



บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน)

รายงานประจำปี 2566 ONE REPORT 2023



สารบัญ

- 004 สารจากประธานกรรมการ
- 006 ผลการดำเนินงานประจำปี 2566

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

- 009 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
- 042 การบริหารจัดการความเสี่ยง
- 051 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
- 072 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)
- 087 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

- 089 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 123 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อยผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ
- 171 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 210 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

- 230 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
- 231 รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล เอกสารแนบ

336 เอกสารแนบ 1 :

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

364 เอกสารแนบ 2 :

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง

368 เอกสารแนบ 3 :

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าตรวจสอบและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

371 เอกสารแนบ 4 :

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

374 เอกสารแนบ 5 :

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

376 เอกสารแนบ 6 :

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบปี 2566



สารจากประธานกรรมการ

ในปี 2566 ภาพรวมของเศรษฐกิจโลกอยู่ในภาวะชะลอตัวจากการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยที่หลากหลาย ผลกระทบด้านการเงินจากการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายเพื่อลดทอนอัตราเงินเฟ้อ การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี ปัญหาความขัดแย้งด้านภูมิรัฐศาสตร์ ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงสภาวะอากาศที่รุนแรง ล้วนส่งผลให้เศรษฐกิจโลกฟื้นตัวอย่างล่าช้า อย่างไรก็ตาม ท่ามกลางความไม่แน่นอนดังกล่าวได้สร้างแรงผลักดันให้หลายประเทศทั่วโลกสรรหาแนวทางในการแก้ไขปัญหา โดยเฉพาะการมีส่วนร่วมในระดับสากลในการชะลอการเปลี่ยนแปลงสภาวะอากาศด้วยการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก



นายนำชัย หล่อวัฒนตระกูล
ประธานกรรมการ

ปี 2566 เติมโก้ได้ปรับวิสัยทัศน์และยุทธศาสตร์องค์กรให้สอดคล้องกับ Trend ของโลก มุ่งสู่การเป็นผู้ผลิตและจัดหาพลังงานสะอาด โดยกำหนดเป้าหมายการขยายธุรกิจทั้งงานก่อสร้างและการลงทุนในโครงการที่เกี่ยวข้องกับพลังงานหมุนเวียน สำหรับด้านการจัดการ นอกจากการดำเนินงานภายใต้แผนบริหารความเสี่ยง แผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ และมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการต้นทุนอย่างรัดกุมแล้ว เติมโก้ ยังให้ความสำคัญกับการส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรทุกระดับให้ปฏิบัติหน้าที่โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อพัฒนาธุรกิจไปสู่ความยั่งยืน โดยเติมโก้อย่างคงมุ่งมั่นเพิ่มโอกาสในการดำเนินธุรกิจ พัฒนางค์กรและบุคลากรด้วยเทคโนโลยีและองค์ความรู้ที่ทันสมัย สร้างการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

ในนามตัวแทนคณะกรรมการและพนักงานเติมโก้ ใคร่ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางธุรกิจและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกภาคส่วนที่สนับสนุนและเชื่อมั่นในการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจเติมโก้ด้วยดีเสมอมา รวมถึงขอบคุณ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่ร่วมแรงร่วมใจและทุ่มเทให้กับการทำงานหน้าที่ของตน เพื่อสร้างความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจ และการเติบโตอย่างยั่งยืนตลอดไป

คณะกรรมการบริษัท



นายนำชัย หล่อวัฒนตระกูล

กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการ



นายปริญญ์ พลนิวาศ

กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการตรวจสอบ
กรรมการลงทุน
กรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งแทน



นายมนูญ มนุสข

กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ
และความยั่งยืน
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร



นายอานวยชัย สุวรรณสุนทร

กรรมการอิสระ
ประธานกรรมการสรรหาและ
พิจารณาตำแหน่งแทน
กรรมการกำกับดูแลกิจการและ
ความยั่งยืน



นายณัฐพัติน เชษฐอุดมลาภ

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
กรรมการลงทุน



นายโอฬาร ปุ้ยพันรวงศ์

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
ประธานกรรมการลงทุน
กรรมการสรรหาและ
พิจารณาตำแหน่งแทน



ดร.บัณฑิต อ่าวสภาพ

กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการกำกับดูแลกิจการและ
ความยั่งยืน



นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี

กรรมการอิสระ
กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
กรรมการลงทุน



ดร. ณรงค์ เจนณรงค์ศักดิ์

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
กรรมการกำกับดูแลกิจการและ
ความยั่งยืน
กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร



นายพงษ์ศักดิ์ ทิริคุปต์

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
กรรมการลงทุน
ประธานกรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ
กรรมการผู้จัดการ



นายไพฑูรย์ กำชัย

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
กรรมการลงทุน
กรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ

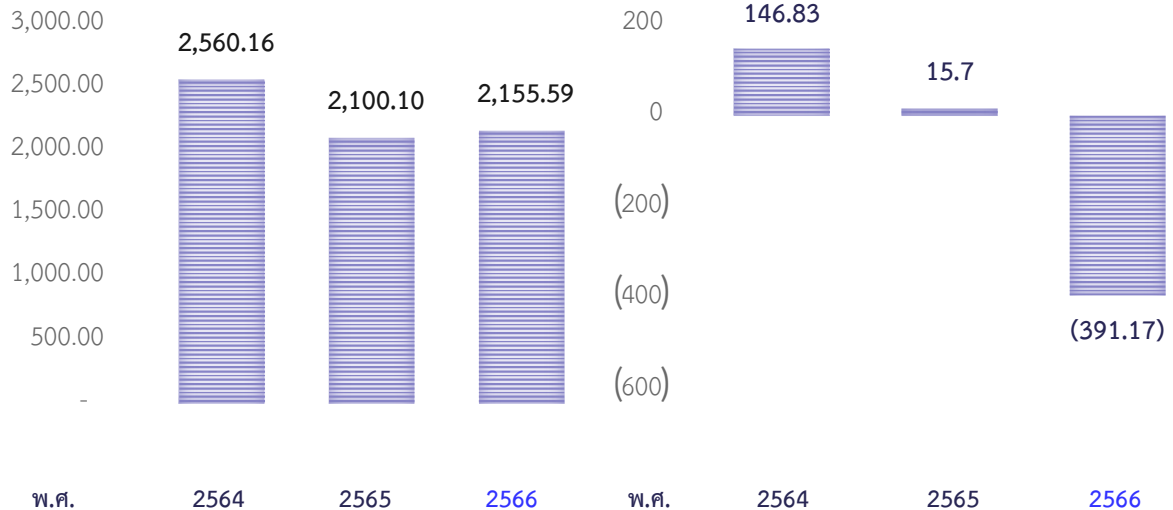
ผลการดำเนินงานประจำปี 2566

รายได้จากการขายและบริการ

(ล้านบาท)

EBITDA

(ล้านบาท)

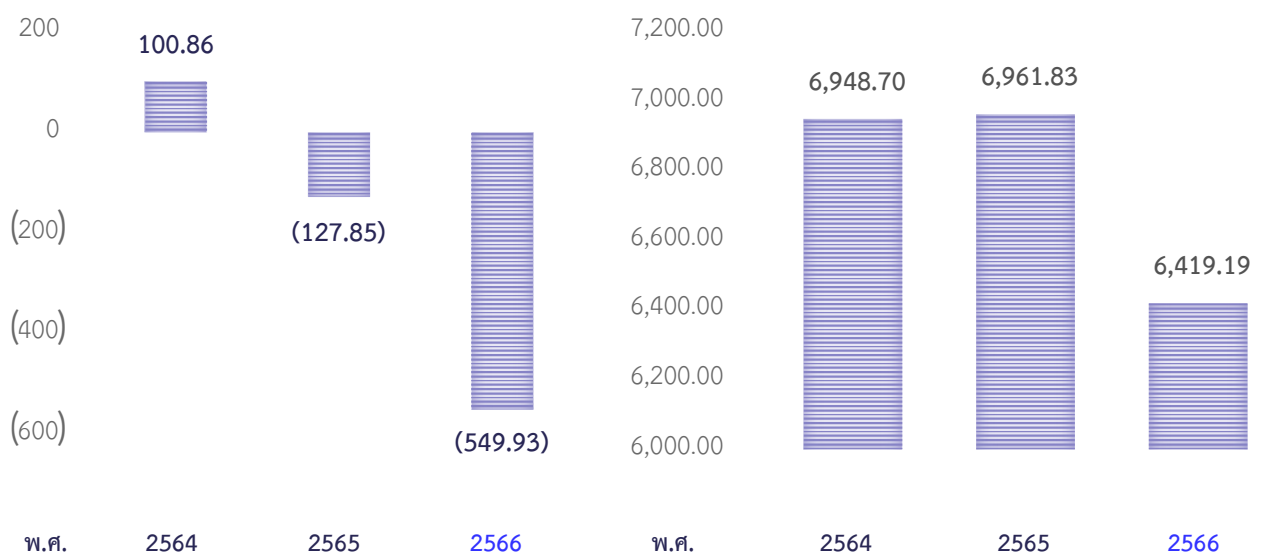


กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

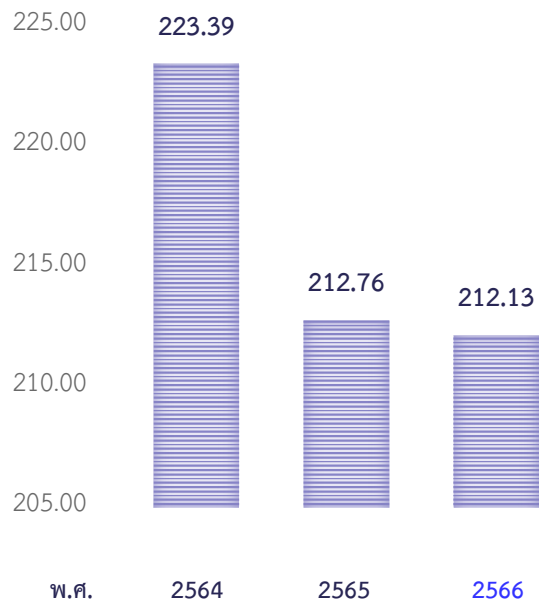
(ล้านบาท)

สินทรัพย์รวม

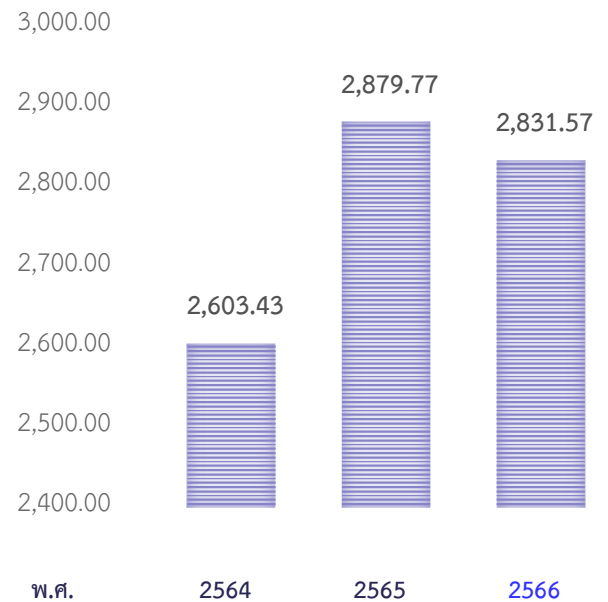
(ล้านบาท)



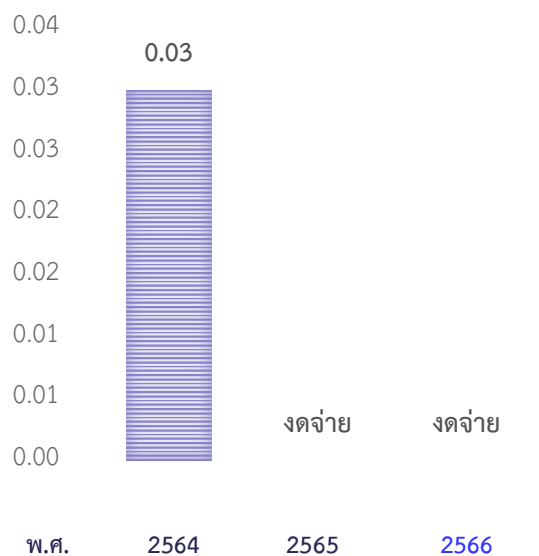
ค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน (ล้านบาท)



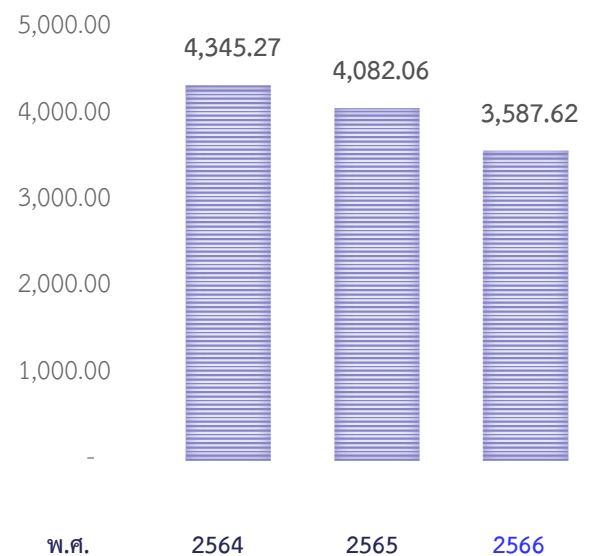
หนี้สินรวม (ล้านบาท)



เงินปันผล (บาทต่อหุ้น)



ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (ล้านบาท)



ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและ ผลการดำเนินงาน



1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) (“เติมโก้”) ประกอบธุรกิจ 3 ประเภทได้แก่ ธุรกิจให้บริการ ธุรกิจงานขาย และธุรกิจพัฒนาโครงการและลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค โดยธุรกิจการให้บริการแบ่งออกเป็น 3 ด้าน ได้แก่ (1) งานด้านวิศวกรรมไฟฟ้า ออกแบบ จัดทำ ก่อสร้างและติดตั้งอย่างครบวงจร (Turnkey Basis) (2) งานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคม (Mechanical, Electrical, Instrumentation and Telecommunication System (MEIT)) (3) งานด้านพลังงานทดแทน ธุรกิจงานขาย ได้แก่ งานผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็กสำหรับระบบสายส่งไฟฟ้าแรงสูง งานขายอุปกรณ์ไฟฟ้า งานขายไฟ งานขายไม้สับ และธุรกิจพัฒนาโครงการและลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

เติมโก้มีการวางแผนกลยุทธ์ทั้งระยะสั้น และระยะยาวในการสร้างผลการดำเนินงานที่เติบโตแบบยั่งยืนบนหลักการกำกับกิจการที่ดี โดยในปี 2566 เติมโก้ได้ทบทวน และปรับวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน ดังนี้

วิสัยทัศน์

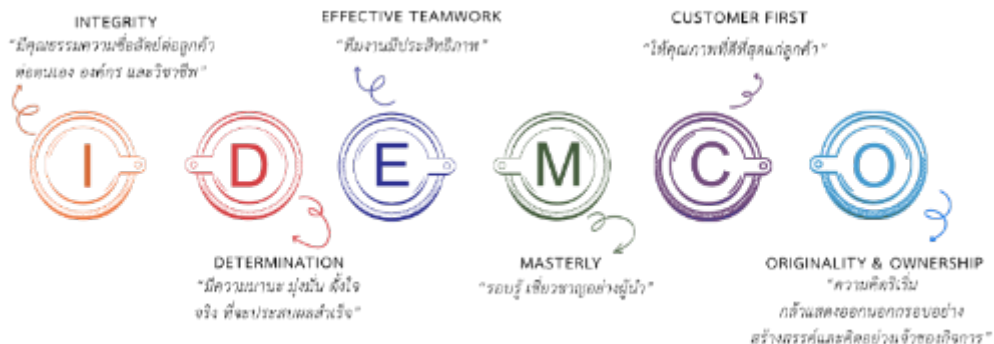
“เป็นผู้ผลิต และจัดหาพลังงานสะอาด ระบบไฟฟ้า และสาธารณูปโภค
ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อสร้างคุณค่าที่ยั่งยืน”

พันธกิจ

1. เป็นผู้ลงทุนและพัฒนา Smart Energy Ecosystem
2. สร้างความเชื่อมั่นให้ลูกค้าด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย พร้อมให้บริการที่มีคุณภาพด้วยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญรอบรู้ และประสิทธิภาพสูง
3. แสวงหาโอกาสและทางเลือกใหม่ในธุรกิจร่วมกับพันธมิตร เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่อง
4. มุ่งเน้นการดำเนินงานตามแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืน

ค่านิยมองค์กร

ค่านิยมหลักของบริษัท เติมโก้ ประกอบด้วย



ซึ่งเติมโก้ได้จัดกิจกรรมที่สนับสนุนให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนปฏิบัติตามค่านิยมองค์กรเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน สนับสนุนการตัดสินใจของพนักงานทุกคน จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่ช่วยให้เติมโก้บรรลุวิสัยทัศน์ และพันธกิจที่ตั้งไว้

เป้าหมายและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

เป้าหมาย

เติมโก้มุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นผู้ผลิตและจัดหาพลังงานสะอาด ระบบไฟฟ้า และสาธารณูปโภค และขยายธุรกิจการให้บริการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า งานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคม พลังงานทดแทน และสาธารณูปโภค ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย ธุรกิจงานขาย อุปกรณ์ไฟฟ้า งานผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็ก งานขายไฟ งานขายไม้สับ รวมถึงเป็นผู้ลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค พร้อมสนับสนุนส่งเสริมกิจกรรมทางธุรกิจให้มีส่วนร่วมในการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ หรือ การปล่อยมลภาวะอื่น ๆ (Low Carbon Business) เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้มีส่วนได้เสียอย่างต่อเนื่อง

กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ

เติมโก้ได้กำหนดแผนกลยุทธ์ 3 ปี (พ.ศ. 2566- 2568) โดยมีเป้าหมายรายได้มากกว่า 5,000 ล้านบาท มีอัตรากำไรขั้นต้นมากกว่าร้อยละ 10 ประกอบด้วย 5 กลยุทธ์ โดยในการจัดแผนกลยุทธ์เติมโก้ได้พิจารณาผลประโยชน์ประกอบประกอบกับปัจจัยภายในและภายนอก เช่น ด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมทั้งในประเทศและต่างประเทศ มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ โดยแผนกลยุทธ์ของเติมโก้ยึดหลักธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี มุ่งไปสู่ Decarbonization พร้อมสื่อสารให้ทุกฝ่ายได้รับทราบเพื่อให้เข้าใจตรงกันถึงเป้าหมายทางธุรกิจสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

กลยุทธ์การเพิ่มรายได้จากโครงการขนาดใหญ่ และพัฒนาเสนอนวัตกรรมผลิตภัณฑ์และบริการด้านพลังงาน ซึ่งได้แก่ธุรกิจให้บริการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า งานก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อย งานก่อสร้างสายส่ง งานก่อสร้างเคเบิลใต้ดิน งานพลังงานทดแทน งานระบบเครื่องกล งานระบบเครื่องมือวัด และงานระบบสื่อสารโทรคมนาคมทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยเน้นลูกค้าภาคเอกชน มีการยกระดับพันธมิตรเป็นระดับกลยุทธ์ทั้งในเรื่องของผลิตภัณฑ์ใหม่ ธุรกิจใหม่ รวมถึงการสร้างรายได้จากงานเสนอขายบริการ Smart Energy และ Smart Solution เพื่อให้เกิดรายได้ประจำอย่างต่อเนื่อง กลยุทธ์การเพิ่มรายได้จากการลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยแบ่งธุรกิจออกเป็น 3 กลุ่ม คือ กลุ่มที่ 1 พลังงานสะอาด กลุ่มที่ 2 Energy Solution (Smart Energy) ระบบพลังงานอัจฉริยะ ได้แก่ Micro Grid / Energy Storage / Energy Management / BESS / EV เป็นต้น กลุ่มที่ 3 Utilities การบริหารจัดการน้ำ ของเสีย เป็นต้น โดยเติมโก้กำหนดกรอบการพัฒนาโครงการและการลงทุนเพื่อสร้างรายได้ให้กับบริษัทอย่างสม่ำเสมอเหนือจากธุรกิจเดิมที่เป็น Engineering Procurement and Construction (EPC) นอกจากนี้ เพื่อให้เติมโก้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ เติมโก้กำหนดกลยุทธ์การปรับโครงสร้างเงินทุนและการเงินของกลุ่มบริษัท มีการพัฒนากระบวนการทำงานสู่ความเป็นเลิศทั้งเรื่องของบุคคลากร ระบบงาน กระบวนการทำงาน และมีแผนดำเนินการที่ช่วยพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน ส่งเสริมกิจกรรมการมีส่วนร่วมในการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ หรือการปล่อยมลภาวะอื่น ๆ อีกด้วย

1.1.2 ประวัติความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญ

เดิมโกจัดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2535 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นที่ 6 ล้านบาท ต่อมาได้เพิ่มทุนอย่างต่อเนื่องและได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2549 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีทุนจดทะเบียน 876.41 ล้านบาท และทุนชำระแล้ว 730.34 ล้านบาท โดยมีพัฒนาการที่สำคัญดังนี้

“2535”

เปิดโรงงาน 1 มิถุนายน 2535 1 มิถุนายน 2535 เติมโก้เริ่มเปิดดำเนินการโรงงานผลิตเสาโครงเหล็กและอุปกรณ์จับยึด โดยได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI)

“2549”

เดิมโก้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

“2551”

เข้าลงทุนในบริษัท บริษัท เติมโก้ อินดัสตรี จำกัด ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการรับจ้างและติดตั้งภาชนะแรงดันสูง ระบบท่อรับแรงดันและอุปกรณ์เครื่องกลโดยมีวัตถุประสงค์ที่จะขยายตลาดไปสู่งานผลิตภาชนะแรงดันสูง (High Pressure Vessel) ที่ใช้ในโรงงานปิโตรเคมี และโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่

“2554”

ย้ายการจดทะเบียนหลักทรัพย์จากตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

“2555”

บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตเสาไฟฟ้าโครงสร้างเหล็ก การผลิตโครงสร้างโลหะที่ใช้ในงานก่อสร้างหรืออุปกรณ์สำหรับงานอุตสาหกรรม

“2557”

จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด ดำเนินธุรกิจสัมปทานการผลิตน้ำประปา ให้แก่ วิสาหกิจน้ำประปาในแขวงหลวงพระบาง

“2564”

บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด (เปลี่ยนชื่อจาก บริษัท เติมโก้ อินดัสตรี จำกัด) ดำเนินธุรกิจเกี่ยวข้องกับโรงงานไฟฟ้า การบริหารธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค รวมทั้งการก่อสร้างงานด้านโยธา และด้านระบบท่อแรงดัน



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.1.2 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ – ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ

หน่วย : ล้านบาท

ประเภทรายได้	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	มูลค่า	%	มูลค่า	%	มูลค่า	%
รายได้งานบริการ						
1. งานวิศวกรรมไฟฟ้า	1,435.49	64.78%	1,657.82	81.23%	2,192.32	85%
2. งานโทรคมนาคม, อาณัติสัญญาณ, MEIT	317.64	14.33%	114.10	5.59%	133.78	5%
3. พลังงานทดแทน	61.25	2.76%	87.33	4.28%	4.66	-
รวมรายได้งานบริการ	1,814.38	81.87%	1,859.25	91.10%	2,330.76	90%
รายได้จากการขาย						
1. จำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าและก่อสร้าง	8.66	0.39%	18.78	0.92%	22.70	1%
2. จากการขายไฟ	6.47	0.29%				
3. จากการขายไม้สับ	118.19	5.33%				
รวมรายได้จากการขาย	133.32	6.02%	18.78	0.92%	22.70	1%
รายได้อื่น	268.35	12.11%	162.91	7.98%	232.88	9%
รวมรายได้	2,216.05	100%	2,040.94	100%	2,586.34	100%

จากตารางแสดงโครงสร้างของรายได้ตลอด 3 ปีที่ผ่านมา โครงสร้างรายได้หลักของเติมโก้มาจากการให้บริการวิศวกรรมไฟฟ้า ในปี 2566 ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 64.78 ของรายได้รวม ประกอบด้วย งานก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อย งานก่อสร้างสายส่ง และงานก่อสร้างเคเบิลใต้ดิน อย่างไรก็ตาม ด้วยประสบการณ์การทำงานของทีมงานวิศวกรของเติมโก้ที่มีมานานกว่า 30 ปี ทำให้เติมโก้สามารถพัฒนาและกระจายลักษณะงานไปสู่ธุรกิจใหม่ ๆ ที่ยังคงใช้พื้นฐานความชำนาญทางด้านวิศวกรรมไฟฟ้า ได้แก่ งานโครงการลงทุนพลังงานทดแทน และสาธารณูปโภค ระบบบริหารเครือข่าย Micro Grid Smart Grid และงานก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน

ปี 2564 เติมโก้มีรายได้เพิ่มขึ้น มาจากโครงการของภาคเอกชน ทำให้มีรายได้ 2,586.34 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 16 โดยรายได้หลักจากงานด้านวิศวกรรมไฟฟ้าซึ่งคิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 85 ของรายได้รวม งานวิศวกรรมไฟฟ้า ส่วนใหญ่เป็นงานประเภทสถานีไฟฟ้าย่อย สำหรับรายได้งานขายอุปกรณ์ไฟฟ้า คิดเป็นร้อยละ 1 ของรายได้รวม และรายได้อื่น ได้แก่ เงินปันผล ดอกเบี้ยรับ เป็นต้น เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 9 ของรายได้รวม

ปี 2565 เติมโก้มีรายได้ลดลง เนื่องมาจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โครงการขนาดใหญ่ของภาครัฐเลื่อนประมุลงาน การส่งมอบพื้นที่ล่าช้า ทำให้การดำเนินงานจริงไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ ทำให้มีรายได้ 2,040.94 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 21 โดยรายได้หลักยังคงเป็นงานจากด้านวิศวกรรมไฟฟ้า ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 81.23 ของรายได้รวม งานวิศวกรรมไฟฟ้าส่วนใหญ่เป็นงานประเภทสถานีไฟฟ้าย่อย

รองลงมาได้แก่ทางด้านโทรคมนาคม อาณัติสัญญา MEIT และ สุตท้ายงานบริการพลังงานทดแทน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.59 ของรายได้รวม และร้อยละ 4.28 ของรายได้รวมตามลำดับ สำหรับรายได้งานจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าและก่อสร้าง คิดเป็นร้อยละ 0.92 ของรายได้รวม และรายได้อื่น ได้แก่ เงินปันผล ดอกเบี้ยรับ เป็นต้น ลดลงจากปีก่อน ร้อยละ 30 คิดเป็นร้อยละ 7.98 ของรายได้รวม

สำหรับปี 2566 เติมโก้มีรายได้รวมเพิ่มขึ้น 175.11 ล้านบาท รายได้เพิ่มขึ้นจากรายได้อื่นในส่วนของเงินปันผลจากเงินลงทุนธุรกิจพลังงาน อย่างไรก็ตามของรายได้จากงานบริการลดลงเล็กน้อยเทียบกับปีที่ผ่านมา หลักๆจะลดลงในส่วนของการวิศวกรรมไฟฟ้าประมาณ 222.33 ล้านบาท ในขณะที่บริษัทมีรายได้ในส่วนงานโทรคมนาคม อาณัติสัญญา และ MEIT เพิ่มขึ้น 203.54 ล้านบาท บริษัทมีสัดส่วนรายได้จากภาคเอกชนลดลงค่อนข้างสูง แต่มีสัดส่วนรายได้จากภาครัฐเพิ่มขึ้นมาช่วยชดเชยสัดส่วนของภาคเอกชนที่ลดลงจึงทำให้รายได้งานบริการใกล้เคียงกับปี 2565 และในปี 2566 บริษัทมีรายได้ในธุรกิจงานขายผลิตภัณฑ์เชื้อเพลิงชีวมวล (ไม้สับ) ให้กับโรงงานไฟฟ้า ทำให้บริษัทมีรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น 114.54 ล้านบาท ส่งผลให้รายได้รวมเพิ่มขึ้น

นอกจากโครงสร้างรายได้จากธุรกิจการให้บริการ และ ธุรกิจงานขายข้างต้น เติมโก้อยังมีรายได้และผลตอบแทนจากการลงทุนในโครงการต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

บริษัทที่ลงทุน	อัตราร้อยละการถือหุ้น	วันที่ลงทุน	จำนวนเงินลงทุน (ล้านบาท)	เงินปันผล (ล้านบาท)		
				2566	2565	2564
บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด ¹	100.00%	05/02/51	148.60		-	-
บจก.เติมโก้ เพาเวอร์	100.00%	25/04/54	200.00		-	-
บจก.เติมโก้ เติลลาว	100.00%	22/06/58	422.78		-	-
บจก. สะบาย้อย กรีน	94.67%	16/04/64	10.65		-	-
บจก.เติมโก้ เพาเวอร์ 15	51.00%	25/12/56	2.80		-	-
บจก.เติมโก้ เพาเวอร์ 16	51.00%	25/12/56	2.80		-	-
บจก.เติมโก้ เพาเวอร์ 17	51.00%	25/12/56	2.80		-	-
บจก.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6	49.00%	25/12/56	2.45		-	-
บจก.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11	49.00%	25/12/56	1.96		-	-
บจก.อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์	45.71%	25/12/56	16.00	1.44	-	-
บจก.อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี	45.71%	25/12/56	16.00	0.45	-	-
บจก.แม่โขง กรีนพาวเวอร์	45.71%	25/12/56	16.00		-	-
บจก.อีโวลัส พาวเวอร์	25.00%	28/07/54	1,206.85	109.42	122.25	65.25
บจก.เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์	14.28%	02/07/58	218.57		-	-
บจก.ซัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น	12.87%	18/01/55	114.11		-	-
บจก.วินด์ เอนเนอจี โฮลดิ้ง	3.87%	15/07/56	800.00	113.68	-	128.42

¹ ในระหว่างปี 2564 บริษัทย่อย ได้มีการเปลี่ยนชื่อบริษัทใหม่ ดังนี้ บริษัท เติมโก้ อินดัสตรี จำกัด เปลี่ยนเป็นบริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

เติมโก้สามารถแบ่งการประกอบธุรกิจออกเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่ ธุรกิจการให้บริการ ธุรกิจงานขาย และธุรกิจพัฒนาโครงการและลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค โดยมีรายละเอียดของงานในแต่ละกลุ่ม ดังนี้

➤ ธุรกิจการให้บริการ

ธุรกิจการให้บริการของเติมโก้ ประกอบไปด้วย งานออกแบบ จัดหา ก่อสร้าง และติดตั้งงานด้านวิศวกรรมไฟฟ้าแบบครบวงจร โดยธุรกิจการให้บริการแบ่งออกเป็น 3 ด้าน ได้แก่ (1) งานวิศวกรรมไฟฟ้าทั้งระบบสายส่งไฟฟ้าแรงสูง งานก่อสร้างสถานีไฟฟ้า ระบบจำหน่าย และงานระบบไฟฟ้าใต้ดิน (2) งานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคม (Mechanical, Electrical, Instrumentation and Telecommunication System : MEIT) และ (3) งานด้านพลังงานทดแทน

(1) งานวิศวกรรมไฟฟ้าทั้งระบบสายส่งไฟฟ้าแรงสูง งานก่อสร้างสถานีไฟฟ้า ระบบจำหน่าย และงานระบบไฟฟ้าใต้ดิน

เติมโก้ให้บริการครอบคลุมตั้งแต่การออกแบบ จัดหา ก่อสร้าง ติดตั้งงานที่เกี่ยวข้องกับระบบวิศวกรรมไฟฟ้างานระบบสายส่งไฟฟ้า (Transmission Line System) งานสถานีไฟฟ้าย่อย (Power Substation) งานระบบจำหน่าย (Distribution Line System) และงานระบบไฟฟ้าใต้ดิน (Underground Cable System) อย่างครบวงจรเบ็ดเสร็จภายในบริษัทเดียว กล่าวคือให้บริการตั้งแต่กระแสไฟฟ้าออกจากระบบผลิตกระแสไฟฟ้า หรือโรงผลิตกระแสไฟฟ้า ผ่านสถานีไฟฟ้าย่อย ระบบสายส่ง ระบบจำหน่ายถึงผู้ใช้ไฟฟ้าที่เป็นที่อยู่อาศัย ธุรกิจอุตสาหกรรม หรือแหล่งชุมชน โดยลูกค้าหลักของงานส่วนนี้นอกจาก กฟผ. กฟภ. และ กฟน. แล้ว ยังมีโรงไฟฟ้าเอกชนประเภท IPP, SPP และโรงงานอุตสาหกรรมประเภทต่าง ๆ อีกด้วย ดังแผนภาพด้านล่าง



ตัวอย่างลูกค้าที่สำคัญของเติมโก้ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา (2564 - 2566) ดังต่อไปนี้

งานด้านวิศวกรรมไฟฟ้า					รายได้ (ล้านบาท)		
รายชื่อ	ปีที่ได้รับงาน	ปีทำงานสิ้นสุด	จำนวนโครงการ	มูลค่ารวม (ล้านบาท)	2566	2565	2564
1. การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	2564-2566	2564-2567	18	1,484.23	1,021.15	280.28	742.41
2. บจก.บางกอก โคเจนเนอเรชั่น	2563	2565	1	947.59	-	72.66	668.54
3. บจก.บีจีเอสอาร์ 6	2564	2567	1	698.75	-	139.37	1.01
4. การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยแห่งประเทศไทย	2564-2566	2566-2568	11	1,243.36	185.87	359.51	150.26
5. บจก.บีจีเอสอาร์ 81	2564	2567	1	426.24	-	43.32	1.00
6. บจก.ไทยจูนเอนจิเนียริง	2564-2566	2564-2567	4	97.83	1.7	152.94	154.22
7. บจก.บี กริม เพาเวอร์	2563-2565	2564-2566	2	291.91	-	164.55	70.23
8. บจก.อิตัลไทยวิศวกรรม	2564	2565	1	99.00	-	70.93	27.88
9. บมจ.โกลบอลเพาเวอร์รา	2563	2564	1	124.00	-	-	61.46
10. บจก.ผลิตไฟฟ้า นวนคร	2563-2564	2563-2564	5	117.05	-	-	15.89
11. บจก.บี กริม เพาเวอร์ (เอไออี-เอ็มทีพี)	2566	2567	1	56.15	56.15	-	-
12. บจก.โรจนะเพาเวอร์ 6	2566	2567	1	7.87	7.87	-	-
13. บจก.พีอีเอ เอ็นคอม อินเทอร์เน็ตชั่นแนล	2566	2567	2	235.64	235.64	-	-
14. บจก.ยะลากรีนเอ็นเนอจี	2566	2567	1	37.40	37.40	-	-
15. บมจ.ล็อกซเลย์	2566	2567	2	13.90	13.90	-	-

(2) งานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคม (Mechanical, Electrical, Instrumentation and Telecommunication System : MEIT)

เติมโก้รับงานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคม (MEIT) โดยปริมาณงานส่วนนี้ขยายตัวตามแผนการลงทุนของแผนพลังงานชาติและแผนการพัฒนาเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC) ของลูกค้าในกลุ่มธุรกิจน้ำมันและก๊าซธรรมชาติ รวมถึงลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมต่าง ๆ เช่น บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ เป็นต้น

2.1 งานระบบเครื่องกลและระบบท่อ (Mechanical and Piping System)

เติมโก้ให้บริการออกแบบ จัดทำ ก่อสร้าง และบริการติดตั้งงานที่เกี่ยวข้องกับระบบวิศวกรรมงานระบบเครื่องกลและระบบท่อ ที่ครบวงจรและเบ็ดเสร็จภายในบริษัท ได้แก่

- ระบบปรับอากาศ (HVAC - Heating, Ventilation, and Air-conditioning)
- ระบบประปาและสุขาภิบาล (WSS - Water supply system and sanitation)
- ระบบท่อในโรงงานอุตสาหกรรมและกระบวนการผลิต (Industrial & Process Piping)
- ระบบน้ำดับเพลิง (Firewater Protection & Deluge Services)
- ระบบเครื่องสูบน้ำขนาดใหญ่และระบบท่อส่งน้ำ (Water Supply Pump and Pipeline System)
- ระบบถังบรรจุน้ำมัน (Storage Tank System For Oil, Gas, Water or Chemical Product)

2.1 งานระบบไฟฟ้าและระบบเครื่องมือวัด (Electrical and Instrumentation System)

เติมโก้ให้บริการออกแบบ จัดทำ ก่อสร้าง และบริการติดตั้งงานที่เกี่ยวข้องกับงานระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด รวมถึงระบบควบคุมอย่างครบวงจร ได้แก่

- บริการออกแบบและควบคุม จัดทำ และติดตั้งระบบไฟฟ้า สำหรับการใช้งานต่าง ๆ รวมถึง Generator Set, Switchgear, Transformer, MV/LV System, UPS and Battery Systems, Distribution and Control Panel, Power Socket and Lighting System, Earthing and Lightning Protection Systems และงานเดินสายทั้งหมด
- ระบบขับเคลื่อนกำลังไฟฟ้า ระบบแปลงกำลังไฟฟ้า ประกอบด้วยอุปกรณ์ควบคุมไฟฟ้าสำหรับชุดขับเคลื่อนรูปแบบต่าง ๆ โดยมีศูนย์กลางอยู่กับการสตาร์ทและการควบคุมความเร็วแบบอิเล็กทรอนิกส์ของไฟฟ้าแรงดันต่ำ กลาง และสูงของมอเตอร์
- ระบบป้องกันและควบคุมไฟฟ้า ซึ่งครอบคลุมการป้องกันมอเตอร์ การป้องกันตัวบ่อน การป้องกันสาย การป้องกันหม้อแปลง และการป้องกันเครื่องกำเนิดไฟฟ้า รวมถึงการออกแบบ และการใช้งานเครือข่ายอุตสาหกรรมและความปลอดภัยเครือข่ายเพื่อปกป้องการควบคุมกระบวนการแบบเรียลไทม์ และระบบ SCADA ของระบบโครงสร้างพื้นฐานที่สำคัญ
- ให้บริการออกแบบ พร้อมจัดหาและติดตั้ง ระบบเครื่องมือวัดและควบคุม สำหรับการใช้งานต่าง ๆ ทั้งในพื้นที่ปกติและพื้นที่อันตราย (Hazardous area) ประกอบด้วย Field Instrumentation, Process Pipe Fitting, Fire and Gas (F&G) Systems, PLCs For Drive Control (DC'S) System, Emergency Shutdown (ESD) System, Metering Systems, Distributed Control Systems (DCS), Control Valves, Relief Valves, Pressure/Level/Flow/Temperature Control, SCADA Systems, Vibration Monitoring และงานเดินสายที่จำเป็นทั้งหมด

2.2 งานระบบสื่อสารโทรคมนาคม (Telecommunication System)

เติมโก้ให้บริการ ออกแบบ จัดทำ ติดตั้ง และทดสอบระบบสื่อสารและโทรคมนาคม รวมถึงงานวางโครงข่ายสายไฟเบอร์ออฟติก พร้อมติดตั้งอุปกรณ์สื่อสาร ทั้งระบบติดตั้งบนเสาไฟฟ้าและการวางระบบใต้ดินให้กับลูกค้าทั้งภาครัฐและเอกชนอย่างต่อเนื่อง เช่น บริษัท กสท. โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน) กลุ่มเอกชนในธุรกิจท่อส่งก๊าซธรรมชาติ และหน่วยงานภาครัฐ เช่น กรุงเทพมหานคร เป็นต้น รวมถึงการให้บริการ ออกแบบ จัดทำ ก่อสร้างและติดตั้งเสาโครงเหล็กสำหรับงานระบบวิทยุสื่อสาร (UHF Radio Tower) ในโครงการก่อสร้างท่อส่งก๊าซธรรมชาติของ บมจ. ปตท. ปัจจุบันเติมโก้ให้บริการที่ครบวงจรได้แก่ Fiber Optic Communication System, CCTV System, LAN and WAN System, IP Telephone and PABX System, Public Address & General Alarm System (PAGA), UHF Radio System, Trunk Radio System

ตัวอย่างลูกค้าที่สำคัญของเติมโก้ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา (2564 - 2566) ดังต่อไปนี้

งานด้านวิศวกรรมไฟฟ้า					รายได้ (ล้านบาท)		
รายชื่อ	ปีที่ได้รับงาน	ปีทำงานสิ้นสุด	จำนวนโครงการ	มูลค่ารวม (ล้านบาท)	2566	2565	2564
1. บจก. ซิโนเปค อินเตอร์เนชั่นแนล ปีโตรเลียมฯ	2560-2561	2565	2	188.24	-	0.20	24.79
2. บจก. แม็คคอนเนล ดูเวล คอนสตรัคเตอร์ ไทย	2560-2563	2563-2564	2	247.93	-	3.90	88.31
3. บจก. โอปัส อินดัสเทรียล	2562-2564	2566	2	46.71	-	6.28	10.84
4. บจก. ท่อส่งปิโตรเลียมไทย	2565	2567	2	398.08	16.80	171.77	194.48
5. กิจการร่วมค้า เติมโก้ และ เอเอสอี	2566	2567	1	54.79	54.79	-	-
6. บมจ.ปตท.	2566	2567	1	28.94	28.94	-	-
7. China Petroleum Pipeline Engineering Co.,Ltd.and China Petroleum Pipeline Bureau Co.,Ltd. CPP-JV	2566	2567	1	6.30	6.30	-	-
8. กิจการร่วมค้าโอปัสไอ-แมคทริก	2566	2567	1	1.76	1.76	-	-

(3) งานด้านพลังงานทดแทน

เติมโก้ให้บริการออกแบบ จัดหา และก่อสร้างโครงการผลิตกระแสไฟฟ้าโดยใช้พลังงานทดแทน เช่น การผลิตพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ ลม แกลบ เศษไม้ ขยะ หรือการใช้ก๊าซชีววมวลจากการหมักน้ำเสียจากโรงงาน กลุ่มลูกค้า ได้แก่ ผู้ลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน

นอกจากนี้ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2546 เติมโก้ขึ้นทะเบียนเป็นที่ปรึกษาด้านการอนุรักษ์พลังงานกับกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน เพื่อให้บริการศึกษา วางแผน ติดตั้ง ออกแบบ ในการประหยัดพลังงานให้แก่หน่วยงานราชการ และโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่

ลักษณะงานงานวิศวกรรมไฟฟ้าทั้งหมด สามารถจำแนกได้เป็นงานออกแบบ ก่อสร้างและติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้าของระบบ เฉลี่ยประมาณร้อยละ 80 ของต้นทุน ส่วนที่เหลือร้อยละ 10 เป็นค่าดำเนินการ และอีกร้อยละ 10 จะเป็นงานก่อสร้างโยธา ซึ่งบริษัทมีนโยบายว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงในส่วนงานนี้ เนื่องจากเป็นงานที่ใช้แรงงานค่อนข้างมาก อย่างไรก็ตาม ผู้จัดการโครงการ นั้น ๆ จะติดตามผลการดำเนินงานของผู้รับเหมาช่วงอย่างต่อเนื่องและเข้มงวด เพื่อให้งานเสร็จทันตารางเวลาที่ระบุไว้ในสัญญาว่าจ้าง

➤ ธุรกิจงานขาย

(1) งานผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็ก

เติมโก้สามารถให้บริการเสาโครงเหล็กครอบคลุมประเภทต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

เสาโทรคมนาคม มี 2 ประเภท คือ

- Self-Support Tower เป็นเสาโครงเหล็กชุบสังกะสี ระดับความสูง 35-100 เมตร เหมาะกับพื้นที่ที่มีพื้นที่จำกัด
 - Guyed Mast Tower เป็นเสาโครงเหล็กชุบสังกะสี ระดับความสูง 16-80 เมตร เหมาะกับพื้นที่มีบริเวณกว้าง
- งานในส่วนนี้จะมีทั้งส่วนที่ใช้ในงานโครงการ และลูกค้าสั่งซื้อเฉพาะเสาโทรคมนาคมกับทางบริษัท ลูกค้าที่สำคัญของงานในส่วนนี้ได้แก่ SIEMENS UCOM (ใช้เครือข่ายของ DTAC) บจก. หัวเหว่ย เทคโนโลยี ประเทศไทย บมจ. ทรู คอร์ปอเรชั่น บมจ. กสท โทรคมนาคม บมจ. ทีโอที เป็นต้น

เสาโครงเหล็กสำหรับงานระบบจำหน่าย ระบบสายส่งไฟฟ้า และสถานีไฟฟ้าย่อย ชิ้นงานในส่วนนี้จะมีการออกแบบตามความต้องการของแต่ละโครงการ (Made-to-Order)

ทั้งนี้ ตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2556 เติมโก้ได้โอนธุรกิจงานขายโครงสร้างเหล็กไปยังบริษัทย่อย คือ บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด ปัจจุบัน มีกำลังการผลิตเสาโครงเหล็ก 15,000 ต้นต่อปี และมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเพิ่มรายได้ให้กับบริษัท เช่น พาเลท (Pallets) สำหรับที่จอดรถอัจฉริยะ

ตัวอย่างลูกค้าที่สำคัญของบริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา (2564- 2566) ดังต่อไปนี้

งานผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็ก รายชื่อ	Purchase Order (ล้านบาท)			รายได้ (ล้านบาท)		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564
1.การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	40.88	96.28	33.20	38.98	96.54	33.94
2.บริษัท อาร์ ซี อาร์ จำกัด	22.59	2.90	0.53	22.59	2.90	24.71
3.บริษัท ศิรกร จำกัด (มหาชน)	2.89	0.64	4.79	2.87	0.64	25.63
4.บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน)	6.29	18.39	11.52	5.52	18.57	7.09
5.บริษัท โลเท็กซ์ (ประเทศไทย) จำกัด	0.00	0.50	9.69	0.00	1.40	13.29
6.การไฟฟ้านครหลวง	15.63	13.50	9.37	1.85	9.92	7.57
7.บริษัท สยามธรรมนันท จำกัด	0.00	17.00	-	0.00	17.00	-
8.บริษัท ธนวรรณ อีเล็คทริก คอนสตรัคชั่น จำกัด	0.00	-	3.40	0.00	-	3.40
9.บริษัท ยิบอินซอย เอ็นเนอร์ยี จำกัด	0.51	1.75	3.19	0.00	1.75	5.36
10.บริษัท เพาเวอร์ ทราฟฟิค จำกัด	0.00	4.18	3.61	0.00	4.18	3.61

(2) การจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า

เติมโก้ดำเนินธุรกิจจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าสำหรับระบบจำหน่าย ระบบสายส่ง และสถานีไฟฟ้าย่อย รวมถึงหม้อแปลงไฟฟ้ากำลัง และอุปกรณ์ไฟฟ้ามาตรฐานทุกประเภท นอกจากนี้เติมโก้เป็นผู้จัดหาและจำหน่ายอุปกรณ์ยึดจับหัวเสาซึ่งบริษัทเป็นผู้ผลิต ให้แก่ลูกค้าที่เป็นเจ้าของโครงการหรือผู้ได้รับคัดเลือกในโครงการต่าง ๆ ปัจจุบัน เติมโก้จำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าพร้อมกับจำหน่ายเสาโครงเหล็กของบริษัทเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้า

(3) การจำหน่ายอุปกรณ์สื่อสาร ประเภทสายออฟติคไฟเบอร์ และอุปกรณ์เชื่อมต่อประเภทต่าง ๆ

(4) การจำหน่ายเชื้อเพลิง (ไม้สับ)

ในปี เดือนมิถุนายน 2566 เติมโก้เริ่มดำเนินธุรกิจขายไม้สับเพื่อเป็นเชื้อเพลิงให้กับโรงไฟฟ้าไฟฟ้ายะลากรีน เอ็นเนอร์ยี ซึ่งผลการดำเนินงานที่ผ่านมา สามารถทำรายได้ให้กับบริษัทจำนวน 118.9 ล้านบาท

➤ ธุรกิจพัฒนาโครงการ และลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและสาธารณูปโภค

(1) โครงการพลังงานลม

เติมโก้เข้าลงทุนในบริษัท วินด์ เอ็นเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาโครงการผลิตไฟฟ้าด้านพลังงานลม ซึ่งบริษัทดังกล่าวมีโครงการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าทั้งสิ้น 8 โครงการ กำลังการผลิตตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า 690 เมกกะวัตต์



(2) โครงการพลังงานแสงอาทิตย์บนพื้นดิน

ในปี 2556 - 2557 เติมโก้ได้ลงทุนร่วมกับบริษัท อุดรธานีโซล่า พาวเวอร์ จำกัด บริษัท แม่โขงกรีน พาวเวอร์ จำกัด บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี่ จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า โดยใช้พลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Farm) ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้า บริษัทละ 0.998 เมกกะวัตต์ มีสถานที่ตั้งโครงการอยู่ที่ จังหวัดอุดรธานีและจังหวัดหนองคาย โดยเข้าลงทุนถือหุ้นร้อยละ 45.75 ในแต่ละบริษัท ซึ่งแต่ละบริษัทได้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าในเดือนตุลาคม 2557 เป็นต้นมา



(3) โครงการพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา

เติมโก้ได้เข้าลงทุนใน 5 บริษัท ได้แก่ (1) บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด (2) บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด (3) บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด (4) บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด และ (5) บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด เพื่อผลิตไฟฟ้า โดยใช้พลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) จำหน่ายให้กับอาคารพาณิชย์และการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ซึ่งบริษัทแต่ละแห่งมีกำลังการผลิตไฟฟ้า 0.248 เมกกะวัตต์ 0.145 เมกกะวัตต์ 0.269 เมกกะวัตต์ 0.269 เมกกะวัตต์ และ 0.269 เมกกะวัตต์ ตามลำดับ ทั้งนี้ แต่ละบริษัทได้เริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าในเดือนเมษายน 2558 เป็นต้นมา

(4) โครงการลงทุนในธุรกิจสาธารณูปโภค

บริษัทย่อยเติมโก้ ได้แก่ บริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด ได้สัญญาสัมปทานที่ดินรัฐ โครงการพัฒนาน้ำประปาบ้านผานม เมืองหลวงพระบาง แขวงหลวงพระบาง สปป.ลาว ระยะเวลาสัมปทาน 30 ปี นับตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2558 ถึงวันที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ.2588 และได้รับการขยายไปอีก 10 ปี จนถึงวันที่ 4 พฤษภาคม 2598 รวมถึงขยายพื้นที่การขายน้ำประปาไปยังพื้นที่เขตสถานีรถไฟความเร็วสูง โดยบริษัทได้ลงนามในสัญญาสัมปทาน (ฉบับปรับแก้และเพิ่มเติมบางส่วน) เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2564

ในปี 2566 บริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด มีปริมาณการขายน้ำประปาเฉลี่ย 9,126 ลูกบาศก์เมตรต่อวัน สูงขึ้นกว่าปีที่ผ่านมาร้อยละ 36 เป็นผลมาจากภาครัฐยกเลิกการจำกัดปริมาณการรับซื้อน้ำ ประกอบกับบริษัทมีการขยายพื้นที่การให้บริการเพิ่มมากขึ้น รวมถึงเศรษฐกิจของแขวงหลวงพระบางฟื้นตัวขึ้นจากการมีนักท่องเที่ยวเดินทางเข้าไปเพิ่มมากขึ้นกว่าปีก่อน

2) การตลาดและการแข่งขัน

กลยุทธ์การแข่งขัน และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปีที่ผ่านมาถึงแม้จะมีการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและปริมาณการค้าโลก และมีแรงขับเคลื่อนจากการใช้จ่ายภาครัฐ ภารกิจรับเหมาก่อสร้างยังคงเผชิญความเสี่ยงจากต้นทุนที่ปรับสูงขึ้นมาก ทั้งด้านค่าขนส่งและราคาวัสดุก่อสร้าง จากสงครามรัสเซีย-ยูเครน ความขัดแย้งระหว่างอิสราเอลและกลุ่มฮามาส การกีดกันทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีนที่อาจยกระดับความรุนแรง ที่ผลักดันให้ราคาน้ำมันขายปลีกในประเทศเพิ่มขึ้นตามราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก วัสดุก่อสร้างที่สำคัญ โดยเฉพาะเหล็กและปูนซีเมนต์ปรับเพิ่มขึ้น และตลาดแรงงานยังเปราะบาง รวมถึงการพัฒนาด้านเทคโนโลยีอย่างรวดเร็ว เติมโก้ต้องดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ โดยกลุ่มลูกค้าหลักยังคงเป็นหน่วยงานภาครัฐ เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย การไฟฟ้านครหลวง และภาคเอกชนซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าเดิม ได้แก่ โรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ ผู้ผลิตไฟฟ้าอิสระทั้ง IPP และ SPP โดยวางนโยบายที่มุ่งเน้นงานภาคเอกชนมากขึ้น นอกจากนี้ในการทำตลาดปัจจุบันมีการแข่งขันที่สูงขึ้นจากปีก่อน มีการประมูลที่ต่ำกว่าราคากลางเพื่อให้ได้งาน ทำให้บริษัทต้องปรับกลยุทธ์เพิ่มรายได้จากโครงการขนาดใหญ่ และพัฒนาเสนอนวัตกรรมผลิตภัณฑ์และบริการด้านพลังงาน ดังนี้

- (1) **เน้นการทำตลาดรูปแบบให้ความสำคัญกับลูกค้า (Customer Centric)** มีการกำหนดกลุ่มลูกค้า เน้นลูกค้าเอกชน วิเคราะห์ความต้องการของลูกค้า พร้อมค้นหาสิ่งที่เพิ่มมูลค่างานให้กับลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้สิ่งที่คุ้มค่ากับเงินลงทุนมากที่สุด นำเสนอและส่งมอบงานที่มีคุณภาพเพื่อรักษาสัมพันธภาพอันดีกับลูกค้าในระยะยาว รวมถึงมีการขยายงานบริการธุรกิจงานก่อสร้างกลุ่ม MEIT ให้มากขึ้นผ่านการร่วมมือกับพันธมิตร เพื่อสร้างโอกาสในการได้งานในอนาคต
- (2) **การเพิ่มประสิทธิภาพการแสวงหางาน และการประมูลงาน**
 - 2.1 ติดตามการประมูลงาน และจัดทำรายงานการเข้าประมูลงานทั้งที่ได้งานและไม่ได้งาน เพื่อพัฒนาขีดความสามารถในการประมูลงาน (Cost Bidding Competition Development)
 - 2.2 การให้บริการงานด้านวิศวกรรมไฟฟ้าอย่างครบวงจรตั้งแต่ออกแบบ จัดหา ก่อสร้างและติดตั้งระบบวิศวกรรมไฟฟ้า รวมถึงงานติดตั้งระบบไฟฟ้าและเครื่องกลในโรงงาน งานผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน งานระบบสื่อสารใยแก้วนำแสง และอื่น ๆ ด้วยทีมงานที่มีประสบการณ์ในอุตสาหกรรมมากกว่า 30 ปี ส่งผลให้ เติมโก้มีผลงานที่มีคุณภาพ และจากการให้บริการที่ครบวงจรส่งผลให้ เติมโก้สามารถบริหารจัดการต้นทุนต่ำกว่าบริษัทอื่น
 - 2.3 มีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จำหน่ายสินค้า (Supplier) จากการที่ เติมโก้ อยู่ในอุตสาหกรรมนี้กว่า 30 ปี ประกอบกับในแต่ละปี เติมโก้จัดทำแผนการประมูลงาน ทำให้สามารถวางแผนการสั่งซื้อสินค้าในปริมาณมากได้อย่างต่อเนื่อง มีการชำระเงินตรงตามกำหนดเวลา ผู้จำหน่ายสินค้าส่วนใหญ่จึงเสนอราคาที่ทำให้ เติมโก้สามารถเข้าแข่งขันประมูลงานต่าง ๆ ได้
 - 2.4 ขึ้นทะเบียนกับหน่วยงานราชการที่หลากหลาย จากประสบการณ์และมีผลงานที่มีคุณภาพเป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรม ส่งผลให้ เติมโก้ ได้รับอนุญาตให้ขึ้นทะเบียน และสามารถรับงานจากหน่วยงานราชการต่าง ๆ อาทิ กรุงเทพมหานคร การท่าเรือแห่งประเทศไทย การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และการไฟฟ้านครหลวง เป็นต้น ซึ่งสร้างความน่าเชื่อถือให้กับ เติมโก้ ได้อีกทางหนึ่ง

- (3) **การพัฒนาพันธมิตรทางธุรกิจไปสู่ระดับกลยุทธ์** เป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่สนับสนุนให้เติมโก้สามารถแข่งขันในธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยเติมโก้สามารถเข้าประมูลงานขนาดใหญ่ ได้รับการถ่ายทอดความรู้ความชำนาญ เทคโนโลยีที่ทันสมัย และระบบการบริหารโครงการขนาดใหญ่ รวมถึงสามารถขยายขอบเขตไปสู่การร่วมพัฒนาโครงการลงทุนขนาดใหญ่ประเภทต่าง ๆ ตลอดจนการทำธุรกิจงานขาย ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถขยายช่องทางการตลาดได้อีกด้วย
- (4) **การพัฒนาขีดความสามารถในการบริหารโครงการให้มีประสิทธิภาพ** เติมโก้ได้ศึกษาและนำเทคโนโลยีใหม่ ๆ มาใช้ในการบริหารโครงการ กระบวนการทำงาน เพื่อให้การบริหารโครงการ และกระบวนการทำงานมีประสิทธิภาพ งานแล้วเสร็จก่อนหรือตรงตามกำหนดเวลา และส่งมอบงานที่มีคุณภาพให้กับลูกค้า รวมถึงการให้บริการอื่น ๆ เพื่อลดต้นทุน สร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า โดยคาดหวังว่าเมื่อลูกค้าเชื่อมั่นในผลงานที่มีคุณภาพจะเกิดความไว้วางใจ และกลับมาใช้บริการของเติมโก้ หรือแนะนำเติมโก้ต่อไปยังลูกค้ารายอื่น

3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

เติมโก้มีนโยบายการบริหารรายได้งานบริการให้มาจากภาครัฐและภาคเอกชนในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงกลุ่มลูกค้าและเพื่อรักษาระดับอัตราการเติบโตของรายได้งานบริการของกิจการและระดับอัตรากำไรที่เหมาะสม โดย

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย การจำหน่าย และช่องทางการจำหน่าย สำหรับธุรกิจการให้บริการของเติมโก้สามารถแบ่งลักษณะลูกค้าได้เป็น 2 ประเภท คือ (1) ลูกค้าภาคเอกชน ได้แก่ โรงงานอุตสาหกรรม ผู้ผลิตไฟฟ้าอิสระทั้ง IPP และ SPP และนิคมอุตสาหกรรม เป็นต้น (2) ลูกค้าภาครัฐ ได้แก่ หน่วยงานราชการและองค์กรรัฐวิสาหกิจ เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย การไฟฟ้านครหลวง เป็นต้น โดยมีสัดส่วนมูลค่าการให้บริการสำหรับระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

ประเภท	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	มูลค่า	%	มูลค่า	%	มูลค่า	%
ภาคเอกชน	917.64	51	1,260.95	68	1,438.08	62
ภาครัฐ	895.77	49	598.30	32	892.68	38
รวม	1,813.41	100	1,859.25	100	2,330.76	100

ปี 2566 2565 และ 2564 รายได้งานบริการของภาคเอกชนคิดเป็นร้อยละ 51 68 และ 62 ตามลำดับ โดยในปี 2566 สัดส่วนงานภาครัฐเพิ่มขึ้นตามแผนงบประมาณการลงทุนในระบบสายส่งแรงสูง งานก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อย และงานก่อสร้างเคเบิลใต้ดินของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) และการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ยังเป็นไปตามแผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้า (PDP2018)

หน่วย : ล้านบาท

ประเภท	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	มูลค่า	%	มูลค่า	%	มูลค่า	%
รับงานตรง	1,440.41	79	1,400.20	75	1,963.25	84
รับเหมาช่วง	373.01	21	459.04	25	367.51	16
รวม	1,813.41	100	1,859.24	100	2,330.76	100

ในส่วนประเภทของการรับงาน เติมโก้รับงานทั้งเป็นผู้รับเหมาโดยตรงจากผู้ว่าจ้าง และผ่านการรับเหมาช่วง ปี 2566 มีสัดส่วนการรับงานแบบรับเหมาช่วงประมาณร้อยละ 21 โดยส่วนใหญ่เป็นงานวางระบบเครือข่ายเคเบิลใยแก้วรวมกับการวางท่อก๊าซขนาดใหญ่ รวมถึงงานก่อสร้างสถานีไฟฟ้าให้กับผู้รับเหมาก่อสร้างโรงไฟฟ้าขนาดใหญ่

ในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา เติมโก้ได้เข้าร่วมการประมูลและได้รับงาน เป็นดังนี้

ปี 2564 เติมโก้ได้เข้าร่วมการประมูล 216 โครงการ มูลค่าโครงการรวม 25,353.70 ล้านบาท โดยในจำนวนนี้ เติมโก้ชนะการประมูลทั้งสิ้น 61 โครงการ คิดเป็นมูลค่างานรวม 3,116.76 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 17.22 ของมูลค่ารวมของงานทั้งหมดที่ยื่นประมูล

ปี 2565 เติมโก้ได้เข้าร่วมการประมูล 106 โครงการ มูลค่าโครงการรวม 5,198.52 ล้านบาท โดยในจำนวนนี้ เติมโก้ชนะการประมูลทั้งสิ้น 74 โครงการ คิดเป็นมูลค่างานรวม 1,620.89 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 32.25 ของมูลค่ารวมของงานทั้งหมดที่ยื่นประมูล

สำหรับปี 2566 เติมโก้ได้เข้าร่วมการประมูล 345 โครงการ มูลค่าโครงการรวม 19,431.44 ล้านบาท โดยในจำนวนนี้ เติมโก้ชนะการประมูลทั้งสิ้น 76 โครงการ คิดเป็นมูลค่างานรวม 1,668.56 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 9 ของมูลค่ารวมของงานทั้งหมดที่ยื่นประมูล

4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดปรากฏในเอกสารแนบ 4

5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เติมโก้มีงานที่ยังอยู่ระหว่างดำเนินการทั้งสิ้น 104 โครงการ มูลค่า 2,743 ล้านบาท

ประเภทโครงการ	31 ธันวาคม 2566	
	จำนวน (โครงการ)	มูลค่า (ล้านบาท)
งานวิศวกรรมไฟฟ้า	81	2,570
งานโทรคมนาคม, อาณัติสัญญาณ	23	173
รวม	104	2,743

เศรษฐกิจไทย ปี 2566 และแนวโน้มปี 2567

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ของปี 2566 ขยายตัวร้อยละ 1.7 เพิ่มขึ้นจากการขยายตัวร้อยละ 1.4 ในไตรมาสที่สามของปี 2566 ด้านการใช้จ่ายการอุปโภคบริโภคภาคเอกชน และการส่งออกบริการขยายตัวในเกณฑ์สูงต่อเนื่อง การลงทุนภาคเอกชน ขยายตัวขึ้น ส่วนการส่งออกสินค้ากลับมาขยายตัว ในขณะที่การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคของรัฐบาลและการลงทุนภาครัฐลดลง ด้านการผลิต สาขาที่พักแรมและบริการด้านอาหาร สาขาการขายส่งขายปลีกและการซ่อมฯ และสาขาขนส่งและสถานที่เก็บสินค้าขยายตัวต่อเนื่อง ในขณะที่สาขาการผลิตสินค้าอุตสาหกรรม สาขาเกษตรกรรม และสาขาก่อสร้างปรับตัวลดลง เมื่อปรับผลของฤดูกาลออกแล้ว เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ของปี 2566 ลดลงจากไตรมาสที่สามของปี 2566 ร้อยละ 0.6 (%QoQ_SA) รวมทั้งปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 ชะลอตัวลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565

เศรษฐกิจไทยปี 2567 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.2 - 3.2 โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญจากการกลับมาขยายตัวของภาคการส่งออกสินค้าตามการฟื้นตัวของการค้าโลก การขยายตัวในเกณฑ์ดีของอุปสงค์ภายในประเทศทั้งการอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน และการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว ทั้งนี้ คาดว่าการอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนจะขยายตัวร้อยละ 3.0 และร้อยละ 3.5 ตามลำดับ มูลค่าการส่งออกในรูปดอลลาร์ สรอ. ขยายตัวร้อยละ 2.9 ส่วนอัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 0.9 - 1.9 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.4 ของ GDP อย่างไรก็ดี การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยยังมีความเสี่ยงและข้อจำกัดที่สำคัญอาจทำให้เศรษฐกิจไทยขยายตัวต่ำกว่าที่คาดการณ์ได้แก่ ข้อจำกัดของแรงขับเคลื่อนทางการคลัง ภาระหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง ความเสี่ยงจากปัญหาภัยแล้งต่อผลผลิตภาคเกษตร และความเสี่ยงจากความผันผวนของระบบเศรษฐกิจการเงินโลกที่อาจทำให้เศรษฐกิจประเทศคู่ค้าและปริมาณการค้าโลกชะลอตัวลงมากกว่าที่คาดการณ์ไว้

ปัจจัยสนับสนุน ได้แก่

- 1) การกลับมาขยายตัวของภาคการส่งออกสินค้าตามการฟื้นตัวของการค้าโลก สะท้อนจากมูลค่าการส่งออกของไทยที่กลับมาขยายตัวร้อยละ 4.6 ในช่วงไตรมาสที่ 4 ของปี 2566 เป็นการขยายตัวครั้งแรกในรอบ 5 ไตรมาส โดยมีสินค้าส่งออกสำคัญที่ขยายตัวดี ประกอบด้วย ข้าว ยางพารา คอมพิวเตอร์ ชิ้นส่วนเครื่องใช้ไฟฟ้า และชิ้นส่วนยานยนต์ สอดคล้องกับการส่งออกของเศรษฐกิจหลักและเศรษฐกิจในภูมิภาคเอเชียส่วนใหญ่ที่ฟื้นตัวดีขึ้นนับตั้งแต่ในไตรมาสที่สี่ของปี 2566 และมีแนวโน้มที่จะขยายตัวได้ดีขึ้นต่อเนื่องในปี 2567 ดังจะเห็นได้จากข้อมูลล่าสุดในเดือนมกราคม 2567 มูลค่าการส่งออกสินค้าของเกาหลีใต้ ไต้หวัน และเวียดนาม ขยายตัวร้อยละ 18.0 ร้อยละ 18.1 และร้อยละ 42.0 นับเป็นการขยายตัวสูงสุดในรอบ 20 เดือน 21 เดือน และ 33 เดือน ตามลำดับ เช่นเดียวกับการผลิตภาคอุตสาหกรรมที่เริ่มปรับตัวดีขึ้นอย่างช้า ๆ โดยในเดือนมกราคม 2567 ดัชนีผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อโลกภาคอุตสาหกรรมปรับตัวเพิ่มขึ้นสู่ระดับ 50.0 สูงสุดในรอบ 17 เดือน สอดคล้องกับวัฏจักรขาขึ้นของสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ที่เริ่มปรากฏชัดเจนมากขึ้นต่อเนื่องนับตั้งแต่ในช่วงครึ่งหลังของปี 2566 ประกอบกับการเพิ่มขึ้นของคำสั่งซื้อในกลุ่มประเทศอุตสาหกรรมหลักและการสะสมสินค้าคงคลังภาคอุตสาหกรรมที่เพิ่มสูงขึ้นในช่วงที่ผ่านมา

- 2) การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการลงทุนภาคเอกชน สอดคล้องกับแนวโน้มการขยายตัวดีของการนำเข้า ในไตรมาสที่สี่ของปี 2566 ทั้งมูลค่าและปริมาณการนำเข้ากลับมาขยายตัวร้อยละ 6.1 และร้อยละ 0.7 ตามลำดับ เป็นการขยายตัวครั้งแรกในรอบ 3 ไตรมาส เป็นการเพิ่มขึ้นของการนำเข้าสินค้าวัตถุดิบและสินค้าชั้นกลาง รวมทั้งการนำเข้าสินค้าทุน ร้อยละ 3.5 และร้อยละ 11.8 ตามลำดับ นอกจากนี้ ยังมีปัจจัยสนับสนุนแนวโน้มการลงทุนภาคเอกชนที่สำคัญ ได้แก่ การเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องของยอดขอรับการส่งเสริมการลงทุนมูลค่า 8.4 แสนล้านบาท ในปี 2566 สูงสุดในรอบ 5 ปี เพิ่มขึ้นต่อเนื่องจาก 5.9 แสนล้านบาท และ 4.7 แสนล้านบาท ในปี 2564 และ 2565 คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 43.4 และร้อยละ 25.3 ตามลำดับ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการลงทุนในอุตสาหกรรมเครื่องใช้ไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ ยานยนต์และชิ้นส่วน และการเกษตรและแปรรูปอาหาร สอดคล้องกับการดำเนินมาตรการส่งเสริมการลงทุนของภาครัฐอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะในอุตสาหกรรมเป้าหมายที่สำคัญภายใต้ยุทธศาสตร์การส่งเสริมการลงทุน 5 ปี ขณะเดียวกันพบว่าข้อมูลยอดขายหรือเข้าพื้นที่นิคมอุตสาหกรรมในปีงบประมาณ 2566 (เดือนกันยายน 2565 - ตุลาคม 2566) มีจำนวน 6,096 ไร่ เพิ่มขึ้นร้อยละ 202.0 จากปีก่อนหน้า โดยเป็นพื้นที่ในเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC) จำนวน 5,148 ไร่ และนอกพื้นที่เขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก 948 ไร่ คิดเป็นการขยายตัวร้อยละ 199.8 และร้อยละ 216.8 ตามลำดับ
- 3) การขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศ โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญ ได้แก่ (1) แนวโน้มอัตราเงินเฟ้อที่คาดว่าจะทรงตัวในระดับต่ำ ล่าสุดในเดือนมกราคม 2567 อัตราเงินเฟ้ออยู่ที่ร้อยละ - 1.1 ลดลงต่อเนื่องเป็นเดือนที่ 4 อย่างไรก็ดีตาม คาดว่าอัตราเงินเฟ้อจะปรับตัวเพิ่มขึ้นและกลับเข้าสู่กรอบเป้าหมายนโยบายการเงิน ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินนโยบายการเงินมีแนวโน้มที่จะผ่อนคลายเป็นลำดับ และสอดคล้องกับแนวโน้มทิศทางดอกเบี้ยของธนาคารกลางสำคัญ ๆ (2) การปรับตัวดีขึ้นของตลาดแรงงาน โดยในไตรมาสที่สี่ของปี 2566 อัตราการว่างงานอยู่ที่ร้อยละ 0.81 ลดลงต่อเนื่องจากร้อยละ 0.99 ในไตรมาสก่อนหน้า และอยู่ในระดับต่ำสุดในรอบ 32 ไตรมาส ขณะที่สัดส่วนผู้ประกันตนที่ได้รับประโยชน์กรณีว่างงานตามมาตรา 33 อยู่ที่ร้อยละ 1.74 ของจำนวนผู้ประกันตนทั้งหมด ลดลงจากร้อยละ 1.93 ในไตรมาสก่อนหน้า และ (3) ความเชื่อมั่นผู้บริโภคที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยดัชนีความเชื่อมั่นผู้บริโภคในเดือนมกราคม 2567 อยู่ที่ระดับ 62.0 นับเป็นระดับสูงสุดในรอบ 46 เดือน
- 4) การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว ตามการเพิ่มขึ้นของจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่คาดว่าจะกลับเข้าสู่ระดับปกติมากขึ้น สะท้อนจากข้อมูลจำนวนนักท่องเที่ยวจากประเทศต้นทางส่วนใหญ่ที่มีจำนวนใกล้เคียงกับช่วงก่อนการแพร่ระบาดของโควิด-19 โดยมีปัจจัยสนับสนุนจาก (1) มาตรการยกเว้นการตรวจลงตราให้แก่กลุ่มนักท่องเที่ยวจากหลายประเทศสำคัญ ได้แก่ จีน รัสเซีย อินเดีย และไต้หวัน (2) มาตรการส่งเสริมการท่องเที่ยวเพิ่มเติมของภาครัฐที่จะกระตุ้นการท่องเที่ยวทั้งจากนักท่องเที่ยวต่างชาติและนักท่องเที่ยวชาวไทย อาทิ งานเทศกาลน้ำโลก (Maha Songkran World Water Festival) ซึ่งจะจัดในช่วงเดือนเมษายน 2567 และโครงการ 365 วันมหัศจรรย์เมืองไทย เที่ยวได้ทุกวัน ของการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย เป็นต้น

