหลักในการพิจารณา ดังนี้

➤ เรื่องที่ควรดูแลให้มีการดำเนินการ

- ก. การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- ข. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
- ค. การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการ ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ อย่างมีประสิทธิภาพ
- ง. การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทนและประเมินผลงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่
- จ. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้อง

➤ เรื่องที่ต้องดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

- ก. การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- ข. การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- ค. การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- ง. การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบาย และ
แผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- จ. การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- ฉ. การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน และงบการเงินให้มีความน่าเชื่อถือ

➤ เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ

- ก. การจัดการ (execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว (คณะกรรมการจะปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงานการจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้ และติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น)
- ข. เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

(Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation)

หลักปฏิบัติ 2.1 คณะกรรมการจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืนโดยเป็นวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งกิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการควรรับผิดชอบดูแลให้กิจการมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กร (vision and values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (principles and purposes) หรืออื่น ๆ ในทำนองเดียวกัน
- 2) ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการควรกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแกกิจการ ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง
 - ก. สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่าง ๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
 - ข. ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
 - ค. ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของกิจการ
- 3) ค่านิยมขององค์กรสะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดีควรมีส่วนหนึ่งที่สะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลการกระทำ (accountability) ความเที่ยงธรรม (integrity) ความโปร่งใส (transparency) ความเอาใจใส่ (due consideration of social and environmental responsibilities) เป็นต้น
- 4) คณะกรรมการควรส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

หลักปฏิบัติ 2.2 คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และควรสนับสนุนให้มีการจัดทำ หรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลายาวขึ้น และยังคงจะคาดการณ์ได้ตามสมควร
- 2) ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการต้องดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของกิจการ โดยควรมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง ได้แก่
 - ก. ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับกิจการไว้ชัดเจน เพื่อให้กิจการสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด

- ข. ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของกิจการ ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น
 - ค. ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งกิจการและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล
- 3) ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
 - 4) เป้าหมายที่กำหนดจะพิจารณาถึงความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของกิจการ โดยคณะกรรมการต้องกำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ ยังตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (unethical conduct)
 - 5) คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์ และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร
 - 6) คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยอาจจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแล และติดตามผลการดำเนินงาน

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล (Strengthen Board Effectiveness)

หลักปฏิบัติ 3.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาดองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ 1) คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ ความชำนาญของกรรมการ (skills matrix) เพื่อให้มั่นใจว่า จะได้คณะกรรมการโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถเข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

2) คณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม โดยจัดให้มีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่ควรมากเกิน 12 คน เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3) คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย

ก. ส่วนใหญ่เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ

ข. มีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระสามารถ
ทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

4) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความ
หลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการ
ถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงาน
ประจำปี และบน website ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 3.2 คณะกรรมการบริษัทจะคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบ
และการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

แนวปฏิบัติ

- 1) ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ
- 2) ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่มีความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการ
กำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ให้ชัดเจน และเพื่อไม่ให้คน
ใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด ควรแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่
ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่
- 3) ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการ โดยหน้าที่ของประธานกรรมการอย่างเรื่อง
ดังต่อไปนี้
 - ก. การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไป
อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
 - ข. การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มี
จริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - ค. การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่และมี
มาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - ง. การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะ
อภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุล
พินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
 - จ. การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็น
ผู้บริหารและระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
- 4) ในกรณีที่ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่ได้แยกจากกันอย่างชัดเจน เช่น ประธาน
กรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นบุคคลเดียวกัน ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ
ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธาน
กรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร หรือคณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่
ความรับผิดชอบด้านการบริหารคณะกรรมการควรส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่าง
คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยพิจารณา
 - ก. องค์ประกอบคณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ

ข. แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

- 5) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
- 6) เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการจะพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป

คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

หลักปฏิบัติ 3.3 คณะกรรมการบริษัทต้องกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหา ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ
- 2) คณะกรรมการสรรหาจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นควรได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ
- 3) คณะกรรมการสรรหาทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- 4) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหา จะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 3.4 ในการเสนอคำตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราคำตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจงใจให้คณะกรรมการนำองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน
- 2) กำหนดคำตอบแทนของกรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น สมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับ

คำตอบแทนที่ที่เหมาะสม ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ใน
อุตสาหกรรม

- 3) ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้
ตัวเงิน โดยคณะกรรมการควรพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้ง
ค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงาน
ของบริษัท(เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยควรเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่ควรอยู่ใน
ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น
- 4) คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึง
ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้
จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผย รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับการเป็น
กรรมการของบริษัทย่อยด้วย
- 5) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการพิจารณา
ค่าตอบแทน จะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็น
อิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

หลักปฏิบัติ 3.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่าง
เพียงพอ

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
- 2) คณะกรรมการบริษัทกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ โดยพิจารณา
ถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการ
สามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่
กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัทแต่รวม
แล้วไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ เนื่องจากประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการ
บริษัทอาจลดลง หากจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งมีมากเกินไป
- 3) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้
เป็นที่รับทราบ
- 4) ในกรณีที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือ
โดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาส หรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์
ของตนคณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้
ถือหุ้นรับทราบตามเหมาะสม
- 5) กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการ
บริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

หลักปฏิบัติ 3.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรอบ และกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัท
ย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัท
ย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง
ก. ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยโดย
ให้กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร ให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งเว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็น

บริษัทขนาดเล็กที่เป็น operating arms ของกิจการคณะกรรมการอาจมอบหมายให้ กรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นผู้แต่งตั้งก็ได้

- ข. กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ (1) ดูแลให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่ อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
- ค. ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการ ต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- ง. การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญการเพิ่มทุนการลด ทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

- 2) หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง ตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุน หรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญ ต่อบริษัท ในกรณีที่น่าจะเป็น คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดทำ shareholders' agreement หรือ ข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมใน การตัดสินใจในเรื่องสำคัญการติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดหางบ การเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

หลักปฏิบัติ 3.7 คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประเมิน ผลการปฏิบัติ หน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการ ชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยควรประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยควร กำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์
- 2) ในการประเมินผลการปฏิบัติงานควรประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยต้องเป็นวิธี ประเมินด้วยตนเอง (self-evaluation) หรือคณะกรรมการอาจพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (cross evaluation) ร่วมด้วยก็ได้ รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินใน ภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี
- 3) คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และ เสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุกๆ 3 ปี และ เปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี
- 4) ผลการประเมินของคณะกรรมการควรถูกนำไปใช้ประกอบพิจารณาความเหมาะสมของ องค์กรประกอบคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 3.8 คณะกรรมการบริษัทต้องกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ บทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุน ให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการ แนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์

เป้าหมายหลัก วัตถุประสงค์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนิน
ธุรกิจของกิจการ

- 2) คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
- 3) คณะกรรมการบริษัทต้องมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และ
สภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่าง
สม่ำเสมอ
- 4) คณะกรรมการบริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของ
คณะกรรมการในรายงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3.9 คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถ
เข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการ
สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการ
ล่วงหน้าเพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
- 2) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการควรพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความ
รับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่ไม่ควรน้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี
ในกรณีที่คณะกรรมการไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะกรรมการควรกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงาน
ผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการทราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการสามารถ
กำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์
- 3) คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอ
เรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
- 4) เอกสารประกอบการประชุมควรส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันทำการก่อนวัน
ประชุม
- 5) คณะกรรมการบริษัทควรสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่/ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุม
คณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และ
เพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง
- 6) คณะกรรมการควรเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการใหญ่ เลขานุการบริษัท
หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น
คณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็น
ค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 7) คณะกรรมการบริษัทควรถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่าง
กันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มี
ฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 8) คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสมที่จะ
ปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้อง
ทราบดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของ
คณะกรรมการรวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ นอกจากนี้ คณะกรรมการ
ควรเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน website
ของบริษัท

- 9) เลขานุการบริษัทควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (certified program) เลขานุการบริษัทควรเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

Ensure Effective CEO and People Management

หลักปฏิบัติ 4.1 คณะกรรมการบริษัทต้องดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่
- 2) คณะกรรมการบริษัทต้องติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยอย่างน้อยคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการสรรหาควรร่วมกับกรรมการผู้จัดการใหญ่ พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบบุคคลที่กรรมการผู้จัดการใหญ่เสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
- 3) เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการต้องกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (succession plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง และให้กรรมการผู้จัดการใหญ่รายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการเพื่อทราบเป็นระยะด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 4) คณะกรรมการบริษัทต้องส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- 5) คณะกรรมการบริษัทต้องกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการใหญ่และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

หลักปฏิบัติ 4.2 คณะกรรมการบริษัทต้องกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

- 1) คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่นๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาวซึ่งรวมถึง
 - ก. การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น เช่น โบนัส และผลการดำเนินงานระยะยาว เช่น Employee Stock Ownership Plan
 - ข. การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทน ควรคำนึงถึงปัจจัย เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่าหรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณ ผลการดำเนินงานของกิจการ
 - ค. การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผลและการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ
- 2) คณะกรรมการบริษัทที่ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหารควรมีบทบาทเกี่ยวกับค่าตอบแทนและการประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการใหญ่ อย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้

- ก. เห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยเกณฑ์การประเมินผลงานควรจูงใจให้กรรมการผู้จัดการใหญ่บริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก
กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว โดยสื่อสารให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบเกณฑ์การประเมินเป็นการล่วงหน้า
- ข. ประเมินผลงานกรรมการผู้จัดการใหญ่เป็นประจำทุกปีหรืออาจมอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมิน และประธานกรรมการหรือกรรมการอาวุโสควรเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณารวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ทราบ
- ค. อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และควรพิจารณาผลประโยชน์การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่ และปัจจัยอื่นๆ ประกอบด้วย

- 3) คณะกรรมการควรเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้กรรมการผู้จัดการใหญ่ประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว
- 4) คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติ 4.3 คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

- แนวปฏิบัติ
- 1) คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการครอบครัวไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ
 - 2) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง
 - 3) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการ

หลักปฏิบัติ 4.4 คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

- แนวปฏิบัติ
- 1) คณะกรรมการบริษัทควรต้องดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กรพนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถแรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
 - 2) คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงินการเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง หรือดูแลให้มียุทธศาสตร์

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

Nurture Innovation and Responsible Business

หลักปฏิบัติ 5.1 คณะกรรมการบริษัทควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้องและมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- แนวปฏิบัติ
- 1) คณะกรรมการบริษัทควรให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรมและดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน
 - 2) คณะกรรมการบริษัทควรส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) วิถีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงานรวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

หลักปฏิบัติ 5.2 คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (operational plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ของกิจการ

- แนวปฏิบัติ
- 1) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า กิจการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยอาจจัดทำนโยบายหรือแนวปฏิบัติซึ่งอย่างน้อยควรครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้
 - ก. ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ
 - ข. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการรวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย (sales conduct) ต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดหรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า
 - ค. ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรมการช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
 - ง. ความรับผิดชอบต่อชุมชนโดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรมมีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว

- จ. ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิตขนส่งหรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแลและฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- ฉ. การแข่งขันอย่างเป็นธรรมโดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- ช. การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะโดยอาจเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่นๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย

หลักปฏิบัติ 5.3 คณะกรรมการบริษัทควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

- 1) คณะกรรมการบริษัทควรตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน
- 2) คณะกรรมการบริษัทควรตระหนักว่า รูปแบบธุรกิจ (business model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ จึงควรคำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- 3) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติ 5.4 คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้องกับความต้องการของกิจการ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ

แนวปฏิบัติ 1) คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

- 2) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย
- 3) คณะกรรมการบริษัทควรจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

เปิดเผยรายละเอียดไว้ใน Web Site. บริษัท www.sonic.co.th นักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งได้อธิบายแนวปฏิบัติไว้รายข้อ และได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2560 และทบทวนแนวทางปฏิบัติการปฏิบัติงานในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562 เรียบร้อยแล้ว

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2561 โดยมีกรรมการอิสระทั้งหมด 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วยครบทุกท่าน มีมติแต่งตั้งบริษัท ภัทรเกียรติ ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยมอบหมายให้นาย ไชยโรจน์ ภัทรเกียรติพงษ์ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน เป็นผู้ตรวจสอบภายในและเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลา 19 ปี อีกทั้งเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาต : CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT (CPA) ผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาต : CERTIFIED INTERNAL AUDITOR (CIA) THE INSTITUTE OF INTERNAL AUDITORS (IIA) – USA. (รุ่นที่ 1 ปี 2541 โดยสอบได้ 1 ใน 5 คนแรกของประเทศไทย) และสายงานบังคับบัญชา (ตามกฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายใน) ข้อ 1. สำนักตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และผู้มีอำนาจการสำนักตรวจสอบภายใน เป็นผู้บริหารสูงสุดของสำนักตรวจสอบภายใน โดยจะมอบหมายให้ผู้อื่นควบคุมดูแลแทนมิได้ และข้อ 2.คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน กำหนดค่าตอบแทน และความดี ความชอบ ของผู้มีอำนาจฝ่ายตรวจสอบภายใน ตามนโยบาย งบประมาณ และระเบียบของบริษัท ในปี 2562 บริษัทฯ ได้ดำเนินการในเรื่องดังกล่าวละเอียดต่อไปนี้

- ได้สอบทานกฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายใน
- มีการระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง และบริหารความเสี่ยงไว้อย่างเหมาะสม
- ข้อมูลทางด้านการเงิน การบริหารและการดำเนินงานได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้และทันเวลา
- การดำเนินธุรกิจของบริษัทและการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- มีการจัดหาทรัพยากรและทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพ และการเก็บรักษามีการควบคุมดูแลอย่างเพียงพอ
- การใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า รวมทั้งมิให้เกิดการทุจริตหรือคอร์รัปชัน
- ประเมินความถูกต้องเชื่อถือได้และเพียงพอของระบบงานต่างๆ และระบบสารสนเทศ รวมถึงความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ให้มีการควบคุมภายในที่รัดกุม เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- สังเกตการณ์ ตรวจสอบ สอบทาน หรือสอบทานงานต่างๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ ในการหาข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงานหรือประเด็นทุจริตต่างๆ
- แผนงานและโครงการต่างๆ ได้มีการดำเนินการบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้
- ได้มีการปรับปรุงคุณภาพอย่างต่อเนื่องในทุกกระบวนการและกิจกรรมการควบคุม หากความเป็นอิสระถูกกระทบทั้งโดยข้อเท็จจริงหรือโดยพฤติกรรมที่แสดงให้เห็น ผู้ตรวจสอบภายในต้องเปิดเผยรายละเอียดของผลกระทบให้รายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท

ทั้งนี้ รายงานการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เป็นการระบุถึงความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท ได้แก่

1. ผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจและการเงิน
2. ทักษะคนของผู้บริหาร
3. ทรัพยากรบุคคล
4. การพึ่งพิงบุคลากร

5. ความพึงพอใจของลูกค้า
6. การปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามขั้นตอนหรือกระบวนการปฏิบัติที่กำหนดไว้
7. นโยบายรัฐบาล
8. คุณภาพของระบบควบคุมภายใน
9. การถูกประเมินจากหน่วยงานอื่น
10. การยอมรับการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน
11. ความเสี่ยงการค้างชำระของลูกค้า
12. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับทางกฎหมาย
13. การจัดการและความพร้อมของระบบข้อมูลสารสนเทศ
14. การหยุดชะงักของการดำเนินธุรกิจ
15. การจัดช่องทางสื่อสารไม่ชัดเจนและเหมาะสม

บริษัทฯ จึงมีความเห็นว่า การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง มีความเหมาะสม และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการบริหารอย่างเหมาะสม เพียงพอ และสม่ำเสมอ นอกจากนี้กฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการบริหาร ระบุ ภารกิจ สายงานบังคับบัญชา ขอบเขตการปฏิบัติงาน หน้าที่และความรับผิดชอบ อำนาจการตรวจสอบ มาตรฐานการปฏิบัติงานวิชาชีพ การพัฒนาคุณภาพบุคลากร การปฏิบัติงานตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบ บริษัทฯ จึงเชื่อมั่นว่า การแต่งตั้งบริษัท ภัทรเกียรติ ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด ซึ่งรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการบริหารฯ จะเป็นกลไกที่สำคัญยิ่งในการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน รวมทั้งติดตามให้มีการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่พบจากการตรวจสอบเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผล และยังเป็นการลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ในปัจจุบันบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสม มีความเป็นอิสระ และสอดคล้องกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน กลต) พร้อมกันนี้ได้แสดงการประเมิน ดังแบบฟอร์มด้านล่างนี้

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.1 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรง และการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึง <ul style="list-style-type: none"> 1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ 1.1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก 	✓	
1.2 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและ รักษาจรรยาบรรณ ที่ครอบคลุมถึง <ul style="list-style-type: none"> 1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม 1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร¹ 1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น 1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนด และบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมทั้งมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ 	✓	
1.3 มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct <ul style="list-style-type: none"> 1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit) 1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน 1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร 	✓	
1.4 มีการจัดการอย่างทันเวลา หากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ <ul style="list-style-type: none"> 1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม 1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร 	✓	

¹ บริษัทควรกำหนดการควบคุมภายในตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันให้เหมาะสมกับความเสี่ยงของบริษัท

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร		

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน	✓	
2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน	✓	
2.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน	✓	
2.4 คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆได้	✓	
2.5 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ	✓	
2.6 คณะกรรมการกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม	✓	

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสม เพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
3.1 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
3.2 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล	✓	
3.3 มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน	✓	

4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจูงใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ	✓	
4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ	✓	
4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหาหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา	✓	
4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (Monitoring) และการฝึกอบรม	✓	
4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ	✓	

5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
5.1 คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่เป็น	✓	
5.2 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัล ที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
5.3 คณะกรรมการและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย	✓	
5.4 คณะกรรมการและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไป ในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน	✓	

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6.องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ การบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
6.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจ ในขณะนั้น โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วน แสดงถึงสิทธิหรือภาระผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง	✓	
6.2 บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ	✓	
6.3 รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง	✓	
6.4 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร	✓	

7.องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ	✓	
7.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	✓	
7.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
7.4 บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น	✓	
7.5 บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)	✓	

8.องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
8.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียชีวิตสิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น	✓	
8.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้ว ด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริง จนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น	✓	
8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต	✓	
8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้	✓	

9.องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
9.1 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
9.2 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	

9.3 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว	✓	
--	---	--

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

10.องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
10.1 มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยง และลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่นๆ	✓	
<p>10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน รัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดขนาดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่าง ๆ ดังนี้</p> <p>10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบถามการทำรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ</p> <p>10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลผูกพันบริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้าประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติเป็นไปตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลผูกพันบริษัท เช่น ติดตามการชำระคืนหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น</p>	✓	
10.3 บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ	✓	
10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ (1) หน้าที่อนุมัติ (2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ (3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน	✓	

11.องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
11.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ในกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ	✓	
11.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	
11.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม	✓	

12.องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว	✓	
12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
12.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมค้ำถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)	✓	
12.4 บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือ บริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)	✓	
12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน	✓	
12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัท ได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาดในการปฏิบัติงาน	✓	
12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ	✓	

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13.องค์กรมีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพและเกี่ยวข้องต่องาน	✓	
13.2 บริษัทพิจารณาทั้งต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล	✓	
13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่าง ๆ	✓	
13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุม ที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด	✓	
13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
13.6 บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้ 13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ 13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว	✓	

14.องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
14.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน	✓	
14.2 บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และคณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบถามรายการต่าง ๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อขอข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น	✓	
14.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่าง ๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย	✓	

15.องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น	✓	
15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย	✓	

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

16.องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน

เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
16.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติ และรายงานผู้บังคับบัญชา หรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น	✓	
16.2 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการประเมินตนเอง และ/หรือการประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน	✓	
16.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท	✓	
16.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ	✓	
16.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ	✓	
16.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามหน้าที่ตามมาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)	✓	

17.องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่ง

รวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้งที่ หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมาย ที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ	✓	
17.2 บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้ 17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกตินอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ 17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่ม	✓	

<p>ดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายใน ระยะเวลาอันควร</p> <p>17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการ บริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ</p>		
---	--	--

คู่มือจรรยาบรรณ

ส่วนที่ 1 ความหมายและอธิธานศัพท์

ความหมายของจริยธรรมและจรรยาบรรณ

จริยธรรม คือ พฤติกรรมที่ใช้เป็นข้อปฏิบัติในการประพฤติที่ดีที่ชอบ โดยมีพื้นฐานมาจากกฎหมาย ศีลธรรม หรือ จารีตประเพณี วัฒนธรรมของคนในแต่ละสังคม

จรรยาบรรณ คือ หลักความประพฤติปฏิบัติอันเหมาะสม แสดงถึงคุณธรรมและจริยธรรมที่พึงปฏิบัติในการประกอบวิชาชีพ ที่บริษัทคาดหวังให้พนักงานประพฤติปฏิบัติตามเพื่อรักษาชื่อเสียงและส่งเสริมเกียรติของตนเองและบริษัท

อธิธานศัพท์

บริษัท	หมายถึง	บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
ผู้มีส่วนได้เสีย	หมายถึง	กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานผู้ที่มีส่วนได้เสีย และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ซึ่งอาจเป็นรายการที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่ว่าจะทางตรง ทางอ้อม และอาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัท
ผู้บริหาร	หมายถึง	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ / ผู้จัดการ และผู้บริหาร 4 รายแรก นับตั้งแต่กรรมการผู้จัดการลงมา
หลักทรัพย์	หมายถึง	หุ้นสามัญ ใบสำคัญแสดงสิทธิ หรือตราสารอื่นๆ ซึ่งสามารถเปลี่ยนมือได้ของบริษัท ที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่อาจมีขึ้นในอนาคต
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	หมายถึง	ญาติสนิท หมายถึง บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต (คู่สมรส บิดา มารดา หรือผู้รับบุตรบุญธรรม พี่น้อง เป็นบุตร หรือบุตรบุญธรรม รวมทั้งคู่สมรสของพี่น้องและบุตร ผู้มีอำนาจควบคุม ได้แก่ - นิติบุคคลที่บุคคล หรือนิติบุคคล ตัวการหรือตัวแทน ไปถือหุ้นเกินกว่า 25% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม - นิติบุคคลที่บุคคล หรือนิติบุคคล ตัวการหรือตัวแทน มีอำนาจควบคุมการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการตั้งแต่กึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด - นิติบุคคลที่บุคคล หรือนิติบุคคล ตัวการหรือตัวแทน เป็นกรรมการ
คู่แข่ง	หมายถึง	บุคคล หรือบริษัทผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมเดียวกันซึ่งเสนอผลิตภัณฑ์หรือบริการที่คล้ายคลึง หรือเหมือนกัน
คู่ค้า	หมายถึง	ซัพพลายเออร์ (Supplier) ที่จัดหาสินค้าและบริการให้กับบริษัท
ข้อมูลภายใน	หมายถึง	ข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ และเป็นข้อมูลสำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์

ส่วนที่ 2 จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจในด้านต่างๆ

2.1 การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่ง หรือจากโอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นพนักงานบริษัทในการหาประโยชน์ส่วนตัว และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทที่ส่งผลกระทบต่อความรับผิดชอบและหน้าที่ต่อบริษัท
- ห้ามพนักงานบริษัท ที่มีส่วนได้เสียเป็นผู้อนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการหรือกระทำการใดๆ ในนามบริษัท เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ ที่อาจเกิดขึ้น และในกรณีที่มีการทำธุรกิจใดกับบริษัท ทั้งในนามส่วนตัว ครอบครัว หรือในนามของนิติบุคคลใดๆ ที่พนักงานมีอำนาจดำเนินการในนิติบุคคลนั้น พนักงานจะต้องเปิดเผยส่วนได้เสียต่อบริษัทก่อนทำธุรกรรม
- คณะกรรมการ และผู้บริหารต้องพิจารณาความขัดแย้งของผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทและบุคคล หรือนิติบุคคลที่อาจพิจารณาได้ว่ามีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อย่างรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- กรรมการ ผู้บริหารต้องรายงานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

2.2 การซื้อขายหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายใน

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกระดับ ต้องไม่ใช่ข้อมูลภายใน (Inside Information) ของบริษัทที่มีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น จนกระทั่งถึงภายหลังจากที่ได้มีการเปิดเผยสารสนเทศให้ประชาชนทราบแล้ว 24 ชั่วโมง
- พนักงานบริษัททุกระดับต้องรักษาและไม่เปิดเผยข้อมูลลูกค้า และข้อมูลทางการค้าไว้เป็นความลับ พนักงานบริษัทต้องไม่เปิดเผยความลับของลูกค้าทั้งต่อพนักงานด้วยกัน และบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้อง เว้นเสียแต่เป็นข้อบังคับโดยกฎหมายให้เปิดเผยการเปิดเผยเพื่อวัตถุประสงค์ทางการฟ้องร้องคดี หรือคณะกรรมการบริษัทอนุมัติอย่างมีลายลักษณ์อักษรให้มีการเปิดเผย
- ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัวญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น
- การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ พนักงานทั่วไปไม่มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูลเมื่อถูกถามให้เปิดเผยข้อมูลที่ตนไม่มีหน้าที่เปิดเผยให้แนะนำผู้ถามสอบถามผู้ที่ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูลนั้น เพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
- ไม่ให้คำแนะนำ หรือชี้แนะในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท
- ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในและกรรมการบริษัท ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 1 เดือน ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงิน ทั้งรายไตรมาส และรายปี หรือ สารสนเทศที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์แก่สาธารณชน และ 2 วันทำการหลังการเปิดเผยงบการเงินและสารสนเทศของบริษัทต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

- กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานในหน่วยงานบัญชีและการเงิน เมื่อมีการซื้อ/ขายหลักทรัพย์ของบริษัท ให้จัดทำรายงานการซื้อ/ขายนั้นภายใน 2 วันทำการต่อเลขานุการบริษัท เพื่อปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องตามลำดับต่อไป
- กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการและพนักงานในหน่วยงานบัญชีและการเงิน ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นรายไตรมาสต่อเลขานุการบริษัท

2.3 การปฏิบัติต่อลูกค้า

- ให้บริการต่อลูกค้าภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
- พนักงานบริษัทต้องทุ่มเท มุ่งมั่นพัฒนาบริการให้มีคุณภาพ เป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง มีราคาที่เหมาะสมผลทันต่อสถานการณ์
- ปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข
- พึงรักษาความลับของลูกค้า เว้นแต่ลูกค้ายินยอมให้เปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษร หรือเป็นไปตามกฎหมายรวมทั้งไม่นำข้อมูลของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง

2.4 การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการ และพนักงาน ประพฤติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม
- ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย หรือโจมตีคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูลอย่างสมเหตุสมผล

2.5 การจัดซื้อ จัดหาและการปฏิบัติต่อคู่ค้า

- ในกระบวนการการจัดซื้อ จัดหา ต้องมีขั้นตอนที่ตรวจสอบได้ โปร่งใส เป็นธรรม และก่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- พนักงานบริษัทต้องจัดซื้อ จัดหาสินค้าและบริการ โดยคำนึงถึงความต้องการ ความคุ้มค่า ราคาและคุณภาพ มีการให้ข้อมูลแก่คู่ค้าอย่างเท่าเทียม ถูกต้อง ไม่ปกปิด ไม่มีอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อคู่ค้า
- ในการติดต่อคู่ค้าให้ผู้ติดต่อเก็บเอกสารหลักฐานการเจรจาการร่างสัญญา การทำสัญญาและการปฏิบัติตามสัญญาไว้เป็นหลักฐานเพื่อใช้ตามระยะเวลาที่กำหนดตามกฎหมาย
- ไม่เรียกรับ หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า
- ปฏิบัติตามข้อสัญญาอย่างเคร่งครัด เมื่อพบว่าไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญา หรือคู่ค้าไม่อาจปฏิบัติตามสัญญาหรือเหตุอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้ ให้รายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อปรึกษาในทันทีและหาแนวทางแก้ไขต่อไป

2.6 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ตามหลักการของวิชาชีพ
- มีการกำหนดนโยบายการจ่ายปันผลอย่างเหมาะสมให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยการจ่ายปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงินและแผนงานการลงทุนของบริษัท

- จัดตั้งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อย เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการกำหนดทิศทางเป้าหมายทางธุรกิจแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ผู้ถือหุ้น รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นสำคัญ
- แดง และชี้แจงสถานภาพของบริษัทฯ ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง ตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถรายงานหรือร้องเรียนเรื่องที่น่ากังวลให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ต่อคณะกรรมการผ่านเลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวม และกลั่นกรองข้อเท็จจริงเบื้องต้น เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการชด้อยต่อไป

2.7 การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

- ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างเป็นธรรม และไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับเจ้าหน้าที่
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

2.8 ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชนและสังคมโดยรวม

- รับผิดชอบต่อและยึดมั่น รวมทั้งสนับสนุนทั้งในด้านการดูแลสิ่งแวดล้อม การศึกษา ศาสนา ศิลปวัฒนธรรม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่นที่บริษัทมีทำเลที่ตั้งในการดำเนินธุรกิจ
- ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้ชุมชนที่บริษัทฯ มีทำเลมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับรัฐ และชุมชน
- ให้ความสำคัญการป้องกันอุบัติเหตุ และควบคุมการปล่อยของเสียของคู่ค้าในนิคมอุตสาหกรรมของบริษัท ให้อยู่ในระดับค่ามาตรฐานที่ยอมรับได้ และเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นภายในบริษัท รวมถึงคู่ค้า รวมทั้งการใช้ทรัพยากร วัสดุ หรืออุปกรณ์ต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพ

2.9 การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

- ให้ความสำคัญในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต และทรัพย์สินของพนักงาน และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด
- ไม่สนับสนุนการใช้แรงงานอย่างไม่เป็นธรรม การใช้แรงงานเด็ก แรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย
- ให้ความสำคัญต่อการหลักการสิทธิมนุษยชนของพนักงานทุกระดับ
- บริษัทจะคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ ด้วยความเป็นธรรมโดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงานคุณวุฒิทางการศึกษาประสบการณ์และข้อกำหนดอื่นๆ ที่จำเป็นกับงานและปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนโดยเสมอภาคกัน ไม่เลือกปฏิบัติไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา สถานศึกษา หรือสถานะอื่นใดที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
- การแต่งตั้ง โยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและการลงโทษพนักงาน กระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้น
- บริษัทจะรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน เช่น ชีวประวัติ การศึกษา ประวัติครอบครัว ประวัติสุขภาพ ประวัติการทำงาน ฯลฯ การเปิดเผยหรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนตัวของพนักงานจะทำได้เมื่อได้รับความเห็นชอบจากพนักงานผู้นั้น
- ให้ค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ

- จัดงานปฐมนิเทศ และมอบคู่มือพนักงานให้พนักงานใหม่ทุกท่านได้รับทราบและเข้าใจถึงสิทธิที่ พนักงานพึงได้รับ ตามการว่าจ้างที่เป็นธรรมจรรยาบรรณในด้านต่างๆ และยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานอย่างเคร่งครัด
- มุ่งพัฒนาและจัดให้มีการอบรมให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการทำงานของพนักงานให้มีประสิทธิภาพ และส่งเสริมให้พนักงานมีความก้าวหน้าในอาชีพ
- จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานเพื่อสนับสนุนให้พนักงานออมเงินระยะยาวไว้สำหรับ ตนเองและครอบครัวเมื่อลาออกจากงานเกษียณอายุทุพพลภาพหรือเสียชีวิต

2.10 การให้หรือรับของขวัญ

- ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัท
- ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทอาจรับหรือให้ของขวัญนั้นจะต้องไม่ส่งผลกระทบต่อตัดสินใจเชิงธุรกิจใดๆ ของผู้รับ
- ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นต้องรับของขวัญหรือทรัพย์สินอื่นใดในมูลค่าที่สูงกว่า 3,000 บาท ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น
- การให้หรือรับของขวัญ อาจกระทำได้หากทำด้วยความโปร่งใส หรือทำในที่เปิดเผยหรือสามารถเปิดเผยได้
- ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทสามารถรับการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจได้ เพื่อประโยชน์ในธุรกิจของบริษัท ตามอำนาจอนุมัติของพนักงานบริษัท และพึงหลีกเลี่ยงการรับการเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับบริษัท หรือจะเป็นคู่ค้าในอนาคต

2.11 การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

- บริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมและใช้อุปกรณ์เครื่องมือ โปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้น
- ไม่ใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทเผยแพร่ข้อมูลที่ไม่เหมาะสมในทางศีลธรรม ขนบธรรมเนียมและจารีตประเพณี หรือละเมิดกฎหมาย
- กรณีที่พนักงานบริษัทขออนุญาตผู้บังคับบัญชาให้ผู้ปฏิบัติงานภายนอกใช้ระบบสารสนเทศของบริษัทนั้น พนักงานของบริษัทที่เป็นผู้ขอต้องควบคุมการใช้งานของผู้ปฏิบัติงานภายนอก และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นกับบริษัทจากการใช้ระบบสารสนเทศนั้น
- บริษัทมีสิทธิ์เข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของพนักงานบริษัท เพื่อป้องกันความปลอดภัยในระบบสารสนเทศของบริษัท

2.12 การไม่ล่วงละเมิดสิทธิทางปัญญา

- ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
- บริษัทมีนโยบายที่จะไม่กระทำการใดๆ ที่จะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นทางด้านลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร หรือเครื่องหมายการค้า ความลับทางการค้า และทรัพย์สินปัญญาด้านอื่นที่กฎหมายกำหนด

2.13 การรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัท

- พนักงานบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินทั้งที่มีตัวตนและไม่มีตัวตนของบริษัท มิให้เสื่อมเสีย สูญหายและใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพ พนักงานจะต้องศึกษาและทำความเข้าใจถึงวิธีการใช้และคำแนะนำด้านความปลอดภัยของทรัพย์สินและใช้ให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทอย่างเต็มที่และไม่นำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อ ประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น
- พนักงานบริษัททุกคนพึงหลีกเลี่ยงการเปิดเผย หรือการใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่เป็นความลับอย่างเด็ดขาด

- พนักงานบริษัททุกคนต้องควบคุมข้อมูลความลับอย่างเหมาะสม

2.14 การจัดการและการรักษาจรรยาบรรณ

- พนักงานบริษัททุกคนต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีฝ่าฝืนหรือ กระทำการใดๆ ที่ขัดต่อจรรยาบรรณ บริษัทจะพิจารณาลงโทษตามลักษณะแห่งความผิดตามควรแก่กรณี
- ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาต้องเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และมีหน้าที่ในการสอดส่อง ดูแล และส่งเสริมให้ผู้ได้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนด
- ในการขอยกเว้นการปฏิบัติตามจรรยาบรรณให้แก่พนักงานและกรรมการจะต้องได้รับการอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร
- พนักงานบริษัททุกคนมีหน้าที่ลงนามรับทราบจรรยาบรรณนี้ เมื่อเข้าเป็นพนักงานและเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

2.15 การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

- จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ
- ให้การสนับสนุนและร่วมมือกับองค์กรภาครัฐ เอกชน และหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงทุกภาคส่วนของสังคมไทย เพื่อจุดมุ่งหมายในการลดคอร์รัปชัน และยกระดับการพัฒนาประเทศ
- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ได้แก่ การรับสิ่งของ การให้สิ่งของ ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เงินเรียไร เงินบริจจาค และผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเอง จากบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือร้องเรียนกรณีเกี่ยวกับการทุจริต หรือการกระทำใดอันไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัทได้โดยตรง โดยส่งจดหมายมายังที่อยู่ตามด้านล่างนี้

ส่วนที่ 3 การบริหารจัดการจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

3.1 การบริหารจัดการเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานบริษัททราบ

เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททราบถึงแนวปฏิบัติทางด้านจริยธรรม และจรรยาบรรณทางธุรกิจ ให้พนักงานของบริษัททุกท่านลงนามและให้คำรับรองว่าได้รับรู้เนื้อหาของจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

พนักงานใหม่ทุกคนจะต้องลงนามในแบบฟอร์มเพื่อยืนยันว่าได้อ่านจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้วและยอมรับที่จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของจรรยาบรรณฉบับนี้ ทั้งนี้พนักงานไม่สามารถใช้ข้ออ้างว่าไม่ได้อ่าน หรือไม่ได้ลงนามรับรู้ในแบบฟอร์มมาเป็นเหตุผลที่จะไม่ปฏิบัติตาม

จริยธรรมและจรรยาบรรณทางในการดำเนินธุรกิจฉบับนี้ได้รับการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ และจะต้องปรับปรุงเพื่อให้ทันต่อหลักเกณฑ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้ หากมีการเพิ่มเติมหรือยกเลิกจรรยาบรรณข้อใดข้อหนึ่งจะต้องแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท

3.2 การกระทำใดบ้างที่เข้าข่ายผิดจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

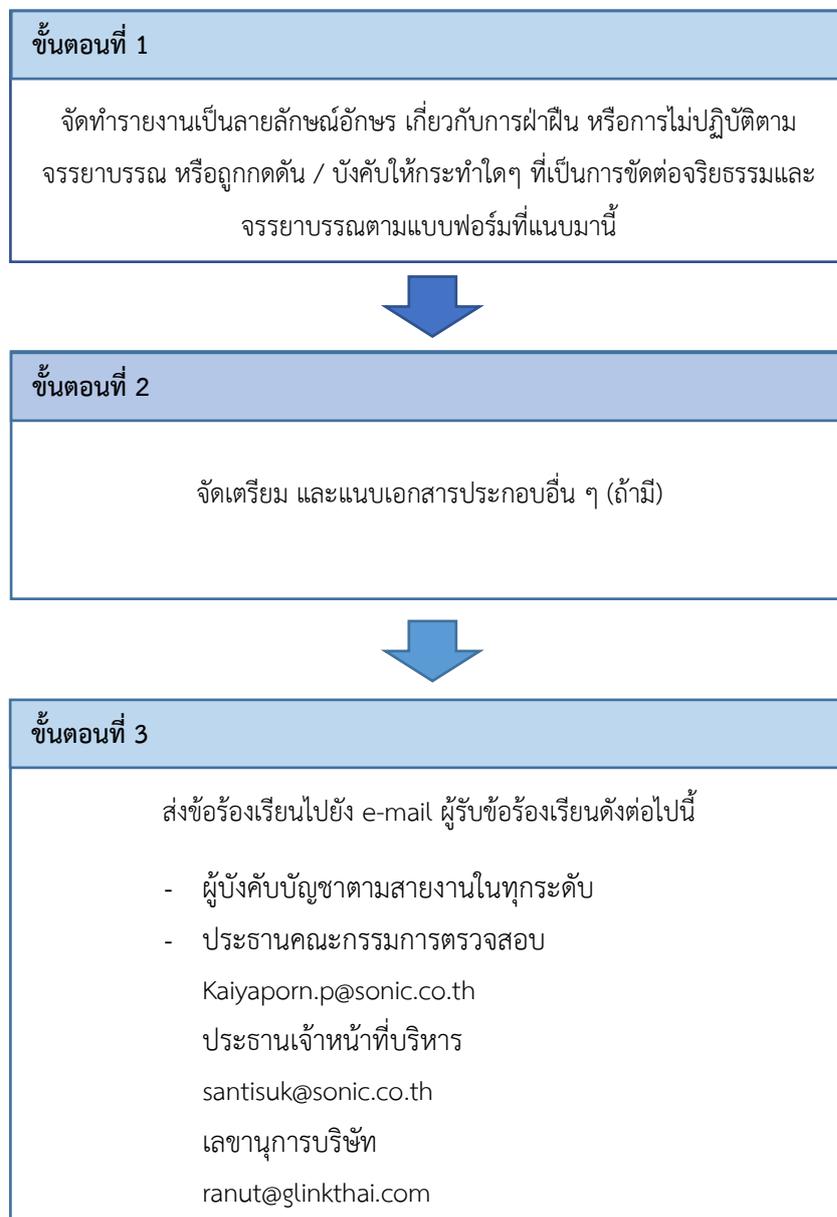
1. ไม่ปฏิบัติตามแนวทางจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

2. แนะนำ ส่งเสริม หรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
3. ละเลยเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ในกรณีที่ตนทราบหรือควรทราบ เนื่องจากเกี่ยวข้องกับงานภายใต้ความรับผิดชอบของตน
4. ไม่ให้ความร่วมมือหรือขัดขวางการสืบสวน สอบสวนหาข้อเท็จจริงที่อ้างว่าได้มีการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตาม

3.3 แนวปฏิบัติกรณีพบการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทต้องให้ความสำคัญกับจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ ในกรณีที่พบการฝ่าฝืนจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ พนักงานบริษัทจะต้องรายงานรายงานการปฏิบัติที่อาจขัดต่อจริยธรรมและจรรยาบรรณ ในกรณีที่พบเห็นการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ หรือถูกบังคับให้กระทำใดๆ ที่เป็นการขัดต่อจริยธรรมและจรรยาบรรณ พนักงานสามารถส่งข้อร้องเรียนได้ตามขั้นตอนดังต่อไปนี้

ขั้นตอนและวิธีการรายงาน



3.4 การบริหารจัดการเรื่องรายงานข้อการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ

รวบรวมข้อเท็จจริง

ผู้รับข้อร้องเรียนจะต้องดำเนินการและสรุปผลเบื้องต้นให้แล้วเสร็จภายใน 45 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับเอกสารรายงาน

กลั่นกรองข้อมูล

ผู้รับข้อร้องเรียนจะเสนอเรื่องต่อตัวแทนฝ่ายบริหาร โดยตัวแทนฝ่ายบริหารที่เข้าร่วมในการพิจารณา คือ

1. ตัวแทนจากหน่วยงานระดับผู้จัดการขึ้นไปในสายงานของผู้ร้องเรียนซึ่งต้องเป็นบุคคลผู้ไม่มีความขัดแย้งหรือผลประโยชน์ใดกับผู้ร้องเรียน
2. ตัวแทนจากผู้บริหารของฝ่ายทรัพยากรมนุษย์
3. เลขานุการบริษัท หรือหัวหน้าสายงานตรวจสอบภายใน

มาตรการดำเนินการเพื่อหยุดการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ

ตัวแทนฝ่ายบริหารที่เข้าร่วมในการพิจารณา จะกำหนดมาตรการดำเนินการระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบ โดยคำนึงถึงความเดือดร้อนเสียหาย โดยให้แจ้งผลการดำเนินการต่อผู้บังคับบัญชาสูงสุดของผู้ที่ได้รับผลกระทบและผู้บริหารสูงสุด

3.5 การลงโทษทางวินัย

บริษัทจะพิจารณากำหนดบทลงโทษให้เหมาะสมกับลักษณะและสถานการณ์ของการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณ แต่ประเภทโดยความรุนแรงในบทลงโทษจะแตกต่างกันไปตามความร้ายแรงของการกระทำผิด

ในกรณีที่เป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณเพียงเล็กน้อยหรือที่กระทำเป็นครั้งแรก บริษัทจะออกหนังสือตักเตือนก่อนโดยผู้ที่ดำเนินการตามข้อ 3.4 จะสรุปผลและบทลงโทษดังกล่าวเพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้อนุมัติ

หากเป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณอย่างร้ายแรงผู้ฝ่าฝืนอาจจะถูกลงโทษรุนแรงซึ่งมีตั้งแต่

- การให้พักงานโดยไม่ได้รับเงินเดือน
- เลิกจ้างงาน
- ดำเนินคดีทั้งทางแพ่งและอาญา

โดยตัวแทนฝ่ายบริหารที่เข้าร่วมในการพิจารณา จะสรุปผลและบทลงโทษดังกล่าวเพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้อนุมัติ

3.6 มาตรการคุ้มครองผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม และจรรยาบรรณ

1. บริษัทจะเก็บข้อมูลและตัวตนของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณเป็นความลับ
2. บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้รายงาน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
3. ผู้ที่ได้รับความเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

นโยบายการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน

บริษัทจะดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญในการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน และยึดมั่นคุณธรรม จริยธรรม บริหารงานด้วยความโปร่งใส และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดแนวทางในการประพฤติปฏิบัติที่เหมาะสมของคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานในจริยธรรมทางธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของ “บรรษัทภิบาล” ของบริษัท การทุจริตหรือคอร์รัปชัน หมายถึง “การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ การฝ่าฝืนกฎหมาย จริยธรรม ระเบียบหรือนโยบายของบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้ ทั้งนี้ ในรูปแบบต่างๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัท เป็นต้น”

นอกจากนั้น บริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการนำไปปฏิบัติ ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่กระทำหรือสนับสนุนการทุจริตหรือคอร์รัปชันไม่ว่ากรณีใดๆ และจะปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันโดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำมามาตรการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันไปสื่อสารและปฏิบัติตาม
- สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ซื่อสัตย์และยึดมั่นในความเป็นธรรม
- จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานภายในองค์กร เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ และพร้อมจะนำหลักการและจรรยาบรรณในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานด้วยความเคร่งครัดทั้งองค์กร
- บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคลากรที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
- บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในช่วยให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่วางไว้ได้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด กฎระเบียบ และช่วยค้นหาข้อบกพร่องจุดอ่อน รวมถึงให้คำแนะนำในการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ให้ความร่วมมือกับภาครัฐ ในการกำหนดให้ทุกหน่วยงานที่เป็นคู่สัญญากับภาครัฐ เปิดเผยแบบแสดงบัญชีรายรับ – รายจ่าย ต่อสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.)
- กำหนดให้เลขานุการบริษัท และผู้จัดการตรวจสอบภายในเป็นบุคคลที่ทำหน้าที่ให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

บริษัทได้ลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์เพื่อเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติ ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption - CAC) เพื่อร่วมแสดงเจตนารมณ์ต่อต้านการคอร์รัปชัน และไม่ยอมรับให้มีการเกิดการทุจริตใดๆ ขึ้นจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือจากการปฏิบัติงานในองค์กร เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ และโปร่งใส เป็นไปตามกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยบริษัทตระหนักและยึดมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบและไม่มีข้อยกเว้น ตลอดจนไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชันทั้งทางตรงและทางอ้อม กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กรจะต้องยึดถือและปฏิบัติตาม

นโยบายสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและเพื่อให้การพัฒนาธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างยั่งยืน คณะกรรมการจึงกำหนด นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility หรือ CSR) เพื่อดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับกิจการที่ดีและยึดหลักจริยธรรมควบคู่ไปกับการใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและมีสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชนตลอดจนสังคมวงกว้าง ทั้งนี้เพื่อนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน

กรอบแนวทางการดำเนินการความรับผิดชอบต่อสังคม

ดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับกิจการที่ดีและยึดหลักจริยธรรม ควบคู่ไปกับการใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและสังคม มีสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชนตลอดจนสังคมวงกว้าง ทั้งนี้เพื่อนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยแนวทางของความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ ควรจะครอบคลุมในหัวข้อดังต่อไปนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม
2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
3. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
4. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค
5. ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ในปี 2562 ที่ผ่านมามีคณะกรรมการได้นำเสนอโครงการและผ่านการพิจารณาจากคณะทำงานฯ และนำเสนอให้คณะกรรมการ โดยสรุปดังนี้

โครงการที่ 1 โครงการจัดงานวันเด็กแห่งชาติ ประจำปี 2563 (เป็นโครงการต่อเนื่องทุกปี)

ทั้งนี้ ได้ดำเนินการโครงการใกล้ชิดกับแหล่งชุมชนคลองขวดลากข้าว ณ ลานบริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) ซอยกิ่งแก้ว 21 ถนนกิ่งแก้ว หมู่ที่ 15 ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ



โครงการที่ 2 โครงการจิตอาสา ปลูกป่า 100,000 ต้น ทางบริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) ร่วมกับ ศูนย์ป่าไม้เพชรบูรณ์ (เพื่ออำนวยความสะดวกและความอนุเคราะห์บุคลากรในการดำเนินการจัดหาและแนววิธีการปฏิบัติงานเกี่ยวกับกิจกรรมปลูกป่า) ให้ลูกค้ามีส่วนร่วม ดังนี้

“เมื่อลูกค้าใช้บริการขนส่ง SONIC Transport

โดย Booking 1 ตู้ เท่ากับร่วมสมทบทุนต้นกล้า 1 ต้น”



โครงการที่ 3 โครงการมอบหมวกนิรภัย (หมวกกันน็อค) ณ สน.บางพลี บริษัทฯ ได้ให้การสนับสนุนหมวกนิรภัย (หมวกกันน็อค) ให้กับสถานีตำรวจภูธรบางพลี อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ เพื่อดำเนินการตามโครงการฯ เพื่อลด อุบัติเหตุ ลดความสูญเสียชีวิตและทรัพย์สินให้กับเพื่อนมนุษย์



โครงการที่ 4 ร่วมสนับสนุนกิจกรรม “เด็กโลจิสติกส์ จิตอาสา” ของนักศึกษา คณะวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัย ศรีปทุม ณ บ้านนนทภูมิ โดยโครงการนี้ทางบริษัทฯ ได้สนับสนุนเครื่องอุปโภคที่จำเป็นร่วมมอบให้กับสถานคุ้มครองและพัฒนาคนพิการบ้านนนทภูมิ จังหวัดนนทบุรี เลขที่ 78/5 หมู่ 1 ซอยติวานนท์-ปากเกร็ด 1, ถนนติวานนท์, ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี



กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (After process)

บริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการจัดกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดนโยบายการดำเนินกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมในภาพรวม เพื่อการดำเนินธุรกิจภายใต้ปรัชญาการดำเนินงานด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องตั้งแต่ต้นน้ำยันปลายน้ำ อย่างยั่งยืนมุ่งเน้นและให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

1. ระดับองค์กร

พัฒนาทักษะความรู้ความสามารถในการทำงานตลอดจนปลูกจิตสำนึกในการมีส่วนร่วมในการช่วยเหลือสังคม สิ่งแวดล้อมต่อต้านการทุจริต คอรัปชั่น

2. คู่ค้า และผู้รับประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม

โดยการประกอบกิจการอย่างโปร่งใสมีคุณธรรมตรวจสอบได้ วางแผนและกรอบการทำงานที่ชัดเจน สร้างความมั่นใจในความเติบโตของบริษัทอย่างยั่งยืน

3. ระดับชุมชน และประเทศชาติ

ให้การส่งเสริมสนับสนุนด้านกิจกรรมที่จะก่อให้เกิดผลประโยชน์ต่อสังคม โดยร่วมกับหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชนในการพัฒนาสังคมในระดับชุมชนโดยเน้นปลูกฝังจิตสำนึกในการมีส่วนร่วมให้คนในชุมชนดูแลซึ่งกันและกัน ทั้งด้านความปลอดภัยกับการดำเนินชีวิตและชีวะอนามัย ปลูกจิตสำนึกแห่งสุจริตชน

บริษัทฯ ได้กำหนดกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมจำนวน 4 โครงการ ซึ่งเป็นการพัฒนาคุณภาพชีวิตของชุมชนในพื้นที่ตำบลบางพลี และบางแก้ว ซึ่งเป็นชุมชนกายรอบศูนย์รวบรวมและกระจายสินค้ากิ่งแก้ว ทั้งการสนับสนุนการให้ความรู้ด้านความปลอดภัยในการเดินทาง การฟื้นฟูผู้ป่วยในชุมชน และการพัฒนาสุขภาพ ปัจจุบันบริษัทฯ ได้เข้าไปหารือกับผู้นำของชุมชน เพื่อรับทราบปัญหา และร่วมกับชุมชนในการหาทางปรับปรุงหรือแก้ไขปัญหาดังกล่าวต่อไป

ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีเจตจำนงในการสร้างค่านิยมให้องค์กรมีจิตสำนึกในความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญตั้งแต่พนักงานบุคลากรในบริษัทคู่ค้า ตลอดจนคนในชุมชนและประเทศชาติโดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ระดับองค์กร

ด้วยบริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการด้านการขนส่งสินค้า จึงปฏิเสธไม่ได้เลยในการมีส่วนร่วมในการสร้างมลพิษให้เกิดขึ้น บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญที่จะพยายามดำเนินการลดมลพิษให้ได้อย่างดีที่สุดในทุกขั้นตอนโดยได้ออกนโยบายการปฏิบัติงานดังนี้

- ติดตามและปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม
- ให้ความสำคัญกับการดูแลสภาพรถที่ใช้ในการขนส่งโดยใช้รถที่มีมาตรฐานการปล่อยก๊าซไอเสียตามมาตรฐาน EURO4 เท่านั้น จึงไม่มีรถที่มีควันดำ

- ให้ความสำคัญกับการสร้างความรู้ความเข้าใจกับพนักงานในองค์กรในการปลูกจิตสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อม และใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพไม่ว่าจะเป็นการจัดกิจกรรมด้านสิ่งแวดล้อมการส่งพนักงานให้ร่วมในการอบรมสัมมนาในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม
- ปรับปรุงบริเวณภายในและรอบๆ บริษัทฯ สู่บริษัทสีเขียว
- บริษัทฯ ได้จัดโครงการโซนิคฯ เซฟเอเนอร์จี โดยโครงการนี้พนักงานจะร่วมกันปิดไฟในช่วงพักเที่ยง เพื่อลดอัตราการใช้พลังงานของบริษัทฯ ซึ่งผลลัพธ์เป็นที่น่าพึงพอใจเพราะหลังจากที่ได้ดำเนินการดังกล่าวแล้วพบว่า การสิ้นเปลืองพลังงานไฟฟ้ามีอัตราที่ลดลงอย่างเห็นได้ชัด

2. ระดับลูกค้า และผู้มีประโยชน์ร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม

มีนโยบายที่ชัดเจนในการต่อต้านไม่สนับสนุนการกระทำความผิดทางด้านสิ่งแวดล้อม เช่น ไม่รับขนส่งสินค้าที่มีน้ำหนักบรรทุกเกินที่กฎหมายกำหนด ไม่รับผู้ประกอบการร่วมที่มีสภาพรถที่ไม่พร้อมใช้งาน ไม่รับงานลูกค้าที่ดำเนินธุรกิจที่มีมลพิษทำลายสิ่งแวดล้อมซ้ำกิจกรรมโดยลูกค้าลูกค้าให้มีส่วนร่วมในการพัฒนาฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม

3. ระดับชุมชนและประเทศชาติ

ให้การส่งเสริมและสนับสนุนหน่วยงานภาครัฐและเอกชนในการผลักดันโครงการที่เป็นประโยชน์ในการพัฒนาฟื้นฟูสิ่งแวดล้อม

สถิติความปลอดภัย ประจำปี 2562

จากการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา พบว่ามีสถิติความปลอดภัย จำนวน 42,531 ครั้ง คิดเป็น 99.90% และมีสถิติความปลอดภัยไม่ปลอดภัย จำนวน 42 ครั้ง คิดเป็น 0.10% ทั้งนี้พบว่าความไม่ปลอดภัยที่เกิดขึ้นจากการดำเนินงานมีสถิติน้อยมากเมื่อเทียบกับสถิติของความปลอดภัยโดยรวมเฉลี่ยเพิ่มเติมด้านล่างจะแสดงให้เห็นถึงสถิติความปลอดภัยที่แบ่งตามไตรมาสของการดำเนินงานในปี พ.ศ. 2562 ดังนี้