ข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยง

- 1) การลดลงของแรงขับเคลื่อนทางการคลัง โดยเป็นผลจากข้อจำกัดที่สำคัญ ได้แก่ (1) ความล่าช้าของกระบวนการงบประมาณ ในปีงบประมาณ 2567 ในกรณีฐานคาดว่าจะงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2567 จะสามารถเริ่มเบิกจ่ายได้ในช่วงเดือนพฤษภาคม 2567 หรือล่าช้าออกไปจากกรณีปกติ 7 เดือน เงื่อนไขดังกล่าวมีแนวโน้มที่จะทำให้การเบิกจ่ายเม็ดเงินเข้าสู่ระบบเศรษฐกิจได้ในช่วงไตรมาสที่สามและไตรมาสที่สี่ของปีงบประมาณ 2567 ซึ่งส่งผลให้การเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายโดยเฉพาะงบลงทุนภาครัฐในปี 2567 ต่ำกว่าปีงบประมาณก่อนหน้า ทั้งนี้ ในกรณีฐานคาดว่าในปีงบประมาณ 2567 จะมีเม็ดเงินจากการเบิกจ่ายงบลงทุน 4.61 แสนล้านบาทเทียบกับ 4.78 แสนล้านบาทในปีงบประมาณ 2566 และ (2) แนวโน้มการลดลงของพื้นที่ทางการคลัง (Fiscal Space) ท่ามกลางสัดส่วนหนี้สาธารณะของไทยที่อยู่ในระดับสูงที่ร้อยละ 61.3 ต่อ GDP ณ สิ้นสุดไตรมาสที่ 4 ปี 2566 ขณะที่รายได้ของรัฐบาลมีแนวโน้มลดลงต่อเนื่อง โดยประมาณการสัดส่วนรายได้ของรัฐบาลต่อ GDP ภายใต้แผนการคลังระยะปานกลางปีงบประมาณ 2567 อยู่ที่ร้อยละ 14.7 ของ GDP เทียบกับร้อยละ 15.2 ในปีงบประมาณ 2562 ซึ่งจะเป็ข้อจำกัดสำคัญต่อการใช้จ่ายของรัฐบาลและการดำเนินนโยบายทางการคลังในระยะต่อไป
- 2) ภาระหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูงและการเพิ่มขึ้นของภาระดอกเบี้ย โดยสัดส่วนสินเชื่อที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (Non-Performing Loans: NPLs) และสัดส่วนสินเชื่อจัดชั้นพิเศษ (Special Mention Loans: SMLs) ของวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs) ต่อสินเชื่อรวม ยังคงอยู่ในระดับสูงที่ร้อยละ 7.4 และร้อยละ 12.0 เท่ากับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และเทียบกับร้อยละ 4.8 และร้อยละ 3.2 ในไตรมาสเดียวกันของปี 2562 ตามลำดับ เช่นเดียวกับสัดส่วนหนี้ครัวเรือนต่อ GDP ในไตรมาสที่สามของปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 90.9 ลดลงจากร้อยละ 91.5 ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อน แต่ยังคงสูงกว่าเมื่อเทียบกับร้อยละ 83.0 ในไตรมาสเดียวกันของปี 2562 ส่งผลให้สถาบันการเงินดำเนินมาตรการปรับโครงสร้างหนี้อย่างต่อเนื่อง เพื่อแก้ไขปัญหาหนี้ที่ยั่งยืนสำหรับกลุ่มธุรกิจ SMEs ลูกหนี้ภาคเกษตร รวมถึงครัวเรือนกลุ่มเปราะบางที่รายได้ยังพึ่งตัวข้า
- 3) ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ อาจส่งผลให้ผลผลิตภาคเกษตรลดลงและราคาสินค้าเกษตรปรับตัวสูงขึ้น จากรายงานของ World Meteorological Organization (WMO) เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 ชี้ว่าสภาวะเอลนีโญ (El Niño) ที่เกิดขึ้นจะสิ้นสุดลงในเดือนเมษายน 2567 โดยอุณหภูมิผิวน้ำทะเลเฉลี่ยในเดือนมกราคม 2567 อยู่ที่ 20.97 องศาเซลเซียส สูงที่สุดเป็นประวัติการณ์ และเป็นอุณหภูมิเฉลี่ยรายเดือนสูงสุดเป็นประวัติการณ์ติดต่อกันเป็นเดือนที่ 8 สำหรับประเทศไทย อุณหภูมิสูงสุดเฉลี่ยในช่วงเดือนมกราคม 2567 อยู่ที่ 26.3 องศาเซลเซียส สูงกว่าค่าเฉลี่ยปกติ 1.4 องศาเซลเซียส โดยอุณหภูมิที่เพิ่มสูงขึ้นส่งผลกระทบต่อสินค้าเกษตรที่สำคัญในไตรมาสสุดท้ายของปี 2566 ได้แก่ ปาล์มน้ำมัน (ลดลงร้อยละ 18.3) พืชไร่ (ลดลงร้อยละ 37.2) อ้อย (ลดลงร้อยละ 11.1) ข้าว (ลดลงร้อยละ 3.7) และยางพารา (ลดลงร้อยละ 0.7) นอกจากนี้ ปรากฏการณ์เอลนีโญยังส่งผลให้ระดับน้ำในคลองปานามาลดลงต่ำสุดเป็นประวัติการณ์ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทางขนส่งและราคาสินค้านำเข้าของไทย โดยเฉพาะจากสหรัฐฯ เนื่องจากการขนส่งทางทะเลผ่านคลองปานามาคิดเป็นร้อยละ 6.0 ของการค้าทางทะเลโลก และเป็นเส้นทางหลักในการขนส่งสินค้าระหว่างสหรัฐฯ ผังตะวันออกกับประเทศในภูมิภาคเอเชีย โดยพบว่าจำนวนเรือขนส่งสินค้าในเดือนมกราคม 2567 ที่เดินทางผ่านคลองปานามาลดลงร้อยละ 36.0 เทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน

- 4) ความเสี่ยงจากความผันผวนของระบบเศรษฐกิจและการเงินโลกที่อาจทำให้เศรษฐกิจและปริมาณการค้าโลกขยายตัวต่ำกว่าสมมติฐานการประมาณการ โดยมีเงื่อนไขความเสี่ยงที่ต้องติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ประกอบด้วย (1) ความเสี่ยงจากสถานการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ทั้งสถานการณ์ความขัดแย้งในตะวันออกกลางระหว่างอิสราเอลและกลุ่มฮามาสที่ยังมีความไม่แน่นอนสูง และถูกซ้ำเติมโดยเหตุการณ์กลุ่มกบฏฮูตีในประเทศเยเมนเข้าโจมตีเรือขนส่งสินค้าในทะเลแดงตั้งแต่ช่วงกลางเดือนธันวาคม 2566 เป็นต้นมา ประกอบกับความยืดเยื้อของความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครน และการกีดกันทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และจีนที่อาจยกระดับความรุนแรงจนทำให้เกิดการแบ่งแยกเชิงภูมิรัฐศาสตร์เศรษฐกิจ (Geo-economic fragmentation) มากขึ้นและส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานโลกจนกระทบต่อแนวโน้มการขยายตัวของเศรษฐกิจและการค้าโลก รวมทั้งความผันผวนในตลาดเงินตลาดทุนมากขึ้น (2) ความผันผวนของระดับราคาพลังงานและราคาสินค้าโภคภัณฑ์ท่ามกลางความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์โดยเฉพาะในภูมิภาคตะวันออกกลางที่ยังคงไม่แน่นอน รวมทั้งผลกระทบจากความแปรปรวนของสภาพภูมิอากาศ ซึ่งอาจส่งผลให้อัตราเงินเฟ้อสูงขึ้นกว่าที่คาดและส่งผลต่อการดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลางให้ยังคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายในระดับสูงต่อเนื่อง (3) การชะลอตัวของเศรษฐกิจจีนที่อาจรุนแรงกว่าที่คาดการณ์ไว้จากปัญหานี้สินในภาคอสังหาริมทรัพย์และหนี้ภาครัฐที่อยู่ในระดับสูง การชะลอตัวของอุปสงค์บริโภคภายในประเทศจนมีความเสี่ยงต่อภาวะเงินฝืด รวมทั้งทิศทางการปรับเปลี่ยนแนวนโยบายที่มุ่งเน้นการพึ่งพาเศรษฐกิจภายในประเทศมากขึ้น สะท้อนจากการลดลงของการนำเข้าสินค้าของจีน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการฟื้นตัวของภาคการส่งออกและภาคการผลิตของกลุ่มประเทศกำลังพัฒนาและเศรษฐกิจตลาดเกิดใหม่ (4) การลดลงของพื้นที่ทางการคลังในหลายประเทศที่เผชิญกับภาระหนี้สินที่อยู่ในระดับสูงภายใต้อัตราดอกเบี้ยที่อยู่ในระดับสูง ซึ่งอาจส่งผลให้จำเป็นต้องดำเนินการเพิ่มศักยภาพทางการคลัง (Fiscal consolidation) มากขึ้นและกลายเป็นข้อจำกัดต่อแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในระยะต่อไปและ (5) ทิศทางการดำเนินนโยบายทางเศรษฐกิจของหลายประเทศสำคัญที่ยังคงไม่แน่นอนและขึ้นอยู่กับผลการเลือกตั้งรัฐบาลใหม่



แนวโน้มธุรกิจและอุตสาหกรรมภาคพลังงานและสิ่งแวดล้อมปี 2567

วิจัยกรุงศรีประเมินการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่าง ๆ ที่ส่งผลกระทบ ได้แก่

- 1) แผนปฏิรูปพลังงานเพื่อเปลี่ยนผ่านสู่ระบบเศรษฐกิจคาร์บอนต่ำ (Neutral-Carbon Economy) คาดมีผลบังคับใช้ในปี 2567 ได้แก่ (1) แผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้า (PDP 2022) (2) แผนบริหารจัดการก๊าซธรรมชาติ (Gas plan) (3) แผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (AEDP) (4) แผนอนุรักษ์พลังงาน (EEP) และ (5) แผนบริหารจัดการน้ำมันเชื้อเพลิง (Oil plan) ทั้งนี้ เพื่อให้ไทยบรรลุการปล่อยคาร์บอนสุทธิเป็นศูนย์ภายในปี 2593 และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเป็นศูนย์ (Net-zero GHG emission) ภายในปี 2608 คาดว่าจะหนุนให้ภาคธุรกิจมีการลงทุนในด้านนี้เพิ่มขึ้น อาทิ ธุรกิจผลิตไฟฟ้า ธุรกิจผลิตและนำเข้าก๊าซธรรมชาติ และธุรกิจโรงกลั่นน้ำมัน
- 2) การปรับปรุงแผนพัฒนากำลังการผลิตไฟฟ้าของประเทศ (ปัจจุบันอยู่ระหว่างจัดทำฉบับปี 2565-2580 คาดแล้วเสร็จปี 2567) และแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (AEDP2018) ซึ่งจะเพิ่มการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดในรูปแบบ Feed-in-Tariff ระหว่างปี 2565-2573 จากผู้ผลิตไฟฟ้าภาคเอกชน เอื้อให้ภาคเอกชนขยายกำลังการผลิตและเพิ่มการลงทุนโรงไฟฟ้าใหม่ ได้แก่ (1) กลุ่มที่ไม่มีต้นทุนเชื้อเพลิง ได้แก่ ก๊าซชีวภาพ พลังงานลม พลังงานแสงอาทิตย์ทั้งแบบติดตั้งบนพื้นดินร่วมกับระบบกักเก็บพลังงาน และแบบติดตั้งบนพื้นดิน และ (2) กลุ่มผลิตไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรม
- 3) มาตรการปรับคาร์บอนก่อนข้ามพรมแดน (Carbon Border Adjustment Mechanism: CBAM) ของสหภาพยุโรป ซึ่งเข้าสู่ระยะเปลี่ยนผ่าน (Transition Period) เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2566 ทำให้ผู้ส่งออกสินค้าเป้าหมาย 6 กลุ่ม ได้แก่ ซีเมนต์ ไฟฟ้า ปุ๋ย เหล็กและเหล็กกล้า อะลูมิเนียม และไฮโดรเจน ต้องรายงานปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (Embedded Emission) ของสินค้าที่ส่งไปสหภาพยุโรป (ไม่ต้องทวนสอบการวัดและไม่ต้องจ่ายราคาการปล่อยคาร์บอน) ส่วนการบังคับใช้อย่างเต็มรูปแบบจะเริ่มตั้งแต่ 1 มกราคม 2569 ซึ่งผู้ส่งออกต้องรายงานปริมาณการปล่อยคาร์บอนที่ได้รับการรับรองโดยผู้ทวนสอบที่ได้รับอนุญาต อีกทั้งอาจต้องจ่ายราคาการปล่อยคาร์บอน ส่งผลให้ผู้ส่งออกไทยเผชิญต้นทุนคาร์บอนที่เพิ่มขึ้นโดยเฉพาะกลุ่มสินค้าเหล็กและเหล็กกล้า และอะลูมิเนียม ซึ่งมีสัดส่วนการส่งออกไปยังสหภาพยุโรปสูงและมีการปล่อยคาร์บอนเข้มข้น ในระยะข้างหน้าจึงอาจกระทบความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจ
- 4) กฎหมายสินค้าปลอดจากการตัดไม้ทำลายป่าของสหภาพยุโรป (EU Deforestation Regulation: EUDR) กำหนดให้สินค้าส่งออกและนำเข้า 7 กลุ่ม ได้แก่ ยางพารา ปาล์มน้ำมัน วัว ไม้ กาแฟ โกโก้ และถั่วเหลือง รวมถึงผลิตภัณฑ์แปรรูป เช่น ถู่มือยาง และเฟอร์นิเจอร์ไม้ ต้องรายงานที่มาของสินค้าเพื่อให้แน่ใจว่าไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทำลายป่า โดย EUDR มีผลบังคับใช้แล้วเมื่อ 29 มิถุนายน 2566 ที่ผ่านมา แต่ EU กำหนดระยะเวลาเปลี่ยนผ่านก่อนนำมาใช้จริงในวันที่ 30 ธันวาคม 2567 สำหรับผู้ประกอบการที่ไม่ใช่ SMEs และ 30 มิถุนายน 2568 สำหรับผู้ประกอบการ SMEs ทั้งนี้ สินค้าไทยที่มีแนวโน้มได้รับผลกระทบมากที่สุด คือ ยางพารา ซึ่งมีสัดส่วนส่งออกไปยังสหภาพยุโรป 11.5% ของการส่งออogyยางพาราทั้งหมดในปี 2565 รองลงมา ได้แก่ ไม้ และปาล์มน้ำมัน
- 5) มาตรการเก็บภาษีคาร์บอนของสหรัฐฯ โดยทางการสหรัฐฯ อยู่ระหว่างพิจารณาร่างกฎหมาย Clean Competition Act (CCA) เพื่อกำหนดกลไกราคาคาร์บอน (Carbon Pricing) สำหรับสินค้าที่ผลิตในประเทศ และการปรับราคาคาร์บอนก่อนข้ามพรมแดน (US CBAM) สำหรับสินค้านำเข้าที่ใช้พลังงานเข้มข้น ได้แก่ ปุ๋ย ไฮโดรเจน ซีเมนต์ เหล็ก และเหล็กกล้า เชื้อเพลิงฟอสซิล ผลิตภัณฑ์จากการกลั่นปิโตรเลียม ปิโตรเคมี กรดอะซิติก กระดาษ เยื่อกระดาษและกระดาษ และเอทานอล ทั้งนี้ คาดว่ากฎหมายดังกล่าวจะมีผลบังคับใช้ภายในปี 2569

- 6) การชดเชยและการลดคาร์บอนสำหรับการบินระหว่างประเทศ (Carbon Offsetting and Reduction Scheme for International Aviation: CORSIA) ที่ริเริ่มโดยองค์การการบินพลเรือนระหว่างประเทศ (International Civil Aviation Organization: ICAO) กำหนดให้สมาชิก 193 ประเทศทั่วโลก รวมถึงไทยต้องมีกลไกการปรับลดคาร์บอน โดยการพัฒนาเทคโนโลยี การปรับปรุงกระบวนการและการใช้เชื้อเพลิงอากาศยานยั่งยืน (Sustainable Aviation Fuel: SAF) รวมทั้งชดเชยการปล่อยคาร์บอนที่ไม่สามารถลดเองได้ด้วยการซื้อคาร์บอนเครดิต ทั้งนี้ CORSIA จะเริ่มใช้ กลไกชดเชยการปล่อยคาร์บอนโดยสมัครใจในปี 2567-2569 และจะบังคับใช้กลไกดังกล่าวตั้งแต่ปี 2570 เป็นต้นไป
- 7) ไทยเตรียมออก (ร่าง) พระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (กฎหมายโลกร้อน) ซึ่งปัจจุบันอยู่ระหว่าง พิจารณาแก้ไขปรับปรุง โดยกำหนดให้ภาคธุรกิจต้องรายงานปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและตั้งเป้าหมายการ ดำเนินงานด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ รวมถึงผลักดันตลาดคาร์บอนเครดิต ทั้งนี้ เพื่อกระตุ้นให้ทุก หน่วยงานควบคุมการปล่อยคาร์บอนอย่างจริงจังตามเป้าหมาย Net Zero ที่กำหนดไว้ในปี 2608 โดยมี “กรมการ เปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม” (ชื่อเดิม คือ กรมส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อม) เป็นหน่วยงานกำกับดูแล กฎหมายดังกล่าว
- 8) ธนาคารแห่งประเทศไทยร่วมกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนพัฒนามาตรฐานการจัดกลุ่มกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่ คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม (Thailand Taxonomy) เพื่อเป็นกรอบในการจำแนกประเภทกิจกรรมทางเศรษฐกิจ เพื่อให้ภาค การเงินสามารถดำเนินงานด้านการเงินเพื่อความยั่งยืน (Sustainable finance) ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ปัจจุบันมีการ จัดทำ Thailand Taxonomy ในภาคพลังงานและภาคขนส่งแล้วเสร็จเมื่อเดือนมิถุนายน 2566 ส่วนระยะต่อไปจะ จัดทำครอบคลุมภาคส่วนอื่น ๆ ได้แก่ ภาคอุตสาหกรรม เกษตรกรรม การผลิตน้ำประปา บำบัดน้ำเสีย และการฟื้นฟู คุณภาพน้ำ ซึ่งจะช่วยให้ภาคธุรกิจวางแผนและปรับรูปแบบการดำเนินธุรกิจได้ดียิ่งขึ้น ขณะที่ภาคการเงินสามารถใช้ เป็นแนวทางในการออกแบบผลิตภัณฑ์ เช่น ตราสารหนี้เพื่อสิ่งแวดล้อม (Green bonds) สินเชื่อเพื่อสิ่งแวดล้อม (Green loans) หลักทรัพย์ที่ออกโดยมีสินทรัพย์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเป็นหลักประกัน (Green asset-backed securities) และดัชนีสีเขียว (Green indices) ซึ่งจะช่วยเพิ่มความน่าเชื่อถือของภาคธุรกิจไทยในตลาดโลก
- 9) กรมโรงงานห้ามใช้สารไฮโดรฟลูออโรคาร์บอน (HCFC-141b) ในภาคอุตสาหกรรมเพื่อผลิตโฟมแบบฉีดพ่น (Spray foam) (มีผล 1 มกราคม 2567) โดยให้เปลี่ยนใช้สารทดแทน คือ ไฮโดรฟลูออโรคาร์บอน (HFOs) ซึ่งไม่ทำลายชั้น บรรยากาศโอโซน ทั้งนี้ เพื่อรักษาสิ่งแวดล้อม ลดโลกร้อนและสอดคล้องเป้าหมายของไทยที่กำหนดให้ลดก๊าซเรือน กระจกลง 40% ภายในปี 2573

ที่มา <https://www.krungsri.com/th/research/industry/summary-outlook/industry-outlook-2024-2026>

สรุปสถานการณ์ปี 2566 อุตสาหกรรมผลิตไฟฟ้า

- ปริมาณการใช้ไฟฟ้าเฉลี่ยทั้งปีจะขยายตัว 3.0-3.5% เทียบกับเพิ่มขึ้น 3.6% ปี 2565
- ปริมาณการผลิตไฟฟ้าเพิ่มขึ้น 2.9% YoY โดยเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันปี 2565
- การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนตามสัญญาซื้อขายของรัฐ ช่วงครึ่งแรกของปี มีกำลังการผลิตติดตั้งสะสมรวม 9,946 เมกะวัตต์ เพิ่มขึ้น 2.1% จากสิ้นปี 2565 โดยไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงชีวมวลเพิ่มขึ้น 2.8% และพลังงานแสงอาทิตย์ เพิ่มขึ้น 3.2% จากสิ้นปี 2565

แนวโน้มอุตสาหกรรมผลิตไฟฟ้าปี 2567-2569

ธุรกิจผลิตไฟฟ้ามีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง จากอุปสงค์การใช้ไฟฟ้าที่คาดว่าจะขยายตัวเฉลี่ย 4.0 - 5.0% ต่อปี ตามทิศทางการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทย ขณะที่กำลังการผลิตไฟฟ้าจะปรับสูงขึ้นตามแผน PDP และ AEDP ซึ่งทั้ง 2 แผนเอื้อให้ภาคเอกชนขยายกำลังการผลิตและเพิ่มการลงทุนโรงไฟฟ้าใหม่ สำหรับรายได้และทิศทางการลงทุนของผู้ประกอบการแต่ละกลุ่ม สรุปได้ดังนี้

- IPP คาดรายได้ปรับดีขึ้นเป็นลำดับ จากปริมาณการจำหน่ายไฟฟ้าที่จะเพิ่มขึ้นทั้งยังทยอยลงทุนสร้างโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงก๊าซธรรมชาติในพื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือและภาคใต้ เพื่อทดแทนโรงไฟฟ้าที่จะหมดอายุสัญญาในช่วงปี 2573-2580 จำนวน 6,969 เมกะวัตต์ รวมถึงโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน และธุรกิจผลิตไฟฟ้าจากไฮโดรเจน
- SPP คาดรายได้เติบโตอย่างค่อยเป็นค่อยไป ผลจาก (1) ผู้ประกอบการมีแนวโน้มขยายการลงทุนโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงก๊าซธรรมชาติระบบ Cogeneration เพื่อทดแทนโรงเดิมที่จะทยอยสิ้นสุดอายุสัญญาในปี 2568 (2) อัตราค่าไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนแบบ SPP hybrid firm มีต้นทุนค่าเชื้อเพลิงเพียง 1.89 บาท/หน่วย ต่ำกว่าราคาขายปลีกค่าไฟฟ้าซึ่งคาดว่าจะเฉลี่ยที่ 4.0 บาท/หน่วย และ (3) การลงทุนโรงไฟฟ้าแห่งใหม่ในเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC)
- VSPP คาดรายได้และการลงทุนจะมีความสม่ำเสมอมากขึ้นจาก (1) ภาครัฐมีแผนรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนจำนวน 11,095 เมกะวัตต์ภายในปี 2573 และ (2) นโยบาย Net zero carbon เน้นผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดภายใต้การส่งเสริมการลงทุนจาก BOI ซึ่งผู้ประกอบการจะได้รับประโยชน์จากการยกเว้นภาษีรายได้นิติบุคคล

แนวโน้มสถานการณ์ยานยนต์ไฟฟ้า รถยนต์นั่งไฟฟ้า รถโดยสารไฟฟ้า และรถยนต์เชิงพาณิชย์ ปี 2567-2569

วิจัยกรุงศรีฯ วิเคราะห์แนวโน้มสถานการณ์ยานยนต์ไฟฟ้า รถยนต์นั่งไฟฟ้า รถโดยสารไฟฟ้า และรถยนต์เชิงพาณิชย์ในอีก 3 ปี ข้างหน้า (ปี 2567-2569) มีรายละเอียดดังนี้

- ยอดจดทะเบียนใหม่ของรถยนต์นั่งไฟฟ้า รถโดยสารไฟฟ้า และรถยนต์เชิงพาณิชย์ไฟฟ้าคาดว่าจะเพิ่มขึ้นเฉลี่ยปีละ 270,000 คัน 2,500 คัน และ 1,000 คัน ตามลำดับ จาก (1) มาตรการ EV3.5 (ปี 2567-2570) ที่ภาครัฐได้อนุมัติให้เงินสนับสนุนอย่างต่อเนื่องในช่วงราคา 50,000-100,000 บาทต่อคัน (2) แนวโน้มด้านราคาที่จะปรับตัวลงจากจำนวนรุ่นและแบรนด์รถยนต์ไฟฟ้าที่เพิ่มมากขึ้น (3) ปริมาณการผลิตรถยนต์นั่ง BEV ภายในประเทศที่จะเพิ่มขึ้นในช่วง 4 ปี ข้างหน้า ตามเงื่อนไขผลิตขดเชยการนำเข้าของ BOI (4) อุปสงค์ล่วงหน้าในช่วงก่อนอัตราภาษีสรรพสามิตจะเริ่มปรับขึ้นอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2569 เป็นต้นไป และ (5) การใช้รถโดยสารไฟฟ้าทั้งแบบสาธารณะและส่วนบุคคลที่มีแนวโน้มมากขึ้น (เช่น EEC ได้ตั้งเป้าใช้รถโดยสารไฟฟ้าเพิ่มขึ้นเป็น 6,000 คัน ภายในปี 2571)
- ปัจจัยที่ยังเป็นข้อจำกัดการเติบโต ได้แก่ (1) จำนวนสถานีอัดประจุที่อาจยังเพิ่มขึ้นไม่เพียงพอ (2) แนวโน้มการจำกัดการปล่อยสินเชื่อยานยนต์ไฟฟ้าโดยสถาบันการเงิน (3) รถโดยสารไฟฟ้าที่ผลิตทั้งหมดเป็นรถโดยสารปรับอากาศ ขณะที่กรมขนส่งทางบกมีข้อกำหนดจำกัดสัดส่วนการให้บริการรถโดยสารแบบปรับอากาศเพื่อลดต้นทุนในการเดินทางของผู้โดยสารระดับกลาง-ล่าง และ (4) ข้อจำกัดด้านระยะทางวิ่งที่ยังเป็นข้อจำกัดในการให้บริการขนส่งระหว่างจังหวัด

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

เติมโก้มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทร่วมค้า วัตถุประสงค์เพื่อการขยายธุรกิจ และรับผลตอบแทนในรูปเงินปันผลที่สม่ำเสมอเพื่อลดความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจงานบริการ รวมถึงการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

บริษัทย่อยที่เติมโก้ถือหุ้น 100% ได้แก่ บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เติมโก้ อินดัสตรี จำกัด ซึ่งได้รับการเปลี่ยนชื่อเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564)ทุนจดทะเบียน 329 ล้านบาท ทุนชำระแล้ว 148.596 ล้านบาท ดำเนินธุรกิจด้านพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค

บริษัทย่อยแห่งที่ 2 ได้แก่ บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาท ผลิตและจำหน่ายโครงสร้างเหล็ก สายไฟฟ้าแรงสูง โครงสร้างสำหรับสถานีไฟฟ้า จำหน่ายวัสดุก่อสร้าง อุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ ครุภัณฑ์ ผลิตเหล็กชุบสังกะสี

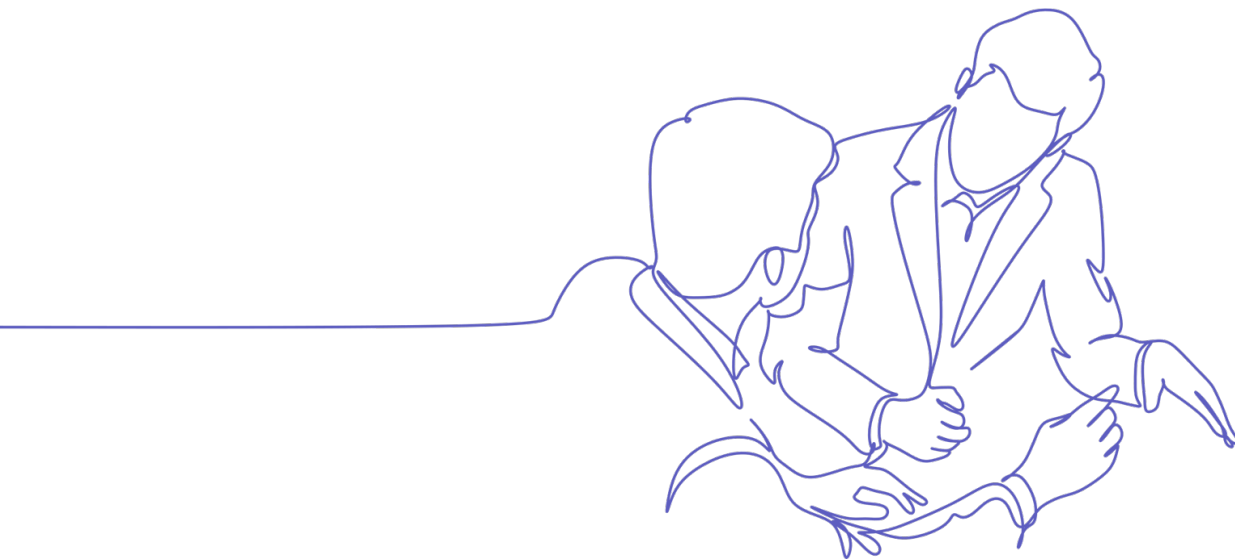
บริษัทย่อยแห่งที่ 3 ได้แก่บริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด ทุนจดทะเบียน 15 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ ชำระแล้ว 12.22 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ ได้สัมปทานที่ดินรัฐโครงการพัฒนาน้ำประปาบ้านผานม เมืองหลวงพระบาง แขวงหลวงพระบาง สปป.ลาว ระยะเวลาสัมปทาน 30 ปี นับตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2558 ถึงวันที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ.2588 และได้รับการขยายไปอีก 10 ปี จนถึงวันที่ 4 พฤษภาคม 2598

ส่วนการลงทุนในบริษัทร่วม มีรายละเอียด ดังนี้

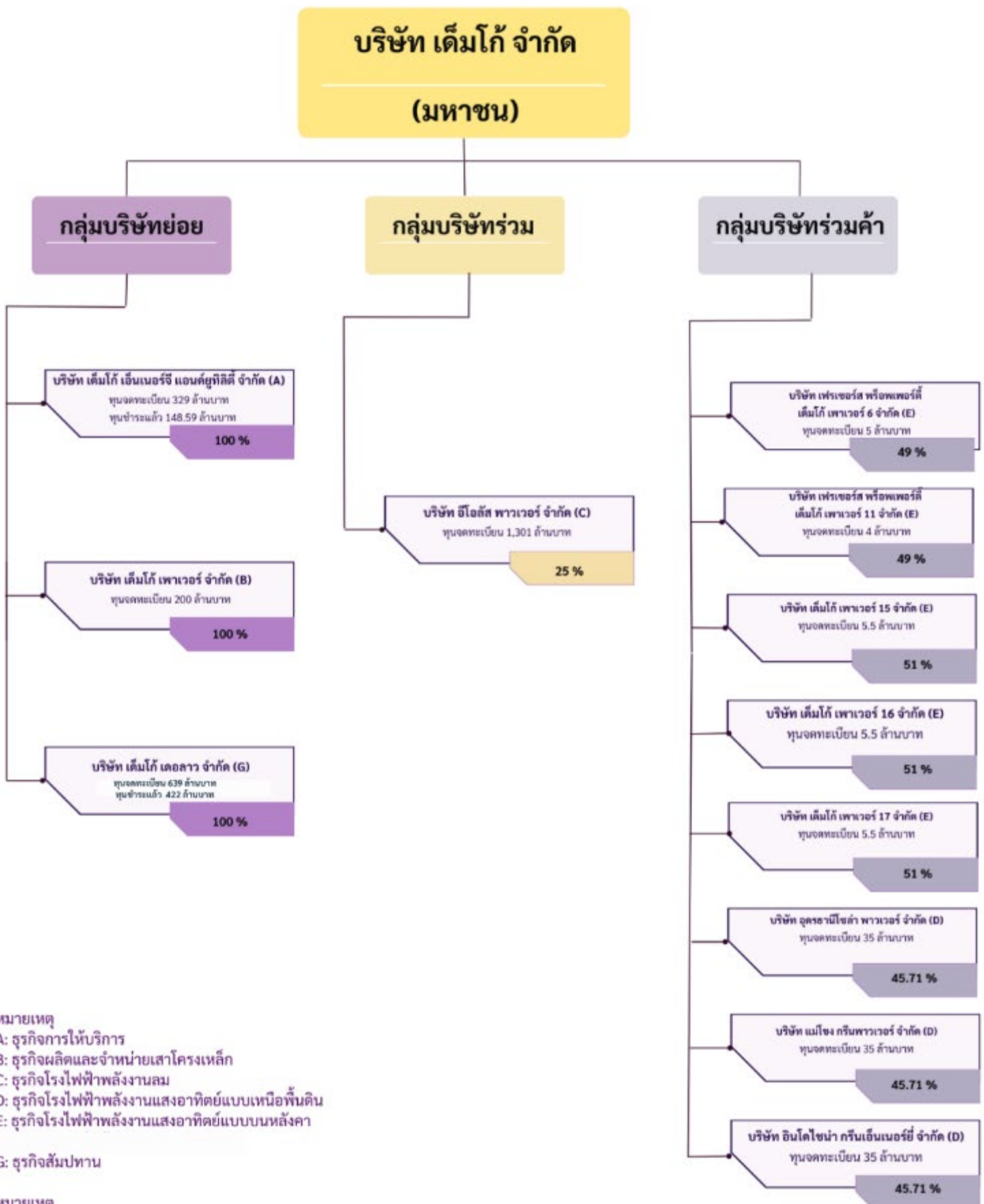
บริษัท อีโวลัส พาวเวอร์ จำกัด (อีโวลัส) เติมโก้ลงทุนเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 25 ในบริษัท อีโวลัส พาวเวอร์ จำกัด (อีโวลัส) ซึ่ง อีโวลัสเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 60 ในบริษัท เฟิร์สโคราช วินด์ จำกัด (เฟิร์ส) และบริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด (เค.อาร์.ทู) โดยที่ เฟิร์ส และ เค.อาร์.ทู เป็นบริษัทที่ดำเนินโครงการผลิตกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานลมห้วยบง 3 และห้วยบง 2 ขนาดกำลังการผลิตติดตั้ง โครงการละ 103.5 เมกกะวัตต์ เช่นสัญญาขายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย โครงการละ 90 เมกกะวัตต์ โดยโครงการตั้งอยู่ที่ตำบลห้วยบง อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา มี Siemens Wind Power A/S (Siemens) เป็นผู้จัดหาและติดตั้งกังหันลม โครงการละ 45 กังหัน เติมโก้เป็นผู้ก่อสร้างงานระบบไฟฟ้าและงานโยธา เพื่อเชื่อมต่อการขายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยที่สถานีไฟฟ้าชัยบาดาล จังหวัดลพบุรี การเข้าเป็นผู้ถือหุ้นของ เติมโก้มีวัตถุประสงค์เพื่อได้รับผลตอบแทนในรูปกระแสเงินสดจากการปันผลที่สม่ำเสมอในระยะยาว ได้ขยายธุรกิจงานก่อสร้างไปสู่ตลาดงานพลังงานทดแทนที่มีอัตราการเติบโตสูง ทำให้เติมโก้มีประสบการณ์และผลงานในการขยายการรับงานโครงการพลังงานทดแทนทั้งในประเทศและต่างประเทศในอนาคต ผลิตกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานลมห้วยบง 3 และห้วยบง 2 ได้เริ่มผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า ให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2555 และวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2556 ตามลำดับ

สำหรับบริษัทรวมค่า บริษัทที่ 1 - 5 ได้แก่ (1) บริษัท เฟรเซอร์ พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด (2) บริษัท เฟรเซอร์ พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด (3) บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด (4) บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด และ (5) บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด เติมโก้ได้เข้าลงทุนเพื่อผลิตไฟฟ้าโดยใช้พลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) จำหน่ายให้กับการไฟฟ้านครหลวงและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค โดยบริษัทแต่ละแห่งมีกำลังการผลิตไฟฟ้า 0.248 เมกกะวัตต์ 0.165 เมกกะวัตต์ 0.269 เมกกะวัตต์ 0.269 เมกกะวัตต์ และ 0.269 เมกกะวัตต์ ตามลำดับบริษัทรวมค่า บริษัทที่ 6 - 8 ได้แก่ (6) บริษัท อุดรธานีโซล่า พาวเวอร์ จำกัด (7) บริษัท แม่โขงกรีน พาวเวอร์ จำกัด และ (8) บริษัท อินโด ไซน์า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า โดยใช้พลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Farm) ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้า บริษัทละ 0.998 เมกกะวัตต์ มีสถานที่ตั้งโครงการอยู่ที่ จังหวัดอุดรธานีและจังหวัดหนองคาย เติมโก้เข้าลงทุนถือหุ้นร้อยละ 45.71 ในแต่ละบริษัท โดยแต่ละบริษัทเริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าในเดือนตุลาคม 2557 เป็นต้นมา

ทั้งนี้ สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทรวมได้แสดงภาพไว้ด้านล่าง



ผังโครงสร้างธุรกิจ



หมายเหตุ

A : เปลี่ยนชื่อจากบริษัท เติมโก้ อินดัสตรี จำกัด
เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564

1. **ชื่อบริษัท** บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เติมโก้ อินดัสตรี จำกัด”)

ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรง และมีกรรมกรรร่วมกัน

ประเภทธุรกิจ ดำเนินธุรกิจด้านพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค

สำนักงาน 59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000

โทรศัพท์ 0-2959-5811

โทรสาร 0-2959-5816

ทุนจดทะเบียน 329,000,000 บาท

ทุนชำระแล้ว 148,596,150 บาท
2. **ชื่อบริษัท** บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด

ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรง และมีกรรมกรรร่วมกัน

ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายเหล็กโครงสร้างชุบสังกะสี และอุปกรณ์ไฟฟ้า

สำนักงาน 59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000

โทรศัพท์ 0-2959-5811

โทรสาร 0-2959-5816

โรงงาน 64 หมู่ที่ 4 ตำบลบ่อทอง อำเภอนองม่วง จังหวัดลพบุรี 15170

โทรศัพท์ 036-795-570, 036-795-655

โทรสาร 089-900-1017

ทุนจดทะเบียน 200,000,000 บาท

ทุนชำระแล้ว 200,000,000 บาท
3. **ชื่อบริษัท** บริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด

ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรง และมีกรรมกรรร่วมกัน

ประเภทธุรกิจ จำหน่ายน้ำประปา

สำนักงาน บ้านสังคะโลก เมืองหลวงพระบาง แขวงหลวงพระบาง สปป.ลาว

โทรศัพท์ 071-260500

โทรสาร 071-260500

ทุนจดทะเบียน 639,600,000 บาท

ทุนชำระแล้ว 422,776,442.02 บาท
4. **ชื่อบริษัท** บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด

ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นการร่วมค้า

ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์

สำนักงาน 59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000

โทรศัพท์	0-2959-5811
โทรสาร	0-2959-5816
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	5,000,000 บาท
5. ชื่อบริษัท	บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด
ลักษณะความสัมพันธ์	เป็นการร่วมค้า
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์
สำนักงาน	59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000
โทรศัพท์	0-2959-5811
โทรสาร	0-2959-5816
ทุนจดทะเบียน	4,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	4,000,000 บาท
6. ชื่อบริษัท	บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด
ลักษณะความสัมพันธ์	เป็นการร่วมค้า
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์
สำนักงาน	59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000
โทรศัพท์	0-2959-5811
โทรสาร	0-2959-5816
ทุนจดทะเบียน	5,500,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	5,500,000 บาท
7. ชื่อบริษัท	บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด
ลักษณะความสัมพันธ์	เป็นการร่วมค้า
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์
สำนักงาน	59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000
โทรศัพท์	0-2959-5811
โทรสาร	0-2959-5816
ทุนจดทะเบียน	5,500,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	5,500,000 บาท

8.	ชื่อบริษัท ลักษณะความสัมพันธ์ ประเภทธุรกิจ สำนักงาน โทรศัพท์ โทรสาร ทุนจดทะเบียน ทุนชำระแล้ว	บริษัท เต็มโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด เป็นการร่วมค้า ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ 59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000 0-2959-5811 0-2959-5816 5,500,000 บาท 5,500,000 บาท
9.	ชื่อบริษัท ลักษณะความสัมพันธ์ ประเภทธุรกิจ สำนักงาน โทรศัพท์ โทรสาร ทุนจดทะเบียน ทุนชำระแล้ว	บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด เป็นการร่วมค้า ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ 1132 หมู่ที่ 5 ต.ในเมือง อ.เมืองหนองคาย จ.หนองคาย 0-4242-0932 0-4246-1343 35,000,000 บาท 35,000,000 บาท
10.	ชื่อบริษัท ลักษณะความสัมพันธ์ ประเภทธุรกิจ สำนักงาน โทรศัพท์ โทรสาร ทุนจดทะเบียน ทุนชำระแล้ว	บริษัท แม็โขง กรีนพาวเวอร์ จำกัด เป็นการร่วมค้า ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ 1168 หมู่ที่ 3 ต.ในเมือง อ.เมืองหนองคาย จ.หนองคาย 0-4242-0932 0-4246-1343 35,000,000 บาท 35,000,000 บาท
11.	ชื่อบริษัท ลักษณะความสัมพันธ์ ประเภทธุรกิจ สำนักงาน โทรศัพท์ โทรสาร ทุนจดทะเบียน ทุนชำระแล้ว	บริษัท อุดรธานีโซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด เป็นการร่วมค้า ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ 1168 หมู่ที่ 3 ต.ในเมือง อ.เมืองหนองคาย จ.หนองคาย 0-4242-0932 0-4246-1343 35,000,000 บาท 35,000,000 บาท

- 12. ชื่อบริษัท** **บริษัท อีโอสถ เพาเวอร์ จำกัด**

ลักษณะความสัมพันธ์ เป็นบริษัทร่วมโดยการถือหุ้นทางตรง และมีกรรมกรร่วมกัน

ประเภทธุรกิจ ลงทุนในบริษัทที่ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า

สำนักงาน 87/1 อาคารแคปปิตอล ทาวเวอร์ ออลซีซั่นสเพลส ชั้นที่ 25 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ 02-106-8000

โทรสาร 02-106-8000

ทุนจดทะเบียน 1,301,301,300 บาท

ทุนชำระแล้ว 1,301,301,300 บาท
- 13. ชื่อบริษัท** **บริษัท ซัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด**

ลักษณะความสัมพันธ์ บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใน บริษัท ซัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ประเภทธุรกิจ กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก

สำนักงาน 33/84 อาคารวอลล์สตรีททาวเวอร์ ชั้นที่ 17 ถนนสุขุมวิท แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร

โทรศัพท์ 0-2652-5245

โทรสาร 0-2652-5245

ทุนจดทะเบียน 1,379,700,000 บาท

ทุนชำระแล้ว 562,200,000 บาท
- 14. ชื่อบริษัท** **บริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด**

ลักษณะความสัมพันธ์ บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใน บริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด

ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานลม

สำนักงาน 134 หมู่ที่ 7 ตำบลทุ่งสมอ อำเภอเขาค้อ จังหวัดเพชรบูรณ์

โทรศัพท์ 0-2652-3000

โทรสาร 0-2652-3000

ทุนจดทะเบียน 1,530,000,000 บาท

ทุนชำระแล้ว 1,530,000,000 บาท
- 15. ชื่อบริษัท** **บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด**

ลักษณะความสัมพันธ์ บริษัทย่อยของ บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด

ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานลม

สำนักงาน	87/1 อาคารแคปปิตอล ทาวเวอร์ ออลซีซั่นสเพลส ชั้นที่ 25 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์	0-2106-8000
โทรสาร	0-2106-8000
ทุนจดทะเบียน	1,827,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,827,000,000 บาท
16. ชื่อบริษัท	บริษัท เฟิร์ส โคราช วินด์ จำกัด
ลักษณะความสัมพันธ์	บริษัทย่อยของ บริษัท อีโวลส์ พาวเวอร์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานลม
สำนักงาน	87/1 อาคารแคปปิตอล ทาวเวอร์ ออลซีซั่นสเพลส ชั้นที่ 25 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์	0-2106-8000
โทรสาร	0-2106-8000
ทุนจดทะเบียน	1,996,020,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,996,020,000 บาท
17. ชื่อบริษัท	บริษัท สะบาย้อย กรีน จำกัด
ลักษณะความสัมพันธ์	บริษัทย่อยของบริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและการส่งไฟฟ้า
สำนักงาน	99/4 หมู่ที่ 4 ตำบลเทพา อำเภอเทพา จังหวัดสงขลา
โทรศัพท์	0-2959-5811
โทรสาร	0-2959-5816
ทุนจดทะเบียน	45,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	11,250,000 บาท
18. ชื่อบริษัท	กิจการร่วมค้า เด็มโก้ และแมกซ์เอนส์
ลักษณะความสัมพันธ์	บริษัทมีส่วนได้ส่วนเสียในการดำเนินงานร่วมกัน
ประเภทธุรกิจ	รับเหมาก่อสร้าง
สำนักงาน	59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000
โทรศัพท์	0-2959-5811
โทรสาร	0-2959-5816
ทุนจดทะเบียน	- บาท
ทุนชำระแล้ว	- บาท

19. ชื่อบริษัท	กิจการร่วมค้า เติมโก้ และเอเอสอี
ลักษณะความสัมพันธ์	บริษัทมีส่วนได้ส่วนเสียในการดำเนินงานร่วมกัน
ประเภทธุรกิจ	ขายและบริการระบบตรวจสอบควบคุมคุณภาพอากาศ
สำนักงาน	59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000
โทรศัพท์	0-2959-5811
โทรสาร	0-2959-5816
ทุนจดทะเบียน	- บาท
ทุนชำระแล้ว	- บาท

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

- ไม่มี -

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี -



1.3.4 ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรกถือหุ้นบริษัทรวมกันคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60.958 ของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566 ดังต่อไปนี้

ลำดับ	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1	บริษัท ฤทธาศิริ จำกัด (มหาชน)	170,000,000	23.277
2	นาง ประไพร์ ปุ้ยพันธวงศ์*	143,637,254	19.667
3	นาย วรณ สนโสภณ	39,100,000	5.354
4	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	38,080,265	5.214
5	บริษัท ธนา พาวเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด	14,833,900	2.031
6	น.ส. เจนจิรา กิตติอิสรานนท์	12,937,100	1.771
7	นาย ธีระชัย วรญาณูรัตน์	8,375,000	1.147
8	นาย สุวัฒน์ จรดล	6,650,968	0.911
9	นายมงคล จิรพัฒนกุล	5,800,000	0.794
10	น.ส. อรสา ไตรตรีงษ์ทัศนาศนา	5,792,400	0.793

*รวมคู่สมรส

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

เติมโก้มีหุ้นสามัญจำนวน 876,413,101 หุ้น ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 730,344,251 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 876,413,101 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท หุ้นบุริมสิทธิ - หุ้น

เติมโก้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2549 และได้ย้ายการจดทะเบียนหลักทรัพย์จากตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ไปจดทะเบียนหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2554



1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 7 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ DEMCO – W7”) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติให้ออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 7 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ DEMCO – W7”) จำนวนไม่เกิน 146,068,850 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยไม่คิดมูลค่า ซึ่งไม่จัดสรรให้ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้บริษัทมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ (Preferential Public Offering : PPO) ในอัตราการจัดสรร 5 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ DEMCO – W7 และหากมีเศษของใบแสดงสิทธิให้ปัดเศษทิ้ง โดยกำหนดให้วันที่ 9 พฤษภาคม 2566 เป็นวันกำหนดรายชื่ผู้ถือหุ้น (Record date) ที่มีสิทธิได้รับจัดสรรใบสำคัญสิทธิ DEMCO – W7 ซึ่งมีอายุ 1 ปี 6 เดือน นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (ตั้งแต่วันที่ 9 มิถุนายน 2566 จนถึงวันที่ วันที่ 8 ธันวาคม 2567) ทั้งนี้ ภายหลังการออกใบสำคัญแสดงสิทธิ บริษัท จะไม่ขยายอายุใบสำคัญแสดงสิทธิ

บริษัทได้จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ DEMCO – W7 ให้กับผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด จำนวนทั้งสิ้น 137,140,064 หน่วย อัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ DEMCO – W7 จำนวน 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ได้ 1 หุ้น ที่ราคาใช้สิทธิ 3.50 บาท (ราคาใช้สิทธิอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ กรณีมีการปรับสิทธิ) กำหนดการใช้สิทธิทุก 3 เดือน วันกำหนดการใช้สิทธิครั้งแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือน กันยายน 2566 และกำหนดวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายในวันที่ 8 ธันวาคม 2567

อนึ่ง ในปี 2566 ยังไม่มีการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ DEMCO – W7

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

เติมโก้มีแนวทางการจ่ายเงินปันผลไว้ชัดเจน เพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นจึงได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลไว้ ดังนี้

เติมโก้ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลเงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองต่าง ๆ ทั้งหมด อย่างไรก็ตาม เติมโก้อาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของเติมโก้ ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ และจะรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมต่อไป

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย กรณีบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมอย่างเต็มที่ และมีได้เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้มากที่สุดจากกำไรสุทธิหลังจัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย หรือตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ

ที่ผ่านมาเติมโก้พิจารณาจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีและสำรองตามกฎหมาย และสำรองอื่น ๆ ที่กำหนดไว้ในเงื่อนไขของสัญญา รวมถึงการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษี เนื่องจากเติมโก้ต้องการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานและขยายธุรกิจ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในงวดการดำเนินงานปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 ได้มีมติเห็นชอบ งดจ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการปี 2566 (งวดวันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566) ให้แก่ผู้ถือหุ้น เนื่องจากบริษัทมีผลการดำเนินงานขาดทุน เป็นผลให้เกิดขาดทุนสะสม จึงไม่สามารถจ่ายปันผลได้

โดยรายละเอียดการจ่ายเงินปันผล 4 ปีย้อนหลัง เป็นดังนี้

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
1. กำไร (ขาดทุน) สุทธิ เฉพาะกิจการ (ล้านบาท)	(659.14)	(75.07)	50.02	7.09
2. จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	730.34	730.34	730.34	730.34
3. เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	งดจ่าย	งดจ่าย	0.03	งดจ่าย
4. อัตราเงินปันผลจ่ายต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	N/A	N/A	43.02	N/A

ในส่วนของบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลตามผลประกอบการของแต่ละบริษัท โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับฐานะการเงินและแผนการลงทุนในอนาคตของบริษัทย่อย



2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัท เติมโก้ ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง การกำกับ การประเมิน การติดตาม การรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยสายงานบริหารความเสี่ยงที่เป็นหน่วยงานอิสระ รายงานขึ้นตรงต่อกรรมการผู้จัดการ และมีผู้บริหารสูงสุด (ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบริหารความเสี่ยง) ในสายงานทำหน้าที่ เป็นเลขานุการ ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรได้มีการประชุมเพื่อกำกับ ให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินงาน ด้านความเสี่ยงและผลการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส หรือถ้ามีความเสี่ยงด้านสิ่งที่จะเกิดขึ้นใหม่ หรือ ความเสี่ยงด้านเหตุการณ์วิกฤตฉุกเฉินเฉพาะกิจเกิดขึ้น รวมถึงมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการ ตรวจสอบเพื่อรายงานผลและสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีแผนการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม และมีการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้ให้ข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็นที่พบจากการตรวจสอบภายในให้กับ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรได้รับทราบ และทางสายงานบริหารความเสี่ยงได้นำข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็นไปประยุกต์ใช้ กับการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยง นับเป็นประโยชน์ต่อองค์กรเป็นอย่างยิ่ง สำหรับนโยบายการบริหารความเสี่ยงของ บริษัทได้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2566 ได้ผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรและ คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- (1) ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้ง องค์กร โดยการให้ความรู้ ความเข้าใจสร้างจิตสำนึก และความรับผิดชอบร่วมกันในเรื่องการบริหารความ เสี่ยงแก่ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในทุกระดับ
- (2) กำหนดให้มีกระบวนการ แนวทางและข้อกำหนดต่าง ๆ เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่มีความเหมาะสม มี ประสิทธิภาพสูงเป็นสากลในการกำกับ ควบคุมความ เสี่ยงและลดผลกระทบของความเสี่ยง
- (3) มีการระบุความเสี่ยงหลักในการดำเนินธุรกิจ (Key Risk) และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainable Risk) ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้าน สิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และ บรรษัทภิบาล (Governance) ขององค์กร ดำเนินการ วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญ ของความเสี่ยง แล้วดำเนินการจัดการความเสี่ยงที่ อาจจะส่งผลกระทบต่อความยั่งยืนขององค์กร ควบคุม การดำเนินการติดตามประเมินผล และรายงานสถานะ ความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบอย่าง สม่าเสมอ รวมทั้งมีการสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง อย่างทั่วถึงต่อเนื่องภายในองค์กรด้วย
- (4) กำหนดให้ทุกหน่วยงาน มีการรายงานเหตุการณ์ที่ไม่ ปกติ (Incident Report) ที่อาจเป็นความเสี่ยง นำไปสู่ผลกระทบ หรืออาจสร้างความเสียหายให้กับ องค์กรได้ โดยระบุโอกาส / ความถี่ ที่จะเกิด (Likelihood) และถ้าเกิดแล้วมีระดับผลกระทบ (Impact) เพียงใด
- (5) มีการพัฒนาตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators : KRI) ทั้งตัวชี้วัดเชิงปริมาณ เช่น จำนวน รายได้ ผลกำไร / ขาดทุน การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่าย เป็นต้น และตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ เช่น การครองใจ พนักงาน ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร ระดับ ความพึงพอใจของลูกค้า เป็นต้น
- (6) กำหนดให้มีการระบุเพดานความเสี่ยง หรือขีด ความสามารถที่จะรับความเสี่ยง (Risk Limit) จาก เหตุการณ์ความเสี่ยง เพื่อจำกัดความเสียหายที่อาจ เกิดขึ้นกับองค์กร หรือผู้มีส่วนได้เสีย หรือสาธารณะ

- (7) มีการกำหนดเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น และระดับความเสี่ยงที่เป็น Trigger หรือเป็นสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning Sign) หรือความเสี่ยงด้านเหตุการณ์วิกฤตฉุกเฉินเฉพาะกิจ (Emergency & Crisis Risk) เพื่อให้ผู้รับผิดชอบในกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถนำเอามาตรการจัดการกับความเสี่ยงมาใช้ได้อย่างทันท่วงทีเพื่อลดโอกาสเกิด หรือช่วยบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร
- (8) กำหนดให้มีระเบียบการปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานยึดถือปฏิบัติตาม เพื่อให้เกิดการกำกับ ควบคุมงาน และเป็นการจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน
- (9) กำหนดให้มีการติดตาม ตรวจสอบ และควบคุมการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปตามนโยบายนี้

ในปี 2566 เติมโก้ได้ทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ รวมถึงแผนกลยุทธ์ นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยงและผลกระทบรอบด้านทางธุรกิจเพื่อรองรับสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป และ/หรืออาจจะเกิดขึ้น มีการทบทวนปรับปรุงคู่มือการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ตามกรอบการบริหารความเสี่ยง “Enterprise Risk Management - Aligning Risk with Strategy and Performance 2017 หรือ COSO 2017 คู่มือการบริหารจัดการในภาวะวิกฤต ฉบับทบทวน คู่มือการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน

ทั้งนี้ เติมโก้ ได้ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการโดยคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee: AC) และการสอบทานประสิทธิภาพของผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยงโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นรายปี เพื่อให้มั่นใจว่า เติมโก้ ได้นำเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้สนับสนุนผลักดันการดำเนินธุรกิจให้มีประสิทธิภาพการดำเนินธุรกิจได้อย่างเป็นรูปธรรม



2.2 โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

টেমโก้ มีการบริหารความเสี่ยงเป็น 3 ระดับ ระดับองค์กร ระดับจัดการ และระดับหน่วยธุรกิจ โดยการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ดำเนินการผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management Committee : CRMC) ที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่กำกับ ดูแล และสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ และเป้าหมายทางธุรกิจ และการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน รวมถึงสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Risk Management Committee : RMC) ประกอบด้วยกรรมการผู้จัดการทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ และผู้บริหารสูงสุดของกระบวนการดำเนินงานแต่ละด้าน (Risk Owner) ทำหน้าที่เป็นกรรมการ ผู้จัดการสายงานบริหารความเสี่ยง เป็นกรรมการและเลขานุการ ทำหน้าที่ในการดำเนินการตามกรอบ แนวนโยบาย หลักการ และดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงขององค์กร รวมถึงการควบคุมภายใน การกำกับดูแล และการติดตามการดำเนินงานด้านต่าง ๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร (CRMC) พิจารณาให้ความเห็นชอบ รวมถึงการรายงานผลการดำเนินการดังกล่าวด้วย คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยธุรกิจ มีหน้าที่ ระบุสถานการณ์เสี่ยง วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ของหน่วยงาน ตลอดจนคาดการณ์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการแสวงหาหนทางป้องกันโอกาสเกิดความเสี่ยง และลดผลกระทบที่อาจสร้างความเสียหายให้กับหน่วยงาน ในระดับปฏิบัติการ พร้อมทั้งจัดสรรทรัพยากรในแต่ละหน่วยงานอย่างเพียงพอ

2.3 วัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้การบริหารงานในทุก ๆ ด้านของটেมโก้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความเป็นมืออาชีพ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบที่สำคัญที่สนับสนุนให้টেมโก้สามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และยังสามารถสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับผู้มีส่วนได้เสียได้อีกทางหนึ่ง

টেมโก้จึงได้ปลูกฝัง สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้บริหารและพนักงาน ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยมุ่งวางรากฐานการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ผ่านการจัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยง การกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง คู่มือการบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความต่อเนื่อง คู่มือการบริหารความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันและสินบน คู่มือการประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนและอื่นๆ รวมถึงมีการจัดฝึกอบรมทั้งในรูปแบบออนไลน์ (E-Learning) และรูปแบบเชิงปฏิบัติการ (Workshop) จนการบริหารความเสี่ยงกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร ที่ทุกคนต้องปฏิบัติเสมือนการดำเนินการปกติภายในบริษัท

วัฒนธรรมองค์กรการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (Risk Management & Internal Control Culture)

การร่วมสร้างวัฒนธรรมองค์กรในเรื่องการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และการกำกับควบคุมให้เป็นไปตามกฎหมาย วัฒนธรรมความเสี่ยง (Risk Culture) นั้น คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ได้ร่วมกันผลักดันให้เกิดการบริหารจัดการตามแนวคิดโมเดลสามด้าน (Three Lines Models) โดยการสนับสนุนให้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อกลุ่มบริษัท เติมโก้ มีการเชื่อมโยงการทำงานของทั้งหน่วยงานผู้ปฏิบัติงาน (First Line) หน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแล (Second Line) และหน่วยงานตรวจสอบ (Third Line) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินงานและการกำกับดูแล รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับของกลุ่มบริษัท เติมโก้ และป้องกันโอกาสการเกิดทุจริต การละเมิดสิทธิมนุษยชน ภายใต้การพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องในการที่จะทำให้ผู้ปฏิบัติงานทั้ง 3 Lines นั้นมีความรู้ ความสามารถ และทักษะสำคัญที่จำเป็นต้องใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมืออาชีพ และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการนำเครื่องมือและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ประโยชน์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้ครอบคลุมกับลักษณะธุรกิจที่มีการแข่งขันและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา

โครงสร้างงานบริหารความเสี่ยงที่มีความเป็นอิสระ

เพื่อให้ประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญได้ถูกระบุไว้อย่างครอบคลุม ครบถ้วนและมีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามหลักการโมเดลสามด้าน (Three Line Model) หน่วยงานบริหารความเสี่ยงจะให้ข้อเสนอแนะและทำงานร่วมกับหน่วยงานที่มีบทบาทในลำดับหนึ่ง (First line Role) ซึ่งมีหน้าที่ในการปฏิบัติงานและบริหารความเสี่ยงไปพร้อม ๆ กันในฐานะเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) และประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งหน่วยงานที่มีบทบาทในลำดับที่สอง (Second Line Role) ที่ดูแลและมีความเชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง ซึ่งทำหน้าที่ให้ความช่วยเหลือในการบริหารความเสี่ยงในแต่ละด้าน เช่น หน่วยงานการกำกับปฏิบัติตามกฎหมายจะติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎหมายซึ่งอาจส่งผลให้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่หรือทำให้ระดับความเสี่ยงเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม ส่วนหน่วยงานตรวจสอบซึ่งเป็นหน่วยงานที่มีบทบาทในลำดับที่สาม (Third Line Role) ทำหน้าที่ตรวจสอบและให้ข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระ เพื่อพัฒนาปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น นอกจากนี้ยังมีการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างหน่วยงานบริหารความเสี่ยงและหน่วยงานตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญได้ถูกระบุและจัดการอย่างต่อเนื่อง

เติมโก้ กำหนดโครงสร้างองค์กรตามหลัก 3 Line of Defense กำหนดบทบาทและความรับผิดชอบของหน่วยงานภายในองค์กร เพื่อให้เกิด Check & Balance ตามกรอบการกำกับและควบคุมภายใน โดยแบ่งหน่วยงานออกเป็น 3 ระดับคือ

1. First Line of Defense (1st) คือหน่วยงานผู้ปฏิบัติงาน รวมถึงโครงการต่าง ๆ เป็นเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ทำหน้าที่กำกับดูแลงานของตนเองให้เป็นไปตามกฎหมาย / ระบบที่กำหนดไว้ โดยมีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมายการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม และรายงานผลการปฏิบัติงาน

เจ้าของเนื้อหาความเสี่ยง (Risk Owners Culture)

- ปฏิบัติตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงและระบุความเสี่ยง
- จัดการกับความเสี่ยงที่เผชิญอยู่
- ปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้

2.Second Line of Defense (2nd) คือ หน่วยงานซึ่งมีหน้าที่กำหนดนโยบาย กฎเกณฑ์และมาตรฐาน รวมถึงดูแลการทำงาน of หน่วยงานต่าง ๆ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ ถ่ายทอดความรู้ ทักษะสำคัญที่จำเป็นต้องใช้ในการปฏิบัติงาน และสื่อสารที่เกี่ยวกับนโยบายกฎเกณฑ์ และมาตรฐานตามที่กำหนด หรือเปลี่ยนแปลงไป สำหรับ เติมโก้ คือ สายงานกลยุทธ์องค์กร สายงานบริหารความเสี่ยง เป็นต้น

เจ้าของกระบวนการบริหารความเสี่ยง (Establish Standard Culture)

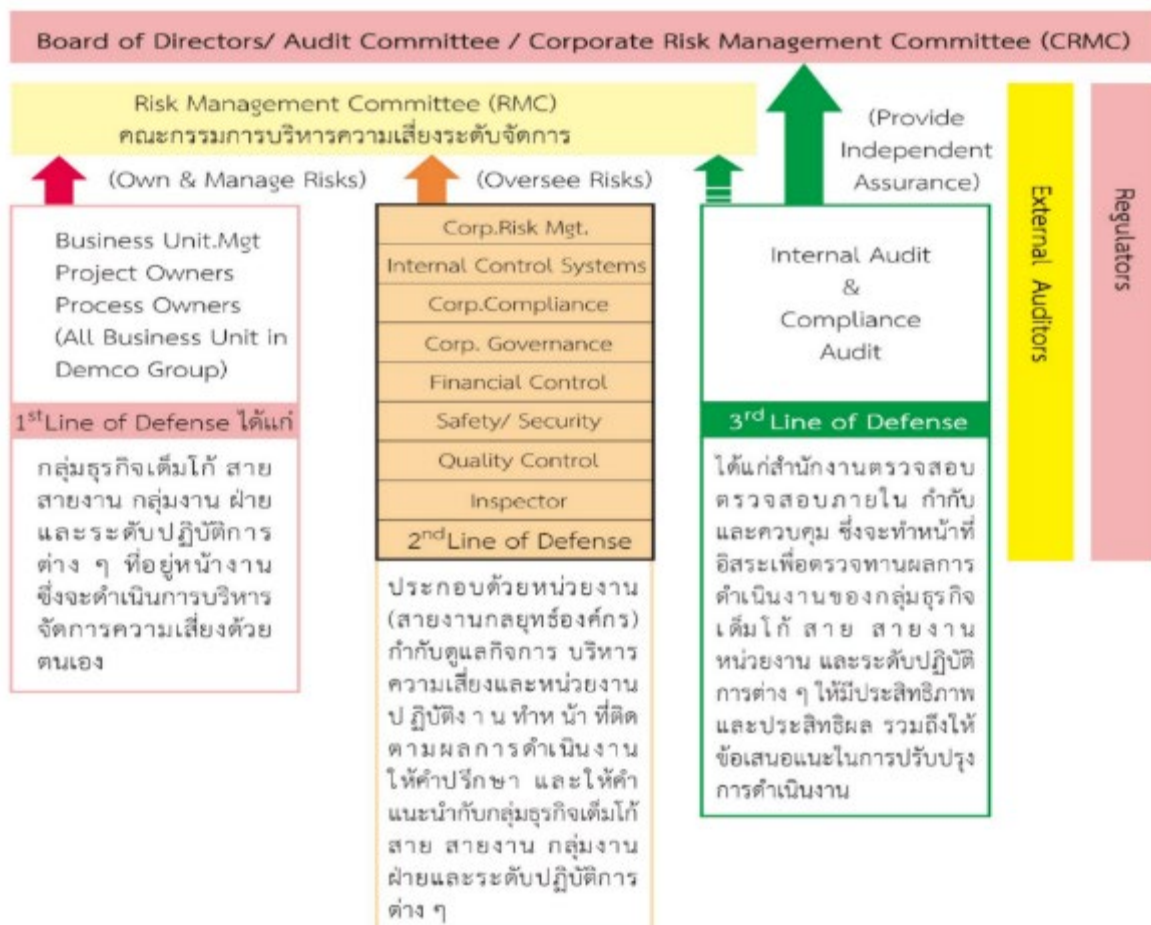
- จัดให้มีนโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- จัดให้มีแนวทางและความร่วมมือกันของผู้เกี่ยวข้องทั้งหมด
- ระบุแนวโน้มองค์กรและโอกาสในการเปลี่ยนแปลง

3.Third Line of Defense (3rd) หรือ Internal Audit สำหรับ เติมโก้ คือ สำนักงานตรวจสอบ ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ มีสายการรายงานตรงไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) และรายงานด้านการบริหารไปยังประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) โดยสำนักงานตรวจสอบ มีหน้าที่สอบทานกระบวนการทำงานต่าง ๆ ทั้งในระดับ 1st และ 2nd ว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้และมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลเพียงพอ

ผู้ติดตามผล กระบวนการและผลของการบริหารความเสี่ยง (Assurance Service Culture)

- ติดตามการดำเนินการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ให้ความเชื่อมั่นในความเพียงพอและความเหมาะสมของการบริหารความเสี่ยง
- มีความสมเหตุสมผล และความเป็นระบบของรายงานความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

แนวทาง Three Line Of Defense ของ DEMCO ประกอบด้วย 3 ส่วน ได้แก่



2.4 ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor)

เติมโก้วิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงแนวโน้มทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี อุตสาหกรรม คู่แข่ง และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท เพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญระดับองค์กร โดยสามารถแบ่งปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวได้ ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