	จำนวนผู้ (เที่ยว)	จำนวนความปลอดภัย (ครั้ง)	จำนวนอุบัติเหตุ (ครั้ง)	ปลอดภัย (%)	ไม่ปลอดภัย (%)
Q1	9,436	9,421	15	99.84	0.16
Q2	9,990	9,979	11	99.89	0.11
Q3	11,340	11,332	8	99.93	0.07
Q4	11,807	11,799	8	99.93	0.07
TOTAL	42,573	42,531	42	99.90	0.10

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายซึ่งอาจมีผลกระทบต่อทรัพย์สินของบริษัทฯ ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5.00 ของส่วนของผู้ถือหุ้น

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการของบริษัทของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อ-นามสกุล	: รองศาสตราจารย์ ดร. วันชัย รัตนวงษ์
ประเภทกรรมการ	: ประธานกรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ
อายุ	: 56 ปี
สัญชาติ	: ไทย
ประวัติการศึกษา	: ปริญญาเอก Manufacturing, Swinburne University of Technology Melbourne Australia : ปริญญาโท Computer Integrated Manufacturing, Swinburne University of Technology Melbourne Australia : ปริญญาโทมหาบัณฑิต สาขาฟิสิกส์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ (ประสานมิตร) : ปริญญาตรี สาขาฟิสิกส์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ (บางแสน)
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	: หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 201/2015 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 110/2014 หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 16/2014
ประสบการณ์การทำงาน	
2561 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการสถาบันวิจัยและพัฒนา โลจิสติกส์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย /สถาบันการศึกษา
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท แอล อาร์ ดี ไอ (ประเทศไทย) จำกัด / วิจัย พัฒนา ระบบอิเล็กทรอนิกส์
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการสรรหา และพิจารณา ค่าตอบแทน บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน) / ธุรกิจค้าปลีก ค้าส่ง และให้บริการขนส่งน้ำมัน
2559 – 2561	รองอธิการบดีอาวุโสพัฒนาศักยภาพองค์กร มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย /สถาบันการศึกษา
2558 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) /โลจิสติกส์
2557 – ปัจจุบัน	กรรมการกำกับดูแลกิจการ กรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ ธุรกิจค้าปลีก ค้าส่ง และให้บริการขนส่งน้ำมัน
2555 –2558	คณบดีคณะวิศวกรรมศาสตร์ และ ผู้อำนวยการศูนย์วิจัยโลจิสติกส์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย /สถาบันการศึกษา
2554 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท นิวฟรอนเทียร์ คอนซัลแทนท์ จำกัด / ให้คำปรึกษาเกี่ยวกับพาณิชย์กรรม อุตสาหกรรม สถาบันการศึกษา
ตำแหน่งปัจจุบัน	: ประธานกรรมการบริษัท บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	: ไม่มีถือหุ้น
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่	: ไม่มี
ประวัติการทำงาน	

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการ

(ก) จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งบริษัทไม่จดทะเบียน

กรรมการบริษัท บริษัท แอล อาร์ ดี ไอ (ประเทศไทย) จำกัด

กรรมการบริษัท บริษัท นิวฟรอนเทียร์ คอนซัลแทนท์ จำกัด

(ข) ชื่อบริษัทจดทะเบียน (อื่น)

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)

กรรมการกำกับดูแลกิจการ

กรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ

(ค) ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่สามารถทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 4 ปี (ปี 2558-ปัจจุบัน) (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2558)

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการ : ไม่มี

ใดๆที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2562 : 6/6

คุณสมบัติต้องห้าม ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิด ที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ชื่อ-นามสกุล	: รศ. กัลยาภรณ์ ปานมะเร็ง
ประเภทกรรมการ	: กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
อายุ	: 67 ปี
สัญชาติ	: ไทย
ประวัติการศึกษา	: พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต บริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ บัญชีบัณฑิต การบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	: หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 28/2004 : หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 19/2006 : หลักสูตร Certificate Visiting Colleague Program, University of Hawaii at Manoa, USA : ประกาศนียบัตรผู้บริหารมหาวิทยาลัยระดับสูง (รุ่นที่ 8) ทบวงมหาวิทยาลัย
ประสบการณ์การทำงาน	
2562 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณา บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์ พิจารณา ค่าตอบแทน
2560 – ปัจจุบัน	รองอธิการบดีแผนและประกัน คุณภาพ มหาวิทยาลัยศรีปทุม / การศึกษา
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เพรสซิเด็นท์ ออโตโมบิล อินดัสทรี จำกัด / อุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนแอร์รถยนต์
2558 – ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์
2552 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน และประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท เซาว์ สตีล อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) / อุตสาหกรรมหลอมเหล็ก
2547 – ปัจจุบัน	คณะกรรมการฝ่ายการเงิน และเหรียญกษาปณ์ สโมสรเอชานอลไปโอดีเซลแห่งประเทศไทย / มูลนิธิ
2545 – ปัจจุบัน	ผู้ตรวจประเมินคุณภาพภายใน สำนักงานคณะกรรมการการอุดมศึกษา / การศึกษา
2542 – 2560	ผู้ช่วยอธิการบดีแผนและประกัน คุณภาพ มหาวิทยาลัยศรีปทุม / การศึกษา

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) : กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
บริษัท โชนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

การถือหุ้นในบริษัท : ไม่มีการถือหุ้น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ไม่มี

ประวัติการทำงาน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการ

- (ก) จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งบริษัทไม่จดทะเบียน
กรรมการ บริษัท เพรสซิเด็นท์ ออโตโมบิล อินดัสทรี จำกัด
- (ข) ชื่อบริษัทจดทะเบียน (อื่น)
ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการ
สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท เซาว์ สตีล อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)
- (ค) ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีนี้อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 4 ปี (ปี 2558-ปัจจุบัน) (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2558)

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมใน
กิจการใดๆที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็น
คู่สัญญา : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม ปี 2562 : 6/6

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิด ที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ชื่อ-นามสกุล : นายกณวรรณ อรัญ

ประเภทกรรมการ : กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ

อายุ : 53 ปี

สัญชาติ : ไทย

ประวัติการศึกษา : นิติศาสตรมหาบัณฑิต สาขากฎหมายธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
: บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาบริหารองค์การและการจัดการ มหาวิทยาลัยศรีปทุม

การอบรมหลักสูตรกรรมการ : หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 78/2009

ประสบการณ์การทำงาน

2562- ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท สยามนิวตริ จำกัด / เร็ลเอสเตท
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เพรสซิเด็นท์ ออโตโมบิล อินดัสทรี จำกัด / อุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนแอร์รถยนต์
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ทริปเปิ้ล ที คอนซัลท์ จำกัด / ที่ปรึกษาด้านกฎหมาย
2558 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) /โลจิสติกส์
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เค แอนด์ พาร์ทเนอร์ จำกัด /ทนายความและที่ปรึกษาธุรกิจ
2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เซาว์ สตีล อินดัสทรี จำกัด (มหาชน) / อุตสาหกรรมหลอมเหล็ก

ตำแหน่งปัจจุบัน : กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ
บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) : ไม่มีการถือหุ้น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ไม่มี

ประวัติการทำงาน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการ

(ก) จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งบริษัทไม่จดทะเบียน

กรรมการ	บริษัท เพรสซิเด็นท์ ออโตโมบิล อินดัสทรี จำกัด
กรรมการ	บริษัท ทริปเปิ้ล ที คอนซัลท์ จำกัด
กรรมการ	บริษัท เค แอนด์ พาร์ทเนอร์ จำกัด

กรรมการ

บริษัท สยามนิวٹر จำกัด

(ข) ชื่อบริษัทจดทะเบียน (อื่น)

กรรมการ

บริษัท เซวาร์ สตีล อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)

(ค) ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่น่าจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 4 ปี (ปี 2558-ปัจจุบัน) (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2558)

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมใน
กิจการใดๆที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็น
คู่สัญญา : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม ปี 2562 : 6/6

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิด ที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ชื่อ-นามสกุล : นายรัฐวัฒน์ สุขสายชล

ประเภทกรรมการ : กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

อายุ : 62 ปี

สัญชาติ : ไทย

ประวัติการศึกษา : นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ : หลักสูตรวิทยาการ การจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 1
 : หลักสูตร Strategy CFO in Capital Markets Program 2558
 : หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)77/2552
 : หลักสูตร Financial Statement for Directors (FSD) 6/2552
 : หลักสูตร Director Certification Program (DCP) 128/2553
 : หลักสูตร Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) 13/2554
 : หลักสูตร Role of the Compensation Committee (RCC) 15/2555
 : หลักสูตร Role of the Nomination and Governance committee (RNG) 3/2555

ประสบการณ์การทำงาน

2562 - ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บมจ. ปิ่นทอง อินดัสเตรียล พาร์ค
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	บมจ. ชังโกะ ไดคาซตั้ง (ประเทศไทย)
2559 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บมจ. ชังโกะ ไดคาซตั้ง (ประเทศไทย)
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บมจ. ชังโกะ ไดคาซตั้ง (ประเทศไทย)
2544 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บมจ. ชังโกะ ไดคาซตั้ง (ประเทศไทย)
2544 - 2559	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บมจ. ชังโกะ ไดคาซตั้ง (ประเทศไทย)

ตำแหน่งปัจจุบัน : กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
 บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) : ไม่มีการถือหุ้น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ไม่มี

ประวัติการทำงาน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการ

- (ก) จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งบริษัทไม่จดทะเบียน
- | | |
|---------------|---------------------------------|
| กรรมการบริษัท | บมจ. ปิ่นทอง อินดัสเตรียล พาร์ค |
|---------------|---------------------------------|
- (ข) ชื่อบริษัทจดทะเบียน (อื่น)
- | | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|
| กรรมการสรรหาและพิจารณา
ค่าตอบแทน | บมจ. ชังโกะ ไดคาซตั้ง (ประเทศไทย) |
| กรรมการบริหาร | บมจ. ชังโกะ ไดคาซตั้ง (ประเทศไทย) |
| กรรมการบริษัท | บมจ. ชังโกะ ไดคาซตั้ง (ประเทศไทย) |
| ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | บมจ. ชังโกะ ไดคาซตั้ง (ประเทศไทย) |
| รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร | บมจ. ชังโกะ ไดคาซตั้ง (ประเทศไทย) |
- (ค) ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่น่าจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 4 เดือน (ปี 2562-ปัจจุบัน) (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2562)

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมใน
กิจการใดๆที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็น
คู่สัญญา : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม ปี 2562 : 1/6

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิด ที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ชื่อ-นามสกุล	: ดร. สันติสุข โฆษิอาภานันท์	
ประเภทกรรมการ	: กรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	
อายุ	: 56 ปี	
สัญชาติ	: ไทย	
ประวัติการศึกษา	: ปริญญาเอก สาขาโลจิสติกส์ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย : ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจการตลาด มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ : ปริญญาตรีสาขาบริหารธุรกิจ การตลาด มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ	
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	: หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 131 /2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย(IOD) : หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 5 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย : หลักสูตร การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 17 สถาบันพระปกเกล้า : Chief Transformation Officer (CTO Course) ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ร่วมกับ สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (maiA) : หลักสูตร วิทยาการการจัดการสำหรับผู้บริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 4 คณะรัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)	
ประสบการณ์การทำงาน		
2560-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอส เค อินเตอร์ พรีอเพอร์ตี้ จำกัด / ซื้อขายให้เช่า อสังหาริมทรัพย์
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แกรนด์ลิงค์ โลจิสติกส์ จำกัด /โลจิสติกส์
2556-ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เดอะ ดีไซน์ อินเตอร์ พรีอเพอร์ตี้ จำกัด / ธุรกิจ พัฒนาและขายอสังหาริมทรัพย์
2538-ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) /โลจิสติกส์
ตำแหน่งปัจจุบัน	: กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)	
สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	: 54.19	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่	: ไม่มี	
ประวัติการทำงาน		

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการ

- (ก) จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งบริษัทไม่จดทะเบียน
- | | |
|---------|---|
| กรรมการ | บริษัท เอส เค อินเตอร์ พรีอเพอร์ตี จำกัด |
| กรรมการ | บริษัท แกรนด์ลิงค์ ลอจิสติกส์ จำกัด |
| กรรมการ | บริษัท เดอะ ดีไซน์ อินเตอร์ พรีอเพอร์ตี จำกัด |
- (ข) ชื่อบริษัทจดทะเบียน (อื่น)
- ไม่มี-
- (ค) ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีนี้อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 24 ปี (ปี 2538 - ปัจจุบัน) (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2538)

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมใน
กิจการใดๆที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็น
คู่สัญญา : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม ปี 2562 : 6/6

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิด ที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ชื่อ-นามสกุล : นายวุฒิชัย สุริยวรรณวงศ์

ประเภทกรรมการ : กรรมการ

อายุ : 61 ปี

สัญชาติ : ไทย

ประวัติการศึกษา : ปวช. สายอาชีพ กรุงเทพมหานครปัญญชีวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ : หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 142/2017

: Executive Micro MBA in Action 4.0 2018 Chulalongkorn University' & Certificate of Dangerous Goods Regulation – Awareness 2019

ประสบการณ์การทำงาน

2542 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) /โลจิสติกส์

2538 – 2542 ผู้จัดการทั่วไป บริษัท โซลีสท์ เอ็กซ์เพรส จำกัด / โลจิสติกส์

ตำแหน่งปัจจุบัน : กรรมการ

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) : ไม่มีการถือหุ้น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ไม่มี

ประวัติการทำงาน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการ

(ก) จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งบริษัทไม่จดทะเบียน

-ไม่มี-

(ข) ชื่อบริษัทจดทะเบียน (อื่น)

-ไม่มี-

(ค) ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่สามารถทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 20 ปี (ปี 2542-ปัจจุบัน) (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2560)

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมใน
กิจการใดๆที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็น
คู่สัญญา : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม ปี 2562 : 6/6

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิด ที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ชื่อ-นามสกุล : นายรณัท เลี้ยวเลิศสกุลชัย

ประเภทกรรมการ : กรรมการ

อายุ : 46 ปี

สัญชาติ : ไทย

ประวัติการศึกษา : ปริญญาตรี สื่อสารมวลชน มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ : หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 131 /2016
 : Customs Specialist No.1490
 : Executive Micro MBA in Action 4.0
 : หลักสูตรการเงินสำหรับผู้บริหารที่ไม่ใช่พนักงานการเงิน รุ่นที่ 3
 : หลักสูตรการจัดการซัพพลายเชนระดับปฏิบัติการ
 : ได้รับการรับรองสมรรถนะของบุคคลตามมาตรฐานอาชีพในสาขาวิชาชีพโลจิสติกส์
 คุณวุฒิวิชาชีพชั้น 4
 หลักสูตรเศรษฐกิจดิจิทัลสำหรับผู้บริหาร Digital Economy for Management (DE4M) รุ่น 11

ประสบการณ์การทำงาน

2559 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท แกรนด์ลิงค์ โลจิสติกส์ จำกัด
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) /โลจิสติกส์
2555 – 2558	ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท จีแอลอี โลจิสติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด / ขนส่งสินค้า ระหว่างประเทศ

ตำแหน่งปัจจุบัน : กรรมการ
 บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) : 4.36

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ไม่มี

ประวัติการทำงาน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการ

(ก) จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งบริษัทไม่จดทะเบียน

-ไม่มี-

(ข) ชื่อบริษัทจดทะเบียน (อื่น)

-ไม่มี-

(ค) ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่น่าจะทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 3 ปี (ปี 2559-ปัจจุบัน) (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2559)

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมใน
กิจการใดๆที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็น
คู่สัญญา : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม ปี 2562 : 6/6

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิด ที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ชื่อ-นามสกุล : นางสาวเสาวลักษณ์ นิลแวว

ประเภทกรรมการ : ผู้บริหาร

อายุ : 47 ปี

สัญชาติ : ไทย

ประวัติการศึกษา : ปริญญาโท หลักสูตร CEO MBA สาขาวิชา Logistics มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
: ปริญญาตรี สาขาวิชาการตลาด มหาวิทยาลัยสยาม

การอบรมหลักสูตรกรรมการ : -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2558 - ปัจจุบัน	รองผู้จัดการทั่วไป	บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) /โลจิสติกส์
2553 - 2558	ผู้จัดการทั่วไปด้านการตลาด	บริษัท เจเนซิส โลจิสติกส์ จำกัด / โลจิสติกส์

ตำแหน่งปัจจุบัน : รองผู้จัดการทั่วไป
บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) : ไม่มีการถือหุ้น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ไม่มี

ประวัติการทำงาน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการ

- (ก) จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งบริษัทไม่จดทะเบียน : ไม่มี
- (ข) ชื่อบริษัทจดทะเบียน (อื่น) : ไม่มี
- (ค) ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่สามารถทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 4 ปี (2558-ปัจจุบัน) (ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2558)

: ไม่มี

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมใน
กิจการใดๆที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็น
คู่สัญญา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2562 : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิด ที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ชื่อ-นามสกุล : นายปฏิภาณ เปล่งฉวี

ประเภทกรรมการ : ผู้บริหาร

อายุ : 39 ปี

สัญชาติ : ไทย

ประวัติการศึกษา : ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาเทคโนโลยีและ
: การสื่อสาร มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี

การอบรมหลักสูตรกรรมการ : -ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2560 – ปัจจุบัน	รองผู้จัดการทั่วไป	บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์
2559 - 2560	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด	บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์
2553 – 2558	ผู้จัดการสาขา	บริษัท เจเนซิส โลจิสติกส์ จำกัด / โลจิสติกส์
2549 - 2558	ผู้จัดการฝ่ายขาย	บริษัท เจเนซิส โลจิสติกส์ จำกัด / โลจิสติกส์

ตำแหน่งปัจจุบัน : รองผู้จัดการทั่วไป
บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) : 1.04

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ไม่มี

ประวัติการทำงาน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการ

- (ก) จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งบริษัทไม่จดทะเบียน
-ไม่มี-
- (ข) ชื่อบริษัทจดทะเบียน (อื่น)
-ไม่มี-
- (ค) ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีนี้อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 2 ปี (2560-ปัจจุบัน) (ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2558)

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการ : ไม่มี

ใดๆที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2562 : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความคิด ที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ชื่อ-นามสกุล : นายภาณุวัตร ประทุมศรี

ประเภทกรรมการ : ผู้บริหาร

อายุ : 41 ปี

สัญชาติ : ไทย

ประวัติการศึกษา : ปริญญาโท บริหารการจัดการโลจิสติกส์และซัพพลายเชน มหาวิทยาลัยศรีปทุม
 : ปริญญาโท บริหารการจัดการ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
 : ปริญญาตรีสาขาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีปทุม

การอบรมหลักสูตรกรรมการ : ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน

2552 – ปัจจุบัน	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป	บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์
2552 – 2561	ผู้จัดการขนส่ง	บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์

ตำแหน่งปัจจุบัน : ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) : ไม่มีการถือหุ้น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ไม่มี

ประวัติการทำงาน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการ

- (ก) จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งบริษัทไม่จดทะเบียน : ไม่มี
- (ข) ชื่อบริษัทจดทะเบียน (อื่น) : ไม่มี
- (ค) ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 10 ปี (2552-ปัจจุบัน) (ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร เมื่อวันที่ 16 พฤศจิกายน 2558)

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการ

ใดๆที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม ปี 2562

: ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิด ที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ชื่อ-นามสกุล : นางสาวกนกวรรณ พิฤทธิบุรณะ

ประเภทกรรมการ : ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน

อายุ : 42 ปี

สัญชาติ : ไทย

ประวัติการศึกษา : วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาสารสนเทศทางบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 : ปริญญาตรีบริหารธุรกิจบัณฑิต การบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรมหลักสูตรกรรมการ : หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้
 ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 : หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 9/2562
 : หลักสูตร “นโยบายของสำนักงาน ก.ล.ต. ในการพัฒนาตลาดทุนและการสนับสนุนการทำงานของ
 บริษัทจดทะเบียน”ปี 2562
 : หลักสูตร “Automation & RPA(Robot Process Automation) for Accounting”
 ปี 2562
 : หลักสูตร “การทบทวนการกำกับดูแลของงบการเงินรายไตรมาส”ปี 2562

ประสบการณ์การทำงาน

2560 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน	บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์
2559 – 2560	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และการเงิน	บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์
2556 - 2559	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี และการเงิน	บริษัท พระราม3 ฮอนด้า คาร์ส จำกัด / ศูนย์บริการและตัวแทนจำหน่ายรถยนต์
2553 - 2556	ERP และ Accounting Integrator	บริษัท อัลมาคอม (ประเทศไทย) จำกัด / ให้บริการคำปรึกษา และติดตั้งระบบเทคโนโลยี สารสนเทศทางธุรกิจ

ตำแหน่งปัจจุบัน : ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน
บริษัท โซนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) : ไม่มีการถือหุ้น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ไม่มี

ประวัติการทำงาน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการ

(ก) จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งบริษัทไม่จดทะเบียน

-ไม่มี-

(ข) ชื่อบริษัทจดทะเบียน (อื่น)

-ไม่มี-

(ค) ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีนี้อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 2 ปี (2560-ปัจจุบัน) (ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2560)

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมใน
กิจการใดๆที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็น
คู่สัญญา : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุม ปี 2562 : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิด ที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

ชื่อ-นามสกุล : นางสาวรัชณี หอมสุวรรณ
ประเภทกรรมการ : สมุห์บัญชี
อายุ : 45 ปี
สัญชาติ : ไทย
ประวัติการศึกษา : ปริญญาตรี วุฒิการศึกษาบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชา
: การบริหารธุรกิจ (การบัญชี) มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต
การอบรมหลักสูตรกรรมการ : หลักสูตร 65 ประเด็นสำคัญรายได้ ค่าใช้จ่าย แนวปฏิบัติที่ถูกต้องตามมาตรฐานการบัญชี
: หลักสูตร ปัญหาภาษีครบวงจรสำหรับธุรกิจขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทางทะเลและอากาศยาน
: หลักสูตร มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่สำคัญ ที่ใช้ในปี 2562
: หลักสูตร เจาะลึกการวิเคราะห์งบการเงิน

ประสบการณ์การทำงาน

2561 – ปัจจุบัน สมุห์บัญชี บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์

2552 – 2560 หัวหน้าฝ่ายการเงิน บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) / โลจิสติกส์

ตำแหน่งปัจจุบัน : สมุห์บัญชี
บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ) : ไม่มีการถือหุ้น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวกับผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ : ไม่มี

ประวัติการทำงาน

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการ

(ก) จำนวนกิจการที่ดำรงตำแหน่งบริษัทไม่จดทะเบียน

-ไม่มี-

(ข) ชื่อบริษัทจดทะเบียน (อื่น)

-ไม่มี-

(ค) ระบุชื่อประเภทกิจการในกรณีที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง : 1 ปี (2561-ปัจจุบัน) (ได้รับการแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2561)

ส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อมในกิจการ : ไม่มี

ใดๆที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่สัญญา

การเข้าร่วมประชุม ปี 2562 : ไม่มี

คุณสมบัติต้องห้าม : ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิด ที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท โซนิค อินเตอร์ เฟรท จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน ในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการพิจารณาเลือกนโยบายบัญชีที่เหมาะสมและ ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลักการประมาณที่สมเหตุสมผลในการจัดทำมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างครบถ้วน เพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมทั้งคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอ ตลอดจนป้องกันเหตุไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ และคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลสอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน รวมทั้งประเมินระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพในระดับที่น่าพอใจ สามารถสร้างความเชื่อมั่นต่องบการเงินบริษัท สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(รองศาสตราจารย์ ดร.วันชัย รัตณรงค์)

ประธานกรรมการ

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบแสดงฐานะการเงินรวม

รายการ	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2562	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	55.56	9.58%	246.24	29.24%	130.33	15.08%
เงินลงทุนระยะสั้น	1.04	0.18%	1.15	0.14%	-	0.00%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิ	158.93	27.41%	203.28	24.14%	184.21	21.31%
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	0.00%	-	0.00%	3.35	0.39%
ส่วนของลูกหนี้สัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	0.00%	-	0.00%	1.85	0.21%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.92	0.16%	1.06	0.13%	2.74	0.32%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	216.45	37.33%	451.73	53.65%	322.48	37.31%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	-	0.00%	-	0.00%	14.19	1.64%
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้	0.10	0.02%	-	0.00%	-	0.00%
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	3.32	0.57%	3.28	0.39%	3.15	0.36%
เงินลงทุนระยะยาวอื่น-สุทธิ	0.15	0.03%	0.15	0.02%	0.15	0.02%
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์- สุทธิ	344.04	59.34%	369.62	43.89%	506.72	58.61%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	0.86	0.15%	0.74	0.09%	0.63	0.07%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี-สุทธิ	2.86	0.49%	1.65	0.20%	1.02	0.12%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	12.03	2.07%	14.94	1.76%	16.16	1.87%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	363.36	62.67%	390.38	46.35%	542.02	62.69%
รวมสินทรัพย์	579.81	100.00%	842.11	100.00%	864.50	100.00%

รายการ	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2562	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
<u>หนี้สินหมุนเวียน</u>						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	87.60	15.11%	60.00	7.12%	27.50	3.18%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	54.32	9.37%	78.91	9.37%	57.28	6.63%
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16.15	2.78%	16.37	1.94%	16.65	1.93%
ส่วนของเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12.99	2.24%	10.77	1.28%	14.37	1.66%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	2.59	0.45%	0.36	0.04%	0.60	0.07%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	10.78	1.86%	16.24	1.93%	14.64	1.69%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	184.43	31.81%	182.65	21.68%	131.04	15.16%
<u>หนี้สินไม่หมุนเวียน</u>						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	41.86	7.22%	31.17	3.70%	69.14	8.00%
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	77.62	13.39%	59.22	7.03%	42.70	4.94%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	5.28	0.90%	5.85	0.69%	7.84	0.91%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี-สุทธิ	-	0.00%	0.06	0.01%	0.59	0.07%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3.45	0.60%	2.33	0.28%	1.04	0.12%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	128.21	22.11%	98.63	11.71%	121.31	14.04%
รวมหนี้สิน	312.64	53.92%	281.28	33.39%	252.35	29.20%

รายการ	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2560		31 ธันวาคม 2561		31 ธันวาคม 2562	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ส่วนของเจ้าของ						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญจำนวน 580,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท	290.00		290.00		290.00	
หุ้นที่ออกและชำระแล้วหุ้นสามัญจำนวน 550,000,000 หุ้น (พ.ศ. 2560 : 400,000,000 หุ้น) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท	200.00	34.49%	275.00	32.66%	275.00	31.81%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	-	0.00%	208.14	24.72%	208.14	24.08%
สำรองการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	-	0.00%	1.02	0.12%	6.07	0.70%
กำไรสะสม จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	7.17	1.24%	8.84	1.05%	11.08	1.28%
กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	3.92	0.68%	10.83	1.29%	62.53	7.23%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ	52.31	9.02%	52.31	6.21%	43.69	5.05%
รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	263.40	45.43%	556.14	66.05%	606.51	70.15%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3.77	0.65%	4.69	0.56%	5.64	0.65%
รวมส่วนของเจ้าของ	267.17	46.08%	560.83	66.61%	612.15	70.80%
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ	579.81	100.00%	842.11	100.00%	864.50	100.00%

งบกำไรขาดทุนแบบเบ็ดเสร็จรวม

รายการ	งบการเงินรวม					
	ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการให้บริการ	964.30	100.00%	1,152.41	100.00%	1,145.55	100.00%
ต้นทุนจากการให้บริการ	(760.99)	(78.92%)	(922.38)	(80.04%)	(904.83)	(78.99%)
กำไรขั้นต้น	203.31	21.08%	230.03	19.96%	240.72	21.01%
รายได้อื่น	2.43	0.25%	2.85	0.25%	4.94	0.43%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(50.40)	(5.23%)	(62.91)	(5.46%)	(71.53)	(6.24%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(82.18)	(8.52%)	(99.27)	(8.61%)	(103.17)	(9.01%)
ต้นทุนทางการเงิน	(8.15)	(0.85%)	(11.26)	(0.98%)	(7.24)	(0.63%)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วม	(4.43)	(0.46%)	0.86	0.07%	(0.13)	(0.01%)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	60.58	6.28%	60.30	5.23%	63.59	5.55%
ภาษีเงินได้	(12.66)	(1.31%)	(11.90)	(1.03%)	(15.46)	(1.35%)
กำไรสุทธิสำหรับปี	47.92	4.97%	48.40	4.20%	48.13	4.20%

รายการ	งบการเงินรวม					
	ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
การวัดมูลค่าใหม่ของภาระผูกพันผลประโยชน์						
หลังจากออกจากงาน - สุทธิจากภาษีเงินได้	-	0.00%	0.73	0.06%	-	0.00%
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	0.00%	0.73	0.06%	-	0.00%
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	-	0.00%	0.73	0.06%	-	0.00%
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	47.92	4.97%	49.13	4.26%	48.13	4.20%
การแบ่งปันกำไร:						
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของบริษัทใหญ่	45.83	4.75%	46.63	4.05%	46.53	4.06%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2.09	0.22%	1.77	0.15%	1.60	0.14%
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	47.92	4.97%	48.40	4.20%	48.13	4.20%
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม:						
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของบริษัทใหญ่	45.83	4.75%	47.32	4.11%	46.53	4.06%
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2.09	0.22%	1.81	0.15%	1.60	0.14%
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	47.92	4.97%	49.13	4.26%	48.13	4.20%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.29		0.11		0.08	

หมายเหตุ : /1 กำไรต่อหุ้น คำนวณจากกำไรสุทธิต่อจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญระหว่างงวด

งบกระแสเงินสดรวม

รายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	60.58	60.30	63.59
รายการปรับปรุง:			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	26.21	19.72	22.52
หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	2.20	1.14	0.83
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	0.89	-
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากบริษัทร่วม	4.43	(0.86)	0.13
ประมาณการหนี้สินจากคดีความ	-	-	0.40
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(1.47)	(1.60)	(1.38)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.36	0.09	0.08
ค่าใช้จ่ายการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	-	1.02	5.05
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	0.91	1.48	1.99
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	0.20	0.02	0.13
การตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมในการจัดหาเงินกู้ยืมรอดัตบัญญัติ	0.02	0.02	0.06
ดอกเบี้ยจ่าย	8.13	11.23	7.18
ดอกเบี้ยรับ	(0.11)	(0.63)	(2.26)
การเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียน :			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(25.16)	(46.99)	11.06
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	-	(3.35)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.06	(0.13)	(1.68)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.13	0.50	0.35
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1.45	14.33	(7.34)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(0.36)	5.46	(2.00)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1.49)	(1.12)	(1.26)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงาน	76.09	64.87	94.10
จ่ายดอกเบี้ย	(8.09)	(11.24)	(7.22)
รับดอกเบี้ย	0.16	0.18	2.52
จ่ายภาษีเงินได้	(11.82)	(16.45)	(15.62)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	56.34	37.36	73.78

รายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้ลดลง	-	0.10	-
เงินสดรับ(จ่าย)จากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะสั้น	7.16	(0.11)	1.15
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(14.49)	(38.04)	(168.40)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	1.88	4.38	1.75
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	(17.00)
เงินสดรับจากลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	0.96
เงินปันผลรับ	-	1.95	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(5.45)	(31.72)	(181.54)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	82.60	(27.60)	(32.50)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	6.00	-	52.95
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(14.21)	(12.93)	(11.45)
เงินสดจ่ายคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(14.49)	(18.17)	(16.24)
เงินสดรับจากการออกหุ้นสามัญ	130.00	292.50	-
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้น	-	(9.13)	(0.24)
เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น	(210.01)	(38.75)	-
เงินปันผลจ่ายให้แก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(5.67)	(0.88)	(0.67)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(25.78)	185.04	(8.15)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	25.11	190.68	(115.91)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	30.45	55.56	246.24
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	55.56	246.24	130.33

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ		งบการเงินรวม		
		ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.17	2.47	2.46
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	1.17	2.47	2.44
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.3	1.35	0.99
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	6.53	6.36	5.91
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	55.89	57.36	61.73
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	13.88	13.85	13.29
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	26.29	26.36	27.47
Cash cycle	วัน	29.6	31	34.26
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	21.08%	19.96%	21.01%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	7.11%	6.19%	6.16%
อัตรากำไรก่อนดอกเบี้ยภาษีค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	%	9.85%	7.92%	8.15%
อัตรากำไรอื่น	%	0.25%	0.25%	0.43%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	81.97%	52.22%	104.15%
อัตรากำไรสุทธิ	%	4.74%	4.04%	4.04%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	16.34%	11.38%	8.00%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	12.21%	10.06%	8.30%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	21.56%	19.09%	16.13%
อัตรากาหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.72	1.63	1.35
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.19	0.51	0.42
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	9.46	5.38	13.33
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน - Cash basis	เท่า	0.24	0.63	0.41
อัตรากาจ่ายเงินปันผล ¹	%	194.66%	75.20%	61.41%

หมายเหตุ : ¹ อัตรากาจ่ายเงินปันผล คำนวณจากเงินปันผลจ่ายต่อกำไรสุทธิในรอบบัญชีเดียวกันของงบการเงินเฉพาะกิจการ

อัตรากาจ่ายเงินปันผล ปี 2560 เป็นการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม และผลการดำเนินงานปี 2560 ก่อนเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานรวมของกลุ่มบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

งบกำไรขาดทุน	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2561	2562	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	1,152.41	1,145.55	(6.86)	(0.60)
ต้นทุนจากการให้บริการ	922.38	904.83	(17.55)	(1.94)
กำไรขั้นต้น	230.03	240.72	10.69	4.65
รายได้อื่น	2.85	4.94	2.09	73.33
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	162.18	174.70	12.52	7.72
ต้นทุนทางการเงิน	11.26	7.24	(4.02)	(35.70)
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากบริษัทร่วม	0.86	(0.13)	(0.99)	(115.12)
ภาษีเงินได้	11.90	15.46	3.56	29.92
กำไรสุทธิสำหรับปี	48.40	48.13	(0.27)	(0.56)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	0.73	-	(0.73)	(100.00)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	49.13	48.13	(1.00)	(2.04)
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม :				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	47.32	46.53	(0.79)	(1.67)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1.81	1.60	(0.21)	(11.60)

รายได้

รายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 1,152.41 ล้านบาท และ 1,145.55 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการลดลงจากปี 2561 จำนวน 6.86 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 0.60 ซึ่งสามารถแบ่งประเภทรายได้จากการให้บริการได้ดังนี้

รายได้แบ่งตามประเภทการให้บริการ	งบการเงินรวม			
	ปี 2561	ปี 2562	เพิ่ม / (ลด)	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
บริการขนส่งทางเรือ	759.25	744.81	(14.44)	(1.90)
บริการขนส่งทางบก	301.86	333.44	31.58	10.46
บริการขนส่งทางอากาศ	83.02	54.11	(28.91)	(34.82)
บริการอื่นๆ	8.28	13.19	4.91	59.30
รวมรายได้จากการให้บริการ	1,152.41	1,145.55	(6.86)	(0.60)

1. รายได้จากบริการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางเรือ สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 759.25 ล้านบาท และ 744.81 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางเรือ ลดลงจากปี 2561 จำนวน 14.44 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 1.90 ซึ่งสอดคล้องกับมูลค่าการส่งออกและนำเข้าของประเทศไทยในปี 2562 ที่หดตัวลง² และการแข็งค่าของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

2. รายได้จากบริการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางบก สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 301.86 ล้านบาท และ 333.44 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางบก เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 31.58 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 10.46 เป็นผลมาจากจำนวนเที่ยวของรถขนส่งที่เพิ่มขึ้น และลงทุนเพิ่มรถขนส่ง(สามารถดูรายละเอียดได้จากหัวข้อทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ) เพื่อรองรับปริมาณการใช้บริการที่เพิ่มขึ้น

3. รายได้จากบริการขนส่งทางอากาศ สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 83.02 ล้านบาท และ 54.11 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางอากาศ ลดลงจากปี 2561 จำนวน 28.91 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 34.82 ซึ่งสอดคล้องกับมูลค่าการส่งออกและนำเข้าของประเทศไทยในปี 2562 ที่หดตัวลง และการแข็งค่าของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

4. รายได้จากบริการอื่นๆ ประกอบด้วย ค่าบริการศูนย์รวบรวมและกระจายสินค้า ค่าบริการสำหรับสินค้าอันตราย และอื่นๆ สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 8.28 ล้านบาท และ 13.19 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการอื่นๆ เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 4.91 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 59.30 โดยส่วนใหญ่เพิ่มจากรายได้ค่าบริการศูนย์รวบรวมและกระจายสินค้า จากการลงทุนตาม IPO เพื่อรองรับความต้องการการใช้บริการของลูกค้าที่เพิ่มขึ้น

² ที่มา : รายงานเศรษฐกิจและการเงิน เดือนธันวาคม 2562 ธนาคารแห่งประเทศไทย

กำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้นจากการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 230.03 ล้านบาท และ 240.72 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นจากการให้บริการเพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 10.69 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 4.65 ซึ่งสามารถแบ่งประเภทกำไรขั้นต้นจากการให้บริการได้ดังนี้

กำไรขั้นต้น	งบการเงินรวม			
	ปี 2561	ปี 2562	เพิ่ม / (ลด)	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
-บริการขนส่งทางเรือ	172.94	182.94	10.00	5.78
-บริการขนส่งทางบก	35.72	32.97	(2.75)	(7.70)
-บริการขนส่งทางอากาศ	13.45	15.54	2.09	15.54
-บริการอื่นๆ/1	7.92	9.27	1.35	17.05
กำไรขั้นต้น	230.03	240.72	10.69	4.65

อัตรากำไรขั้นต้น	งบการเงินรวม		
	ปี 2561	ปี 2562	เพิ่ม / (ลด)
	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
-บริการขนส่งทางเรือ	22.78	24.56	1.78
-บริการขนส่งทางบก	11.83	9.89	(1.94)
-บริการขนส่งทางอากาศ	16.20	28.72	12.52
-บริการอื่นๆ/1	95.77	70.28	(25.49)
อัตรากำไรขั้นต้น	19.96	21.01	1.05

1. กำไรขั้นต้นจากการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางเรือ สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 172.94 ล้านบาท และ 182.94 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นจากการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางเรือ เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 10 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 5.78

ส่วนอัตรากำไรขั้นต้นจากการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางเรือ สำหรับปี 2561 และ 2562 เป็นร้อยละ 22.78 และ 24.56 ซึ่งในปี 2562 อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับธุรกิจขนส่งทางเรือเพิ่มขึ้นจากปี 2561 เนื่องจากทางกลุ่มบริษัทมีการบริหารจัดการต้นทุนให้มีประสิทธิภาพได้ดีขึ้น

2. กำไรขั้นต้นจากการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางบก สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 35.72 ล้านบาท และ 32.97 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นจากการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางบก ลดลงจากปี 2561 จำนวน 2.75 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 7.70

ส่วนอัตรากำไรขั้นต้นจากการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางบก สำหรับปี 2561 และ 2562 เป็นร้อยละ 11.83 และ 9.89 ซึ่งในปี 2562 อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับธุรกิจขนส่งทางบก ลดลงจากปี 2561 เนื่องจากทางกลุ่มบริษัทฯ อยู่ระหว่างการเพิ่มจำนวนรถเพื่อรองรับความต้องการใช้บริการของลูกค้าที่เพิ่มมากขึ้น จึงมีความจำเป็นต้องใช้บริการรถจากผู้รับจ้างช่วงเพิ่มขึ้น

3. กำไรขั้นต้นจากการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางอากาศ สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 13.45 ล้านบาท และ 15.54 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นจากการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางอากาศ เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 2.09 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 15.54

ส่วนอัตรากำไรขั้นต้นจากการให้บริการกลุ่มธุรกิจขนส่งทางอากาศ สำหรับปี 2561 และ 2562 เป็นร้อยละ 16.20 และ 28.72 ซึ่งในปี 2562 อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับธุรกิจขนส่งทางอากาศ เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เนื่องจากภายในปี 2562 ทางกลุ่มบริษัทฯ ได้มีการปรับกลยุทธ์การให้บริการขนส่งทางอากาศ

4. กำไรขั้นต้นจากการให้บริการอื่นๆ สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 7.92 ล้านบาท และ 9.27 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นจากการให้บริการอื่นๆ เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 1.35 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 17.05

ส่วนอัตรากำไรขั้นต้นจากการให้บริการอื่นๆ สำหรับปี 2561 และ 2562 เป็นร้อยละ 95.65 และ 70.28 ซึ่งในปี 2562 อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับบริการอื่นๆ มีการปรับตัวลดลงจากปี 2561 เนื่องจากจากการรับรู้ต้นทุนค่าเสื่อมราคา que เพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงศูนย์กระจายสินค้า

รายได้อื่น

รายได้อื่นของกลุ่มบริษัทฯ ประกอบด้วย ผลต่างของส่วนแบ่งกำไรจากการเลิกบริษัทย่อย รายได้ดอกเบี้ยรับจากบัญชีเงินฝากธนาคาร กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ และรายได้อื่นๆ เป็นต้น สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 2.85 ล้านบาท และ 4.94 ล้านบาท ตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 162.18 ล้านบาท และ 174.70 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 12.52 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 7.72 ซึ่งเกิดมาจากสาเหตุที่บริษัทตั้งสำรองจ่ายค่าใช้จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (ESOP- warrants) การปรับค่าใช้จ่ายพนักงานประจำปี รวมถึงการตั้งสำรองจ่ายค่าชดเชยสำหรับพนักงานที่เกษียณอายุ ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับที่ 7 พ.ศ.2562

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 11.26 ล้านบาท และ 7.24 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงิน ลดลงจากปี 2561 จำนวน 4.02 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 35.70 เนื่องจากกลุ่มบริษัทฯ สามารถลดการใช้เงินกู้ระยะสั้นจากธนาคาร และอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ที่ลดลง

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วม

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม ของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปี 2561 และ 2562 มีผลกำไร 0.86 ล้านบาท และขาดทุน 0.13 ล้านบาท ตามลำดับ ทั้งนี้บริษัทร่วมดังกล่าวอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปี 2561 และ 2562 มีมูลค่า 11.90 ล้านบาท และ 15.46 ล้านบาท ตามลำดับ โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ เพิ่มขึ้นจากปี 2561 จำนวน 3.56 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 29.92

กำไรสุทธิ

กำไรเบ็ดเสร็จรวมของกลุ่มบริษัทฯ (ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่) สำหรับปี 2561 และ 2562 เท่ากับ 47.32 และ 46.53 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิสำหรับปี 2561 และ 2562 เท่ากับร้อยละ 4.04 เมื่อเทียบกับรายได้รวม

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

สินทรัพย์	งบการเงินรวม					
	รอบปี 2560		รอบปี 2561		รอบปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน	216.45	37.33	451.73	53.65	322.48	37.31
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	363.36	62.67	390.38	46.35	542.02	62.69
สินทรัพย์รวม	579.81	100.00	842.11	100.00	864.50	100.00

กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 579.81 ล้านบาท 842.11 ล้านบาท และ 864.50 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 262.30 ล้านบาท และ 22.39 ล้านบาท ตามลำดับ หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 45.24 และ 2.66 ตามลำดับ

ในปี 2562 สินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ประกอบไปด้วยรายการดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลงจำนวน 115.91 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 47.07 มาจากการนำเงินสดรับจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรก(IPO) ไปทยอยลงทุนในสินทรัพย์ตามวัตถุประสงค์ IPO
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นสุทธิ ลดลงจำนวน 19.07 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 9.38 เป็นผลมาจากรายได้ที่ลดลง ลูกหนี้การค้าของกลุ่มบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้การค้าค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน โดยระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยของกลุ่มบริษัท ณ.วันที่ 31 ธันวาคม 2560 วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 55.89 วัน 57.36 วัน และ 61.73 วันตามลำดับ ซึ่งถือว่าเป็นระยะเวลาในระดับปกติ
- ลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน จำนวน 16.04 ล้านบาท ในการให้เช่าซื้อรถหัวลากและหาง
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ เพิ่มขึ้นจำนวน 137.10 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 37.09 จากการลงทุนในซื้อที่ดินเพื่อขยายพื้นที่ให้บริการโลจิสติกส์ โครงการปิ่นทอง อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี ซื้อรถขนส่งสำหรับธุรกิจขนส่งทางบกและพัฒนา ศูนย์รวบรวมและกระจายสินค้า ตามวัตถุประสงค์การใช้เงิน IPO

หนี้สิน

หนี้สิน	งบการเงินรวม					
	รอบปี 2560		รอบปี 2561		รอบปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน	184.43	58.99	182.65	64.94	131.04	51.93
หนี้สินไม่หมุนเวียน	128.21	41.01	98.63	35.06	121.31	48.07
หนี้สินรวม	312.64	100.00	281.28	100.00	252.35	100.00

กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 312.64 ล้านบาท 281.28 ล้านบาท และ 252.36 ล้านบาทตามลำดับ โดยหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 31 ธันวาคม 2561 ลดลงจากปีก่อนหน้า 31.36 ล้านบาทและ 28.93 ตามลำดับ หรือลดลงร้อยละ 10.03 และ 10.29 ตามลำดับ

ในปี 2562 หนี้สินรวมของกลุ่มบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ประกอบไปด้วยรายการดังนี้

1. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ลดลงจำนวน 21.63 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 27.41 เนื่องมาจากต้นทุนการให้บริการที่ลดลง
2. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ลดลงจำนวน 32.50 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 54.17 เนื่องมาจากการกลุ่มบริษัทฯ ได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรก(IPO) (วัตถุประสงค์การใช้เงินเป็นเงินทุนหมุนเวียน)
3. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน เพิ่มขึ้นจำนวน 41.57 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 99.12 จากการที่กลุ่มบริษัทกู้เงินส่วนเพิ่มจากเงิน IPO มาลงทุนในซื้อที่ดินเพื่อขยายพื้นที่ให้บริการโลจิสติกส์ โครงการปิ่นทอง อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี

ส่วนของผู้ถือหุ้น

กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 267.17 ล้านบาท 560.83 ล้านบาทและ 612.15 ล้านบาท ตามลำดับ โดยส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 293.66 ล้านบาท และวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า 51.32 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 109.92 และ 9.15 ตามลำดับ

ในปี 2562 ส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญคือ การเพิ่มขึ้นจากกำไรจากการดำเนินงานสำหรับปี และการเพิ่มขึ้นของเงินสำรองการจ่ายโดยการใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

การวิเคราะห์กระแสเงินสดและสภาพคล่อง

กระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทฯ เป็นดังตารางต่อไปนี้

รายการกระแสเงินสด	งบการเงินรวม		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
เงินสดสุทธิได้จากกิจกรรมดำเนินงาน	56.34	37.36	73.78
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(5.45)	(31.72)	(181.54)
เงินสดสุทธิได้จาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(25.78)	185.04	(8.15)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	25.11	190.68	(115.91)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี/งวด	30.45	55.56	246.24
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี/งวด	55.56	246.24	130.33

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

ในปี 2560 ปี 2561 และปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 56.34 ล้านบาท 37.36 ล้านบาท และ 73.78 ล้านบาทตามลำดับ

ทั้งนี้ในปี 2562 กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปี 2561 มีปัจจัยหลักมาจากกลุ่มบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียนของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 58.05 ล้านบาท และการเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียนของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 21.67 ล้านบาท จากต้นทุนการให้บริการที่ลดลงของกลุ่มบริษัทฯ

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

ในปี 2560 ปี 2561 และปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 5.45 ล้านบาท 31.72 ล้านบาท และ 181.54 ล้านบาทตามลำดับ

ทั้งนี้ในปี 2562 กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จากการลงทุนเพิ่มในโครงการปิ่นทอง อ.ศรีราชา จ.ชลบุรีโดยแบ่งออกเป็นที่ดิน 77.45 ล้านบาท งานระหว่างก่อสร้าง 30.26 ล้านบาท รวมทั้งลงทุนเพิ่มในยานพาหนะ 40.37 ล้านบาท และลงทุนในลูกหนี้สัญญาเช่าทางการเงิน 16.99 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

ใน ปี 2560 ปี 2561 และปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงินจำนวน (25.78) ล้านบาท 185.04 ล้านบาทและ (8.15) ล้านบาทตามลำดับ

ทั้งนี้ในปี 2562 กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงินใช้ไป มีปัจจัยหลักมาจาก ทางกลุ่มบริษัท ได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 32.50 ล้านบาท รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 52.95 ล้านบาท และจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน 27.69 ล้านบาท

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมของบริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทแสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้ระบุเรื่อง การรับรู้รายได้ เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบและได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

PricewaterhouseCoopers ABAS Ltd.

15th Floor Bangkok City Tower, 179/74-80 South Sathorn Road, Bangkok 10120, Thailand

T: +66 (0) 2844 1000 F: +66 (0) 2286 5050, www.pwc.com/th

การรับรู้รายได้

กลุ่มกิจการมีรายได้จากการให้บริการหลายประเภท ได้แก่ การให้บริการเป็นผู้บริหารจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ บริการขนส่งสินค้าทางบก และอื่น ๆ โดยในระหว่างปี พ.ศ. 2562 กลุ่มกิจการและบริษัทมีรายได้จากการให้บริการรวม 1,146 ล้านบาท และ 715 ล้านบาท ตามลำดับ การรับรู้รายได้สำหรับบริการในแต่ละประเภทมีความหลากหลายขึ้นอยู่กับลักษณะการให้บริการและเงื่อนไขตามข้อตกลง ซึ่งเป็นไปตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.19 เรื่องนโยบายบัญชีสำหรับการรับรู้รายได้ ซึ่งผู้บริหารพิจารณาความเหมาะสมของการรับรู้รายได้ว่าเป็นรายการที่เกิดขึ้นจริงและรับรู้รายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ได้โอนการควบคุมในการบริการ

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบการรับรู้รายได้เนื่องจากเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินและการรับรู้รายได้มีความซับซ้อนในการกำหนดจุดรับรู้รายได้ที่เหมาะสมสำหรับงานบริการที่หลากหลายของกลุ่มกิจการ อีกทั้งยังมีการเปลี่ยนแปลงในหลักการและการรับรู้รายได้ในงวดปัจจุบันให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562

ข้าพเจ้าตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการให้บริการของกลุ่มกิจการโดย

- ทำความเข้าใจระบบการควบคุมภายใน ประเมินและทดสอบการควบคุมภายในที่สำคัญของวงจรรายได้ของกลุ่มกิจการ โดยสอบถามบุคลากรที่เกี่ยวข้อง และสุ่มเลือกตัวอย่างรายการเพื่อทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่สำคัญเกี่ยวกับจุดการบันทึกรายได้ที่เหมาะสมตามเงื่อนไขการให้บริการ รวมทั้งทดสอบว่ามีกรอบทบทวนความถูกต้องของรายการและการอนุมัติจากผู้ควบคุมงาน
- ทดสอบการรับรู้รายได้ตามหลักการโอนการควบคุม โดยทดสอบการระบุประเภทของสัญญาและภาวะที่ต้องปฏิบัติ รวมถึงวิธีการกำหนดราคาและการปันส่วนราคาของรายการให้กับแต่ละภาวะที่ต้องปฏิบัติของผู้บริหารของกลุ่มกิจการ โดยการตรวจเอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น ใบยืนยันการจอง ใบตราขนส่ง เป็นต้น เพื่อประเมินว่าหลักการรับรู้รายได้ของกลุ่มกิจการสอดคล้องกับข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินหรือไม่
- ทดสอบเนื้อหาของสาระของรายการ โดยเลือกตัวอย่างรายการรายได้จากการให้บริการในแต่ละประเภทที่บันทึกบัญชี เพื่อตรวจสอบว่ากลุ่มกิจการได้มีการโอนการควบคุมในการบริการให้แก่ลูกค้าแล้ว โดยตรวจใบแจ้งหนี้กับใบตราขนส่งและเอกสารประกอบการให้บริการที่เกี่ยวข้อง สำหรับรายการที่ได้รับชำระแล้วข้าพเจ้าได้ทำการตรวจการรับชำระเงินจากลูกค้าตามใบแจ้งหนี้กับรายการเงินฝากในบัญชีธนาคาร
- ทดสอบรายการรายได้ที่เกิดขึ้นในช่วงใกล้วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี โดยกำหนดช่วงเวลาก่อนและหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีตามความเสี่ยงซึ่งประเมินจากเงื่อนไขตามข้อตกลงของบริการแต่ละประเภท เพื่อตรวจสอบว่ากลุ่มกิจการบันทึกรายการรายได้ในงวดที่ถูกต้อง
- ส่งหนังสือยืนยันยอดลูกหนี้การค้า โดยเน้นลูกค้ารายใหญ่ที่มียอดคงเหลือสูง เพื่อตรวจสอบว่ารายได้ของกลุ่มกิจการเป็นรายได้ที่ได้ให้บริการมีอยู่จริง และลูกหนี้การค้ามีตัวตน
- ทดสอบความเหมาะสมของรายการในสมุดรายวันและรายการปรับปรุงอื่นที่เกี่ยวข้องกับรายได้ เพื่อประเมินว่ามีกรอบบันทึกรายการรายได้ที่ไม่เกิดขึ้นจริงหรือไม่

ข้าพเจ้าไม่พบข้อผิดพลาดที่มีสาระสำคัญจากการปฏิบัติงานดังกล่าวข้างต้น การรับรู้รายได้สอดคล้องกับหลักฐานที่มีอยู่

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ



จากเรื่องที่สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด

นงนุช อภิชาติเสถียร

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5266

กรุงเทพมหานคร

24 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	130,331,685	246,238,260	88,025,175	203,852,591
เงินลงทุนระยะสั้น		-	1,152,109	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	8	184,208,744	203,282,658	135,069,362	139,089,104
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา		3,352,254	-	1,498,971	-
ส่วนของลูกหนี้สัญญาเข้าการเงิน ที่ตั้งกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9	1,848,152	-	1,848,152	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,734,237	1,058,005	2,482,102	685,073
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		322,475,072	451,731,032	228,923,762	343,626,768
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
ลูกหนี้สัญญาเข้าการเงิน	9	14,189,408	-	14,189,408	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	3,154,942	3,281,628	3,154,942	3,281,628
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	25,094,590	27,279,000
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ		150,000	150,000	150,000	150,000
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	12	506,724,309	369,614,103	493,673,441	360,686,821
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	13	633,201	738,549	68,786	84,087
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	14	1,018,934	1,650,954	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		16,158,067	14,940,715	10,831,885	9,259,683
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		542,028,861	390,375,949	547,163,052	400,741,219
รวมสินทรัพย์		864,503,933	842,106,981	776,086,814	744,367,987

กรรมการ _____

กรรมการ _____

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	27,500,000	60,000,000	27,500,000	60,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	57,284,052	78,909,425	40,180,097	49,183,770
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาว					
จากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน	15	14,367,021	10,772,872	14,367,021	10,772,872
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
การเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	16,647,292	16,368,370	16,647,292	16,368,370
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		603,245	356,153	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		14,641,009	16,237,995	9,524,806	10,450,922
รวมหนี้สินหมุนเวียน		131,042,619	182,644,815	108,219,216	146,775,934
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	15	69,136,949	31,174,832	69,136,949	31,174,832
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	15	42,702,897	59,216,596	42,702,897	59,216,596
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	17	7,836,303	5,848,674	6,304,329	4,813,276
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	14	592,945	60,667	592,945	60,667
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,048,080	2,329,567	696,878	2,131,139
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		121,317,174	98,630,336	119,433,998	97,396,510
รวมหนี้สิน		252,359,793	281,275,151	227,653,214	244,172,444

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ จำนวน 580,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท	18	290,000,000	290,000,000	290,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ จำนวน 550,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ได้รับชำระแล้วหุ้นละ 0.50 บาท	18	275,000,000	275,000,000	275,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	18	208,135,263	208,135,263	208,135,263
สำรองการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	27	6,074,645	1,024,444	6,074,645
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	19	11,077,753	8,838,571	11,077,753
ยังไม่ได้จัดสรร		62,529,098	10,829,100	48,145,939
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		43,688,310	52,314,537	-
รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่		606,505,069	556,141,915	548,433,600
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		5,639,071	4,689,915	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		612,144,140	560,831,830	548,433,600
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		864,503,933	842,106,981	776,086,814