เติมโก้ตระหนักถึงความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ สังคม การเมือง การเปลี่ยนแปลงนโยบายของรัฐบาล โดยเฉพาะด้านพลังงาน การออกกฎหมาย หรือ ข้อบังคับของราชการ รวมถึงสภาพแวดล้อมทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ที่อาจส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดแผนกลยุทธ์ ไม่ว่าจะเป็นความเสี่ยงกลยุทธ์ด้านลูกค้า โครงการที่บริษัทต้องการร่วมงานอย่างจำกัด การคัดเลือกพันธมิตรที่ต้องใช้เวลาศึกษาคุณสมบัติให้ครอบคลุมตามเกณฑ์ของบริษัท ข้อจำกัดพันธมิตรบางรายไม่สามารถลงทุนได้ตามความต้องการของลูกค้า การพึ่งพาพันธมิตรด้านเทคโนโลยีที่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนในการดำเนินงาน รวมถึงความพร้อมสำหรับการเข้าสู่ธุรกิจใหม่ของบริษัทที่ต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน จำนวนพนักงานมีจำกัด แผนดำเนินงานอาจนำไปสู่การปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอกที่เกิดขึ้น รวมถึงความเสี่ยงจากภาวะการแข่งขันสูงในการประมูลงานของโครงการขนาดใหญ่ที่มีคู่แข่งที่ให้ความสนใจเป็นจำนวนมาก การแข่งขันกับคู่แข่งรายใหญ่จึงเป็นเหตุให้ส่งผลกระทบต่อรายได้ หรือการดำรงอยู่ของบริษัท

แนวทางการจัดการ คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการของเติมโก้ได้มีการวางแผนกลยุทธ์และแผนดำเนินงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาผลการดำเนินงานที่ผ่านมา ควบคู่กับการศึกษาสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งปัจจัยภายในและภายนอก มีการติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจ สังคม การเมืองทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างสม่ำเสมอ ศึกษาความต้องการของลูกค้าเพื่อเสนองานให้ตรงตามความต้องการมากที่สุด หางานจากภาคเอกชนรายใหม่ ๆ ใช้กลยุทธ์ แบบ EPCF โดยบริษัทเป็นผู้รับงานก่อสร้าง (EPC) พร้อมหาแหล่งเงินให้ลูกค้า สนับสนุนกิจกรรมทางการตลาด เข้าร่วมสัมมนา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการแสวงหางาน และการประมูลงาน EPC ติดตามการประมูลงานภาครัฐอื่น เช่น การประปาส่วนภูมิภาค กรมชลประทาน มหาวิทยาลัย และภาคเอกชน พัฒนาขีดความสามารถในการประกวดราคา (Cost Bidding Competition Development) มีทีมงานในการตรวจสอบเอกสารหลักฐานการคำนวณต้นทุนให้รอบด้านก่อนยื่นประมูลงาน เพื่อลดความผิดพลาดในการจัดทำต้นทุน มีหน่วยงานพัฒนานวัตกรรมในการสร้างโอกาสในการเติบโตขององค์กร โดยขยายตลาดด้วยทีมการทำตลาดแบบ Customer Focus เน้นกลุ่มลูกค้าขนาดใหญ่ สร้างความสัมพันธ์อันดีกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชน เพิ่มธุรกิจงานก่อสร้าง MEIT ด้วยการหาพันธมิตรเพื่อเพิ่มโอกาสการได้งาน Value Added โครงการ เช่น การหาเทคโนโลยี Smart ในรูปแบบต่าง ๆ มาช่วยสร้างความแตกต่าง ให้ลูกค้าพิจารณา หาพันธมิตรในธุรกิจเดียวกัน เพื่อวางแผน และวางกลยุทธ์ในการพัฒนาธุรกิจร่วมกัน ตอบสนองตลาดด้วยเป้าหมายที่สอดคล้องกัน และหาพันธมิตรที่มีเทคโนโลยีที่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันในการพัฒนาธุรกิจใหม่ เป็นต้น มีการทบทวนแผนกลยุทธ์ทุก 6 เดือน หรือเมื่อมีเหตุการณ์ที่อาจส่งผลให้เกิดความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นใหม่ หรือเมื่อมีเหตุการณ์วิกฤตฉุกเฉินเฉพาะกิจเกิดขึ้น มีการติดตามความก้าวหน้าของเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องในด้านไฟฟ้าและพลังงานและสาหรณูปโภคพื้นฐาน ศึกษาความเป็นไปได้ในการเข้าถือหุ้นในบริษัทสตาร์ทอัพด้านเทคโนโลยีเกี่ยวข้องและธุรกิจใหม่ พัฒนาทักษะของบุคลากรในด้านเทคโนโลยีใหม่ๆของไฟฟ้า พลังงานและสาหรณูปโภค เพื่อให้สามารถตอบรับความต้องการของตลาดได้เพื่อให้เติมโก้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจและจัดการกับปัญหาขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล อย่างสูงที่สุด

2. ความเสี่ยงด้านการเงิน บัญชี และงบประมาณ (Financial, Accounting and Budgeting Risk)

เติมโก้มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้มีความสมดุลทั้งในด้านการให้บริการรับเหมาก่อสร้าง และการลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนให้ตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย และสร้างความยั่งยืนให้กับบริษัท เติมโก้จึงมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนในขั้นตอนการประมูลงาน การเตรียมงาน รวมถึงขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อดำเนินโครงการ ซึ่งจากการดำเนินงานอย่างมุ่งมั่นตั้งใจเพื่อทำให้เกิดรายได้จากการลงทุนในโครงการต่างๆมากที่สุดและเป็นไปตามการประมาณการที่ได้กำหนดไว้ แต่จากแผนการดำเนินงานที่ผ่านมาอาจสอดคล้องกับปัจจัยภายนอก สภาพเศรษฐกิจ คู่แข่ง จึงนำไปสู่การปฏิบัติที่ไม่เหมาะสมและส่งผลให้รายได้ไม่เป็นไปตามการประมาณการสำหรับโครงการลงทุน รวมถึงความรู้ความสามารถของบุคลากรในโครงการลงทุนในธุรกิจใหม่ ดังนั้น หากเติมโก้มีรายได้ไม่เป็นไปตามการประมาณการสำหรับโครงการลงทุน อาจส่งผลกระทบต่อรายได้ทั้งในปัจจุบันและอนาคตต่อการดำเนินงานโครงการ หรือความสามารถในการรับงานใหม่และการขยายธุรกิจของเติมโก้ รวมถึงไม่สามารถหาแหล่งเงินทุน ไม่สามารถชำระหนี้ได้

แนวทางการจัดการ ติดตามข่าว/กฎระเบียบต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน เพื่อนำมาประกอบเป็นข้อมูลในการจัดทำแผนการดำเนินงานให้มีความสอดคล้องกับปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงไป และมีความตระหนักถึงต้นทุนของการดำเนินงาน มีการวิเคราะห์ และศึกษารายละเอียดของการจัดทำต้นทุนก่อสร้างของโครงการอย่างถี่ถ้วนและระมัดระวัง มีการจัดทำ/ทบทวน Project Cash Flow รายเดือน/รายไตรมาสเพื่อให้ใกล้เคียงกับงานที่ทำจริง ทบทวนโครงสร้างต้นทุน รวมถึงประเมินความเสี่ยงใน Financial Model และมีการรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงทราบเป็นประจำทุกเดือน ตลอดจนสนับสนุนและพัฒนากลุ่มผู้จัดการโครงการ (PM) ให้มีความรู้ความเข้าใจในการบริหารโครงการโดยจัดให้มีการฝึกอบรมเป็นประจำในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานหรือองค์ความรู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจและนำมาปรับใช้กับการดำเนินงานให้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด และเพื่อให้การบริหารโครงการต่างๆเป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานและมีรายได้เป็นไปตามการประมาณการที่กำหนด

3. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

ความเสี่ยง จากการดำเนินงาน เกิดขึ้นจากการไม่สามารถดำเนินงานได้ตามแผนงาน เนื่องจากการทำงานก่อสร้างในบางช่วงเวลาระบบการทำงานของลูกค้า การส่งมอบพื้นที่การปฏิบัติงานของลูกค้ามีความล่าช้า เป็นต้น ความผิดพลาดของระบบการปฏิบัติงานหรือความผิดพลาดจากการปฏิบัติงานของพนักงาน เช่น การคำนวณต้นทุนโครงการไม่ถูกต้อง การบริหารโครงการผิดพลาด ส่งผลให้กำไรลดลงไม่เป็นไปตามที่กำหนด ต้นทุนโครงการไม่แสดงตามความเป็นจริง และการดำเนินงานล่าช้า มีค่าปรับกระบวนการติดตามการดำเนินงานไม่มีประสิทธิภาพ ไม่สามารถแก้ไขปัญหาได้ทันเวลาที่ การขาดความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน เกิดอุบัติเหตุจากการทำงานและทรัพย์สินเสียหาย

แนวทางการจัดการ ดังนี้

1. วางแผนการทำงานรายสัปดาห์ ลักษณะงาน พื้นที่ทำงานและผลกระทบ และยื่นขออนุญาตกับลูกค้า กำหนดให้ผู้บริหารสายงานวิศวกรรมเป็นผู้กำกับดูแลการบริหารจัดการของผู้จัดการโครงการอีกชั้นหนึ่ง วางแผนการขออนุญาตพร้อมกับเผื่อระยะเวลาในกรณีล่าช้า และมอบหมายบุคคล/ฝ่าย ให้ติดตามเอกสารและสอบถามกับหน่วยงานที่อนุญาตอย่างใกล้ชิด หากพบปัญหาหรืออุปสรรคในการทำงานจะนำมาหารือและปรับปรุงในกระบวนการต่อไป
2. เพื่อลดความเสี่ยงการเพิ่มของต้นทุนอันเนื่องมาจากโครงการล่าช้ากว่ากำหนด ในกรณีที่ความล่าช้าเกิดจากเจ้าของโครงการ ซึ่งอาจมีสาเหตุจากผู้ว่าจ้างต้องการเปลี่ยนแปลงแบบก่อสร้าง หรือการส่งมอบพื้นที่ล่าช้า หรือสาเหตุอื่น ๆ ที่ไม่ได้เกิดจากความผิดของเติมโก้ ซึ่งส่งผลให้โครงการมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นแนวทางการจัดการ เติมโก้จะเรียกเก็บค่าใช้จ่ายเพิ่มจากเจ้าของโครงการตามสัญญาที่ตกลงกันไว้ก่อนได้ แต่ในกรณีที่การเพิ่มของต้นทุนมาจากการดำเนินงานที่ล่าช้าของโครงการ แนวทางที่เติมโก้ดำเนินการค้นหาข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้นแล้วดำเนินการแก้ไขปัญหาอย่างเร่งด่วน และรายงานต่อผู้บังคับบัญชารับทราบ และถอดบทเรียนเป็นกรณีศึกษา เพื่อไม่ให้เกิดเหตุการณ์แบบนี้อีก สำหรับการเพิ่มศักยภาพการปฏิบัติงานของ PM กำหนดหลักสูตรในการอบรม มีการเรียนจาก case coaching ควบคู่กับเทคโนโลยี

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ใหม่ เพื่อให้สามารถบริหารโครงการได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการปรับปรุงกระบวนการทำงาน เอกสาร ให้กระชับขึ้น จัดทำแบบฟอร์มมาตรฐาน เช่น หนังสือสงวนสิทธิ์ รวมถึงกำหนดให้มีการรายงานความคืบหน้าของโครงการกับผู้จัดการ ทางโทรศัพท์ รายสัปดาห์ (มากกว่าหรือน้อยกว่าขึ้นอยู่กับงาน) รวมถึงประชุมร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับทราบความคืบหน้าร่วมกัน

3. เพื่อเป็นการถ่ายโอนความเสี่ยงจากความเสี่ยงของวัสดุ/อุปกรณ์ ที่ใช้ในการดำเนินงานมีความเสียหายหรือถูกโจรกรรม เติมโก้ได้มีการจัดทำประกันภัยของโครงการโดยจะมีการกำหนดไว้ในสัญญาของโครงการ รวมถึงมีการตรวจสอบสภาพเครื่องมือให้มีสภาพเหมาะสมพร้อม ใช้งานอย่างสม่ำเสมอ
4. สายงานบริหารความเสี่ยง ได้ดำเนินการตรวจ/ประเมินรายโครงการของบริษัท เพื่อเฝ้าระวังและป้องกันโครงการที่คิดต้นทุนผิดพลาด และการบริหารโครงการผิดพลาด (โครงการที่เกิด Cost Overrun) เนื่องจากปัญหาดังกล่าวส่งผลกระทบกับรายได้ของบริษัทเป็นสำคัญ หากมีโครงการใดเกิดปัญหาดังกล่าวขึ้นจะมีการรายงานต่อผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อทราบถึงสาเหตุและแนวทางแก้ไขของโครงการที่เกิดปัญหาขึ้น รวมถึงมีการเฝ้าระวังโครงการอื่นๆไม่ให้เกิดปัญหาดังกล่าวขึ้น
5. มีการสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยในการทำงานร่วมกัน มีการวิเคราะห์ความปลอดภัยในการดำเนินงานร่วมกันกับหน่วยงานความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม

สำหรับความเสี่ยงด้านบุคลากร ไม่สามารถรักษานักงานที่เป็นคนเก่งและคนดี มีการดึงตัวพนักงานจากบริษัท คู่แข่ง พนักงานลาออก และบุคลากรไม่มีความรู้ความสามารถด้านภาษี การจัดทำรายงานไม่ถูกต้อง/ไม่สอดคล้อง ตามที่สรรพากรกำหนด ภาครัฐเรียกเก็บค่าปรับจากการปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง

แนวทางการจัดการ เติมโก้ พิจารณาปรับปรุงสวัสดิการ เพื่อเพิ่มความพึงพอใจให้กับพนักงาน มีการประชุมร่วมกับตัวแทนของแต่ละหน่วยงานเพื่อพิจารณาปรับผังที่นั่งการทำงานให้มีความเหมาะสม และปรับสภาพแวดล้อมการทำงานให้ดีขึ้น มีการจ้างที่ปรึกษา เพื่อศึกษาวิธีการ ขั้นตอนในการประเมินค่างานและออกแบบโครงสร้างของเงินเดือน ให้เป็นไปตามตลาดแรงงานในอุตสาหกรรมเดียวกัน พัฒนาวัฒนธรรมองค์กรที่เอื้อต่อการทำงาน และมีการสำรวจความต้องการของพนักงาน ตลอดจนมีกิจกรรมที่สร้างเสริมความสัมพันธ์ของพนักงานกับองค์กร เนื่องจากเห็นถึงความสำคัญของบุคลากรที่เป็นหัวใจสำคัญในการขับเคลื่อนให้องค์กรบรรลุเป้าหมาย

เพื่อลดความเสี่ยงจากบุคลากรไม่มีความรู้ความสามารถด้านภาษี การจัดทำรายงานไม่ถูกต้อง/ไม่สอดคล้อง ตามที่สรรพากรกำหนด ภาครัฐเรียกเก็บค่าปรับจากการปฏิบัติงานไม่ถูกต้อง มีการดำเนินการจัดทำ Tax Review เพื่อใช้ประเมินกระบวนการทำงานปัจจุบัน หากจุดที่มีความผิดพลาด หาวิธีปฏิบัติที่ถูกต้องและมีการถอดบทเรียนจากความผิดพลาด เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดเหตุการณ์ขึ้นอีก ตลอดจนมีการจัดฝึกอบรมพนักงานในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องทั้งความรู้เบื้องต้นและในเชิงลึก เพื่อนำมาประยุกต์ใช้ในการทำงาน

สำหรับความเสี่ยงที่อยู่เหนือการควบคุมของบริษัท เช่น จากภัยธรรมชาติและอุบัติเหตุประเภทต่าง ๆ แนวทางการจัดการ เติมโก้ลดความเสี่ยงเหล่านี้โดยการทำประกันภัย สำหรับในด้านงานก่อสร้างบริษัทจะกำหนดไว้ในสัญญาของโครงการ และสำหรับโครงการที่มีมูลค่าสูงหรือโครงการของหน่วยงานภาครัฐ บริษัทจะจัดทำประกันภัยเพื่อคุ้มครองความเสี่ยงทุกชนิด (Insurance for All Risk)

4. ความเสี่ยงด้านสิ่งที่จะเกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

4.1 การพัฒนาและความเปลี่ยนแปลงทางด้านเทคโนโลยี (Technology Disruption Risk)

ความเสี่ยงจาก Technology Disruption ส่งผลต่อความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจของเติมโก้ ทำให้เสียโอกาสในการหาลูกค้า การใช้ทรัพยากรที่มากเกินไป รวมถึงพัฒนาด้านอื่น ๆ ให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง เช่น การใช้หุ่นยนต์ทำงานแทนคน เทคโนโลยีโทรคมนาคมระดับ 5G การนำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligent : AI) มาใช้ เป็นต้น

แนวทางการจัดการ เติมโก้จัดอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ด้านเทคโนโลยีใหม่ ให้กับพนักงานและสามารถนำมาปรับใช้กับการทำงานได้ รวมถึงเสริมสร้างการตระหนักถึงความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแก่พนักงานทุกคนในองค์กร ปรับปรุงกระบวนการทำงานของหน่วยงานภายในให้ใช้เทคโนโลยีสารสนเทศให้มากขึ้น พัฒนาการออกแบบโดยใช้ Software และวิธีการทำงานใหม่ ๆ เพื่อลดต้นทุนและลดระยะเวลาการก่อสร้างเพื่อให้สามารถทำงานที่ได้กักได้อย่างมีประสิทธิภาพ

4.2 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change Risk)

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งมีความรุนแรงและความถี่ที่เพิ่มขึ้นอาจส่งผลกระทบต่อตรงต่อการดำเนินธุรกิจ เช่น ปริมาณความชื้นของแสงอาทิตย์ที่เปลี่ยนแปลงไป ความเร็วของลมไม่สม่ำเสมอ ส่งผลต่อปริมาณการผลิตไฟฟ้าไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ กระทบต่อรายได้จากการขายไฟ

แนวทางการดำเนินการ เติมโก้ได้กำหนดค่าเผื่อไว้ในโมเดลการคำนวณ มีการศึกษาข้อมูลสถิติจากแหล่งที่น่าเชื่อถือย้อนหลังมากที่สุดที่จะหาได้ ให้ความสำคัญกับการเดินระบบและซ่อมบำรุง (Operation & Maintenance : O&M และติดตามประสิทธิภาพของการผลิตไฟฟ้าอย่างใกล้ชิด พร้อมแก้ปัญหาทันทีเมื่อประสิทธิภาพการผลิตลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ใช้เทคโนโลยีมาช่วยในการติดตามประสิทธิภาพของแผนการผลิต และออกแบบพื้นที่ติดตั้งแผง Solar ให้มีประสิทธิภาพ เหมาะสมกับสภาพพื้นที่ โดยนำโปรแกรม PVsyst มาใช้ประเมินเพื่อพิจารณาด้านเทคนิคในการติดตั้งจากพื้นที่แต่ละโครงการ

4.3 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนผ่าน (Transition Risk)

การเปลี่ยนแปลงสู่สังคมคาร์บอนต่ำ มีการเปลี่ยนแปลงของข้อกำหนดและนโยบายของหน่วยงานทางภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เช่น ส่งผลกระทบทางการเงิน ทำให้ต้นทุนในการดำเนินงานที่สูงขึ้น ซึ่งอาจเสียค่าใช้จ่ายในการตรวจสอบการปล่อยคาร์บอน เป็นต้น

แนวทางการดำเนินการ ลงทุนในกิจการพลังงานสะอาด หรือกิจการพลังงานทดแทน ติดตามข้อมูล เพื่อนำมาวิเคราะห์และปรับเปลี่ยนแนวทางในการดำเนินงานเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในการดำเนินธุรกิจ และหาพันธมิตรทางธุรกิจในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อลดต้นทุนในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ รวมถึงเข้าร่วมการขึ้นทะเบียนรับรองการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)

ความต้องการสินค้าและบริการของผู้บริโภคที่คำนึงถึงการเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมตลอดทั้งห่วงโซ่การผลิต รวมถึงการมีใบรับรองการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

แนวทางการดำเนินการ พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างโอกาสในการเติบโตให้ธุรกิจ



3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายและเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืน

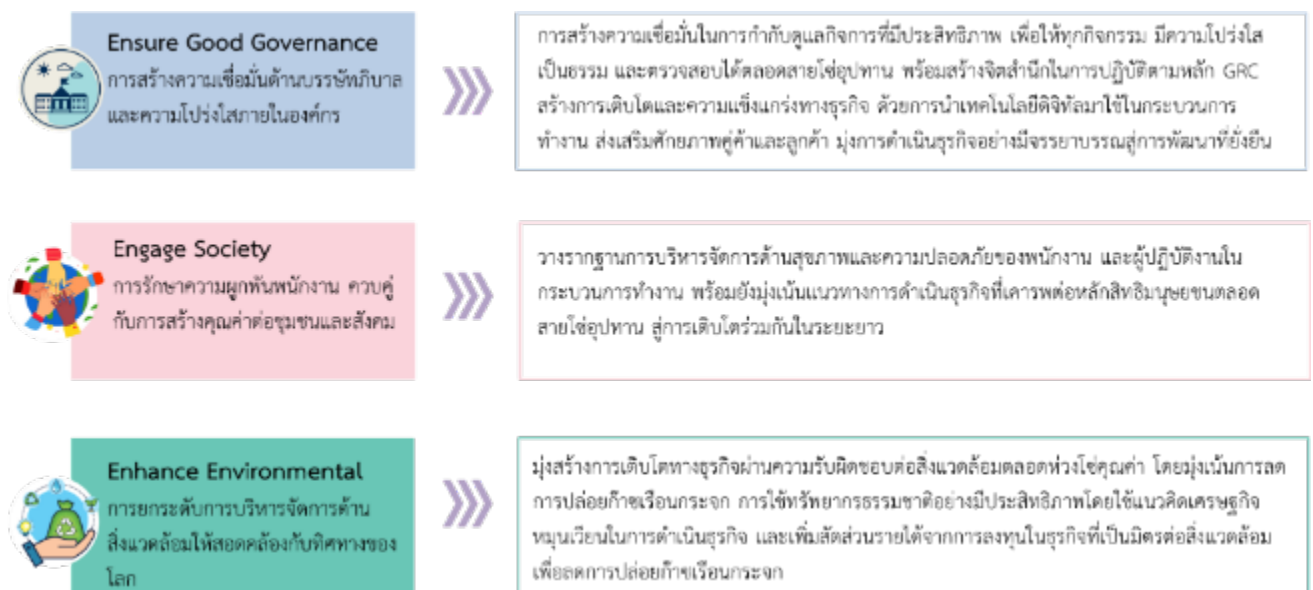
เติมโก้ มุ่งมั่นพัฒนาแนวทางการบริหารจัดการเพื่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ด้วยการน้อมนำหลักเศรษฐกิจพอเพียงของพระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศรมหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร มาใช้ในการบริหารองค์กร โดยคำนึงถึงความพอประมาณ ความมีเหตุผลและการสร้างภูมิคุ้มกันที่ดีในตัว โดยมีความรู้และคุณธรรมเป็นเงื่อนไขด้วยความมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจทางสายกลางและความไม่ประมาท ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีเป้าหมายสูงสุด คือความยั่งยืนของเติมโก้ อันก่อให้เกิดคุณค่าร่วมด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ในห่วงโซ่คุณค่าของเติมโก้ และเพื่อยกระดับการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กรและนำแนวปฏิบัติในระดับสากลมาปรับใช้พร้อมกำหนดกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจและสร้างคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และถือเป็นแนวทางดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ รายละเอียด “นโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร” สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



กลยุทธ์และเส้นทางสู่การพัฒนาความยั่งยืน

ภายใต้กรอบแนวคิดเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดทิศทางการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ คือ การดำเนินการและการขยายธุรกิจเพื่อรองรับ (Smart Energy Service Business Transition) โดยใช้กระบวนการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนเพื่อตอบโจทย์ความท้าทายในอนาคต ตามทิศทางการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ดังกล่าว พร้อมกับการสร้างคุณค่าร่วมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Value Creation) อย่างต่อเนื่อง

เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเติมโก้ที่มุ่งมั่นเสริมสร้างความแข็งแกร่ง ตามศักยภาพและการดำเนินงานในระยะยาวด้วยการพัฒนาอย่างยั่งยืน เติมโก้ได้กำหนดกลยุทธ์ความยั่งยืนเพื่อเป็นแรงขับเคลื่อนที่สำคัญ ดังนี้



เป้าหมายและกลยุทธ์การจัดการด้านความยั่งยืน

เติมโก้มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจบนพื้นฐาน การจัดการองค์การอย่างสมดุล โดยคำนึงถึงการสร้างความเข้มแข็ง และการเจริญเติบโตของกิจการอย่างยั่งยืนควบคู่กับความรับผิดชอบต่อ สังคมและสิ่งแวดล้อม และการกำกับกิจการที่ดี มุ่งเน้นการพัฒนาธุรกิจให้เกิดความยั่งยืน เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนตามกรอบของสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals : SDGs) ดังนี้



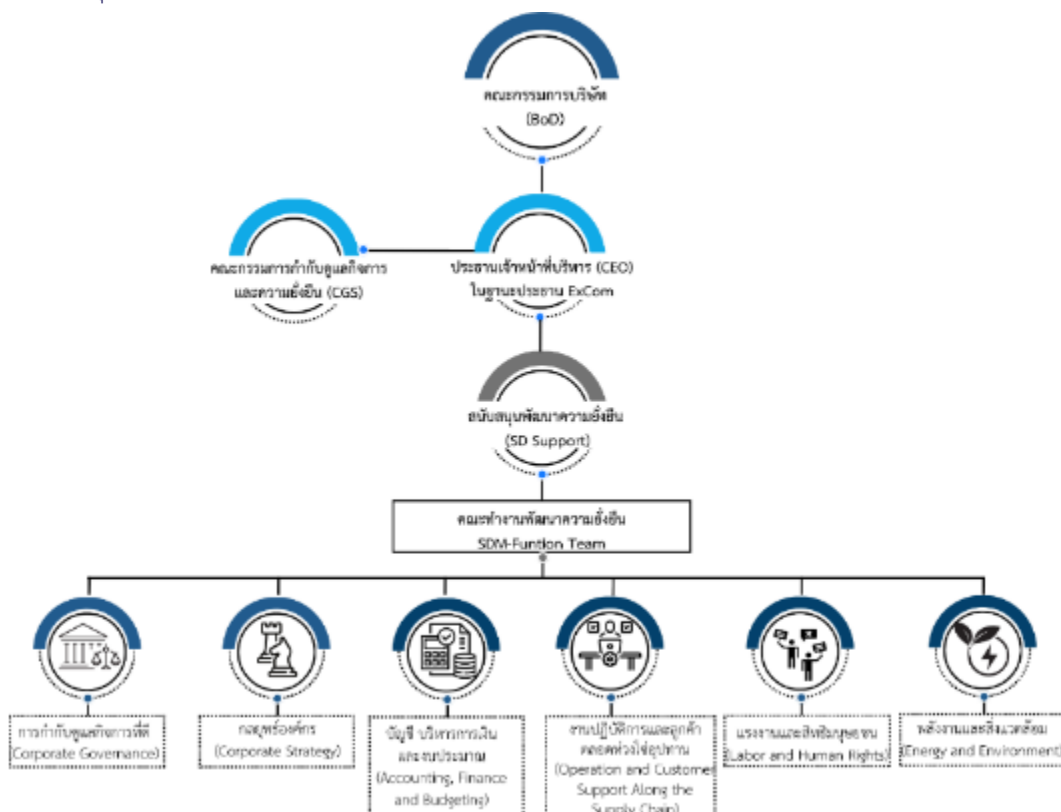
การกำหนดเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจที่สนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs)

เติมโก้มุ่งมั่นที่จะพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืนและเป็นส่วนหนึ่งในการผลักดันเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของเติมโก้ ตอบสนองต่อเป้าหมาย SDGs อย่างเหมาะสม สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ แผนกลยุทธ์ รวมถึงประเด็นสำคัญต่อความยั่งยืนและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เติมโก้จึงได้คัดเลือกเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนหลัก 6 เป้าหมาย จากทั้งหมด 17 เป้าหมาย ได้แก่ เป้าหมายที่ 7 พลังงานสะอาดที่ทุกคนเข้าถึงได้ เป้าหมายที่ 8 การจ้างงานที่มีคุณค่าและการเติบโตทางเศรษฐกิจ เป้าหมายที่ 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน เป้าหมายที่ 12 แผนการบริโภคและการผลิตที่ยั่งยืน เป้าหมายที่ 13 การรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และเป้าหมายที่ 16 สังคมสงบสุข ยุติธรรม ไม่แบ่งแยก โดยผนวกเข้าในแผนงานเดิม ที่ได้ดำเนินการอยู่แล้วในปัจจุบัน และได้วางแผนเพื่อตอบสนองต่อเป้าหมายเหล่านี้ในอนาคต เพื่อสร้างความมั่นใจว่าเติมโก้ได้ดำเนินการไปในทิศทางในระดับสากล สร้างประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และขับเคลื่อนเป้าหมายให้ประสบความสำเร็จต่อไปในอนาคต



โครงสร้างและบทบาทการกำกับดูแลการดำเนินการด้านความยั่งยืน

เติมโก้กำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลเพื่อขับเคลื่อนธุรกิจไปสู่ความยั่งยืนที่ชัดเจน ทั้งในระดับคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร รวมทั้งหน่วยงานภายใน เพื่อผลักดัน สนับสนุน ติดตาม และทบทวนการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน ในภาพรวม ให้บรรลุตามเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังภาพ



ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารจัดการความยั่งยืนดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง เติมโก้ จึงจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนไม่น้อยกว่า 4 ครั้ง ต่อปี เพื่อกำกับดูแลและให้คำแนะนำเกี่ยวกับรอบการบริหารด้านความยั่งยืน (Sustainability Management) ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล และทบทวนแนวทางการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเติมโก้ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และปัจจัยแวดล้อมที่ทำให้เปลี่ยนแปลงไป

เติมโก้ เปิดเผยกลยุทธ์และผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนที่ครอบคลุมประเด็น ด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) สังคม (Social) และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance) ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียผ่านรายงานความยั่งยืน (Sustainability Report) มาตั้งแต่ปี 2557 โดยเผยแพร่รายงานดังกล่าวเป็นรูปเล่มและในเว็บไซต์ของบริษัท จากการดำเนินธุรกิจที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล สังคม และสิ่งแวดล้อมเสมอมา

ในปี 2566 เติมโก้ได้รับการยอมรับจากองค์กรชั้นนำด้านความยั่งยืนดังต่อไปนี้



เติมโก้ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment) ต่อเนื่องเป็นปีที่สอง

โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สะท้อนถึงการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน คำนึงสิ่งแวดล้อม มีความรับผิดชอบต่อสังคม ตลอดจนมีการบริหารตามหลักธรรมาภิบาล



เติมโก้ ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณ
ผู้สนับสนุนหน่วยรับบริจาคโลหิตเคลื่อนที่



เติมโก้ ได้รับการประเมินคะแนนจากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2566 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2023)

ภายใต้การดูแลของสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งเป็นการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ 5 ดาว หรือ "ดีเลิศ" (Excellent CG Scoring) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 8



บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) ได้รับการรับรอง
การพัฒนาสถานประกอบการให้เป็นไปตาม
มาตรฐานระบบการจัดการด้านความปลอดภัย
อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน
(TOSH-QSHMS : 2019)
Certificate No.T-QSH-001-21
ระดับ Silver Level



เติมโก้ได้รับรางวัลเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน
(Sustainability Disclosure Award) ประจำปี 2566
จากสถาบันไทยพัฒน์ ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

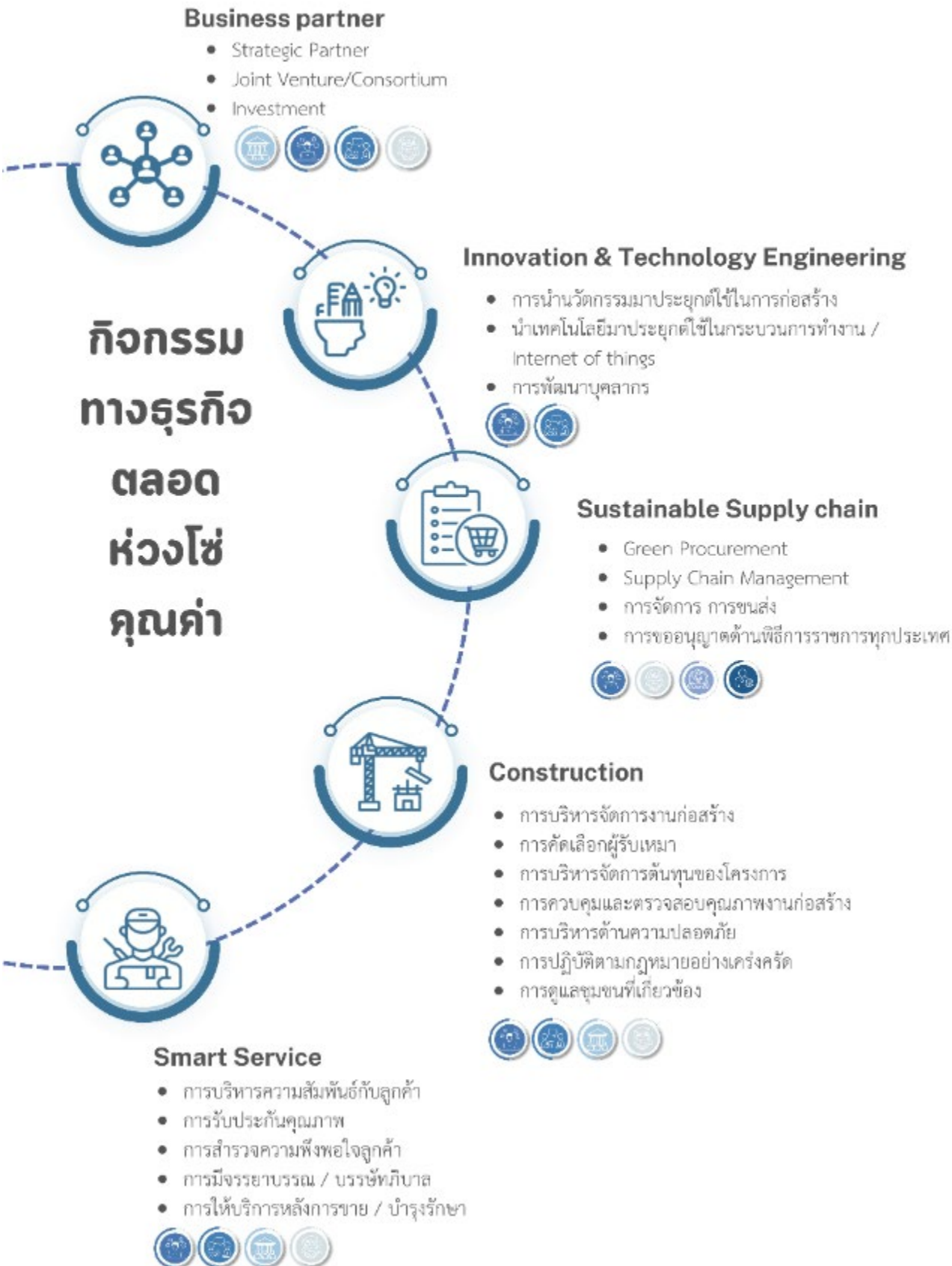
3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

ในการดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ ตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ธุรกิจต้องเผชิญหน้ากับประเด็นความท้าทายต่าง ๆ ด้านความยั่งยืนทั้งในมิติสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเข้ามามีผลกระทบและกลายเป็นปัจจัยความเสี่ยงหรือโอกาสของธุรกิจ ดังนั้นธุรกิจจึงต้องบูรณาการเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม ในนโยบายและกลยุทธ์องค์กร ตลอดจนมีการขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจสู่ความยั่งยืนอย่างเป็นระบบและเห็นผลเป็นรูปธรรม หัวใจสำคัญของการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืนนี้คือทุกคนในองค์กร ตั้งแต่ระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องมีส่วนร่วมในการนำพาให้ธุรกิจก้าวไปข้างหน้าและเติบโตได้อย่างยั่งยืน ทำให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจได้ว่า เติมโก้นำงานอยู่บนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสามารถบริหารจัดการประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน เพื่อรักษาขีดความสามารถในการแข่งขันและพัฒนาศักยภาพในการเติบโต แม้สภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจจะเปลี่ยนแปลงไป



ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

ห่วงโซ่คุณค่าของเติมโก้



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

เติมโก้ตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่มีผลกระทบ และอิทธิพลต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กร จึงมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจที่มีความโปร่งใส และมีธรรมาภิบาล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสีย โดยคณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีต่อผู้มีส่วนได้เสียเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ ซึ่งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของเติมโก้ และในการดำเนินการต่าง ๆ เติมโก้เคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียในทุก ๆ ที่ ที่เติมโกื่อดำเนินธุรกิจเสมอ โดยเติมโก้ได้แบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียเป็น 6 กลุ่มหลัก ได้แก่



เติมโก้ตระหนักถึงการเข้าไปมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียอันเป็นรากฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสริมสร้างความเข้าใจในความต้องการของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย การเข้าไปมีส่วนร่วมเป็นกระบวนการหรือแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ทำให้เกิดการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียของเติมโก้อย่างต่อเนื่องและทำให้ทราบถึงความคาดหวัง ความต้องการ ความกังวล และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำมาวิเคราะห์ประเด็นสำคัญต่อการพัฒนาความยั่งยืนของเติมโก้ โดยกำหนดกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมไว้ดังนี้

- 1) การระบุผู้มีส่วนได้เสีย โดยประเมินจากผลกระทบที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับหรือเป็นผู้สร้างแก่เติมโก้
- 2) การจัดลำดับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ที่เติมโก้ต้องสร้างการมีส่วนร่วม และกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อดำเนินกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียที่มีความสำคัญ
- 3) การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย โดยใช้วิธีการที่เหมาะสมผ่านช่องทางต่าง ๆ
- 4) การรับฟัง เพื่อให้เข้าใจความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างชัดเจน
- 5) การตอบสนอง ความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ
- 6) การจัดการความเสี่ยง รวมถึงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนั้นจากการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย
- 7) การติดตามผล และการปรับปรุงพัฒนากระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากการสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียภายนอกแล้ว เติมโก้อยังให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร ซึ่งจะทำให้เกิดความร่วมมือระหว่างหน่วยงานต่าง ๆ ในทุกระดับขององค์กร ซึ่งเป็นองค์ประกอบที่สำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรอย่างยั่งยืน

สรุปความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กร

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการ / คาดหวัง	การดำเนินงานของบริษัท	ช่องทางการมีส่วนร่วม
<p>กลุ่มผู้ถือหุ้น / นักลงทุน / เจ้าหนี้ / และสถาบันการเงิน</p> 	<ul style="list-style-type: none"> มีผลประกอบการที่ดีและจ่ายเงินปันผล มีการขยาย และพัฒนาธุรกิจอย่างมั่นคงและเติบโตอย่างยั่งยืน มีความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจและมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิ และได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน มีระบบการตรวจสอบ และควบคุมภายในที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ มีการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และมีบรรษัทภิบาล หรือ ESG มีการเปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งด้านการเงิน ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และมีบรรษัทภิบาล หรือ ESG 	<ul style="list-style-type: none"> การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามข้อกำหนด ความมั่นคงด้านเสถียรภาพและความพร้อมของการดำเนินโครงการ การสื่อสารและการสร้างความน่าเชื่อถือ การเปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งด้านการเงิน ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านสังคม และมีบรรษัทภิบาล หรือ ESG มีการพบสถาบันการเงิน ทั้ง Bank และ Non Bank เพื่อให้ทราบทิศทางทางการดำเนินธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี การประกาศผลประกอบการรายไตรมาส การพบปะกับนักวิเคราะห์ / นักลงทุน ผ่านทางกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ Opportunity Day ระบบตรวจสอบ และการบริหารความเสี่ยง การเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ผ่านช่องทางการสื่อสารของเติมโก้ได้แก่ เว็บไซต์ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และอื่น ๆ
<p>กลุ่มลูกค้า</p> 	<ul style="list-style-type: none"> การผลิตและส่งมอบได้ตามสัญญาตามปริมาณและคุณภาพ การตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็วทันที การปฏิบัติต่อลูกค้าทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกันภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง การพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การเตรียมความพร้อมให้กับพนักงานในการรับมือต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง 	<ul style="list-style-type: none"> การบริหารจัดการ ความสัมพันธ์กับลูกค้า ความมั่นคงด้านเสถียรภาพ และความพร้อมของการดำเนินโครงการ 	<ul style="list-style-type: none"> กำหนดมาตรการเพื่อพัฒนาการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าประจำปี ช่องทางการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียนในเว็บไซต์บริษัท
<p>กลุ่มพันธมิตร (คู่ค้า) และคู่แข่งทางการค้า (ผู้รับเหมา / ผู้ส่งมอบ)</p> 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินการแข่งขันทางการค้าอย่างเป็นธรรม ถูกต้องตามหลักจริยธรรมและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรมและโปร่งใสไม่เลือกปฏิบัติ การสื่อสารกับคู่ค้า ระบบการจัดซื้อจัดจ้างที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้ ความปลอดภัยของพนักงานคู่ค้าและผู้รับเหมา 	<ul style="list-style-type: none"> การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามข้อกำหนด การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน การบริหารจัดการคู่ค้าอย่างยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> การสำรวจความพึงพอใจของคู่ค้าปีละ 1 ครั้ง การตรวจประเมินคู่ค้าประจำปี ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนจากคู่ค้าและผู้รับเหมา
<p>กลุ่มชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม (ชุมชนรอบพื้นที่ก่อสร้างโครงการ / ชุมชนรอบสำนักงานใหญ่)</p> 	<ul style="list-style-type: none"> การบริหารจัดการลดผลกระทบด้านสังคม และสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดจากการดำเนินงานของเติมโก้ การดำเนินธุรกิจด้วยความปลอดภัยใส่ใจสิ่งแวดล้อม บุคลากรเติมโก้อมีจิตสำนึกของความปลอดภัยต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม ความผูกพันของชุมชน สังคมกับเติมโก้ 	<ul style="list-style-type: none"> การอยู่ร่วมกับชุมชนอย่างยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบและไม่สร้างผลกระทบทางลบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม ให้การสนับสนุนกิจกรรมชุมชน และสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม รวมทั้งกิจกรรมสาธารณประโยชน์ต่าง ๆ ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคมหรือศีลธรรมอันดีงาม

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความต้องการ / คาดหวัง	การดำเนินงานของบริษัท	ช่องทางการมีส่วนร่วม
	<ul style="list-style-type: none"> การสนับสนุนกิจกรรมร่วมกับชุมชนอย่างสม่ำเสมอ การสร้าง ความเข้าใจ การดำเนินงานของ เติมโก้ ต่อชุมชน การมอบโอกาสให้คนในชุมชนเข้ามาร่วมทำงานกับ เติมโก้ การบริหารจัดการผลกระทบด้านสังคม และสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดจากการดำเนินงานของ เติมโก้ 		<ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมเพื่อสังคมต่าง ๆ (CSR) ช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนใน เว็บไซต์บริษัท
<p>หน่วยงานราชการ รัฐบาล และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p> 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ กฎหมาย และนโยบายของหน่วยงานกำกับดูแล การดูแลรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม การอยู่ร่วมกับชุมชนอย่างยั่งยืน มีระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย การให้ความร่วมมือ สนับสนุนโครงการต่าง ๆ ของหน่วยงานภาครัฐ การดำเนินงานของ เติมโก้ ที่มีส่วนในการบรรเทาปัญหาด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ 	<ul style="list-style-type: none"> การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามข้อกำหนด การจัดการสิ่งแวดล้อม การรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ 	<ul style="list-style-type: none"> การรายงานผลการดำเนินธุรกิจและผลการปฏิบัติงานต่อหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ตามความถี่ที่หน่วยงานกำหนด ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้องในด้านต่าง ๆ ทั้งสิ่งแวดล้อม คุณภาพชีวิต ความปลอดภัย แรงงาน การจัดการด้านภาษีอากร และบัญชี รวมทั้งประกาศต่าง ๆ ของราชการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ เติมโก้ ให้การสนับสนุนโครงการของรัฐที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม และส่วนรวม การดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสเป็นธรรมและตรวจสอบได้
<p>กลุ่มพนักงาน (ผู้บริหาร / พนักงาน)</p> 	<ul style="list-style-type: none"> การดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานรวมถึง สุขภาพและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่ดี ความก้าวหน้าและความมั่นคงในสายอาชีพ ระบบการประเมินผลที่เป็นธรรม การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> การพัฒนาศักยภาพพนักงาน สุขภาพและความปลอดภัย ในสภาพแวดล้อมการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> การสำรวจความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร (Employee Engagement Survey) ปีละ 2 ครั้ง โครงการ HR Change Management การประกาศเกียรติคุณพนักงาน ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงาน การสื่อสารภายใน Intranet อีเมล เว็บไซต์ / วารสาร DEMCO Journal การจัดการประชุมเพื่อให้ผู้บริหารมีโอกาสพูดคุยกับพนักงาน (Manager Forum, Town Hall Meeting, Safety Talk) คณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ การร้องเรียนผ่านระบบรับเรื่องร้องเรียนของ เติมโก้ ทางช่องทางต่าง ๆ

เติมโก้ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีกระบวนการประเมินและจัดลำดับความสำคัญตามมาตรฐานการบริหารจัดการที่อ้างอิงจากมาตรฐานสากล Global Reporting Initiative (GRI) Standards โดยอ้างอิงผลกระทบต่อบริษัท และผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งครอบคลุมด้านด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ที่ผู้มีส่วนได้เสียคาดหวังหรือให้ความสำคัญในบริบทของความยั่งยืนและแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลก ทั้งนี้ ผลการประเมินประเด็นที่สำคัญต่อความยั่งยืนจะได้รับการทบทวนและอนุมัติจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนเป็นประจำทุกปี

การประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

กลุ่มบริษัท เติมโก้ ได้คัดเลือกประเด็นความยั่งยืนที่มีความสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ โดยเริ่มจากการศึกษาประเด็นความยั่งยืนในปัจจุบันที่องค์กรต่าง ๆ ในระดับสากลให้ความสำคัญ ไม่ว่าจะเป็นด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม จากนั้นได้คัดกรองเฉพาะประเด็นที่มีความเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เติมโก้ โดยกระบวนการคัดเลือกประเด็นสาระสำคัญและขอบเขตผลกระทบ มี 4 ขั้นตอนด้วยกัน ซึ่งมีรายละเอียดการดำเนินงาน ดังนี้

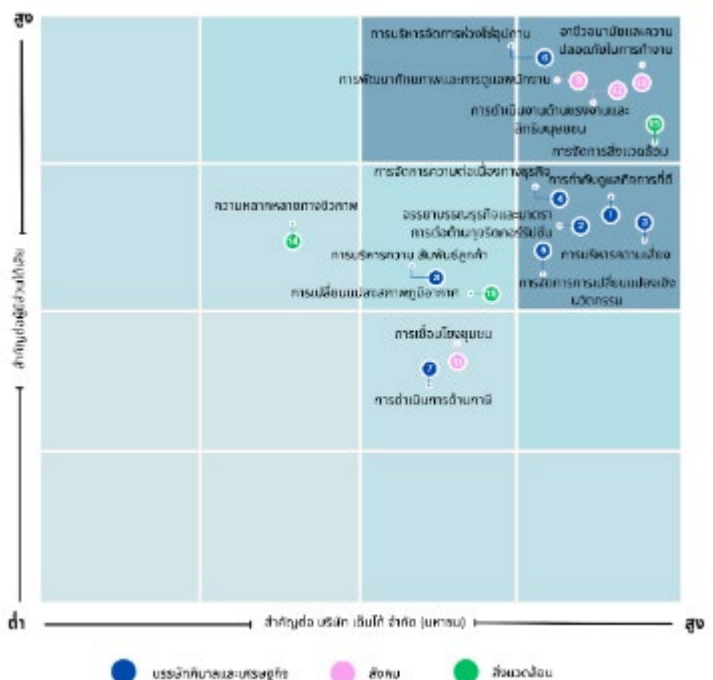
ขั้นตอนการประเมินประเด็นที่สำคัญ



การทบทวนและปรับปรุงประเด็นที่สำคัญ

เติมโก้ ได้ทบทวนประเด็นที่สำคัญด้านความยั่งยืนในปี 2566 ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจทั้งภายในและภายนอก ซึ่งพิจารณาครอบคลุมทุกประเด็นความเสี่ยงของเติมโก้ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนแนวโน้มและทิศทางความยั่งยืนในกลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค โดยอาศัยหลักการตามแนวทางสากลด้านการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน (GRI Standards) รวมถึงสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) โดยการกำหนดประเด็นสำคัญนั้น เติมโก้ จะมีการทบทวนและประเมินผลกระทบของแต่ละประเด็นที่สำคัญทุกปีโดยผลประเมินจะถูกนำมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ความยั่งยืนอย่างเหมาะสม

ตารางระดับความสำคัญปี 2566 (Materiality Matrix)



3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

ด้วยความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจควบคู่กับการแสวงหาโอกาสการขยายการลงทุนในธุรกิจที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยนอกจากการขยายการลงทุนด้านพลังงานทดแทน ทั้งพลังงานลม พลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานจากชีวมวล เพื่อช่วยลดมลพิษทางอากาศที่เกิดจากการใช้พลังงานจากเชื้อเพลิงที่ได้จากฟอสซิล ซึ่งเป็นสาเหตุสำคัญที่ทำให้เกิดปรากฏการณ์โลกร้อน ในส่วนของโรงงานผลิตเสาโครงเหล็กของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ได้ให้ความสำคัญในเรื่องสิ่งแวดล้อมด้วยการดำเนินการผลิตตามระบบคุณภาพ ISO14001 ซึ่งเน้นเรื่องความสำคัญของสิ่งแวดล้อมเป็นหลัก

เติมโก้ ยังให้ความสำคัญกับการไม่สร้างภาระด้านสิ่งแวดล้อม มลภาวะ ความปลอดภัยหรือแม้แต่มลภาวะทางสายตาที่อาจเกิดขึ้นในพื้นที่ทำงานและหน่วยงานก่อสร้างที่เติมโก้เข้าไปดำเนินการ มีการดำเนินการตามมาตรฐาน และข้อกำหนดของทางการ รวมถึงชุมชน และองค์กรส่วนท้องถิ่นอีกด้วย

รายละเอียด “นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม” ฉบับเต็มสามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



เติมโก้ ได้กำหนดนโยบายความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม และเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน เพื่อขับเคลื่อนให้บรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) โดยประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมที่ เติมโก้ มุ่งเน้นให้ความสำคัญได้ครอบคลุมเป้าหมายที่ 6 การจัดการน้ำอย่างยั่งยืนและพร้อมใช้ เป้าหมายที่ 7 ทุกคนเข้าถึงพลังงานอย่างยั่งยืน เป้าหมายที่ 12 การบริโภคและการผลิตที่ยั่งยืน เป้าหมายที่ 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เป้าหมายที่ 15 การใช้ประโยชน์ที่ยั่งยืนของระบบนิเวศบนบก

การแสดงเจตจำนงด้านการจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ

เติมโก้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและมีเป้าหมายในการหลีกเลี่ยงและลดผลกระทบเชิงลบที่อาจเกิดต่อระบบนิเวศในพื้นที่ที่เติมโก้ประกอบธุรกิจพร้อมให้ความสำคัญและส่งเสริมการปกป้องระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อรักษาทรัพยากรธรรมชาติให้สามารถดำรงอยู่ส่งต่อรุ่นต่อรุ่นได้อย่างยั่งยืน เติมโก้ ได้กำหนดนโยบายการจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อเป็นหลักการในการดำเนินงานด้านความหลากหลายทางชีวภาพที่สอดคล้องกันทั่วทั้งองค์กร

รายละเอียด “นโยบายการจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ” ฉบับเต็มสามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัท

โดยสแกน QR Code หรือกดที่ปุ่ม Click here



ทั้งนี้ เติมโก้ ตั้งเป้าหมายให้โรงงานที่มีพื้นที่ติดกับชุมชน และโครงการที่มีพื้นที่ติดกับแหล่งธรรมชาติ ต้องมีโครงการอนุรักษ์ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศชุมชน 100% ตลอดจนรับฟังความคิดเห็นข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนต่าง ๆ เกี่ยวกับความเดือดร้อนของคนในชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากกิจกรรมการก่อสร้าง และให้ความสำคัญในการแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นอย่างเร่งด่วน โดยผู้ได้รับผลกระทบสามารถร้องเรียนลักษณะผลกระทบหรือปัญหาที่เกิดขึ้นผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างใดอย่างหนึ่งหรือตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติในการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

เติมโก้มุ่งสู่องค์กรแห่งความเป็นเลิศและสังคมคาร์บอนต่ำ (Low-Carbon Business) เพื่อบรรลุเป้าหมาย ลดความเข้มข้นของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงร้อยละ 20 – 25 ภายในปี 2573 (ค.ศ. 2030) (โดยเทียบกับปี 2565 เป็นปีฐาน) ความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutral) ภายในปี 2593 (ค.ศ. 2050) และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero Emissions) ภายในปี 2608 (ค.ศ. 2065) โดยการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและสร้างคุณค่าร่วมสู่สังคม การปรับใช้แนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียนสำหรับธุรกิจก่อสร้าง และบริการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า พลังงานสาธารณูปโภค เพิ่มการใช้พลังงานสะอาดรวมถึงจัดทำโครงการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง เติมโก้มีการวางกลยุทธ์และเพิ่มสัดส่วนในการลงทุนในโรงงานไฟฟ้าพลังงานสะอาดที่ไม่มีการปล่อยคาร์บอนหรือมีการปล่อยคาร์บอนในระดับต่ำ เลือกลงทุนในโรงงานไฟฟ้าพลังงานความร้อนที่มีประสิทธิภาพสูงในการผลิตไฟฟ้าเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

เติมโก้ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ที่ส่งผลกระทบให้เกิดความรุนแรงของภัยธรรมชาติ อันจะส่งผลกระทบต่อความมั่นคงของระบบเศรษฐกิจ และตลาดเงินตลาดทุน เติมโก้จึงริเริ่มจัดทำแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการ และฝ่ายจัดการในการบริหารจัดการ การดำเนินงานด้าน ESG การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ และการกำกับดูแลปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Governance) ขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

- 1) ส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างถูกต้อง เกี่ยวกับหลักการสำคัญ 8 ประการของการกำกับดูแลที่ดีทางด้านสภาวะภูมิอากาศ (Climate Governance)
- 2) ส่งเสริมให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานให้มีความรู้ ความสามารถ และทักษะเพียงพอให้สามารถนำเสนอประเด็นทางด้านการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศ ในการพิจารณาระดับคณะกรรมการบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) นำหลักการสำคัญ 8 ประการในการกำกับดูแลในเรื่องปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาวะภูมิอากาศเป็นเครื่องมือช่วยยกระดับการดำเนินกลยุทธ์ธุรกิจทางด้านสภาวะภูมิอากาศและการตัดสินใจต่าง ๆ และสามารถเชื่อมโยงทางด้านสภาวะภูมิอากาศกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเติมโก้

ในปี 2566 เติมโก้ ได้เริ่มจัดทำการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization : (CFO)) เป็นปีแรก เพื่อรับทราบข้อมูลการปล่อยและดูดกลับก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นจากกิจกรรมทางธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน และนำไปสู่การกำหนดแนวทางการบริหารจัดการและเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมต่างๆของบริษัทในอนาคตได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีบริษัท แอดวานซ์ เอ็นเนอร์ยี่ พลัส จำกัด หรือ “AEP” เป็นที่ปรึกษาเพื่อดำเนินการจัดทำรายงานการปล่อยและการดูดกลับก๊าซเรือนกระจกของบริษัท และรายงานดังกล่าวได้รับการทวนสอบจากผู้ประเมินภายนอกได้แก่ บริษัท บูโรเวอร์ริทัส เซอทิฟิเคชั่น (ประเทศไทย) จำกัด ขอบเขตการจัดทำรายงาน CFO บ่งชี้แหล่งปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมต่าง ๆ ของสำนักงานใหญ่ และคลังสินค้า ครอบคลุมการดำเนินงานขอบเขตที่ 1-3 ของบริษัท โดยคาดว่าจะได้รับการรับรอง Carbon Footprint Organization (CFO) จากองค์การบริหารก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ภายในเดือนเมษายน 2567

แนวปฏิบัติในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

• การใช้ไฟฟ้า

พลังงานไฟฟ้าเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น เติมโก้จึงติดตั้งอุปกรณ์และจัดสภาพแวดล้อมในอาคารเพื่อประหยัดพลังงาน เช่น ติดตั้งบานแมชชีนบังแดดตรงหน้าต่างด้านนอกของอาคารฝั่งทิศตะวันตกที่ห้องงานความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมเพื่อป้องกันความร้อนเข้ามาภายในอาคาร ควบคุมการใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ โดยเฉพาะในอาคารสำนักงานใหญ่ มีมาตรการกำหนดช่วงเวลาเปิด - ปิดไฟฟ้า นอกจากนี้ ได้จัดทำติดตั้งระบบแสงสว่างจาก Solar Cell & Battery ขนาดเล็กบริเวณทางเดินและที่จอดรถ ดำเนินการปรับปรุงหลังคาอาคารสำนักงานใหญ่เป็นเมทัลชีทพร้อมฉนวนที่ช่วยลดความร้อนที่เข้าสู่อาคารสามารถช่วยลดภาระการใช้พลังงานไฟฟ้าลงได้ ดำเนินโครงการเปลี่ยนหลอดไฟฟ้า เป็น LED เพื่อประหยัดพลังงานในส่วนของสำนักงานปทุมธานีทั้งหมด

• การบริหารจัดการน้ำ

เติมโก้ มีกระบวนการจัดการน้ำอย่างมีประสิทธิภาพตั้งแต่การเลือกใช้วัสดุอุปกรณ์ที่ช่วยประหยัดน้ำ เช่น สุขภัณฑ์ก๊อกน้ำ อีกทั้งยังให้ความสำคัญกับการปรับปรุงระบบท่อ และวัดคุณภาพน้ำของแต่ละอาคาร แก๊วระบบบำบัดน้ำของอาคารที่ทดสอบคุณภาพน้ำไม่ผ่าน โดยมีการดำเนินงานที่สำคัญดังนี้ เปลี่ยนมาใช้อุปกรณ์ประหยัดน้ำที่ได้รับการรับรองมาตรฐานฉลากประหยัดน้ำ เบอร์ 5 (เริ่มจากอ่างล้างหน้าห้องน้ำ ชาย / หญิง) ซึ่งสามารถช่วยลดปริมาณการใช้น้ำอย่างน้อย 2 ลิตร ต่อนาที นอกจากนี้ยังสร้างบ่อกักเก็บน้ำเสียที่บำบัด และนำกลับมาใช้ใหม่ในการรดน้ำต้นไม้ด้วยระบบน้ำหยด

• การจัดการขยะอย่างมีประสิทธิภาพ

ของเสียและขยะที่เกิดจากการดำเนินงานของเติมโก้ในปัจจุบัน ได้แก่ ขยะทั่วไป ที่เป็นกระดาษ พลาสติก ขยะเปียก/ย่อยสลายได้ จำพวก เศษผัก ขยะรีไซเคิลจำพวกขวดน้ำพลาสติก ขยะอันตราย เช่น ผงหมึกเครื่องถ่ายเอกสาร ถึงใส่สารเคมี เติมโก้มีการจัดการ การควบคุมโดยได้กำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติที่ประกาศใช้ทั่วทั้งองค์กร ดังนี้

ขยะทั่วไป เก็บรวบรวมในถังขยะสีน้ำเงิน ส่งต่อไปเทศบาลนำไปกำจัด/ฝังกลบ โดยได้ติดตามให้มีการเก็บขยะ และชำระค่าทำเนียมรายเดือนให้กับเทศบาลอย่างถูกต้อง

ขยะเปียก เก็บรวบรวมในถังขยะสีเขียว ระบุชนิดขยะข้างถุงส่งต่อไปเทศบาลนำไปกำจัด/ฝังกลบ โดยได้ติดตามให้มีการเก็บขยะ และชำระค่าทำเนียมรายเดือนให้กับเทศบาลอย่างถูกต้อง

ขยะรีไซเคิล เก็บรวบรวมในกรงตาข่ายสำหรับแยกทิ้ง กระป๋องโลหะ เพื่อนำไปบริจาคตามโครงการต่าง ๆ ที่รับบริจาคขยะพลาสติก ส่งต่อไปรีไซเคิลใหม่ให้เกิดประโยชน์

เติมโก้ ส่งเสริมการจัดการขยะผ่านกิจกรรมรณรงค์และประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่พนักงานภายใต้แนวคิด 3Rs “Reduce Reuse Recycle” เพื่อให้มีการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธีและตระหนักถึงปัญหาขยะที่ไม่สามารถรีไซเคิลได้ เช่น กล่องโฟม แก้วน้ำ และถุงพลาสติก ในปี 2566 เติมโก้ มีปริมาณขยะและของเสียรวม 15,677.70 กิโลกรัม นอกจากนี้ เติมโกอยังมุ่งลดปริมาณขยะรวม โดยส่งเสริมให้พนักงานใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและได้เข้าร่วมโครงการแยกขยะกับสำนักงาน ก.ล.ต อีกทั้งยังมีการจัดการขยะมูลฝอย (ใบไม้) โดยการเก็บขยะใบไม้ที่ร่วงหล่นภายในบริษัท นำมาหมักทำปุ๋ย เพื่อลดการกำจัดขยะโดยการเผา และช่วยลดการก่อมลภาวะทางอากาศอีกทางหนึ่ง โดยในปี 2566 ได้ปริมาณปุ๋ยหมักจำนวน 400 kg

- **การลดการใช้กระดาษ**

เติมโก้ พัฒนารูธุรกิจเพื่อมุ่งสู่ความเป็น Digital Transformation โดยนำเทคโนโลยีมาช่วยลดการใช้ทรัพยากรในกระบวนการทำงานของหน่วยงานต่าง ๆ ซึ่งช่วยลดขั้นตอนและลดการใช้กระดาษในกระบวนการขออนุมัติ การใช้ระบบลงทะเบียนออนไลน์ และไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ทดแทนการพิมพ์ด้วยกระดาษเพื่อส่งเสริมให้พนักงานใช้กระดาษและอุปกรณ์สำนักงานอย่างคุ้มค่า

- **การจัดประชุมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม**

เติมโก้ ให้ความสำคัญกับการจัดประชุมที่คำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดปริมาณขยะ และหลีกเลี่ยงการใช้สารเคมีที่มีผลกระทบต่อสุขภาพและสิ่งแวดล้อม เช่น จดการใช้กระดาษ โดยบันทึกเอกสารเป็นไฟล์ที่สามารถดาวน์โหลดได้จากคิวอาร์โค้ด แต่หากจำเป็นต้องใช้กระดาษต้องพิมพ์กระดาษทั้ง 2 หน้า ในจำนวนเท่าที่จำเป็น การใช้แก้วและเหยือกน้ำแทนขวดน้ำพลาสติกสำหรับการประชุมภายใน จดการใช้โฟมบรรจุภัณฑ์สำหรับอาหาร

- **การจัดซื้อสีเขียว**

เติมโก้ ส่งเสริมกระบวนการจัดซื้อที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ดำเนินการคัดเลือกกลุ่มสินค้าที่คาดว่าจะทดแทน (Replace) ในหมวดวัสดุสิ้นเปลืองและเครื่องใช้สำนักงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ทำการเปรียบเทียบคุณภาพและราคา เติมโก้ ตั้งเป้าหมายในการเลือกซื้อวัสดุ อุปกรณ์ และเครื่องใช้สำนักงานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม มากกว่า 20% โดยเทียบจากรายการวัสดุสิ้นเปลืองและเครื่องใช้สำนักงาน เช่น กระดาษ อุปกรณ์สำนักงาน ในปี 2566 มีการวัสดุสิ้นเปลืองและเครื่องใช้สำนักงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมคิดเป็น 31.13% จากรายการทั้งหมด

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

จากการกำหนดนโยบาย ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม เติมโก้ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมและมีการควบคุม ติดตามอย่างต่อเนื่อง โดยมีการดำเนินงานประเด็นต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- **ด้านการจัดการพลังงาน**

ในปี 2566 เติมโก้ได้กำหนดตัวชี้วัดในการลดการใช้พลังงาน และทรัพยากรต่าง ๆ ที่อาจส่งผลให้เกิดการใช้พลังงานที่สิ้นเปลืองและก่อให้เกิดของเสีย โดยกำหนดวิธีการในการควบคุมต่าง ๆ ได้แก่ การควบคุมการใช้พลังงานไฟฟ้า การควบคุมการใช้เชื้อเพลิงของรถยนต์และยานพาหนะของเติมโก้ การควบคุมการใช้น้ำประปา และการใช้กระดาษสำนักงาน ทั้งนี้ผลของการดำเนินโครงการในปีที่ผ่านมา ในภาพรวมสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และลดปริมาณการใช้พลังงานและทรัพยากรดังนี้

(1) พลังงานไฟฟ้า

ในปี 2566 ตั้งเป้าหมายลดการใช้พลังงานในบริษัท (สำนักงานปทุมธานี) ต่อพนักงานลง 10% เทียบกับปี 2565 ในภาพรวมทั้งปีใช้พลังงานไฟฟ้า 437,864 กิโลวัตต์ชั่วโมง (kWh) การใช้ไฟฟ้าเพิ่มขึ้น 6.34% หรือ 26,117.60 กิโลวัตต์ชั่วโมง เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่ตั้งไว้ สาเหตุเกิดจากมีการก่อสร้างเติมต่อสภาพแวดล้อมภายในสำนักงานปทุมธานีทำให้การใช้ไฟมีปริมาณที่เพิ่มขึ้น

(2) การบริหารจัดการน้ำ

ในปี 2566 ตั้งเป้าหมายลดการใช้น้ำในบริษัท (สำนักงานปทุมธานี) ต่อพนักงานลง 10% เทียบกับปี 2565 ในภาพรวมทั้งปีใช้น้ำประปา 3,530.00 ลูกบาศก์เมตร ลดลง 20.6% หรือ 916 ลูกบาศก์เมตร เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่ตั้งไว้ ซึ่งเป็นผลมาจากความร่วมมือของพนักงานในการใช้น้ำอย่างประหยัด

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน

เติมโก้ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งหมายถึง การดำเนินกิจกรรมขององค์กรทั้งภายนอกและภายในที่คำนึงถึงผลกระทบต่อองค์กร สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อก่อให้เกิดการอยู่ร่วมกันในสังคมอย่างเป็นสุข ดังนั้นการดำเนินการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมจึงเป็นสิ่งสำคัญในการบริหารจัดการองค์กร เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ เติมโก้ ได้กำหนดแนวปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมให้ถือปฏิบัติ ดังนี้

- 1) มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างและรักษาภาพลักษณ์และชื่อเสียงที่ดี รวมทั้งความน่าเชื่อถือขององค์กร เพื่อให้ได้รับการยอมรับและความไว้วางใจจากชุมชนและสังคม ในภาพรวมอันจะนำไปสู่ความสำเร็จทางธุรกิจ ตลอดจนการพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืนของกิจการ
- 2) ให้การสนับสนุนและช่วยเหลือสังคมและชุมชน ทั้งในระดับท้องถิ่น และระดับประเทศตามความเหมาะสม
- 3) มีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมอันเป็นการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อเสริมสร้างคุณภาพชีวิตให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- 4) ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัทเติมโก้อมีจิตสำนึกที่ดีและมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
- 5) ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแล ในการดำเนินการตามมาตรฐาน และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่าง ๆ เพื่อช่วยป้องกันหรือลดผลกระทบด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 6) ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม สุขภาพ และความปลอดภัย ก่อนเริ่มการทำงานหรือการลงทุน หรือร่วมทุนในกิจการใด ๆ เพื่อวางแผนหรือเตรียมการป้องกันที่เหมาะสม

ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินการพัฒนาชุมชนในทุกพื้นที่เป็นไปในทิศทางเดียวกัน เติมโก้ได้กำหนดนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนและกลยุทธ์ด้านสังคมและชุมชน ดังนี้

- ลงทุนพัฒนาศักยภาพความสามารถของพนักงานด้วยการสนับสนุนการอบรมให้ความรู้และทรัพยากรที่จำเป็นต่าง ๆ พร้อมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย กระตุ้นให้เกิดความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ และทำงานได้เต็มศักยภาพและขีดความสามารถ
- ตอบสนองต่อความต้องการสร้างความพึงพอใจของลูกค้า ทั้งในด้านปริมาณและคุณภาพของผลิตภัณฑ์และบริการตามสัญญาอย่างครบถ้วน
- เสริมสร้างและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องด้วยการเปิดกว้างรับฟังความคิดเห็น การปรึกษาหารืออย่างโปร่งใส และสร้างสรรค์ ปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม และเคารพในความแตกต่าง ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตและความเข้มแข็งของชุมชน
- ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ สมาคมอุตสาหกรรม พันธมิตรธุรกิจ ภาคประชาสังคม และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ เพื่อมีส่วนร่วมในการพัฒนา และ / หรือประยุกต์ใช้มาตรฐานและวิธีปฏิบัติด้านความยั่งยืนที่ดีของอุตสาหกรรม และ / หรือภาคส่วนต่าง ๆ