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการให้บริการ	1,145,550,494	1,152,406,923	714,710,542	678,765,488
ต้นทุนการให้บริการ	(904,827,367)	(922,373,299)	(564,747,314)	(541,001,149)
กำไรขั้นต้น	240,723,127	230,033,624	149,963,228	137,764,339
รายได้อื่น	20 4,938,984	2,847,147	25,175,540	15,577,393
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(71,534,333)	(62,914,233)	(37,822,697)	(33,734,866)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(103,168,434)	(99,269,511)	(77,539,590)	(70,998,022)
ต้นทุนทางการเงิน	21 (7,238,664)	(11,255,161)	(7,238,286)	(10,988,374)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วม	10 (126,686)	856,393	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	63,593,994	60,298,259	52,538,195	37,620,470
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23 (15,461,399)	(11,900,843)	(7,754,555)	(4,707,412)
กำไรสุทธิสำหรับปี	48,132,595	48,397,416	44,783,640	32,913,058
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง การวัดมูลค่าใหม่ของการผูกพัน ผลประโยชน์พนักงาน - สุทธิจากภาษีเงินได้		- 733,870	-	180,389
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		- 733,870	-	180,389
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		- 733,870	-	180,389
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	48,132,595	49,131,286	44,783,640	33,093,447
การแบ่งปันกำไร:				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	46,532,729	46,626,069	44,783,640	32,913,058
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,599,866	1,771,347	-	-
	48,132,595	48,397,416	44,783,640	32,913,058
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม:				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	46,532,729	47,325,093	44,783,640	33,093,447
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,599,866	1,806,193	-	-
	48,132,595	49,131,286	44,783,640	33,093,447
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	24 0.08	0.11	0.08	0.08

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินรวม												
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่												
หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	สำรองการจ่าย โดยใช้หุ้น เป็นเกณฑ์	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวม	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว - ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	ส่วนต่างจากการ รวมกิจการภายใต้ การควบคุมเดียวกัน	การเปลี่ยนแปลงส่วน ได้เสียของส่วนของผู้ ถือหุ้นของบริษัทย่อย	องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น				
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	200,000,000	-	-	7,172,011	3,920,567	52,139,388	175,149	52,314,537	263,407,115	3,765,304	267,172,419	
การออกหุ้น	18	75,000,000	208,135,263	-	-	-	-	-	283,135,263	-	283,135,263	
สำรองการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	27	-	-	1,024,444	-	-	-	-	1,024,444	-	1,024,444	
ทุนสำรองตามกฎหมาย	19	-	-	-	1,666,560	(1,666,560)	-	-	-	-	-	
เงินปันผล	25	-	-	-	-	(38,750,000)	-	-	(38,750,000)	(881,582)	(39,631,582)	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	47,325,093	-	-	-	47,325,093	1,806,193	49,131,286	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	275,000,000	208,135,263	1,024,444	8,838,571	10,829,100	52,139,388	175,149	52,314,537	556,141,915	4,689,915	560,831,830	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	275,000,000	208,135,263	1,024,444	8,838,571	10,829,100	52,139,388	175,149	52,314,537	556,141,915	4,689,915	560,831,830	
การปรับปรุงย้อนหลังจาก การเปลี่ยนนโยบายบัญชี	2	-	-	-	(1,219,776)	-	-	-	(1,219,776)	25,263	(1,194,513)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 - ปรับปรุงใหม่	275,000,000	208,135,263	1,024,444	8,838,571	9,609,324	52,139,388	175,149	52,314,537	554,922,139	4,715,178	559,637,317	
การเปลี่ยนแปลงในรายการ กับผู้ถือหุ้นสำหรับปี												
สำรองการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	27	-	-	5,050,201	-	-	-	-	5,050,201	-	5,050,201	
ทุนสำรองตามกฎหมาย	19	-	-	-	2,239,182	(2,239,182)	-	-	-	-	-	
เงินปันผล	25	-	-	-	-	-	-	-	-	(673,337)	(673,337)	
การเลิกกิจการของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	8,626,227	(8,626,227)	-	(8,626,227)	(2,636)	(2,636)	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	46,532,729	-	-	-	46,532,729	1,599,866	48,132,595	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	275,000,000	208,135,263	6,074,645	11,077,753	62,529,098	43,513,161	175,149	43,688,310	606,505,069	5,639,071	612,144,140	

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		ทุนที่ออก และชำระแล้ว บาท	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น บาท	สำรองการจ่าย โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ บาท	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น บาท
หมายเหตุ	บาท				บาท	บาท	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561		200,000,000	-	-	7,172,011	14,520,378	221,692,389
การออกหุ้น	18	75,000,000	208,135,263	-	-	-	283,135,263
สำรองการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	27	-	-	1,024,444	-	-	1,024,444
ทุนสำรองตามกฎหมาย	19	-	-	-	1,666,560	(1,666,560)	-
เงินปันผล	25	-	-	-	-	(38,750,000)	(38,750,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	33,093,447	33,093,447
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561		275,000,000	208,135,263	1,024,444	8,838,571	7,197,265	500,195,543
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562		275,000,000	208,135,263	1,024,444	8,838,571	7,197,265	500,195,543
การปรับปรุงย้อนหลังจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี	2	-	-	-	-	(1,595,784)	(1,595,784)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 - ปรับปรุงใหม่		275,000,000	208,135,263	1,024,444	8,838,571	5,601,481	498,599,759
การเปลี่ยนแปลงในรายการกับผู้เป็นเจ้าของสำหรับปี							
สำรองการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	27	-	-	5,050,201	-	-	5,050,201
ทุนสำรองตามกฎหมาย	19	-	-	-	2,239,182	(2,239,182)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	44,783,640	44,783,640
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562		275,000,000	208,135,263	6,074,645	11,077,753	48,145,939	548,433,600

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โชนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ทำไว้ก่อนภาษีเงินได้	63,593,994	60,298,259	52,538,195	37,620,470
รายการปรับกระทบกำไรจากการดำเนินงาน :				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12,13	22,524,402	19,716,318	21,769,591
หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ		823,705	1,138,781	485,156
ขาดทุนจากการต่อค้าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	-	891,478	126,686
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากบริษัทร่วม	10	126,686	(856,393)	-
รายได้เงินปันผล	20	-	-	(10,021,664)
ประมาณการหนี้สินจากคดีความ		400,000	-	400,000
กำไรจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อย	11	-	-	(12,034,160)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์		(1,378,884)	(1,600,965)	132,989
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์				
และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		77,542	90,121	74,698
ค่าใช้จ่ายการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	27	5,050,201	1,024,444	2,777,611
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	17	1,987,629	1,483,502	1,491,053
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน		127,497	17,715	49,209
การตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมในการจัดหา				
เงินกู้ยืมรอดตัดบัญชี	15	56,462	20,922	56,462
ดอกเบี้ยจ่าย		7,182,202	11,234,239	7,181,824
ดอกเบี้ยรับ	20	(2,260,701)	(628,693)	(2,203,047)
การเปลี่ยนแปลงในเงินทุนหมุนเวียน :				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		11,064,193	(46,993,850)	(3,941,415)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา		(3,352,254)	-	(1,498,971)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(1,676,232)	(134,848)	(1,797,029)
สินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนอื่น		354,825	502,233	(25)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(7,336,772)	14,330,978	5,588,066
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(1,996,986)	5,458,359	(1,326,116)
หนี้สินไม่มีหมุนเวียนอื่น		(1,262,798)	(1,120,024)	(1,415,765)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงาน		94,104,711	64,872,576	58,433,348
จ่ายดอกเบี้ย		(7,224,760)	(11,236,898)	(7,224,382)
รับดอกเบี้ย		2,517,927	180,833	2,460,417
จ่ายภาษีเงินได้		(15,622,186)	(16,452,799)	(8,886,654)
เงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		73,775,692	37,363,712	44,782,729

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้ลดลง	-	100,000	-	-
เงินสตรับ (จ่าย) เพื่อลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้น	1,152,109	(112,411)	-	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์และ สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(168,394,232)	(38,045,030)	(163,878,176)	(36,457,876)
เงินสตรับจากการขายอุปกรณ์	1,745,362	4,379,955	172,540	4,332,874
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	9 (16,995,327)	-	(16,995,327)	-
เงินสตรับจากลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	9 957,767	-	957,767	-
เงินสตรับ (จ่าย) เพื่อเลิกกิจการของบริษัทย่อย	11 (2,636)	-	16,583,360	-
เงินปันผลรับ	-	1,949,500	10,021,664	15,070,617
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(181,536,957)	(31,727,986)	(153,138,172)	(17,054,385)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	(32,500,000)	(27,600,000)	(32,500,000)	(14,600,000)
เงินสตรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	15 52,946,353	-	52,946,353	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	15 (11,446,549)	(12,925,159)	(11,446,549)	(12,925,159)
เงินสดจ่ายคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	15 (16,234,777)	(18,174,867)	(16,234,777)	(18,174,867)
เงินสตรับจากการออกหุ้น	18 -	292,500,000	-	292,500,000
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายในการออกหุ้น	(237,000)	(9,127,737)	(237,000)	(9,127,737)
เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น	-	(38,750,000)	-	(38,750,000)
เงินปันผลจ่ายให้แก่ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(673,337)	(881,582)	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(8,145,310)	185,040,655	(7,471,973)	198,922,237
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(115,906,575)	190,676,381	(115,827,416)	189,428,826
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	246,238,260	55,561,879	203,852,591	14,423,765
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสิ้นปี	130,331,685	246,238,260	88,025,175	203,852,591

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่สำคัญในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
การซื้ออาคารและอุปกรณ์โดยยังไม่ได้ชำระเงิน	1,579,048	10,000,000	1,242,961	10,000,000
การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	16,995,327	-	16,995,327	-
ค่าใช้จ่ายจากการออกหุ้นค้างจ่าย	-	237,000	-	237,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน) (บริษัท) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ที่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้

สำนักงานใหญ่: เลขที่ 79/349, 350 ชั้น 1, 2 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร

สาขาที่ 1: เลขที่ 84 หมู่ที่ 15 ซอยกิ่งแก้ว 21 ถนนกิ่งแก้ว ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ

สาขาที่ 2: เลขที่ 84/1 หมู่ที่ 15 ถนนกิ่งแก้ว ตำบลบางพลีใหญ่ อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ

สาขาที่ 3: เลขที่ 198/30 หมู่ที่ 9 ตำบลทุ่งสุขลา อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี

บริษัท ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และหุ้นสามัญของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ตั้งแต่วันที่ 19 ตุลาคม พ.ศ. 2561

การประกอบการธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า "กลุ่มกิจการ") คือการดำเนินธุรกิจเป็นผู้จัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศและบริการที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

2 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญซึ่งใช้ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีดังต่อไปนี้

2.1 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบต่อกลุ่มกิจการ**2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่นำมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562****ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (IFRS 15)**

มาตรฐานการรายงานทางการเงินได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอน ในการกำหนดและรับรู้รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งกำหนดให้กลุ่มกิจการต้องรับรู้รายได้ตามหลักการการโอนการควบคุม คือ รับรู้รายได้เพื่อให้สะท้อนถึงการโอนการควบคุมในสินค้าหรือบริการไปยังลูกค้าด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงจำนวนเงินที่กลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับจากสินค้าและบริการที่ได้โอนไป แทนหลักการรับรู้รายได้ตามหลักการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในสินค้าและบริการไปยังผู้ซื้อตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (TAS 11) เรื่อง รายได้จากสัญญาก่อสร้าง และมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (TAS 18) เรื่อง รายได้ และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มกิจการได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 (IFRS 15) เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า มาถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 โดยใช้วิธีรับรู้ผลกระทบสะสมจากการปรับใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้เป็นรายการปรับปรุงกับกำไรสะสมต้นงวด (modified retrospective) โดยไม่ปรับปรุงข้อมูลเปรียบเทียบ กลุ่มกิจการใช้วิธีปฏิบัติที่ผ่อนปรนสำหรับสัญญาที่เสร็จสมบูรณ์และสัญญาที่มีการเปลี่ยนแปลงตามข้อกำหนดของ IFRS 15

การปรับปรุงรายการแต่ละรายการในงบแสดงฐานะทางการเงินจากการปรับใช้ IFRS 15 เป็นครั้งแรกมีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	การจัดประเภท		ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562
งบแสดงฐานะการเงิน	รายงานไว้เดิม บาท	รายการปรับปรุง บาท	รายการใหม่ บาท	ปรับปรุงใหม่ บาท
สินทรัพย์				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	203,282,658	(6,961,916)	(589,445)	195,731,297
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	-	589,445	589,445
หนี้สิน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	78,909,425	(5,767,403)	-	73,142,022
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	10,829,100	(1,219,776)	-	9,609,324
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	4,689,915	25,263	-	4,715,178

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ตามที่ รายงานไว้เดิม บาท	รายการปรับปรุง บาท	การจัดประเภท รายการใหม่ บาท	ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 ตามที่ ปรับปรุงใหม่ บาท
สินทรัพย์				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	139,089,104	(7,256,227)	(589,445)	131,243,432
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	-	589,445	589,445
หนี้สิน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	49,183,770	(5,660,443)	-	43,523,327
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	7,197,265	(1,595,784)	-	5,601,481

การจัดประเภทรายการใหม่จากการนำ TFRS 15 มาถือปฏิบัติครั้งแรกมีดังนี้

- จัดประเภทใหม่เกี่ยวกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 589,445 บาท ซึ่งตาม TAS 18 แสดงเป็นรายการลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น มาเป็นสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาภายใต้ TFRS 15

บริษัท โชนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

ข้อมูลเปรียบเทียบของรายการในงบการเงินปีปัจจุบันตาม TFRS 15 และตามมาตรฐานการบัญชีฉบับเดิม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		
	จำนวนเงิน ตามที่รายงาน บาท	ผลกระทบจาก TFRS 15 บาท	จำนวนเงิน ตามมาตรฐาน การบัญชีฉบับเดิม บาท
งบแสดงฐานะการเงิน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562			
สินทรัพย์			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	184,208,744	18,140,871	202,349,615
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	3,352,254	(3,352,254)	-
หนี้สิน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	57,284,052	11,340,645	68,624,697
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	62,529,098	3,381,848	65,910,946
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	5,639,071	66,124	5,705,195
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562			
รายได้จากการให้บริการ	1,145,550,494	7,826,701	1,153,377,195
ต้นทุนจากการให้บริการ	904,827,367	5,573,242	910,400,609
กำไรสุทธิ :			
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	46,532,729	2,162,072	48,694,801
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,599,866	91,387	1,691,253
	48,132,595	2,253,459	50,386,054
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.08	-	0.08

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	จำนวนเงิน	ผลกระทบจาก	จำนวนเงิน
	ตามที่รายงาน	TFRS 15	ตามมาตรฐาน
บาท	บาท	การบัญชีฉบับเดิม	
บาท	บาท	บาท	
งบแสดงฐานะการเงิน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562			
สินทรัพย์			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	135,069,362	9,780,065	144,849,427
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	1,498,971	(1,498,971)	-
หนี้สิน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	40,180,097	6,424,033	46,604,130
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	48,145,939	1,857,061	50,003,000
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562			
รายได้จากการให้บริการ	714,710,542	1,024,867	715,735,409
ต้นทุนจากการให้บริการ	564,747,314	763,590	565,510,904
กำไรสุทธิ :			
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	44,783,640	261,277	45,044,917
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.08	-	0.08

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 มาถือปฏิบัติมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการในการกำหนดช่วงเวลาของการรับรู้รายการรายได้และต้นทุน โดยรายได้จากการให้บริการผู้จัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ ให้บริการขนส่งสินค้าทางบก และบริการอื่นที่เกี่ยวข้องจะถูกรับรู้ตลอดช่วงเวลาปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ (Over time) แทนการรับรู้รายได้เมื่อให้บริการแล้วเสร็จ (Services rendered) สินทรัพย์ตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับบริการที่ยังไม่ได้เรียกเก็บมีองค์ประกอบของความเสี่ยงคล้ายคลึงกับลูกหนี้การค้าได้ถูกบันทึกไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

**2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี
ในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563**

กลุ่มกิจการประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้
ในรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ดังนี้

ก) เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน ได้แก่

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

มาตรฐานการรายงานทางการเงินเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินกลุ่มนี้กล่าวถึงการจัดประเภทรายการ การวัดมูลค่าและ
การตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน การบัญชีป้องกัน
ความเสี่ยง การแสดงรายการ และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า ส่งผลให้กลุ่มกิจการในฐานะผู้เช่ารับรู้สัญญาเช่าเกือบทั้งหมด
ในงบแสดงฐานะการเงิน โดยไม่ต้องจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาเช่าการเงินอีกต่อไป กลุ่มกิจการ
ต้องรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ และหนี้สินตามสัญญาเช่า เว้นแต่เป็นสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิง
มีมูลค่าต่ำ

2.3 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม

ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึง กิจการทั้งหมดที่กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุม กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุมเมื่อกลุ่มกิจการรับหรือ
มีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ที่ได้รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุนเพื่อให้
ได้ผลตอบแทนผันแปร กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจ
ในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน โดยต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวกับการซื้อเงินลงทุน
จะถูกรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนเริ่มแรกของเงินลงทุน

ข) บริษัทร่วม

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มกิจการมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญแต่ไม่ถึงกับมีอำนาจควบคุมหรือมีการควบคุมร่วมเงินลงทุนในบริษัทร่วมรับรู้โดยใช้วิธีส่วนได้เสียในการแสดงในงบการเงินรวม

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

ค) การบันทึกเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

กลุ่มกิจการรับรู้เงินลงทุนเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยเงินที่จ่ายซื้อรวมกับต้นทุนทางตรงของเงินลงทุน

กลุ่มกิจการจะรับรู้มูลค่าภายหลังวันที่ได้มาของเงินลงทุนในบริษัทร่วมด้วยส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของผู้ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่ผู้ลงทุนมีส่วนได้เสียอยู่ในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงภายหลังการได้มาดังกล่าวข้างต้นจะปรับปรุงกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุน

เมื่อส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมมีมูลค่าเท่ากับหรือเกินกว่ามูลค่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมนั้นซึ่งรวมถึงส่วนได้เสียระยะยาวอื่น กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสียในบริษัทร่วมนั้น เว้นแต่กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันหรือได้จ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนบริษัทร่วม

ง) การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือครองกิจการ

ในกรณีที่กลุ่มกิจการยังคงมีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย กลุ่มกิจการปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกับรายการกับผู้เป็นเจ้าของของกลุ่มกิจการ ผลต่างระหว่างราคาจ่ายซื้อหรือราคาขายจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนในบริษัทย่อยกับราคาตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่ลดลงหรือเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนที่เปลี่ยนแปลงไปจะถูกรับรู้ในส่วนของผู้เจ้าของ

ถ้าสัดส่วนการถือครองในบริษัทร่วมลดลง แต่กลุ่มกิจการยังคงมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญหรือยังคงมีการควบคุมร่วมกำไรหรือขาดทุนที่เคยบันทึกไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะส่วนที่ลดลงจะถูกโอนไปยังกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนจากการลดสัดส่วนการถือครองในบริษัทร่วมจะถูกรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อกลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุม การควบคุมร่วม หรือการมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญในเงินลงทุนนั้น เงินลงทุนที่เหลืออยู่จะถูกวัดมูลค่าใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนต่างที่เกิดขึ้นจะถูกรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนจะกลายเป็นมูลค่าเริ่มแรกในการบันทึกบัญชีเงินลงทุนและจะจัดประเภทใหม่ตามสัดส่วนการถือครองที่เหลืออยู่เป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม หรือสินทรัพย์ทางการเงิน

ฉ) รายการระหว่างกันในงบการเงินรวม

รายการ ยอดคงเหลือ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการจะถูกตัดออก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการกับบริษัทร่วมจะถูกตัดออกตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในบริษัทร่วม ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการจะถูกตัดออกเช่นเดียวกัน ยกเว้นรายการนั้นจะมีหลักฐานว่าเกิดจากการตัดจ่ายของสินทรัพย์ที่โอน

2.4 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกิจการและกลุ่มกิจการ

ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรหรือขาดทุนด้วย

2.5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

2.6 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้านำมาชำระสำหรับการให้บริการตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

2.7 เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

เงินลงทุนอื่นนอกเหนือจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รับรู้มูลค่าเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งหมายถึงมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ให้ไปเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้นรวมทั้งค่าใช้จ่ายทางตรงอื่น ๆ

เงินลงทุนทั่วไป

เงินลงทุนทั่วไปแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า

การจำหน่ายเงินลงทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นรวมถึงผลสะสมของรายการกำไรและขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้สะสมไว้ในส่วนของเจ้าของ จะบันทึกรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุน

2.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ เมื่อต้นทุนนั้นคาดว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตแก่กลุ่มกิจการ มูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดรายการออกไป

บริษัทจะรับรู้ต้นทุนค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น ๆ เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ที่ดินไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรงเพื่อลดราคาทุนให้เท่ากับมูลค่าคงเหลือตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	20 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 30 ปี
คลังสินค้า	20 ปี
เครื่องมือและอุปกรณ์	5 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	2 - 20 ปี

กลุ่มกิจการได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสมทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และแสดงในกำไรหรือขาดทุน

2.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

การซื้อสิทธิบัตรโปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ซื้อมาจะถูกบันทึกด้วยราคาทุน และจะถูกตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลาไม่เกิน 10 ปี

ต้นทุนที่เกี่ยวกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

2.10 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่า คือค่าใช้จ่ายที่จ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิในการใช้พื้นที่อาคาร สิทธิการเช่าจะถูกตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่าเป็นระยะเวลา 30 ปี

สิทธิการเช่าที่จะถูกตัดจำหน่ายภายในระยะเวลา 1 ปีถูกแสดงเป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าภายใต้ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ และสิทธิการเช่าส่วนที่เหลือถูกแสดงอยู่ภายใต้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

2.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มกิจการไม่ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบได้แน่นอน แต่จะทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า สำหรับสินทรัพย์อื่น กลุ่มกิจการจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มกิจการจะกลับรายการขาดทุนจากด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

2.12 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า) จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่านั้น

การรับรู้เมื่อเริ่มแรกของสัญญาเช่าการเงินจะบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายดังกล่าวจะบันทึกส่วนระหว่างหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงินเพื่อให้ได้อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อหนี้สินคงค้าง โดยพิจารณาแยกแต่ละสัญญา ภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าจะบันทึกหักจากค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ให้เช่า

สินทรัพย์ที่ให้เช่าตามสัญญาเช่าการเงินบันทึกเป็นลูกหนี้สัญญาเช่าการเงินด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่า ผลต่างระหว่างยอดรวมของลูกหนี้ที่ยังไม่ได้คิดลดกับมูลค่าปัจจุบันของลูกหนี้จะทยอยรับรู้เป็นรายได้ทางการเงินโดยใช้วิธีเงินลงทุนสุทธิซึ่งสะท้อนอัตราผลตอบแทนคงที่ ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าเริ่มแรกของลูกหนี้สัญญาเช่าการเงินและจะทยอยรับรู้โดยลดจากรายได้ตลอดอายุของสัญญาเช่า

รายได้ค่าเช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้จ่ายให้แก่ผู้เช่า) รับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงระยะเวลาการให้เช่า

2.13 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น เงินกู้ยืมวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้ยืมมาจะรับรู้เป็นค่าธรรมเนียมรอการรับรู้จนกระทั่งมีการถอนเงิน ซึ่งจะนำไปรวมคำนวณตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง หากมีความเป็นไปได้ที่จะไม่ถอนเงิน ค่าธรรมเนียมนี้จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าและตัดจำหน่ายตามระยะเวลาของวงเงินกู้ที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มกิจการจะตัดรายการเงินกู้ยืมออกจากงบแสดงฐานะการเงินเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาหนี้ได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้ถูกยกเลิกไปหรือสิ้นสุดลง ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่สิ้นสุดลงหรือที่ได้ออนให้กับกิจการอื่นและสิ่งตอบแทนที่จ่ายซึ่งรวมถึงสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดที่โอนไปหรือหนี้สินที่รับมาจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงิน

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มกิจการไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

2.14 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของเจ้าของ

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับความคิดเห็น กลุ่มกิจการจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และส่วนได้เสียในการร่วมค้าที่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณได้ในอนาคต

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

2.15 ผลประโยชน์พนักงาน

ก) โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามความสมัครใจ กลุ่มกิจการไม่มีการผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

ข) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ การกำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุมักขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

ภาวะผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระทุกปี ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาลซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของพันธบัตรที่ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของเจ้าของผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของเจ้าของ

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ค) ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

กลุ่มกิจการจะรับรู้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างก่อนถึงกำหนดเมื่อ 1) กลุ่มกิจการไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอให้ผลประโยชน์ และ 2) กิจการรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง โดยผลประโยชน์ที่มีกำหนดชำระเกินกว่า 12 เดือนภายหลังรอบระยะเวลารายงาน ต้องคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน

2.16 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

กลุ่มกิจการได้ให้ความสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญแก่ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มกิจการ โดยถือเป็นการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ชำระด้วยตราสารทุนเพื่อเป็นสิ่งตอบแทนสำหรับบริการที่กลุ่มกิจการได้รับจากผู้บริหารและพนักงาน กลุ่มกิจการวัดมูลค่าบริการที่ได้รับโดยการอ้างอิงกับมูลค่ายุติธรรมของสิทธิเลือกซื้อหุ้นสามัญและจะทยอยรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนพร้อมกันกับการบันทึกเพิ่มขึ้นของ "สำรองการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์" ในส่วนของเจ้าของ ตลอดระยะเวลาของเงื่อนไขบริการ

กรณีที่กลุ่มกิจการให้ความสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญแก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทย่อย จะปฏิบัติเสมือนเป็นเงินอุดหนุนจากบริษัทใหญ่ กลุ่มกิจการต้องวัดมูลค่ายุติธรรมของบริการของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทย่อย ณ วันที่ให้สิทธิ โดยอ้างอิงกับมูลค่ายุติธรรมของสิทธิเลือกซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้ และจะรับรู้รายการตลอดระยะเวลาที่ได้รับสิทธิ ในงบการเงินเฉพาะกิจการรายการดังกล่าวจะบันทึกเหมือนการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและส่วนของเจ้าของ

บริษัทจะออกหุ้นใหม่เมื่อมีการใช้สิทธิ สิ่งตอบแทนที่ได้รับสุทธิจากต้นทุนในการทำรายการทางตรงจะบันทึกไปยังหุ้นเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

2.17 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายการจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

2.18 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนของเจ้าของ

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่หรือการออกสิทธิในการซื้อหุ้นซึ่งสุทธิจากภาษีจะถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วนของผู้ถือหุ้น

2.19 การรับรู้รายได้

รายได้หลักรวมถึงรายได้ที่เกิดจากกิจกรรมปกติทางธุรกิจทุกประเภท และรวมถึงรายได้อื่น ๆ ที่กลุ่มกิจการได้รับการขนส่งสินค้าและให้บริการในกิจกรรมตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้สุทธิจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อมีการส่งมอบหรือให้บริการโดยกลุ่มกิจการและคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับชำระดังกล่าว

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่กลุ่มกิจการจะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท กลุ่มกิจการต้องบันทึกรายได้โดยแยกแต่ละภาวะที่ต้องปฏิบัติออกจากกัน และต้องบันทึกส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาวะที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศหรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ของแต่ละภาวะที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากหากจากกันเมื่อกลุ่มกิจการได้ปฏิบัติตามภาวะนั้นแล้ว

การให้บริการ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากสัญญาให้บริการที่มีลักษณะการให้บริการแบบต่อเนื่องตามวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของสัญญา โดยที่ไม่ได้คำนึงถึงรอบระยะเวลาการชำระเงินตามสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อกิจกรรมรับรู้รายได้จากการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา ก่อนที่จะได้รับชำระหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญา

รายได้ดอกเบี้ยรับ

รายได้ดอกเบี้ยรับ รับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยพิจารณาจากอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของช่วงเวลาจนถึงวันครบอายุและพิจารณาจากจำนวนเงินต้นที่เป็นยอดคงเหลือในบัญชีสำหรับการบันทึกค้างรับของกลุ่มกิจการ

รายได้เงินปันผล

รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อสิทธิที่จะได้รับเงินปันผลนั้นเกิดขึ้น

2.20 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของกิจการจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านมูลค่ายุติธรรม และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวมของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นความผันผวนของตลาดการเงินและแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่ทำให้เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของกลุ่มกิจการให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้ คณะกรรมการกำหนดหลักการโดยภาพรวมเพื่อจัดการความเสี่ยงและนโยบายที่เกี่ยวข้องไว้เป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งดำเนินการโดยฝ่ายบริหารเงินส่วนกลาง (ส่วนงานบริหารเงินของกลุ่มกิจการ) รวมถึงการระบุ การประเมิน และป้องกันความเสี่ยงทางการเงินด้วยการร่วมมืออย่างใกล้ชิดกับหน่วยปฏิบัติการ

1. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากกลุ่มกิจการดำเนินงานระหว่างประเทศจึงย่อมมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากสกุลเงินที่หลากหลาย โดยมีสกุลเงินหลักเป็นเงินบาท ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเกิดขึ้นจากรายการธุรกรรมในอนาคต รวมทั้งการรับรู้รายได้ของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ กลุ่มกิจการมีบัญชีเงินฝากในสกุลเงินตราต่างประเทศที่ใช้รับและจ่ายรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

2. ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืมในอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัว กลุ่มกิจการไม่มีสินทรัพย์ที่ต้องอ้างอิงอัตราดอกเบี้ยอย่างมีนัยสำคัญ

3. ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กลุ่มกิจการไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ กลุ่มกิจการมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อทำให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ทำสัญญากับลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสมซึ่งมีการจำกัดสินเชื่อลูกค้า

4. ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มกิจการบริหารจำนวนเงินสดที่มีอย่างเพียงพอและเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีตลาดรองรับโดยการหาแหล่งเงินทุนแสดงให้เห็นได้จากกำไรที่มีวงเงินในการกู้ยืมที่ได้มีการตกลงไว้แล้วอย่างเพียงพอ และความสามารถในการปิดสถานะทางการตลาด

4 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ ได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

อายุการให้ประโยชน์ของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือสำหรับอาคารและอุปกรณ์ซึ่งรวมถึงยานพาหนะ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของกิจการซึ่งเป็นปัจจัยในการกำหนดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ โดยจะมีการทบทวนอายุการใช้ให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลืออย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบปีบัญชี กลุ่มกิจการมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานโดยการขายหรือเลิกใช้

การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มกิจการโดยอ้างอิงกับมูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ณ วันที่ให้สิทธิ มูลค่ายุติธรรมที่รับรู้จะขึ้นอยู่กับข้อสมมติฐานที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานนี้จะส่งผลกระทบต่อค่าใช้จ่ายพนักงานที่รับรู้ในแต่ละปี

ฝ่ายบริหารพิจารณาความเหมาะสมของข้อสมมติฐานที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมได้ถูกเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมอยู่ในหมายเหตุ 27

5 การจัดการเงินทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการบริหารทุนของบริษัทนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มกิจการ เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนของเงินทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุนกลุ่มกิจการอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นการคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้สิน

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

6 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มกิจการเปิดเผยส่วนงานที่รายงานสามส่วนงาน ได้แก่ ธุรกิจผู้จัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ ธุรกิจบริการขนส่งสินค้าทางบก และอื่น ๆ ส่วนงานที่รายงานแบ่งตามส่วนงานที่นำเสนอและได้รับการสอบทาน โดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน โดยรวมส่วนงานที่มีลักษณะบริการที่คล้ายคลึงกันเข้าด้วยกัน

	งบการเงินรวม							
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							
	ผู้จัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ		บริการขนส่งสินค้าทางบก		อื่น ๆ		รวม	
พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
รายได้	857,215,121	877,333,095	352,873,381	320,085,221	1,503,940	2,227,883	1,211,592,442	1,199,646,199
หัก รายได้ระหว่างส่วนงาน	(45,109,533)	(27,008,585)	(19,428,475)	(18,223,880)	(1,503,940)	(2,006,811)	(66,041,948)	(47,239,276)
รวมรายได้	812,105,588	850,324,510	333,444,906	301,861,341	-	221,072	1,145,550,494	1,152,406,923
กำไรขั้นต้น	207,752,211	194,092,236	32,970,916	35,720,316	-	221,072	240,723,127	230,033,624
รายได้อื่น							4,938,984	2,847,147
ค่าใช้จ่ายในการขาย							(71,534,333)	(62,914,233)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(103,168,434)	(99,269,511)
ต้นทุนทางการเงิน							(7,238,664)	(11,255,161)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน)								
จากบริษัทร่วม							(126,686)	856,393
กำไรก่อนภาษีเงินได้							63,593,994	60,298,259
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้							(15,461,399)	(11,900,843)
กำไรสุทธิสำหรับปี							48,132,595	48,397,416

--

บริษัท โชนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

จึงขอเวลาการรับรู้อย่างได้สามารถสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	ผู้จัดการขนส่ง สินค้านำเข้า ประเทศ	บริการขนส่ง สินค้าทางบก	อื่น ๆ	รวม
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2562
	บาท	บาท	บาท	บาท
ตลอดช่วงเวลาปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ (over time)	740,200,194	333,444,906	-	1,073,645,100
เมื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น (point in time)	71,905,394	-	-	71,905,394
	812,105,588	333,444,906	-	1,145,550,494

เนื่องจากข้อมูลรายได้จำแนกตามส่วนงานที่รายงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ได้จัดทำขึ้นภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (มาตรฐานการรับรู้รายได้ฉบับเดิม) ข้อมูลรายได้ดังกล่าวจึงไม่สามารถเปรียบเทียบกับข้อมูลรายได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ได้ ทั้งนี้ ข้อมูลรายได้เปรียบเทียบได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 2.2.1 ก

7 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดในมือ	-	74	-	50
เงินฝากธนาคาร	72,355,145	93,530,278	30,048,635	51,144,633
เงินฝากประจำไม่เกิน 3 เดือน	57,976,540	152,707,908	57,976,540	152,707,908
รวม	130,331,685	246,238,260	88,025,175	203,852,591

เงินฝากธนาคารประกอบด้วยเงินฝากบัญชีกระแสรายวันและบัญชีออมทรัพย์ บัญชีเงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.10 ถึง 0.38 ต่อปี (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 0.10 ถึง 0.75 ต่อปี)

เงินฝากประจำไม่เกิน 3 เดือนมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.60 ถึง 1.70 ต่อปี (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 0.80 ถึง 1.30 ต่อปี) และเงินฝากดังกล่าวจะครบกำหนดในอีก 47 วันโดยเฉลี่ย (พ.ศ. 2561 : 46 วัน)

บริษัท โชนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

8 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	179,268,369	198,535,418	128,692,982	131,973,892
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 26)	-	-	839,237	1,116,988
<u>หัก</u> ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(3,685,099)	(4,215,802)	(1,639,115)	(1,195,462)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	175,583,270	194,319,616	127,893,104	131,895,418
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	6,444,037	5,998,906	5,637,315	5,234,274
เงินทตรงจ่าย	785,302	640,156	785,302	640,156
รายได้ค้างรับ	191,548	1,656,932	191,170	1,037,985
อื่น ๆ	1,204,587	667,048	562,471	281,271
รวม	184,208,744	203,282,658	135,069,362	139,089,104

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ไม่เกิน 3 เดือน	173,907,148	188,437,642	127,764,701	128,240,228
3 - 6 เดือน	1,964,238	5,094,107	213,281	3,730,566
6 - 12 เดือน	816,931	1,247,414	-	522,324
เกินกว่า 12 เดือน	2,580,052	3,756,255	1,554,237	597,762
	179,268,369	198,535,418	129,532,219	133,090,880
<u>หัก</u> ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(3,685,099)	(4,215,802)	(1,639,115)	(1,195,462)
รวม	175,583,270	194,319,616	127,893,104	131,895,418

9 ลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
รายการหมุนเวียน	1,848,152	-
รายการไม่หมุนเวียน	14,189,408	-
รวม	16,037,560	-

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บริษัทได้ทำสัญญาให้เช่ารถบรรทุกหัวลากและหางลากแก่บุคคลภายนอก ซึ่งจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยตามสัญญาร้อยละ 4.00 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงร้อยละ 8.03 ถึง 11.15 ต่อปี

รายการเคลื่อนไหวของลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท
ยอดคงเหลือตามบัญชีต้นปี	-	-
ให้เช่าเพิ่มขึ้น	16,995,327	-
รับเงินค่าเช่า	(957,767)	-
ยอดคงเหลือตามบัญชีสิ้นปี	16,037,560	-

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าซึ่งบันทึกเป็นลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท
ครบกำหนดภายในไม่เกิน 1 ปี	3,110,280	-
ครบกำหนดเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	12,441,121	-
ครบกำหนดหลังจาก 5 ปี	5,442,991	-
รวม	20,994,392	-
หัก รายได้ทางการเงินในอนาคตของสัญญาเช่าการเงิน	(4,956,832)	-
มูลค่าปัจจุบันของลูกหนี้สัญญาเช่าการเงิน	16,037,560	-

มูลค่าปัจจุบันของลูกหนี้สัญญาเช่าการเงินมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท
ครบกำหนดภายในไม่เกิน 1 ปี	1,848,152	-
ครบกำหนดเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	9,138,067	-
ครบกำหนดหลังจาก 5 ปี	5,051,341	-
รวม	16,037,560	-

10 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

กลุ่มกิจการมีบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	สถานที่ประกอบธุรกิจ/ ประเทศที่จดทะเบียน จัดตั้ง	สัดส่วนของการถือหุ้น (ร้อยละ)		ลักษณะ ความสัมพันธ์	วิธีการวัด มูลค่า
		31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2561		
		บริษัท จี แอล เอส อินเทอร์เน็ต จำกัด	ประเทศไทย		

หมายเหตุ 1 : บริษัท จี แอล เอส อินเทอร์เน็ต จำกัด ให้บริการผู้รับจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ และเป็นหุ้นส่วนทางยุทธศาสตร์ของกลุ่มกิจการในการให้บริการผู้จัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทั้งขาเข้าและขาออกแก่ลูกค้า

เมื่อวันที่ 17 มกราคม พ.ศ. 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 ของบริษัท จี แอล เอส อินเทอร์เน็ต จำกัด ได้มีมติพิเศษให้เลิกบริษัทและชำระบัญชีของบริษัท มีผลในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561 และเมื่อวันที่ 13 มีนาคม พ.ศ. 2561 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกกิจการกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์ ปัจจุบันยังอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

กลุ่มกิจการไม่มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับส่วนได้เสียในบริษัทร่วม

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

	งบการเงินรวม (ตามวิธีส่วนได้เสีย)		งบการเงินเฉพาะกิจการ (ตามวิธีราคาทุน)	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	3,281,628	3,316,713	3,281,628	3,316,713
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	(891,478)	(126,686)	(35,085)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วม	(126,686)	856,393	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	3,154,942	3,281,628	3,154,942	3,281,628

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มกิจการมีบริษัทย่อยซึ่งรวมอยู่ในงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวมีหุ้นทุนเป็นหุ้นสามัญเท่านั้น โดยกลุ่มกิจการถือหุ้นทางตรง ซึ่งสัดส่วนของส่วนได้เสียในความเป็นเจ้าของที่กลุ่มกิจการถืออยู่เท่ากับสิทธิในการออกเสียงในบริษัทย่อยที่ถือโดยกลุ่มกิจการ

ชื่อ	ประเทศ ที่ตั้งทะเบียน จัดตั้ง	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนของหุ้นสามัญ ที่ถือโดยบริษัท (ร้อยละ)		สัดส่วนของหุ้นสามัญ ที่ถือโดยส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ร้อยละ)		เงินลงทุนในวิธีราคาทุน (บาท)	
			พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
บริษัท แกรนด์ลิงก์ โลจิสติกส์ จำกัด	ประเทศไทย	ให้บริการผู้จัดการขนส่ง สินค้าระหว่างประเทศ	93.70	93.70	6.30	6.30	25,094,590	22,729,800
บริษัท เจเนซิส โลจิสติกส์ จำกัด	ประเทศไทย	ให้บริการผู้จัดการขนส่ง สินค้าระหว่างประเทศ	-	99.98	-	0.02	-	4,549,200

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (ตามวิธีราคาทุน)	
	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	27,279,000	26,910,200
เงินอุดหนุนบริษัทย่อยภายใต้โครงการผลประโยชน์พนักงาน	2,364,790	368,800
ส่วนคืนทุนจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อย	(4,549,200)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	25,094,590	27,279,000

เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม พ.ศ. 2558 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2558 ของบริษัท เจเนซิส โลจิสติกส์ จำกัด ได้มีมติอนุมัติให้เลิกกิจการมีผลในวันที่ 30 ตุลาคม พ.ศ. 2558 และให้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกกิจการกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์ให้แล้วเสร็จ

เมื่อวันที่ 28 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 บริษัทได้รับชำระส่วนคืนทุนจำนวน 16.58 ล้านบาท ผลต่างระหว่างราคาทุนของเงินลงทุนจำนวน 4.55 ล้านบาท กับเงินที่ได้รับคืนทุนเป็นจำนวน 12.03 ล้านบาท ถูกปรับไว้ในรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปี โดยผู้ชำระบัญชีได้จดทะเบียนการชำระบัญชีต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าแล้วเสร็จในวันที่ 4 มิถุนายน พ.ศ. 2562

บริษัท โชนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

12 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	คลังสินค้า อาคาร และ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องมือ และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561								
ราคาทุน	147,076,890	10,020,444	71,270,617	9,468,157	18,507,267	236,583,152	1,542,424	494,468,951
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(556,448)	(28,688,353)	(7,397,728)	(14,970,502)	(98,818,285)	-	(150,431,316)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	147,076,890	9,463,996	42,582,264	2,070,429	3,536,765	137,764,867	1,542,424	344,037,635
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561								
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	147,076,890	9,463,996	42,582,264	2,070,429	3,536,765	137,764,867	1,542,424	344,037,635
การซื้อเพิ่มขึ้น	5,324,149	-	4,100,086	587,865	3,317,078	33,992,079	668,723	47,989,980
โอนสินทรัพย์	-	-	259,276	-	-	-	(259,276)	-
การขายและการตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	-	-	(36,238)	(12,085)	(2,817,631)	-	(2,865,954)
ค่าเสื่อมราคา	-	(501,022)	(3,142,534)	(559,788)	(1,524,062)	(13,820,152)	-	(19,547,558)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	152,401,039	8,962,974	43,799,092	2,062,268	5,317,696	155,119,163	1,951,871	369,614,103
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561								
ราคาทุน	152,401,039	10,020,444	72,839,288	8,635,927	21,518,461	257,313,125	1,951,871	524,680,155
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(1,057,470)	(29,040,196)	(6,573,659)	(16,200,765)	(102,193,962)	-	(155,066,052)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	152,401,039	8,962,974	43,799,092	2,062,268	5,317,696	155,119,163	1,951,871	369,614,103

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน บาท	ส่วนปรับปรุงที่ดิน บาท	คลังสินค้า	เครื่องมือ และอุปกรณ์ บาท	เครื่องตกแต่ง	ยานพาหนะ บาท	งานระหว่าง	รวม บาท
			อาคาร และ ส่วนปรับปรุง อาคาร บาท		ติดตั้ง และ อุปกรณ์ สำนักงาน บาท		ติดตั้งและ ก่อสร้าง บาท	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562								
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	152,401,039	8,962,974	43,799,092	2,062,268	5,317,696	155,119,163	1,951,871	369,614,103
การซื้อเพิ่มขึ้น	77,454,492	-	-	6,148,950	5,666,365	40,374,559	30,264,114	159,908,480
โอนสินทรัพย์	-	6,517,743	12,380,579	-	330,898	-	(19,229,220)	-
การขายและการตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	-	(2)	(60,939)	(3,463)	(379,616)	-	(444,020)
ค่าเสื่อมราคา	-	(744,252)	(3,729,836)	(819,845)	(2,008,806)	(15,051,515)	-	(22,354,254)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	229,855,531	14,736,465	52,449,833	7,330,434	9,302,690	180,062,591	12,986,765	506,724,309
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562								
ราคาทุน	229,855,531	16,538,187	86,671,814	14,655,707	23,969,501	286,751,642	12,986,765	671,429,147
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(1,801,722)	(34,221,981)	(7,325,273)	(14,666,811)	(106,689,051)	-	(164,704,838)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	229,855,531	14,736,465	52,449,833	7,330,434	9,302,690	180,062,591	12,986,765	506,724,309

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

		งบการเงินเฉพาะกิจการ							
		ที่ดิน	คลังสินค้า อาคาร และ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องมือ และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และ อุปกรณ์ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม	
		บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561									
ราคาทุน		147,076,890	10,020,444	51,799,376	7,813,921	8,642,161	232,128,547	1,542,424	459,023,763
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม		-	(556,448)	(18,696,496)	(7,073,304)	(6,951,145)	(89,590,501)	-	(122,867,894)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ		147,076,890	9,463,996	33,102,880	740,617	1,691,016	142,538,046	1,542,424	336,155,869
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561									
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ		147,076,890	9,463,996	33,102,880	740,617	1,691,016	142,538,046	1,542,424	336,155,869
การซื้อเพิ่มขึ้น		5,324,149	-	4,100,086	84,804	2,256,385	33,992,079	668,723	46,426,226
โอนสินทรัพย์		-	-	259,276	-	-	-	(259,276)	-
การขายและการตัดจำหน่าย - สุทธิ		-	-	-	(5)	(6,370)	(3,135,089)	-	(3,141,464)
ค่าเสื่อมราคา		-	(501,022)	(2,558,098)	(321,196)	(793,676)	(14,579,818)	-	(18,753,810)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ		152,401,039	8,962,974	34,904,144	504,220	3,147,355	158,815,218	1,951,871	360,686,821
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561									
ราคาทุน		152,401,039	10,020,444	56,158,738	6,525,350	10,711,613	252,427,311	1,951,871	490,196,366
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม		-	(1,057,470)	(21,254,594)	(6,021,130)	(7,564,258)	(93,612,093)	-	(129,509,545)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ		152,401,039	8,962,974	34,904,144	504,220	3,147,355	158,815,218	1,951,871	360,686,821

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	คลังสินค้า	เครื่องมือ และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ติดตั้งและ ก่อสร้าง	รวม
			อาคาร และ ส่วนปรับปรุง อาคาร		ติดตั้ง และ อุปกรณ์ สำนักงาน			
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562								
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	152,401,039	8,962,974	34,904,144	504,220	3,147,355	158,815,218	1,951,871	360,686,821
การซื้อเพิ่มขึ้น	77,454,492	-	-	4,619,301	3,649,720	39,118,710	30,264,114	155,106,337
โอนสินทรัพย์	-	6,517,743	12,380,579	-	330,898	-	(19,229,220)	-
การขายและการตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	-	-	(4)	(607)	(379,616)	-	(380,227)
ค่าเสื่อมราคา	-	(744,252)	(3,145,386)	(449,777)	(1,231,072)	(16,169,003)	-	(21,739,490)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	229,855,531	14,736,465	44,139,337	4,673,740	5,896,294	181,385,309	12,986,765	493,673,441
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562								
ราคาทุน	229,855,531	16,538,187	68,539,317	11,143,624	13,830,602	287,048,455	12,986,765	639,942,481
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(1,801,722)	(24,399,980)	(6,469,884)	(7,934,308)	(105,663,146)	-	(146,269,040)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	229,855,531	14,736,465	44,139,337	4,673,740	5,896,294	181,385,309	12,986,765	493,673,441

บริษัท โชนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

ค่าเสื่อมราคาที่ได้รับในกำไรหรือขาดทุน แสดงดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนการให้บริการ	19,702,599	16,413,979	18,804,480	16,759,212
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,651,655	3,133,579	2,935,010	1,994,598
	22,354,254	19,547,558	21,739,490	18,753,810

สินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่าซึ่งรวมแสดงในรายการข้างต้นได้แก่ยานพาหนะ ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
ราคาทุนของสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	108,298,552	109,871,452
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(26,875,515)	(21,736,968)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	81,423,037	88,134,484

ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินของกลุ่มกิจการและของบริษัทซึ่งมีราคาตามบัญชีจำนวน 288.73 ล้านบาท (พ.ศ. 2561 : 186.85 ล้านบาท) ถูกนำไปใช้เป็นหลักประกันสำหรับวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร ตัวสัญญาใช้เงิน วงเงินสินเชื่อ และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 15)

13 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์ บาท	โปรแกรมคอมพิวเตอร์ บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561		
ราคาทุน	1,419,299	286,880
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(563,883)	(200,462)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	855,416	86,418
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561		
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	855,416	86,418
การซื้อเพิ่มขึ้น	55,050	31,650
การจำหน่ายออก	(3,157)	(3,157)
ค่าตัดจำหน่าย	(168,760)	(30,824)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	738,549	84,087
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561		
ราคาทุน	1,445,469	289,650
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(706,920)	(205,563)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	738,549	84,087
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562		
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	738,549	84,087
การซื้อเพิ่มขึ้น	64,800	14,800
ค่าตัดจำหน่าย	(170,148)	(30,101)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	633,201	68,786
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562		
ราคาทุน	1,510,269	304,450
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(877,068)	(235,664)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	633,201	68,786

ค่าตัดจำหน่ายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ไม่มีตัวตนถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารในกำไรหรือขาดทุน

14 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	1,018,934	1,650,954	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(592,945)	(60,667)	(592,945)	(60,667)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	425,989	1,590,287	(592,945)	(60,667)

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะสามารถแสดงหักลบกลบกันได้เมื่อสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ดังกล่าวเกี่ยวข้องกับหน่วยงานจัดเก็บภาษีเดียวกัน ในงบแสดงฐานะการเงินรวมสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีแสดงยอดรวมของสินทรัพย์และหนี้สินสุทธิในแต่ละบริษัท

รายการเคลื่อนไหวของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,590,287	2,868,999	(60,667)	1,033,317
ภาษีลดในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 23)	(1,164,298)	(1,095,246)	(440,078)	(1,141,087)
ภาษีลดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(183,466)	-	(45,097)
ภาษีเพิ่มบันทึกโดยตรงในเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(92,200)	92,200
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	425,989	1,590,287	(592,945)	(60,667)

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีแสดงตามประเภทของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3,285,406	3,116,601	2,523,229	1,647,627
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(2,859,417)	(1,526,314)	(3,116,174)	(1,708,294)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	425,989	1,590,287	(592,945)	(60,667)

บริษัท โชนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในระหว่างปีมีดังนี้

ภาวะผูกพัน ผลประโยชน์ พนักงาน บาท	ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ บาท	งบการเงินรวม		ค่าเสื่อมราคา บาท	สำรอง การจ่ายโดยใช้ หุ้นเป็นเกณฑ์ บาท	รวม บาท
		ค่าเผื่อ การด้อยค่า เงินลงทุน ระยะยาวอื่น บาท	ค่าเผื่อ การด้อยค่า เงินลงทุนใน บริษัทร่วม บาท			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	1,169,737	843,160	20,000	220,991	657,824	3,116,601
ภาษีเพิ่ม (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	397,524	(106,140)	-	25,337	(611,238)	168,805
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	1,567,261	737,020	20,000	246,328	46,586	3,285,406
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	1,056,504	763,670	20,000	213,974	1,053,098	3,107,246
ภาษีเพิ่ม (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	296,700	79,490	-	7,017	(395,274)	192,822
ภาษีลดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(183,467)	-	-	-	-	(183,467)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	1,169,737	843,160	20,000	220,991	657,824	3,116,601

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

	งบการเงินรวม
	หนี้สินตาม
	สัญญาเช่าการเงิน
	บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	(1,526,314)
ภาษีลดในกำไรหรือขาดทุน	(1,333,103)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	(2,859,417)
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	(238,247)
ภาษีลดในกำไรหรือขาดทุน	(1,288,067)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	(1,526,314)

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ภาวะผูกพัน ผลประโยชน์ พนักงาน บาท	ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ บาท	ค่าเผื่อ		การจ่ายโดยใช้ หุ้นเป็นเกณฑ์ บาท	รวม บาท
			การด้อยค่า เงินลงทุน ระยะยาวอื่น บาท	ค่าเผื่อการด้อยค่า เงินลงทุน ในบริษัทร่วม บาท		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี						
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	962,655	239,092	20,000	220,991	204,889	1,647,627
ภาษีเพิ่มในกำไรหรือขาดทุน	298,211	88,731	-	25,338	555,522	967,802
ภาษีลดบันทึกโดยตรงในเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	(92,200)	(92,200)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	1,260,866	327,823	20,000	246,329	668,211	2,523,229
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	850,668	197,176	20,000	213,974	-	1,281,818
ภาษีเพิ่มในกำไรหรือขาดทุน	157,084	41,916	-	7,017	112,689	318,706
ภาษีลดในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(45,097)	-	-	-	-	(45,097)
ภาษีเพิ่มบันทึกโดยตรงในเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	92,200	92,200
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	962,655	239,092	20,000	220,991	204,889	1,647,627

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	หนี้สินตาม		
	สัญญาเช่าการเงิน บาท	ค่าเสื่อมราคา บาท	รวม บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	(1,526,314)	(181,980)	(1,708,294)
ภาษีลดในกำไรหรือขาดทุน	(1,333,104)	(74,776)	(1,407,880)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	(2,859,418)	(256,756)	(3,116,174)
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	(238,247)	(10,254)	(248,501)
ภาษีลดในกำไรหรือขาดทุน	(1,288,067)	(171,726)	(1,459,793)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	(1,526,314)	(181,980)	(1,708,294)

15 เงินกู้ยืม

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
รายการหมุนเวียน		
ตัวสัญญาใช้เงิน	27,500,000	60,000,000
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีของ :		
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	14,367,021	10,772,872
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	16,647,292	16,368,370
เงินกู้ยืมหมุนเวียนรวม	58,514,313	87,141,242
รายการไม่หมุนเวียน		
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	69,136,949	31,174,832
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	42,702,897	59,216,596
เงินกู้ยืมไม่หมุนเวียนรวม	111,839,846	90,391,428
เงินกู้ยืมรวม	170,354,159	177,532,670

เงินกู้ยืมรวมเงินกู้ยืมที่มีหลักประกัน (หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินและเงินกู้ยืมจากธนาคาร) มีจำนวนทั้งสิ้น 170.35 ล้านบาท (พ.ศ. 2561 : 177.53 ล้านบาท) การกู้ยืมจากธนาคารใช้หลักประกันเป็นที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มกิจการ (หมายเหตุ 12) หลักประกันของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินคือการทำประกันที่บริษัทจะต้องมอบคืนสิทธิในสินทรัพย์ที่เช่าแก่ผู้ให้เช่าในกรณีที่กลุ่มกิจการผิดสัญญา

บริษัท โชนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมส่วนที่หมุนเวียนมีมูลค่าใกล้เคียงกับราคาตามบัญชี เนื่องจากผลกระทบของการคิดลดไม่มีสาระสำคัญ
มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากกระแสเงินสดในอนาคตซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมที่อัตราตลาดร้อยละ 3.87 ถึง 5.34 ต่อปี
(พ.ศ. 2561 : อัตราร้อยละ 4.99 ถึง 6.71 ต่อปี) และอยู่ในข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน มีดังนี้

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 ร้อยละ	พ.ศ. 2561 ร้อยละ
ตัวสัญญาใช้เงิน	3.50	4.60
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	3.87 - 5.34	4.99 - 6.71
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	3.76 - 5.43	3.76 - 5.35