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

টেমโก้ ให้ความสำคัญต่อกิจกรรมที่อาจมีผลต่อหลักสิทธิมนุษยชน ในทุก ๆ ด้าน โดยยึดถือและปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยটেมโก้มีนโยบายอย่างชัดเจนที่ไม่จ้างแรงงานเด็ก ยึดมั่นในเสรีภาพของการนับถือศาสนา การไม่เลือกปฏิบัติจากความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ ศาสนา เพศ และสถานะทางสังคม นอกจากนี้ เติมโก้อย่างยิ่งให้ความสำคัญเคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนของพนักงานทุกระดับชั้น อย่างเคร่งครัดโดยจะปกป้อง และไม่นำข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน เช่น ประวัติส่วนตัว ค่าจ้างเงินเดือน ฯลฯ ไปเปิดเผยให้กับบุคคลภายนอก หรือผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องรับทราบ โดยটেมโก้ได้กำหนดและปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงได้กำหนดให้มีการใช้ข้อบังคับเกี่ยวกับการปฏิบัติงานซึ่งได้จัดทำเป็นคู่มือ สื่อสารให้กับพนักงานได้รับทราบถึงกฎ ระเบียบ และข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและมีการปฐมนิเทศก่อนการเริ่มปฏิบัติงาน

รายละเอียด นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน ฉบับเต็ม สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือคลิกที่ปุ่ม Click here



นโยบายการบริหารงานบุคคล (Human Resources)

টেমโก้ตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีความสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโต ซึ่งความท้าทายขององค์กรคือการเตรียมความพร้อมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ ภายใต้สภาวะการเปลี่ยนแปลงของโลกที่ไม่หยุดนิ่ง ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทักษะ ความรู้ ความสามารถของพนักงาน รวมถึงการสร้างแรงจูงใจและความผูกพันของพนักงาน

นโยบายด้านการบริหารงานบุคคล กลุ่มบริษัทটেมโก้ มุ่งเน้นข้อปฏิบัติในด้านสำคัญต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับทรัพยากรบุคคล คือ

- 1) การเลือกสรรพนักงานที่มีศักยภาพและมีคุณธรรม
- 2) การธำรงรักษาทรัพยากรบุคคล
- 3) การประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใสและยุติธรรม
- 4) การพัฒนาทรัพยากรบุคคลอย่างต่อเนื่อง
- 5) การส่งเสริมธรรมาภิบาลและจริยธรรมแก่บุคลากรของกลุ่มบริษัทটেมโก้
- 6) นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

โดยมีข้อปฏิบัติในนโยบายดังกล่าว คือ

- 1) การสรรหาและคัดเลือกบุคลากรเข้าทำงานโดยไม่จำกัด อายุ เพศ เชื้อชาติ สัญชาติ ความพิการ ศาสนา โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่ต้องการตามตำแหน่งงานที่รับสมัคร
- 2) การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับชายและหญิงที่เท่าเทียมกันในลักษณะงานมีคุณค่าเท่ากัน
- 3) การพัฒนาบุคลากรอย่างทั่วถึง เสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของตำแหน่งและความก้าวหน้าในสายอาชีพ
- 4) การกำหนดและเปิดเผยหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานให้เป็นที่รับรู้และเปิดเผยผลการประเมินการปฏิบัติงานให้พนักงานทราบอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม
- 5) การส่งเสริมให้พนักงานมีความก้าวหน้าในสายงานอาชีพด้วยการพัฒนาฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง
- 6) การส่งเสริมให้พนักงานเติบโตอย่างยั่งยืนด้านคุณธรรม จริยธรรมในบุคคลเพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาให้เป็นคนดี และคนเก่ง พัฒนาความรู้ ความเข้าใจและมีทัศนคติที่ดีต่องานและบริษัท รวมทั้งส่งเสริมให้มีการแสดงออกถึงการมีคุณธรรม จริยธรรมในเชิงพฤติกรรม

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในการทำงาน

เติมโก้ให้ความสำคัญในการรักษาความปลอดภัยและสวัสดิภาพของพนักงานทุกคนรวมถึงผู้รับเหมาที่ทำธุรกิจร่วมกับบริษัท เติมโก้ตระหนักว่าการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่มีประสิทธิภาพรวมถึงการฝึกอบรมพนักงานเกี่ยวกับมาตรฐานความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง ถือเป็นมาตรการและการจัดการป้องกันการเกิดเหตุที่ไม่คาดคิดที่ได้ผลดีและมีประสิทธิภาพ ซึ่งล้วนนำไปสู่วัฒนธรรมความปลอดภัยภายในองค์กร ส่งเสริมความมั่นใจและกำลังใจของพนักงาน นอกจากนี้การจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่ดียังช่วยลดความเสี่ยงจากการชะลอตัวของธุรกิจอันเนื่องมาจากเหตุการณ์ด้านอุบัติเหตุความปลอดภัย

เติมโก้มุ่งมั่นในการดำเนินกิจกรรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานภายใต้คำขวัญ “มาตรฐานและความปลอดภัย คือหัวใจการทำงานของเรา” โดยกำหนดให้พนักงานและลูกจ้างทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของเติมโก้อย่างเคร่งครัด ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (มาตรฐานในการบริหารและการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน พ.ศ. 2549) และกำหนดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย (คปอ.) ซึ่งประกอบด้วย ประธานคณะกรรมการความปลอดภัย (นายจ้างแต่งตั้ง) กรรมการผู้แทนลูกจ้างระดับปฏิบัติการทุกระดับ (มาจากการเลือกตั้ง) และเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับวิชาชีพ (จป.วิชาชีพ) เป็นกรรมการและเลขานุการ โดยกำหนดให้มีการจัดประชุมอย่างน้อยเดือนละหนึ่งครั้ง เพื่อรายงานและรับข้อเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องตามกฎหมายเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน และมาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานต่อเติมโก้ พร้อมทั้งส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมด้านความปลอดภัยในการทำงานรวมถึงการติดตามผลดำเนินงานด้านความปลอดภัยอยู่เสมอ และนำข้อมูลไปใช้ในการวางแผนการดำเนินงานต่อไป

รายละเอียดการดำเนินงานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยสามารถอ่านเพิ่มเติมได้ที่รายงานความยั่งยืนปี 2566 โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

การบริหารงานบุคคล (Human Resources)

- **การพัฒนาศักยภาพบุคลากร (Employee Development)**

เครื่องมือที่เติมโก้ใช้ในการพัฒนาศักยภาพพนักงาน มุ่งเน้นในการพัฒนาองค์ความรู้ (Knowledge) และทักษะ (Skill) รวมถึงมีการปฐมนิเทศพนักงานเพื่อให้พนักงานได้เรียนรู้พฤติกรรมและทัศนคติที่สอดคล้องไปกับวัฒนธรรมองค์กรจากนั้นฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคลจะติดตามการประเมินผลการทำงาน On - the - Job Training เพื่อประเมินความพร้อมของการทำงาน และประสิทธิภาพการทำงานของพนักงานใหม่ทุกระดับ พร้อมทั้งมีการจัดทำแผนการเสริมสร้างศักยภาพให้กับพนักงานทั้ง Re - Skill & Up - Skill เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานได้พัฒนาความรู้และทักษะการทำงานได้ด้วยตนเอง และพัฒนาความรู้ความสามารถให้สอดคล้องกับลักษณะงานของพนักงาน

ในปี 2566 เติมโก้ได้จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรประจำปี ทั้งในรูปแบบห้องเรียนออนไลน์ (Online Classroom) และสัมมนา (Workshop) ที่มีทั้งเพิ่มศักยภาพพนักงานสำหรับธุรกิจเดิม และธุรกิจใหม่ที่เติมโก้จะขยายตามกลยุทธ์ที่กำหนดไว้



ในปี 2566 การอบรมให้ความรู้
และพัฒนาพนักงานเป็นจำนวนเงิน
1,424,879.09 บาท

- **การมุ่งเน้นค่านิยม วัฒนธรรมองค์กร และสร้างความผูกพันในองค์กร**

(Embed Corporate Culture and Increase Employee Engagement)

เติมโก้มีการสำรวจความผูกพันต่อองค์กรของพนักงาน (Employee Engagement Survey) ปีละ 2 ครั้ง ด้วยความโปร่งใส น่าเชื่อถือ ทั้งด้านความเป็นอิสระและเก็บรักษาความลับในการแสดงความคิดเห็นของพนักงาน เพื่อใช้พัฒนาปรับปรุง ปัจจัยด้านต่าง ๆ ในส่วนหลัก ๆ คือความผูกพันของพนักงาน และปัจจัยขับเคลื่อนความผูกพันหรือความพึงพอใจของพนักงาน เช่น ความภูมิใจในองค์กร โอกาสในหน้าที่การงาน คุณภาพของชีวิตการทำงาน รวมทั้งสรุปและวิเคราะห์ผลอย่างเป็นกลางโดยมีนโยบายนำเสียงสะท้อนจากพนักงานมาปรับปรุงกระบวนการทำงาน จัดกิจกรรมสร้างสรรค์ และพัฒนาองค์กรให้มีมาตรฐานดูแลพนักงานเทียบเท่าบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพราะมีความเชื่อว่า “พนักงาน” คือกลไกสำคัญที่ทำให้กลุ่มบริษัทเติมโก้เติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งผลคะแนนความผูกพันและความพึงพอใจของพนักงาน ในปี 2566 เติมโก้ได้สำรวจความผูกพันต่อองค์กร (IDEMCO Score) เฉลี่ย 4.29

• การดูแลพนักงาน (Employee Well-being)

เด็มโก้อิ้วว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าสูงสุด เป็นผู้ขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความสำเร็จและการพัฒนาอย่างยั่งยืน การดูแลพนักงานให้เกิดความผูกพันกับองค์กร และสร้างองค์กรให้ทุกคนอยากร่วมทำงานด้วย จึงเป็นประเด็นสำคัญ เด็มโก้จัดให้มี “คณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ” ตาม พรบ. คุ้มครองแรงงาน 2541 ประกอบด้วยคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ ประกอบด้วยตัวแทนฝ่ายพนักงานจำนวน 8 คนที่มาจากการเลือกตั้ง โดยมีวาระการปฏิบัติหน้าที่ 2 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งโดยพนักงานด้วยกัน วิธีการเลือกตั้งผู้สมัครเป็นตัวแทนของพนักงานและได้รับการลงคะแนนคัดเลือกจากพนักงานด้วยกัน เพื่อทำหน้าที่เป็นตัวแทนของพนักงาน ให้คำปรึกษา เสนอแนะความเห็นแก่ฝ่ายจ้าง รวมไปถึงร่วมหารือกับนายจ้างเพื่อจัดสวัสดิการ และสภาพการทำงานแก่พนักงานอย่างเหมาะสมและทั่วถึง รวมไปถึงการดูแล ตรวจสอบ และควบคุม เพื่อให้สวัสดิการที่มีอยู่ใช้ได้จริง และเป็นประโยชน์แก่พนักงานทุกระดับเท่าเทียมกัน และเป็นช่องทางเพื่อช่วยให้ความคิดเห็นของพนักงานได้รับการรับฟัง

เด็มโก้มุ่งมั่นในการเป็นสถานประกอบการที่มีระบบบริหารจัดการด้านแรงงานที่ดี และมีความรับผิดชอบต่อสังคม อนุรักษ์บุคลากร สร้างสรรค์สวัสดิการและแรงงานสัมพันธ์สู่ระดับประเทศ ที่สามารถเป็นต้นแบบให้กับสถานประกอบกิจการอื่น ๆ นำไปใช้เป็นแบบอย่างในการพัฒนาองค์กรให้ดียิ่งขึ้นทั้งในด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต และขวัญกำลังใจของลูกจ้าง

รายละเอียดผลการดำเนินงานด้านการบริหารงานบุคคลสามารถอ่านเพิ่มเติมได้ที่รายงานความยั่งยืนปี 2566 โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



• การดำเนินงานด้านความปลอดภัย

เด็มโก้มีความปรารถนาและมุ่งมั่นที่จะให้บุคลากร และผู้เกี่ยวข้องในการทำงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีภายใต้การบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญต่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ตลอดจนช่วยในการปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดย เด็มโก้มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีสุขอนามัยและปลอดภัยให้สอดคล้องตามนโยบาย กฎหมาย ข้อกำหนดและมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำไปสู่เป้าหมายอุบัติเหตุเป็นศูนย์ในการทำงาน รวมทั้งลดความเสี่ยงในการเกิดโรคจากการทำงานของพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจตลอดห่วงโซ่อุปทาน รวมถึงให้มีการพัฒนาระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ในปี 2566 เด็มโก้ได้เข้าโครงการพัฒนาสถานประกอบกิจการตามมาตรฐานระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2565 กับสถาบันส่งเสริมความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (องค์การมหาชน) เพื่อประเมินระดับมาตรฐานระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งสามารถต่อยอดและยกระดับสู่มาตรฐานสากลได้ ผลการประเมิน เด็มโก้ได้รับใบรับรองมาตรฐานระบบการจัดการความปลอดภัยฯ จากสถาบันส่งเสริมความปลอดภัยฯ อยู่ในระดับ Silver Level

ในปี 2566 พนักงานที่เข้าใหม่ได้รับการปฐมนิเทศหลักสูตรเกี่ยวกับความปลอดภัย 100%

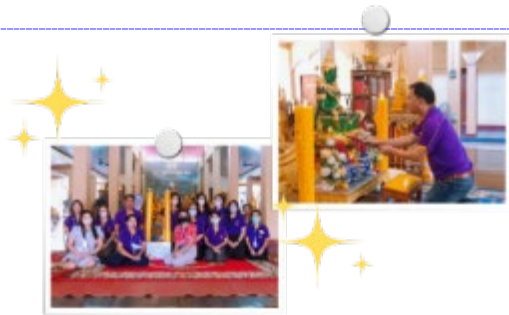
ทั้งนี้ อัตราการบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงานเกิน 1 วัน มีจำนวน 4 ราย

3.4.3 โครงการและกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของเติมโก้ ในปี 2566

การเข้าร่วมกิจกรรมทางสังคมในชุมชน / ท้องถิ่น

■ กิจกรรมบริจาคโลหิต ต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์

คณะผู้บริหารและพนักงานกลุ่มบริษัทเติมโก้ ร่วมบริจาค โลหิตโดยมีเจ้าหน้าที่จากโรงพยาบาลราชวิถี ให้บริการนอกสถานที่ โดยการบริจาคโลหิตในครั้งนี้ได้เปิดรับบริจาคเกล็ดโลหิต ด้วยเครื่องแยกส่วนประกอบของโลหิตอัตโนมัติเพื่อแยกเกล็ดโลหิต ออกจากส่วนประกอบของโลหิตอื่น ๆ เพื่อเป็นการช่วยเหลือเพื่อนมนุษย์ และปริมาณโลหิตให้เพียงพอกับความต้องการของสภากาชาดไทยที่ยังประสบปัญหาขาดแคลนอยู่ รวมปริมาณเลือดที่รับบริจาคได้ในปีี้ จำนวน 57,900 CC



■ กิจกรรมถวายเทียนพรรษา เนื่องในวันเข้าพรรษา

กิจกรรมถวายเทียนพรรษา เนื่องในวันเข้าพรรษา เพื่อเป็นการสืบทอดพระพุทธศาสนาและสืบสานวัฒนธรรมประเพณีอันดีงานสืบต่อไป

กิจกรรมบริจาคทรัพย์สิน สิ่งของ เพื่อการกุศล

■ โครงการ เหลือ - ขอ บ้านนกขมิ้น

รับบริจาคเสื้อผ้า หนังสือ กระเป๋า รองเท้า เครื่องใช้ไฟฟ้าเก่า ของเล่นเพื่อบริจาคให้กับโครงการ “เหลือ - ขอ เปลี่ยนสิ่งของเป็นค่าเทอมให้แก่น้อง ๆ มูลนิธิบ้านนกขมิ้น”



■ โครงการหลังคาเขียว

รวบรวมบริจาคกล่องเครื่องดื่ม UHT ที่ใช้แล้วจากชุมชนเพื่อนำไปรีไซเคิลเป็นแผ่นหลังคาเขียว เพื่อมอบให้กับมูลนิธิอาสาเพื่อพึ่ง (ภา) ยามยากสภากาชาดไทยเพื่อช่วยเหลือชุมชนที่ขาดแคลนซึ่งบริษัทได้นำส่งกล่องนม ครั้งที่ 7 จำนวน 3,500 กล่อง โดยมอบให้กับพันธมิตรของโครงการอย่างต่อเนื่องนับเป็นปีที่ 5 ติดต่อกัน

■ มอบอุปกรณ์สถานีไฟฟ้าแรงสูง ระบบ 115 กิโลโวลต์

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) ร่วมกับ บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน) บริจาคชุดอุปกรณ์ไฟฟ้า 115kV Voltage Transformer เพื่อใช้เป็นสื่อการเรียนการสอนให้กับนิสิตภาควิชาวิศวกรรมไฟฟ้า จำนวน 3 สถาบัน ได้แก่ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ บางเขน สถาบันเทคโนโลยีไทย-ญี่ปุ่น และมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี



■ มอบเงินสมทบให้กับศูนย์กู้ชีพมูลนิธิมิราเคิล

คณะผู้บริหารและพนักงาน โดยคุณรัชณีวิภา บัณฑิตธวัช และคุณวรรณฤดี สุวพันธ์ ร่วมมอบเงินสมทบกับคณะอาจารย์พรธิดา เตชะปัญญา (สุวรรณลิขิต) เพื่อจัดซื้อรถตู้พยาบาลฉุกเฉินให้กับศูนย์กู้ชีพมูลนิธิมิราเคิล ออฟไลฟ์ เขตอำเภอเหนือคลอง จังหวัดกระบี่



■ Big Cleaning Day 2023

กิจกรรม Big Cleaning Day 2023 ทำความสะอาดพื้นที่ของ บริษัท ทั้งภายใน และบริเวณโดยรอบ ปรับปรุงภูมิทัศน์ของ บริษัท เพื่อปลูกฝังและส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกในการรักษาความสะอาด อีกทั้งยังสร้างบรรยากาศที่ดี และเป็นการส่งเสริมการทำงานเป็นทีม

โครงการด้านสิ่งแวดล้อม

■ DEMCO & DP - Learning Team Culture

DEMCO สำนักงานใหญ่ กับ DP ลพบุรี โดยร่วมทำกิจกรรมปลูกกล้วยไม้และมอบกล้วยไม้ จำนวน 100 กล้า พร้อมรับฟังการบรรยายและเข้าชมกระบวนการผลิตที่โรงงาน DP ลพบุรี

■ บริษัท เติมโก้ มอบกล้วยไม้ ให้แก่โรงเรียนวัดดาว

สายงานทรัพยากรบุคคลเป็นตัวแทนบริษัทมอบกล้วยไม้ให้แก่โรงเรียนวัดดาวเรือง จำนวน 60 ต้น ณ โรงเรียนวัดดาวเรือง



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปตามงบการเงินรวม

รายการ	จำนวนเงิน		
	2566	2565	2564
สินทรัพย์รวม	6,419.19	6,961.83	6,948.70
หนี้สินรวม	2,831.57	2,879.77	2,603.43
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,587.62	4,082.06	4,345.27
รายได้รวม	2,300.73	2,137.45	2,731.37
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	164.83	97.69	200.86
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(549.93)	(127.85)	100.80
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	(0.75)	(0.18)	0.14

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปตามงบการเงินเฉพาะกิจการ

รายการ	จำนวนเงิน		
	2566	2565	2564
สินทรัพย์รวม	5,976.98	6,731.96	6,687.75
หนี้สินรวม	2,701.40	2,851.92	2,587.59
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,275.57	3,880.03	4,100.15
รายได้รวม	2,216.06	2,040.94	2,586.34
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	173.24	105.76	205.89
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(659.14)	(75.07)	50.92
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	(0.90)	(0.10)	0.07

1. ภาพรวมการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

টেমโก้ดำเนินธุรกิจให้บริการออกแบบจัดหา ก่อสร้าง และติดตั้งงานด้านวิศวกรรมไฟฟ้า ระบบไฟฟ้าและเครื่องกล
ด้านเสาโทรคมนาคม ระบบอาณัติสัญญาณ ด้านงานอนุรักษ์พลังงาน ด้านโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน ให้แก่ลูกค้าทั้งภาครัฐและ
ภาคเอกชน

টেমโก้ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจและจำหน่ายเสาโครงเหล็กสำหรับระบบสายส่งไฟฟ้าแรงสูงและระบบ
โทรคมนาคม รวมถึงการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar rooftop)

บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด ดำเนินธุรกิจด้านพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค

บริษัท เติมโก้ เดอ ลาว จำกัด ดำเนินธุรกิจสัมปทานผลิตน้ำประปา จำหน่ายให้กับ รัฐวิสาหกิจน้ำประปา หลวงพระบาง ประเทศ สปป.ลาว

บริษัท สะบาย้อย กรีน จำกัด ดำเนินธุรกิจให้บริการธุรกิจด้านวิศวกรรมไฟฟ้า โครงการลงทุนโรงไฟฟ้า รวมถึง การบริหารจัดการเชื้อเพลิง

สรุปภาพรวมการดำเนินงานและปัจจัยที่ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

การดำเนินงานปี 2566 เติมโก้มีรายได้งานบริการ 1,800.33 ล้านบาท ลดลงจำนวน 60.64 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.26 เปรียบเทียบกับปี 2565 จำนวน 1,860.97 ล้านบาท ลดลงในงานสถานีไฟฟ้าย่อย งานก่อสร้างโยธาและงานรับเหมาอื่นๆ แต่เพิ่มขึ้นจากงานสายส่ง และระบบจำหน่าย และในปี 2566 สภาพเศรษฐกิจยังฟื้นตัวได้ไม่เต็มที่ ปัญหาจากภาวะเงินเฟ้อ และอัตราดอกเบี้ยที่สูง ภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ทำให้มีการชะลอการลงทุน โดยเฉพาะธุรกิจการลงทุน และงานบริการรับเหมา ก่อสร้าง ทำให้ภาคเอกชนหลายแห่งเลื่อนการประมูลงานออกไป การหาลูกค้ารายใหม่ทำได้ยาก ประกอบกับการดำเนินงานของโครงการมีความล่าช้า สำหรับในปี 2566 เติมโก้มีงานลดลงในส่วนของการก่อสร้างไฟฟ้าย่อย โดยมีสัดส่วนการดำเนินงานของทั้งภาครัฐและภาคเอกชนลดลงกว่าปีก่อนส่งผลให้รายได้ลดลง สำหรับรายได้จากงานขายปี 2566 เป็นจำนวน 355.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 116.13 ล้านบาท หรือร้อยละ 48.56 จากรายได้งานขาย ปี 2564 จำนวน 239.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากรายได้การจำหน่ายเชื้อเพลิงให้กับโรงไฟฟ้าชีวมวลซึ่งเป็นธุรกิจใหม่

สำหรับ ปี 2566 มีผลขาดทุนสุทธิเท่ากับ 549.93 ล้านบาท ขาดทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 422.08 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2565 ขาดทุนสุทธิจำนวน 127.85 ล้านบาท โดยขาดทุนเพิ่มขึ้นจากผลกระทบการตั้งด้อยค่าของสินทรัพย์ตามสัญญาสัมปทาน บริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด จากผลกระทบของค่าเงินกีบที่อ่อนค่าอย่างรุนแรง ซึ่งประเมินแล้วว่ายังไม่มีแนวโน้มที่สามารถกลับคืนสู่สภาวะปกติได้ในระยะเวลาอันใกล้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เติมโก้มีมูลค่างานโครงการก่อสร้าง (Backlog) ทั้งภาครัฐและภาคเอกชนรวมทั้งสิ้นประมาณ 2,743 ล้านบาท



2. ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

หน่วย : ล้านบาท

งบกำไรขาดทุนรวม	จำนวนเงิน		การเปลี่ยนแปลง	
	2566	2565	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ	2,155.59	2,100.10	55.49	2.57
รายได้อื่น	145.15	37.35	107.79	288.59
รวมรายได้	2,300.73	2,137.45	163.28	7.64
ต้นทุนขายและบริการ	1,990.76	2,002.42	(11.66)	(0.01)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	6.52	6.72	(0.20)	(2.98)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	280.22	305.79	(25.57)	(8.36)
ค่าใช้จ่ายอื่น	578.51	10.58	567.93	5,367
ต้นทุนทางการเงิน	64.06	55.17	8.89	16.11
รวมค่าใช้จ่าย	2,856.01	2,325.51	530.50	22.81
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	24.47	133.60	(109.13)	(81.68)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(51.44)	18.22	(69.66)	(382.33)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	(549.93)	(127.85)	(422.08)	330.14
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(549.93)	(127.84)	(422.09)	330.17
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	(0.01)	0.01	(100.00)

ประเภทรายได้	2566 (ล้านบาท)	ร้อยละ	2565 (ล้านบาท)	ร้อยละ
ขายสินค้า	355.26	16.48	239.13	11.38
งานวิศวกรรมไฟฟ้า	1,650.55	76.57	1,659.55	79.03
งานโทรคมนาคม, อาณัติสัญญาณ	88.53	4.11	114.10	5.43
พลังงานทดแทน	61.25	2.84	87.32	4.16
รวม	2,155.59	100.00	2,100.10	100.00



รายได้จากการขายและบริการ
สำหรับปี 2566 จำนวน 2,155.59
ล้านบาท

เติมโก้และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายสินค้าและบริการจำนวน
2,155.59 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 93.69 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้น 55.49
ล้านบาท จากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 2.64 แยกเป็น

รายได้จากการบริการ ปี 2566 เท่ากับ 1,800.33 ล้านบาท ลดลงจำนวน
60.64 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.26 จากรายได้จากการบริการปี 2565
จำนวน 1,860.97 ล้านบาท เนื่องจากการลดลงในงานสถานีไฟฟ้าย่อยและ
งาน ก่อสร้างอื่นๆ

รายได้จากการขายสินค้า ปี 2566 เท่ากับ 355.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน
116.13 ล้านบาท หรือร้อยละ 48.56 จากรายได้งานขาย ปี 2565 จำนวน
239.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากรายได้การขายเชื้อเพลิงให้กับโรงไฟฟ้าชีวมวล
ซึ่งเป็นธุรกิจใหม่

รายได้จากการรับเหมาก่อสร้างสำหรับปี 2566 มีสัดส่วนงานภาครัฐ-เอกชน
เท่ากับ 50 : 50 และปี 2565 เท่ากับ 38 : 62

ต้นทุนขายและบริการสำหรับปี
2566 จำนวน 1,990.76 ล้านบาท

เติมโก้และบริษัทย่อย มีต้นทุนจากการขายและบริการจำนวน 1,990.76
ล้านบาท ลดลง 11.66 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 0.58 แยกเป็น

ต้นทุนบริการ ปี 2566 เท่ากับ 1,636.04 ล้านบาท ลดลงจำนวน 125.58
ล้านบาท หรือร้อยละ 7.13 จากต้นทุนบริการในปี 2565 จำนวน 1,761.62
ล้านบาท ลดลงจากงานบริการที่มีรายได้ลดลงจากงานสถานีไฟฟ้าย่อย และ
งานก่อสร้างอื่น

ต้นทุนขาย ปี 2566 เท่ากับ 354.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 113.92 ล้าน
บาท หรือร้อยละ 47.31 จากต้นทุนขายในปี 2565 จำนวน 240.80 ล้าน
บาท เพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายเชื้อเพลิงให้กับโรงไฟฟ้าชีวมวล ซึ่งเป็น
ธุรกิจใหม่

กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2566 จำนวน 164.83 ล้านบาท

เติมโก้และบริษัทย่อย มีกำไรขั้นต้นสำหรับปี 2566 จำนวน 164.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 67.15 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 68.74 แยกเป็นกำไรขั้นต้นจากงานบริการ ปี 2566 จำนวน 99.35 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 9.13 ของรายได้งานบริการ เพิ่มขึ้นจำนวน 69.94 ล้านบาท จากกำไรขั้นต้นปี 2565 จำนวน 99.35 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 5.34 โดยในปี 2565 มีต้นทุนงานก่อสร้างเพิ่มสูงขึ้น จากเงินผลกระทบของภาวะเศรษฐกิจ และอัตราค่าที่ปรับเพิ่มขึ้น

กำไรขั้นต้นจากการขาย สำหรับปี 2566 บริษัทมีกำไรขั้นต้นจากการขายเท่ากับ 0.54 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.15 กำไรเพิ่มขึ้นจำนวน 2.21 ล้านบาท จากขาดทุนขั้นต้นปี 2565 จำนวน 1.67 ล้านบาท คิดเป็นขาดทุนร้อยละ 0.70 เพิ่มขึ้นจากการขายเชื้อเพลิงให้กับโรงไฟฟ้าชีวมวล ซึ่งเป็นธุรกิจใหม่

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร สำหรับปี 2566 จำนวน 865.25 ล้านบาท

เติมโก้และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 865.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 503.16 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 155.73 เมื่อเทียบกับค่าใช้จ่ายขายและบริหารจำนวน 323.09 ล้านบาทในปี 2565 โดยเพิ่มขึ้นจากการตั้งด้อยค่าเงินลงทุน และเงินกู้ในบริษัทย่อยที่ดำเนินธุรกิจ ใน สปป.ลาว มีการประเมินตั้งด้อยค่ามูลค่าทรัพย์สินภายใต้โครงการสัญญาสัมปทานขายน้ำเนื่องจากผลกระทบค่าเงินกีบอ่อนค่าอย่างรุนแรง การตั้งด้อยค่าคิดเป็นจำนวน 577.63 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงินสำหรับปี 2566 จำนวน 64.06 ล้านบาท

เติมโก้และบริษัทย่อย มีต้นทุนทางการเงินจำนวน 64.06 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 8.89 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 16.11 เนื่องจากอัตราดอกเบี้ยที่ปรับเพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ สำหรับปี 2566 จำนวน (51.44) ล้านบาท

เติมโก้และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้จำนวน (51.44) ล้านบาท ลดลง 69.66 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 382.33 เนื่องจากปี 2566 จากรายการตัดจำหน่ายหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจใน สปป.ลาว มีการประเมินตั้งด้อยค่ามูลค่าทรัพย์สินภายใต้โครงการสัญญาสัมปทานขายน้ำเนื่องจากผลกระทบค่าเงินกีบอ่อนค่าอย่างรุนแรง

ขาดทุนสุทธิ ส่วนที่เป็นของบริษัท
ใหญ่ สำหรับปี 2566 จำนวน
549.93 ล้านบาท

ขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ จำนวน 549.93ล้านบาท ขาดทุนเพิ่มขึ้น
422.08 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 330.14 จากการตั้งด้อยค่าเงินลงทุน
และเงินกู้ในบริษัทย่อยที่ดำเนินธุรกิจใน สเปน.ลาว

3. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

งบการเงินรวมได้สะท้อนมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม เติมโก้และบริษัทย่อยได้ประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ กรณี
ที่คาดว่ามูลค่าของสินทรัพย์ใดจะด้อยลง เติมโก้และบริษัทย่อยจะทำการตั้งสำรอง เพื่อให้มูลค่าของสินทรัพย์ตามงบการเงิน
ไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีนัยสำคัญ กรณีที่เงินลงทุนของเติมโก้มีแนวโน้มจะด้อยค่า เติมโก้พิจารณาตั้งสำรองผล
ขาดทุน ทั้งนี้เติมโก้เชื่อว่าสำรองการด้อยค่าของเงินลงทุนที่บันทึกไว้เพียงพอและมูลค่าเงินลงทุนตามงบการเงินใกล้เคียงกับ
มูลค่ายุติธรรม

หน่วย : ล้านบาท

งบแสดงฐานะทางการเงินรวม	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	การเปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	6,419.19	6,961.83	(542.64)	(7.79)
หนี้สินรวม	2,831.57	2,879.77	(48.20)	(1.67)
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	3,587.62	4,082.06	(494.44)	(12.11)



สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 6,419.19 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เติมโก้และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมจำนวน 6,419.19 ล้านบาท ลดลง 542.64 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 7.79 แยกเป็น

สินทรัพย์หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 1,942.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 63.84 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 3.40 จากมูลค่า 1,878.88 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 รายการที่สำคัญเกิดจากการเพิ่มขึ้นของ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น 192.86 ล้านบาท และสินค้าคงเหลือ 191.72 ล้านบาท แต่ลดลงจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน (รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ) ลดลงมูลค่า 354.26 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 4,476.48 ล้านบาท ลดลง 606.47 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 11.93 เมื่อเทียบกับ สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 5,082.95 ล้านบาท สาเหตุหลักลดลงจากสินทรัพย์ในบริษัทย่อยใน สปป. ลาว จำนวน 586.59 ล้านบาท

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 2,831.57 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เติมโก้และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมจำนวน 2,831.57 ล้านบาท ลดลง 48.20 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 1.67 แยกเป็น

หนี้สินหมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 2,438.29 ล้านบาท ลดลง 89.90 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 3.56 จากหนี้สินหมุนเวียน 2,528.19 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 รายการที่สำคัญจากการ ลดลงจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 477.79 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นในเจ้าหนี้การค้า และหนี้สินของสัญญา หมุนเวียน รวม 379.78 ล้านบาท

หนี้สินไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 393.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 41.70 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 11.86 จากหนี้สินไม่ หมุนเวียน 351.58 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้นจากเงิน กู้ยืมระยะยาว 28.56 ล้านบาท และหนี้สินตามสัญญาเช่า 44.69 ล้านบาท เนื่องจากกู้มาลงทุนในโครงการพลังงานทดแทน แต่ลดลงจากหนี้สินภาษีเงิน ได้รอการตัดบัญชีจำนวน 36.49 ล้านบาท ของบริษัทย่อยใน สปป. ลาว

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 3,587.62 ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เติมโก้และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจำนวน 3,587.62 ล้านบาท ลดลง 494.44 ล้านบาท จากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 12.11 สาเหตุหลักมาจากผลขาดทุนของการตั้งด้อยค่าสินทรัพย์บริษัทย่อยใน สปป. ลาว จำนวน 586.59 ล้านบาท และลดลงจากส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนบริษัทร่วม และการรวมค่า 109.13 ล้านบาท
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 988.57 ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เติมโก้และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นรวมจำนวน 988.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 192.86 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 24.24 มาจากลูกหนี้รายใหญ่ที่มีข้อพิพาท อยู่ระหว่างในการพิจารณาเข้าสู่กระบวนการอนุญาโตตุลาการ
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 298.74 ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เติมโก้และบริษัทย่อยมีมูลค่างานที่เสร็จแต่ยังไม่เรียกเก็บจำนวน 298.74 ล้านบาท ลดลง 354.26 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 54.25 ลดลงจากโครงการขนาดใหญ่ที่ค้ำงานของงานสถานีไฟฟ้าย่อยที่สามารถออกไปแจ้งหนี้ได้
สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 470.89 ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เติมโก้และบริษัทย่อยมีสินค้าคงเหลือ จำนวน 470.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 191.72 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 68.68 เนื่องจากมีสินค้าคงเหลือที่มีคำสั่งซื้อของงานผลิตเสาโครงเหล็กขนาดใหญ่ที่ต้องส่งมอบในปี 2567
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 2,293.75 ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เติมโก้และบริษัทย่อยมีเงินลงทุนอื่น จำนวน 2,293.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 68.75 ล้านบาท จากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 3.09 เนื่องจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในธุรกิจพลังงานลมที่มีแผนได้รับการลงทุนเพิ่ม 1 โครงการ
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 50.29 ล้านบาท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เติมโก้และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 50.29 ล้านบาท ลดลง 11.60 ล้านบาท จากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 2.53 เนื่องจากภาษีซื้อ และได้รับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่าย

4. สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินลงทุน

หน่วย : ล้านบาท

งบกระแสเงินสด	สำหรับปี	
	2566	2565
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	261.98	(293.14)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	219.94	103.22
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(462.15)	185.53
เงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	19.74	(4.39)

กระแสเงินสดในปี 2566

กระแสเงินสดในปี 2566

- ในกิจกรรมดำเนินงานได้มาสุทธิ 261.98 ล้านบาท ส่วนใหญ่จากการลดลงของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน และเพิ่มขึ้นในหนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน
- ในกิจกรรมลงทุนได้มาสุทธิ 219.94 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากเงินปันผลรับจากเงินลงทุนธุรกิจพลังงานลม
- ในกิจกรรมจัดหาเงินใช้ไปสุทธิ 462.15 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการคืนกู้ยืมเงินระยะสั้น และระยะยาวกับสถาบันการเงิน

อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 0.80 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ซึ่งเท่ากับ 0.74 เท่า

อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนลดลงจากปีก่อน เนื่องจากบริษัทคืนเงินกู้ยืมเงินระยะสั้นสถาบันการเงิน จากกระแสเงินสดรับจากผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดรับจากเงินปันผล

อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 0.79 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ซึ่งเท่ากับปีก่อน 0.71 เท่า

อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเนื่องจาก ปี 2566 บริษัทมีผลขาดทุนจากการตั้งด้อยค่าสินทรัพย์ในบริษัทย่อยที่ลงทุนสัมปทานขายน้ำใน สปป. ลาว

อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยสำหรับปี 2566 เท่ากับ 1.14 ลดลงจากปีก่อนซึ่งเท่ากับ (2.28)

อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยสำหรับปี 2566 (ไม่รวมการตั้งสำรองด้อยค่าสินทรัพย์ในบริษัทย่อยที่ลงทุนสัมปทานขายน้ำใน สปป. ลาว) เพิ่มจากปีก่อน จากผลการดำเนินงาน และเงินปันผลรับที่ปรับเพิ่มขึ้น

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 1,097.03 ล้านบาท ลดลง 477.79 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.34

เงินกู้ยืมระยะสั้น ลดลงจากตัวสัญญาใช้เงินและเงินกู้ ทรัสต์รีซีท เนื่องจากบริษัทคืนเงินกู้ยืมเงินระยะสั้นสถาบันการเงิน จากกระแสเงินสดรับจากผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดรับจากเงินปันผล

ทุนเรือนหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียนเป็นหุ้นสามัญจำนวน 822,683,573 หุ้น เรียกชำระแล้วจำนวน 730,344,251 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ 1,916.04 ล้านบาทและส่วนเกินทุนจากการจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืน 151.95 ล้านบาทและส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่หมดอายุแล้ว (DEMCO-ESOP#3) 16.36 ล้านบาท

5. ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เติมโก้และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่สำคัญ ดังนี้

- ภาระผูกพันจากหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร จากการปฏิบัติตามปกติธุรกิจใวงเงินรวม 1,618.99 ล้านบาท 0.53 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ และ 0.21 ล้านยูโร
- ภาระผูกพันจากค่าก่อสร้างโครงการต่าง ๆ จำนวน 627.85 ล้านบาท



4.2 ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

ภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมที่มีผลต่อการดำเนินงาน

แม้ว่าในช่วงปลายปี 2566 และต้นปี 2567 การขับเคลื่อนการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐ ในการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี เกิดความล่าช้า การจัดทำงบประมาณรายจ่ายปี 2567 ล่าช้า แม้คณะรัฐมนตรีมีมติเห็นชอบไปแล้วที่วงเงิน 3.35 ล้านล้านบาท จัดทำงบประมาณดุลไว้ 5.93 แสนล้านบาท จัดสรรให้ส่วนราชการเพิ่มขึ้นจากงบปี 2566 ถึง 10% รัฐบาลใหม่ที่จะเข้ามาทบทวน งบประมาณปี 2567 ภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2567 หรือไม่เกินเดือน มีนาคม 2567 โดยผลที่ออกมาจะช่วยให้มีการขับเคลื่อนการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ของภาครัฐทั้งในด้านการลงทุนพัฒนาพื้นที่เศรษฐกิจ และโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคมขนส่งให้เป็นไปตามแผนงานต่อไป โดยเฉพาะการเร่งดำเนินการในโครงการที่สำคัญ ๆ ใหม่ ๆ ออกมาจะเป็นส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมของประเทศ ที่ส่งผลกระทบต่อทางาน และการดำเนินงานของ เติมโก้ ในภาพรวม ในช่วงปี 2567-2569 ภาครัฐมีแนวโน้มเร่งรัดการดำเนินงานโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่อย่างต่อเนื่องทั้งโครงการเดิมและโครงการใหม่ โดยเฉพาะโครงการพัฒนาเครือข่ายการคมนาคมขนส่งและโลจิสติกส์ ตามแผนปฏิบัติการด้านการพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทย พ.ศ. 2566-2570 ในส่วนของกระทรวงคมนาคมถูกกำหนดไว้ 112 โครงการ วงเงินลงทุน 9.8 แสนล้านบาท โดยโครงการที่เกี่ยวข้องกับการส่งเสริมการปรับเปลี่ยนรูปแบบการขนส่งและการขนส่งต่อเนื่องหลายรูปแบบ มีจำนวนมากที่สุด 42 โครงการ (สัดส่วน 38% ของจำนวนโครงการทั้งหมด) มูลค่าลงทุน 6.1 แสนล้านบาท (สัดส่วน 62% ของมูลค่าเงินลงทุนทั้งหมด) เช่น - การเร่งพัฒนาโครงการก่อสร้างรถไฟทางคู่ ระยะที่ 1 ระยะที่ 2 และรถไฟทางคู่สายใหม่ให้เป็นโครงข่ายหลัก หนุนการเชื่อมโยงกับนิคมอุตสาหกรรม และการค้าชายแดน โดยเฉพาะโครงการก่อสร้างรถไฟทางคู่ระยะที่ 2 (ช่วงขอนแก่น-หนองคาย) ซึ่งสามารถเชื่อมโยงกับโครงการรถไฟสายบ่อเต็น-เวียงจันทน์ หรือโครงการรถไฟลาว-จีน (เชื่อมโยงระหว่างเมืองคุนหมิงในประเทศจีนกับเมืองเวียงจันทน์ในประเทศลาว) - การพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ประโยชน์ท่าเรือ รวมถึงบริหารจัดการพื้นที่หลังท่าเรือ จะช่วยหนุนการขนส่งสินค้าทางน้ำและชายฝั่ง อาทิ โครงการพัฒนาศูนย์การขนส่งตู้สินค้าทางรถไฟ ท่าเรือแหลมฉบัง ระยะที่ 2 ปัจจัยที่สร้างโอกาสให้ เติมโก้ อีกส่วนคือ รัฐบาลมีนโยบายสนับสนุนการลงทุนมุ่งเน้นความมั่นคงด้านพลังงาน ระบบการผลิตไฟฟ้าที่มีความยืดหยุ่น และผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ส่งผลให้มีการปรับสัดส่วนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาด เพื่อมุ่งสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) จากนโยบายและแผนทั้งหมดเอื้อให้เกิดการขยายกำลังการผลิต การขยาย และพัฒนาระบบส่งไฟฟ้าและการลงทุนโรงไฟฟ้าใหม่

รายได้หลักของ เติมโก้ มาจากงานวิศวกรรมไฟฟ้า ออกแบบ จัดหา ก่อสร้างและติดตั้งงานวิศวกรรมไฟฟ้าอย่างครบวงจร (Turnkey Basis) ทั้งงานก่อสร้างสถานีไฟฟ้า งานก่อสร้างและปรับปรุงสายส่งไฟฟ้า และงานก่อสร้างเคเบิลใต้ดิน ซึ่งในแต่ละปีการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย มีงบประมาณที่จะลงทุนและเปิดประมูลประมาณมากกว่า 20,000 ล้านบาทต่อปี การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคประมาณ 5,000 ล้านบาทต่อปี การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคประมาณ 10,000 ล้านบาทต่อปี และตามแผนพัฒนากำลังการผลิตไฟฟ้าของประเทศ (ปัจจุบันอยู่ระหว่างจัดทำฉบับปี 2565-2580 คาดแล้วเสร็จปี 2567) และแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (AEDP2018) ซึ่งจะเพิ่มการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดในรูปแบบ Feed-in-Tariff ระหว่างปี 2565-2573 จากผู้ผลิตไฟฟ้าภาคเอกชน เอื้อให้ภาคเอกชนขยายกำลังการผลิตและเพิ่มการลงทุนโรงไฟฟ้าใหม่ เติมโก้มีโอกาสได้รับงานการให้บริการสร้าง โรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน Solar System, Wind Energy, Biomass ซึ่งภาคเอกชนจะมีการลงทุนและสร้างโอกาสงานบริการวิศวกรรมไฟฟ้า มากกว่า 40,000 ล้านบาท ซึ่งจะเห็นได้ว่า เติมโก้ อยู่ในตลาดที่จะเติบโตจากธุรกิจและการลงทุนให้บริการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า นอกจากนี้ตามแผนกลยุทธ์ที่ เติมโก้ ให้ความสำคัญเพิ่มการรับงานในส่วน งานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคม (Mechanical, Electrical, Instrumentation and Telecommunication System (MEIT) ที่ มีการเติบโต ขยายตาม

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

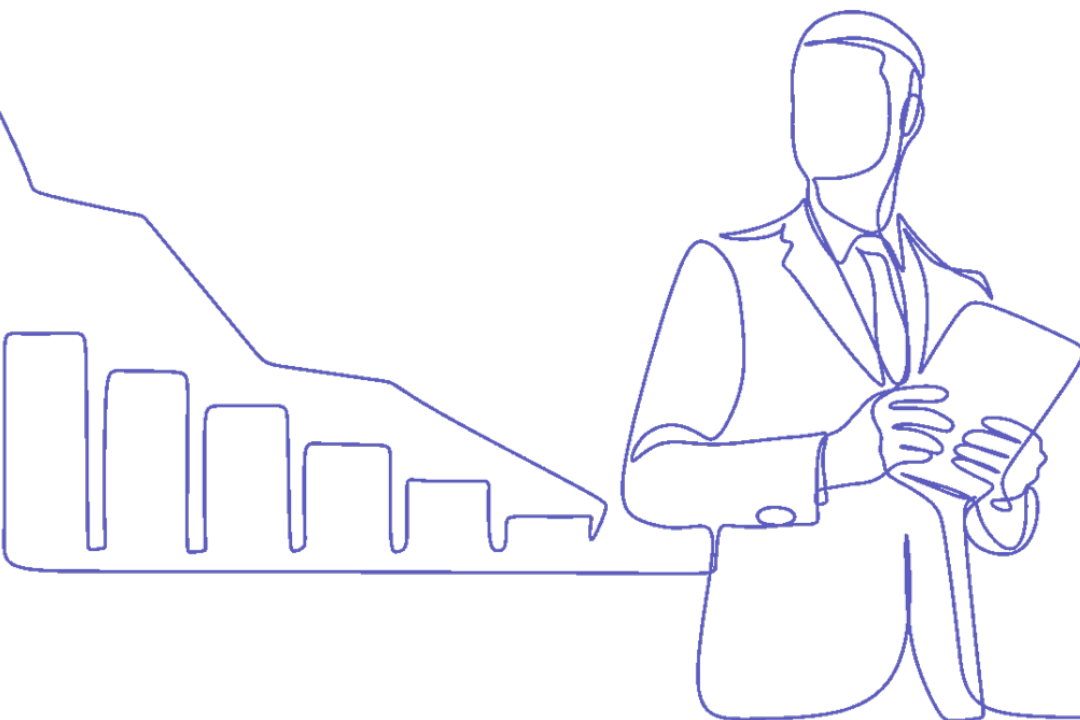
แผนการลงทุนต่าง ๆ ที่สอดคล้องกับแผนพลังงานแห่งชาติและโครงการเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก - EEC ของลูกค้าในกลุ่มธุรกิจน้ำมันและก๊าซธรรมชาติ รวมถึงลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมต่าง ๆ เช่นกลุ่มบริษัท ปตท. ผลิตไฟฟ้าราชบุรี. ปิกริม เพาเวอร์ กัลฟ์ เป็นต้น

ปัจจัยที่มีผลต่อการดำเนินงานในอนาคต

- 1) ประเด็นความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ระหว่างรัสเซียและยูเครนและชาติพันธมิตร รวมถึงความขัดแย้งในช่องแคบไต้หวัน ตะวันออกกลางระหว่างอิหร่านและสหรัฐฯ และ ความขัดแย้งระหว่างอิสราเอลและปาเลสไตน์ ซึ่งปัญหาดังกล่าวอาจสร้างความผันผวนให้กับเศรษฐกิจโลกและระดับราคาพลังงาน ที่จะส่งผลกระทบต่อราคาพลังงานในตลาดโลก
- 2) แนวนโยบายร่วมกันลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก มีผลให้ภาคธุรกิจและภาครัฐแสวงหาเทคโนโลยีนวัตกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม สนับสนุนพลังงานสะอาด พร้อมออกนโยบายสนับสนุนวิธีการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บรรลุเป้าหมายควบคุมอุณหภูมิโลกร่วมกัน แนวทางการดำเนินนโยบายระดับโลกที่เปลี่ยนไปเช่นนี้ เป็นผลให้เติมโก้ต้องเร่งปรับตัว ทั้งด้านบุคลากร และระบบงาน เพื่อป้องกันการสูญเสียโอกาสทางเศรษฐกิจการค้าการลงทุน
- 3) การปรับปรุงแผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย (Power Development Plan : PDP) ตามนโยบายด้านพลังงานของประเทศไทยและสถานการณ์ทางเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลง กำลังผลิตไฟฟ้าสำรองที่เหมาะสม การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน นโยบายการพัฒนาพลังงานหมุนเวียน การปรับปรุงแผนเหล่านี้ล้วนสร้างโอกาสทางธุรกิจก่อสร้างทางวิศวกรรมไฟฟ้าให้กับเติมโก้ ซึ่งสามารถดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับนโยบายของกระทรวงพลังงานในเรื่องการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม การเพิ่มประสิทธิภาพและลดการใช้พลังงานไฟฟ้าที่สอดคล้องกับแผนอนุรักษ์พลังงาน 20 ปี (พ.ศ. 2554-2573) ส่งเสริมให้มีการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (Alternative Energy Development Plan : AEDP 2015) รวมถึงจะมีการลงทุนเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วในการผลิตพลังงานแสงอาทิตย์ ชีวมวล ก๊าซชีวภาพ และพลังงานจากขยะ ที่เริ่มตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ปี 2566 จากนโยบายภาครัฐโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) มีโครงการการจัดหาพลังงานหมุนเวียนในรูปแบบ Feed-in Tariff (FIT) ปี 2565-2573 ขนาดรวมมากกว่า 5,000 MW ซึ่งจะทำให้ในช่วง 2566-2568 ตลาดด้านงานก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน รวมถึงสถานีไฟฟ้าย่อย และระบบส่งและจำหน่ายไฟฟ้าจะมีการเติบโตอย่างมาก
- 4) แผนการลงทุนของการไฟฟ้าฝ่ายผลิต (EGAT) ที่สำคัญที่ได้รับอนุมัติจากคณะรัฐมนตรี เป็นงบประมาณรวม จำนวนประมาณ 474,700 ล้านบาท อาทิ
 - โครงการโรงไฟฟ้าแม่เมาะทดแทน เครื่องที่ 8-9
 - โครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ทุ่นลอยน้ำ ร่วมกับโรงไฟฟ้าพลังน้ำเขื่อนอุบลรัตน์
 - โครงการขยายระบบส่งไฟฟ้าในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล ระยะที่ 2 และระยะที่ 3
 - โครงการขยายระบบส่งไฟฟ้า ระยะที่ 12
 - โครงการปรับปรุงและขยายระบบส่งไฟฟ้าที่เสื่อมสภาพ ระยะที่ 1 และระยะที่ 2
 - โครงการปรับปรุงระบบส่งไฟฟ้า ภาคตะวันออกเพื่อเสริมความมั่นคงระบบไฟฟ้า
 - โครงการระบบส่งไฟฟ้าเชื่อมโยงเพื่อรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายใหญ่ (IPP)
 - โครงการระบบส่งไฟฟ้าเพื่อรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายใหญ่ ระยะที่ 3
 - โครงการขยายระบบส่งไฟฟ้าหลักเพื่อรองรับโรงไฟฟ้าผู้ผลิตเอกชนรายเล็กระบบ
 - โครงการพัฒนาระบบเคเบิลใต้ทะเลไปยังบริเวณ อ.เกาะสมุย จ.สุราษฎร์ธานี

การปรับปรุงฐานเสากันล้มโครงการห้วยบง 2 และ ห้วยบง 3

ตามที่ เติมโก้ ได้ก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานลม ห้วยบง 2 และ ห้วยบง 3 ตั้งอยู่ที่ อ.ด่านขุนทด จ.นครราชสีมา ขนาดกำลังการผลิตติดตั้งโครงการละ 103.5 เมกกะวัตต์ ให้กับ บริษัท เฟอร์สโคราช วินด์ จำกัด (FKW) และ บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด (KR2) (ผู้ว่าจ้าง) ซึ่งมีฐานกันล้ม จำนวน 9 ฐาน ที่อยู่ในระหว่างต้องเฝ้าสังเกตความเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการใช้งาน ตามระยะเวลารับประกันที่จะสิ้นสุด ในเดือนกุมภาพันธ์ 2574 อย่างไรก็ตาม ในปี 2566 ฐานกันลมหดตัวลง ยังคงมีความมั่นคง แข็งแรง สามารถใช้งานได้ตามปกติ



4.3 อัตราส่วนทางการเงิน

			2566	2565	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)					
อัตราส่วนสภาพคล่อง	= สินทรัพย์หมุนเวียนรวม / หนี้หมุนเวียนรวม	เท่า	0.80	0.74	0.75
อัตราส่วนสภาพคล่อง หมุนเร็ว	= (เงินสดและเงินฝากธนาคาร + หลักทรัพย์ใน ความต้องการ ของตลาด + ลูกหนี้การค้าและตัว เงินรับ) / หนี้สินหมุนเวียนรวม	เท่า	0.57	0.35	0.58
อัตราส่วนสภาพคล่อง กระแสเงินสด	= กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / หนี้สิน หมุนเวียน (เฉลี่ย)	เท่า	(0.00)	(0.00)	(0.07)
อัตราส่วนหมุนเวียน ลูกหนี้การค้า	= รายได้จากการขายสุทธิ / (ลูกหนี้การค้าก่อน หนี้สงสัยจะสูญ + ตัวเงินรับการค้า) (เฉลี่ย)	เท่า	4.38	5.12	5.12
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	= 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	วัน	83.29	71.28	71.24
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้า สำเร็จรูป	= ต้นทุนขาย / สินค้าสำเร็จรูป (เฉลี่ย)	เท่า	11.92	15.32	20.34
ระยะเวลาขายสินค้า สำเร็จรูปเฉลี่ย	= 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป	วัน	24	24	18
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้า คงเหลือ	= ต้นทุนขาย / สินค้าคงเหลือ (เฉลี่ย)	เท่า	7.92	7.96	9.38
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	= 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	วัน	46	46	39
อัตราส่วนหมุนเวียน เจ้าหนี้	= ซื้อหรือต้นทุนขาย / (เจ้าหนี้การค้า + ตัวเงิน จ่ายการค้า) (เฉลี่ย)	เท่า	4.35	4.08	5.49
ระยะเวลาชำระหนี้	= 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	วัน	84	90	66
วงจรเงินสด (Cash Cycle)	= ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลาขาย สินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	46	28	44
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)					
อัตรากำไรขั้นต้น	= กำไรขั้นต้น / รายได้จากการขายสุทธิ	%	7.65	4.65	7.85
อัตรากำไรจากการ ดำเนินงาน	= กำไรจากการดำเนินงาน / รายได้จากการ ขายสุทธิ	%	(25.76)	(8.95)	0.72
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อ รายได้รวม	= กำไรที่ไม่ได้จากการดำเนินงาน / รายได้ รวม	%	6.31	1.75	6.27
อัตราส่วนเงินสดต่อการ ทำกำไร	= กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / กำไร จากการดำเนินงาน	%	(50.78)	N/A	-902.76
อัตรากำไรสุทธิ	= กำไรสุทธิ / รายได้รวม	%	(23.62)	(5.98)	3.69
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	= กำไรสุทธิ / ส่วนของผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย)	%	(14.17)	(3.03)	2.25

			2566	2565	2564
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)					
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	= กำไรสุทธิ / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)	%	(8.12)	(1.84)	1.41
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	= (กำไรสุทธิ + ค่าเสื่อมราคา) / สินทรัพย์ถาวรสุทธิ (เฉลี่ย)	%	(65.16)	(7.37)	15.76
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์	= รายได้รวม / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)	เท่า	0.34	0.31	0.38
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)					
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	= หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.79	0.71	0.60
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	= กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษีค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย/ดอกเบี้ยจ่าย	เท่า	1.14	(2.38)	1.44
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (Interest bearing debt to EBITDA ratio)	= หนี้สินทั้งหมดที่มีภาระดอกเบี้ย / กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	เท่า	17.17	(12.62)	18.58
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	= กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย/ หนี้สินระยะสั้นที่มีภาระดอกเบี้ย + หนี้สินระยะยาวที่มีภาระดอกเบี้ย ที่ครบกำหนด ภายใน 1 ปี	เท่า	0.07	(0.08)	0.10
อัตราการจ่ายเงินปันผล	= เงินปันผล / กำไรสุทธิ(งบเฉพาะกิจการ)	%	งดจ่าย	งดจ่าย	43.02



5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท : บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

ทะเบียนบริษัทมหาชนเลขที่ :

0107549000092 เลขประจำตัวผู้เสียภาษี :

0107549000092

กลุ่มอุตสาหกรรม :

ชื่อหลักทรัพย์ :

หมวดธุรกิจ :

ทรัพยากร

DEMCO

พลังงานและสาธารณูปโภค

ธุรกิจของเรา : เติมโก้ ประกอบธุรกิจ 3 ประเภท ได้แก่

1. ธุรกิจการให้บริการออกแบบ จัดหา ก่อสร้างและติดตั้งแบบครบวงจรในงานระบบจำหน่ายไฟฟ้า ระบบสายส่งไฟฟ้าแรงสูง งานก่อสร้างสถานีไฟฟ้าแรงสูง - สถานีไฟฟ้าย่อย งานระบบไฟฟ้าและเครื่องกล งานด้านพลังงานทดแทน งานด้านอนุรักษ์พลังงาน งานก่อสร้างเสาโทรคมนาคม งานสื่อสารและอาณัติสัญญาณ รวมถึงเป็นผู้ลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค
2. ธุรกิจงานขาย บริษัทได้ดำเนินธุรกิจงานผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็ก จำหน่ายอุปกรณ์ประกอบการติดตั้งเสาโทรคมนาคม จำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า และจำหน่ายอุปกรณ์สื่อสาร
3. ธุรกิจพัฒนาโครงการและการลงทุน เติมโก้ร่วมมือกับพันธมิตรทางการค้า ทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ในการลงทุน ประเมินต้นทุนโครงการ และศักยภาพจากประสบการณ์ออกแบบ จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ ดำเนินงานก่อสร้างด้านไฟฟ้าและโยธา ในการพัฒนาโรงไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน

วันจดทะเบียนจัดตั้ง

วันจดทะเบียนตลาดเอ็มเอไอ

วันย้ายหลักทรัพย์เข้าซื้อขายในตลาด

หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

1 มิถุนายน 2535

14 ธันวาคม 2549

4 กุมภาพันธ์ 2554

ทุนจดทะเบียน :

ทุนชำระแล้ว :

มูลค่าที่ตราไว้ :

876,413,101 บาท

730,344,251 บาท

หุ้นละ 1 บาท

(ณ 31 ธันวาคม 2566)

นายทะเบียนหลักทรัพย์ :

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ : (+66) 2009-9999

ผู้สอบบัญชี :

สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท

ที่อยู่ : 491/27 อาคารสีลมพลาซ่า ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์ : (+66) 2234-2132

อีเมล : mailboxs@amtasso.com

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 59 หมู่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอมะนัง จังหวัดปทุมธานี 12000

โทรศัพท์ : 02 – 9595811

โทรสาร : 02 – 9595811

เว็บไซต์ : www.demco.co.th

อีเมล : IR@demco.co.th

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลสำคัญอื่นที่จำเป็นซึ่งเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน ปรากฏตามเว็บไซต์บริษัท www.demco.co.th

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย หรือคดีของบริษัทฯ ที่เข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

1. คดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
2. คดีที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ
3. คดีที่ไม่ได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทฯ

5.4 ตลาดรอง

- ไม่มี -

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีตราสารหนี้)

- ไม่มี -

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวม นโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

กลุ่มบริษัท เติมโก้ มุ่งสู่เป้าหมายการพัฒนา และเติบโตอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่บริษัทจดทะเบียนพึงปฏิบัติทั้งด้านคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน รวมทั้งการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนในทุกรูปแบบ โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ จริยธรรมและจรรยาบรรณ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการทำงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ไว้เพื่อทราบและถือปฏิบัติ โดยทั่วกัน ดังนี้

- (1) ตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการที่ยั่งยืน โดยให้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายหลักของกิจการ เพื่อความยั่งยืนทั้งสามมิติ คือ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- (2) บริหารและดำเนินงาน โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสินบน และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (3) เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมโครงสร้าง องค์ประกอบ คุณสมบัติ การสรรหา และคัดเลือก
- (4) ให้มีการสรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูงอย่างมีประสิทธิภาพ มีคุณธรรม และมีคุณค่าต่อองค์กร สังคม และประเทศชาติ
- (5) ส่งเสริมนวัตกรรม การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และดูแลให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ได้รับการปฏิบัติ และคุ้มครองสิทธิตามกฎหมาย
- (6) ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และครอบคลุมทั่วถึง ทั้งด้านการเงิน การดำเนินงาน การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการตรวจสอบอย่างเหมาะสม
- (7) รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูล และสารสนเทศที่สำคัญ อย่างถูกต้อง เพียงพอ โปร่งใส และทันเวลา
- (8) ส่งเสริม และสนับสนุนการมีส่วนร่วม การปฏิบัติ และสื่อสารกับผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ทำหน้าที่ในการพิจารณา ทบทวน ส่งเสริม และติดตามการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ศึกษา พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ที่ดีของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ให้มีความทันสมัย และเป็นปัจจุบัน เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามเกณฑ์โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard และแนวปฏิบัติที่ดีที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) รวมทั้งมาตรฐานสากล กฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ข้อเสนอแนะ และ/หรือข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ในด้านการกำกับดูแลมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน คณะกรรมการบริษัท มีความตระหนักรู้ และเข้าใจถึงบริบทของปัญหาคอร์รัปชัน ผลกระทบที่มีต่อกิจการ ภาคธุรกิจ และสังคมโดยรวม มีเจตนารมณ์ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) โดยเข้าร่วมโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ตั้งแต่ปี 2559 จนถึงปัจจุบัน และให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการ ฝ่ายจัดการในการกำกับดูแลมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน รวมทั้งมีกระบวนการสื่อสารความเข้าใจในความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนที่สำคัญของกิจการ ไปยังผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างต่อเนื่อง

เด็มโก้ได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ และกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องที่มีการเปลี่ยนแปลง และได้สื่อสารนโยบายให้บุคลากรเด็มโก้ ทุกระดับยึดถือปฏิบัติ รวมถึงได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งสามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่ www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการ หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

การปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเด็มโก้

การปฏิบัติตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะสามารถปรับปรุงประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการดำเนินงานเพิ่มโอกาส และลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งนำไปสู่การเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชน และสังคม

บุคคลที่มีบทบาทสำคัญที่จะทำให้ธุรกิจมีกลไกขับเคลื่อนการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ ประกอบด้วย ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงาน ซึ่งมีบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบที่แตกต่างกันไป แต่มีสิ่งสำคัญเหมือนกันคือการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความเป็นธรรม โปร่งใส และรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตน เพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ตามที่กำหนด

เด็มโก้ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งกำหนดแนวปฏิบัติต่าง ๆ ให้เหมาะสมกับบริบทในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ เพื่อเป็นแนวทางสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการยึดถือ และปฏิบัติตาม ตลอดจนมีระบบการติดตามดูแล และเปิดเผยการปฏิบัติให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบ เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความโปร่งใสในการดำเนินงานแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ภายใต้หลักการปฏิบัติพื้นฐานที่สำคัญของการกำกับดูแลกิจการ ที่ตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน พันธมิตร คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ คู่ค้า สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ซึ่งสะท้อนผ่านวิสัยทัศน์ และจรรยาบรรณของเด็มโก้ โดยมีนโยบาย ที่จะให้ผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้รับความพึงพอใจ และได้รับสิทธิอันอย่างเต็มที่บนหลักการของความเป็นธรรม เพื่อการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน ดังนี้

(1) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้น

- เด็มโก้มุ่งมั่นในการเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงความเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว และผลตอบแทนที่ดี
- เด็มโก้ยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ มีคุณธรรม ความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม โดยคำนึงถึงผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่ และรายย่อย หรือผลประโยชน์ของกลุ่มผู้เกี่ยวข้องโดยรวม

- เติมโก้บริหารกิจการของเติมโก้ให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น
- เติมโก้เปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศทั้งทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และผลประกอบการของเติมโก้ที่เป็นจริงอย่างครบถ้วนเพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา และแสดงให้เห็นสภาพของการประกอบการ และสภาพทางการเงินที่แท้จริงของเติมโก้

พนักงาน

- เติมโก้ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญ เป็นปัจจัยหนึ่งสู่ความสำเร็จ คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบายเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงาน และเปิดเผยรายละเอียดด้วยสิทธิประโยชน์ของพนักงาน โดยการแจ้งเป็นหนังสือเวียนให้พนักงานรับทราบ และลงไว้ใน Intranet ส่งเสริมให้มีการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ความสามารถของพนักงานทุกระดับ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี
- เติมโก้จัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียน หากมีปัญหาระหว่างพนักงาน หรือระหว่างพนักงานกับผู้บังคับบัญชา พนักงานมีสิทธิร้องทุกข์ โดยผู้ที่รับผิดชอบดำเนินการตามหลักเกณฑ์ และขั้นตอนที่กำหนดไว้ และหากพิสูจน์ได้ว่ากระทำไปโดยสุจริตพนักงานจะได้รับความคุ้มครอง โดยไม่ส่งผลกระทบต่อใด ๆ กับการทำงาน ซึ่งเติมโก้ จะไม่ถือเป็นการเลิกจ้าง หรือการพิจารณาลงโทษที่จะส่งผลเสียต่อพนักงานหรือผู้ที่เกี่ยวข้องแต่ประการใด
- เติมโก้มีนโยบายการอนุรักษ์พลังงาน และแนวทางในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ซึ่งผู้บริหารถือเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคนที่ต้องร่วมมือกันใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด ภายใต้แนวคิด Green Business and Infrastructure
- เติมโก้ได้มีแนวทางในการพัฒนาบุคลากรที่ชัดเจน พร้อมทั้งปฏิบัติกับพนักงานอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน มีการสำรวจความพึงพอใจของพนักงาน (Engagement Survey) ภายใต้โครงการ I DEMCO พร้อมทั้งให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิตตลอดเวลาการทำงาน การให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมเป็นธรรม เช่น การจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปี การจัดให้มีสวัสดิการประกันชีวิตกลุ่ม การจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น
- เติมโก้ดูแลความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน มีมาตรการไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด ตามมาตรฐานสากล กับดำเนินการเพื่อควบคุมป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่าง ๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยจากการทำงาน ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน เติมโก้จัดให้มีอุปกรณ์ความปลอดภัยอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการจัดเตรียมอุปกรณ์และสิ่งอำนวยความสะดวกในการทำงานให้มีความพร้อมตลอดจนการลดขั้นตอนในการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน

รัฐบาล

- เติมโก้ดำเนินธุรกิจภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด พร้อมให้การสนับสนุนโครงการต่าง ๆ และให้ความร่วมมือกับภาครัฐ เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสตลอดจนสร้างความมั่นใจและความเชื่อถือร่วมกันโดยมีเป้าหมายเพื่อประโยชน์สูงสุดของสังคมส่วนรวม พร้อมทั้งให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลข่าวสารที่ครบถ้วน ถูกต้องตามที่หน่วยงานภาครัฐร้องขอ เพื่อแสดงถึงความโปร่งใส ตลอดจนสร้างความมั่นใจและความเชื่อถือร่วมกัน

สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

- เติมโก้ได้แบ่งปันคุณค่าขององค์กร โดยการส่งเสริมการปลูกจิตสำนึกในเรื่องของการดูแลสุขภาพ และความปลอดภัยกับผู้ร่วมงาน และชุมชนรอบด้าน โดยเติมโก้ร่วมกับโรงพยาบาลและหน่วยงานภาครัฐ เปิดรับบริจาคโลหิตจากผู้บริหาร พนักงาน และประชาชนทั่วไป อย่างสม่ำเสมอทุก ๆ 4 เดือน รวมถึงการตรวจสอบความปลอดภัยของระบบไฟฟ้าให้กับโรงเรียน และวัด ในชุมชนใกล้เคียงของเติมโก้
- เติมโก้ให้ความสำคัญกับกระบวนการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการ เพื่อเพิ่มผลกระทบเชิงบวก และลดผลกระทบเชิงลบ เพื่อให้เติมโก้ อยู่ร่วมกับชุมชน และสังคม ในพื้นที่ปฏิบัติการ โดยสร้างความเข้าใจอันดีต่อกันร่วมแก้ปัญหา เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ชุมชน และสังคมได้อย่างยั่งยืน

ลูกค้า

- เติมโก้จะดำเนินการคัดเลือกลูกค้าตามหลักเกณฑ์ คุณสมบัติ คุณลักษณะ ที่ได้กำหนดไว้ในข้อกำหนดของเติมโก้ รวมถึงการจัดซื้อ จัดหา ที่มีหลักเกณฑ์ และขั้นตอนตามระเบียบ และข้อกำหนดของเติมโก้ว่าด้วยระเบียบการจัดซื้อ จัดหา ดำเนินการอย่างโปร่งใส ให้ข้อมูลแก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียม ถูกต้อง ไม่มีอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อลูกค้า รวมถึงสนับสนุนลูกค้าที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
- เติมโก้อยึดมั่นในการปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้าของเติมโก้บนพื้นฐานของความเสมอภาค และเป็นธรรมพร้อมทั้งสื่อสารและพัฒนากระบวนการของการดำเนินธุรกิจที่ดีเพื่อประโยชน์สูงสุด ทั้งสองฝ่าย
- เติมโก้ไม่เรียกรับและต่อต้านการกระทำหรือผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริต เอาเปรียบเปรียบแก่ลูกค้า
- เติมโก้ได้กำหนดให้มีช่องทางการร้องเรียน เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียทั้งช่องทางออนไลน์ และออฟไลน์ พร้อมทั้งมีทีมงานที่รับผิดชอบโดยตรงในการตรวจสอบและดูแลบริหารเรื่องร้องเรียน

คู่แข่ง

- เติมโก้ดำเนินธุรกิจบนการแข่งขันเสรี และคำนึงถึงการแข่งขันอย่างเป็นธรรม เติมโก้ ไม่ทำความตกลงใด ๆ กับคู่แข่ง หรือบุคคลใดที่มีลักษณะเป็นการลด หรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า หรือส่งผลให้เกิดการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม รวมถึงการกำหนดราคา การฉ้อโกง การประทุษร้าย การจัดสรรตลาด และข้อตกลงในการจำกัดการจัดหา
- การให้ หรือแลกเปลี่ยนข้อมูลทางธุรกิจของเติมโก้แก่พันธมิตรทางธุรกิจ หรือกิจการร่วมค้า เติมโก้ จะให้ความร่วมมือกับคู่แข่งทางการค้า หากเป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้รับบริการ และต้องได้รับอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงก่อนเสมอ

เจ้าหนี้

- เติมโก้ปฏิบัติตามเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อ และโปร่งใส โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด และเท่าเทียมกัน ทั้งในแง่การชำระเงิน และเงื่อนไขอื่นใดที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ เติมโก้ไม่ใช้เงินทุนที่ได้จากการกู้ยืมเงินไปในทางที่ขัดกับวัตถุประสงค์ในข้อตกลงที่ทำกับผู้ให้กู้ยืมเงิน ตลอดจนไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูล หรือข้อเท็จจริงอันจะทำให้เจ้าหนี้เกิดความเสียหาย

ลูกหนี้

- เด็มโก้จะปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกหนี้ โดยไม่เลือกปฏิบัติในการติดตามเร่งรัดหนี้สิน กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ต้องรีบเจรจากับลูกหนี้เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขปัญห และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย โดยใช้หลักกฎหมายควบคู่กับหลักธรรมาภิบาล
- เด็มโก้จะดำเนินการรายงานข้อมูลลูกหนี้ค้างชำระที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่ลูกหนี้อย่างสม่ำเสมอ และจะปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติที่มีต่อลูกหนี้

ลูกค้าและประชาชน

- เด็มโก้ให้ความร่วมมือ สนับสนุนการพัฒนาชุมชน ส่งเสริมวัฒนธรรม และคุณภาพชีวิตของสังคมรอบ ๆ พื้นที่ตั้ง โดยคำนึงถึงทางเลือกที่มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชน ให้น้อยที่สุด
- เด็มโก้ไม่กระทำการใด ๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติ และสภาพแวดล้อมเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด
- เด็มโก้มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้า ให้ได้รับบริการที่ดี มีคุณภาพ มีมาตรฐานสูงอย่างต่อเนื่อง และจริงจัง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของเด็มโก้ ที่ผู้มีส่วนได้เสียและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องควรรับรู้ ทั้งการรายงานข้อมูลในแบบ 56-1 รายงานประจำปี (One Report) เว็บไซต์บริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารแบบสองทาง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ได้มีโอกาสแสดงความคิดเห็น และร้องเรียนในกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมจากกระทำของเด็มโก้ รวมทั้งการแจ้งเบาะแส ต่อคณะกรรมการบริษัทในประเด็นเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณ โดยเปิดเผยกระบวนการ และช่องทางการสื่อสารผ่านทางเว็บไซต์ และรายงานประจำปีของบริษัท

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

ก) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยทั่วไป

เด็มโก้ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การปฏิบัติงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลาอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตในวิชาชีพ และไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น จึงกำหนดหลักการสำคัญที่นักลงทุนสัมพันธ์ต้องยึดถือเป็นกรอบในการปฏิบัติหน้าที่บนหลักความระมัดระวัง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ซึ่งสามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ในเว็บไซต์บริษัท www.demco.co.th/ir

ข) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น

เด็มโก้มุ่งที่จะดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งรวมถึงการให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระ กรรมการและคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุม การจัดส่งหนังสือบอกกล่าวเรียกประชุมล่วงหน้า ที่ถูกต้องครบถ้วน เพียงพอ และมีระยะเวลาเผยแพร่ในเว็บไซต์ 30 วันก่อนการประชุม การดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นมีความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนได้ และการจัดทำมติ และรายงานการประชุมเปิดเผย ในเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท ภายในระยะเวลา 14 วัน นับจากวันประชุม

ค) การจ่ายเงินปันผล

เด็มโก้มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท และบริษัทย่อย ดังนี้

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท เด็มโก้ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล เงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองต่าง ๆ ทั้งหมด อย่างไรก็ตาม เด็มโก้กำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของเด็มโก้ ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัท ที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ และจะรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมต่อไป

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย กรณีบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมอย่างเต็มที่ และมีได้เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้มากที่สุดจากกำไรสุทธิหลังจัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย หรือตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ

3. การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส

เด็มโก้ได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มให้มีความครบถ้วน เหมาะสม เท่าเทียม ทันเวลา รวมถึงดูแลการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ และข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งนี้ได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและบริหารการเงิน (Chief Financial Officer : CFO) เลขานุการบริษัท และบุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณามอบหมายต่อไปเป็นผู้เปิดเผยข้อมูลของบริษัท

การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทต่อผู้ที่เกี่ยวข้องจะผ่านหลายช่องทาง อาทิ การรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บนเว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th การพบปะ นักลงทุน การเผยแพร่ข่าวผ่านสื่อมวลชน เป็นต้น

ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) สามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์”

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญเกี่ยวกับสิทธิในด้านต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น โดยไม่กระทำการใด ๆ ที่จะเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น และได้กำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ดังนี้

สิทธิของผู้ถือหุ้น

- (1) เด็มโก้ ตระหนักถึงความสำคัญของการให้สิทธิในความเป็นเจ้าของซึ่งควบคุมเด็มโก้ โดยผ่านคณะกรรมการเด็มโก้ที่เลือกตั้งเข้ามานอกเหนือจากสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ และสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ นอกจากนั้น เด็มโก้ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้สิทธิขั้นพื้นฐานอื่น ๆ เช่น สิทธิการได้รับส่วนแบ่งผลกำไร/เงินปันผล การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และสามารถส่งคำถามเกี่ยวกับการบริหารจัดการรวมถึงการดำเนินงานของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อร่วมตัดสินใจ และอนุมัติในเรื่องสำคัญของเด็มโก้ ได้แก่ วาระการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ วาระอนุมัติ

จ่ายเงินปันผล จะมีการแจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมทั้งเหตุผล และข้อมูลประกอบวาระ การเลือกตั้งกรรมการ เด็มโก้จะเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน โดยในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เด็มโก้ ระบุชื่อ นามสกุล พร้อมแนบประวัติย่อของกรรมการแต่ละคนที่เสนอแต่งตั้ง เช่น อายุ ประวัติการศึกษา ประวัติ การทำงาน จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการที่แยกเป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัททั่วไป หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทกรรมการที่เสนอ เช่น กรรมการ หรือกรรมการอิสระหากกรณีเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ารับดำรงตำแหน่งใหม่ เด็มโก้จะให้ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และวันเดือนปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เด็มโก้ วาระกำหนดค่าตอบแทนจะเสนอแนบนโยบายกำหนดหลักเกณฑ์การให้ค่าตอบแทนสำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่ง วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี จะเสนอแต่งตั้งสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นอิสระ เป็นผู้สอบบัญชี เด็มโก้ รวมทั้งเปิดเผยค่าบริการตรวจสอบบัญชี และค่าบริการอื่น ๆ และการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญที่มีผลต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของ เด็มโก้ เป็นต้น โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการไว้ชัดเจนว่า เด็มโก้จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิขั้นพื้นฐาน โดยเด็มโก้จะไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้น และเด็มโก้ได้ยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบวาระก่อนตัดสินใจ

- (2) เด็มโก้ได้ให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยเน้นเรื่องการจัดสถานที่ให้เหมาะสม และสะดวกต่อการเดินทางมาร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น โดยจะแจ้งสถานที่ แผนที่สถานที่จัดประชุม เส้นทางเดินทางอย่างละเอียดให้กับผู้ถือหุ้นและผู้เข้าร่วมประชุม รวมถึงการให้จัดประชุมแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-Meeting) ด้วย
- (3) เด็มโก้ได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายในระยะเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของ เด็มโก้ โดยเปิดเผยกำหนดวันจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมประมาณ 2 เดือน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถวางแผนตารางเวลาในการเข้าร่วมประชุมได้ โดยแจ้งตั้งแต่ปลายเดือนกุมภาพันธ์ ภายหลังจากที่คณะกรรมการบริษัท มีมติให้กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้งได้แจ้งกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และและวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผล (ถ้ามี)

ในปี 2566 เด็มโก้ ได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 27 เมษายน 2566 เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) โดยการประชุมจัดตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงได้ปฏิบัติตามแนวทางของโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยในปี 2566 เด็มโก้ได้รับคะแนนการประเมินตามโครงการดังกล่าว 97 %

- (4) เด็มโก้ได้ส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น 14 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยหนังสือเชิญประชุมมีข้อมูลรายละเอียดประกอบวาระการประชุมอย่างเพียงพอ และครบถ้วน พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัท แยกเรื่องแต่ละวาระอย่างชัดเจน หนังสือมอบฉันทะ แบบ ข แบบ ค ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด คำชี้แจงวิธีการมอบฉันทะ ข้อบังคับบริษัท เฉพาะที่เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อ และรายละเอียดของกรรมการอิสระ ที่เสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้ประชุมแทนได้ เจื่อนไข หลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในการเข้าร่วมประชุม การมอบฉันทะ และการออกเสียงลงคะแนน แผนที่แสดงสถานที่ประชุม ส่งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม นอกจากนี้ เด็มโก้ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุม กำหนดการประชุม และข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับระเบียบวาระการประชุม และหนังสือมอบฉันทะทุกแบบทางเว็บไซต์ ของ เด็มโก้ (www.demco.co.th)

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ทั้งภาษาไทย ภาษาอังกฤษ เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเมื่อมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านระบบการเผยแพร่ข่าวสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่ เติมโก้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้น และใช้ในการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง เติมโก้ ได้เสนอให้มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือบุคคลอื่นเข้าร่วมประชุม และลงคะแนนเสียงแทน

- (5) ในวันประชุมผู้ถือหุ้น เติมโก้ได้อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสถาบันอย่างเท่าเทียมกันทุกราย ไม่มีลักษณะกีดกันหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้น สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เติมโก้ ได้จัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านสามารถเข้าร่วมประชุมได้อย่างสะดวกและปลอดภัย โดยได้ส่งหนังสือแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม และจัดทำคู่มือการลงทะเบียนและยืนยันตัวตนให้ผู้ถือหุ้นสามารถดำเนินการได้ล่วงหน้าก่อนการประชุมผ่านลิงค์หรือการสแกนคิวอาร์โค้ด พร้อมทั้งจัดให้มีเจ้าหน้าที่ดูแลระบบเพื่อให้คำแนะนำ ตอบข้อซักถาม และแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับการลงทะเบียนและยืนยันตัวตนในการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ อีกทั้งยังได้นำระบบการนับคะแนนเสียงผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์มาใช้ในการประมวลผลการลงคะแนนให้เป็นไปอย่างรวดเร็วและแม่นยำยิ่งขึ้น
- (6) คณะกรรมการและผู้บริหาร เติมโก้ได้ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 โดยมีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม ประกอบด้วย ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการชดเชยอื่น ๆ กรรมการ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 90 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีผู้บริหาร ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงรวมถึงผู้บริหารสูงสุดด้านการเงิน(CFO) เข้าร่วมประชุมชี้แจงรายละเอียดตามวาระต่าง ๆ ตอบข้อซักถาม และรับฟังข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น
- (7) จัดให้มีที่ปรึกษากฎหมายที่เป็นอิสระจากภายนอก (Inspector) เพื่อทำหน้าที่ดูแลให้การประชุม ผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของ เติมโก้ ได้แก่ กระบวนการตรวจสอบเอกสารของ ผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม ผู้มีส่วนได้เสียที่ใช้สิทธิออกเสียง วิธีการนับคะแนน โดยในการนับคะแนนนั้นต้องสอดคล้องกับข้อบังคับของ เติมโก้ ต้องมีการตรวจสอบผลของมติกับผลของการลงคะแนนเสียงจากบัตรลงคะแนนว่าถูกต้องตรงกัน ทั้งนี้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เติมโก้ได้จัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เท่านั้น และเพื่อความโปร่งใส จึงได้จัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในทุกระเบียบวาระอีกด้วย
- (8) การประชุม ดำเนินการตามลำดับของระเบียบวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมที่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการระบุดุลประสงค์และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ โดยประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และซักถามเรื่องต่าง ๆ ในแต่ละวาระ อนึ่ง ก่อนเริ่มพิจารณาวาระประชุม ประธานในที่ประชุมได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทอธิบายถึงวิธีการอภิปราย และการออกเสียงลงคะแนน รวมถึงวิธีการนับคะแนนของผู้ถือหุ้นที่ลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของ เติมโก้ให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมและลงคะแนน

- (9) ประธานกรรมการถือเป็นตัวแทนของคณะกรรมการทั้งคณะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพบปะและตอบคำถามผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง เพื่อตอบคำถามเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ประธานกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้เข้าร่วมในการประชุม ผู้ถือหุ้นด้วย เพื่อตอบคำถามผู้ถือหุ้นในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการชุดย่อย ดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส จัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ โดยในระหว่างการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และซักถามอย่างทั่วถึงก่อนจะลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมแต่ละวาระ ในระหว่างการประชุมถ้าคำถามใดไม่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาในวาระนั้น ๆ ประธานกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงจะนำไปตอบข้อซักถามในวาระอื่น ๆ เพื่อให้การใช้เวลาในการพิจารณาแต่ละวาระเป็นไปอย่างเหมาะสม
- (10) เด็มโก้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว และมีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- (11) เด็มโก้ได้แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของเด็มโก้ ทันทีในวันประชุมผู้ถือหุ้น และจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นส่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม โดยได้บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และชัดเจน เกี่ยวกับรายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และไม่เข้าร่วมประชุม คำถาม-คำตอบ คำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง รวมทั้งเผยแพร่มติที่ประชุม และรายงานการประชุมผ่านเว็บไซต์ของเด็มโก้ www.demco.co.th
- (12) เด็มโก้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมอย่างชัดเจนไว้ในรายงานประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่ามีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่า เด็มโก้ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้เด็มโก้มีการดำเนินการที่รักษาสีพื้นฐานที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการจัดการที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด ดังนี้



- (1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มีสัดส่วนการถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่า ร้อยละ 2.5 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้วของบริษัทโดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียว หรือหลายรายรวมกัน สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ และเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของ เติมโก้ได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยมีหลักเกณฑ์ซึ่งได้ประกาศแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยล่วงหน้า 3 เดือน ก่อนสิ้นรอบปีบัญชี รวมทั้งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงหลักเกณฑ์การพิจารณาบนเว็บไซต์ของเติมโก้ด้วย โดยคณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการบรรจุไว้ในระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 บริษัทประกาศเชิญชวนให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ และเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ระหว่างวันที่ 29 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2565 เมื่อครบระยะเวลาดังกล่าวแล้ว ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการหรือเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

- (2) ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมเสมอ และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบการพิจารณา ระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ
- (3) อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงด้วยการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนเองได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่เติมโก้ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ซึ่งเป็นรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงเองได้ ตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์กำหนด โดยเติมโก้ได้แนบเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ การลงคะแนน และการออกเสียงลงคะแนนไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งมีข้อมูลของกรรมการอิสระที่เติมโก้ กำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น และเป็นกรรมการอิสระที่มีได้มีส่วนได้เสียในวาระการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุม ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านเว็บไซต์ของเติมโก้ได้
- (4) จัดให้มีเอกสารเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เป็น 2 ภาษา คือภาษาไทยและภาษาอังกฤษ สำหรับผู้ถือหุ้นชาวไทยและชาวต่างชาติ รวมทั้งจัดให้มีพนักงานที่มีความเชี่ยวชาญทางภาษา คอยให้ความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ชาวต่างชาติในกรณีที่ผู้ถือหุ้นซักถามข้อสงสัย หรืออภิปรายในที่ประชุม โดยเติมโก้จะจัดให้มีการสื่อสารที่เหมาะสม พร้อมทั้งมีการแปลเป็นภาษาไทยทั้งคำถาม และคำตอบสำหรับผู้เข้าประชุมท่านอื่นในที่ประชุมเพื่อรักษาผลประโยชน์ และอำนวยความสะดวกในการสื่อสารทั้งผู้ถือหุ้นชาวไทย และชาวต่างชาติ
- (5) สำหรับผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เติมโก้ได้จัดทำระบบออกเสียงลงคะแนนผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และนำผลคะแนนที่ผู้ถือหุ้นลงคะแนนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ มารวมคำนวณกับคะแนนเสียงที่ผู้ถือหุ้นได้ลงไว้ล่วงหน้าในหนังสือมอบฉันทะ ก่อนประกาศผลคะแนนเสียงและมติที่ประชุม และเพื่อความโปร่งใส เติมโก้ได้จัดเก็บรายงานการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นไว้ เพื่อการตรวจสอบในภายหลังด้วย

- (6) ในวาระเลือกตั้งกรรมการ เติมโก้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการ เป็นรายบุคคล โดย ผู้ที่รับคะแนนเสียงเห็นด้วยสูงสุดตามจำนวนกรรมการที่พึงได้รับเลือกตั้งในครั้งนั้น จะได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ นอกจากนั้นกรรมการที่ได้รับเลือกตั้งแต่ละคนจะต้องได้คะแนนเสียงกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และออกเสียงลงคะแนน
- (7) เติมโก้กำหนดให้คณะกรรมการ และผู้บริหารของเติมโก้ ตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ต้องรายงานการมีส่วนได้เสีย และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของเติมโก้ หรือบริษัทย่อย และเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรก และให้รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสียตามแบบที่คณะกรรมการเห็นชอบ ให้แก่ประธานกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สามารถใช้ข้อมูลดังกล่าวในการตรวจสอบ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (8) การให้สิทธิผู้ถือหุ้น มีสิทธิออกเสียงที่เท่าเทียมโดยถือว่าหุ้นแต่ละหุ้นมีคะแนนเสียงหนึ่งเสียง
- (9) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยอาจไม่เข้าร่วมประชุม หรือ งดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างยุติธรรม และเป็นประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง ทั้งนี้ ในปี 2566 เติมโก้ ไม่มีการทำรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกรรมการและผู้บริหาร
- (10) เติมโก้ กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติต้องมีกรรมการไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดด้วย

การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส

ในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของ เติมโก้ นอกจากเผยแพร่ตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แล้ว เติมโก้จะเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของเติมโก้ ด้วย เช่น รายงานประจำปี นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ข้อมูลบริษัท ข่าวประชาสัมพันธ์ โดยมีการปรับปรุงเว็บไซต์อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอกสามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันต่อเหตุการณ์ เข้าถึงโดยสะดวก และได้รับประโยชน์มากที่สุด ดังนี้



- (1) สารสนเทศที่สำคัญของ เติมโก้ ประกอบด้วย ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน โดยเฉพาะในส่วนของการเงินนั้นได้ผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี ว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัท ก่อนเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัท รายงานความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินควบคู่กับรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี นอกจากนี้ เติมโก้ ได้เปิดเผยรายการระหว่างกัน รวมถึงบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ด้วย
- (2) ข้อมูลต่าง ๆ ของ เติมโก้ ที่ได้เปิดเผยแก่สาธารณชนผู้ถือหุ้น และนักลงทุน เติมโก้ เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของ เติมโก้ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เช่น ข้อมูลบริษัท ประวัติคณะกรรมการ รายงานประจำปี รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น คู่มือการกำกับดูแลกิจการของเติมโก้ และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณของเติมโก้ เป็นต้น
- (3) เติมโก้ ได้เปิดเผยประวัติของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตามกฎหมาย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี และเปิดเผยการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ด้วย
- (4) เติมโก้ จัดให้นักลงทุนสัมพันธ์เพื่อทำหน้าที่สื่อสารข้อมูลสำคัญต่อนักลงทุน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ โดยเติมโก้ได้ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทั่วถึง รวมทั้งการนำเสนอผลงาน และการแจ้งสารสนเทศขององค์กรต่อนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ตลอดจนผู้เกี่ยวข้อง โดยได้เข้าร่วมให้ข้อมูลในกิจกรรม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส
- (5) เติมโก้ ได้เปิดเผยข้อมูลทั่วไป ข้อมูลทางการเงิน รายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A) ประกอบงบการเงินทุกไตรมาส รวมถึงข้อมูลสำคัญอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (6) จัดทำรายงานข้อมูลทางการเงินที่เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่ผ่านการตรวจสอบจากสำนักงาน เอ เอ็ม ที แอสโซซิเอท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) แล้ว เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่า ข้อมูลที่แสดงในรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้

นอกจากนี้ ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของเติมโก้ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องมีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมทราบทุกครั้งที่มีการประชุม ในปี 2566 การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งไม่มีการเปลี่ยนแปลง ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	สัดส่วนการ ถือหุ้นใน บริษัท(%)
1	นางประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์	ประธานกรรมการ	143,637,254	143,637,254	19.67
2	นายเสริมศักดิ์ จารุมณัส	กรรมการอิสระ	205,000	205,000	0.03
3	นายสงวน ตังเดชะสิทธิ์	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	806,060	806,060	0.11
4	นายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	1,452,701	1,452,701	0.20
5	นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	กรรมการและประธาน เจ้าหน้าที่บริหารและ กรรมการผู้จัดการ	4,137,399	4,137,399	0.57
6	นายไพฑูรย์ กำชัย	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่ บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ	561,557	561,557	0.08
7	นางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธุ์วงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้าน กลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ	244,109	244,109	0.03
8	นายฉัตรชัย พิษพันธ์	รองกรรมการผู้จัดการ	86	86	0.00
10	นางสาววรรณฤดี สุวพันธ์	รองกรรมการผู้จัดการ	224,847	224,847	0.03
11	นางสาวอรรณณ ศิริวงศ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการและ เลขานุการบริษัท	79,329	79,329	0.01

หมายเหตุ

1. จำนวนหุ้นรวมของคู่สมรสและบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ
2. กรรมการและผู้บริหารตามรายงานนี้มีเฉพาะกรรมการและผู้บริหารที่ถือหุ้นของบริษัทเท่านั้น
3. รายชื่อลำดับที่ 1-3 ลาออกจากการเป็นกรรมการในระหว่างปี

ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ในฐานะตัวแทนผู้ถือหุ้น เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการงานของเด็มโก้ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท โดยมีการกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เพื่อการสร้างมูลค่าให้แก่กิจการ รวมทั้งสร้างผลตอบแทนจากการลงทุน ภายใต้อำนาจและความเชี่ยวชาญ และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของหลักธรรมาภิบาลในการสร้างเสริมความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยกรรมการแต่ละท่านจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาประโยชน์ของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทจึงจัดทำกฎบัตรโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้กรรมการของบริษัทเข้าใจบทบาท อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของตนที่มีต่อผู้ถือหุ้นของเด็มโก้ และแสดงได้ว่าจะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประสิทธิผล และมีความโปร่งใส ซึ่งโดยทั่วไป คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติ ดังนั้นหน้าที่หลักของคณะกรรมการ จึงแบ่งเป็น 2 ด้านหลัก คือ

1. การกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจของเด็มโก้ เพื่อให้มั่นใจว่า เด็มโก้จะดำเนินงานไปในทิศทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และของผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาวอย่างยั่งยืน ภายใต้อำนาจและความเชี่ยวชาญ และจรรยาบรรณในการดำเนินการ
2. การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการเพื่อตรวจสอบ ถ่วงดุล และรับผิดชอบผลการดำเนินงานของเด็มโก้ ต่อผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสามารถศึกษาได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้อีเมล www.demco.co.th/corporate_governance /กฎบัตร



นโยบายบริษัท

คณะกรรมการเด็มโก้กำหนดให้มีนโยบาย และแนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อให้บุคลากรทุกระดับ ของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ถือปฏิบัติ และสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเพื่อทราบ โดยเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งประกอบด้วยนโยบายต่าง ๆ อาทิ

นโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policies)

เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร (CRMC) โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดกรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงไว้ ดังนี้

- (1) ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยการให้ความรู้ ความเข้าใจ สร้างจิตสำนึก และความรับผิดชอบร่วมกันในเรื่องการบริหารความเสี่ยงแก่ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในทุกระดับ
- (2) กำหนดให้มีกระบวนการ แนวทางและข้อกำหนดต่าง ๆ เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่มีความเหมาะสม มีประสิทธิภาพสูงเป็นสากลในการกำกับ ควบคุมความเสี่ยงและลดผลกระทบของความเสี่ยง
- (3) มีการระบุความเสี่ยงหลักในการดำเนินธุรกิจ (Key Risk) และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainable Risk) ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) ขององค์กร ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง แล้วดำเนินการจัดการความเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบต่อความยั่งยืนขององค์กร ควบคุมการดำเนินการติดตาม ประเมินผล และรายงานสถานะความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างทั่วถึงต่อเนื่องภายในองค์กรด้วย
- (4) กำหนดให้ทุกหน่วยงาน มีการรายงานเหตุการณ์ที่ไม่ปกติ (Incident Report) ที่อาจเป็นความเสี่ยงนำไปสู่ผลกระทบ หรืออาจสร้างความเสียหายให้กับองค์กรได้ โดยระบุโอกาส / ความถี่ที่จะเกิด (Likelihood) และถ้าเกิดแล้วมีระดับผลกระทบ (Impact) เพียงใด
- (5) มีการพัฒนาตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators : KRI) ทั้งตัวชี้วัดเชิงปริมาณ เช่น จำนวนรายได้ ผลกำไร / ขาดทุน การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่าย เป็นต้น และตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ เช่น การครองใจพนักงาน ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัท ระดับความพึงพอใจของลูกค้า เป็นต้น
- (6) กำหนดให้มีการระบุเพดานความเสี่ยง หรือขีดความสามารถที่จะรับความเสี่ยง (Risk Limit) จากเหตุการณ์ ความเสี่ยง เพื่อจำกัดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสีย หรือสาธารณะ
- (7) มีการกำหนดเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น และระดับความเสี่ยงที่เป็น Trigger หรือเป็นสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning Sign) หรือความเสี่ยงด้านเหตุการณ์วิกฤตฉุกเฉินเฉพาะกิจ (Emergency & Crisis Risk) เพื่อให้ผู้รับผิดชอบในกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถนำเอามาตรการจัดการกับความเสี่ยงมาใช้ได้อย่างทัน่วงทีเพื่อลดโอกาสเกิด หรือช่วยบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร
- (8) กำหนดให้มีระเบียบการปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติตาม เพื่อให้เกิดการกำกับ ควบคุมงาน และเป็นการจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน
- (9) กำหนดให้มีการติดตาม ตรวจสอบ และควบคุมการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปตามนโยบายนี้

จากนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทยังกำหนดให้มีคู่มือ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ประกอบด้วย คู่มือบริหารความเสี่ยง คู่มือบริหารจัดการในภาวะวิกฤต และคู่มือการบริหารความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการภายใต้กรอบการบริหารจัดการของการมีจริยธรรมที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมถึงการสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับ มีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงและทางอ้อม จึงได้กำหนดให้จัดทำนโยบายและคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันสินบนขึ้น โดยให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ให้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้ รวมถึงให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อให้บุคลากรทุกระดับของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ยึดถือเป็นบรรทัดฐานในการปฏิบัติงานโดยมุ่งมั่นที่จะสร้างให้เป็นวัฒนธรรมและค่านิยมหนึ่งในองค์กร

นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

- (1) บุคลากรของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ต้องไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน การให้/รับสินบนทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ รวมทั้งระเบียบและข้อกำหนดอื่นที่เกี่ยวข้อง
- (2) บุคลากรของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังเกี่ยวกับการรับการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด รวมถึงค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ทั้งนี้ การให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรองต้องเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจหรือตามประเพณีนิยมเท่านั้น โดยมีมูลค่าที่เหมาะสม และต้องไม่ส่งผลกระทบต่อความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่
- (3) การบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน ของกลุ่มบริษัท เติมโก้ มีขั้นตอนการตรวจสอบ อนุมัติ และสอบทาน โดยต้องมีเอกสารหลักฐานชัดเจนและสอดคล้องกับระเบียบของกลุ่มบริษัท เติมโก้ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุนไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการคอร์รัปชัน
- (4) กลุ่มบริษัท เติมโก้ จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบระบบและขั้นตอนการปฏิบัติงานขาย และการตลาด รวมทั้งงานจัดหาพัสดุและทำสัญญาอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน การให้/รับสินบน และบริหารจัดการให้มีวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม
- (5) กลุ่มบริษัท เติมโก้ มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และมีนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากร ที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้กลุ่มบริษัท เติมโก้ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัท เติมโก้ มีกระบวนการสื่อสารอย่างชัดเจนเกี่ยวกับนโยบายดังกล่าว

- (6) หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ กฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และหากพบประเด็นที่มีการปฏิบัติไม่สอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน จะต้องแจ้งหน่วยงานผู้ปฏิบัติให้มีการปรับปรุงมาตรการควบคุม
- (7) กลุ่มบริษัทเติมโก้ จัดให้มีขั้นตอนในการเก็บรักษาเอกสารและบันทึกต่าง ๆ ให้พร้อมต่อการตรวจสอบเพื่อยืนยันความถูกต้องและเหมาะสมของรายการทางการเงิน ตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีรายการใดที่ไม่ได้รับการบันทึก หรือไม่สามารถอธิบายได้ หรือรายการที่เป็นเท็จ
- (8) กลุ่มบริษัทเติมโก้ จัดให้มีขั้นตอนเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการควบคุมภายในของกระบวนการทำบัญชีและการเก็บรักษาข้อมูลได้รับการตรวจสอบภายในเพื่อยืนยันประสิทธิผลของกระบวนการตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบันทึกรายการทางการเงิน มีหลักฐานอย่างเพียงพอเพื่อใช้ในการตรวจสอบ
- (9) กลุ่มบริษัทเติมโก้ จัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแก่บุคลากรของกลุ่มบริษัทเติมโก้ เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจอย่างแท้จริงเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ความคาดหวังของกลุ่มบริษัทเติมโก้ และบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตามมาตรการนี้
- (10) เติมโก้ สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนและแนวปฏิบัติไปยังกลุ่มบริษัทเติมโก้ คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งสาธารณชน ผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อทราบและนำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนไปปฏิบัติ
- (11) บุคลากรของกลุ่มบริษัทเติมโก้ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบการกระทำที่อาจฝ่าฝืนมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน โดยกลุ่มบริษัทเติมโก้ จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส รวมทั้งเมื่อบุคลากรต้องการคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน
- (12) คณะทำงานพัฒนาความยั่งยืนของเติมโก้ มีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนนี้ต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และคณะกรรมการบริษัท โดยสม่ำเสมออย่างน้อยปีละครั้ง
- (13) หน่วยงานตรวจสอบภายในสามารถรายงานประเด็นที่พบอย่างเร่งด่วนต่อกรรมการผู้จัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อยุติการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- (14) กลุ่มบริษัทเติมโก้ให้ความร่วมมือ ให้ข้อมูลตามความเป็นจริงแก่หน่วยงานของรัฐที่มีหน้าที่ตรวจสอบเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.) สำนักงานคณะกรรมการความร่วมมือป้องกันการทุจริต (ค.ป.ท.) สำนักงานตำรวจแห่งชาติ ศาล และหน่วยงานการต่อต้านคอร์รัปชัน เป็นต้น

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและการมีส่วนร่วมเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

กลุ่มบริษัท เติมโก้ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนร่วมเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน 3 ข้อ ประกอบด้วย

1. กระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากด้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

กลุ่มบริษัท เติมโก้ จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน โดยระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงจากการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบนที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ประเมินระดับความเสี่ยง ทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบ กำหนดมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ วิวัดความสำเร็จ ตลอดจนทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยง และมีการเฝ้าติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้น

2. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

กลุ่มบริษัท เติมโก้ กำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน สรุปได้ ดังนี้

- 2.1 จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญต่าง ๆ เช่น ระบบการขายและการตลาด การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำสัญญา ระบบการจัดทำและควบคุมงบประมาณ ระบบการบันทึกบัญชี การจ่ายชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน การให้/รับสินบน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางในการแก้ไขที่เหมาะสม
- 2.2 จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูล เบาะแส หรือข้อร้องเรียนการฝ่าฝืน การกระทำผิดกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนร่วมเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน โดยมีนโยบายในการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือเบาะแส และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยของเติมโก้ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กรณีที่สามารถติดต่อผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ กลุ่มบริษัท เติมโก้ จะแจ้งผลการดำเนินการให้รับทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
- 2.3 หัวหน้าหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติงาน การปรับปรุงแก้ไขข้อผิดพลาด (ถ้ามี) และรายงานให้ผู้มีอำนาจสั่งการทราบตามลำดับ

3. แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนร่วมเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

กลุ่มบริษัท เติมโก้ กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนร่วมเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ดังนี้

- 3.1 กำหนดให้ ผู้บริหารและพนักงาน ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจที่กลุ่มบริษัท เติมโก้ ที่กำหนดขึ้น ซึ่งรวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท จริยธรรมว่าด้วยการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนร่วมเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และจรรยาบรรณ / ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน อย่างสม่ำเสมอ

- 3.2 จัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 3.3 กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน รับผิดชอบในการทดสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การนำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนติดตาม ทบทวนและปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับอย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ
- 3.4 หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลจากการตรวจสอบ หรือข้อร้องเรียน มีหลักฐานที่มีเหตุอันควรให้เชื่อว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เติมโก้ รวมถึงการฝ่าฝืน การกระทำผิดกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

ทั้งนี้กลุ่มบริษัท เติมโก้ จัดให้มีการสื่อสารแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนนี้ โดยเผยแพร่ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น วารสารของ เติมโก้ อินทราเน็ตของกลุ่มบริษัท เติมโก้ และบนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้บุคลากรของกลุ่มบริษัท เติมโก้ รับทราบและถือปฏิบัติ

จริยธรรมว่าด้วยการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส โดยอยู่ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักจริยธรรม และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบนในทุกรูปแบบ และตระหนักเป็นอย่างดีว่าการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบนส่งผลกระทบต่อการพัฒนาระบบเศรษฐกิจ สังคม และความมั่นคงของประเทศ โดยมีนโยบายในการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันและสินบน ดังนี้

- 1) สนับสนุนการสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส เพียงตรง เคารพกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 2) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งพัฒนาระบบและกลไกในการตรวจสอบ ควบคุม และถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม ชัดเจนและมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้เพื่อป้องกันและมีให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันต่าง ๆ

- 3) พนักงานต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการเรียกร้อง หรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดจากบุคคลอื่นที่มีหรือธุรกิจเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทเด็มโก้ เว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน และทรัพย์สินนั้นต้องไม่ใช่สิ่งผิดกฎหมาย รวมทั้งไม่อาศัยตำแหน่งหน้าที่หรือแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเอง และ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- 4) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสอันควรสงสัยโดยมีนโยบายในการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือเบาะแส และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 5) สนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานหรือองค์กรต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ในการป้องกันและสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

เพื่อเป็นแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัทเด็มโก้กำหนดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ (Whistle Blower) โดยเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ และแจ้งเบาะแสดังกล่าวผิดกฎหมาย หรือการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน โดยมีเป้าหมายเพื่อ

- การพัฒนา/ฝึกอบรม
- การแก้ไข/ปรับปรุงด้านบริหารจัดการ
- การตรวจสอบข้อเท็จจริง

โดยกำหนดให้สำนักงานตรวจสอบ ทำหน้าที่เป็นหน่วยงานผู้ประสานรับข้อร้องเรียนด้านจริยธรรมว่าด้วยการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ของกลุ่มบริษัทเด็มโก้

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมได้จากคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และคู่มือบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต ซึ่งเปิดเผยในเว็บไซต์บริษัท www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการ หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

นโยบายการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน โดยมีเป้าหมายคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งคณะ ให้กำกับดูแลและสอบทานระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีประสิทธิภาพเพียงพอและถูกต้องตามกรอบแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance : CG) และมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันและสินบนตามเจตนารมณ์ของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ซึ่งเด็มโก้ ได้รับการรับรองตั้งแต่ปี 2559 ต่อเนื่องถึงปัจจุบัน โดยอ้างอิงกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission- Internal Control Integrated Framework (COSO : 2013) และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน เพื่อช่วยให้เด็มโก้บรรลุวัตถุประสงค์ที่สำคัญ ด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง สามารถสนับสนุนและปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานให้ดีขึ้น และปกป้องเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและทรัพย์สินของบริษัท

โดยมีหน่วยงานในสังกัดสำนักงานตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย หน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับและควบคุม ทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบทานระบบการปฏิบัติงานต่าง ๆ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ของบริษัทอย่างคุ้มค่าสมประโยชน์ รวมถึงมีการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้และทันเวลา รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท นโยบายต่าง ๆ ของเติมโก้ และให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับของทางราชการและหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง มีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย และให้เกิดประโยชน์สูงสุดภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา บนพื้นฐานความเป็นธรรมของผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

การดำเนินการตามองค์ประกอบหลักของ COSO ทั้ง 5 ด้าน 17 หลักการ มีดังนี้

1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

- องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม
- คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาการดำเนินงานด้านการควบคุมภายใน
- คณะกรรมการและฝ่ายจัดการจัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการ
- มีความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ
- องค์กรกำหนดให้บุคลากรทุกตำแหน่งมีหน้าที่และรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- ระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยงและบริหารจัดการความเสี่ยง ทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุม
- พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน
- บริษัทมีการระบุปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร โดยจัดแบ่งเป็น 7 ด้าน 23 ความเสี่ยง

3. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- มีมาตรการหรือกิจกรรมควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- เลือกและพัฒนากิจกรรมควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี
- จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อนำนโยบายที่กำหนดไว้ไปสู่การปฏิบัติได้

4. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- มีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินการไปได้ตามที่กำหนดไว้
- การสื่อสารข้อมูลภายใน ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถปฏิบัติได้ตามที่วางไว้
- มีการสื่อสารกับหน่วยงานหรือบุคคล ภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

5. การติดตามประเมินผล (Monitoring)

- ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนเหมาะสม
- ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันท่วงที และเหมาะสมต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมในข้อ 9.1 การควบคุมภายใน หรือเว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย



นโยบายการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทเด็มโก้ให้ความสำคัญในการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินการธุรกิจ ตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนเพื่อให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างในกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และมีแนวทางปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน อันก่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียผ่านการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เป็นธรรม และตรวจสอบได้ และเพื่อแสดงเจตนารมณ์ของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบอย่างสิ้นเชิง จึงได้กำหนดนโยบายและขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างของกลุ่มบริษัทเด็มโก้

- (1) จัดซื้อจัดจ้างตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยต้องคำนึงถึงความต้องการ ความคุ้มค่า ราคา และคุณภาพ ของสินค้าและบริการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับกลุ่มบริษัทเด็มโก้ตลอดจนคำนึงถึงความเสี่ยงต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- (2) จัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ โดยมุ่งเน้นด้านจริยธรรมทางธุรกิจ ไม่เอาเปรียบคู่ค้า ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน เปิดเผย และปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกันด้วยความเป็นธรรม
- (3) คัดเลือกผู้ขายและผู้ให้บริการที่ได้รับการรับรองคุณภาพมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมเป็นอันดับแรก สนับสนุนการใช้ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม (Green Procurement) เช่น สินค้าที่ได้รับการรับรองฉลากเขียว เป็นต้น
- (4) จัดซื้อจัดจ้างและบริหารจัดการคู่ค้าอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ความรับผิดชอบต่อสังคม ตามหลักธรรมาภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Environment, Social, and Governance : ESG) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน
- (5) บุคลากรของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ต้องใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด เกิดประโยชน์สูงสุด และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงหลักการ 3R (Reduce , Reuse, Recycle)
- (6) บุคลากรของกลุ่มบริษัทเด็มโก้จะต้องไม่เรียกรับหรือรับ เสนอหรือให้ผลประโยชน์ทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นใด จากการจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้ได้มาซึ่งสัญญาทางธุรกิจ สิทธิประโยชน์ การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติใด ๆ ที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมที่ดี ทั้งนี้หากพบว่ามีกรณีการดำเนินการใด ๆ ที่ไม่โปร่งใส หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือฝ่าฝืน/ไม่ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและสินบน สามารถแจ้งเบาะแสผ่านช่องทางการร้องเรียนและกระบวนการจัดการข้อร้องเรียน (www.demco.co.th)

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือ สแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

นโยบายการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์ และการบริหารจัดการนวัตกรรม

เติมโก้ให้ความสำคัญกับการคิดสร้างสรรค์และการบริหารจัดการนวัตกรรม ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งในการขับเคลื่อนธุรกิจ เนื่องจากความคิดสร้างสรรค์ การบริหารจัดการนวัตกรรมสามารถเพิ่มพูนศักยภาพของเติมโก้ ให้ดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล ก้าวไปสู่การเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืน เติมโก้ จึงมีนโยบายส่งเสริม สนับสนุน ให้เกิดการใช้ความคิดสร้างสรรค์และการพัฒนานวัตกรรมขององค์กรในทุกกระบวนการทำงาน เพื่อสร้างคุณค่าและเกิดความคุ้มค่า (Value) สามารถตอบสนองต่อความต้องการ และความคาดหวังที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการแข่งขันของเติมโก้ เติมโก้ รมรณรงค์และผลักดันให้มีการบริหารจัดการนวัตกรรมและองค์ความรู้อย่างเป็นระบบในองค์กร โดยได้กำหนดนโยบายการส่งเสริมการใช้ความคิดสร้างสรรค์ (Creativity) และการบริหารจัดการนวัตกรรม ดังนี้

- (1) พัฒนาระบบการจัดการนวัตกรรมองค์กร โดยจัดให้มีกรอบแนวทางการบริหารจัดการนวัตกรรมขององค์กร ที่ชัดเจน อันประกอบด้วย นโยบาย เป้าหมาย แผนงานด้านนวัตกรรมระยะสั้นและระยะยาว ที่ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมระดับบุคคลและระดับองค์กร มีโครงสร้างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกระบวนการด้านการจัดการนวัตกรรม เพื่อมุ่งให้เติมโก้เป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมที่สร้างนวัตกรรมที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และสร้างความสำเร็จได้เปรียบในการแข่งขัน
- (2) ส่งเสริมการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี มาสนับสนุนการดำเนินงานในทุกกระบวนการ โดยมีการกำหนดโครงสร้างผู้รับผิดชอบในระดับองค์กรพร้อมบทบาทหน้าที่ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน สนับสนุนการดำเนินงาน รวมทั้งเพิ่มโอกาสทางธุรกิจของเติมโก้
- (3) พัฒนาโครงสร้างและกระบวนการทำงานให้รองรับการพัฒนา และการสร้างนวัตกรรมในอนาคตที่ถูกนำเข้ามาใช้ในการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง และมุ่งเน้นตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียและลูกค้า
- (4) ให้ความสำคัญกับการสร้าง การรวบรวม และการจัดการองค์ความรู้และระบบคลังข้อมูลนวัตกรรม เพื่อให้เกิดการแบ่งปันองค์ความรู้ภายในองค์กร และให้นำไปประยุกต์ใช้งานให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- (5) สนับสนุนกิจกรรมและสร้างบรรยากาศในการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์ และการบริหารจัดการองค์ความรู้ รวมทั้งส่งเสริมการแลกเปลี่ยนทรัพยากรและองค์ความรู้ในการพัฒนานวัตกรรมระหว่างหน่วยงาน
- (6) กำหนดให้มีแผนแม่บทการจัดการนวัตกรรม รวมถึงการจัดสรรทรัพยากร และงบประมาณในการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมที่เหมาะสม
- (7) กำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการผลักดัน การมีส่วนร่วมในการสร้างนวัตกรรม และวัฒนธรรมที่ผลักดันนวัตกรรมขององค์กรเพื่อนำองค์กรสู่ความยั่งยืน ด้วยการเปิดกว้างการสร้างความร่วมมือด้านความคิดสร้างสรรค์ และการจัดการนวัตกรรมร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย กระตุ้นให้เกิดความร่วมมือกัน หรือในระหว่างองค์กรเพื่อนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ มาประยุกต์ใช้ต่อยอดธุรกิจขององค์กร
- (8) ส่งเสริมให้บุคลากรเติมโก้ มีทัศนคติที่ดีพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง ใช้ความคิดริเริ่มในการสร้างสรรค์สิ่งใหม่ที่มีคุณค่า ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในองค์กรให้สามารถคิดค้นและประยุกต์ใช้นวัตกรรม รวมทั้งผลักดันให้เกิดการพัฒนาองค์ความรู้และต่อยอดสู่นวัตกรรม ซึ่งถือเป็นการสร้างวัฒนธรรมนวัตกรรม
- (9) ให้ความสำคัญกับการประเมิน จัดทำ จัดสรรทรัพยากร การวางแผนการจัดการและการติดตามผลการจัดการนวัตกรรมในองค์กร ทั้งแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ว่าเงิน

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

- (10) กำหนดให้มีการประเมินประสิทธิภาพของกระบวนการจัดการนวัตกรรม รวมถึงการติดตาม และรายงานผลการดำเนินงานแก่ผู้บริหารและคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ข้อเสนอแนะและปรับปรุงการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนแม่บทด้านนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
- (11) กำกับดูแลกระบวนการบริหารจัดการนวัตกรรมให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บุคลากรของเด็มโก้ทุกคน มีหน้าที่สนับสนุน ผลักดัน และปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายนี้ รวมถึงต้องเป็นแบบอย่างที่ดีในการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์และการบริหารจัดการนวัตกรรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือ สแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

นโยบายการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย

เด็มโก้เชื่อว่าการเข้าไปมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียเป็นรากฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเสริมสร้างความเข้าใจในความต้องการของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจปัจจุบันและวางแผนอนาคตของเด็มโก้ในอนาคต การเข้าไปมีส่วนร่วมนี้เป็นกระบวนการที่ทำให้เกิดการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียของเด็มโก้อย่างต่อเนื่องและทำให้ทราบถึงความคาดหวัง ความต้องการความกังวล และผลกระทบที่เด็มโก้มีต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะเป็นในด้านเศรษฐกิจ สังคม หรือสิ่งแวดล้อม ซึ่งกระบวนการเหล่านี้ทำให้สามารถลดผลกระทบเชิงลบและขยายผลกระทบเชิงบวกได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

เด็มโก้มีการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียในเชิงรุกและจัดเตรียมช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายสำหรับการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าว ทั้งนี้ นโยบายการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียครอบคลุมทุกฝ่าย ซึ่งการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียและมีความยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อองค์กรต่อสังคมและชุมชนจะช่วยส่งเสริมให้เกิดความโปร่งใสภายในองค์กร

นโยบายการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียฉบับนี้ใช้บังคับกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ หรือได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ รวมถึงผู้ที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีอิทธิพลต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ คู่แข่ง เจ้าหนี้/ลูกหนี้ หน่วยงานภาครัฐ สังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น ซึ่งมีแนวปฏิบัติในการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

- (1) การระบุผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Identify) เป็นการกำหนดและทบทวนกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย โดยประเมินจากผลกระทบที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับหรือเป็นผู้สร้างแก่เด็มโก้ซึ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของเด็มโก้ ประกอบด้วยกลุ่มต่าง ๆ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ คู่แข่ง เจ้าหนี้/ลูกหนี้ หน่วยงานภาครัฐ สังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ เด็มโก้จะระบุผู้มีส่วนได้เสียเพิ่มเติมหลังจากกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมเริ่มขึ้น ซึ่งมักมาจากข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสีย หรือบุคคลภายในของเด็มโก้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการดังกล่าว

- (2) การจัดลำดับผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Prioritization) การจัดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสีย เป็นการวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เติมโก้ต้องการมีส่วนร่วม และกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อดำเนินกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียที่มีความสำคัญในระยะเวลาที่เหมาะสม โดยพิจารณาปัจจัยดังต่อไปนี้
- อิทธิพล หมายถึง ระดับที่ผู้มีส่วนได้เสียมีอิทธิพลต่อการดำเนินงานของเติมโก้ โดยมีอำนาจเปลี่ยนแปลงหรือมีอิทธิพลในการตัดสินใจในด้านใดด้านหนึ่งของเติมโก้
 - ความสนใจ หมายถึง ระดับที่ผู้มีส่วนได้เสียที่มีความสนใจในการดำเนินงานของเติมโก้
- (3) การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Engagement) โดยใช้วิธีการที่เหมาะสมผ่านช่องทางต่าง ๆ อาทิ การมีส่วนร่วมกับลูกค้า โดยการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าทางอีเมล การพบปะพูดคุยสร้างเครือข่าย และการเยี่ยมชมกิจการ สร้างช่องทางการสื่อสารผ่านสื่อออนไลน์และแอปพลิเคชันใช้งานบนมือถือ เป็นต้น และการมีส่วนร่วมกับพนักงาน โดยการสำรวจเพื่อประเมินความพึงพอใจของพนักงาน และการประเมินผลประจำปี และการจัดกิจกรรมเพื่อพบปะพูดคุยระหว่างพนักงานและผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ การจัดทำจดหมายข่าว และการจัดการประชุมระดับฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัท เป็นต้น
- (4) การรับฟัง (Listen) เพื่อให้เข้าใจความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างชัดเจน อาทิ
- คู่ค้า ต้องการและคาดหวังให้มีการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม และโปร่งใส สร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจในระยะยาว และให้ความยืดหยุ่นในการปรับเปลี่ยนราคาสินค้าตามความเหมาะสม
 - ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ต้องการและคาดหวัง ผลประกอบการที่ดีได้รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนที่คุ้มค่า มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีการพัฒนาที่ยั่งยืน มีแผนกลยุทธ์ และการบริหารความเสี่ยงมีการเปิดเผยของข้อมูลทางธุรกิจอย่างโปร่งใส เป็นต้น
- (5) การตอบสนอง (Respond) เป็นการตอบสนอง ความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ อาทิ การตอบสนองต่อชุมชน ด้านการจ้างงานโดยเติมโก้จะจ้างงานและส่งเสริมพัฒนาอาชีพของคนในชุมชน ด้านการสนับสนุนการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม เติมโก้มีการส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างในท้องถิ่น และจัดกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ ร่วมมือในการบริจาคสนับสนุนและจัดทำโครงการเพื่อสังคม เป็นต้น
- (6) การจัดการความเสี่ยงของการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย เติมโก้ระบุประเด็นความเสี่ยงและจัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ รวมถึงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนั้นจากการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย มีดังนี้
- ความขัดแย้งระหว่างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย
 - การก่อกวนของผู้มีส่วนได้เสีย ความไม่เต็มใจในการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย
 - ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อบริษัทที่ไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้
 - ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจและไม่ทราบข้อมูล

- (7) การติดตามผล และการปรับปรุงพัฒนากระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย หลังจากดำเนินการตามกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียแล้ว เด็มโก้ทำการติดตามผลและประเมินผลกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการในอนาคต ทั้งนี้ เด็มโก้ จะติดตามการดำเนินการตามแผนปฏิบัติการที่บูรณาการความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่ได้จากการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในประเด็นสำคัญของ เด็มโก้
- (8) การรายงานกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย เด็มโก้ อาจใช้ช่องทางหลากหลายในการรายงานดังกล่าว อาทิ การรายงานในรายงานความยั่งยืนประจำปีของบริษัท การรายงานในเว็บไซต์ เป็นต้น ซึ่ง เด็มโก้ อาจพิจารณารายงานเนื้อหาที่สำคัญ ได้แก่ กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เข้าร่วมในกระบวนการ แนวทางและวิธีการที่ใช้ความถี่ในการสร้างการมีส่วนร่วม ประเด็นหลักหรือข้อห่วงกังวลที่พูดคุยกันระหว่างการมีส่วนร่วม และมาตรการหรือการดำเนินงานเพื่อรับมือกับประเด็นสำคัญเหล่านั้น

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือ สแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ

เดิมโก้ตระหนักถึงความสำคัญของการนำเทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสารซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจ และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานให้เป็นอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีความมั่นคงปลอดภัย และสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งป้องกันปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นจากการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในลักษณะที่ไม่ถูกต้องและการถูกคุกคามจากภัยต่าง ๆ

เดิมโก้จึงกำหนดนโยบายฉบับนี้ขึ้น เพื่อให้กลุ่มบริษัท เด็มโก้มีกรอบการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่ดี โดยอ้างอิงจากหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติในการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ แนวทางปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เด็มโก้ เพื่อให้กลุ่มธุรกิจมีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องและเหมาะสม รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการสนับสนุนและพัฒนากิจการดำเนินธุรกิจ การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กลุ่มบริษัท เด็มโก้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้ มีการใช้ทรัพยากรและการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยนโยบายการดำเนินการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัท เด็มโก้ ดังนี้

- 1) นโยบายการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 2) นโยบายรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือ สแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

นโยบายสิทธิมนุษยชน

การดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการเคารพและปฏิบัติตามกฎหมายนั้น เป็นสิ่งที่บุคลากรทุกคนในกลุ่มธุรกิจเด็มโก้ตระหนักและให้ความสำคัญ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณเด็มโก้ ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเด็มโก้ ที่ต้องปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวัง

เด็มโก้มุ่งเน้นให้การดำเนินงานของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกันบนพื้นฐานศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ หรือไม่กระทำการให้กระทบสิทธิเสรีภาพของบุคคลอื่นที่ขัดต่อบทบัญญัติของกฎหมาย โดยแนวปฏิบัติดังกล่าวเป็นมาตรฐานจริยธรรมองค์กรที่บุคลากรทุกคนในเด็มโก้ต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ซึ่งหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามก็จะต้องถูกลงโทษ ตามระดับของความร้ายแรงแห่งการกระทำ และถือเป็นการกระทำผิดทางวินัยด้วย

เด็มโก้ให้ความสำคัญต่อกิจกรรมที่อาจมีผลต่อหลักสิทธิมนุษยชน ในทุก ๆ ด้าน ด้วยการยึดถือและปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยเด็มโก้มีนโยบายอย่างชัดเจนที่จะไม่จ้างแรงงานเด็ก ยึดมั่นในเสรีภาพของการนับถือศาสนา การไม่เลือกปฏิบัติจากความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ ศาสนา เพศ และสถานะภาพทางสังคม นอกจากนี้เด็มโก้ยังให้ความสำคัญต่อหลักสิทธิมนุษยชนของพนักงานทุกระดับชั้น อย่างเคร่งครัดโดยจะปกป้อง และไม่นำข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน เช่น ประวัติส่วนตัว ค่าจ้างเงินเดือน ฯลฯ ไปเปิดเผยให้กับบุคคลภายนอก หรือผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องรับทราบ โดยเด็มโก้ได้กำหนดและปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงได้กำหนดให้มีการใช้ข้อบังคับเกี่ยวกับการปฏิบัติงานซึ่งได้จัดทำเป็นคู่มือสื่อสารให้กับพนักงานได้รับทราบถึงกฎ ระเบียบ และข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและการปฐมนิเทศก่อนการเริ่มปฏิบัติงาน นอกจากนี้เด็มโก้ ยังสนับสนุนให้บริษัทร่วม คู่ค้า ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียรับทราบนโยบาย เพื่อเป็นหลักในการปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

กลุ่มบริษัทเด็มโก้ เคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น พนักงาน และบุคคลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทเด็มโก้ และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างครบถ้วนตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล คณะกรรมการบริษัท จึงอนุมัติให้ใช้นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ เพื่อให้มีหลักเกณฑ์ กลไก มาตรการกำกับดูแล และการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลอย่างชัดเจนและเหมาะสม

ดังนั้น เด็มโก้จึงได้จัดทำนโยบายในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้พนักงานในกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ทราบและเข้าใจถึงวิธีการเก็บรวบรวม ใช้ เปิดเผย และเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล การคุ้มครองความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลให้มีกระบวนการบริหารการดำเนินงาน ที่ไม่กระทบสิทธิหรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล โดยให้ใช้เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ ประกอบด้วย จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ มีวัตถุประสงค์เพื่อมุ่งเน้นการดูแลลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทให้ได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ได้รับมาตรฐาน โดยกำหนดความรับผิดชอบของกลุ่มบริษัท เติมโก้ต่อลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งให้นำหลักการ และแนวความคิดการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี และการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนไปปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจเพื่อสนับสนุนให้เกิดการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิเสรีภาพ ดูแลด้านแรงงาน และสิทธิมนุษยชน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเปิดเผยข้อมูล การดูแลด้านชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง สำหรับจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีวัตถุประสงค์เพื่อมุ่งเน้นการสร้างวัฒนธรรม ธรรมาภิบาลที่ดีในองค์กร โดยวางหลักเกณฑ์ และมาตรฐานการปฏิบัติงานให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานถือปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เติมโก้สอดคล้องกับนโยบาย ตลอดจนกฎหมาย และกฎเกณฑ์ ขอบบังคับที่เกี่ยวข้อง

จริยธรรมและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

กลุ่มบริษัท เติมโก้ ได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อส่งเสริมให้ กลุ่มบริษัท เติมโก้ เป็นบริษัทที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการ และปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) มีการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ มีจริยธรรม คุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

ในการทบทวน จัดทำจริยธรรมและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจนี้ ได้มีการพิจารณาทบทวน และปรับปรุงสาระสำคัญในคู่มือดังกล่าวให้ทันสมัย ความเป็นสากลมากขึ้น อีกทั้งให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี กับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศและแนวปฏิบัติของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่มีการแก้ไขปรับปรุง โดยประกอบด้วยนโยบาย หลักการ มาตรฐานทางจริยธรรม และจรรยาบรรณกับแนวปฏิบัติที่ดีในด้านต่าง ๆ 15 ด้าน ดังนี้

- 1) เคารพในสิทธิมนุษยชน
- 2) สิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัย
- 3) การต่อต้านคอร์รัปชัน
- 4) ของก่านัล
- 5) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 6) การเมือง
- 7) การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สิน
 - 7.1. ข้อมูลส่วนบุคคล
 - 7.2. การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล
 - 7.3. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อการซื้อขาย หลักทรัพย์ และ/ หรือให้คำแนะนำการซื้อขายหลักทรัพย์
 - 7.4. การใช้ และดูแลทรัพย์สินของบริษัท
 - 7.5. การใช้ และดูแลระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท
 - 7.6. การใช้ และการดูแลทรัพย์สินทางปัญญา
- 8) การเปิดเผยข้อมูล
- 9) การทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทในเครือ
- 10) การปฏิบัติต่อลูกค้า
- 11) การจัดซื้อ จัดหา และปฏิบัติต่อคู่ค้า
- 12) การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่
- 13) การประกอบธุรกิจในต่างประเทศ
- 14) การแข่งขันทางการค้า
- 15) การป้องกันการฟอกเงิน

เพื่อเป็นการแสดงถึงพันธะสัญญาที่จะร่วมกันยึดถือสาระสำคัญในคู่มือฉบับปรับปรุงนี้ เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างความมั่นใจว่า กลุ่มบริษัทเด็มโก้ จะพัฒนาระบบการจัดการให้เหมาะสม เน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ตลอดจนคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม จึงขอให้บุคลากรทุกระดับของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ทำความเข้าใจ ลงนามรับทราบ และยอมรับเป็นหลักปฏิบัติเพื่อรักษาไว้ซึ่งการกำกับดูแลกิจการที่เป็นเลิศของ เด็มโก้ ต่อไป

ทั้งนี้ดูรายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

จริยธรรมและจรรยาบรรณกรรมการและพนักงาน

มาตรฐานสูงสุดของความเป็นมืออาชีพและการมีจริยธรรมในการปฏิบัติงานที่เด็มโก้และกลุ่มบริษัทเด็มโก้ เป็นสิ่งที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องมุ่งมั่นฟันฝ่าเพื่อไปถึง เพราะจรรยาบรรณไม่เพียงแต่วางกรอบในเรื่องมาตรฐานดังกล่าว แต่ยังสะท้อนให้เห็นค่านิยมหลัก I DEMCO ขององค์กร

วิสัยทัศน์ คือ เป็นผู้ผลิตและจัดหาพลังงานสะอาด ระบบไฟฟ้า และสาธารณูปโภค ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อสร้างคุณค่าที่ยั่งยืน โดยใช้ความซื่อสัตย์ต่อลูกค้า ต่อวิชาชีพ ด้วยความมานะมุ่งมั่น ตั้งใจจริงที่จะประสบความสำเร็จ ด้วยความเชื่อมั่นในการทำงานร่วมกันเป็นทีมอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยความรอบรู้ เชี่ยวชาญ ให้คุณภาพที่ดีแก่ลูกค้า สร้างมูลค่าเพิ่ม สร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม เป็นค่านิยม “I DEMCO” ที่จะช่วยผลักดันให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ บรรลุวิสัยทัศน์ ดังกล่าว

ในการดำเนินการใด ๆ ของ กลุ่มบริษัทเด็มโก้ จะให้ความสำคัญต่อกติกาของกฎหมายและเกียรติภูมิของแต่ละบุคคล รวมทั้งมุ่งมั่นที่จะให้การดำเนินธุรกิจของเด็มโก้อยู่บนมาตรฐานจรรยาบรรณขั้นสูง

เด็มโก้จึงได้จัดทำจรรยาบรรณของกรรมการและพนักงาน เป็นคู่มือไว้เพื่อเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ในการประพฤติตนอย่างมีจริยธรรม และเป็นการแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทเด็มโก้ มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับ นอกจากนี้จรรยาบรรณยังเป็นสิ่งเตือนใจให้มีความระมัดระวังในการประพฤติปฏิบัติตน และป้องกันไม่ให้เกิดกรรมการและพนักงานกระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดระเบียบ ข้อบังคับ และวินัย ที่จะนำความเสื่อมเสียมาสู่ชื่อเสียงของกลุ่มบริษัทเด็มโก้

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย



จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์

เด็มโก้ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การปฏิบัติงานของนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อกำหนดของทางการ และระเบียบปฏิบัติของเด็มโก้ จึงได้จัดทำ “จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์” เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับงานนักลงทุนสัมพันธ์ใช้เป็นแนวทางหรือกรอบในการปฏิบัติหน้าที่และเพื่อส่งเสริมหลักการด้านจริยธรรม และเป็นแนวทางในการกำกับ การติดตาม การควบคุม และการดูแลของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ โดยยึดถือเป็นกรอบในการปฏิบัติหน้าที่บนหลักความระมัดระวัง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ซึ่งขอบเขตของจรรยาบรรณนี้ใช้สำหรับคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของนักลงทุนสัมพันธ์ และกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจรรยาบรรณฉบับนี้เป็นส่วนเพิ่ม โดยมีได้ทดแทนจรรยาบรรณของพนักงาน เด็มโก้และนโยบายการจัดการข้อมูลลับ และข้อมูลที่อาจเป็นผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือ สแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ทำหน้าที่ในการพิจารณาทบทวน ส่งเสริม และติดตามการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ศึกษา พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ให้มีความทันสมัย และเป็นปัจจุบัน อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code 2017) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามเกณฑ์การสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard และแนวปฏิบัติที่ดีที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท) รวมทั้งมาตรฐานสากล กฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ข้อเสนอแนะ และ/หรือ ข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยในปี 2566 คณะกรรมการได้พิจารณาและอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

- พิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาทบทวนวิสัยทัศน์และพันธกิจ เพื่อให้เหมาะสมต่อเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทในปัจจุบัน โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 4/2566 ได้มีการทบทวนและอนุมัติการแก้ไข วิสัยทัศน์ และพันธกิจใหม่ เป็น ดังนี้

วิสัยทัศน์

“เป็นผู้ผลิตและจัดหาพลังงานสะอาด ระบบไฟฟ้า และสาธารณูปโภค ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อสร้างคุณค่าที่ยั่งยืน”

พันธกิจ

1. เป็นผู้ลงทุนและพัฒนา Smart Energy Ecosystem
 2. สร้างความเชื่อมั่นให้ลูกค้าด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย พร้อมให้บริการที่มีคุณภาพด้วยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญ รอบรู้ และมีประสิทธิภาพสูง
 3. แสวงหาโอกาสและทางเลือกใหม่ในธุรกิจร่วมกับพันธมิตร เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อย่างต่อเนื่อง
 4. มุ่งเน้นการดำเนินงานตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- พิจารณานุมัติการทบทวนกฎบัตร ให้สอดคล้องกับบริบทที่มีการเปลี่ยนแปลง
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2566 ได้อนุมัติการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้
 1. กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทย่อย/ร่วม
 2. กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
 3. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
 4. กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
 - พิจารณาทบทวนนโยบายต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อเสนอแนะจากผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) หลักเกณฑ์ ASEAN Governance Scorecard รวมถึงนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ มาปรับใช้ตามความเหมาะสมกับบริบทของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน นโยบายการกำหนดชั้นความลับ นโยบายการทำสัญญาปิดความลับ นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเคารพกฎหมายและสิทธิมนุษยชน เป็นต้น
 - พิจารณาผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies : CGR) ที่จัดโดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) และให้ข้อเสนอแนะ เพื่อปรับปรุงพัฒนานโยบาย และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ข้อเสนอแนะของโครงการประเมินดังกล่าว และได้ปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2566 บริษัทได้รับการประเมินในระดับดีเลิศ ติดต่อกันเป็นปีที่ 8
 - พิจารณารายงานการรับข้อเสนอแนะ และเรื่องร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียของ กลุ่มบริษัทเด็มโก้ ตามที่ได้มีกำหนดช่องทาง และขั้นตอนการรับเรื่องร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียของเด็มโก้ผ่านเว็บไซต์ www.demco.co.th โดยจะมีการส่งข้อมูลดังกล่าวไปที่ E-mail address : goodgovernance@demco.co.th ซึ่งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน จะเป็นผู้รับข้อร้องเรียนโดยตรง ในปี 2566 ไม่ปรากฏเรื่องร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียของเด็มโก้

- ให้มีการจัดจ้างผู้ตรวจสอบภายในอิสระที่เป็นผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอก เพื่อช่วยเสริมทีมให้หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทปฏิบัติงานตรวจสอบภายในได้ตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน และนำข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบมาปรับปรุงและพัฒนากระบวนการภายในให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมถึงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสีย
- นอกจากนี้ ในปี 2566 เด็มโก้ ได้รับการประเมินหุ้นยั่งยืน (SET ESG Rating) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในระดับ A ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) มาปรับใช้

เดิมโก้ ได้ให้ความสำคัญกับการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code 2017: CG Code 2017) ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยในปี 2566 เด็มโก้ได้ดำเนินการจัดทำและส่งแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.54/2562 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูล เกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ที่ออกหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 17) ลงวันที่ 3 ธันวาคม 2562 ให้กับส่วนงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การจัดทำแบบ 56-1 มีข้อมูลถูกต้อง และครบถ้วน ตามหัวข้อที่กฎหมายกำหนด และสอดคล้องกับ CG Code ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งจัดทำข้อมูลผลการดำเนินงาน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ เด็มโก้ เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

6.3.3 ข้อมูลการปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

จากความมุ่งมั่นในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย ทุกฝ่ายของเดิมโก้ ส่งผลให้เดิมโก้ได้รับรางวัลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม อันได้แก่

- ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2566 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies : CGR) มีคะแนนในระดับ “ดีเลิศ” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) ติดต่อกันเป็นปีที่ 8
- ได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Against Corruption : CAC) ตั้งแต่วันที่ 22 เมษายน 2559 จนถึงปัจจุบัน
- ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในระดับดีมาก โดยได้คะแนนร้อยละ 97
- เด็มโก้ กำหนดให้พนักงานมีการทดสอบความรู้ ความเข้าใจด้านจรรยาบรรณธุรกิจตามที่บริษัทกำหนด อันเป็นการส่งเสริมให้พนักงานสามารถปฏิบัติตนให้สอดคล้องตามนโยบายที่ได้กำหนดไว้

คณะกรรมการบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายอย่างละเอียดรอบคอบด้วยความรอบคอบ รับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นอิสระ ตลอดจนให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการเสริมสร้างการบริหารกิจการอย่างสมดุล และความเข้มแข็งทางศักยภาพกับการดำเนินงานระยะยาว เพื่อให้กลุ่มบริษัทเดิมโก้ พัฒนาไปสู่ความยั่งยืนต่อไป