รายการเคลื่อนไหว

เงินกู้ยืมระยะยาวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท
ยอดคงเหลือตามบัญชีต้นปี	41,947,704	54,851,941
กู้ยืมเพิ่ม	52,946,353	-
จ่ายคืนเงินกู้ยืม	(11,446,549)	(12,925,159)
การตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมในการจัดหาเงินกู้ยืมรอดัตบัญชี	56,462	20,922
ยอดคงเหลือตามบัญชีสิ้นปี	83,503,970	41,947,704

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท
ยอดคงเหลือตามบัญชีต้นปี	75,584,966	93,759,833
จ่ายคืน	(16,234,777)	(18,174,867)
ยอดคงเหลือตามบัญชีสิ้นปี	59,350,189	75,584,966

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

รายละเอียดของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

วงเงินที่	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)	ระยะเวลาตามสัญญา	อัตราดอกเบี้ยร้อยละ (ต่อปี)	สินทรัพย์ค้ำประกัน
1	4.16	ตุลาคม พ.ศ. 2558 ถึง กันยายน พ.ศ. 2565	MLR ลบร้อยละ 1.50	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท
2	27.01	เมษายน พ.ศ. 2559 ถึง ตุลาคม พ.ศ. 2566	MLR ลบร้อยละ 2.00 (ปีที่ 1 - ปีที่ 2) MLR ลบร้อยละ 1.50 (หลังจากปีที่ 2)	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท
3	34.84	กรกฎาคม พ.ศ. 2562 ถึง กรกฎาคม พ.ศ. 2569	MLR ลบร้อยละ 2.25	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท
4	17.49	กันยายน พ.ศ. 2562 ถึง กันยายน พ.ศ. 2568	MLR ลบร้อยละ 2.60	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท
	83.50			

กลุ่มกิจการต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขการดำรงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ได้แก่ อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ ไม่น้อยกว่า 1.2 เท่า อัตราส่วนสภาพคล่อง ไม่ต่ำกว่า 1 เท่า และอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเกินกว่า 2.5 เท่า

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท
ระยะเวลาครบกำหนดของเงินกู้ยืมระยะยาว		
ภายใน 1 ปี	14,367,021	10,772,872
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	57,394,150	31,174,832
หลังจาก 5 ปี	11,742,799	-
รวม	83,503,970	41,947,704
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็นหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		
ภายใน 1 ปี	18,976,015	19,307,846
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	45,097,552	64,073,566
รวม	64,073,567	83,381,412
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคตของสัญญาเช่าการเงิน	(4,723,378)	(7,796,446)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	59,350,189	75,584,966
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		
ภายใน 1 ปี	16,647,292	16,368,370
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	42,702,897	59,216,596
รวม	59,350,189	75,584,966

วงเงินสินเชื่อ

กลุ่มกิจการมีวงเงินสินเชื่อสำหรับเงินเบิกเกินบัญชี ตัวสัญญาใช้เงิน และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินหลายแห่งที่ยังไม่ได้เบิกใช้ มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 ล้านบาท	พ.ศ. 2561 ล้านบาท	พ.ศ. 2562 ล้านบาท	พ.ศ. 2561 ล้านบาท
จำนวนวงเงินสินเชื่อ	411.79	293.10	356.79	238.10
วงเงินสินเชื่อคงเหลือ	270.01	151.51	215.51	98.01

วงเงินสินเชื่อค้ำประกันโดยที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท และบริษัทย่อย (พ.ศ. 2561 : กรรมการและที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท)

16 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	41,955,242	68,781,067	28,827,939	40,244,941
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 26)	-	-	1,284,864	2,579,571
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8,371,286	9,306,575	5,181,623	5,941,863
เงินทอรอรับ	404,439	563,594	160,000	160,000
อื่น ๆ	6,553,085	258,189	4,725,671	257,395
รวม	57,284,052	78,909,425	40,180,097	49,183,770

17 การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท
หนี้สินในงบแสดงฐานะการเงิน :				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	7,836,303	5,848,674	6,304,329	4,813,276
ค่าใช้จ่ายที่รวมอยู่ในกำไรจากการดำเนินงาน :				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	1,987,629	1,483,502	1,491,053	785,422
การวัดมูลค่าใหม่สำหรับ :				
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	(917,337)	-	(225,486)

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการเป็นโครงการเกษียณอายุ โดยผลประโยชน์ที่ให้ออกขึ้นอยู่กับระยะเวลาการทำงานและเงินเดือนในปีสุดท้ายของสมาชิกก่อนที่จะเกษียณอายุ

รายการเคลื่อนไหวของภาวะผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	5,848,674	5,282,509	4,813,276	4,253,340
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,828,477	1,305,711	1,370,769	652,217
ค่าใช้จ่ายค่าดอกเบี๋ย	159,152	177,791	120,284	133,205
การวัดมูลค่าใหม่				
ผลกำไรที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ด้านประชากรศาสตร์	-	(1,175,276)	-	(603,399)
ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ทางการเงิน	-	223,979	-	170,516
ขาดทุนที่เกิดจากประสบการณ์	-	33,960	-	207,397
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	7,836,303	5,848,674	6,304,329	4,813,276

เมื่อวันที่ 5 เมษายน พ.ศ. 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับแก้ไขได้ถูกประกาศในราชกิจจานุเบกษา โดยจะมีผลบังคับใช้เมื่อพ้นกำหนด 30 วันนับแต่วันประกาศในราชกิจจานุเบกษา การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญได้แก่ค่าชดเชยสำหรับพนักงานที่เกษียณอายุและมีอายุงานมากกว่าหรือเท่ากับ 20 ปีจะเปลี่ยนจากจำนวน 300 วันของค่าจ้างอัตราสุดท้ายเป็น 400 วันของค่าจ้างอัตราสุดท้าย ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนี้ได้บันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนบริการปัจจุบันในระหว่างปี

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ	ร้อยละ
อัตราคิดลด	1.76 - 4.38	1.76 - 4.38	1.76 - 4.38	1.76 - 4.38
อัตราเงินเฟ้อ	2.5	2.5	2.5	2.5
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน				
พนักงานรายเดือน	3.5 - 10.0	3.5 - 10.0	3.5 - 10.0	3.5 - 10.0
พนักงานรายวัน	3.5	3.5	3.5	3.5
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน				
พนักงานรายเดือน	0.0 - 30.0	0.0 - 30.0	0.0 - 30.0	0.0 - 30.0
พนักงานรายวัน	0.0 - 60.0	0.0 - 60.0	0.0 - 60.0	0.0 - 60.0

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเป็นดังนี้

	งบการเงินรวม					
	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เพิ่มขึ้น/(ลดลง)					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
ร้อยละ	ร้อยละ	บาท	บาท	บาท	บาท	
อัตราคิดลด	1	1	(434,471)	(358,787)	497,499	408,222
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	1	1	548,428	399,808	(486,620)	(358,609)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	20	20	(780,411)	(515,474)	1,199,866	784,763

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เพิ่มขึ้น/(ลดลง)					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
ร้อยละ	ร้อยละ	บาท	บาท	บาท	บาท	
อัตราคิดลด	1	1	(269,506)	(239,169)	305,466	268,101
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	1	1	343,605	262,410	(308,368)	(238,872)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	20	20	(420,559)	(274,554)	657,252	423,722

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติใดข้อสมมติหนึ่ง ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติ สถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติบางเรื่องอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลัก ได้ใช้วิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงในหลาย ๆ ด้านที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่กำหนดไว้ โดยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญมีดังต่อไปนี้

การเปลี่ยนแปลงในอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของพันธบัตร

อัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของพันธบัตรรัฐบาลที่ลดลงจะทำให้หนี้สินของโครงการเพิ่มสูงขึ้นถึงแม้ว่าการเพิ่มมูลค่าของพันธบัตรที่โครงการได้ถือไว้จะชดเชยได้บางส่วน

ความเสี่ยงจากภาวะเงินเฟ้อ

อัตราเงินเฟ้อไม่ได้ถูกนำมาใช้ในการประเมินภาวะผูกพันโดยตรง แต่อัตราเงินเฟ้อถูกนำมาพิจารณาประกอบการวิเคราะห์และกำหนดข้อสมมติฐานที่เกี่ยวกับการปรับขึ้นเงินเดือนของพนักงาน โดยเงินเฟ้อที่เพิ่มขึ้นจะทำให้ภาระหนี้สินเพิ่มขึ้น (ถึงแม้ว่าโดยส่วนใหญ่จะมีการกำหนดระดับของเงินเฟ้อสูงสุด เพื่อป้องกันโครงการจากอัตราเงินเฟ้อที่รุนแรง)

ระยะเวลาถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 11.8 ปี (พ.ศ. 2561 : 11.8 ปี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีการคิดลดมีดังนี้

	งบการเงินรวม	
	พ.ศ. 2562 ล้านบาท	พ.ศ. 2561 ล้านบาท
ภายใน 1 ปี	-	0.72
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	6.92	6.50
เกินกว่า 5 ปี	10.37	10.07
	17.29	17.29

18 ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

	หุ้นสามัญจดทะเบียน		มูลค่าที่ได้รับชำระแล้ว		ส่วนเกินมูลค่าหุ้น บาท
	จำนวนหุ้น หุ้น	หุ้นสามัญ บาท	จำนวนหุ้น หุ้น	หุ้นสามัญ บาท	
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	580,000,000	290,000,000	400,000,000	200,000,000	-
การออกหุ้น	-	-	150,000,000	75,000,000	217,500,000
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้น	-	-	-	-	(9,364,737)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	580,000,000	290,000,000	550,000,000	275,000,000	208,135,263
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	580,000,000	290,000,000	550,000,000	275,000,000	208,135,263

หุ้นสามัญจดทะเบียนทั้งหมดมีจำนวน 580,000,000 หุ้น (พ.ศ. 2561 : 580,000,000 หุ้น) ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (พ.ศ. 2561 : 0.50 บาท ต่อหุ้น) หุ้นสามัญที่ได้ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้วมีจำนวน 550,000,000 หุ้น (พ.ศ. 2561 : 550,000,000 หุ้น)

ในเดือนตุลาคม พ.ศ. 2561 บริษัทเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรก จำนวน 150 ล้านหุ้น หุ้นสามัญดังกล่าวมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทโดยเสนอขายในราคาหุ้นละ 1.95 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 292.50 ล้านบาท บริษัทบันทึกค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดจำหน่ายหุ้นจำนวน 9.36 ล้านบาท เป็นรายการหักในบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท โชนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

19 ทุนสำรองตามกฎหมาย

	งบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	8,838,571	7,172,011
จัดสรรระหว่างปี	2,239,182	1,666,560
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	11,077,753	8,838,571

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องกันเงินสำรองตามกฎหมายอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักส่วนของขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองนี้จะมีมูลค่าไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

20 รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้เงินปันผลรับ	-	-	10,021,664	13,121,117
กำไรจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อย (หมายเหตุ 11)	-	-	12,034,160	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	137,722	-	137,722	-
รายได้ดอกเบี้ยรับ	2,260,701	628,693	2,203,047	552,664
กำไรจากการขายอุปกรณ์	1,511,873	1,600,965	-	1,277,834
รายได้อื่น ๆ	1,028,688	617,489	778,947	625,778
รวม	4,938,984	2,847,147	25,175,540	15,577,393

21 ต้นทุนทางการเงิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	4,165,595	7,285,989	4,165,217	7,019,202
สัญญาเช่าการเงิน	3,073,069	3,969,172	3,073,069	3,969,172
รวม	7,238,664	11,255,161	7,238,286	10,988,374

22 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนค่าระวาง ค่าขนส่งและค่าธรรมเนียมอื่น	815,123,561	843,870,348	476,658,992	462,152,964
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	112,589,922	100,055,065	77,951,509	66,385,744
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	41,754,272	41,917,754	41,735,786	41,891,914
ค่านายหน้า	28,644,767	24,442,793	14,585,442	13,927,878
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	22,524,402	19,716,318	21,769,591	18,784,634
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	10,226,733	6,908,594	10,102,342	6,783,631
ค่าไฟฟ้า	2,392,910	2,214,442	1,237,067	1,172,767
ค่าเช่าและค่าบริการที่เกี่ยวข้อง	1,219,223	1,175,911	1,855,174	1,838,073
ค่าใช้จ่ายอื่น	45,054,344	44,255,818	34,213,698	32,796,432
	1,079,530,134	1,084,557,043	680,109,601	645,734,037

23 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันสำหรับกำไรทางภาษีสำหรับปี	14,297,101	10,805,597	7,314,477	3,566,325
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ลดในสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 14)	632,020	184,728	-	-
เพิ่มในหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 14)	532,278	910,518	440,078	1,141,087
	1,164,298	1,095,246	440,078	1,141,087
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	15,461,399	11,900,843	7,754,555	4,707,412

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีคู่ฉบับภาษีของประเทศที่บริษัทใหญ่ตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้	63,593,994	60,298,259	52,538,195	37,620,470
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษี ร้อยละ 20 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 20)	12,718,799	12,059,652	10,507,639	7,524,094
ผลกระทบ :				
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้	-	-	(2,004,333)	(2,624,223)
ผลการดำเนินงานของบริษัทร่วม	25,337	(171,279)	-	-
รายได้ที่ให้ถือเป็นรายได้ตามประมวลรัษฎากร	2,815,994	-	52,255	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ให้ถือเป็นรายจ่ายตามประมวลรัษฎากร	1,584,727	751,190	814,002	472,930
รายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(1,683,458)	(738,720)	(1,615,008)	(665,389)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	15,461,399	11,900,843	7,754,555	4,707,412

24 กำไรต่อหุ้น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ส่วนแบ่งกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้น ของบริษัทใหญ่ (บาท)	46,532,729	46,626,069	44,783,640	32,913,058
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดย ผู้ถือหุ้น (หุ้น)	550,000,000	430,410,959	550,000,000	430,410,959
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.08	0.11	0.08	0.08

บริษัทไม่มีผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดในการคำนวณกำไรต่อหุ้นปรับลดที่เกิดจากสิทธิเลือกซื้อหุ้นสามัญ เนื่องจากราคาตลาดของหุ้นสามัญของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ต่ำกว่ามูลค่าการใช้สิทธิเลือกซื้อหุ้นสามัญ ดังนั้น จึงไม่มีการนำเสนอกำไรต่อหุ้นปรับลด

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

25 เงินปันผล

พ.ศ. 2562

บริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 26 มีนาคม พ.ศ. 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นบริษัท แกรนด์ลิงค์ ลอจิสติกส์ จำกัด ครั้งที่ 1/2562 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 34.50 บาท สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 310,000 หุ้น เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 10.70 ล้านบาท บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลในเดือนมีนาคม พ.ศ. 2562

พ.ศ. 2561

บริษัท

เมื่อวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นบริษัท ครั้งที่ 1/2561 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.035 บาท สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 400,000,000 หุ้น เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 14.00 ล้านบาท บริษัทจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม พ.ศ. 2561

เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.045 บาท สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 550,000,000 หุ้น เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 24.75 ล้านบาท บริษัทจ่ายเงินปันผลในเดือนธันวาคม พ.ศ. 2561 ต่อมาเมื่อวันที่ 23 เมษายน พ.ศ. 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นบริษัท ครั้งที่ 1/2562 ได้รับทราบการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวแล้ว

บริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นบริษัท แกรนด์ลิงค์ ลอจิสติกส์ จำกัด ครั้งที่ 1/2561 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 45.17 บาท สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 310,000 หุ้น เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 14.00 ล้านบาท บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม พ.ศ. 2561

26 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ก) ผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่มกิจการถูกควบคุมโดยบุคคลดังต่อไปนี้

ชื่อ	ประเภท	ประเทศ	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)	
			31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2561
ตระกูลโมฆิอาภานันท์	กลุ่มบุคคลที่มีอำนาจควบคุมสูงสุด	ไทย	64.45	64.24

จำนวนหุ้นที่เหลือร้อยละ 35.55 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 35.76) ถือโดยบุคคลทั่วไป

ข) รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการต่อไปนี้เป็นรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนด ราคา
	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท	
รายได้จากการให้บริการ บริษัทย่อย	-	-	29,356,770	27,159,364	เป็นไปตามประเพณี การค้าและราคาตลาด
ต้นทุนจากการให้บริการ บริษัทย่อย	-	-	35,179,738	18,077,883	เป็นไปตามประเพณี การค้าและราคาตลาด
รายได้เงินปันผล บริษัทย่อย	-	-	10,021,664	13,121,117	เป็นไปตามเงินปันผล ที่ประกาศจ่าย
รายได้อื่น					
บริษัทย่อย	-	-	10,330	8,289	เป็นไปตามราคาทุน
บริษัทร่วม	-	650	-	550	
	-	650	10,330	8,839	

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนด ราคา
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					
บริษัทย่อย	-	-	1,505,440	2,037,927	เป็นไปตามราคาตลาด
บริษัทร่วม	-	97,544	-	25,151	(อ้างอิงค่าบริการ สำนักงานและค่าเช่า บริเวณใกล้เคียงกัน สำหรับค่าเช่า)
	-	97,544	1,505,440	2,063,078	

ค) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการขายและซื้อบริการ

ยอดคงค้าง ณ วันสิ้นปีที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	839,237	1,116,988
เงินมัดจำค่าเช่าสำนักงานและ บริการที่เกี่ยวข้อง				
บริษัทย่อย	-	-	405,000	405,000
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	1,279,761	2,579,571
ต้นทุนค้างจ่าย				
บริษัทย่อย	-	-	5,103	-

ง) ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ผู้บริหารสำคัญของบริษัท รวมถึงกรรมการ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่) และคณะผู้บริหารระดับสูง ค่าตอบแทนที่จ่ายหรือค้างจ่ายสำหรับผู้บริหารสำคัญมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	12,861,960	12,326,326	9,587,882	8,439,223
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,004,066	301,880	901,984	275,890
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	117,838	23,904	117,838	23,904
	13,983,864	12,652,110	10,607,704	8,739,017

27 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม พ.ศ. 2561 บริษัทประกาศให้ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (Sonic - ESOP 2018) แก่ผู้บริหารและพนักงานที่ได้รับเลือก ราคาใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเท่ากับ 1.95 บาท โดยใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญดังกล่าวสามารถเริ่มใช้สิทธิได้เมื่อครบ 2 ปีนับจากวันที่ให้สิทธิ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญมีอายุ 5 ปี ทั้งนี้จำนวนหน่วยที่สามารถใช้สิทธิจะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขและระยะเวลาการใช้สิทธิตามที่ประกาศให้ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

รายการเคลื่อนไหวของสำรองการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่รับรู้ในส่วนของเจ้าของสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,024,444	-
สำรองระหว่างปี	5,050,201	1,024,444
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	6,074,645	1,024,444

รายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ มีดังต่อไปนี้

	วันที่ออก	จำนวนที่ออก หน่วย	อัตราการใช้สิทธิ หน่วย/หุ้น	ราคาการใช้สิทธิ บาท/หน่วย	กำหนดเวลาการใช้สิทธิ	
					เริ่ม	สิ้นสุด
Sonic - ESOP 2018	19 ตุลาคม พ.ศ. 2561	30,000,000	1 : 1	1.95	19 ตุลาคม พ.ศ. 2561	18 ตุลาคม พ.ศ. 2566

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

รายการเคลื่อนไหวของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่คงเหลือ และราคาใช้สิทธิถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่เกี่ยวข้องแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ราคาใช้สิทธิถัวเฉลี่ย บาทต่อหุ้น	จำนวนสิทธิ หน่วย
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	1.95	30,000,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	1.95	30,000,000

บริษัทประเมินมูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญโดยใช้แบบจำลองทวินาม (Binomial Tree model) ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการการคำนวณเป็นดังนี้

ข้อสมมติฐาน	Sonic - ESOP 2018
มูลค่ายุติธรรมของหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ณ วันที่ประเมินราคา (บาท)	1.84
ความผันผวนของราคาหุ้นรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ (ร้อยละ)	42.67
ความน่าจะเป็น (Probability) ของรูปแบบการเคลื่อนไหวของราคาหุ้นรองรับ ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ	
- ความน่าจะเป็นที่ราคาปรับตัวเพิ่มขึ้น (ร้อยละ)	39.2 - 42.3
- ความน่าจะเป็นที่ราคาปรับตัวลดลง (ร้อยละ)	57.7 - 60.9
อัตราคิดลด (ร้อยละ)	2.43

จำนวนเงินที่รับรู้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท	พ.ศ. 2562 บาท	พ.ศ. 2561 บาท
เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบแสดงฐานะการเงิน	-	-	2,272,590	461,000
ค่าใช้จ่ายการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	5,050,201	1,024,444	2,777,611	563,444
สำรองการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ในส่วนของเจ้าของ	5,050,201	1,024,444	5,050,201	1,024,444

28 ภาวะผูกพัน

ก) ภาวะผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน

ภาวะผูกพันที่เป็นข้อผูกมัด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายจ่ายฝ่ายทุนซึ่งยังไม่ได้รับรู้ในงบการเงิน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 ล้านบาท	พ.ศ. 2561 ล้านบาท	พ.ศ. 2562 ล้านบาท	พ.ศ. 2561 ล้านบาท
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2.24	-	2.02	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1.88	1.87	0.01	-
รวม	4.12	1.87	2.03	-

ข) สัญญาเช่าดำเนินงาน - กรณีกิจการเป็นผู้เช่า

กลุ่มกิจการทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่ไม่สามารถยกเลิกได้สำหรับการเช่าอาคาร เครื่องถ่ายเอกสาร และอุปกรณ์อื่น รวมทั้งสัญญาบริการทำความสะอาดและบริการอื่น ระยะเวลาของสัญญาเช่าอยู่ระหว่าง 1 ถึง 30 ปี และสัญญาเช่าส่วนใหญ่สามารถต่ออายุการเช่าได้โดยอัตราค่าเช่าใหม่เป็นไปตามอัตราราคาตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ยอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่ไม่สามารถยกเลิกได้ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 ล้านบาท	พ.ศ. 2561 ล้านบาท	พ.ศ. 2562 ล้านบาท	พ.ศ. 2561 ล้านบาท
ภายใน 1 ปี	1.68	2.20	1.32	1.84
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	1.17	1.52	0.62	0.73
เกินกว่า 5 ปี	0.85	0.94	-	-
	3.70	4.66	1.94	2.57

ค) หนังสือค้ำประกัน

กลุ่มกิจการมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยสถาบันการเงินให้แก่กรมศุลกากร และลูกค้าเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาให้แก่ผู้ว่าจ้างตามสัญญาบริการ ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของกลุ่มกิจการ ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562 ล้านบาท	พ.ศ. 2561 ล้านบาท	พ.ศ. 2562 ล้านบาท	พ.ศ. 2561 ล้านบาท
หนังสือค้ำประกัน	2.09	2.59	1.59	1.09

บริษัท โชนิค อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

29 คดีฟ้องร้องและข้อพิพาทของกลุ่มกิจการ

บริษัท

1. เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน พ.ศ. 2559 กรมศุลกากรมีหนังสือแจ้งยกเลิกการเป็นผู้จัดตั้งเขตปลอดอากร และผู้ประกอบการในเขตปลอดอากรกึ่งแก้วของบริษัท โดยอ้างว่ามีการนำรถยนต์นั่งส่วนบุคคลจำนวนหนึ่งคันออกไปจากเขตปลอดอากรกึ่งแก้ว LCL ฟรีโซนของบริษัทในระหว่างการได้รับการผ่อนผันในช่วงวิกฤติอุทกภัยในปี พ.ศ. 2554 แต่ไม่นำกลับเข้ามาในเขตปลอดอากรภายในเวลาที่กรมศุลกากรได้ขยายเวลาให้ ทั้งนี้รายได้จากการประกอบการเขตปลอดอากรกึ่งแก้วสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ซึ่งเป็นปีสุดท้ายก่อนถูกสั่งปิดดำเนินการ มีจำนวนทั้งสิ้น 7.21 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2559 บริษัทได้ยื่นฟ้องอธิบดีกรมศุลกากรและกรมศุลกากรต่อศาลปกครองกลาง เพื่อขอให้ 1) ศาลปกครองกลางพิพากษาหรือมีคำสั่งให้ยกเลิกหรือเพิกถอนคำสั่งยกเลิกการเป็นผู้จัดตั้งเขตปลอดอากรกึ่งแก้วและผู้ประกอบการเขตปลอดอากรกึ่งแก้ว 2) ให้กรมศุลกากรชำระเงินค่าเสียหายแก่บริษัทจำนวน 33 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี และ 3) ให้ศาลปกครองพิจารณาคำร้องขอคุ้มครองชั่วคราวเพื่อทุเลาการบังคับตามคำสั่งของกรมศุลกากรไว้ระหว่างพิจารณา

เมื่อวันที่ 28 เมษายน พ.ศ. 2560 ศาลปกครองกลางได้มีคำสั่งให้ยกคำขอการทุเลาการบังคับคดีตามคำร้องขอคุ้มครองชั่วคราวที่บริษัทได้ยื่นไว้เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ดังนั้น ในระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลางบริษัทจึงยังไม่สามารถกลับมาเปิดดำเนินการเป็นผู้จัดตั้งเขตปลอดอากรได้

ต่อมาเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม พ.ศ. 2560 ส่วนบริการศุลกากรบางเสาชงได้มีหนังสือแจ้งบังคับให้บริษัทชำระค่าภาษีอากรตามประเมินค่าภาษีอากรของรถยนต์คันดังกล่าวจำนวน 19.93 ล้านบาท ทั้งนี้ยังไม่รวมเงินเพิ่มตามกฎหมายซึ่งจะต้องคำนวณนับจากวันที่ได้นำรถยนต์ออกจากเขตปลอดอากรจนถึงวันที่ได้มาชำระค่าภาษีอากรครบถ้วน ซึ่งเป็นภาระผูกพันตามหนังสือสัญญาประกันและทัณฑ์บนสำหรับผู้จัดตั้งเขตปลอดอากร ลงวันที่ 11 มีนาคม พ.ศ. 2552

ผู้บริหารของกลุ่มกิจการพิจารณาที่จะยังไม่รับรายการประมาณการหนี้สินสำหรับจำนวนดังกล่าวในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 เนื่องจากบริษัทได้ส่งหนังสือโต้แย้งและคัดค้านการบังคับสัญญาประกันและทัณฑ์บนสำหรับผู้จัดตั้งเขตปลอดอากรต่อหัวหน้าฝ่ายบริการศุลกากรที่ 2 ส่วนบริการศุลกากรบางเสาชง ลงวันที่ 24 ตุลาคม พ.ศ. 2560 เพื่อขอให้กรมศุลกากรชะลอการบังคับชำระค่าภาษีอากรจากบริษัทไว้จนกว่าศาลปกครองกลางจะได้พิพากษาคดีดังกล่าวแล้วเสร็จ ประกอบกับความคิดเห็นของคดีความตั้งต้นเกี่ยวกับคดีดังกล่าวที่กรมศุลกากรได้แจ้งข้อกล่าวหาว่าบริษัทร่วมมือผู้เห็นใจกับบริษัทผู้นำเข้ารถยนต์ลักลอบหนีศุลกากรนั้น บัดนี้ พนักงานสอบสวนได้มีความเห็นสั่งไม่ฟ้องบริษัทเนื่องจากพยานและหลักฐานไม่พอที่จะสั่งฟ้อง โดยในขั้นตอนต่อไปพนักงานสอบสวนจะส่งสำนวนการสอบสวนให้พนักงานอัยการเพื่อให้พิจารณาว่ามีความเห็นในการสั่งฟ้องบริษัทหรือไม่ ซึ่งหากที่สุดแล้วบริษัทเป็นฝ่ายชนะคดีบริษัทจะไม่มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายชำระค่าภาษีอากรตามจำนวนเงินที่ถูกประเมินดังกล่าว บริษัทพิจารณาว่ายังไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะต้องชำระหนี้สินจำนวนดังกล่าว

2. เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม พ.ศ. 2557 บริษัทได้รับหมายเรียกจากกองบังคับการปราบปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับอาชญากรรมทางเศรษฐกิจ สำนักงานตำรวจแห่งชาติ ในความผิดฐานร่วมกันลักลอบหนีศุลกากรสำหรับการนำเข้ารถยนต์นั่งจำนวนหนึ่งคัน ในปี พ.ศ. 2554 โดยถูกเรียกให้ชดใช้ด้วยมูลค่าของรถยนต์จำนวน 1.90 ล้านบาทและภาษีที่เกี่ยวข้องจำนวน 3.08 ล้านบาท บัดนี้ พนักงานอัยการจังหวัดพิจัยมีความเห็นสั่งไม่ฟ้องบริษัท และพนักงานอัยการได้ส่งสำนวนการสอบสวนไปยังผู้บัญชาการตำรวจสอบสวนกลาง กองบัญชาการตำรวจสอบสวนกลางและสำนักงานอัยการสูงสุด ตามลำดับ ขณะนี้อยู่ระหว่างการพิจารณาของสำนักงานอัยการสูงสุดว่าจะมีความเห็นแย้งกับผู้บัญชาการตำรวจสอบสวนกลางหรือไม่ ทนายความของบริษัทมีความเห็นว่าเมื่อพนักงานอัยการมีความเห็นสั่งไม่ฟ้องแล้ว สำนักงานอัยการสูงสุดจึงไม่มีเหตุผลที่จะโต้แย้งคำสั่งกับพนักงานอัยการจังหวัด

ผลที่สุดของคดีความและผลกระทบความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นยังไม่สามารถคาดการณ์ได้ในขณะนี้ อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารของกลุ่มกิจการพิจารณาว่ายังไม่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่บริษัทจะต้องจ่ายชำระผลเสียหายดังกล่าว ดังนั้นกลุ่มกิจการจึงไม่ได้ตั้งสำรองสำหรับผลเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นจากผลของคดีดังกล่าวไว้ในงบการเงิน

3. เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม พ.ศ. 2561 ผู้รับประกันภัยของบริษัทผู้ขายสินค้าเคมีภัณฑ์รายหนึ่งได้ยื่นฟ้องต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ ขอให้บริษัทชดใช้ค่าสินไหมทดแทน อันเนื่องมาจากการจัดส่งสินค้าเคมีภัณฑ์ผิดพลาด ทำให้บริษัทผู้ซื้อสินค้าได้รับความเสียหายต่อกระบวนการการผลิต รวมมูลค่าความเสียหายที่บริษัทผู้ซื้อสินค้าเรียกร้องความเสียหายจากบริษัทผู้ขายเคมีภัณฑ์ จำนวนเงิน 4.79 ล้านบาท ซึ่งภายหลังการสำรวจความเสียหายบริษัทประกันภัยแห่งนั้นได้ชดใช้เงินค่าเสียหายให้แก่บริษัทผู้ขายเคมีภัณฑ์ซึ่งเป็นผู้อุปประกันภัยจำนวนเงิน 3.88 ล้านบาท ดังนั้น บริษัทประกันภัยแห่งนั้นจึงได้เรียกร้องให้บริษัทชำระเงินค่าเสียหายจำนวนดังกล่าวพร้อมดอกเบี้ยรวมเป็นจำนวนเงิน 3.94 ล้านบาทให้แก่บริษัทประกันภัย พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 นับจากวันฟ้องจนกว่าจะชำระเงินให้แก่โจทก์ครบถ้วน ต่อมาเมื่อวันที่ 9 มกราคม พ.ศ. 2562 บริษัทได้ยื่นคำให้การต่อศาลพร้อมทั้งได้ขอให้ศาลเรียกผู้รับจ้างต่อจากบริษัทเข้ามาเป็นจำเลยร่วม

เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม พ.ศ. 2561 บริษัทผู้ขายสินค้าเคมีภัณฑ์รายดังกล่าวได้ยื่นร้องต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ขอให้บริษัทชดใช้ค่าเสียหายส่วนที่เหลือจากที่ผู้รับประกันภัยได้ชำระไปแล้วพร้อมดอกเบี้ยจนถึงวันฟ้อง เป็นเงินจำนวน 0.97 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับจากวันฟ้องจนกว่าจะชำระเงินให้แก่โจทก์ครบถ้วน เมื่อวันที่ 2 มกราคม พ.ศ. 2562 บริษัทได้ยื่นคำให้การต่อศาลพร้อมทั้งได้ขอให้ศาลเรียกผู้รับจ้างต่อจากบริษัทเข้ามาเป็นจำเลยร่วม

ต่อมาเมื่อวันที่ 27 มกราคม พ.ศ. 2563 ซึ่งเป็นเหตุการณ์ภายหลังวันที่ในรายงาน ศาลแพ่งกรุงเทพใต้ได้มีคำพิพากษาในคดีที่บริษัทผู้ขายสินค้าเคมีภัณฑ์เป็นโจทก์ยื่นฟ้องบริษัท ให้บริษัทและผู้รับจ้างต่อจากบริษัทในฐานะจำเลยร่วม ร่วมกันชดใช้ค่าเสียหายทั้งจำนวนตามที่โจทก์ได้เรียกร้อง เนื่องจากพิจารณาเห็นว่าความเสียหายตามฟ้องเกิดจากความประมาทเลินเล่อของจำเลยร่วม บริษัทในฐานะตัวการจึงต้องร่วมรับผิดชอบกับจำเลยร่วมในฐานะตัวแทนในผลแห่งละเมิดซึ่งจำเลยร่วมได้กระทำไปนั้น

อย่างไรก็ตามผู้บริหารของกลุ่มกิจการประเมินจากหลักฐานที่มีอยู่ประกอบกับความเห็นของศาลแพ่งกรุงเทพใต้ว่าความเสียหายดังกล่าวไม่ได้เป็นผลมาจากความผิดพลาดโดยตรงของบริษัท อีกทั้งยังไม่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างหน้าที่บริษัทต้องจ่ายชำระเงินชดเชยค่าเสียหายดังกล่าวให้แก่บริษัทประกันภัยและบริษัทผู้ขายสินค้าเคมีภัณฑ์ ทนายความและผู้บริหารของกลุ่มกิจการอยู่ระหว่างการศึกษาคำตัดสินของศาลแพ่งกรุงเทพใต้เพื่อเตรียมการสำหรับการยื่นอุทธรณ์คดีในลำดับต่อไป ซึ่งผลที่สุดของคดียังไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างน่าเชื่อถือในขณะนี้ ดังนั้น กลุ่มกิจการจึงยังไม่ได้ตั้งสำรองสำหรับผลเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นจากผลของการเรียกร้องดังกล่าวไว้ในงบการเงิน

30 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 1/2563 มีมติเห็นควรให้นำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท สำหรับหุ้นสามัญจำนวน 550,000,000 หุ้น เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 27.50 ล้านบาท โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้จ่ายแก่ผู้ถือหุ้นเฉพาะผู้มีสิทธิได้รับเงินปันผลตามข้อบังคับของบริษัทตามที่ปรากฏในรายชื่อ ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล ซึ่งกำหนดเป็นวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2563 และมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม พ.ศ. 2563

รายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

1. ลักษณะความสัมพันธ์

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท จีแอลเอส อินเตอร์เฟท จำกัด ("GLS")	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทร่วมของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 38.99 และมีกรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจตัวแทนขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ - ปัจจุบันได้หยุดประกอบธุรกิจแล้ว โดยผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติกำหนดให้เลิกดำเนินการ ในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561
บริษัท พีเค กู้ด ไทรส จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทที่นายนายปฏิภาณ เปล่งฉวีผู้ซึ่งเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นกรรมการ - ประกอบธุรกิจ จำหน่ายยางรถยนต์ กะทะล้อ และอุปกรณ์ของยานยนต์ทุกประเภท
บริษัท เพรสซิเด็นท์ ออโตโมบิล อินดัสทรีส์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทที่ นาง กัลยาภรณ์ ปานมะเร็ง และนายกณวรรณ อรัญ ผู้ซึ่งเป็นกรรมการ อิสระของบริษัทฯ เป็นกรรมการอยู่ - ประกอบธุรกิจ ผลิตอะไหล่รถยนต์ประเภทแอร์รถยนต์
นายสันติสุข โฆษิอาภานันท์	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนาม ผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 55.10%
บริษัท ปิ่นทอง อินดัสเตรียล พาร์ค จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทที่ นายรัฐวัฒน์ ศุขสายชล ผู้ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นกรรมการอยู่ - ประกอบธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์เพื่อกำไรให้เช่าอสังหาริมทรัพย์

2. รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด(มหาชน) กับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2562

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของ รายการ
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	
บจก. จีแอลเอส อินเตอร์เฟรท “GLS” - บริษัทร่วมของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 38.99 และมีกรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจตัวแทนขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ - ปัจจุบันได้หยุดประกอบธุรกิจแล้ว โดยผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติกำหนดให้เลิกดำเนินการ ในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561	รายได้ค่าบริการ Sonic ได้ให้บริการให้แก่ GLS	0.00	0.00	บริษัทฯ ให้บริการจัดการขนส่งประเภท Sea Freight ให้แก่ GLS ซึ่งเป็นบริษัทในเครือที่กำลังอยู่ในช่วงดำเนินการหยุดดำเนินการ โดย GLS มีผู้ถือหุ้นโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งทำหน้าที่ในการติดต่อประสานงานเพื่อให้บริการในเครือข่ายของบริษัทผู้ถือหุ้นต่างประเทศ ซึ่งมีการคิดค่าบริการระหว่างกัน ถือเป็นรายได้ และต้นทุน ในการประกอบกิจการ อันได้แก่ค่าระวางในการขนส่ง และค่าบริการในการทำพิธีการขนส่ง โดยทางบริษัทมีนโยบายการคิดราคาและเงื่อนไขการค้าเดียวกันกับที่คิดกับลูกค้ารายอื่น ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากเป็นรายการให้บริการ โดยเป็นไปตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าปกติ จึงมีความเห็นว่ารายการที่เกิดขึ้นมีความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล
	ต้นทุนค่าบริการ Sonic ได้รับบริการจาก GLS	0.00	0.00	
	ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง	0.00	0.00	
	ยอดต้นงวด	0.00	0.00	
	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	0.59	0.00	
	ลดลงระหว่างงวด	(0.59)	(0.00)	
	ยอดปลายงวด	0.00	0.00	
	เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง	0.00	0.00	
	ยอดต้นงวด	0.00	0.00	
	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	91.60	0.00	
ลดลงระหว่างงวด	(91.60)	(0.00)		
ยอดปลายงวด	0.00	0.00		

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของ รายการ	
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562		
บจก. จีแอลเอส อินเตอร์เฟรท “GLS” - บริษัทร่วมของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 38.99 และมีกรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจตัวแทนขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ - ปัจจุบันได้หยุดประกอบธุรกิจแล้ว โดยผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติกำหนดให้เลิกดำเนินการ ในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561	<u>รายได้ค่าบริการอื่น</u>	0.55	0.00		
	Sonic ได้ให้บริการอื่น ให้แก่ GLS	<u>ลูกหนี้การค้า – กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง</u>	<u>ลูกหนี้การค้า – กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง</u>		
		ยอดต้นงวด	0.00	ยอดต้นงวด	0.00
		เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	0.59	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	0.00
		ลดลงระหว่างงวด	(0.59)	ลดลงระหว่างงวด	(0.00)
		ยอดปลายงวด	0.00	ยอดปลายงวด	0.00
	<u>ต้นทุนค่าบริการอื่น</u>	25.15	0.00		
	Sonic ได้รับบริการค่าน้ำประปา, ค่าไฟฟ้า, ค่าโทรศัพท์จาก GLS	<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง</u>	<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง</u>		
		ยอดต้นงวด	0.00	ยอดต้นงวด	0.00
		เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	91.60	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	0.00
		ลดลงระหว่างงวด	(91.60)	ลดลงระหว่างงวด	(0.00)
		ยอดปลายงวด	0.00	ยอดปลายงวด	0.00
	<u>ต้นทุนซื้อทรัพย์สิน</u>	175.12	0.00		
	Sonic ได้ซื้อทรัพย์สินจาก GLS	<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง</u>	<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง</u>		
		ยอดต้นงวด	0.00	ยอดต้นงวด	0.00
		เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	91.60	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	0.00
		ลดลงระหว่างงวด	(91.60)	ลดลงระหว่างงวด	(0.00)
		ยอดปลายงวด	0.00	ยอดปลายงวด	0.00

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของ รายการ
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	
นายสันติสุข โฆษิอาภานันท์ ผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท / ประธาน กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ ลง นาม ผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 55.10%	<u>ค้ำประกันสัญญาเงินกู้และเงินเบิกเกิน บัญชีทุกสัญญา</u> ณ วันที่ 24/12/2561 ทางธนาคารปลด ภาระค้ำประกันในนามบุคคลของนาย สันติสุข โฆษิอาภานันท์ ที่ค้ำประกัน ส่วนตัวให้กับบริษัท	-	-	บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบัน การเงินเพื่อใช้ในการขยายและดำเนินธุรกิจ โดยมี นายสันติสุข โฆษิอาภานันท์ ค้ำประกัน ในนามส่วนตัวให้กับบริษัท ซึ่งการค้ำประกัน ดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงิน เรียกร้อง โดยทางคุณสันติสุขไม่ได้รับ ค่าตอบแทนแต่อย่างใดจากการค้ำประกัน ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากเป็นรายการให้ความช่วยเหลือทาง การเงินเพื่อสนับสนุนธุรกิจปกติ เพื่อสนับสนุน ธุรกิจปกติ ภายใต้เงื่อนไขการค้า จึงเห็นควรพิจารณารับรองรายการดังกล่าว

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของ รายการ
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	
นายสันติสุข โฆษิอาภานันท์ ผู้ถือหุ้นใหญ่/ กรรมการบริษัท / ประธาน กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้มีอำนาจ ลง นาม ผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 55.10%	<u>ค้ำประกันสัญญาเช่าซื้อยานพาหนะ</u> <u>ให้แก่บริษัท</u> ณ วันที่ 24/12/2561 ทางธนาคารปลด ภาระค้ำประกันในนามบุคคลของนาย สันติสุข โฆษิอาภานันท์ ที่ค้ำประกัน ส่วนตัวให้กับบริษัท	-	-	บริษัทฯ ได้มีแผนที่จะเพิ่มกำลังการให้บริการ ธุรกิจการขนส่งทางรถ โดยได้มีการทำสัญญา เช่าซื้อยานพาหนะกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง โดยจำเป็นที่จะต้องมีการเป็นผู้ค้ำประกัน สัญญาดังกล่าว ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากเป็นรายการให้ความช่วยเหลือทาง การเงินเพื่อสนับสนุนธุรกิจปกติ เพื่อสนับสนุน ธุรกิจปกติ ภายใต้เงื่อนไขการค้า จึงเห็นควรพิจารณารับรองรายการดังกล่าว

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของ รายการ
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	
บริษัท พีเค กู้ด ไทรส จำกัด - เป็นบริษัทที่นายนายปฏิภาณ เปล่งฉวีผู้ ซึ่งเป็นผู้บริหารของบริษัทฯ เป็น กรรมการ ประกอบธุรกิจ จำหน่ายยางรถยนต์ กะทะ ล้อ และอุปกรณ์ของยานยนต์ทุกประเภท	<u>รายได้ค่าบริการ</u> Sonic ได้ให้บริการให้แก่ บริษัท พีเค กู้ด ไทรส จำกัด	41.92	7.32	บริษัทฯ ให้บริการจัดการขนส่งประเภท Sea Freight และ Transport ให้แก่ บจ.พีเค กู้ด ไทรส ซึ่งประกอบธุรกิจ จำหน่ายยางรถยนต์ กะทะล้อ และอุปกรณ์ของยานยนต์ทุกประเภท โดย บริษัท พีเค กู้ด ไทรส จำกัด มีผู้ถือหุ้นโดย นายปฏิภาณ เปล่งฉวี ผู้ซึ่งเป็นผู้บริหารของ บริษัทฯเป็นกรรมการ ซึ่งมีการคิดค่าบริการ ระหว่างกัน ถือเป็นรายได้ และต้นทุน ในการ ประกอบกิจการ อันได้แก่ค่าบริการในการทำ พิธีการ ค่าการขนส่ง โดยทางบริษัทฯ มี นโยบายการคิดราคาและเงื่อนไขการค้า เดียวกันกับที่ คิดกับลูกค้ารายอื่น นอกเหนือจากนี้บริษัทฯได้มีการซื้ออะไหล่ยาง รถยนต์สำหรับธุรกิจขนส่งทางบกจากบริษัท พีเค กู้ด ไทรส จำกัด อีกด้วย
	<u>ต้นทุนค่าอะไหล่</u> Sonic ซื้อจากบริษัท พีเค กู้ด ไทรส จำกัด	1,544.90	2,775.70	
		<u>ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด 0.00 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 58.76 ลดลงระหว่างงวด (11.30) ยอดปลายงวด 47.46	<u>ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด 47.46 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 7.84 ลดลงระหว่างงวด (55.30) ยอดปลายงวด 0.00	
		<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด 0.00 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 1,544.90 ลดลงระหว่างงวด (1,154.90) ยอดปลายงวด 0.00	<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด 0.00 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 2,775.70 ลดลงระหว่างงวด (2,747.70) ยอดปลายงวด 28.00	

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของ รายการ
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	
				จึงเห็นควรพิจารณารับรองรายงานดังกล่าว
บริษัท เพรสซิเด็นท์ ออโตโมบิล อินดัสทรีส์ จำกัด - เป็นบริษัทที่นางกัลยาภรณ์ ปานมะเริง และ นายกณวรรณ อรัญ ผู้ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นกรรมการอยู่ - ประกอบธุรกิจ ผลิตอะไหล่รถยนต์ ประเภทแอร์รถยนต์	รายได้ค่าบริการ Sonic ได้ให้บริการให้แก่ บริษัท เพรสซิเด็นท์ ออโตโมบิล อินดัสทรีส์ จำกัด	762.86 ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง ยอดต้นงวด 0.00 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 845.24 ลดลงระหว่างงวด (479.44) ยอดปลายงวด 365.80	345.90 ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง ยอดต้นงวด 365.80 เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 519.64 ลดลงระหว่างงวด (839.07) ยอดปลายงวด 46.38	บริษัทฯ ให้บริการจัดการขนส่งประเภท Sea Freight ให้แก่ บริษัท เพรสซิเด็นท์ ออโตโมบิล อินดัสทรีส์ จำกัด ผู้ให้บริการประกอบธุรกิจ ผลิตอะไหล่รถยนต์ โดย บริษัท เพรสซิเด็นท์ ออโตโมบิล อินดัสทรีส์ จำกัด มีนาง กัลยาภรณ์ ปานมะเริง เป็นกรรมการร่วม ซึ่งมีการคิดค่าบริการระหว่างกัน ถือเป็นรายได้ และต้นทุนในการประกอบกิจการ อันได้แก่ค่าระวางในการขนส่ง และค่าบริการในการทำพิธีการขนส่ง โดยทางบริษัทมีนโยบายการคิดราคาและเงื่อนไขการค้าเดียวกันกับที่คิดกับลูกค้ารายอื่น ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากการให้บริการกับบริษัท เพรสซิเด็นท์ ออโตโมบิล อินดัสทรีส์ จำกัด เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติ เช่นเดียวกับลูกค้ารายอื่น จึงเห็นควรพิจารณารับรองรายงานดังกล่าว

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของ รายการ
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	
บริษัท ปิ่นทอง อินดัสเตรียล ปาร์ค จำกัด (มหาชน) - เป็นบริษัทที่ นายรัฐวัฒน์ สุขสายชล ผู้ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็น กรรมการอยู่ - ประกอบธุรกิจอสังหาริมทรัพย์เพื่อกำไร ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	<u>ต้นทุนค่าบริการอื่น</u> Sonic ได้รับบริการสาธารณูปโภค ส่วนกลางจาก บริษัท ปิ่นทอง อินดัสเทรี ยล ปาร์ค จำกัด (มหาชน)	0.00	43.16	บริษัทฯ ได้รับบริการสาธารณูปโภคส่วนกลาง จาก บริษัท ปิ่นทอง อินดัสเตรียล ปาร์ค จำกัด (มหาชน) ผู้ให้บริการ ประกอบธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์เพื่อกำไรให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ โดย บริษัท ปิ่นทอง อินดัสเตรียล ปาร์ค จำกัด (มหาชน) มีนายรัฐวัฒน์ สุขสายชล เป็น กรรมการอยู่ร่วม ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากการให้บริการกับบริษัท ปิ่นทอง อินดัส เตรียล ปาร์ค จำกัด (มหาชน) เป็นไปตาม เงื่อนไขการค้าปกติ เช่นเดียวกับลูกค้ารายอื่น จึงเห็นควรพิจารณารับรองรายงานดังกล่าว
	<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง</u> ยอดต้นงวด เพิ่มขึ้นระหว่างงวด ลดลงระหว่างงวด ยอดปลายงวด	0.00 0.00 (0.00) 0.00	0.00 46.18 (23.09) 23.09	

3. รายการระหว่างกันระหว่างบริษัท แกรนด์ลิงค์ ลอจิสติกส์ จำกัด กับบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2562

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของ รายการ
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	
บจก. จีแอลเอส อินเตอร์เฟรท “GLS” - บริษัทร่วมของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 38.99 และมีกรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจตัวแทนขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ - ปัจจุบันได้หยุดประกอบธุรกิจแล้ว โดยผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติกำหนดให้เลิกดำเนินการ ในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561	<u>รายได้ค่าบริการ</u> Grandlink ได้ให้บริการให้แก่ GLS <u>ต้นทุนค่าบริการ</u> Grandlink ได้รับบริการจาก GLS	0.00	0.00	บริษัทฯ ให้บริการจัดการขนส่งประเภท Sea Freight ให้แก่ GLS ซึ่งเป็นบริษัทในเครือที่กำลังอยู่ในช่วงดำเนินการหยุดดำเนินการ โดย GLS มีผู้ถือหุ้นโดยบริษัทต่างประเทศซึ่งทำหน้าที่ในการติดต่อประสานงานเพื่อให้บริการในเครือขายของบริษัทผู้ถือหุ้นต่างประเทศ ซึ่งมีการคิดค่าบริการระหว่างกันถือเป็นรายได้ และต้นทุน ในการประกอบกิจการ อันได้แก่ค่าระวางในการขนส่ง และค่าบริการในการทำพิธีการขนส่ง โดยทางบริษัทมีนโยบายการคิดราคาและเงื่อนไขการค้าเดียวกันกับที่คิดกับลูกค้ารายอื่น ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากเป็นรายการได้ทรัพย์สินโดยเป็นไปตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าปกติ จึงมีความเห็นว่ารายการที่เกิดขึ้นมีความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล
		<u>ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u>	<u>ลูกหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u>	
		ยอดต้นงวด 107.30	ยอดต้นงวด 0.00	
		เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 0.00	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 0.00	
		ลดลงระหว่างงวด (107.30)	ลดลงระหว่างงวด (0.00)	
		ยอดปลายงวด 0.00	ยอดปลายงวด 0.00	
		0.00	0.00	
		<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u>	<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u>	
		ยอดต้นงวด 59.30	ยอดต้นงวด 0.00	
		เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 77.46	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 0.00	
ลดลงระหว่างงวด (136.76)	ลดลงระหว่างงวด (0.00)			
ยอดปลายงวด 00.00	ยอดปลายงวด 0.00			

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของ รายการ
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	
บจก. จีแอลเอส อินเตอร์เฟรท “GLS” - บริษัทร่วมของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 38.99 และมีกรรมการชุดเดียวกับบริษัทฯ - ประกอบธุรกิจตัวแทนขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ - ปัจจุบันได้หยุดประกอบธุรกิจแล้ว โดยผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติกำหนดให้เลิกดำเนินการ ในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561	<u>รายได้ค่าเช่าสำนักงาน</u> Grandlink ได้บริการสำนักงาน ให้แก่ GLS	0.00	0.00	เนื่องจาก GLS ไม่มีอาคารสำนักงานที่เป็นกรรมสิทธิ์ของตัวเอง จึงเช่าพื้นที่สำนักงานจาก Grandlink เพื่อใช้เป็นสำนักงานของ GLS ระยะเวลาเช่าตั้งแต่ 10 เมษายน 2557 ถึง 9 เมษายน 2560 โดยมีการจ่ายค่าเช่าในอัตรา 48,772.50 บาทต่อเดือน หรือ 95.63 บาทต่อตารางเมตร และค่าบริการจัดหาและจัดทำสิ่งอำนวยความสะดวกในการใช้สอยพื้นที่เช่าอาคารในอัตรา 73,154.97 บาทต่อเดือน หรือ 143.44 บาทต่อตารางเมตร และ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2559 มีการลดขนาดพื้นที่เช่าลงเหลือร้อยละ 50 ของพื้นที่เดิม และมีอัตราค่าเช่าต่อเดือน 24,386.25 บาท และค่าเช่าที่บริษัทคิดเป็นอัตราปกติทั่วไปที่อาคารสำนักงานในบริเวณใกล้เคียงให้เช่า
	<u>รายได้ค่าบริการอื่น</u> Grandlink ได้บริการทำความสะอาดและงานพิมพ์เอกสาร, ค่าธรรมเนียมธนาคาร ให้แก่ GLS	0.00	0.00	
	<u>ต้นทุนค่าบริการอื่น</u> Grandlink รับบริการค่าไฟฟ้า, ค่าโทรศัพท์ จาก GLS	72.39	0.00	
		<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u>	<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u>	
		ยอดต้นงวด 59.30	ยอดต้นงวด 0.00	
		เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 77.46	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 0.00	
		ลดลงระหว่างงวด (136.76)	ลดลงระหว่างงวด (0.00)	
		ยอดปลายงวด 0.00	ยอดปลายงวด 0.00	
	<u>ต้นทุนซื้อทรัพย์สิน</u> Grandlink ได้ซื้อทรัพย์สินจาก GLS	220.30	0.00	
		<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u>	<u>เจ้าหนี้การค้า – กิจการที่เกี่ยวข้อง</u>	
		ยอดต้นงวด 59.30	ยอดต้นงวด 0.00	
		เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 77.46	เพิ่มขึ้นระหว่างงวด 0.00	
		ลดลงระหว่างงวด (136.76)	ลดลงระหว่างงวด (0.00)	
		ยอดปลายงวด 0.00	ยอดปลายงวด 0.00	

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะและรายละเอียดของรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของ รายการ
		31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2562	
นายสันติสุข โฆษิอาภานันท์ ผู้ถือหุ้น/ กรรมการบริษัท /กรรมการผู้มี อำนาจ ลงนาม	<u>ค้ำประกันสัญญาเงินกู้และเงินเบิกเกิน</u> <u>บัญชีทุกสัญญา</u> ณ วันที่ 24/12/2561 ทางธนาคารปลด ภาระค้ำประกันในนามบุคคลของนายสันติ สุข โฆษิอาภานันท์ ที่ค้ำประกันส่วนตัว ให้กับบริษัท	-	-	บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อกับเจ้าหนี้สถาบัน การเงินเพื่อใช้ในการขยายและดำเนินธุรกิจ โดยมี นายสันติสุข โฆษิอาภานันท์ ค้ำประกัน ในนามส่วนตัวให้กับบริษัท ซึ่งการค้ำประกัน ดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงิน เรียกร้อง โดยทางคุณสันติสุขไม่ได้รับ ค่าตอบแทนแต่อย่างใดจากการค้ำประกัน ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากเป็นรายการให้ความช่วยเหลือทาง การเงินเพื่อสนับสนุนธุรกิจปกติ เพื่อ สนับสนุนธุรกิจปกติ ภายใต้เงื่อนไขการค้า จึงเห็นควรพิจารณารับรองรายการดังกล่าว

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะบริษัทภายหลังจากหักภาษีและเงินทุนสำรองตามกฎหมายและทุนสำรองอื่น (ถ้ามี) อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง การขยายธุรกิจ ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุนและการขยายธุรกิจในอนาคต สภาวะตลาด ความเหมาะสม และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและการบริหารงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติจ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

แผนที่ตั้งบริษัท

บริษัท โซนิค อินเตอร์เฟรท จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 79/349, 350 ชั้นที่ 1, 2 ถนนสาธุประดิษฐ์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ 02 213 2999 โทรสาร 02 213 2499





SONIC