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ โดยการสแกนคิวอาร์โค้ดนี้



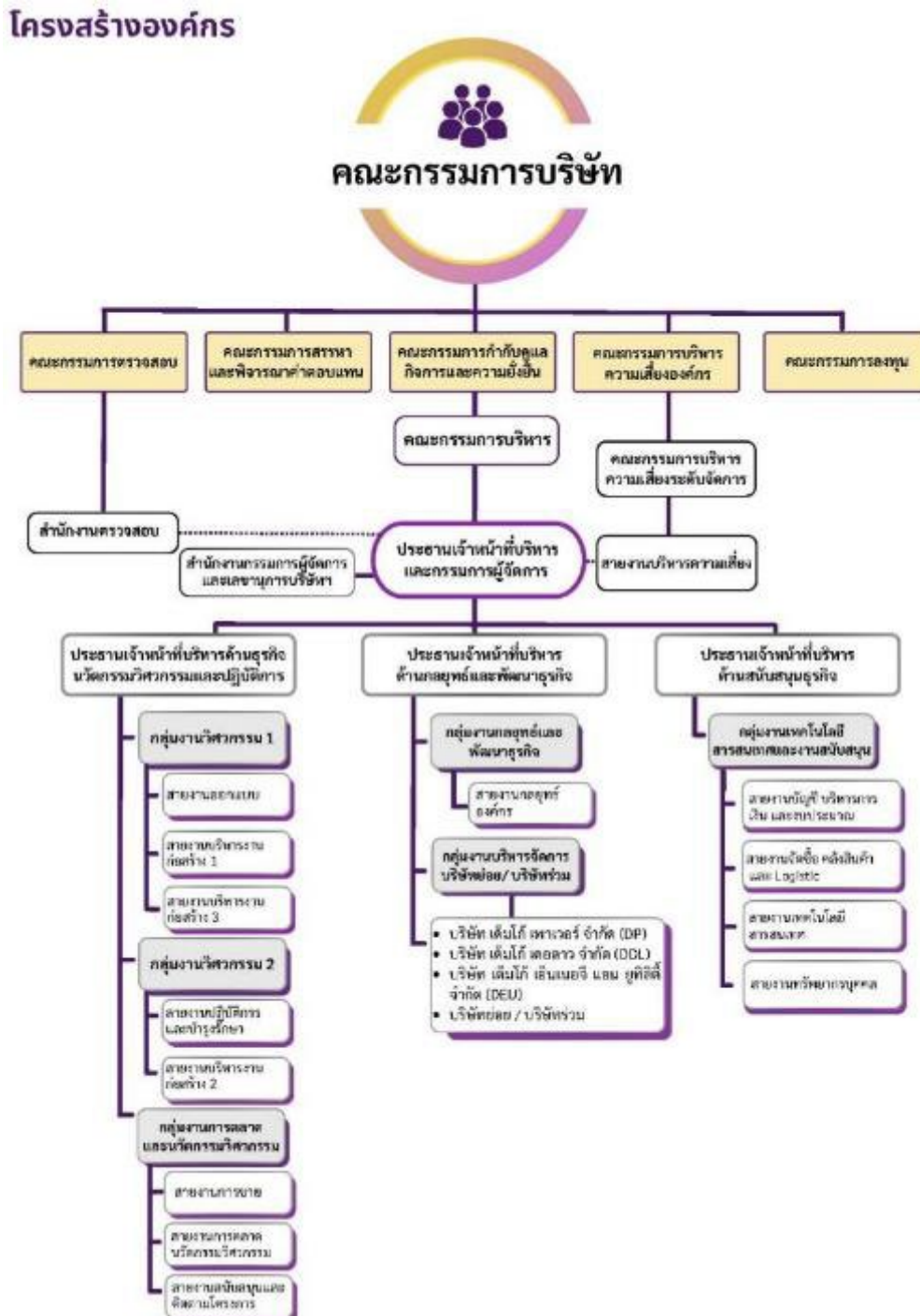
<https://www.demco.co.th/th/corporate-governance/corporate-governance>

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีโครงสร้างองค์กร ดังนี้

ผังโครงสร้างองค์กร



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

เติมโก้ได้จัดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล ตลอดจนมีองค์ประกอบที่หลากหลาย ทั้งในด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านตาม DEMCO Board Skill Matrix อายุ เพศ และคุณสมบัติสำคัญอื่น ๆ ที่จำเป็นและสอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 11 คน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้หลากหลาย ทั้งด้านวิศวกรรม การบัญชีและการเงินการจัดการองค์กร การวางแผนกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมาย และเทคโนโลยี รวมถึงประสบการณ์ด้านอื่น ๆ ที่ล้วนเป็นประโยชน์ และจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยองค์ประกอบของกรรมการบริษัท สามารถสรุปได้ดังนี้

- กรรมการอิสระ จำนวน 6 คน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 55) ได้แก่ นายนำชัย หล่อวัฒนตระกูล นายปริญญ์ ผลนิวัต นายอานวยชัย สุวรรณสุนทร นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี ดร.บัณฑิต อ่าวสภาร และนายมนูญ มนุษุข
- กรรมการที่มีใช้ผู้บริหาร จำนวน 3 คน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 27) ได้แก่ นายโอฬาร ปุ้ยพันธวงศ์ ดร.ณรงค์ เจนณรงค์ศักดิ์ และนายณัฐพศิน เชษฐอุตมลาภ
- กรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน จำนวน 2 คน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 18) ได้แก่ นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ และนายไพฑูรย์ กำชัย

อนึ่ง เติมโก้ไม่มีกรรมการและกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท รวมถึงไม่มีนโยบายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่น ทั้งนี้ ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการเพื่อประสิทธิภาพของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทมีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมากกว่าหนึ่งคนที่มีประสบการณ์การทำงานเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบแยกจากกันและไม่ใช้บุคคลเดียวกัน โดยประธานกรรมการ ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมโดยควบคุมการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามระเบียบวาระการประชุม และสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม เช่น ตั้งคำถามหรือข้อสังเกต ให้คำปรึกษาและให้ข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่จะไม่ก้าวเข้าไปในการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทและกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามข้อบังคับบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติคณะกรรมการบริษัท นโยบายและแผนการประกอบธุรกิจของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ เติมโก้ได้กำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระเข้มกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติม ในหัวข้อ 8.1.1 คุณสมบัติกรรมการอิสระ

7.2.2 ข้อมูลกรรมการรายบุคคล

รายนามกรรมการและปีที่ดำรงตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ได้รับ ตำแหน่ง	จำนวนปีที่ เป็น กรรมการ
1. นายนำชัย หล่อวัฒนตระกูล	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ	14/2/2566	1
2. นายปริณัฐ พลนิเวศ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการ ลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	27/4/2561	6
3. นายโอฬาร ปุ้ยพันธวงศ์	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประธานกรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	26/4/2560	6
4. นายอานวยชัย สุวรรณสุนทร	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	27/4/2566	1
5. นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการลงทุน	12/8/2566	1
6. ดร.บัณฑิต อ่าวสถาพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับ ดูแลกิจการและความยั่งยืน	27/4/2566	1
7. ดร.ณรงค์ เจนณรงค์ศักดิ์	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร	12/8/2566	1
8. นายณัฐพศิน เขมฐิตอุดมลาภ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยงองค์กร กรรมการลงทุน	3/2/2566	1
9. นายมนูญ มนุสสุ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและ ความยั่งยืน กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความ เสี่ยงองค์กร	28/9/2566	1
10. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการลงทุน ประธานกรรมการบริหาร ประธาน เจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ	26/5/2549	17
11. นายไพฑูรย์ กำชัย	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง องค์กร กรรมการลงทุน กรรมการบริหาร ประธาน เจ้าหน้าที่บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ	29/4/2556	10

สามารถศึกษาข้อมูล “ประวัติคณะกรรมการ” เพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัท

โดยแสกน QR Code หรือกดที่ปุ่ม Click here



ในปี 2566 เติมโก้มีการเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้น และแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่ลาออกก่อนครบวาระ จำนวน 7 คน ซึ่งสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติม ในหัวข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล

วาระการดำรงตำแหน่ง

- 1) กรรมการจำนวนหนึ่งในสามของคณะกรรมการบริษัทจะต้องออกจากตำแหน่งในทุกครั้งของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยให้กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ในกรณีที่กรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งดังกล่าว หากไม่สามารถแบ่งได้พอดีหนึ่งในสาม ให้ใช้จำนวนที่ใกล้ที่สุดกับหนึ่งในสาม โดยกรรมการซึ่งออกจากตำแหน่งอาจได้รับการเลือกตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่ได้
- 2) เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ แต่ละวาระไม่เกิน 3 ปี และไม่ควรรดำรงตำแหน่งเกิน 3 วาระติดต่อกัน กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และชี้แจงเหตุผลพร้อมผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้สูงสุดไม่เกิน 9 ปี แต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาจากเหตุผล และความจำเป็นที่คณะกรรมการบริษัทเสนอ และอนุมัติเลือกกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระติดต่อกันเกิน 9 ปี ดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระต่อไปได้
- 3) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นตำแหน่ง เมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
 - ศาลมีคำพิพากษาหรือมติให้ออก
 - มีรายงานผลการตรวจสอบภายในหรือมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำที่เป็นการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน
- 4) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อเติมโก้ การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงเติมโก้ กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนทราบด้วยก็ได้
- 5) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมกรรมการในคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้บุคคลซึ่งเข้ามาเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ ทิศทางและนโยบายในการดำเนินงาน แผนการประกอบธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย และแผนการประกอบธุรกิจที่กำหนดไว้ ภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท และมติของ คณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ ทั้งนี้ เพื่อ สร้างความยั่งยืนให้แก่บริษัท และเพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการพิจารณา ทบทวนและให้ความเห็นชอบในวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ ทิศทางและนโยบาย ในการดำเนินงานของบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เข้ากับสถานการณ์และสภาพธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารและฝ่ายจัดการเข้าร่วม ประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อให้กรรมการได้พิจารณาและทบทวนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร และฝ่าย จัดการของบริษัท รวมถึงพิจารณาและอภิปรายประเด็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการบริหารจัดการหรืออยู่ในความสนใจของ คณะกรรมการ โดยมีการแจ้งผลการประชุมให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบ เพื่อพิจารณาและปรับปรุงต่อไป ทั้งนี้ ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีกรรมการที่เป็น ผู้บริหาร และฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมจำนวน 1 ครั้ง นอกจากนี้ คณะกรรมการยังเปิดโอกาสให้ผู้สอบบัญชีของบริษัทเข้า ประชุมหารือกับคณะกรรมการตรวจสอบโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารและฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย

รวมถึงบริษัทได้มีการแบ่งแยกตำแหน่ง และอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการผู้จัดการ ไว้อย่างชัดเจน เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ การกำกับดูแล และความโปร่งใสของการดำเนินงาน ภายใน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คุณสมบัติกรรมการบริษัท

- 1) มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
- 2) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความเป็นอิสระ ปฏิบัติหน้าที่ กรรมการด้วยความระมัดระวังด้วยความซื่อสัตย์ (Duty of Care and Duty of Loyalty) ตรงไปตรงมาและ สามารถทุ่มเทอุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่ มีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรง และจิตใจที่สมบูรณ์ สามารถเข้าประชุม คณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ มีการเตรียมตัวล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นอย่างดี มีส่วนร่วมที่สร้างสรรค์ ในการประชุม แสดงความคิดเห็นในที่ประชุมได้โดยอิสระ มีประวัติการทำงาน และจริยธรรม ที่ดีงาม และได้รับการยอมรับจากสังคม
- 3) มีความรู้ความสามารถที่สำคัญต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ได้แก่ ธุรกิจพลังงาน วิทยาศาสตร์ การบริหารธุรกิจ วิศวกรรมศาสตร์ เศรษฐศาสตร์ การบัญชี การตลาด การเงิน และกฎหมาย
- 4) ไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหลายแห่งในขณะเดียวกัน

- 5) กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของ เติมโก้ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของ เติมโก้ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- 6) กรรมการต้องแจ้งให้ เติมโก้ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ เติมโก้ ทำขึ้น ไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในกลุ่มบริษัท เติมโก้

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทในการกำหนดนโยบาย และทิศทางในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ให้มีการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของ เติมโก้ และผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน และดูแลให้มีระบบงานที่ให้ความเชื่อมั่นว่ากิจกรรมต่าง ๆ ของ เติมโก้ ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม

กรรมการบริษัททุกท่านมีความเข้าใจในหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทและรับทราบที่จะปฏิบัติตามนโยบายจริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณ (CODE OF ETHICS OR STATEMENT OF BUSINESS CONDUCT)

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการ มีดังนี้

- **อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการสร้างคุณค่าให้กลุ่มบริษัท เติมโก้ เติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน**
 - (1) กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลัก (Objective) ครอบคลุมถึง เป้าหมายและแนวคิดหลักขององค์กร (Control Idea) และเป้าหมายในระยะสั้น แนวคิดหลักขององค์กรสามารถสะท้อนในรูปแบบของวิสัยทัศน์ หลักการ และรูปแบบธุรกิจที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการให้เป็นไปเพื่อความยั่งยืน มีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อที่มีต่อเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และบุคคลที่เกี่ยวข้องภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (2) กำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน และพิจารณาอนุมัติแผนงานและงบประมาณ ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ให้สามารถแข่งขันได้ มีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบทั้งในระยะกลาง และระยะยาว สามารถปรับตัวได้ภายใต้สถานการณ์เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว
 - (3) ติดตาม ประเมินผล กำกับดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการว่าสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท เติมโก้ สร้างคุณค่าให้ทั้งกลุ่มบริษัท เติมโก้ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
 - (4) สนับสนุนให้มีการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้ใน เติมโก้ อย่างเหมาะสม และปลอดภัย
 - (5) มีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคน และผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - (6) สร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม ประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ

- (7) เข้าใจขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการ อย่างชัดเจน ติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
 - (8) กำหนดหลักการ นโยบาย และแนวทางในการดำเนินงานสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายบริหารความเสี่ยง นโยบายลงทุน จริยธรรมในการประกอบธุรกิจ นโยบายการควบคุมการใช้ข้อมูล กฎบัตร ข้อบังคับเติมโก้ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น
 - (9) มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง
 - (10) กำกับดูแลกิจการ ตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code 2017) เพื่อให้กิจการเป็นไปเพื่อการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน
- **อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทเติมโก้มีการบริหารจัดการที่ดี**
 - (1) คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของเติมโก้ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ระมัดระวัง รักษาผลประโยชน์ของเติมโก้
 - (2) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของเติมโก้ รวมถึงการจัดส่งเอกสารเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
 - (3) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบการจัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง มีการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
 - (4) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการทางการเงิน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของเติมโก้ ให้มีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วนและถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของเติมโก้ ก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
 - (5) คณะกรรมการบริษัทต้องมีการกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินงาน การลงทุน และการบริหารจัดการที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทเติมโก้ พร้อมอนุมัติแผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของเติมโก้ โดยพิจารณาถึงการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม
 - (6) คณะกรรมการบริษัทต้องกำหนดและควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการ ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ
 - (7) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดการกลุ่มบริษัทเติมโก้ให้ดำเนินการตามกฎหมายและความถูกต้องในสังคมเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ และตามระเบียบที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของเติมโก้ รวมทั้งจัดการให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- (8) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้ง ฝ่ายจัดการ เพื่อทำหน้าที่บริหารกิจการ รวมถึงกำหนดอัตราค่าตอบแทน และสวัสดิการที่เหมาะสม
- (9) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดการแต่งตั้ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ เพื่อบริหารควบคุมดูแลกิจการทั้งปวงของบริษัท รวมถึงกำหนดอัตราค่าตอบแทน และสวัสดิการที่เหมาะสม ตลอดจนส่งเสริม สนับสนุนให้มีการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง จัดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับผู้บริหารระดับสูง และ ติดตามดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่เหมาะสม
- (10) คณะกรรมการบริษัทต้องมีการให้คุณให้โทษแก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการโดยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- (11) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน รวมทั้งปฏิบัติตาม มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- (12) คณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาและมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง บุคคลเข้าเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย บริษัทร่วม รวมถึงการกำหนดใช้นโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่เต็มโก้ เข้าไปลงทุนในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เพื่อ แสดงว่าบริษัทมีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยตามที่กำหนดในประกาศที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาต และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับตามที่ได้มีการแก้ไข
- (13) คณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารกิจการ มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการ ชูดย่อยต่าง ๆ เช่น คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร เป็นต้น รวมถึงการกำหนด ขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตลอดจนคำตอบแทน ของคณะกรรมการชูดย่อยต่าง ๆ
- (14) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดทำกฎบัตร นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณของกลุ่มบริษัทเต็มโก้ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงลูกจ้างทุกคน ใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับ ข้อบังคับและระเบียบของเต็มโก้ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- (15) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อให้คำแนะนำด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ คณะกรรมการจะต้องทราบ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติให้เป็นไปตามที่กฎหมายและกฎระเบียบ ต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้

เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้เรื่อง ที่ กรรมการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับกลุ่มบริษัทเต็มโก้ ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย หรือมีความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

- (ก) เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (ข) การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

เรื่องดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- (ก) การขายหรือโอนกิจการของเติมโก้ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- (ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของเติมโก้
- (ค) การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของเติมโก้ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของกลุ่มบริษัทเติมโก้หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- (ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- (จ) การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
- (ฉ) การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์ และ/หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ชื่อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายโอฬาร บัณฑิตวงศ์ หรือ นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ หรือ นายไพฑูรย์ กำชัย ลงลายมือชื่อร่วมกับนายณรงค์ เจนณรงค์ศักดิ์ หรือนายณัฐพศิน เชษฐอุตมลาภ รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัท

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจาก**กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท** ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม

Click here



7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่ละชุดได้รับการแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย (Board & Executive Committee) เพื่อทำหน้าที่พิจารณากลั่นกรองงานต่าง ๆ เป็นการเฉพาะ โดยในปี 2566 เติมโก้ มีคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

ก. คณะกรรมการชุดย่อย (Board Committee) มีกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยนั้น 5 คณะ คือ

- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- คณะกรรมการลงทุน
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

ข. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่ไม่ใช่กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูงในฝ่ายจัดการ

อนึ่ง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 มีมติให้คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม ภายใต้กลุ่มบริษัท เติมโก้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 เป็นต้นไป

โดยคณะกรรมการชุดย่อยจะมีการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะและในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยมีการกำหนดวันประชุมแต่ละคณะไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี

ในปี 2566 เติมโก้ มีคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ตามข้อกำหนดว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน และอย่างน้อย 1 คนต้องมีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน ซึ่งกรรมการที่ได้แต่งตั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของ เติมโก้ สอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายในเพื่อให้มีความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบปฏิบัติ ตลอดจนมาตรฐานทางจริยธรรมที่ดี การบริหารกิจการ ดำเนินไปอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด มีการสอบทานและตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัทร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของ เติมโก้ มีความน่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความมั่นใจ และความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย ว่า เติมโก้มีการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างรอบคอบ เป็นธรรม โปร่งใส และดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีหน้าที่สำคัญในการเสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก พร้อมทั้งเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 คน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่งในคณะกรรมการ DEMCO
1. นายปริญญ์ ผลนิวาศ	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ
2. ดร.บัณฑิต อ้าวสภาพร	กรรมการ	กรรมการอิสระ
3. นายมนูญ มนุสุข	กรรมการ	กรรมการอิสระ

ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติเช่นเดียวกับ “กรรมการอิสระ” และไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงไม่เป็นกรรมการของบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของบริษัท โดยมี นายปริญญ์ ผลนิวาศ และนายมนูญ มนุสุข เป็นกรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงินเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินบริษัท

องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

- 1) ประกอบด้วยกรรมการบริษัท ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ ความเข้าใจและประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน ซึ่งสามารถสอบทานความเชื่อถือของงบการเงิน
- 2) คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทได้อีก ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท พิจารณาการต่อวาระจากผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบท่านนั้น ๆ เป็นสำคัญ
- 3) คณะกรรมการตรวจสอบ คัดเลือกกรรมการตรวจสอบ 1 คนให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบและรายงานคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ
- 4) หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ช่วยเหลือสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม จัดเตรียมและนำเสนอเอกสารประกอบการประชุม บันทึกรายงานการประชุม และอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

เนื่องจากวัตถุประสงค์สำคัญของการตรวจสอบ คือ เพื่อประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในทั้งในด้านการเงิน การบัญชี และการบริหารงาน ตลอดจนดูแลให้มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสม มีการปฏิบัติงานที่เป็นระเบียบ เพื่อนำไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ คณะกรรมการบริษัท จึงได้มอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบให้ปฏิบัติหน้าที่ สรุปรดังต่อไปนี้

1) การสอบทานรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- 1.1 สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและน่าเชื่อถือ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี ทั้งนี้ เพื่อสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทย และส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบการรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานสากล
- 1.2 พิจารณาให้ความเห็นชอบการสอบทานข้อมูลทางการเงิน รายไตรมาสของบริษัท และการตรวจสอบข้อมูลทางการเงินโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรายงานตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2) การสอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและงานตรวจสอบภายใน

- 2.1 เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของบริษัท ตามมาตรฐานสากลที่ยอมรับทั่วไป ในการตอบสนองความเสี่ยงที่มีอยู่ในกระบวนการกำกับดูแลกิจการ การปฏิบัติงาน และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 2.2 สอบทานและให้ความเห็นต่อแผนงานตรวจสอบภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม ตามวิธีการและมาตรฐานการตรวจสอบที่ยอมรับโดยทั่วไป
- 2.3 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ความเพียงพอของงบประมาณ และบุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลิกจ้าง และประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

3) การสอบทานการกำกับการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ กฎหมาย หรือข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

สอบทานการปฏิบัติงาน เพื่อให้เชื่อมั่นว่าบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานบริษัท ตลอดจนรายงานการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือสิ่งผิดปกติดังกล่าว ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญให้คณะกรรมการบริษัททราบทันทีที่ตรวจพบ

4) การสอบทานระบบบริหารความเสี่ยง

สอบทานให้มีความมั่นใจว่าบริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยง กระบวนการทำงาน การควบคุม การกำกับดูแลด้านการปฏิบัติงาน และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งรวมถึงการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเครือข่ายสื่อสารที่มีประสิทธิผล สอดคล้องตามมาตรฐานสากล ตลอดจนติดตามผลการบริหารความเสี่ยง และประเมินผลการจัดการความเสี่ยงจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

5) การกำกับดูแลผู้สอบบัญชี

พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลือกกลับเข้ามาใหม่ และเลิกจ้าง ผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท ประเมินประสิทธิภาพการทำงาน รวมถึงพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบในการนำเสนอข้อมูลเพื่ออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ได้การรับรองที่สมเหตุสมผลเกี่ยวกับการทำงานของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับความเป็นอิสระ โปร่งใสและเหมาะสมต่อกิจการ

6) การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันได้รับการปฏิบัติถูกต้อง ไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและนโยบายของบริษัท เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทก่อนพิจารณาอนุมัติ

7) การกำกับดูแลกิจการ

สอบทานเพื่อให้ได้มาซึ่งความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

8) การทุจริตและคอร์รัปชัน

- 8.1 สอบทานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับกระบวนการป้องกันและตรวจสอบการทุจริตและคอร์รัปชันและสินบน รวมถึงมาตรการในการดำเนินการของบริษัทเมื่อเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
- 8.2 สอบทานเพื่อให้มีความมั่นใจต่อกระบวนการแจ้งเบาะแสของบริษัท เมื่อมีกรณีทุจริต/คอร์รัปชันว่าดำเนินการอย่างเหมาะสมและรัดกุม

9) ค่านิยมและจริยธรรม

สอบทานเพื่อให้ได้มาซึ่งความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานเป็นไปตามค่านิยมและจรรยาบรรณของบริษัท

10) รายงานทางการเงินและการรายงานความรับผิดชอบต่อสาธารณะ

สอบทานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นว่าข้อมูลของบริษัททั้งทางการเงิน และมีใช้ด้านการเงินที่เป็นสาระสำคัญได้มีการจัดทำและเผยแพร่ต่อสาธารณะอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและสอดคล้องกับแหล่งที่มาของข้อมูล

11) การปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ

- 11.1 สอบทานให้มีระบบงานเชิงป้องกันและเป็นประโยชน์ให้กับหน่วยงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น
- 11.2 เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีในกรณีที่ผู้สอบบัญชีตรวจพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการหรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท กระทำ ความผิด ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้คณะกรรมการบริษัททราบภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีก่อนรายงานสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 11.3 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้รายงานสิ่งที่ตรวจพบดังต่อไปนี้ ในทันทีต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อคณะกรรมการบริษัท จะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลา ดังนี้
 - 1) รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
 - 3) การฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใด ๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- 11.4 ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบ ต้องเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อชี้แจงในเรื่องเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบ หรือการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
- 11.5 พิจารณาสอบทานคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 11.6 อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องได้ตามความจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดของบริษัท
- 11.7 รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดทำรายงานการปฏิบัติงานเสนอคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 11.8 พิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทและจัดให้มีการทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตร ฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 11.9 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด หรือที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือให้ส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยคณะกรรมการบริษัทยังคงเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไป

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงรายชื่อกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทต้องแจ้งมติคณะกรรมการบริษัทของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และนำส่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยการรายงานโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจากกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือกดที่ปุ่ม Click here



(2) คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (“คณะกรรมการสรรหา”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (“กรรมการสรรหา”) มีสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่หลักในการพิจารณาองค์ประกอบของคณะกรรมการที่เหมาะสม สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหา ยังทำหน้าที่ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ด้วย

คณะกรรมการสรรหา ได้รับมอบอำนาจในการทบทวน วิเคราะห์ และเสนอรายชื่อบุคคลที่จะได้รับการพิจารณาแต่งตั้งในการดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มบริษัท เติมโก้ โดยอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจ คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกจากรายชื่อที่คณะกรรมการสรรหา เสนอ และหากเห็นควรจะนำเสนอรายชื่อเพื่อให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป ส่วนดุลยพินิจในการแต่งตั้ง CEO และผู้บริหารระดับสูงอยู่กับคณะกรรมการบริษัทโดยตรง

รายชื่อคณะกรรมการสรรหา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วยกรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 คน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน	ตำแหน่งในคณะกรรมการ DEMCO
1. นายอานวยชัย สุวรรณสุนทร	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ
2. นายปริญญ์ ผลนิवास	กรรมการ	กรรมการอิสระ
3. นายโอฬาร ปุ้ยพันธวงศ์	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- 1) คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการทั้งหมดควรเป็นกรรมการอิสระ หากไม่สามารถเป็นกรรมการอิสระได้ทั้งหมด ควรเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าร้อยละ 60
- 2) คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหา ที่เป็นกรรมการอิสระคนหนึ่ง เป็นประธานกรรมการสรรหาจากการเสนอชื่อของกรรมการสรรหา
- 3) คณะกรรมการสรรหา มอบหมายให้ผู้บริหารของ เติมโก้ 1 คน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหา

คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหา

- 1) กรรมการสรรหา เป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ ความสามารถในการบริหารจัดการธุรกิจ การพัฒนาบุคลากร การวางแผนกลยุทธ์ กฎหมาย การบริหารความเสี่ยง มีความสามารถในการตัดสินใจ
- 2) เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ เข้าใจถึงลักษณะธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน รวมทั้งความรู้เรื่องการกำกับดูแลกิจการเป็นอย่างดี
- 3) เป็นผู้ที่รู้จักบุคคลที่หลากหลาย ในแต่ละสาขาอาชีพ หรือความถนัด เพื่อที่จะสามารถสรรหาบุคคลที่มีความสามารถเหมาะสมกับกลุ่มบริษัท เติมโก้

ภารกิจและความรับผิดชอบ

คณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบหลัก ดังนี้

1. หน้าที่และความรับผิดชอบด้านการสรรหา

- 1) กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการ และผู้มีบริหารระดับสูง เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และส่งนโยบายดังกล่าวให้หน่วยงานกำกับเมื่อมีการร้องขอ
- 2) สรรหา กลั่นกรอง คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเป็นไปตามข้อกำหนดระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชด้อย และผู้ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง หรือเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้ง ตามแต่กรณี ทั้งนี้ ในการเสนอชื่อกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาฯ จะพิจารณาถึงประสบการณ์อย่างน้อยด้านหนึ่งด้านใดที่สำคัญสำหรับคณะกรรมการบริษัท เช่น วิศวกรรม พลังงานทดแทน บัญชีและบริหารการเงิน กฎหมาย เทคโนโลยี บริหารธุรกิจ บริหารทรัพยากรบุคคล ฯลฯ ตลอดจนพิจารณาถึงความสามารถที่ช่วยให้การดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างรอบคอบยิ่งขึ้น ความสามารถในการดำเนินการตัดสินใจทางธุรกิจอย่างมีเหตุผล ความสามารถในการคิดอย่างมีกลยุทธ์ แสดงให้เห็นได้ถึงความสามารถในการเป็นผู้นำ รวมทั้งมีความชำนาญในวิชาชีพระดับสูง และมีความซื่อสัตย์ ตลอดจนมีคุณสมบัติส่วนบุคคลอื่นที่เหมาะสม
- 3) ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อย มีขนาด และองค์ประกอบที่เหมาะสมกับองค์กร รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป โดยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชด้อยจะต้องประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ
- 4) ให้ความเห็นชอบการเสนอชื่อผู้บริหารเพื่อแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูงก่อนการเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 5) ให้ความเห็นชอบการเสนอชื่อผู้บริหารซึ่งดำรงตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดในกลุ่มงาน สาย สายงาน สำนักงานหลัก ตามโครงสร้างการบริหารงานของบริษัท และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร
- 6) ให้ความเห็นชอบในการส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของเติมโก้เข้าไปเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในแต่ละบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วม ดำเนินการตามแนวนโยบาย เป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนกลยุทธ์ ของกลุ่มบริษัทเติมโก้ ตลอดจนสอดคล้องกับกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ของหน่วยงานกำกับควบคุมที่เกี่ยวข้อง
- 7) เปิดเผยนโยบาย และรายละเอียดของกระบวนการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงในรายงานประจำปีของเติมโก้

2. ด้านการกำหนดค่าตอบแทน

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ถือเป็นเรื่องสำคัญอีกประการหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต้องมีกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนที่โปร่งใส มีระดับและองค์ประกอบของค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเพียงพอ หลีกเลี่ยงการจ่ายค่าตอบแทนเกินสมควร เพื่อจูงใจ และรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการให้อยู่กับเติมโก้กับเป็นการสร้างความเชื่อมั่นที่มีต่อเติมโก้ให้กับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการสรรหา ได้รับอำนาจและหน้าที่ในการกำหนดหลักเกณฑ์และรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มบริษัท เติมโก้ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูง ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทต้องให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

หน้าที่และความรับผิดชอบด้านการกำหนดค่าตอบแทน

- 1) กำหนดนโยบายจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น รวมถึงจำนวนค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงโดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติและ/หรือนำเสนอ เพื่อขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี และส่งนโยบายดังกล่าวให้หน่วยงานกำกับหากมีการร้องขอ
- 2) ดูแลให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่ และความรับผิดชอบ
- 3) กำหนดแนวทางในการประเมินผลงานของกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงเพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
- 4) เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน และเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ รวมทั้งจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทน โดยอย่างน้อยต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับเป้าหมายการดำเนินงาน และความเห็นของคณะกรรมการสรรหา ไว้ในรายงานประจำปีของ เติมโก้
- 5) เสนอแนะค่าตอบแทนที่เหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 6) ทบทวนข้อเสนอของฝ่ายจัดการเรื่องนโยบายจ่ายค่าตอบแทน แผนการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์พิเศษอื่นนอกเหนือจากเงินค่าจ้างสำหรับพนักงาน เติมโก้ และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 7) ทบทวนเป้าหมายและหลักเกณฑ์การปฏิบัติงาน (Performance Target and Criteria) สำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหารของ เติมโก้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- 8) ทบทวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและการจ่ายค่าตอบแทนประจำปีของผู้บริหารระดับสูงของ เติมโก้ ตามข้อเสนอของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคำนึงถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง ให้เหมาะสมและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงาน ซึ่งค่าตอบแทนนี้หมายถึงรวมถึงการขึ้นค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้างและผลตอบแทน เงินรางวัลหรือโบนัสประจำปี ก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 9) เสนอแนะค่าตอบแทนและผลประโยชน์ที่เหมาะสมสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยและที่ปรึกษาบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจากกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน

QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



(3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management Committee : CRMC) ได้จัดตั้งขึ้นตามมติของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ไม่น้อยกว่า 3 คน โดยได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบ ให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นกระบวนการทำงานภายในองค์กร ซึ่งถือเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่งของการบริหารจัดการของบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรจะให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมีการเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายขององค์กร และให้มีกรอบการบริหาร จัดการความเสี่ยงองค์กรตามแนวทางสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO ERM) รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัท และปลูกฝังให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมของเติมโก้ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียของเติมโก้สามารถเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของเติมโก้ มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตลอดจนดูแลให้ผู้บริหารระดับสูงถึงหัวหน้าหน่วยงานบริหารความเสี่ยง ปฏิบัติตามนโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ รวมทั้งมีความเห็นหรือมีส่วนร่วมในการประเมินประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดสายงานบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วยกรรมการ 6 คน ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร	ตำแหน่งในคณะกรรมการ DEMCO
1. นายณัฐพิติน เซฐฐอุตมลาภ	ประธานกรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
2. ดร.ณรงค์ เจนณรงค์ศักดิ์	กรรมการ	กรรมการ
3. นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี	กรรมการ	กรรมการอิสระ
4. นายมนูญ มนุสุข	กรรมการ	กรรมการอิสระ
5. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
6. นายไพฑูรย์ กำชัย	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- 1) คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ไม่น้อยกว่า 3 คน
- 2) คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง จากการเสนอชื่อของกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 3) ผู้บริหารสูงสุดสายงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือผู้บริหารในสาย สายงาน สำนักงานที่เกี่ยวข้อง กับกำกับการกำกับดูแลด้านความเสี่ยง รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ภารกิจและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

- 1) พิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ควรให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงปีละ 1 ครั้ง
- 2) ดูแลให้กลุ่มบริษัท เติมโก้ มีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- 3) ดูแลให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัท เติมโก้ ได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ระบุไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 4) กำกับดูแลให้มีการดำเนินการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต การต่อต้านการคอร์รัปชันและสินบน โดยการประเมินความเสี่ยง และทบทวนมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนให้เพียงพอ เหมาะสม
- 5) ติดตาม การประเมินผลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือบรรเทา (Mitigation Plan) และ การพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กร ให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ เพื่อให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 6) ให้ข้อเสนอแนะ แนวทาง ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Risk Management Committee : RMC) เพื่อนำไปดำเนินการปรับปรุง แก้ไขการบริหารความเสี่ยงองค์กรต่อไป
- 7) รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้คณะกรรมการบริษัททราบ และในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกลุ่มบริษัท เติมโก้ อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
- 8) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ดังนี้
 - (1) พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Risk Management Committee : RMC)
 - (2) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท
 - (3) กำกับ ชี้แนะ และควบคุมการดำเนินการด้านความเสี่ยงขององค์กร ให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (4) พิจารณากำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ และให้ความเห็นชอบแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
 - (5) พิจารณา และให้ความเห็นชอบแผนการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan) และแผนการบริหารจัดการภาวะวิกฤต (Crisis Management Plan)
 - (6) รับทราบรายงานสถานการณ์เสี่ยง (Risk Incident Report) ตัวชี้วัดความเสี่ยงหลัก (Key Risk Indicators : KRI) แนวทางการจัดการกับความเสี่ยง (Risk Mitigation Plan) และผลกระทบต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น
 - (7) รายงานสถานะด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบอย่างสม่ำเสมอปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

9) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
อนึ่ง การสอบทานระบบบริหารความเสี่ยงองค์กรยังคงเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและสำนักงานตรวจสอบ
ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจากกฎบัตรคณะกรรมการความเสี่ยงองค์กร ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กด
ที่ปุ่ม Click here



(4) คณะกรรมการลงทุน

คณะกรรมการลงทุนได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็น
ผู้บริหารไม่เกิน 2 คน

คณะกรรมการลงทุน มีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์การลงทุน นโยบายการบริหารสภาพ
คล่อง และนโยบายการจัดสรรแหล่งเงินทุน กำหนดกรอบการลงทุน การบริหารสภาพคล่อง และการจัดสรรแหล่งเงินทุนของกลุ่ม
บริษัท เด็มโก้ กลั่นกรองการจัดทำแผนงานและงบประมาณประจำปี กำกับดูแลและติดตามการลงทุน การบริหารสภาพคล่อง
แผนงานและงบประมาณ สอบทานและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ กรอบนโยบายแผนดำเนินการทั้งในส่วนของการลงทุน การบริหารสภาพ
คล่อง แผนงานและงบประมาณ และการจัดสรรแหล่งเงินทุนของกลุ่มบริษัท เด็มโก้ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ นำเสนอกรอบนโยบาย
ที่เปลี่ยนแปลงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา ตลอดจนจัดทำรายงานของคณะกรรมการลงทุนเพื่อเปิดเผยไว้ในรายงาน
ประจำปีของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดด้วย

รายชื่อคณะกรรมการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วยกรรมการ 6 คน ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการลงทุน	ตำแหน่งในคณะกรรมการ DEMCO
1. นายโอฬาร บัณฑิตวงศ์	ประธานกรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
2. นายปริญญ์ ผลนิเวศ	กรรมการ	กรรมการอิสระ
3. นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี	กรรมการ	กรรมการอิสระ
4. นายณัฐพศิน เชษฐอุดมลาภ	กรรมการ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
5. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
6. นายไพฑูรย์ กำชัย	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- 1) คณะกรรมการลงทุนได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนกรรมการ ไม่น้อยกว่า 3 คน โดยให้
คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการลงทุนที่เป็นกรรมการอิสระหรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารคนหนึ่งเป็นประธาน
กรรมการลงทุน จากการเสนอของกรรมการลงทุน
- 2) เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ เข้าใจถึงลักษณะธุรกิจของกลุ่มบริษัท เด็มโก้ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของ
คณะกรรมการลงทุน รวมทั้งมีความรู้เรื่องการค้ากับดูแลกิจการเป็นอย่างดี
- 3) ผู้บริหารสูงสุดด้านการบัญชีและการเงินของ เด็มโก้ และ/หรือ ผู้บริหารในสาย สายงาน ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแล
ด้านบัญชี การเงิน และงบประมาณ รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการลงทุนในการช่วยเหลือสนับสนุน
การดำเนินงานของคณะกรรมการลงทุนเกี่ยวกับการนัดหมายประชุมจัดเตรียมวาระการประชุม จัดเตรียมและนำเสนอ
เอกสารประกอบการประชุม บันทึกรายงานการประชุม และอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการลงทุนมอบหมาย

ภารกิจและความรับผิดชอบของคณะกรรมการลงทุน

- 1) กำหนดกลยุทธ์และนโยบายการลงทุน นโยบายการบริหารสภาพคล่อง และนโยบายการจัดสรรแหล่งเงินทุนของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อเสนอขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัท
- 2) กำหนดกรอบการลงทุน การบริหารสภาพคล่องและการจัดสรรแหล่งเงินทุนของบริษัท และบริษัทย่อย
- 3) พิจารณาแผนกลยุทธ์ แผนการลงทุน แผนการบริหารสภาพคล่อง แผนการจัดสรรแหล่งเงินทุนของบริษัท และบริษัทย่อย ให้สอดคล้องกับกรอบนโยบายที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท รวมถึงให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง ภายใต้ข้อกำหนดของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กฎระเบียบ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 4) กำกับดูแลการลงทุน การบริหารสภาพคล่อง และการจัดสรรแหล่งเงินทุนของบริษัท และบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามกรอบนโยบายแผนดำเนินงาน ระเบียบวิธีปฏิบัติ รวมถึงนโยบายบริหารความเสี่ยง ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 5) สอบทานและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ กรอบนโยบาย และแผนดำเนินการ ทั้งในส่วนของการลงทุน การบริหารสภาพคล่อง และการจัดสรรแหล่งเงินทุนของบริษัท และบริษัทย่อย ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ และให้นำเสนอกรอบนโยบายที่เปลี่ยนแปลงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการลงทุนที่ลงนามโดยประธานกรรมการลงทุน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจาก**กฎบัตรคณะกรรมการลงทุน** ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม

Click here



5) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน (“คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ”) ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็น กรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ต้อง เป็นกรรมการอิสระ

รายชื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 5 คน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการ กำกับดูแลกิจการฯ	ตำแหน่งในคณะกรรมการ DEMCO
1. นายมนูญ มนุสข	ประธานกรรมการ	กรรมการอิสระ
2. นายอำนวยการชัย สุวรรณสุนทร	กรรมการ	กรรมการอิสระ
3. ดร.บัณฑิต อ่าวสถาพร	กรรมการ	กรรมการอิสระ
4. ดร.ณรงค์ เจนณรงค์ศักดิ์	กรรมการ	กรรมการ
5. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	กรรมการ	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

องค์ประกอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ

- 1) ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร โดยมี จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยไม่น้อยกว่า 60% ต้องเป็นกรรมการอิสระ
- 2) คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ที่เป็นกรรมการอิสระคนหนึ่ง เป็นประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน โดยการเสนอชื่อของกรรมการกำกับดูแลฯ
- 3) ผู้บริหารสูงสุดสำนักงานกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท และ/หรือผู้บริหารในสาย สายงานสำนักงานที่ เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ และ/หรือการพัฒนาความยั่งยืน รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ

คุณสมบัติของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ

- 1) กรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ที่เป็นกรรมการอิสระต้องมีความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเติมโก้ และยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัทเติมโก้
- 2) เป็นบุคคลที่มีความรู้ และประสบการณ์ ความสามารถในการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสม ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอ เข้าใจถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการเพื่อความยั่งยืน เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทสำเร็จตามเจตนาประสงค์ผล (Purpose)

ภารกิจและความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ

1. ด้านการกำกับดูแลกิจการ

- 1) กำหนดนโยบายแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมาตรฐานและแนวทางปฏิบัติที่ดีขององค์กรชั้นนำ ทั้งในระดับประเทศและระดับสากล
- 2) กำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัท เติมโก้ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของหน่วยงานที่มีอำนาจกำกับดูแลตามกฎหมาย ได้แก่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการสอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้
- 3) กำกับดูแลมาตรการ การดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนให้มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับบริบทของกลุ่ม บริษัท เติมโก้ สนับสนุนให้ฝ่ายจัดการ รวมถึงกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ตระหนักและให้ความสำคัญ และปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด
- 4) กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance) ให้เป็นไปตามนโยบายแนวปฏิบัติต่าง ๆ ตลอดจนช่องทางการแจ้งเบาะแสและรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing) รวมทั้งมาตรการการตอบสนองต่อข้อร้องเรียนให้เป็นอย่างดีมีประสิทธิภาพ และพิจารณารายงานเกี่ยวกับประเด็นด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Issues) ที่มีความสำคัญด้วย
- 5) กำกับดูแลให้มีการสื่อสารและเผยแพร่วัฒนธรรมด้านกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับเข้าใจและปฏิบัติตาม
- 6) ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ โดยเปรียบเทียบกับมาตรฐานสากล และข้อเสนอแนะจากการประเมินต่าง ๆ และนำเสนอกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบเพื่อเป็นการพัฒนาและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัท เติมโก้ อย่างต่อเนื่อง
- 7) พิจารณาให้ความเห็นชอบแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งให้ความเห็นชอบผลการประเมินเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาดำเนินการพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานที่ของคณะกรรมการ
- 8) พิจารณาแนวทางและแผนงานในการจัดอบรมและพัฒนากรรมการ

2. ด้านขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืน

- 1) กำกับดูแลและให้คำแนะนำเกี่ยวกับกรอบการบริหารด้านความยั่งยืน (Sustainability Management) ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล และทบทวนแนวทางการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และปัจจัยแวดล้อมที่ทำให้เปลี่ยนแปลง ดังนี้
 - พิจารณากำหนดปรัชญาและนโยบายการพัฒนายั่งยืน กลยุทธ์การดำเนินงานเพื่อนำไปสู่เป้าหมายและผลลัพธ์ทางธุรกิจ ทั้งมิติด้านเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาลของกลุ่มบริษัท เติมโก้
 - พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานพัฒนาความยั่งยืน (Sustainability Development Management :SDM) เพื่อร่วมรับผิดชอบและดำเนินงานต่าง ๆ และขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

- พิจารณาข้อกำหนดประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ (Materiality) และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายพัฒนาความยั่งยืนที่สอดคล้องกับกรอบแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเติมโก้ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
 - พิจารณากำหนดกรอบระยะเวลาในการดำเนินงานตลอดจนผู้รับผิดชอบในแต่ละด้านอย่างชัดเจน
- 2) กำกับดูแลการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้คำแนะนำและติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำกับดูแลให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม (Stakeholder Engagement) อย่างเหมาะสม ดังนี้
- กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนดำเนินการด้านพัฒนาความยั่งยืนผ่านคณะกรรมการพัฒนาความยั่งยืน (Sustainability Development Management : SDM)
 - พิจารณาให้คำแนะนำและพิจารณาอนุมัติรายงานการพัฒนาความยั่งยืน เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

3 ด้านนโยบายทรัพยากรบุคคลและวัฒนธรรมองค์กร

- 1) พิจารณาให้ความเห็นและเสนอแนะเกี่ยวกับนโยบายด้านทรัพยากรบุคคล เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการทำธุรกิจของกลุ่มบริษัทเติมโก้ ซึ่งรวมถึงการปรับปรุง และพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวนความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
- 2) กำหนดนโยบายและกำกับให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้มีอำนาจในการจัดการอื่น โดยระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน พร้อมจัดให้มีระบบพัฒนาบุคลากร เพื่อเตรียมความพร้อม
- 3) พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับแผนการปลูกฝัง และพัฒนาวัฒนธรรมองค์กร
- 4) มีอำนาจหน้าที่ในการขอข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และมีอำนาจในการเชิญผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมาร่วมประชุม เพื่อให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามที่จำเป็น
- 5) พิจารณาภารกิจในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและด้านการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนตลอดจนมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน สำหรับกลุ่มบริษัทเติมโก้ ทั้งหมดหรือบางส่วนได้ตามความเหมาะสมและตามที่เห็นสมควร
- 6) ดำเนินการอื่น ๆ ที่เห็นสมควรเพื่อให้การกำกับดูแลกิจการและการขับเคลื่อนกลุ่มบริษัทเติมโก้สู่ความยั่งยืน บรรลุเป้าหมายที่กำหนดหรือ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- 7) ดำเนินการใด ๆ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่กฎหมายประกาศ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือคำสั่งของทางการและหน่วยงานที่มีอำนาจควบคุมที่เกี่ยวข้องกำหนด
- 8) ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ อาจขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระทางวิชาชีพหรือแต่งตั้งคณะทำงาน เมื่อเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม รวมทั้งให้กรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ โดยเติมโก้เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจาก**กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน** ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR

Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารของเติมโก้ ตามนิยามในประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.23/2551 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งหมายถึงผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่สักระยะ และหมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีและการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายชื่อผู้บริหาร ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
2. นายไพฑูรย์ กำชัย	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ
3. ดร.ประสิทธิ์ชัย วีระยุทธวิไล	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านธุรกิจนวัตกรรมวิศวกรรมและปฏิบัติการ
4. นางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธวงศ์	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ
5. นายฉัตรชัย พิษพันธ์	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศและสนับสนุน
6. นายนิรันทร์ เอกนิพัทธ์	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานวิศวกรรม 2
7. นางสาววรรณฤติ สุวพันธ์	รองกรรมการผู้จัดการ สำนักงานตรวจสอบ
8. นายสุชาติ ก่อคุณากร	รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานวิศวกรรม 1
9. นายสุรบต วิสุทธิเมธากุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี บริหารการเงิน และงบประมาณ - CFO)

ทั้งนี้ ผู้บริหารของเติมโก้ไม่เคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่เติมโก้ ใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา และไม่ปรากฏว่ามีประวัติการทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 10 ปีที่ผ่านมาเกี่ยวกับ

- 1) การถูกพิพากษาว่ากระทำความผิดทางอาญา ยกเว้นที่เป็นความผิดอันเกิดจากการฝ่าฝืนกฎจราจร ความผิดลหุโทษ หรือความผิดในทำนองเดียวกัน
- 2) การถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์
- 3) การเป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท หรือห้างหุ้นส่วนที่ถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลาย หรือถูกพิทักษ์ทรัพย์

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) เพื่อบริหารอำนาจให้กระทำการแทนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารกิจการ (Executive) ในส่วนที่เกินอำนาจของฝ่ายจัดการ โดยไม่ต้องรอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ตัดสินใจ เนื่องจากงานบางส่วนดังกล่าวต้องดำเนินการอย่างรวดเร็ว เพื่อให้ทันกับการประกอบธุรกิจ หรือทำหน้าที่กลั่นกรองเรื่องราวต่าง ๆ ของฝ่ายจัดการที่เสนอให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย (Board Committee) พิจารณาคณะกรรมการบริหารจึงทำหน้าที่จัดการงานประจำบางส่วนด้วย

อนึ่ง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2565 มีมติปรับโครงสร้างคณะกรรมการบริหาร ตามข้อเสนอของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 เป็นต้นไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มี รายนามคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
2. นายไพฑูรย์ กำชัย	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ
3. ดร.ประสิทธิ์ชัย วีระยุทธวีไล	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านธุรกิจนวัตกรรมวิศวกรรมและปฏิบัติการ
4. นางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธวงศ์	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ

ขอบเขต และอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee : Ex-com)

คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee : Ex-com) เป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่คณะกรรมการบริษัทมอบอำนาจให้กระทำการแทนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารกิจการ (Execution) ในส่วนที่เกินอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer : CEO) และกรรมการผู้จัดการ (President : Managing Director) โดยไม่ต้องรอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ตัดสินใจ เนื่องจากงานบางส่วนดังกล่าวต้องดำเนินการอย่างรวดเร็ว เพื่อให้ทันกับการประกอบธุรกิจ และหรือทำหน้าที่กลั่นกรองเรื่องราวหรือประเด็นต่าง ๆ ของฝ่ายจัดการก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท และหรือคณะกรรมการชุดย่อย (Board Committee) พิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีอำนาจหน้าที่ในการบริหารจัดการงานประจำบางส่วนด้วย โดยขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร มีดังต่อไปนี้

- 1) พิจารณาและจัดทำนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงินและงบประมาณของกลุ่มบริษัท เติมโก้โดยพิจารณาถึงปัจจัยและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างเหมาะสม เพื่อนำเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และในกรณีที่สถานการณ์เปลี่ยนแปลง คณะกรรมการบริหารจะพิจารณาทบทวนการใช้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติให้เหมาะสมกับสถานการณ์นั้น ๆ
- 2) กำกับ ดูแล ตรวจสอบ และติดตามการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษา แนะนำการบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- 3) กำหนดโครงสร้างการบริหารงาน และนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัท การแต่งตั้งโยกย้ายผู้บริหารของแต่ละธุรกิจในกลุ่มบริษัท พิจารณาและติดตามแผนงานการสร้างผู้บริหารทดแทน รวมถึงแผนงานด้านกำลังคนและการกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนขั้นเลื่อนตำแหน่ง และหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของผู้บริหารและพนักงาน
- 4) ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนโครงการใหม่ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัท ลงทุนหรือร่วมทุนกับนิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใด ในรูปแบบที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการลงทุนของกลุ่มบริษัท เติมโก้ และ/หรือ กรอบงบประมาณการลงทุนที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการลงทุน เพื่อดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ตลอดจนถึงการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนดังกล่าว การเข้าทำนิติกรรม สัญญา และ/หรือการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือตามข้อบังคับบริษัท

- 5) ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนแต่ละธุรกิจ และรายงานผลรวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการทราบ
- 6) พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงการข้อเสนอหรือการเข้าทำธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงพิจารณาทางเลือกในการระดมทุน เมื่อมีความจำเป็น และเกินกว่าวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือที่กฎหมายและเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
- 7) พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกันและการอื่น รวมถึงการซื้อ ขาย และจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ ตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ตลอดจนถึงการเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอ / คำเสนอ ติดต่อกับหน่วยงานของรัฐ ส่วนราชการเพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่าง ๆ ของบริษัท และ/หรือการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือข้อบังคับบริษัท และตามอำนาจอนุมัติกระบวนกรหลักของ เติมโก้ (Delegation of Authority : DoA)
- 8) พิจารณาอนุมัติระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบายการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือการดำเนินการใด ๆ อันมีผลผูกพันบริษัท
- 9) กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กลุ่มบริษัท เติมโก้ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่องเป็นปกติ
- 10) กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายในการดำเนินงาน รวมถึงการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งกลุ่มบริษัท เติมโก้
- 11) ทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 12) รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและแผนจัดการความเสี่ยงที่สำคัญต่อกลุ่มบริษัท เติมโก้ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัท อย่างมีนัยสำคัญต่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
- 13) แต่งตั้ง และ/หรือมอบหมายให้ กรรมการบริหาร หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำการใด ๆ ที่อยู่ภายใต้ขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริหาร ตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไข เปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
- 14) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 15) พิจารณาและอนุมัติคู่มืออำนาจดำเนินการ เพื่อให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้ง และ/หรือ ผู้ที่ได้รับมอบอำนาจทราบขอบเขตความรับผิดชอบและอำนาจของตนเอง และเพื่อใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงานโดยมีหลักฐานอ้างอิง และเป็นไปตามขั้นตอนอย่างมีระบบ

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ใช้อำนาจหน้าที่บริหารจัดการ (Execution) และกำกับดูแลกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารทั่วไปของกลุ่มบริษัท เติมโก้ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบายกลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณดำเนินงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์สุจริต รักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่ เติมโก้ และผู้ถือหุ้น ไม่ทำการใด ๆ ที่มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอันขัดแย้งกับบริษัท และบริษัทย่อย ของกลุ่มบริษัท เติมโก้ อนุมัติแผนงาน (Action Plan) และควบคุมติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังต่อไปนี้

- (1) กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ โครงสร้าง และอำนาจบริหารงาน รวมทั้งรับผิดชอบในการจัดทำแผนกลยุทธ์ และแผนงบประมาณ ประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการนำเสนอ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) ควบคุม กำกับดูแล และดำเนินการ และ/หรือบริหารงานทั่วไป ตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- (3) เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัท เติมโก้ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบข้อกำหนด คำสั่ง มติ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (4) มีอำนาจกระทำการแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์ ต่อกลุ่มบริษัท เติมโก้
- (5) พิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติงานของแต่ละสาย สำนักงาน สายงานต่าง ๆ ของบริษัท ที่เกินอำนาจสั่งการ/อนุมัติ ของกรรมการผู้จัดการ สาย สำนักงาน สายงานนั้น
- (6) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัทกับเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในกลุ่มบริษัท เติมโก้
- (7) มอบหมายอำนาจหน้าที่ให้พนักงานระดับบริหารของบริษัทมีอำนาจกระทำการในเรื่องใดเรื่องหนึ่งหรือหลายเรื่องตามที่พิจารณาเห็นสมควร รวมทั้งเสนอชื่อผู้บริหารสูงสุดของสาย สายงาน สำนักงานหลัก ตามที่เห็นสมควรให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบและแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร ในคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)
- (8) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เติมโก้ และเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (9) เป็นตัวแทนของ เติมโก้ ในการประชาสัมพันธ์ต่อสาธารณะโดยเฉพาอย่างยิ่งในส่วนของการสร้างเครือข่ายความสัมพันธ์ และภาพลักษณ์ขององค์กรในระดับประเทศ และระดับสากล
- (10) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถเข้าประชุมหรืออนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่ได้นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) และอาจมีส่วนได้เสียหรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายหรือหลักเกณฑ์คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาอนุมัติได้

- (11) พิจารณออนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติ ตลอดจนการดำเนินงานที่เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทซึ่งมีเงื่อนไขทางการเงินค่าทั่วไปในวงเงินไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ภายใต้บังคับของหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มา จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมตลอดถึงอนุมัติรายการและธุรกรรมตามคู่มืออำนาจอนุมัติกระบวนการหลักของเดิมโก้ (Delegation of Authority : DoA) ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- (12) ดำเนินการให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มา จำหน่ายไป ซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนระเบียบของบริษัทซึ่งมีมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (13) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายและได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท
- (14) มอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลอื่นใด ปฏิบัติงานที่กำหนดในนามของ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ระบุไว้ในหนังสือมอบอำนาจของบริษัทและระเบียบกฎเกณฑ์ หรือมติของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้นต้องไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือความขัดแย้งไม่ว่าในรูปแบบใด ๆ กับบริษัท หรือบริษัทย่อย ในกรณีมีความขัดแย้ง ต้องเสนอธุรกรรมดังกล่าวให้ คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาและให้ความเห็นชอบ (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมปกติของบริษัทและมีหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length)

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ (Managing Director : MD)

กรรมการผู้จัดการของเดิมโก้ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของเดิมโก้ โดยร่วมบริหารกิจการตามแผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์สุจริต และรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่กลุ่มบริษัทเดิมโก้ และผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใด ๆ ที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ในลักษณะขัดแย้งกับกลุ่มบริษัทเดิมโก้ โดยกำหนดขอบเขตและอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ ดังนี้

- (1) ร่วมกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ เพื่อนำเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และในกรณีที่สถานการณ์เปลี่ยนแปลงจะพิจารณาทบทวนการใช้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติให้เหมาะสมกับสถานการณ์นั้น ๆ
- (2) เป็นผู้สื่อสารกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ ที่ได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ฝ่ายจัดการใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนงานและบริหารจัดการ
- (3) กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจตามที่ได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

- (4) กำกับดูแลภาพรวมของการบริหารจัดการด้านการเงิน การตลาด การผลิต ทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยง ระบบควบคุมภายใน และด้านปฏิบัติอื่น ๆ ของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ รวมทั้งจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง รอบคอบและซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของเติมโก้และเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้อง
- (5) พัฒนาและปรับปรุงการดำเนินการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ สนับสนุนการสร้างนวัตกรรมและธุรกิจใหม่ ที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่ม เพื่อให้กลุ่มบริษัทเติมโก้ เติบโตอย่างยั่งยืนและเป็นไปตามแผนกลยุทธ์ของเติมโก้
- (6) กำกับดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมและเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรทางด้านการดำเนินธุรกิจ วัฒนธรรมทางด้านจริยธรรม และวัฒนธรรมทางด้านความยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (7) ติดตามการวัดผลการดำเนินงานของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม โดยกำหนดให้มีรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงกำกับดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ และแนวปฏิบัติ
- (8) ร่วมกำหนดกฎระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวปฏิบัติ ข้อกำหนด สำหรับโครงสร้างองค์กรในตำแหน่งที่ไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก และเลิกจ้างพนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ไม่ได้อยู่ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการชุดย่อย
- (9) ร่วมกำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทน บำเหน็จรางวัล เงินโบนัส และปรับเงินเดือนสำหรับผู้บริหารและพนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อย ภายใต้กรอบและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้
- (10) สั่งการ ออกระเบียบ หลักเกณฑ์ ประกาศ และบันทึกภายในสำหรับการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของกลุ่มบริษัทเติมโก้ รวมทั้งรักษาระเบียบอันดีตามภายในองค์กร
- (11) เป็นตัวแทนของเติมโก้ในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการจัดการให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมสม่ำเสมอ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเป็นมาตรฐานและโปร่งใส
- (12) กรรมการผู้จัดการ ไม่สามารถเข้าประชุมหรืออนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่ได้นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) และอาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับเติมโก้ หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายหรือหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้พิจารณาอนุมัติไว้
- (13) พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติ ตลอดจนการดำเนินงานที่เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของเติมโก้ ซึ่งมีเงื่อนไขทางการเงินค่าทั่วไปในวงเงินไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ภายใต้ข้อบังคับของหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มา จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมตลอดถึงอนุมัติรายการและธุรกรรมตามคู่มืออำนาจกระบวนกรหลักของเติมโก้ (Delegation of Authority-DoA) ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

- (14) ดำเนินการให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงานก.ล.ต. รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายได้มา จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนระเบียบของบริษัทซึ่งมีมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (15) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายและได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท
- (16) มอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลอื่นใด ปฏิบัติงานที่กำหนดในนามของ/หรือกรรมการผู้จัดการ ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ระบุไว้ในหนังสือมอบอำนาจของบริษัท และระเบียบ กฎเกณฑ์ หรือมติของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้การมอบอำนาจของกรรมการผู้จัดการนั้น ต้องไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือความขัดแย้งไม่ว่าในรูปแบบใด ๆ กับบริษัทหรือบริษัทย่อย ในกรณีที่มีความขัดแย้ง ต้องเสนอธุรกรรมดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาและให้ความเห็นชอบ (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมปกติของบริษัทและมีหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length)

ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจากกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือกดที่ปุ่ม Click here



7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

นโยบายกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท

นโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ตอบแทนความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจตามกลยุทธ์ของบริษัท และตอบแทนผลงานที่ผู้บริหารและพนักงานได้สร้างให้กับบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ ได้ทำการทบทวนและอนุมัตินโยบายค่าตอบแทนผู้บริหาร และพนักงานเป็นประจำทุกปี โดยการกำหนดระบบบริหารค่าตอบแทนจะพิจารณาถึงด้านต่าง ๆ ดังนี้

การบริหารค่าตอบแทน โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน

- ค่าตอบแทนของผู้บริหาร และพนักงาน จะแปรผันตรงกับการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายตามกลยุทธ์ของบริษัท (Corporate Performance)
- การประเมินผลการปฏิบัติงานจะอยู่บนพื้นฐานของตัวชี้วัด ความสำเร็จในการดำเนินงาน ทั้งตัวชี้วัดทางด้านการเงินและด้านอื่น ๆ

การบริหารค่าตอบแทน ให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น

- การคัดเลือกกระบวนการวัดผลการปฏิบัติงานที่เหมาะสมกับแผนการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท และการสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น
- การทำให้เกิดความมั่นใจว่าตัวชี้วัดความสำเร็จที่ตั้งขึ้น มีความเหมาะสมกับขีดความสามารถในการดำเนินงานของบริษัท เป้าหมายของบริษัท และระดับผลการปฏิบัติงานที่มากขึ้น
- การสร้างการระดมทุนที่มั่นคง และมีแบบแผน เพื่อให้เกิดความมั่นใจในความสามารถในการลงทุนของบริษัท

การบริหารค่าตอบแทน ให้สามารถแข่งขันได้

- การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อทำให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทสามารถที่จะดึงดูด และรักษาพนักงานที่ดี มีศักยภาพ ให้มาทำงานและอยู่สร้างผลงานให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่อง
- การเชื่อมโยงสัดส่วนระหว่างค่าตอบแทนและผลการปฏิบัติงานอย่างมีนัยสำคัญ สำหรับทั้งผลตอบแทนรายปี และผลตอบแทนระยะยาว

โครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท

ประเภทของค่าตอบแทน ซึ่งจ่ายให้กับผู้บริหาร และพนักงานโดยผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

1. ค่าตอบแทนโดยตรง (Direct Compensation)

- 1.1 เงินเดือน (Salary)
- 1.2 ค่าจ้าง (Wage)
- 1.3 โบนัส (Bonus)
- 1.4 ผลตอบแทน (Incentive Pay)
- 1.5 ค่าตอบแทนในอนาคต (Deferred Pay)

2. ค่าตอบแทนโดยอ้อม

- 2.1 สวัสดิการ (Welfare)
- 2.2 ผลประโยชน์ (Benefit/ Perquisite)
- 2.3 สิทธิประโยชน์ (Personal Right)

ค่าตอบแทนซึ่งจ่ายให้กับผู้บริหาร ผู้มีอำนาจในการจัดการและพนักงานโดยผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท จะประกอบสององค์ประกอบ ดังนี้



• ค่าตอบแทนและผลประโยชน์แบบคงที่

เงินเดือน

ระดับของค่าตอบแทนที่ได้รับ เป็นไปตามหน้าที่ความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน ประสบการณ์และทักษะความชำนาญ เฉพาะตัวบุคคล ซึ่งทำการจ่ายเป็นเงินสดเข้าบัญชีทุกเดือน โดยจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี จากการพิจารณาผลการปฏิบัติงานและอัตราการขึ้นเงินเดือนในตลาดแรงงาน

ผลประโยชน์อื่นและผลประโยชน์พิเศษ

วัตถุประสงค์หลักของการให้ผลประโยชน์อื่น และผลประโยชน์พิเศษ คือการสร้างความมั่นคงปลอดภัยให้กับพนักงาน และช่วยเหลือในกรณีพนักงานสูงอายุ ประสบปัญหาด้านสุขภาพ ทุพพลภาพ หรือเสียชีวิต โดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และประกันสุขภาพและสวัสดิการต่าง ๆ สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในตลาดแรงงานและตามที่กฎหมายกำหนด

• ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน

โบนัสตามผลงาน

เป็นรางวัลตอบแทนที่แปรผันตามความสำเร็จของผลงานในระยะสั้น เมื่อเปรียบเทียบกับแผนงานประจำปีที่กำหนดไว้ โดยเทียบเคียงกับค่าตอบแทนในตลาดแรงงานในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เงินโบนัสตามผลงานนี้ส่วนหนึ่งจะเป็นแบบคงที่ และ อีกส่วนจะผูกกับดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) ประจำปี ซึ่งเป็นผลรวมจากตัววัดที่หลากหลาย และมีการถ่วงน้ำหนักตามความสำคัญของแต่ละปัจจัย โดยเป็นการตัดสินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของบริษัท และของพนักงานรายบุคคล รวมทั้งโบนัสที่จะได้รับ

- **ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน**

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินพิเศษนอกเหนือจากโบนัสตามผลงานค่าตอบแทนพิเศษนี้เป็นตัวผลักดันให้เกิดผลงานที่เป็นรากฐานของบริษัท (Core Business) โดยยึดหลักมูลค่ารวมทางเศรษฐกิจของบริษัท ซึ่งเป็นผลประโยชน์ร่วมระหว่างผู้บริหารและผู้ถือหุ้น ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินพิเศษส่วนหนึ่งจะถูกจ่ายออกเป็นเงินสด ซึ่งถือเป็นมูลค่าเชิงบวกในปัจจุบัน ส่วนรางวัลที่เหลือจะถูกยกไปรวมไว้ในบัญชีสะสม อย่างไรก็ตามเงินรางวัลสะสมนี้อยู่ในกฎการเรียกคืนที่เชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงาน และอาจมีมูลค่าลดลงหากผลการปฏิบัติงานไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ในปีนั้น ๆ

- **ค่าตอบแทนที่เป็นหุ้น**

การให้มีส่วนร่วมในการถือหุ้น มุ่งเน้นเป็นค่าตอบแทนในระยะยาว เพื่อส่งเสริมให้ผู้บริหารสร้างความเจริญเติบโตที่ยั่งยืนให้กับบริษัท สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น ทั้งยังเป็นการสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการเป็นเจ้าของ และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีคุณค่าของบริษัท การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานที่มีภาระผูกพันโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (Share Based Payment) หรือการจ่ายเงินสมทบเพื่อซื้อหุ้นของบริษัท เป็นการแสดงความขอบคุณพนักงานและสร้างขวัญกำลังใจ แรงจูงใจ สำหรับความทุ่มเทในการทำงานที่มีส่วนช่วยเป็นอย่างสูงในการทำให้บริษัทเจริญรุ่งเรืองและประสบความสำเร็จ

นโยบายการบริหารค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหาร (Executive Compensation Management policy)

นโยบายการบริหารค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหาร มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหาร บริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว โดยแปรผันตรงกับการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายตามกลยุทธ์ของบริษัท (Corporate Performance)

ผู้บริหาร ตามนโยบายนี้ หมายถึง

1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
 2. กรรมการผู้จัดการ (Managing Director : President)
 3. รองกรรมการผู้จัดการ/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส (SEVP/FSEVP)
 4. ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ/ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส (EVP/FEVP)
 5. ผู้บริหารในระดับ SEVP และ EVP ซึ่งมีตำแหน่งเทียบเท่ารองกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือผู้ซึ่งมีตำแหน่งเทียบเท่าที่เรียกชื่ออย่างอื่น
 6. ผู้บริหารในระดับ FSVP/SVP ที่ทำหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการ หรือมีส่วนช่วยในการบริหารงานใด ๆ
- เยี่ยงผู้บริหาร และให้รวมถึงบุคคลในคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

ทั้งนี้ให้ครอบคลุมผู้บริหารตามสัญญาจ้างแบบมีกำหนดระยะเวลาและไม่มีกำหนดระยะเวลาด้วยคณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายการบริหารค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารข้างต้น ดังนี้

1. **การบริหารค่าตอบแทน** พิจารณาตามความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น และผลการดำเนินงานระยะยาว โดยแปรผันไปตามความสามารถในการบริหารกิจการให้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร ที่ตกลงร่วมกันไว้แล้ว ดังนี้
 - 1.1 กำหนดกระบวนการวัดผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารอย่างเหมาะสม มีความสอดคล้องกับแผนการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว มีความเชื่อมโยงกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท และการสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนให้กับบริษัท
 - 1.2 การกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารต้องมั่นใจได้ว่าจะมีความเหมาะสม สอดคล้องกับขีดความสามารถในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยเป้าหมายต่าง ๆ นั้น จะต้องเป็นเป้าหมายที่แสดงถึงความเจริญก้าวหน้าในการประกอบกิจการของบริษัท
 - 1.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานผู้บริหารจะอยู่บนพื้นฐานของตัวชี้วัดความสำเร็จในการดำเนินงาน ทั้งตัวชี้วัดทางการเงิน เช่น ผลกำไรของกิจการ (EBITDA) ผลลัพธ์จากการประกอบกิจการในระยะยาว เช่น มูลค่าหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ และตัวชี้วัดด้านอื่น ๆ เช่น การตอบสนองนโยบายของคณะกรรมการบริษัท การพัฒนาธุรกิจใหม่ การบริหารความเสี่ยง และการดำเนินนโยบายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Environmental Social and Governance : ESG) เป็นต้น
2. **การจ่ายค่าตอบแทน** พิจารณาคำนิ่งถึงปัจจัยในการประเมินผลงาน โครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหาร ให้สามารถแข่งขันได้ในระดับที่เทียบเคียงได้โดยประมาณ สำหรับกลุ่มธุรกิจ อุตสาหกรรมแบบเดียวหรือใกล้เคียงกัน

เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทสามารถที่จะดึงดูด และรักษาผู้บริหารที่ดี มีศักยภาพให้ทำงาน และอยู่สร้างผลงานให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่อง กับสามารถเชื่อมโยงสัดส่วนระหว่างค่าตอบแทน และผลการปฏิบัติงานอย่างมีนัยสำคัญ สำหรับทั้งผลตอบแทนรายปี และผลตอบแทนระยะยาว จึงได้กำหนดโครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารไว้ ดังนี้

1. **ค่าตอบแทนที่จ่ายเป็นเงินเดือน ค่าจ้าง สวัสดิการ และผลประโยชน์ แบบคงที่** ประกอบด้วย
 - 1.1 **เงินเดือน (Salary)**
ระดับของค่าตอบแทนที่ได้รับ เป็นไปตามหน้าที่ความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน ประสบการณ์และทักษะ ความชำนาญเฉพาะตัวบุคคล ซึ่งทำการจ่ายเป็นเงินสดเข้าบัญชีทุกเดือน โดยจะมีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี จากผลการปฏิบัติงาน ภาวะเงินเฟ้อ และอัตราการเปลี่ยนแปลงค่าจ้างในตลาดแรงงาน
 - 1.2 **ค่าจ้าง (Wage)**
จ่ายให้กับผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน หรือตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยง การปฏิบัติงาน ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ค่าเบี้ยกันดาร ค่าปฏิบัติงานล่วงเวลา หรือ ในวันหยุด เป็นต้น
 - 1.3 **สวัสดิการ (Welfare)**
ได้แก่ การประกันชีวิต การประกันสุขภาพ การตรวจสุขภาพประจำปี การจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สิทธิการลาหยุดโดยได้รับค่าจ้าง การจ่ายเงินสมทบกองทุนประกันสังคม และสวัสดิการอื่น ๆ ทั้งนี้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบปฏิบัติ ที่ได้กำหนดไว้

1.4 ผลประโยชน์ (Benefit / Perquisite)

ได้แก่ ผลประโยชน์ที่จ่ายให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร เป็นประจำ เพื่อวัตถุประสงค์ในการสนับสนุนการบริหารธุรกิจ ตามตำแหน่งหน้าที่ เช่น ค่ารับรองรายเดือน ค่าเช่าบ้าน ค่าพาหนะ รถประจำตำแหน่ง ค่าตำแหน่ง ค่าวิชาชีพ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบปฏิบัติ ที่ได้กำหนดไว้

2. ค่าตอบแทนที่เชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงาน และผลประกอบการของบริษัท

2.1 เงินโบนัส (Bonus)

ได้แก่ เงินค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัท ได้จัดสรรให้กับพนักงาน โดยพิจารณาจากผลประกอบการในแต่ละปีของบริษัท การกำหนดจำนวนเงินโบนัสในแต่ละปีว่าจะมีหรือไม่ เป็นจำนวนเท่าใด ขึ้นอยู่กับผลประกอบการในปีนั้น ๆ ส่วนการจัดสรรเงินโบนัสให้กับผู้บริหารนั้น จะต้องพิจารณาจากการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานบริหารเป็นรายบุคคล (Performance Bonus) ซึ่งจะแตกต่างจากการจัดสรรเงินโบนัสให้กับพนักงานกลุ่มอื่น ๆ ที่อาจมีทั้งโบนัสคงที่ (Fixed Bonus) และ โบนัสตามผลงาน (Performance Bonus) ก็ได้

2.2 เงินผลตอบแทน (Incentive Pay)

ได้แก่ เงินตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดไว้ เป็นรางวัลที่จ่ายให้กับผลการปฏิบัติงานของพนักงาน อย่างเฉพาะเจาะจง เป็นครั้งคราวไป เช่น ส่วนแบ่งรายได้จากการขาย ค่าธรรมเนียม ค่านายหน้า ส่วนแบ่งจากผลกำไร เป็นต้น การจัดสรรเงินผลตอบแทนนี้ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบ

2.3 ค่าตอบแทนในอนาคต (Deferred Pay)

ได้แก่ ค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดไว้ เพื่อตอบแทนแก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร จากผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร และผลประกอบการของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร อยู่บริหารงานให้กับบริษัท ในระยะยาว คณะกรรมการบริษัท จะมีการจัดสรรหรือดเว้น การจัดสรรผลตอบแทนให้เป็นรายปี โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร จะได้รับ เมื่อปฏิบัติครบตามเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดไว้

2.3.1. ค่าตอบแทนเป็นเงิน (Cash Deferred Pay)

เป็นเงินที่คณะกรรมการบริษัท จัดสรรมาจากผลกำไรสิ้นปีบัญชีของบริษัท (EBITDA) เพื่อนำมาแบ่งให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร ตอบแทนการบริหารงานในรอบปีที่ผ่านมา (Profit Sharing) แต่จะยังไม่ได้รับ จนกว่าจะพ้นสภาพการเป็นพนักงาน หรือเกษียณอายุงาน หรือครบตามเงื่อนไขเวลาที่กำหนดไว้

ในกรณีที่ในปีใด ๆ ผลประกอบการของบริษัท ไม่เป็นไปตามเป้าหมายและแผนธุรกิจที่ได้กำหนดไว้ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร มีการบริหารงานผิดพลาด หรือมีพฤติกรรมที่ไม่สอดคล้องกับวัฒนธรรม และค่านิยมของบริษัท คณะกรรมการบริษัท อาจไม่มีการจัดสรรค่าตอบแทนส่วนนี้ รวมถึง อาจเรียกคืนเงินค่าตอบแทนบางส่วน หรือทั้งหมด ที่ได้จัดสรรไว้ในปีก่อนหน้านี้ จ่ายคืนกลับให้บริษัท ก็ได้ ทั้งนี้เป็นไปตามข้อตกลง และเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบ (Claw Back Provision)

2.3.2. ค่าตอบแทนเป็นหุ้นหรือใบสำคัญแสดงสิทธิของบริษัท

เป็นการให้ความสำคัญกับผู้บริหารซึ่งเป็นทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพและสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ ราคาหุ้นและส่วนของผู้ถือหุ้น กับเป็นการสร้างแรงจูงใจการบริหารงานและรักษาบุคลากรไว้กับบริษัทในระยะยาว (Long Term Incentive) โดยใช้รูปแบบของโครงสร้างสะสมหุ้น สำหรับพนักงานบริษัทจดทะเบียน (Employee Joint Investment Program : EJIP) หรือโครงการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อพนักงาน (Employee Stock Option Program : ESOP) ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น

การให้มีส่วนร่วมในการถือหุ้น มุ่งเน้นเป็นค่าตอบแทนในระยะยาว เพื่อส่งเสริมให้ผู้บริหารสร้างความเจริญเติบโตที่ยั่งยืนให้กับบริษัท สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น ทั้งยังเป็นการสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการเป็นเจ้าของ และรักษาไว้ ซึ่งพนักงานที่มีคุณค่าของบริษัท การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานที่มีภาระผูกพันโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (Share Based Payment) หรือการจ่ายเงินสมทบเพื่อซื้อหุ้นของบริษัทเป็นการแสดงความขอบคุณสร้างขวัญกำลังใจและแรงจูงใจพนักงาน สำหรับความทุ่มเทในการทำงานที่มีส่วนช่วยเป็นอย่างสูงในการทำให้บริษัทเจริญรุ่งเรืองและประสบความสำเร็จ



7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณานำเสนอค่าตอบแทนของผู้บริหารที่เหมาะสมเพื่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ตามนโยบายการบริหารค่าตอบแทนของผู้บริหาร โดยค่าตอบแทนของผู้บริหาร รวมถึงค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง (SEVP) เชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวที่สะท้อนการเป็นกิจการที่มั่นคงและยั่งยืน โดยผ่านตัววัดที่กำหนด 3 ด้านได้แก่ 1) ด้านการบรรลุเป้าหมายรายได้จากการดำเนินงาน กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน และการพัฒนากระบวนการบริหารโครงการและการบริหารความเสี่ยงหรือ Ultimate KPI 2) ด้านความรับผิดชอบของตำแหน่งงานซึ่งสะท้อนศักยภาพในการวางแผนกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกลยุทธ์ การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน การพัฒนาบุคลากร หรือ Performance KPI และ 3) ด้านความเป็นผู้นำ ความสำนึกความรับผิดชอบต่อ การแก้ปัญหาและตัดสินใจ การพัฒนาตนเองและการนำคน หรือ Individual KPI และตัววัดในการเป็นกิจการที่มั่นคงยั่งยืน ได้แก่ ด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม เช่นการเติบโตของรายได้ กำไรสุทธิต่อสินทรัพย์ กำไรสุทธิต่อส่วนของเจ้าของ ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงานสุทธิ ความพึงพอใจของลูกค้า การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ความพึงพอใจของพนักงาน รวมถึงผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานของบริษัทในระดับเดียวกันในทุกมิติ เช่น การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและการดำเนินธุรกิจ อย่างยั่งยืนในระยะยาว เป็นต้น

ระหว่างปี 2565 และ 2566 ค่าตอบแทนประจำของผู้บริหารระดับสูง (รวมประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ) คิดเป็นร้อยละ 12.80 และ 13.54 ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนรวมทั้งหมด จำนวน 223.02 ล้านบาท และ 233.38 ล้านบาท โดยค่าตอบแทนประจำของพนักงานระดับอื่นรวม คิดเป็นร้อยละ 87.20 และ 86.46 ตามลำดับ

ส่วนค่าตอบแทนประจำของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ คิดเป็นร้อยละ 27.68 และ 14.66 เมื่อเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารตามนโยบายบริหารค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหาร โดยค่าตอบแทนประจำของผู้บริหารระดับอื่นรวม คิดเป็นร้อยละ 72.32 และ 85.34

รายละเอียดค่าตอบแทนของผู้บริหารในรอบปี 2566 ประกอบด้วย

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ผู้บริหารตามนโยบายการบริหารค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารของบริษัทซึ่งหมายถึงผู้บริหารระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการหรือเทียบเท่าขึ้นไป รวมทั้งสิ้น 16 คน ได้รับค่าตอบแทน ในรูปแบบของเงินเดือน ค่าตอบแทนตามตำแหน่งงาน โบนัสตามผลงานและผลประโยชน์ต่าง ๆ เป็นจำนวนทั้งสิ้น 49.32 ล้านบาท ในจำนวนนี้รวมค่าตอบแทนผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการหรือเทียบเท่าขึ้นไป 9 คน ซึ่งได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบของเงินเดือน ค่าตอบแทนตามตำแหน่งงาน โบนัสตามผลงาน รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 32.95 ล้านบาท

2. ค่าตอบแทนอื่น ๆ

ผู้บริหารตามนโยบายการบริหารค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารของบริษัทซึ่งหมายถึงผู้บริหารระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการหรือเทียบเท่าขึ้นไป รวมทั้งสิ้น 16 คน ได้รับเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของบริษัท รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 0.554 ล้านบาท ซึ่งผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการหรือเทียบเท่าขึ้นไป จำนวน 9 คน ได้รับเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของบริษัทรวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 0.325 ล้านบาท ทั้งนี้มีผู้บริหารที่ว่างตามสัญญาจ้าง จำนวน 4 คน ไม่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

เด็มโก้ เชื่อว่าบุคลากรเป็นหัวใจสำคัญของความสำเร็จ การเติบโต และความยั่งยืนขององค์กร การพัฒนา และการสร้างความผูกพันของพนักงาน การบริหารงานบุคคล จึงเป็นสิ่งที่ต้องให้ความสำคัญเป็นอันดับต้น

จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีพนักงานและลูกจ้างทั้งสิ้นจำนวน 383 คน แบ่งเป็นพนักงานประจำจำนวน 336 คน และลูกจ้าง จำนวน 47 คน แบ่งตามสายต่าง ๆ ดังนี้

สายงาน	ปี 2566
สำนักงานกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท*	11
สำนักงานตรวจสอบ	10
สายวิศวกรรม 1	136
สายวิศวกรรม 2	67
สายกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ	11
สายการตลาดและนวัตกรรมวิศวกรรม	125
สายสนับสนุนธุรกิจ	23
รวม	383

*รวมผู้บริหารและสายงานบริหารความเสี่ยง

สำหรับบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยมีพนักงานและลูกจ้างประจำ รวมทั้งสิ้น 270 คน แบ่งเป็นพนักงานประจำ 142 คน และลูกจ้าง จำนวน 128 คน

โดยในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานที่มีนัยสำคัญ

ค่าตอบแทนของพนักงาน

ในปี 2566 บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานและลูกจ้างเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 280.76 ล้านบาท โดยผลตอบแทนดังกล่าวรวมถึงเงินเดือน ค่าล่วงเวลา ค่าครองชีพ ค่าเบี้ยกันดารต่างจังหวัด เงินโบนัสและเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ แบ่งตามประเภท ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	เด็มโก้	บริษัทย่อย
เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าครองชีพ	176,804,183.13	60,312,033.36
ค่าตอบแทนพนักงานอื่น ๆ	14,292,836.24	1,404,689.29
อื่น ๆ	21,033,315.24	6,918,009.78
รวม	212,130,334.61	68,634,732.43

ในระหว่างปี 2566 บริษัทมีคดีแรงงาน จำนวน 4 คดี สิ้นสุดการพิจารณาของศาลแล้วทั้ง 4 คดี

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เติมโก้ มีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบโดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance : “ESG”) และใช้หลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นแนวทางการลงทุนนำไปสู่ประโยชน์ที่ดีที่สุดในระยะยาวสำหรับสมาชิกกองทุนหรือพนักงานของบริษัท เนื่องจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพถือเป็นกองทุนการออมเพื่อการเกษียณอายุของพนักงาน นอกจากนี้ยังสนับสนุนให้บริษัทจัดการกองทุนให้สิทธิพนักงาน ในการเลือกรูปแบบการออมให้ตรงกับวัตถุประสงค์การออมของพนักงานแต่ละคน (Employee Choice) และรณรงค์ส่งเสริมให้พนักงานสมัครเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทั้งนี้ ในปี 2566 มีพนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนทั้งสิ้น 265 คน หรือคิดเป็นร้อยละ 78.64 จากจำนวนพนักงานทั้งหมด และมีเงินสะสมและเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นจำนวนเงินรวม 11.53 ล้านบาท

นโยบายด้านการบริหารงานบุคคล

เติมโก้ตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีความสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโต ซึ่งความท้าทายขององค์กรคือการเตรียมความพร้อมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ ภายใต้สภาวะการเปลี่ยนแปลงของโลกที่ไม่หยุดนิ่ง ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทักษะ ความรู้ ความสามารถของพนักงาน รวมถึงการสร้างความมุ่งมั่นและความผูกพันของพนักงาน

นโยบายด้านการบริหารงานบุคคล กลุ่มบริษัทเติมโก้ มุ่งเน้นข้อปฏิบัติในด้านสำคัญต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับทรัพยากรบุคคล คือ

- (1) การเลือกสรรพนักงานที่มีศักยภาพและมีคุณธรรมที่ดี
- (2) การธำรงรักษาทรัพยากรบุคคล
- (3) การประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใสและยุติธรรม
- (4) การพัฒนาทรัพยากรบุคคล
- (5) การส่งเสริมธรรมาภิบาลและจริยธรรมแก่บุคลากรของกลุ่มบริษัทเติมโก้
- (6) นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

โดยมีข้อปฏิบัติในนโยบายดังกล่าว คือ

- (1) การสรรหาและคัดเลือกบุคลากรเข้าทำงานโดยไม่จำกัด อายุ เพศ เชื้อชาติ สัญชาติ ความพิการ ศาสนา โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่ต้องการตามตำแหน่งงานที่รับสมัคร
- (2) การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับชายและหญิงที่เท่าเทียมกันในลักษณะงานมีคุณค่าเท่ากัน
- (3) การพัฒนาบุคลากรอย่างทั่วถึง เสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของตำแหน่งและความก้าวหน้าในสายอาชีพ
- (4) การกำหนดและเปิดเผยหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานให้เป็นที่ยอมรับ และเปิดเผยผลการประเมินการปฏิบัติงานให้พนักงานทราบอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม
- (5) การส่งเสริมให้พนักงานมีความก้าวหน้าในสายงานอาชีพด้วยการพัฒนาฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง
- (6) การส่งเสริมให้พนักงานเติบโตอย่างยั่งยืนด้านคุณธรรม จริยธรรมในบุคคลเพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาให้เป็นคนดีและคนเก่ง พัฒนาความรู้ ความเข้าใจและมีทัศนคติที่ดีต่องานและบริษัท รวมทั้งส่งเสริมให้มีการแสดงออกถึงการมีคุณธรรมจริยธรรมในเชิงพฤติกรรม

เครื่องมือที่เติมโก้ใช้ในการพัฒนาศักยภาพพนักงานมุ่งเน้นในการพัฒนาองค์ความรู้ (Knowledge) และทักษะ (Skill) รวมทั้งมีการปฐมนิเทศพนักงานเพื่อให้พนักงานได้เรียนรู้พฤติกรรมและทัศนคติที่สอดคล้องไปกับวัฒนธรรมองค์กรจากนั้นฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคลจะติดตามการประเมินผลการทำงาน (On the Job Training) เพื่อประเมินความพร้อมของการทำงาน และประสิทธิภาพการทำงานของพนักงานใหม่ทุกระดับ พร้อมทั้งมีการจัดทำแผนการเสริมสร้างศักยภาพให้กับพนักงานทั้ง Re-Skill & Up-Skill เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานได้พัฒนาความรู้และทักษะการทำงานได้ด้วยตนเอง และพัฒนาความรู้ความสามารถให้สอดคล้องกับลักษณะงานของพนักงาน

เป้าหมายการพัฒนาบุคลากร

มุ่งเน้นถึงการพัฒนาบุคลากรทุกระดับให้มีความรู้ ความสามารถ ทักษะที่ดี และมีพฤติกรรมที่สอดคล้องกับค่านิยมหลักขององค์กร พร้อมทั้งจะปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงมีความพร้อมในการพัฒนาความรู้ความสามารถให้มีทักษะหลากหลาย (Multi Skill) ที่สามารถปรับตัวให้เข้ากับการเปลี่ยนแปลงในยุคสังคมดิจิทัล โดยมีเป้าหมาย คือ

- (1) บุคลากรทุกระดับได้รับการพัฒนาความรู้ความสามารถ ทักษะและทัศนคติตามมาตรฐานกรอบสมรรถนะ
- (2) บุคลากรทุกระดับได้รับการส่งเสริมพฤติกรรมค่านิยมหลักขององค์กร
- (3) บริหารจัดการความรู้ภายในองค์กรเพื่อสร้างองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้

เติมโก้ให้ความสำคัญกับการพัฒนากรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน จึงมีแนวทางพัฒนาบุคลากรของเติมโก้ ดังนี้

1. การพัฒนากรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ในปี 2566 มีกรรมการเข้าร่วมสัมมนาและเข้าอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่อบรมปี 2566
นายปริญญ์ ผลนิเวศ	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	<ul style="list-style-type: none"> บทบาท หน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียน โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE 42) – IOD The Role of Audit Committee - IOD
ดร.บัณฑิต อ่าวสถาพร	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	<ul style="list-style-type: none"> Director Certification Program (DCP On-site) – IOD Advanced Audit Committee Program (AACCP) - IOD
นายมนูญ มนุสุข	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร	<ul style="list-style-type: none"> Independent Director Forum 2023 : ป้องกันทุจริตในองค์กร - IOD

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	หลักสูตรที่อบรมปี 2566
นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการ ลงทุน กรรมการบริหารความเสี่ยง องค์กร กรรมการกำกับดูแลกิจการและ ความยั่งยืน	<ul style="list-style-type: none"> Hot Issue for Director Climate Governance - IOD

2. การพัฒนาผู้บริหาร

เติมโก้ มีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารของบริษัทได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย โดยในปี 2566 มีผู้บริหารได้เข้าร่วมอบรม สัมมนาหลักสูตรต่าง ๆ ทั้งภายนอกและภายใน อาทิ

ด้านกลยุทธ์และการดำเนินธุรกิจ

- จัดอบรม “Digital Transformation Trends & Journey: The Secret Sauce of Driving Successful Digital Transformation” โดย ดร.นเรนทร์ ชูติจิรวงศ์ (Executive Director Deloitte Thailand) เพื่อให้เข้าใจถึงการเปลี่ยนแปลงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในโลกดิจิทัล และสามารถกำหนดทิศทางกลยุทธ์ด้านดิจิทัลให้กับองค์กรให้สามารถแข่งขันและก้าวทันภายใต้กระแสการเปลี่ยนแปลงของโลกดิจิทัล
- การจัดการน้ำและเมืองสมัยใหม่ (Smart Water & Smart City Management) โดยการประสานครหลวงมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์และสำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล (DEPA)
- หลักสูตรนักบริหารระดับสูงด้านการพัฒนาธุรกิจอุตสาหกรรมและการลงทุน (วธอ.) โดย รศ.ดร.สมชาย ภาคาสน์ วิวัฒน์ สถาบันวิทยาการธุรกิจและอุตสาหกรรม
- วิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วสพ.รุ่นที่ 10) คณะรัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- HR for Business Leader โดย ดร.ฮาราลด์ ลิงค์ สถาบันเสริมศึกษาและทรัพยากรมนุษย์
- การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 22 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรการพัฒนาภาวะผู้นำ สู่มุ่งเป้าหมายอันเป็นเลิศ โดยศูนย์นวัตกรรมทางธุรกิจและบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

ด้านบริหารความเสี่ยงองค์กร

- การบริหารความเสี่ยงและกลยุทธ์องค์กรด้วยมาตรฐาน COSO ERM 2017 โดย อ.จิรพร สุเมธีประสิทธิ์ สำนัก สิริพัฒนา สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- หลักการทั่วไปของการบริหารสัญญา และความเสี่ยงของงานก่อสร้าง โดย ดร.มงคล อัสวดีลฤทธิ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- Transfer Pricing กฎหมายและการปฏิบัติ โดย อ.จิตรา ณีชนะนันท์ สภาวิชาชีพบัญชี
- เทคนิคการกำหนด KCLs และ KRIs รองรับแผนบริหารความเสี่ยงที่เชื่อมกับการควบคุมภายใน

ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- Corporate Governance for Executives (CGE22/2023) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Subsidiary Governance Program SGP Online โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตรธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม โดยกรมส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อม
- ทบทวนจริยธรรมและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ และกำหนดให้ทดสอบความรู้ ความเข้าใจในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้ผู้บริหารยึดถือเป็นแนวทางการปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารงานของบริษัท อย่างมีประสิทธิภาพ และมีความโปร่งใส สอดคล้องตามข้อกำหนดของบริษัท
- ร่วมฟังบรรยายการเสริมสร้างภูมิต่อต้านการทุจริต การให้และรับสินบน โดย คุณสุวนา สุวรรณจุฑา คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ปปช.)

ด้านอื่น ๆ

- โครงการพัฒนาวิชาชีพนักลงทุนสัมพันธ์ โดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

3. การพัฒนาพนักงาน

- (1) จัดอบรม “Digital Transformation Trends & Journey: The Secret Sauce of Driving Successful Digital Transformation” โดย ดร.นเรนทร์ ชุติจิรวงศ์ (Executive Director Deloitte Thailand) เพื่อให้เข้าใจถึงการเปลี่ยนแปลงและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นในโลกดิจิทัล และสามารถกำหนดทิศทางกลยุทธ์ด้านดิจิทัลให้กับองค์กรให้สามารถแข่งขันและก้าวทันภายใต้กระแสการเปลี่ยนแปลงของโลกดิจิทัล
- (2) จัดอบรมหลักสูตร “การพัฒนาภาวะผู้นำ” สู่เป้าหมายอันเป็นเลิศ โดยร่วมกับศูนย์นวัตกรรมทางธุรกิจและบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ เพื่อพัฒนาทักษะการบริหารด้าน Soft Skill ที่จำเป็น ได้แก่ การแก้ปัญหาและตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกลยุทธ์ การริเริ่มและสร้างสรรค์ และการสำนึกความรับผิดชอบและการพัฒนาตนเอง
- (3) จัดอบรมสัมมนา “การสร้างแรงงานสัมพันธ์ในองค์กร” โดยการประยุกต์ใช้กฎหมายอย่างสร้างสรรค์ สามารถนำนโยบายด้านแรงงานสัมพันธ์ไปสู่การปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ โดย คุณบัณฑิต อธิธีธรณนที ประธานสภาองค์การนายจ้างผู้ประกอบการค้าไทย
- (4) จัดอบรมสัมมนา “Operation Excellence” เพื่อเป็นการสนับสนุนกลยุทธ์ การพัฒนากระบวนการทำงานสู่ความเป็นเลิศ และพัฒนาทักษะบุคลากรอย่างรอบด้าน (Hard Skill & Soft Skill) โดยจัดขึ้น ณ โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า จ.นครนายก
- (5) ให้ความสำคัญกับการพัฒนาองค์ความรู้ด้านเทคโนโลยี และนวัตกรรมให้ทันสมัย โดยจัดให้มีการศึกษาดูงาน ณ เมืองอัจฉริยะวังจันทร์วัลเลย์ จ.ระยอง ซึ่งมีแหล่งศึกษาเรียนรู้แบบครบวงจร สามารถนำมาบูรณาการต่อยอดธุรกิจและบริการต่าง ๆ ขององค์กรได้
- (6) จัดอบรมการเสริมสร้างแนวคิดการจัดทำ Risk Strategic Plan ที่มีเป้าหมายความเสี่ยงและเกณฑ์ความเสี่ยงที่ชัดเจนคู่ขนานกับกลยุทธ์องค์กร และแนวทางการจัดการทำแผนกลยุทธ์ความเสี่ยงในระดับเดียวกับกลยุทธ์ เพื่อรองรับต่อความคาดหวังและความท้าทายในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร โดยสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

- (7) จัดอบรมเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ หลักการบริหารสัญญาและการบริหารความเสี่ยงในงานก่อสร้าง รวมถึงขั้นตอนการออกแบบ การคิดราคา การควบคุม งานก่อสร้าง และการตรวจรับงานอย่างเป็นระบบ การควบคุมค่าใช้จ่ายในการก่อสร้าง การควบคุมคุณภาพการก่อสร้าง และวิธีปฏิบัติในการบริหารจัดการงบประมาณ โดย ดร.มงคล อัสวดีลฤทธิ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- (8) ร่วมฟังบรรยายการเสริมสร้างภูมิต่อต้านการทุจริตการให้และรับสินบน โดยเชิญ คุณสุวนา สุวรรณจุฑา คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ มาบรรยายเพื่อเสริมสร้างวัฒนธรรมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นอกจากนี้ เติมโก้จัดให้มีการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติ เพื่อให้พนักงานใหม่มีความเข้าใจในวิสัยทัศน์ ค่านิยม นโยบายและทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท จรรยาบรรณจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ความปลอดภัยในการทำงาน ระบบบริหารคุณภาพ (ISO9001 : 2015) และสวัสดิการที่พนักงานพึงได้รับ รวมถึงการร่วมกิจกรรมภาคสนามเพื่อสร้างเสริมพฤติกรรมบุคลากรให้สอดคล้องกับค่านิยมหลัก IDEMCO ส่งเสริมการทำงานร่วมกันเป็นทีมและปลูกฝังความรักในองค์กรอย่างยั่งยืน

โดยในปี 2566 ภาพรวมของการจัดอบรมสัมมนาภายในบริษัท คิดเป็นจำนวนชั่วโมงอบรม 9,605.50 ชั่วโมงอบรมหรือคิดเฉลี่ย 33.85 ชั่วโมงต่อคนต่อปี



7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายชื่อผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

เติมโก้ แต่งตั้งนางสาวอินชนันท์ บุญคง ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตาม ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ให้ทำหน้าที่ผู้ควบคุมดูแลบัญชี โดยปฏิบัติหน้าที่จัดทำบัญชีแสดงผลการดำเนินงาน และฐานะ การเงิน จัดทำงบการเงินและจัดให้มีการตรวจสอบงบการเงิน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีที่ได้รับอนุญาต จัดส่งรายงานทางบัญชีให้กับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

รายละเอียดคุณสมบัติของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีปรากฏในเอกสารแนบ 1

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้ง กรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัท ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น สนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานบรรษัทภิบาลที่ดี ซึ่งรวมถึงการสนับสนุนให้คณะกรรมการมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน การสนับสนุนให้คณะกรรมการมีการประเมินผลงานตนเอง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) การสนับสนุนให้มีการสื่อสารนโยบายและกลยุทธ์ รวมถึงติดตามการดำเนินงานตามนโยบาย และยุทธศาสตร์ของบริษัท และสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัทในด้านการเกี่ยวข้องกับกฎระเบียบ และกฎหมาย รวมถึงหน้าที่ต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- (1) จัดให้มีและดำเนินการเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับ กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด และข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัท
- (2) จัดทำ และเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมและรายงานคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานประจำปีของบริษัท
- (3) แจ้งมติ และนโยบายของคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น ให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง และติดตามการปฏิบัติตามมติ และนโยบายดังกล่าวผ่านกรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร
- (4) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และนำเสนอต่อประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบ ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด
- (5) ให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะแก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ในประเด็นกฎหมาย ระเบียบ และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
- (6) ดูแลให้หน่วยงานเลขานุการบริษัทเป็นศูนย์กลางของข้อมูลองค์กร (Corporate Records) อาทิ หนังสือจดทะเบียนนิติบุคคล หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ ทะเบียนผู้ถือหุ้น ใบอนุญาตประกอบธุรกิจประเภทต่าง ๆ ของบริษัท เป็นต้น

- (7) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อนักลงทุนหน่วยงานกำกับดูแลให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล ข่าวสารของบริษัท
- (8) ติดต่อ และสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัท
- (9) ให้ข่าวสาร และข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
- (10) จัดให้มีการให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่
- (11) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2563 วันที่ 26 พฤษภาคม 2563 มีมติแต่งตั้งนางสาวอรรณพ ศิริวงศ์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสำนักงานกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เพื่อทำหน้าที่ตามภารกิจข้างต้น

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2566 วันที่ 26 ธันวาคม 2566 มีมติแต่งตั้งนางสาวอรรณพ สุวพันธุ์ รองกรรมการผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท แทนนางสาวอรรณพ ศิริวงศ์ ซึ่งเกษียณอายุในวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป เพื่อทำหน้าที่ตามภารกิจข้างต้น รายละเอียดและคุณสมบัติของเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

สำนักงานตรวจสอบเป็นหน่วยงานที่มีความอิสระและเป็นกลาง ประกอบด้วย หน่วยงานตรวจสอบภายในหน่วยงานกำกับดูแลควบคุม และหน่วยงานกฎหมายและนิติกรรมสัญญา ทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบทานระบบการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของเติมโก้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ของเติมโก้อย่างคุ้มค่า ประโยชน์ มีการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา มีการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายต่าง ๆ ของเติมโก้ และเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับของทางราชการและหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง มีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อพัฒนาและยกระดับการควบคุมภายใน ให้การดำเนินงานของเติมโก้เป็นไปตามเป้าหมาย และให้เกิดประโยชน์สูงสุดภายใต้สภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาบนพื้นฐานความเป็นธรรมของผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยมี นางสาวอรรณพ สุวพันธุ์ รองกรรมการผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบ ทำหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ข้างต้น โดยจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบตามหน้าที่ที่รับผิดชอบอย่างเป็นอิสระ และคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง และพิจารณาความดีความชอบของรองกรรมการผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบ

ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับรองกรรมการผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบ ตามเอกสารแนบ 3 : หัวหน้างานตรวจสอบ และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

เด็มโก้ มอบหมายให้ นางสาวรัชณีวิภา บัณฑิตวงศ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านกลยุทธ์และพัฒนารูปร่าง เป็น ผู้รับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์ โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศต่าง ๆ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น ๆ ได้รับรู้ข้อมูล อย่างเท่าเทียมและทั่วถึง สามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือคลิกที่ปุ่ม Click here



หน้าที่ความรับผิดชอบหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

1. เป็นตัวแทนของบริษัทในการสื่อสารกับกลุ่มเป้าหมายทุกกลุ่มของบริษัท
2. เป็นสื่อกลางในการรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท และเสนอต่อผู้บริหาร และคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์มาปรับปรุงและพัฒนาบริษัท
3. มีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ทางธุรกิจและผลการดำเนินงานของบริษัท
4. จัดเตรียมข้อมูล รวบรวมและเก็บรักษารายงานข้อมูลที่ได้มีการเปิดเผย และข้อมูลข่าวสารที่สำคัญ
5. ดูแลผู้ลงทุนแต่ละกลุ่มและสื่อสารได้อย่างมีประสิทธิภาพ
6. สร้างความน่าเชื่อถือให้แก่บริษัทโดยการรายงานข้อมูลที่เป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน และเปิดเผยข้อมูลอย่างเป็นระบบ

ข้อมูลเพื่อการติดต่อสอบถามหรือขอข้อมูลต่าง ๆ

บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี 12000

โทร 02 959 5811 ต่อ 2701

อีเมล ratchaneevipa@demco.co.th



7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ในปี 2566 เติมโก้ ได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้แก่

รายชื่อ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (เลขที่)	
นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จัน	4563	หรือ
นายชัยยุทธ อังศุวิทยา	3885	หรือ
นางสาวจารุณี นวมแม่	5596	หรือ
นางสาวตรณี สมกำเนิด	5007	หรือ
นายศิริเมศร์ อัครโชติกุลนันท์	11821	

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชี (Audit Fee) จำนวน 1.40 ล้านบาท นอกจากนี้สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท ยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย 3 แห่ง คือ บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด และบริษัท สะบาย้อย กรีน จำกัด ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีแห่งละ 0.28 ล้านบาท 0.04 ล้านบาท และ 0.03 ล้านบาท ตามลำดับ และยังเป็นผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัทที่มีส่วนได้เสีย 2 แห่ง คือ กิจกรรมร่วมค้า เติมโก้ และแมกซ์เอนส์ และ กิจกรรมร่วมค้า เติมโก้ และเอเอสอี ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีแห่งละ 0.04 ล้านบาท และ 0.04 ล้านบาท ตามลำดับ

ค่าบริการอื่น (Non-audit Service)

ในปี 2566 บริษัทได้จ่ายค่าบริการ ในเรื่อง ค่าเบี้ยเลี้ยงและค่ายานพาหนะ และอื่น ๆ ของผู้สอบบัญชี สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที.แอสโซซิเอท เป็นจำนวนเงินรวม 0.178 ล้านบาท และสำหรับบริษัทย่อย เป็นจำนวนเงินรวม 0.029 ล้านบาท



8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

ความสำเร็จในการบริหารผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้นวัดได้จากการที่องค์กรสามารถสร้างการเติบโตและผลตอบแทนได้อย่างเป็นที่พอใจ รวมถึงสามารถผ่านเหตุการณ์ทั้งหลายที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจไปได้อย่างราบรื่น รวมถึงช่วยสร้างและรักษาคุณค่าขององค์กรได้ในระยะยาว การกำกับดูแลกิจการที่ดีต้องเกิดจากความร่วมมือของทุกฝ่าย โดยเริ่มจากคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกคน

การกำกับดูแลกิจการที่ดีของกลุ่มบริษัท เติมโก้ จึงประกอบด้วย

- ความชัดเจนในการกำกับดูแลกิจการผ่านการกำหนดนโยบายสื่อสาร และติดตามการปฏิบัติของฝ่ายจัดการ มีการพัฒนาระบบการบริหารกิจการ มีแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสม สอดคล้องกับแผนธุรกิจ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code 2017)
- การหารือกับฝ่ายจัดการในการกำหนดแนวปฏิบัติตามนโยบาย จริยธรรม จรรยาบรรณ ในการประกอบธุรกิจ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่สอดคล้องกับ กลยุทธ์ทางธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- การเน้นย้ำและพูดคุยกับฝ่ายจัดการเพื่อให้อยู่ในใจกับให้ฝ่ายจัดการเข้าใจว่าการบริหารกิจการ (Execution) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างมีประสิทธิภาพ จะนำไปสู่การช่วยเพิ่มผลการดำเนินงานขององค์กรได้ และไม่ใช่ว่าเป็นแค่เรื่องของการสร้างวัฒนธรรมองค์กรเท่านั้น
- เข้าใจและเข้าถึงกรณีมีเหตุการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหายอย่างรุนแรง หรือธุรกิจต้องหยุดชะงัก เช่น วิกฤตโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) คณะกรรมการและฝ่ายจัดการจะสร้างและรักษาคุณค่าขององค์กร กำหนดบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบที่ครอบคลุมการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่องค์กรต้องเหมาะสม เพียงพอ เพื่อความยั่งยืนของกลุ่มบริษัท เติมโก้

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีหน้าที่และความรับผิดชอบกำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการ และผู้มีอำนาจในการจัดการ ตลอดจนคัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย (Board Committee) ผู้มีอำนาจในการจัดการ และที่ปรึกษาของบริษัท รวมถึงกำกับดูแล กำหนดนโยบาย สรรหากรรมการ และผู้มีอำนาจในการจัดการของบริษัทในกลุ่มธุรกิจของบริษัท โดยในการสรรหากรรมการ บริษัทได้กำหนดเกณฑ์การพิจารณา โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ หรือกีดกันบุคคลใด โดยเหตุแห่งความแตกต่างทางเพศ สัญชาติ เชื้อชาติ ศาสนา หรือสถานภาพสมรสแต่อย่างใด รวมถึงได้กำหนดทักษะ ความรู้ และความชำนาญ (Board Skill Matrix) ซึ่งครอบคลุมและเหมาะสมกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เพื่อเป็นเกณฑ์ในการประเมินและสรรหาด้วย

การสรรหากรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ

โดยที่กรรมการบริษัท ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระเป็นจำนวนหนึ่งในสามในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี จึงต้องพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งที่ว่างลงตามวาระ โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้กำหนดวิธีการและขั้นตอนในการสรรหากรรมการ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณา ดังนี้

1. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคล เพื่อพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 30 ธันวาคม ของทุกปี โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านช่องทางการแจ้งข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทางเว็บไซต์ของเติมโก้ด้วย ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญประจำปี 2566 ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลให้บริษัทพิจารณาคัดเลือกเพื่อเป็นกรรมการ
2. คณะกรรมการ รับทราบรายชื่อกรรมการที่ต้องออกตามวาระ และพิจารณาสรรหาบุคคลภายนอก เพื่อเสนอชื่อเข้าคัดเลือก เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการทั้งจากกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น
3. คณะกรรมการ พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท จากรายชื่อที่ได้รับการเสนอ โดยผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท จะต้องมีความสมบูรณ์ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด และตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการบริษัท
4. คณะกรรมการ ได้คัดเลือก และเสนอชื่อผู้ที่มีความสมบูรณ์เหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท แทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณานำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2566

กรรมการอิสระ

ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมดของเติมโก้ มีบทบาทในการดูแลผลประโยชน์ของเติมโก้โดยรวม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับผลประโยชน์อย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งถ่วงดุลระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ และคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยการเสนอแนะ และแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ โปร่งใส ไม่มีส่วนได้เสียใด ๆ เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัท มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น กรรมการอิสระมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. แสดงความเห็น หรือให้ข้อสังเกต หรือซักถามในที่ประชุมคณะกรรมการ โดยไม่ให้อิทธิพลใด ๆ อยู่เหนือการตัดสินใจที่เป็นอิสระ เพื่อให้มั่นใจว่าการตัดสินใจนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท และไม่เป็นการลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะผู้ถือหุ้นรายย่อย และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ กรณีที่กรรมการอิสระมีความเห็นแตกต่างจากที่ประชุม หรือมีข้อสังเกตอื่นใด ให้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วยทุกครั้ง หรือในกรณีที่ไมอาจเข้าประชุมได้ และไม่เห็นด้วยในวาระใด อาจทำความเห็นแย้งของตนเป็นหนังสือแจ้งให้ประธานกรรมการทราบภายใน 3 วัน นับแต่สิ้นสุดการประชุม
2. ให้คำแนะนำ หรือให้ความเห็นในเรื่องที่สำคัญที่อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริษัท อาทิ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ นโยบายการกู้ยืม ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น
3. เสนอแนะวาระการประชุม กรณีที่เห็นว่ามีความสำคัญที่คณะกรรมการควรพิจารณา และยังไม่ได้รับการบรรจุไว้ในวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และรับผิดชอบในการปฏิบัติงานเฉพาะเรื่องที่ต้องดำเนินการโดยกรรมการอิสระ

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

ข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของเติมโก้ มีความเข้มข้นกว่าขั้นต่ำของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกรรมการอิสระ (Independent Director) ของเติมโก้ ต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของ ผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทใหญ่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่งรวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วย การรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงประพฤติกณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาต หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาต หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย (ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย) ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

6. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นการรวมกันที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระของบริษัทแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้ โดยไม่ถือว่ากรรมการอิสระนั้นเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน

อนึ่ง ในปี 2566 กรรมการอิสระของบริษัท มีจำนวนมากกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ และไม่มีผู้ใดดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง บริษัทมีนโยบายกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่ง ผู้บริหารระดับสูง เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการหน่วยงาน เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าการวางแผนบุคลากรในตำแหน่งสำคัญ และตำแหน่งวิกฤตจะสามารถป้องกัน บรรเทา หรือยับยั้งความเสี่ยงด้านการบริหารแผนสืบทอดตำแหน่ง ดังนี้

1. ความเสี่ยงจากตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงที่มีผลกระทบรุนแรงต่อบริษัทว่างลง
2. ความเสี่ยงจากการมีผู้บริหาร หัวหน้างาน ที่ด้อยศักยภาพ
3. ความเสี่ยงจากการมอบหมายตำแหน่งงานที่มีผลต่อเป้าหมายธุรกิจให้กับผู้บริหาร หัวหน้างาน ศักยภาพสูง ไม่ตรงกับทักษะความสามารถ
4. ความเสี่ยงจากผู้บริหาร หัวหน้างาน ศักยภาพสูงใหม่ ไม่เป็นที่ยอมรับของคนในบริษัท

โดยกำหนดให้มโนนโยบายการสรรหา หรือคัดเลือกบุคลากรที่จะสามารถทดแทนบุคลากรในตำแหน่งเสี่ยงได้ รวมทั้งหลักเกณฑ์การสรรหา คัดเลือก โอนย้ายไว้ล่วงหน้า รวมทั้งการแสวงหาปัจจัยนำเข้า หรือบุคลากรที่มีโอกาสพัฒนา เพื่อให้เข้าตามสมรรถนะหลัก และทักษะจำเป็น เพื่อการพัฒนาให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ แผนกลยุทธ์ และค่านิยมองค์กรในอนาคต

การพัฒนาศักยภาพของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง

การปฐมนิเทศกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่

เดิมโกกำหนดให้จัดทำเอกสารปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งการแนะนำลักษณะประกอบธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของเดิมโก้ โดยบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการบริษัท เข้าอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อเป็นการพัฒนา สนับสนุน และส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

เมื่อมีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ เดิมโก้จะจัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ โดยจัดให้มีการบรรยายสรุป วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการที่สำคัญ โดยประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และ/หรือ ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเป็นผู้บรรยายและตอบข้อซักถาม พร้อมทั้งจัดให้มีการเอกสารสำหรับกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ เพื่อประกอบการทำหน้าที่ อันได้แก่ คู่มือกรรมการบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับบริษัท และรายงานประจำปี ซึ่งเอกสารเหล่านี้ประกอบด้วยข้อมูลสำคัญ ได้แก่ บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท อำนาจอนุมัติ และข้อห้ามการกระทำของกรรมการบริษัทตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

ในปี 2566 เลขาธิการบริษัทได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งแทนกรรมการที่ลาออกก่อนครบวาระโดยเชิญผู้เกี่ยวข้องบรรยายและตอบข้อซักถาม

การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงของเดิมโก้

เดิมโกมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการส่งเสริมทักษะ และความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำ และได้รับข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของเดิมโก้

นอกจากนี้กรรมการจะได้รับการอบรม และพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งต้องมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ และให้ได้รับข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับเตรียมการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งส่งเสริม และสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรม และพัฒนา มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

ทั้งนี้ เดิมโก้ กำหนดให้มีการรายงานการเข้าร่วมอบรมสัมมนาของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงต่อคณะกรรมการทราบทุกไตรมาส โดยในปี 2566 การเข้าร่วมอบรมสัมมนาของกรรมการมีรายละเอียดตาม ข้อ 7.5

แผนการสืบทอดตำแหน่ง และพัฒนาผู้บริหาร

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เติมโก้มีนโยบายกำกับดูแลให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ (Managing Director) รองกรรมการผู้จัดการ (SEVP) และผู้จัดการสายงาน (EVP, SVP) โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อเตรียมความพร้อมด้านกำลังคนทั้งในเชิงปริมาณ และคุณภาพ เพื่อสร้างความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม ในตำแหน่งบริหารที่สำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติแผนการสืบทอดตำแหน่ง รวมทั้งการจัดทำแผนพัฒนาก่อนรายบุคคล (Individual Development Plan) เพื่อให้มีความพร้อมขึ้นดำรงตำแหน่งที่สูงขึ้น เมื่อมีตำแหน่งว่าง หรือมีตำแหน่งงานใหม่ที่สูงขึ้น

สำหรับแผนการสรรหาผู้บริหาร และพัฒนาผู้บริหาร จะกำหนดแผนไว้ล่วงหน้าก่อนการเกษียณ หรือออกจากตำแหน่งก่อนเวลา โดยจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติแผนการสืบทอดตำแหน่ง และตามกระบวนการสรรหาที่มีการพิจารณาบุคคลทั้งภายใน และภายนอก รวมถึงเป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานสำหรับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วย

สำหรับการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับเตรียมการสืบทอดตำแหน่ง กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับการพัฒนา ให้มีความรู้ทักษะประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย ทั้งนี้ หน่วยงานบริหารทรัพยากรบุคคลได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณาและติดตามความคืบหน้าของการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวน และอนุมัติการปรับปรุงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และรายบุคคล ตามสรุปความเห็นของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self - Assessment) โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อนำผลการประเมิน ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ไปพิจารณาทบทวน และปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ที่กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยด้วยตัวเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2566 มีการประเมินทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล ทั้งนี้ คณะกรรมการได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 นอกจากนี้ ยังนำผลการประเมินไปใช้สำหรับส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ทักษะความสามารถเฉพาะด้าน ให้แก่กรรมการรายบุคคลเพิ่มเติมด้วย

ปัจจัยในการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะและรายบุคคล ครอบคลุมประเด็นสำคัญต่าง ๆ ประกอบด้วย

- ความพร้อมของคณะกรรมการ ครอบคลุมเรื่องโครงสร้าง องค์ประกอบ ความเป็นอิสระ บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการพัฒนากรรมการ
- การกำหนดกลยุทธ์ แผนธุรกิจ และงบประมาณ
- การแบ่งแยกบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ และการมอบอำนาจหน้าที่
- การกำกับดูแลและการติดตามงาน
- การบริหารทรัพยากรบุคคล
- การจัดการความเสี่ยง การควบคุมภายใน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท และสาธารณชน
- การประชุมคณะกรรมการ ครอบคลุมการดำเนินการ 1) ก่อนการประชุม : การนำเสนอเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้มีเวลาศึกษาข้อมูลเพียงพอ และขอข้อมูลเพิ่มเติมจากฝ่ายจัดการ 2) ระหว่างการประชุม : การนำเสนอข้อมูลและประเด็นสำคัญ การอภิปราย และตอบข้อซักถาม การดเว้นการเข้าร่วมการประชุม และงดออกเสียงในระเบียบวาระที่ตนมีส่วนได้เสียและการลงมติของที่ประชุม 3) หลังการประชุม : ดูแลให้รายงานการประชุมมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ จัดทำในเวลาที่เหมาะสม มีการรับรองรายงานการประชุม และพร้อมได้รับการตรวจสอบจากผู้ที่เกี่ยวข้อง

การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และรายบุคคล มีปัจจัยการประเมินประกอบด้วย

- ความพร้อมของคณะกรรมการชุดย่อย ครอบคลุมเรื่องโครงสร้าง องค์ประกอบ ความเป็นอิสระ บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการพัฒนากรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย มีการกำหนดประชุมคณะกรรมการในแต่ละปีล่วงหน้า ความครบถ้วนของการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และการดำเนินการประชุม 1) ก่อนการประชุม : การนำเสนอเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้มีเวลาศึกษาข้อมูลเพียงพอ และขอข้อมูลเพิ่มเติมจากฝ่ายจัดการ 2) ระหว่างการประชุม : การนำเสนอข้อมูล และประเด็นสำคัญ การอภิปราย และตอบข้อซักถาม และการลงมติของที่ประชุม 3) หลังการประชุม : ดูแลให้รายงานการประชุมมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ จัดทำในเวลาที่เหมาะสม มีการรับรองรายงานการประชุม และพร้อมได้รับการตรวจสอบจากผู้ที่เกี่ยวข้อง
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และกรรมการ

- ผลคะแนนการสำรวจโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) หมวดความรับผิดชอบของกรรมการ

หมวด	คะแนน											
	บริษัทจดทะเบียน โดยรวม			SET 100 Index			SET 50 Index			DEMCO		
	2566	2565	2564	2566	2565	2564	2566	2565	2564	2566	2565	2564
ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการ	70%	79%	77%	75%	88%	87%	64%	90%	89%	99%	93%	89%

- ผลการประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และรายบุคคล ปี 2566



หมายเหตุ : จากคะแนนเต็ม 4 คะแนน ตามเกณฑ์การให้คะแนน ดังนี้

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

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รวมถึงกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และให้ความเห็นชอบผลการประเมินของผู้บริหารระดับสูง เป็นประจำปี เพื่อนำไปใช้ในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำหนดกรอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันล่วงหน้ากับประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานทางการเงิน ผลงานเกี่ยวกับการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว การพัฒนาผู้บริหาร ผลการประเมินข้างต้นจะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ และประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะร่วมกันสื่อสารผลการพิจารณาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) รับทราบและให้ความเห็นตอบกลับ

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการประชุมเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายมหาชน และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี ทั้งนี้ในแต่ละปีจะต้องมีการประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อย 1 ครั้งที่ไม่มีการการเป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม กรรมการมีหน้าที่ต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุผลพิเศษ รวมทั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถดำเนินการประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นได้ ทั้งนี้ เติมโก้ได้กำหนดตารางการประชุมกรรมการไว้ล่วงหน้าทั้งปีเพื่อให้กรรมการสามารถวางแผนและจัดสรรเวลาไปประชุมได้ อย่างพร้อมเพรียงกัน ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน โดยบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุม ให้แก่กรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมการประชุม การประชุมแต่ละครั้งใช้เวลาประมาณ 3 ชั่วโมง เว้นแต่เป็นการประชุมที่จัดขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์พิเศษเพื่อพิจารณาเรื่องใดเรื่องหนึ่งเป็นการเฉพาะ โดยมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมการประชุมเพื่อชี้แจงรายละเอียดและตอบข้อซักถามของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านได้แสดงความคิดเห็นอย่างเปิดเผยก่อนการลงคะแนน และสรุปมติของที่ประชุมในแต่ละวาระการประชุม กรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และจะต้องออกจากการประชุมในระหว่างพิจารณาว่าระนั้น ๆ

เติมโก้ จัดทำบันทึกการรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร โดยจัดเก็บต้นฉบับร่วมกับหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุม และจัดเก็บสำเนาในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อความสะดวกสำหรับกรรมการและ ผู้ที่เกี่ยวข้องในการตรวจสอบ

เติมโก้ ได้จัดให้มีอุปกรณ์อำนวยความสะดวกในการประชุมผ่านวิดีโอคอนเฟอเรนซ์ (Video Conference) หรือโทรศัพท์ (Teleconference) ให้กรรมการสามารถเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่ฝ่ายจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทได้

เติมโก้ กำหนดนโยบายให้องค์ประชุมสำหรับการประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดถึงจะเป็นองค์ประชุม และให้ใช้กับการใช้สิทธิออกเสียงในแต่ละวาระด้วย อย่างไรก็ตาม หากการประชุมใดมีองค์ประชุมไม่ถึงสองในสามก็ให้เป็นดุลยพินิจของประธานกรรมการที่จะดำเนินการประชุมโดยใช้องค์ประชุมตามข้อบังคับบริษัท (ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด)

สรุปการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในปี 2566 ดังนี้

ที่	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การประชุม คณะกรรมการบริษัท (กำหนดไว้ล่วงหน้า)	การประชุม คณะกรรมการบริษัท (วาระพิเศษ)	การประชุม คณะกรรมการ อิสระและกรรมการ ที่ไม่เป็นผู้บริหาร	การประชุม ผู้ถือหุ้น	กรรมการเข้า ดำรงตำแหน่ง (มีผลตั้งแต่วันที่)
1	นายนำชัย หล่อวัฒนตระกูล ⁽¹⁾	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการฯ	7/7	2/2	1/1	1/1	14 ก.พ. 66
2	นายปริชญ์ ผลนิवास	กรรมการอิสระ	7/8	4/5	1/1	1/1	-
3	นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี ⁽²⁾	กรรมการอิสระ	3/3	1/1	1/1	-	12 ส.ค. 66
4	ดร.ณรงค์ เจนณรงค์ศักดิ์ ⁽³⁾	กรรมการ	2/3	1/1	-	-	12 ส.ค. 66
5	นายณัฐพศิน เชษฐอุดมลาภ ⁽⁴⁾	กรรมการ	7/7	3/3	1/1	1/1	3 ก.พ. 66
6	ดร.บัณฑิต อ่าวสถาพร ⁽⁵⁾	กรรมการอิสระ	5/5	1/1	1/1	-	27 เม.ย. 66
7	นายอานวยชัย สุวรรณสุนทร ⁽⁶⁾	กรรมการอิสระ	5/5	1/1	1/1	-	27 เม.ย. 66
8	นายมนูญ มนุสสุ ⁽⁷⁾	กรรมการอิสระ	2/2	1/1	1/1	-	28 ก.ย. 66
9	นายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์	กรรมการ	8/8	5/5	1/1	1/1	-
10	นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	กรรมการที่เป็น ผู้บริหาร	8/8	5/5	-	1/1	-
11	นายไพฑูรย์ กำชัย	กรรมการที่เป็น ผู้บริหาร	8/8	5/5	-	1/1	-

หมายเหตุ (1) ดำรงตำแหน่งแทนนางประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์ ซึ่งลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ

(2) ดำรงตำแหน่งแทนนายวิษณุ เทพเจริญ ซึ่งลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ

(3) ดำรงตำแหน่งแทนนายสมพิจิตร ชัยชนะจารักษ์ ซึ่งลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ

(4) ดำรงตำแหน่งแทนนายนิริศ ศรีนวล ซึ่งลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ

(5) ดำรงตำแหน่งแทนนายปัญญา เกษมทรัพย์ ออกจากตำแหน่งตามวาระ

(6) ดำรงตำแหน่งแทนเสริมศักดิ์ จารุมณัส ซึ่งลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ

(7) ดำรงตำแหน่งแทนนายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ ซึ่งลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ

ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2566 มีกรรมการลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ และได้เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

ที่	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การประชุม คณะกรรมการบริษัท (กำหนดไว้ล่วงหน้า)	การประชุม คณะกรรมการบริษัท (วาระพิเศษ)	การประชุม คณะกรรมการ อิสระและกรรมการ ที่ไม่เป็นผู้บริหาร	การประชุม ผู้ถือหุ้น	วันที่พ้นจากตำแหน่ง (มีผลตั้งแต่วันที่)
1	นางประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์	ประธาน กรรมการ	1/1	2/2	-	-	14 ก.พ.66
2	นายสงวน ดังเดชะหิรัญ ⁽¹⁾	กรรมการ	1/1	2/2	-	-	2 ก.พ.66
3	นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส	กรรมการ	3/3	2/4	-	-	27 เม.ย.66
4	นายวิรัช ศรีนวล	กรรมการ	1/1	2/2	-	1/1	2 ก.พ.66
5	นายปัญญา เกษมทรัพย์	กรรมการ	1/3	4/4	-	-	27 เม.ย.66
6	นายปราโมทย์ อินสว่าง ⁽²⁾	กรรมการ	-/1	1/1	-	-	2 ก.พ.66
7	นายวิษณุ เทพเจริญ ⁽³⁾	กรรมการ	2/3	2/2	-	1/1	4 ส.ค. 66
8	นายสมพิจิตร ชัยชนะจารักษ์ ⁽⁴⁾	กรรมการ	3/3	2/2	-	1/1	4 ส.ค. 66
9	นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์	กรรมการ	5/5	4/4	-	1/1	28 ก.ย. 66

หมายเหตุ (1) กรรมการที่ลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ โดยกรรมการที่ดำรงตำแหน่งแทนคือ นายวิษณุ เทพเจริญ

(2) กรรมการที่ลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ โดยกรรมการที่ดำรงตำแหน่งแทนคือ นายสมพิจิตร ชัยชนะจารักษ์

(3) กรรมการที่ลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ โดยกรรมการที่ดำรงตำแหน่งแทนคือ นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี

(4) กรรมการที่ลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ โดยกรรมการที่ดำรงตำแหน่งแทนคือ ดร.ณรงค์ เงินณรงค์ศักดิ์

(ก) หลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยค่าตอบแทนกรรมการจัดให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมกลุ่มพลังงาน และสาธารณูปโภค ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาท และความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น การเป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับค่าตอบแทนเพิ่ม รวมทั้งสวัสดิการที่เหมาะสม แต่ทั้งนี้ ต้องสอดคล้องกับความเจริญเติบโต และความแข็งแกร่งของผลการดำเนินงานของบริษัทด้วย

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ที่ประชุมมีมติอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทน และเบี้ยประชุมสำหรับกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ดังนี้

(1) ค่าตอบแทนประจำและค่าเบี้ยประชุม จำนวนไม่เกิน 7,686,000 บาท

คณะ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนประจำ/เดือน/คน	เบี้ยประชุม/ครั้ง/คน
คณะกรรมการบริษัท	ประธานกรรมการ	50,000	25,000
	กรรมการ	30,000	20,000
คณะกรรมการตรวจสอบ	ประธานกรรมการ	-	20,000
	กรรมการ	-	18,000
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	ประธานกรรมการ		15,000*
	กรรมการ		12,000 *
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและ ความยั่งยืน	ประธานกรรมการ		15,000*
	กรรมการ		12,000 *
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง องค์กร	ประธานกรรมการ		15,000*
	กรรมการ		12,000 *
คณะกรรมการลงทุน	ประธานกรรมการ	-	15,000*
	กรรมการ	-	12,000 *
หมายเหตุ * ค่าตอบแทนและเบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร			

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยใหม่เพิ่มเติม หรือปรับโครงสร้างกรรมการชุดย่อยใหม่ คณะกรรมการจะดูแลค่าตอบแทนรวมให้อยู่ภายใน วงเงินไม่เกิน 7,686,000 บาท ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(2) ค่าตอบแทนในสิทธิประโยชน์อื่น ๆ ตามระเบียบของบริษัท

- ค่าตรวจสุขภาพประจำปีและค่ารักษาพยาบาล คนละ 50,000 บาทต่อปี
- การประกันชีวิตกลุ่ม การประกันความรับผิดชอบของกรรมการ
- ค่าจ่ายในการเข้าเป็นสมาชิก สัมมนาหลักสูตรต่าง ๆ ของ IOD และสถาบันอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

(3) เงินรางวัลกรรมการ (โบนัสกรรมการ) สำหรับผลประกอบการ ปี 2567

วงเงินรางวัล (โบนัส) ประจำปีสำหรับกรรมการบริษัท จะอ้างอิงผลประกอบการของบริษัท* โดยคณะกรรมการจะทำการประเมินตนเองทั้งรายบุคคล และรายคณะ เพื่อวัดผลการปฏิบัติงานในแต่ละปี ดังนี้

- ประธานกรรมการบริษัท ไม่เกิน 500,000 บาท/ปี
- ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ไม่เกิน 400,000 บาท/คน/ปี
- กรรมการบริษัท ไม่เกิน 300,000 บาท/คน/ปี

(* อ้างอิงผลประกอบการของบริษัท หมายถึงไม่เกิน 1.0 % ของกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปีของงบการเงินเฉพาะกิจการ)

โดยเงินรางวัลกรรมการจะพิจารณาจ่ายเมื่อมีการจ่ายเงินปันผล

โดยวิธีคำนวณจ่ายเงินรางวัลกรรมการให้คำนวณตามข้อกำหนดของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการไว้ในเว็บไซต์บริษัท สามารถศึกษารายละเอียดได้ที่ www.demco.co.th ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล

ในปี 2566 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการในรูปแบบค่าตอบแทนประจำและค่าเบี้ยประชุม รวมเป็นจำนวนเงิน 6,996,161.29 บาท สรุปรายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล ปี 2566 ดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการที่ยังดำรงตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนและเบี้ยประชุมกรรมการ (บาท)			
		กรรมการบริษัท	กรรมการชุดย่อย	ค่าเบี้ยประชุม	รวมค่าตอบแทน
1.นายนำชัย หล่อวัฒนตระกูล	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ 	581,483.87	-	135,000	716,483.87
2.นายปริณัฐ ผลนิวัต	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	360,000	100,000	315,000	775,000
3.นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการลงทุน 	128,709.68	-	120,000	248,709.68
4.ดร.ณรงค์ เคนณรงค์ศักดิ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร 	128,709.68	-	120,000	248,709.68
5.นายณัฐพิน เชษฐอุทุมมลาภ	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการลงทุน 	317,419.35	-	194,000	511,419.35
6.ดร.บัณฑิต อ่าวสาพร	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน 	234,000	-	226,000	460,000
7.นายอำนาจชัย สุวรรณสุนทร	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน 	234,000	-	181,000	415,000
8.นายบุญ มนุสข	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและ ความยั่งยืน กรรมการตรวจสอบกรรมการบริหารความ เสี่ยงองค์กร 	83,000	-	133,000	216,000
9.นายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประธานกรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	360,000	80,000	205,000	645,000
10.นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการลงทุน ประธานกรรมการบริหาร 	360,000	-	115,000	475,000
11.นายไพฑูรย์ กำชัย	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการลงทุน 	360,000	-	115,000	475,000
รวม		3,147,322.58	180,000	1,859,000	5,186,322.58

ค่าตอบแทนกรรมการที่ลาออกระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนและเบี้ยประชุมกรรมการ (บาท)			
		กรรมการบริษัท	กรรมการชุดย่อย	ค่าเบี้ยประชุม	รวมค่าตอบแทน
1. นางประไพ์ ปุ้ยพันธวงศ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประธานกรรมการ 	131,612.90	-	5,000	136,612.90
2. นายสงวน ดังเดชะสิทธิ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	37,741.94	25,161.29	11,000	73,903.23
3. นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	120,000	100,000	33,000	253,000
4. นายนริศ ศรีนวล	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการลงทุน 	37,741.94	35,225.81	17,000	89,967.75
5. นายปัญญา เกษมทรัพย์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน กรรมการลงทุน 	120,000	100,000	23,000	243,000
6. นายปราโมทย์ อินสว่าง	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน 	36,774.19	30,645.16	-	67,419.35
7. นายวิชณุ เทพเจริญ	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการลงทุน กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร 	180,967.74	-	37,000	217,967.74
8. นายสมพิจิตร ชัยชนะจารักษ์	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน 	180,967.74	-	30,000	217,967.74
9. นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน กรรมการตรวจสอบ 	277,000	80,000	160,000	
รวม		1,122,806.45	371,032.26	316,000	1,809,838.71

หมายเหตุ ค่าตอบแทนนี้ไม่รวมค่าตอบแทนในสิทธิประโยชน์อื่น ๆ ตามระเบียบของบริษัท ดังนี้

- ค่าตรวจสุขภาพประจำปีและค่ารักษาพยาบาล คนละ 50,000 บาทต่อปี
- การประกันชีวิตกลุ่ม การประกันความรับผิดชอบของกรรมการ
- ค่าจ่ายในการเข้าเป็นสมาชิก สัมมนาหลักสูตรต่าง ๆ ของ IOD และสถาบันอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง



(ข) หลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง จะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการกำหนดภายในกรอบงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ระดับค่าตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนคงใจในระยะยาว จะต้องสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะเป็นผู้รับผิดชอบในการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารกับเป็นผู้เห็นชอบผลการประเมินของผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานทางการเงิน ผลงานที่เกี่ยวกับการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว การพัฒนาผู้บริหาร ผลการประเมินข้างต้นจะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนเงินประจำตำแหน่งสำหรับผู้บริหารไว้ ดังนี้

อัตราค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นค่าตำแหน่ง

ตำแหน่งบริหาร	เงินค่าตำแหน่ง (บาท/เดือน)
1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)	25,000
2. กรรมการผู้จัดการ (MD)	23,000
3. ผู้บริหารระดับ SEVP ที่ดำรงตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการ	21,000
4. ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและบริหารการเงิน (CFO)	20,000
5. ผู้บริหารสูงสุด สำนักงาน สาย	20,000
6. ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม ในกลุ่มธุรกิจ เติมโก้ (DP, DDL ฯลฯ)	20,000
กรณีได้รับค่าตำแหน่งในปัจจุบันแล้ว หากมีการมอบหมายให้ไปรับตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดใน สาย สำนักงานในบริษัท บริษัทย่อย/บริษัทร่วม ในกลุ่มบริษัท เติมโก้ ให้ได้รับค่าตำแหน่งเพียงตำแหน่งเดียวที่สูงกว่า	

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับควบคุมดูแลการจัดการ และมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยนอกจากจะส่งผู้บริหารของ เติมโก้ เข้าไปเป็นผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด และ บริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด (สป.ลาว) แล้ว ยังได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงาน และกรอบแนวทางในการปฏิบัติ พร้อมทั้งกำกับดูแลคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม ไว้อย่างพอเพียง

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) (“เติมโก้”) ในฐานะบริษัทแม่ของกลุ่มธุรกิจ เติมโก้ ให้ความสำคัญของการบริหารจัดการบริษัทในกลุ่มธุรกิจให้ดำเนินธุรกิจไปในทิศทางที่สอดคล้อง ประสานกับนโยบายและการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้การประกอบธุรกิจ และการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจ เติมโก้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า นอกจากการที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารของบริษัท เป็นผู้ที่มีอำนาจในการเสนอแต่งตั้งผู้บริหารของบริษัท ที่มีความสามารถและมีความเชี่ยวชาญในธุรกิจแต่ละด้าน เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูง

เป็นตัวแทนบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ตามความเหมาะสม เพื่อร่วมกำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการบริษัทในกลุ่มธุรกิจเด็มโก้ ให้สอดคล้องกับนโยบายหลักของเด็มโก้แล้ว ยังได้กำหนดบทบาท และกรอบแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับกรรมการตัวแทนของเด็มโก้ เพื่อสร้างกระบวนการทำงานที่โปร่งใส ป้องกันการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และระเบียบการทำธุรกรรมภายในกลุ่มธุรกิจ ซึ่งมีการกำหนดหลักเกณฑ์ที่สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ของทางการและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงาน มีการปกป้องสิทธิและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท กับให้คณะกรรมการลงทุนทำหน้าที่ควบคุม ดูแลให้บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ทุกบริษัท ดำเนินงานตามนโยบาย และพันธกิจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดด้วย

คณะกรรมการบริษัท ได้ทบทวนและอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ของบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) โดยมีเป้าหมายเพื่อเป็นการสร้าง “กรอบ นโยบาย และกระบวนการกำกับดูแล” ที่เหมาะสมกับบริบทของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เพื่อรักษาคุณภาพ ระหว่าง “อำนาจในการควบคุมของบริษัทแม่” (Degree of Control) กับ “ความเป็นอิสระในการบริหารจัดการ” ของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม (Degree of Independence) ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับแต่ละกิจการ และเป็นไปเพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดของทั้งกลุ่มธุรกิจเด็มโก้

โดยมีเป้าหมายหลักของการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ดังนี้

- 1) เพื่อสร้างแนวทางการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่สอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายของบริษัทแม่ อันเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของทั้งกลุ่มธุรกิจเด็มโก้
- 2) เพื่อสร้างกลไกในการควบคุมและติดตามดูแลให้การปฏิบัติงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 3) เพื่อสร้างความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม โดยดูแลให้มีรายการที่อาจก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์หรือไม่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- 4) เพื่อสร้างช่องทางในการสื่อสาร แลกเปลี่ยน และเปิดเผยข้อมูลระหว่างบริษัทแม่ บริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่มีประสิทธิภาพและทันการณ์
- 5) เพื่อให้เกิดความเป็นระบบระเบียบ (Compliance) ในการบริหารจัดการ ระบบควบคุมภายใน (Internal Control) การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่รัดกุมและมีประสิทธิภาพ
- 6) มุ่งเน้นผลการดำเนินงานและพัฒนาขีดศักยภาพ (Performance) ของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีอยู่เพื่อให้เกิดการประสานประโยชน์ระหว่างกัน นำมาเพื่อความยั่งยืนของทั้งกลุ่มบริษัทเด็มโก้

ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดนโยบายได้ที่เว็บไซต์บริษัท www.demco.co.th ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

เติมโก้ มีนโยบายที่จะยกระดับและส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการให้ดียิ่งขึ้น โดยบริษัทได้กำหนดให้มีหลักเกณฑ์การปฏิบัติ สำหรับคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพิ่มเติมโดยมีสาระสำคัญ อาทิ การกำหนดให้มีตารางแผนงาน การประชุมประจำปีสำหรับคณะกรรมการบริษัท (Yearly Meeting Plan) การกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และการกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รายงานต่าง ๆ อาทิ การบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาห่วงโซ่อุปทานที่ยั่งยืน อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง รวมทั้งต้องพิจารณารายงานการตรวจสอบภายในด้วยทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่พิจารณาอนุมัติ และให้ความเห็นเกี่ยวกับ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ เติมโก้ ได้กำหนดระเบียบปฏิบัติและจัดทำขอบเขตของธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดประเภทและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งเป็นรายการที่บริษัทกระทำเป็นปกติในการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้มีการดำเนินการและติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น

1. การดูแลพนักงาน และการไม่เลือกปฏิบัติ
2. การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
3. การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัย และความปลอดภัย
4. การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ

รวมถึง มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ด้าน ดังนี้

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ถือเรื่องความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน และผลประโยชน์ของบริษัท เป็นนโยบายที่สำคัญ โดยกำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไว้ในจริยธรรมและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ ที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อหลีกเลี่ยงการใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของเติมโก้ แสวงหาประโยชน์ส่วนตน เติมโก้จึงได้มีการกำหนดข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของเติมโก้ ดังนี้

- 1) กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน พึงหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับเติมโก้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 2) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีมาตรการติดตาม ดูแลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ โดยต้องพิจารณาถึงความเหมาะสมของรายการอย่างรอบคอบ และเป็นอิสระ ภายในกรอบของการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 3) ในกรณีที่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของเติมโก้ มีความจำเป็นต้องเข้าไปทำรายการเกี่ยวโยงอันเป็นรายการซึ่งมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อเติมโก้ ให้กระทำรายการ เสมือนเติมโก้ทำรายการดังกล่าวกับบุคคลภายนอก โดยต้องยึดมั่นในหลักการกำหนดราคาและ เงื่อนไขของรายการซึ่งเป็นไปอย่างยุติธรรมและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arm's length basis) หรือตามนโยบายของเติมโก้ ที่เกี่ยวข้อง และให้มีการรายงานการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและ คณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบในทุก ๆ ไตรมาส
ทั้งนี้ ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือพนักงานของเติมโก้ ที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้น ๆ มีส่วนในการพิจารณาหรือให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติ
- 4) ไม่หาผลประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลอื่นโดยนำสารสนเทศหรือข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ให้เป็นไปตาม นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของเติมโก้ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกรณีมีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของเติมโก้ โดยให้มีรายงานการมีส่วนได้เสียของ กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ดังนี้
 - ก) รายงานในครั้งแรก : ให้รายงาน โดยแจ้งต่อเลขานุการบริษัท เมื่อกรรมการ บริษัทหรือผู้บริหารเข้ารับตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร
 - ข) รายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย : ให้รายงานโดยมิชักช้าภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยระบุแจ้งจำนวนครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงไว้ด้วย
 - ค) รายงานการมีส่วนได้เสียหรือส่วนเกี่ยวข้องโดยนัยสำคัญกับรายการที่พิจารณา : ให้ กรรมการบริษัท และผู้บริหารผู้มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องอย่างมีนัยสำคัญ แจ้งต่อเลขานุการบริษัท เพื่อรายงาน คณะกรรมการบริษัทให้ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าวอย่างน้อย ก่อนการพิจารณาและการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม คณะกรรมการ บริษัทครั้งนั้น ๆ และต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจ ในการอนุมัติธุรกรรมนั้น ๆ

เติมโก้ ถือว่านโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นนโยบายสำคัญ ดังนั้นคณะกรรมการตรวจสอบ เติมโก้ จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน โปร่งใส โดยให้มีการทบทวนและเสนออนุมัติต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท ให้การดำเนินการสอดคล้องตามหลักการค้ากับคู่ค้าที่ถูกต้อง

2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทเพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยได้กำหนดนโยบายการจัดการข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ พร้อมแนวปฏิบัติไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของเติมโก้ ดังนี้

1. นโยบาย

- 1.1 กำหนดให้เติมโก้ ให้ความรู้และความเข้าใจแก่ กรรมการ ผู้บริหารของเติมโก้ เกี่ยวกับการรายงานการถือหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และ 258 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ประกาศ ก.ล.ต. ที่ สจ 38/2561 การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผนและผู้บริหารแผน รวมทั้ง พ.ร.บ.และประกาศที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมภายหลัง โดยกำหนดให้รายงานต่อเลขานุการบริษัททุกครั้ง เพื่อแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบต่อไป รวมทั้งได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าว
- 1.2 กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชี รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. มีหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของเติมโก้ (DEMCO) ครั้งแรกที่ได้รับแต่งตั้ง และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งรวมถึงจำนวนหลักทรัพย์ที่ถือครองของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 59 และ 258 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้งเพื่อรับทราบ
- 1.3 กำหนดให้ระบุในสัญญาจ้างพนักงาน รวมถึงข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับการทำงานมาตรฐานการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน โดยถือเป็นจริยธรรมและจรรยาบรรณของพนักงาน ในการระมัดระวังรักษาข้อมูลของเติมโก้ให้เป็นความลับ ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในเติมโก้ หรือนำข้อมูลภายในหรือสารสนเทศที่มีสาระสำคัญซึ่งได้รับระหว่างการปฏิบัติงานในเติมโก้ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ไปแสวงหาประโยชน์ในทางมิชอบ หรือเปิดเผยกับบุคคลภายนอก เพื่อประโยชน์ส่วนตน และผู้เกี่ยวข้อง หรือทำให้ประโยชน์ของเติมโก้ ลดลงหรือกระทำการอันก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 1.4 ให้ความสำคัญในการรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ โดยไม่นำสารสนเทศดังกล่าว มาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เป็นสาธารณะ หรือข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกตามกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 1.5 ในกรณีที่บุคคลภายนอก มีส่วนร่วมในการทำงานเฉพาะกิจที่เกี่ยวกับข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ และอยู่ระหว่างการเจรจา ซึ่งงานนั้น ๆ เข้าข่ายการเก็บรักษาข้อมูลภายใน อันอาจมีผลต่อความเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ของเติมโก้ (DEMCO) บุคคลภายนอกเหล่านั้นจะต้องทำสัญญาเก็บข้อมูลรักษาความลับ (Confidentiality Agreement) ไว้กับบริษัท ตามนโยบายการทำสัญญาปกปิดความลับจนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ สำนักงาน ก.ล.ต.

- 1.6 กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติการใช้ระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ การกำกับดูแลความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อควบคุมและรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในระบบสารสนเทศและ/หรือ ป้องกันการเข้าถึงข้อมูลเดิมโก้จากบุคคลภายนอก และการกำหนดระดับการเข้าถึงข้อมูลของเดิมโก้ให้กับผู้บริหารและพนักงานในระดับต่าง ๆ ให้เหมาะสมกับความรับผิดชอบ
- 1.7 กำหนดบทลงโทษตามระเบียบของเดิมโก้ หากพบว่าผู้บริหารหรือพนักงาน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องได้ใช้ข้อมูลภายใน หรือมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้เดิมโก้ ได้รับความเสื่อมเสียและความเสียหาย
- 1.8 รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นประจำทุกไตรมาส กรณีที่มีการใช้ข้อมูลภายในหรือมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้เดิมโก้ ได้รับความเสื่อมเสียและความเสียหาย
- 1.9 กำหนดให้ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้มีอำนาจในการเผยแพร่สารสนเทศของบริษัทและให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก
- 1.10 หน่วยงานกำกับและควบคุมทำหน้าที่รับผิดชอบในการดูแลรักษาทะเบียนและสอบทานรายชื่อบุคคลที่บริษัทกำหนด เป็นประจำทุกปีและแจ้งให้ผู้จัดการหรือหัวหน้าหน่วยงานและบุคคลดังกล่าวทราบเมื่อถูกเพิ่ม/ลบรายชื่อในทะเบียนดังกล่าว

2. แนวทางปฏิบัติ

- 2.1 รายงานการถือหลักทรัพย์ของเดิมโก้ กรณีกรรมการ และผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. รายที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ และยังไม่มียกชื่อแสดงในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ที่แจ้งกับ สำนักงานก.ล.ต. ให้รายงานภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน และบริษัทได้แจ้งรายชื่อกรรมการและผู้บริหารตามวิธีการที่ สำนักงานก.ล.ต.กำหนดแล้ว และรายงานการเปลี่ยนแปลงถือหลักทรัพย์ ซึ่งนับรวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535และประกาศที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมภายหลัง ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.รวมทั้งห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่จะเผยแพร่การการเงินต่อสาธารณะชน
- 2.2 จัดส่งสำเนารายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. โดยจัดส่งที่เลขานุการบริษัท
- 2.3 เมื่อได้รับทราบข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญที่อาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของเดิมโก้ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณะชน และห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น
- 2.4 เลขานุการบริษัท ทำหนังสือภายใน 7 วันก่อนวันปิดงบการเงินประจำไตรมาส/ ปีการเงิน เพื่อแจ้งกรรมการ ผู้บริหารและหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ไม่ให้เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามซื้อขาย หลักทรัพย์ของเดิมโก้ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณะชน

3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

การดำเนินธุรกิจของ เติมโก้ กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ต้องดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา โปร่งใส ซื่อสัตย์ ตรวจสอบได้ และไม่คอร์รัปชัน โดยปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของ เติมโก้ รวมทั้งไม่ทำให้เกิดข้อครหา หรือเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนไว้ ดังนี้

1. บุคลากรของกลุ่มธุรกิจเติมโก้ ต้องไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน การให้/รับสินบนทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ของกลุ่มธุรกิจเติมโก้ รวมทั้งระเบียบ และข้อกำหนดอื่น ที่เกี่ยวข้อง
2. บุคลากรของกลุ่มธุรกิจเติมโก้ ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด รวมถึงค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ทั้งนี้ การให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรอง ต้องเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจหรือตามประเพณีนิยมเท่านั้น โดยมีมูลค่าที่เหมาะสม และต้องไม่ส่งผลกระทบต่อความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่
3. การบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน ของกลุ่มธุรกิจเติมโก้ มีขั้นตอนการตรวจสอบ อนุมัติ และสอบทาน โดยต้องมีเอกสารหลักฐานชัดเจนและสอดคล้องกับระเบียบของกลุ่มธุรกิจเติมโก้ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุนไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการคอร์รัปชัน
4. กลุ่มธุรกิจเติมโก้ จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบระบบและขั้นตอนการปฏิบัติงานขาย และการตลาด รวมทั้งงานจัดหาพัสดุและทำสัญญาอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน การให้/รับสินบน และบริหารจัดการให้มีวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม
5. กลุ่มธุรกิจเติมโก้ มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และมีนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากรที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้กลุ่มธุรกิจเติมโก้ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจโดยกลุ่มธุรกิจเติมโก้ มีกระบวนการสื่อสารอย่างชัดเจนเกี่ยวกับนโยบายดังกล่าว
6. หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ กฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน ที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และหากพบประเด็นที่มีการปฏิบัติไม่สอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน จะต้องแจ้งหน่วยงานผู้ปฏิบัติเพื่อให้มีการปรับปรุงมาตรการควบคุม
7. กลุ่มธุรกิจเติมโก้ จัดให้มีขั้นตอนในการเก็บรักษาเอกสารและบันทึกต่าง ๆ ให้พร้อมต่อการตรวจสอบเพื่อยืนยันความถูกต้องและเหมาะสมของรายการทางการเงิน ตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีรายการใดที่ไม่ได้รับการบันทึก หรือไม่สามารถอธิบายได้ หรือรายการที่เป็นเท็จ

8. กลุ่มธุรกิจเติมโก้ จัดให้มีขั้นตอนเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการควบคุมภายในของกระบวนการทำบัญชีและการเก็บรักษาข้อมูลได้รับการตรวจสอบภายในเพื่อยืนยันประสิทธิผลของกระบวนการตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบันทึกรายการทางการเงินมีหลักฐานอย่างเพียงพอเพื่อใช้ในการตรวจสอบ
9. กลุ่มธุรกิจเติมโก้ จัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแก่บุคลากรของกลุ่มธุรกิจเติมโก้ เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจอย่างแท้จริงเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน ความคาดหวังของกลุ่มธุรกิจเติมโก้ และบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตามมาตรการนี้
10. เติมโก้ สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและแนวปฏิบัติไปยังกลุ่มธุรกิจเติมโก้ คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งสาธารณชน ผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อทราบและนำมาตราการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบนไปปฏิบัติ
11. บุคลากรของกลุ่มธุรกิจเติมโก้ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบการกระทำที่อาจฝ่าฝืนมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน โดยกลุ่มธุรกิจเติมโก้ จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส รวมทั้งเมื่อบุคลากรต้องการคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน
12. คณะทำงานพัฒนาความยั่งยืนของเติมโก้ มีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานตามมาตรการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชันและสินบนนี้ต่อ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และคณะกรรมการบริษัท โดยสม่ำเสมออย่างน้อยปีละครั้ง
13. หน่วยงานตรวจสอบภายในสามารถรายงานประเด็นที่พบอย่างเร่งด่วนต่อ กรรมการผู้จัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
14. กลุ่มธุรกิจเติมโก้ให้ความสำคัญต่อการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเพื่อการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างกัน ตลอดจนรับฟังความคิดเห็นและคำแนะนำของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อประโยชน์ร่วมกันในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการปฏิบัติของเติมโก้ สามารถร้องเรียน แนะนำ ตีชม หรือแจ้งเบาะแส ต่อเติมโก้ได้หลายด้านทั้งด้านธรรมาภิบาล รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤตินิষอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานเอง และผู้มีส่วนได้เสียอื่นด้วย เติมโก้ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งเรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะรับรู้เพียงเฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมาย และเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียนและได้

4. การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

เติมโก้ ให้ความสำคัญต่อการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเพื่อการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างกัน ตลอดจนรับฟังความคิดเห็นและคำแนะนำของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อประโยชน์ร่วมกันในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการปฏิบัติของเติมโก้ สามารถร้องเรียน แนะนำ ตีชม หรือแจ้งเบาะแส ต่อเติมโก้ได้หลายด้านทั้งด้านธรรมาภิบาล รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤตินิষอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานเอง และผู้มีส่วนได้เสียอื่นด้วย เติมโก้ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งเรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะรับรู้เพียงเฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมาย และเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียนและได้

กำหนดขั้นตอนการรับเรื่องและสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยเด็มโก้ ได้จัดทำช่องทางการติดต่อ ร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส ดังนี้

- | | |
|---|-------------------------------------|
| (1) คณะกรรมการตรวจสอบ | E-mail : Auditcom@demco.co.th |
| (2) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน | E-mail : goodgovernance@demco.co.th |
| (3) เลขานุการบริษัท | E-mail : Com_Secretary@demco.co.th |
| (4) เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ | E-mail : AC_Secretary@demco.co.th |
| (5) เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน | E-mail : Gov_Secretary@demco.co.th |
| (6) ผู้รับความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ ติดตั้ง ณ สำนักงานใหญ่ | |

ส่งจดหมาย หรือช่องทางอื่นตามสมควรและปลอดภัย ถึง สำนักงานตรวจสอบ บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 59 ม.1 ต.สวนพริกไทย อ.เมือง จ.ปทุมธานี 12000 หรือโทรสาร 02-9595811 ต่อ 2018

และกรณีที่พบประเด็นที่ต้องรายงานอย่างเร่งด่วน ให้รีบรายงานตรงต่อเลขานุการบริษัทหรือเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ซึ่งเด็มโก้มีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยถือว่าข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับและจะดำเนินการพิสูจน์หาข้อเท็จจริง เพื่อดำเนินการตามความเหมาะสมต่อไป

มาตรการคุ้มครองผู้ที่ยื่นเรื่องหรือให้ข้อมูลด้วยเจตนาสุจริต

- จะเก็บข้อมูลและตัวตนของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน และผู้ถูกร้องเรียน เป็นความลับ
- จะเปิดเผยข้อมูลเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้รายงานแหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับความเสียหาย จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- มีการกำหนด ให้ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง สามารถร้องขอมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสม หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย
- จะไม่กระทำการใด ๆ อันไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สักพักงาน ช่มชู้ ครอบงำการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะ เป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม

ทั้งนี้ในปี 2566 เด็มโก้ไม่ได้รับประเด็นการร้องเรียนในเรื่องดังกล่าว



8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) (“เติมโก้”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ ที่ทรงคุณวุฒิ จำนวน 3 คน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีกรรมการตรวจสอบ 2 คนเป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจและมีประสบการณ์การทำงานด้านบัญชีการเงินเพียงพอในการทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินได้

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนดโดยได้กำกับและดูแลการดำเนินงานของเติมโก้ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและสินบน มุ่งเน้นการเป็นองค์กรโปร่งใส มีระบบการตรวจสอบภายใน ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนให้แก่เติมโก้และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ระหว่างปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมจำนวน 7 ครั้ง โดยประชุมที่สำนักงานและประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ รายงานกรรมการตรวจสอบและจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่งกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ครั้งการประชุม	
		ตามที่กำหนดไว้ล่วงหน้า	ประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
1. นายนิริศ ศรีนวล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	1/1	-
2. นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส	กรรมการตรวจสอบ	2/2	-
3. นายปริญญ์ ผลนิวัต	ประธานกรรมการตรวจสอบ	6/6	1/1
4. นายปัญญา เกษมทรัพย์	กรรมการตรวจสอบ	2/2	-
5. นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์	กรรมการตรวจสอบ	3/3	-
6. ดร.บัณฑิต อ้าวสถาพร	กรรมการตรวจสอบ	4/4	1/1
7. นายมนูญ มนุสสุ	กรรมการตรวจสอบ	2/2	1/1

หมายเหตุ :

- 1) นายนิริศ ศรีนวล ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2566 โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท วาระพิเศษ ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติแต่งตั้งนายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ เป็นกรรมการตรวจสอบแทนนายนิริศ ศรีนวล
- 2) ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติแต่งตั้งนายปริญญ์ ผลนิวัต เป็นประธานกรรมการตรวจสอบแทนนายนิริศ ศรีนวล

- 3) นายเสริมศักดิ์ จารุมณีส ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 27 เมษายน 2566
- 4) นายปัญญา เกษมทรัพย์ กรรมการอิสระ ครบวาระวันที่ 27 เมษายน 2566 โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 มีมติแต่งตั้ง ดร.บัณฑิต อ้าวสทาพร เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบแทน
- 5) นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 28 กันยายน 2566 โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2566 วันที่ 28 กันยายน 2566 มีมติแต่งตั้งนายมนูญ มนุสสุ เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบแทน

โดยมี นางสาววรรณฤดี สุวพันธ์ รองกรรมการผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ได้เชิญฝ่ายจัดการ ผู้เกี่ยวข้อง และผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมตามวาระต่าง ๆ เพื่อหารือในประเด็นที่เกี่ยวข้องที่มีความสำคัญ หรือประเด็นที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของกลุ่มบริษัท เติมโก้ รวมถึงมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วยจำนวน 1 ครั้ง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในระหว่างปี 2566 ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัททั้งข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล และงบการเงินประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยสอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงินและงบการเงินรายการระหว่างกัน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อข้อมูลทางการเงินและงบการเงิน ความเพียงพอ เหมาะสมของนโยบายการบัญชี และขอบเขตการตรวจสอบ จนเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่าข้อมูลทางการเงินและงบการเงิน รวมทั้งหมายเหตุประกอบงบการเงินได้จัดทำอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอเพื่อเป็นประโยชน์กับนักลงทุนหรือผู้ใช้รายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นชอบข้อมูลทางการเงินและงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้ว ซึ่งเป็นรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับขอบเขตการตรวจสอบและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน การได้รับข้อมูลในการตรวจสอบ และข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำข้อมูลทางการเงินและงบการเงิน การเปิดเผยข้อมูล การนำเสนอเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key Audit Matters : KAM) ที่จะปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชี

2. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนโดยให้มีการบริหารจัดการเพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ และตรวจสอบได้ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน โดยคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานตามระบบงานที่กำหนดไว้ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของ เติมโก้ สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

นอกจากนี้ได้มีการสอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและสินบน (“CAC”) ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistleblowing) การคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสที่กระทำโดยเจตนาสุจริต เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมหารือกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับผลการดำเนินงานตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและสินบน และรายงานผลการดำเนินการให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้คำแนะนำข้อควรปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ และสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หนึ่งในปี 2566 บริษัทไม่มีรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่ได้รับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต

3. การสอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายใน ให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งกรอบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากล (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission : COSO 2013) โดยมีผลการประเมินที่เชื่อมั่นได้ว่าการควบคุมภายในของเติมโก้ มีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของเติมโก้ภายใต้นโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 1 ครั้ง เพื่อบูรณาการการทำงานร่วมกัน และพัฒนาความเชื่อมโยงของการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานของเติมโก้ที่เหมาะสม พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะ เพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น

4. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และการปรับแผนการตรวจสอบให้เชื่อมโยงเป้าหมายขององค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป มีการสอบทานการปฏิบัติงานและผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบที่กำหนด โดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญตามรายงานผลการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม อีกทั้งมีการสนับสนุนให้มีการพัฒนาบุคลากรในสำนักงานตรวจสอบให้มีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ โดยได้สอบทานและอนุมัติแผนการฝึกอบรมประจำปี รวมถึงให้ความสำคัญและสนับสนุนให้เจ้าหน้าที่ตรวจสอบพัฒนาความรู้ ประสบการณ์ เพื่อให้ได้รับวุฒิปริญญาวิชาชีพต่าง ๆ และให้ความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานตรวจสอบอย่างมืออาชีพและมีประสิทธิภาพ พิจารณาความเพียงพอของบุคลากรของสำนักงานตรวจสอบ ให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งโยกย้าย และการเลื่อนตำแหน่งพนักงานของสำนักงานตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาความดีความชอบประจำปีของผู้บริหารสูงสุด สำนักงานตรวจสอบ

นอกจากการกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทแล้ว ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติว่าจ้าง บริษัท สยามวิซ ออดิท แอนด์ แอดไวซ์เซอร์ จำกัด และบริษัท ไอ.เอ.พี อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายและระเบียบที่กำหนดไว้ เพื่อให้การปฏิบัติงานตรวจสอบสอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปี และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

5. การรักษาคุณภาพคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ให้มีความเหมาะสม เป็นไปตามกฎระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล และสอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกระบวนการทำงานของเดิมโก้ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมทั้งคณะ และประเมินตนเองแบบรายบุคคลตามแนวทางการประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการด้านการตรวจสอบกิจการของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุผลตามภารกิจและแผนงานที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัททราบและเปิดเผยผลการประเมินดังกล่าวในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการตรวจสอบและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบและการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มพูนศักยภาพและประสิทธิภาพของการปฏิบัติงาน โดยในปี 2566 กรรมการตรวจสอบที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ ได้เข้าอบรมหลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

6. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีมติเห็นชอบให้นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จีน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4563 หรือนายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3885 หรือนางสาวจารุณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5596 หรือนางสาวดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5007 หรือนายศิริเมศร์ อัครโชคกุลนันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11821 คนใดคนหนึ่ง จากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที แอสโซซิเอท เป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของเดิมโก้ ประจำปี 2566 ซึ่งเป็นปีแรกของการปฏิบัติงานให้บริษัท และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณา ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและอนุมัติค่าบริการสอบบัญชี ประจำปี 2566 ตามที่เสนอ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และด้วยความรับผิดชอบตามที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ รวมทั้งได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ของเดิมโก้โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการบริหารและการดำเนินงานของเดิมโก้ มีการพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการตรวจสอบที่เหมาะสม เพียงพอ ไม่มีรายงานว่าพบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องในระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในแต่อย่างใด อย่างไรก็ตามระบบควบคุมภายในของบริษัทยังจำเป็นต้องมีการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ รายงานข้อมูลทางการเงินของเดิมโก้มีความถูกต้องในสาระสำคัญเชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วนและทันเวลา และเดิมโก้มีการปฏิบัติงานสอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ



(นายปริณัฐ ผลนิवास)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

รายงานของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (“คณะกรรมการสรรหา”) ของบริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) (“เติมโก้”) ได้รับการแต่งตั้งตามมติคณะกรรมการบริษัทเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทที่มีอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา โดยครอบคลุมการกำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูง การพิจารณาแนวทาง หลักเกณฑ์หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ให้แก่กรรมการ และผู้บริหารระดับสูง ที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล ตลอดจนพิจารณาหลักเกณฑ์หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนให้แก่บุคคลภายนอกที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นที่ปรึกษาบริษัทหรือที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท

รายนามและการประชุมของคณะกรรมการสรรหา ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งกรรมการ	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	
		การประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า	การประชุมวาระพิเศษ
1.นายปัญญา เกษมทรัพย์ ¹⁾	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหา	2/2	1/1
2.นายนิศ ศรีนวล ²⁾	กรรมการอิสระ กรรมการสรรหา	2/2	-
3.นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส ³⁾	กรรมการอิสระ กรรมการสรรหา	2/2	1/1
4.นายปราโมทย์ อินสว่าง ⁴⁾	กรรมการอิสระ กรรมการสรรหา	-	-
5.นายสงวน ดังเดชะหิรัญ ⁵⁾	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการสรรหา	2/2	-
6.นายโอฬาร บัณฑิตวงษ์	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการสรรหา	5/5	2/2
7.นายอำนาจชัย สุวรรณสุนทร ⁶⁾	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหา	3/3	1/1
8.นายปริญช์ ผลนิวาต ⁶⁾	กรรมการอิสระ กรรมการสรรหา	3/3	1/1

หมายเหตุ :

- 1) นายปัญญา เกษมทรัพย์ กรรมการอิสระ ครบวาระวันที่ 27 เมษายน 2566
- 2) นายนิศ ศรีนวล ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระและกรรมการสรรหา มีผลตั้งแต่วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2566
- 3) นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระและกรรมการสรรหา มีผลตั้งแต่วันที่ 27 เมษายน 2566 โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 มีมติแต่งตั้ง นายอำนาจชัย สุวรรณสุนทร เป็นกรรมการอิสระแทน
- 4) นายปราโมทย์ อินสว่าง ลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระและกรรมการสรรหา มีผลตั้งแต่วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2566
- 5) นายสงวน ดังเดชะหิรัญ ลาออกจากการเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการสรรหา มีผลตั้งแต่วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2566
- 6) นายอำนาจชัย สุวรรณสุนทร และนายปริญช์ ผลนิวาต ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566 ให้เป็นประธานกรรมการสรรหา และกรรมการสรรหา ตามลำดับ

โดยมี นางสาววรรณฤดี สุวพันธ์ รองกรรมการผู้จัดการ สำนักงานตรวจสอบ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหา

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหา มีการประชุม 5 ครั้ง และการประชุมวาระพิเศษ 2 ครั้ง กรรมการสรรหา ทุกคนได้เข้าร่วมประชุม เพื่อพิจารณากลับกรอง และให้ความเห็นชอบ รวมถึงติดตามการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ ตลอดจนรายงานผลการประชุมพร้อมข้อคิดเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติเฉพาะด้านที่จำเป็นต่อการบรรลุเจตนาประสงค์ (Purpose) และเป้าหมายขององค์กร และเป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของเติมโก้ เพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของเติมโก้ ตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อบังคับ บริษัทนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเติมโก้ เป็นต้น ทั้งนี้ ได้นำบัญชีรายชื่อกรรมการบริษัทจดทะเบียนไทย (Director Pool) ของ IOD มาประกอบการพิจารณาร่วมกับ Board Skill Matrix โดยวิเคราะห์ทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้กรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่น ตอบสนองความต้องการของธุรกิจเติมโก้ และผู้มีส่วนได้เสีย มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และไม่มีผลประโยชน์ที่ขัดแย้งกับเติมโก้ (Conflict of Interest) ในการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ ได้ดำเนินการ ดังนี้

1.1 พิจารณาเสนอชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกก่อนครบวาระ และที่ครบกำหนดออกตามวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 โดยคณะกรรมการสรรหา ได้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์กระบวนการสรรหาและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการ หรือให้ความเห็นชอบในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของเติมโก้ ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเลือกตั้งเป็นกรรมการ ตามแต่กรณี ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับการดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้น

1.2 ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัท ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2566 ซึ่งเมื่อล่วงพ้นช่วงระยะเวลาที่กำหนดไว้แล้ว ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอรายชื่อบุคคล เพื่อเข้าสู่กระบวนการสรรหากรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567

2. พิจารณาทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนและองค์ประกอบค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย และวงเงินค่าตอบแทน สำหรับปี 2566 ในอัตราที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานโดยรวมของกลุ่มบริษัทเติมโก้ รวมถึงสอดคล้องกับกฎระเบียบ หลักการที่เกี่ยวข้อง และแนวปฏิบัติที่ดี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ได้เปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการ และกรรมการชุดย่อยไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้ด้วยแล้ว

3. พิจารณาข้อเสนอของฝ่ายจัดการ เรื่องค่าตอบแทน และแผนการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์ที่เหมาะสมสำหรับผู้บริหาร และพนักงานในกลุ่มบริษัทเติมโก้ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาจากความเหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ผลการปฏิบัติงาน ภาวะเศรษฐกิจโดยรวม รวมถึงได้เทียบเคียงกับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

4. ติดตาม ดูแลและให้คำแนะนำการดำเนินการแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ซึ่งเป็นกระบวนการเตรียมบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งที่สำคัญของบริษัท
5. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาฯ ประจำปี 2566 รายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยผลการประเมินดังกล่าวในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report)

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ข้างต้นตามบทบาทและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ และอย่างครบถ้วน ด้วยความรอบคอบ รัดกุม โปร่งใส และเป็นอิสระ ตลอดจนให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เพื่อประโยชน์สูงสุดของเติมโก้ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดความเสมอภาค และยุติธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เติมโก้พัฒนาไปสู่ความยั่งยืนตลอดไป



(นายอันวชัย สุวรรณสุนทร)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน



รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลและรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กลุ่มบริษัท เติมโก้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เติมโก้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ ลดผลกระทบจากความไม่แน่นอนทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงสร้างความมั่นใจ และความน่าเชื่อถือให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการที่กลุ่มบริษัท เติมโก้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่สามารถรองรับความเสี่ยงได้ในทุกมิติ บนหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามกรอบการบริหารความเสี่ยงในแนวทางสากล

โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรทำหน้าที่กำหนดและทบทวนนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ กำกับและสนับสนุนให้มีการดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่ครอบคลุมความเสี่ยงหลัก (Key Risk) และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainable Risk) ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental Risk) ด้านสังคม (Social Risk) และด้านบรรษัทภิบาล (Governance Risk) หรือ ESG Risk ตลอดจนการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน รวมถึงให้มีการจัดลำดับความเสี่ยง พร้อมกำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงเพื่อลดโอกาส/ความถี่ (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) รวมถึงกำหนดระยะเวลาในการดำเนินการที่สามารถลดโอกาสเกิด และผลกระทบจากความไม่แน่นอนของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจจากสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป พร้อมให้ข้อเสนอแนะแนวทางติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ พร้อมทั้งรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงรายงานกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีความเสี่ยงสูง เช่น ความเสี่ยงด้านสิ่งที่จะเกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) หรือความเสี่ยงด้านเหตุการณ์วิกฤติฉุกเฉินเฉพาะกิจ (Emergency and Crisis Risk) เป็นต้น ที่จะส่งผลกระทบเป็นทางลบต่อกลุ่มบริษัท เติมโก้ให้กับคณะกรรมการบริษัทรับทราบโดยเร็ว

รายนามของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2566 ถึง 31 ธันวาคม 2566

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่งกรรมการ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งของการประชุม	
		ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร	ประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ
1. นายณัฐพศิน เขมฐ์อุดมลาภ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประธานกรรมการ	3/3	1/1
2. ดร.ณรงค์ เจนณรงค์ศักดิ์	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ	2/2	1/1
3. นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ	2/2	1/1
4. นายมนูญ มนุสสุข	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ	2/2	1/1
5. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ	3/3	1/1
6. นายไพฑูรย์ กำชัย	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ	3/3	1/1

หมายเหตุ :

- ลำดับที่ 1) 2) และ 3) แต่งตั้งเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566
- ลำดับที่ 4) แต่งตั้งเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566

โดยมีนายณัฐวัฒน์ วันสุทัศน์ ผู้บริหารสูงสุดของสายงานบริหารความเสี่ยงเป็นเลขานุการ

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ได้มีการประชุมจำนวน 3 ครั้ง มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบ จะสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง ผ่านการพิจารณาระบบการควบคุมภายในที่ดูแลเรื่องความเสี่ยงด้านต่าง ๆ โดยเฉพาะความเสี่ยงจากการจัดทำรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องว่ามีความเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่ ส่วนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรจะทำหน้าที่พิจารณาว่ากลุ่มบริษัท เติมโก้ มีความเสี่ยงประเด็นอะไร เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น นอกจากนี้ได้มีการแลกเปลี่ยนข้อมูลและให้ข้อสังเกตในประเด็นที่กรรมการแต่ละคณะได้ให้ความสำคัญ โดยสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติในปี 2566 ดังนี้

1. อนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงองค์กร ประจำปี 2566 เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัท เติมโก้มีการบริหารจัดการ
2. ความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และมีประสิทธิภาพ
3. พิจารณากลับกรอง รับทราบ ติดตาม ผลการปฏิบัติงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงองค์กรประจำปี 2566 พร้อมให้ข้อเสนอแนะแนวทางในการจัดการความเสี่ยง
4. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ประจำปี 2566
5. อนุมัติคู่มือการบริหารความเสี่ยง (ฉบับปรับปรุง 2566) โดยทบทวนและเพิ่มเติมความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ผลกระทบด้านการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ผลกระทบด้านการดำเนินงานด้านนโยบาย/กฎหมาย/ระเบียบ/ข้อบังคับ และผลกระทบด้านลูกค้า/คู่ค้า/พันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อให้มีความครอบคลุมมากยิ่งขึ้น และคาดหวังให้พนักงาน และผู้บริหาร ได้มีความรู้ความเข้าใจในเกณฑ์การประเมินผลกระทบจากการดำเนินงานดังกล่าว รวมถึงผู้รับผิดชอบความเสี่ยงมีความเข้าใจในการบริหารความเสี่ยงที่เป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งองค์กร
6. อนุมัติคู่มือการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน
7. อนุมัติคู่มือการบริหารจัดการในภาวะวิกฤต (ฉบับทบทวน 2566)
8. พิจารณาและให้สายงานบริหารความเสี่ยงกลับไปทบทวนแผนบริหารความต่อเนื่อง (Business Continuity Plan)
9. สนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมและสื่อสารการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ผ่านสายงานบริหารความเสี่ยง โดยสื่อสารวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงผ่านการฝึกอบรมให้กับพนักงานและผู้บริหาร เพื่อสร้างความตระหนักรู้รับรู้ถึงการปฏิบัติตามวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง เช่น อบรมในหลักสูตร “การบริหารความเสี่ยงและกลยุทธ์องค์กรด้วย มาตรฐาน COSO ERM 2017” เป็นต้น

มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการตรวจสอบ จะสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง ผ่านการพิจารณาระบบการควบคุมภายในที่ดูแลเรื่องความเสี่ยงด้านต่าง ๆ โดยเฉพาะความเสี่ยงจากการจัดทำรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องว่ามีความเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่ ส่วนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรจะทำหน้าที่พิจารณาว่ากลุ่มบริษัท เติมโก้มีความเสี่ยงประเด็นอะไร เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น นอกจากนี้ได้มีการแลกเปลี่ยนข้อมูลและให้ข้อสังเกตในประเด็นที่กรรมการแต่ละคณะได้ให้ความสำคัญ โดยสามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติในปี 2566 ดังนี้

โดยสรุป คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ของกลุ่มบริษัท เติมโก้ มีความมุ่งมั่น ทุ่มเท ที่จะพัฒนาปรับปรุงกรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยง คู่มือการบริหารความเสี่ยง รวมถึงคู่มือต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้ทันสมัย เหมาะกับสถานการณ์ ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้กลุ่มบริษัท เติมโก้สามารถบริหารความเสี่ยง โดยเฉพาะความเสี่ยงหลัก (Key Risk) ความเสี่ยงด้าน สิ่งที่จะเกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) และความเสี่ยงด้านเหตุการณ์วิกฤติฉุกเฉินเฉพาะกิจ (Emergency and Crisis Risk) ได้อย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และสามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบ และเข้าใจถึงการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท เติมโก้ เพื่อสร้างความมั่นใจว่ากลุ่มบริษัท เติมโก้จะสามารถบรรลุเป้าหมาย ทางธุรกิจที่ตั้งไว้ได้



(นายณัฐพศิน เชษฐอุดมลาภ)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร



รายงานของคณะกรรมการลงทุน

คณะกรรมการบริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) “(เติมโก้)” ตระหนักถึงประโยชน์และความสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ตามหลักปฏิบัติประการหนึ่ง ได้แก่ การมุ่งเน้นให้กลุ่มบริษัทเติมโก้ รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน ด้วยการกำหนดให้มีมาตรการติดตามความพอเพียงของสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ มีกลไกตรวจจับสัญญาณที่จะแสดงให้เห็นแนวโน้มของปัญหาทางการเงินที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงมีแผนงานในการแก้ไขปัญหาที่เหมาะสม และทันเวลา เชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายขององค์กร ในการพิจารณาแผนการลงทุนของกลุ่มบริษัทเติมโก้ ได้คำนึงถึงองค์ประกอบของทิศทางธุรกิจ ความเป็นไปได้ของโครงการลงทุน ผลตอบแทนการลงทุน ความเพียงพอและการจัดสรรแหล่งเงินทุนของบริษัท ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุน นโยบายการบริหารความเสี่ยง ระเบียบวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนของกลุ่มบริษัทเติมโก้ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎระเบียบรวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียของเติมโก้สามารถเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเติมโก้ มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการลงทุน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกลั่นกรองแผนการลงทุนให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุน ติดตามแผนงานและการลงทุน รวมถึงการบริหารด้านการเงิน และสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทเติมโก้

รายนามคณะกรรมการลงทุน และการเข้าร่วมประชุมระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2566 – 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งกรรมการ	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)	
		การประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า	การประชุมวาระพิเศษ
1.นายโอฬาร บัณฑิตธวัช ¹⁾	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประธานกรรมการลงทุน	5/6	1/2
2.นายปริญญ์ ผลนิवास	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการลงทุน	6/6	2/2
3.นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการลงทุน	6/6	2/2
4.นายไพฑูรย์ กำชัย	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการลงทุน	6/6	2/2
5.นายณัฐพศิน เชษฐอุทุมมลาภ ²⁾	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการลงทุน	2/3	-
6.นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี ³⁾	กรรมการอิสระ กรรมการลงทุน	2/2	1/1
7.นายนิรุต ศรีนิวล ⁴⁾	กรรมการอิสระ กรรมการลงทุน	1/1	-
8.นายปัญญา เกษมทรัพย์ ⁵⁾	กรรมการอิสระ กรรมการลงทุน	2/2	1/1
9.นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ ⁶⁾	กรรมการอิสระ กรรมการลงทุน	3/3	1/1
10.นายวิชญ์ เทพเจริญ ⁷⁾	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการลงทุน	-	-

หมายเหตุ :

- 1) นายโอฬาร บัณฑิตธวัช ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการลงทุนแทนนายวิชญ์ เทพเจริญ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2566
- 2) นายณัฐพศิน เชษฐอุทุมมลาภ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการลงทุน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566

- 3) นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทและกรรมการลงทุน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2566 แทนนายวิญญู เทพเจริญ
- 4) นายนิรศ ศรีนวล ลาออกจากกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566
- 5) นายปัญญา เกษมทรัพย์ พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท ตามวาระ เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566
- 6) นายชัยวัฒน์ เลิศวนรินทร์ ออกจากกรรมการลงทุน เนื่องจากการปรับโครงสร้างกรรมการชุดย่อยใหม่ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566
- 7) นายวิญญู เทพเจริญ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธาน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566 และได้ลาออกจากกรรมการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2566

โดยมี นายสุรต วิสุทธิเมธากุล ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชี บริหารการเงิน และงบประมาณ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการลงทุน

ในปี 2566 คณะกรรมการลงทุน มีการประชุม 8 ครั้ง กรรมการได้เข้าร่วมประชุม และปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการลงทุนของกลุ่มบริษัท เติมโก้ มีการรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท สรุปสาระสำคัญ ดังนี้

- 1) ติดตามสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ รวมถึงแผนการบริหารสภาพคล่องที่เหมาะสมสำหรับการดำเนินงานและการลงทุน
- 2) ติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เติมโก้ตามแผนกลยุทธ์ และประมาณการทางการเงินรายไตรมาส พร้อมเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและปรับปรุงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการดำเนินงาน
- 3) ทบทวนและปรับเปลี่ยนแผนงาน และงบประมาณปี 2566 ให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ ปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ผลการดำเนินงาน และฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 4) พิจารณากลับกรองแผนกลยุทธ์องค์กร และประมาณการทางการเงินของปี 2567 – 2569 กับแผนกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท เติมโก้
- 5) กลับกรองโครงการลงทุนที่ฝ่ายจัดการนำเสนอ เพื่อให้มีความเชื่อมโยงและสอดคล้องกับวิสัยทัศน์นโยบาย และเป้าหมายตามแผนการลงทุนของกลุ่มบริษัท เติมโก้ โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่คุ้มค่าต่อการลงทุน ปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 6) ติดตามความคืบหน้า กำกับดูแล ประเมินผลโครงการที่ได้รับอนุมัติให้ลงทุน และรายงานคณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- 7) พิจารณากลับกรองนโยบาย และ แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนและการเงินก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

คณะกรรมการลงทุนมีความมุ่งมั่นในการสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกลับกรองแผนกลยุทธ์โครงการลงทุน แผนบริหารการเงิน การจัดสรรทรัพยากร โดยครอบคลุมการติดตามแผนงานและผลการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการบริหารงานและการแข่งขัน เพิ่มประสิทธิภาพของการดำเนินงาน ตลอดจนเพิ่มมูลค่าของกิจการอย่างยั่งยืน

(นายโอพาร์ ปุ้ยพันธวงศ์)

ประธานกรรมการลงทุน

รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน (“คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ”) บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) (“เติมโก้”) ได้รับแต่งตั้งตามมติคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ในการส่งเสริมและยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำเนินธุรกิจให้มีความยั่งยืน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ และสนับสนุนให้กลุ่มบริษัทเติมโก้ให้ความสำคัญถึงประเด็นความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจอย่างครอบคลุมทั้งในมิติด้านสิ่งแวดล้อม มิติด้านสังคม และมิติด้านบรรษัทภิบาล ตลอดจนให้มีการเปิดเผยข้อมูลการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนเพื่อสะท้อนคุณค่าและมูลค่าที่แท้จริงของกลุ่มบริษัทเติมโก้

ในปี 2566 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ได้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และบริบทของการดำเนินธุรกิจ เพื่อเสริมสร้างและกำกับดูแลกระบวนการในการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืนในระดับองค์กร กับเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการตามทิศทางนโยบายและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเติมโก้ มีการบูรณาการตามกรอบและประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ (Materiality) และมีแนวทางสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนที่มีความชัดเจน บุคลากรในองค์กรทุกระดับตั้งแต่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน มีส่วนร่วมในการนำพาให้ธุรกิจก้าวไปข้างหน้าและเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทเติมโก้ ดำเนินงานอยู่บนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี รักษาขีดความสามารถในการแข่งขัน และพัฒนาศักยภาพในการเติบโต แม้สภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจจะเปลี่ยนแปลงไป กลุ่มบริษัทเติมโก้ จะยังคงดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล อย่างต่อเนื่อง

รายนามของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และการประชุมระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2566 - 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่งกรรมการ	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)
1. นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส ⁽¹⁾	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ	2/2
3. นายชัยวัฒน์ เลิศนากรินทร ⁽²⁾	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ	4/4
2. นายปริญญ์ ผลนิวาศ ⁽³⁾	กรรมการอิสระ กรรมการ	2/2
4. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการ	5/5
5. นายไพฑูรย์ กำชัย ⁽⁴⁾	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการ	2/2
6 นายอานวยชัย สุวรรณสุนทร ⁽⁵⁾	กรรมการอิสระ กรรมการ	3/3
7. ดร.บัณฑิต อ่าวสถาพร ⁽⁶⁾	กรรมการอิสระ กรรมการ	3/3
8. นายสมพิจิตร ชัยชนะจารักษ์ ⁽⁷⁾	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการ	-
9. ดร.ณรงค์ เจนณรงค์ศักดิ์ ⁽⁸⁾	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการ	2/2
10. นายมนูญ มนุษุข ⁽⁹⁾	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ	1/1

หมายเหตุ :

- (1) ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทเมื่อ วันที่ 27 เมษายน 2566
- (2) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566 มีมติแต่งตั้งเป็นประธาน และได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566

- (3) และ (4) ออกจากการเป็นกรรมการเนื่องจากการปรับโครงสร้างกรรมการชุดย่อยใหม่ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566
- (5) และ (6) ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566
- (7) ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566 และลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2566
- (8) ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2566 แทนนาย สมพิจิตร ชัยชนะจารักษ์
- (9) ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566 แทนนายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์

โดยมีนางสาววรรณฤดี สุวพันธ์ รองกรรมการผู้จัดการ สำนักงานตรวจสอบ ทำหน้าที่เลขานุการด้านการกำกับดูแลกิจการ และนางสาวอรรณ ศรีวงศ์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เลขานุการด้านความยั่งยืน

ในปี 2566 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ มีการประชุม 5 ครั้ง เพื่อพิจารณากลับกรอง และติดตามการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ ตลอดจนรายงานผลการประชุมและข้อคิดเห็นเสนอคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ด้านการกำกับดูแลกิจการ ได้สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ตามอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ในการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีด้านต่าง ๆ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดธรรมาภิบาล ตามมาตรฐานสากล ครอบคลุมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม อันจะนำมาสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนอย่างบูรณาการ

1.1 พิจารณาแนวทางการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยเต็มโก้ได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (“E-AGM”) เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 ณ ห้องประชุมสำนักงานเต็มโก้ โดยปฏิบัติตามแนวทางของพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ.2563 และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ เติมโก้ ยังคงยึดหลักการให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมายและหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอข้อบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการ เสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 และส่งคำถามล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2565 ซึ่งเมื่อครบตามระยะเวลาที่กำหนดแล้ว ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอแต่อย่างใด อนึ่ง ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เติมโก้ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ในระดับคะแนนร้อยละ 97

1.2 มีการทบทวนจริยธรรมและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ รวมถึงปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ ที่สำคัญเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน การกำกับดูแลกิจการ และการดำเนินธุรกิจ ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และหลักเกณฑ์การประเมินผลโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) ปี 2566 ตลอดจนแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการ (Boardroom Guidelines) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)

1.3 ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะและความเห็นในการปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ต.

1.4 ติดตามผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ เติมโก้ ประจำปี 2566 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) โดย เติมโก้ ได้รับผลการประเมินในระดับ “ดีเลิศ” ซึ่งเป็นระดับสูงสุด ติดต่อกันเป็นปีที่ 8 รวมถึงให้คำแนะนำในการปรับปรุงการดำเนินงานให้ครอบคลุมตามหลักเกณฑ์อย่างเหมาะสม

1.5 ติดตามรายงานการรับเรื่องข้อเสนอแนะ และเรื่องร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียของ เติมโก้ ด้านการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งในรอบปี 2566 ไม่มีข้อร้องเรียน

1.6 จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะกรรมการเป็นรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด (Board Committee) และได้รายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัททราบและนำไปพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่อไป รวมถึงเปิดเผยผลการประเมินดังกล่าวในรายงานแบบ 56-1 One Report ประจำปี 2566 ด้วย

2. ด้านการต่อต้านการคอร์รัปชันและสินบน

2.1 ติดตาม ดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และคู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน โดยในปี 2566 ไม่พบประเด็นการร้องเรียนเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

2.2 ให้คำแนะนำและติดตามการดำเนินการตามโครงการ CAC ซึ่ง เติมโก้ ผ่านการรับรอง (Certified) ตั้งแต่ว่าปี 2558 และได้รับการต่ออายุสมาชิกติดต่อกันเป็นครั้งที่ 3

3. ด้านการเสริมสร้างและกำกับดูแลวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับวัฒนธรรมองค์กร (Organization Culture) เนื่องจากมีส่วนสำคัญในการสร้างพฤติกรรมของคนในองค์กร และสะท้อนเป็นภาพลักษณ์ของ เติมโก้ ดังนั้น ในปี 2566 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ได้มีการติดตามการดำเนินการตามคู่มือและแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร ที่ได้จัดทำขึ้นเมื่อปี 2565 ซึ่งประกอบด้วย 1) คู่มือการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร 2) แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในการเสริมสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรสำหรับการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน และ 3) แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะทำงานพัฒนาความยั่งยืนในการเสริมสร้างและรักษาวัฒนธรรม เติมโก้ 4) แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการรักษาวัฒนธรรมของคณะกรรมการและการประเมินวัฒนธรรมของคณะกรรมการ เพื่อให้การเสริมสร้างวัฒนธรรมมีความต่อเนื่องอย่างยั่งยืน

4. ด้านความยั่งยืน

ในปี 2566 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ได้กำกับดูแลและติดตามการเสริมสร้างและการมีกระบวนการในการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืนในระดับองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการตามทิศทางนโยบายและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ มีการบูรณาการกรอบและประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ (Materiality) กับมีแนวทางสู่การพัฒนาความยั่งยืนที่ชัดเจน โดยบุคลากรในองค์กรทุกระดับตั้งแต่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีส่วนร่วมในการนำพาให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจได้ว่า กลุ่มบริษัท เติมโก้ ดำเนินธุรกิจอยู่บนพื้นฐานของการบูรณาการด้าน GRC (Governance , Risk and Compliance) และดำรงความสามารถในการแข่งขัน พัฒนาศักยภาพในการเติบโต ท่ามกลางสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ผลของความมุ่งมั่นในการดำเนินการให้มีการพัฒนาความยั่งยืนที่ชัดเจนนั้น ทำให้ ปี 2566 เติมโก้ ได้รับการประเมินหุ้นยั่งยืน (SET ESG Rating) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในระดับ A ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 และได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน ประจำปี 2566 : Sustainability Disclosure Award จากสถาบันไทยพัฒน์ (องค์กรสาธารณประโยชน์) ติดต่อกันเป็นปีที่ 4

นอกจากนี้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ได้ติดตามและส่งเสริมให้มีการดำเนินการตามคู่มือและแนวปฏิบัติในการกำกับและบริหารจัดการธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ที่จัดทำขึ้นในปี 2565 ซึ่งประกอบด้วย 1) คู่มือแนวทางการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Governance and IT Risk Management Practice) 2) แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Governance) 3) แนวปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk Governance) 4) แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับการกำกับดูแลการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate-Related Risk Governance) ในการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน และ

5) แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการในการบริหารจัดการและดำเนินงาน ESG การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) และการกำกับดูแลปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Governance) เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทสอดคล้องตามบริบทที่เปลี่ยนแปลงไป

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ได้ปฏิบัติงานตามกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ และตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความรอบคอบ รับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นอิสระ ตลอดจนให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เพื่อประโยชน์สูงสุดของ เติมโก้ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดความเสมอภาคและยุติธรรมแก่ทุกภาคส่วน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้ เติมโก้ พัฒนาไปสู่ความยั่งยืน โดยได้ให้ความสำคัญในการผนวกการทำธุรกิจที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาล (Environment, Social and Governance : ESG) เพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนตลอดไป



(นายมนุญ มนุสข)

ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

9.การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน โดยมอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน ให้กำกับดูแลและสอบทานระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีประสิทธิภาพเพียงพอและเป็นไปตามกรอบแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance : CG) และมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันและสินบนตามเจตนารมณ์ของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ซึ่งเติมโก้ ได้รับการรับรองตั้งแต่ปี 2559 ต่อเนื่องถึงปัจจุบัน โดยอ้างอิงกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission- Internal Control Integrated Framework (COSO : 2013) และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน เพื่อช่วยให้เติมโก้ บรรลุวัตถุประสงค์ที่สำคัญ ด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง สามารถสนับสนุนและปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานให้ดีขึ้น และปกป้องเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและทรัพย์สินของบริษัท

หน่วยงานในสังกัดสำนักงานตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย หน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับและควบคุม ทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบทานระบบการปฏิบัติงานต่าง ๆ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ของบริษัทอย่างคุ้มค่าสมประโยชน์ รวมถึงมีการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้และทันเวลา รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท นโยบายต่าง ๆ ของเติมโก้ และให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับของทางราชการและหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง มีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย และให้เกิดประโยชน์สูงสุดภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา บนพื้นฐานความเป็นธรรมของผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในการประเมิน ระบบการควบคุมภายใน ด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามประเมินผล คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของเติมโก้ มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยเติมโก้ได้จัดทำมีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในอย่างเหมาะสมและรัดกุมเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

นอกจากนี้ ในการปฏิบัติงานตรวจสอบงบการเงินของกลุ่มบริษัทเติมโก้ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ของผู้สอบบัญชีตามมาตรฐานการสอบบัญชี ผู้สอบบัญชีได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี รวมถึงการระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริต หรือข้อผิดพลาด การออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และการรวบรวมหลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอ และเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ซึ่งจากการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงิน

ในปี 2566 การดำเนินการตามองค์ประกอบหลักของ COSO ทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ มีดังนี้

1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

1.1 **องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม** เติมโก้ยึดมั่นในคุณค่าความซื่อตรงและจริยธรรม โดยคณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ทุกระดับ ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม ความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบ และดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา เป็นไปตามกฎหมาย โดยยึดถือประโยชน์ร่วมกันของคู่ค้า ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ ผู้บริหารของเติมโก้ได้บริหารงานตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายต่าง ๆ ที่เติมโก้กำหนด ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดีและยึดมั่นตามแนวทางหรือแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณ ของกลุ่มบริษัทเติมโก้ และคู่มือปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการสื่อสารภายในให้บุคลากรรับทราบและปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง สม่่าเสมอ ผู้บริหารระดับสูงแสดงตนเป็นแบบอย่างที่ดีด้วยการประกาศรับของขวัญในเทศกาลปีใหม่ (No Gift Policy) เพื่อแสดงให้เห็นว่า เติมโก้มีการปฏิบัติอย่างเหมาะสมสอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน รวมถึงการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ด้วยการจัดทำแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จัดให้มีช่องทางการรับข้อร้องเรียนเรื่องการทุจริต และทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างสม่ำเสมอ

1.2 **คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาการดำเนินงานด้านการควบคุมภายใน** บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระแยกจากฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ ร้อยละ 50 ที่ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท และมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยได้กำหนดนโยบายและแผนในการดำเนินงานให้สอดคล้องและเป็นไปตามยุทธศาสตร์ของประเทศ ตามกรอบและข้อบังคับของกฎหมาย หน่วยงานกำกับดูแล และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน คณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อช่วยสนับสนุนการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารในการกำกับดูแลการบริหารงานด้านต่าง ๆ ในภาพรวมให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

1.3 **คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์** ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท เติมโก้มีการทบทวนและปรับปรุงโครงสร้างในการบริหารงานอย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ให้เหมาะสมกับตำแหน่งงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน มีการปรับปรุงและทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับบทบาท ภารกิจ การดำเนินกิจการภายใต้สภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงในปัจจุบันโดยเน้นการสร้างสมดุล รอบคอบและความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน เพื่อให้พร้อมรับต่อความเปลี่ยนแปลง และการขยายตัวของธุรกิจ

1.4 มีความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ เติมโก้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาและรักษาบุคลากร โดยได้จัดให้มีแผนการฝึกอบรมและแผนการพัฒนาบุคลากรในแต่ละตำแหน่งให้มีการพัฒนาความรู้ ความสามารถที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ ภารกิจและความรับผิดชอบหลักหรือในสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยมีแผนการอบรมรายปี และรายตำแหน่ง ทั้งทางด้าน Hard Skill และ Soft Skill รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานเรียนรู้ผ่านการอบรมสัมมนาทั้งแบบออนไลน์และการเรียนรู้ผ่านห้องเรียน ส่งเสริมความรู้ทั้งในรูปแบบทฤษฎีและกรณีศึกษาที่เกิดขึ้นจริง จัดการอบรมเชิงปฏิบัติการ ให้พนักงานได้เรียนรู้ และทำกิจกรรมร่วมกันวางแผนและเตรียมสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อรักษาความต่อเนื่องและความสามารถของบุคลากรในตำแหน่งที่มีนัยสำคัญขององค์กร และสนับสนุนการเติบโตในสายอาชีพของพนักงาน สร้างความสำเร็จและความภาคภูมิใจในองค์กรให้แก่พนักงาน รวมทั้ง กำหนดกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม เพื่อมุ่งใจและรักษาบุคลากร

1.5 องค์กรกำหนดให้บุคลากรทุกตำแหน่งมีหน้าที่และรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ เติมโก้มีการจัดโครงสร้างองค์กร และกำหนดอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน เพื่อให้ทุกตำแหน่งได้มีส่วนรับผิดชอบต่อระบบการควบคุมภายในโดยกำหนดการจัดทำ แบบกำหนดหน้าที่งาน (Job Description) คู่มือการปฏิบัติงาน (Procedure Manual) คู่มือบริหารความเสี่ยง (Risk Management Manual) การจัดทำรายงานความเสี่ยงและแผนการดำเนินการในความเสี่ยงต่าง ๆ ทุกกิจกรรมของการดำเนินงาน เพื่อรายงานผลการปฏิบัติงานต่อที่ประชุมผู้บริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร และคณะกรรมการตรวจสอบทราบ รวมทั้งการดำเนินการผ่านกระบวนการตามระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001 :2015 และการประเมินผลการปฏิบัติงาน

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

2.1 องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เติมโก้ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนโยบายการบริหารความเสี่ยง ทั้งในระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรและการประสานงานของสายงานบริหารความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์อย่างชัดเจนเพื่อใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่อาจเกิดจากลักษณะงานหรือกิจกรรมขององค์กรที่ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ในปัจจุบันไม่ครอบคลุม หรือไม่สามารถป้องกันข้อผิดพลาดจากการดำเนินงานได้ รวมถึงการไม่ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน สาเหตุของความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยภายใน และ/หรือปัจจัยภายนอก สำหรับการดำเนินงานด้านบัญชี มีการกำหนดวัตถุประสงค์และวิธีการปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยครอบคลุมตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้ง 3 ด้าน คือ การดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กลั่นกรอง กรอบโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ที่สำคัญได้แก่ ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ความสามารถในการรับความเสี่ยง (Risk Capacity) และช่วงความเบี่ยงเบนของผลการปฏิบัติงานที่ยอมรับได้ (Tolerance) รวมถึงแนวทางการบริหารความเสี่ยงในภาพรวมตลอดจนทบทวนความเพียงพอของนโยบายการบริหารความเสี่ยง

ซึ่งกำหนดโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท อีกทั้ง มีหน้าที่ กลั่นกรองและให้คำปรึกษาต่อคณะกรรมการบริษัทในการกำกับ ดูแลความเสี่ยงในภาพรวม และประเมินความ เพียงพอ เหมาะสม ของการนำความเสี่ยงไปบริหารในเชิงกลยุทธ์

2.2 องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง ทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่ว ทั้งองค์กร เติมโก้ระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากลักษณะงานหรือกิจกรรม ที่อาจเกิดความผิดพลาด เสียหาย ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้งความเสี่ยงของสินทรัพย์ที่ จำเป็นต้องได้รับการดูแลป้องกันรักษา หรือความเสี่ยงของกระบวนการทำงานที่ต้องส่งมอบสินค้าและ บริการให้ลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในสามารถควบคุมจุดอ่อนที่มีความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ ตามแนวทางปฏิบัติที่ดี

2.3 พิจารณาสถานการณ์ที่จะเกิดการทุจริตในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร เติมโก้ นำ ระบบควบคุมภายในมาใช้เป็นเครื่องมือในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต โดยกำหนดจุดควบคุมใน กิจกรรมที่มีปัจจัยเสี่ยง เพื่อระบุมাত্রการป้องกันจุดอ่อนของกระบวนการทำงาน หรือประเด็นที่มีโอกาสเกิด ความเสี่ยงด้านทุจริต และผลกระทบของความเสี่ยง รวมทั้งการค้นหาสาเหตุของปัจจัยเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การ พัฒนา และปรับปรุงกระบวนการทำงาน

2.4 ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน เติมโก้มีการระบุและประเมิน ความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร ที่เปลี่ยนแปลงและส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทาง ธุรกิจ โดยจัดแบ่งเป็น 7 ด้าน ได้แก่

- 1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
- 2) ความเสี่ยงด้านการเงิน บัญชี และงบประมาณ (Financial , Accountancy and Budgeting Risk)
- 3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)
- 4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง (Compliance Risk)
- 5) ความเสี่ยงด้านสิ่งที่จะเกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)
- 6) ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainable Risk)
 - 6.1. ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental Risk)
 - 6.2. ความเสี่ยงด้านสังคม (Social Risk)
 - 6.3. ความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล (Governance Risk)
- 7) ความเสี่ยงด้านเหตุการณ์วิกฤตฉุกเฉินเฉพาะกิจ (Emergency and Crisis Risk)

การกำหนดเกณฑ์จัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงหลังจากระบุปัจจัยเสี่ยง จะพิจารณาจากการประเมินโอกาส เกิดและความถี่ที่ความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นว่ามีมากน้อยเพียงใด ซึ่งผู้บริหารให้ความสำคัญต่อความเสี่ยงที่มีระดับความรุนแรงสูง โดยจัดเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมการควบคุมเพื่อจัดการหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ ยอมรับได้ตามกรอบการบริหารความเสี่ยง โดยมีการเฝ้าระวังและติดตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน/แผนการบริหาร จัดการเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง หรือเมื่อสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

3. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- 3.1 มีมาตรการหรือกิจกรรมควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เด็มโก้กำหนดให้ทุกหน่วยงาน จัดทำแผนการจัดการกับความเสี่ยง (Action Plan) ของกิจกรรมที่มีการประเมินว่ามีความเสี่ยงในทุกระดับความเสี่ยง เพื่อลดโอกาสเกิดความเสี่ยงจากกระบวนการทำงานด้วยการออกแบบกิจกรรมการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยง เช่น กิจกรรมใดมีผลการประเมินความเสี่ยงสูงจำเป็นต้องมีการกำหนดแผน/ มาตรการการปรับปรุงการควบคุมภายในเป็นลำดับแรก โดยแผนดังกล่าวต้องมีความสอดคล้องกับสาเหตุความเสี่ยงและความเหมาะสมของการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งความคุ้มค่า เมื่อเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่ได้รับ และสอดคล้องกับวิธีการพื้นฐานในการจัดการความเสี่ยง เป็นต้น รวมถึงการกำหนดอำนาจอนุมัติในการทำรายการของฝ่ายจัดการแต่ละระดับ โดยมีการผสมผสานกิจกรรมควบคุม การแบ่งแยกหน้าที่งาน การบันทึกรายการ การอนุมัติให้ความเห็นชอบ และการจัดการดูแลทรัพย์สินที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน ทั้งนี้ นโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงาน ต่าง ๆ ให้มีการทบทวนให้เหมาะสมอยู่เสมอ
- 3.2 เลือกและพัฒนากิจกรรมควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เด็มโก้มีการควบคุมตามหลักการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและนโยบายการใช้งานระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ รวมถึงนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามในการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท และต้องรักษาข้อมูลของบริษัทเป็นความลับ อีกทั้งได้นำระบบ Enterprise Resource Planning (ERP) มาใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อพัฒนาระบบการทำงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อเป็นแนวทางในการควบคุมการปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ให้เป็นไปตามกฎหมายเทคโนโลยีสารสนเทศ กฎ ระเบียบข้อบังคับของบริษัท หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นด้านการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การจัดทำแผนป้องกันและลดความเสียหายของระบบงานหลัก โดยมีการบำรุงรักษาเชิงป้องกันตามระยะเวลาที่กำหนด การทดสอบความพร้อมใช้งานระบบระหว่างศูนย์คอมพิวเตอร์หลักกับศูนย์คอมพิวเตอร์สำรอง และการเตรียมความพร้อมให้รองรับภัยคุกคามด้าน Cyber Attack ทั้งนี้ในปี 2566 เด็มโก้ได้แต่งตั้งคณะทำงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Management) เพื่อทำหน้าที่สื่อสารและติดตามให้หน่วยงานที่ดูแลปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของกลุ่มบริษัท เด็มโก้
- 3.3 จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อนำนโยบายที่กำหนดไว้ไปสู่การปฏิบัติได้ การกำหนดกิจกรรมการควบคุมตามวัตถุประสงค์ของ เด็มโก้ เพื่อให้บุคลากรทุกระดับ ทราบว่าขั้นตอนการปฏิบัติงานมีความเสี่ยงที่สำคัญในเรื่องใด และในขั้นตอนใดของการปฏิบัติงาน มีระดับความสำคัญและโอกาสที่จะเกิด เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากผลการประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านหนึ่ง หรือหลายด้าน โดยบุคลากรทุกคนที่มีส่วนร่วมได้รับทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมตามที่องค์กรกำหนด มีการสื่อสารให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการแบ่งแยกหน้าที่และการมอบหมายบุคลากรในการปฏิบัติงานที่สำคัญในแต่ละขั้นตอนตามหลักการว่าด้วยการถ่วงดุล (Check and Balance) มีการจัดประชุมฝ่ายจัดการ ประชุมฝ่าย และอื่น ๆ เป็นประจำเพื่อติดตามการบริหารงานและควบคุมการปฏิบัติงาน

4. สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

- 4.1 จัดให้มีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินการไปได้ตามที่กำหนดไว้ เติมโก้ได้จัดตั้งสำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเทคโนโลยีมาพัฒนาระบบสารสนเทศให้การดำเนินงานในกระบวนการต่าง ๆ มีการประมวลผลข้อมูลอย่างเป็นระบบ ครบถ้วน และสามารถรายงานข้อมูลเพื่อใช้ประโยชน์ในการตัดสินใจของผู้บริหารระดับต่าง ๆ ได้อย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา
- 4.2 สื่อสารข้อมูลภายใน ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถปฏิบัติได้ตามที่วางไว้ เติมโก้จัดให้มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทที่หลากหลายตามความเหมาะสม เช่น การสื่อสารผ่านอีเมล เว็บไซต์ภายในของบริษัท บอร์ดประชาสัมพันธ์ กลุ่มไลน์ เป็นต้น เพื่อให้บุคลากรในองค์กรได้รับข้อมูลและสามารถบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกันให้ประสบความสำเร็จ
- 4.3 สื่อสารกับหน่วยงานหรือบุคคลภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน เติมโก้มีการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพด้วยช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสมตามกลุ่มเป้าหมาย ได้แก่ ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล ชุมชน และสังคม เช่น กลุ่มชุมชนโดยรอบที่ตั้งของหน่วยงาน มีการเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ของชุมชนอย่างสม่ำเสมอเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและสร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินงานของเติมโก้ ส่วนกลุ่มนักลงทุนและผู้ถือหุ้น เติมโก้ได้เปิดเผยข้อมูลให้ทราบถึงการดำเนินงานและสถานะของเติมโก้อย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และช่องทางการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการรายงานในกิจกรรม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งบริษัทได้เข้าร่วมกิจกรรมดังกล่าวเป็นประจำทุกไตรมาส

5. การติดตามประเมินผล (Monitoring)

- 5.1 ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนเหมาะสม เติมโก้กำหนดให้ฝ่ายจัดการและหัวหน้างาน มีหน้าที่กำหนดกลไก ต่าง ๆ ในการติดตามประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน เช่น การประชุมติดตาม การสอบถามข้อมูลที่ผิดปกติ รวมถึง การประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control Self-Assessment) โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระภายในบริษัท และผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอกทำหน้าที่สอบถาม ตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการป้องกันความเสี่ยงอย่างครบถ้วนตามกระบวนการควบคุมภายในที่ได้วางไว้ รวมถึงการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อีกทั้งส่งเสริมให้บุคลากรในสำนักตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามหลักมาตรฐานสากล และจรรยาบรรณของวิชาชีพตรวจสอบภายใน รายงานผลการสอบทานและตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบ ตลอดจนประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกไตรมาส

5.2 ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา และเหมาะสมต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม เด็มโก้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระและผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอกทำหน้าที่ให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม ประเมินผลความเสี่ยงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตามแผนการตรวจสอบ สื่อสารข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากจุดอ่อนของระบบควบคุมภายในหรือจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป พร้อมเสนอแนวทางแก้ไขให้ผู้เกี่ยวข้องสามารถดำเนินการแก้ไขได้อย่างทันท่วงที และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้ง มีการติดตามผลการแก้ไขและรายงานความคืบหน้าผลการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส นอกจากนี้ เด็มโก้ยังได้กำหนดให้ต้องมีการรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือ สงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ

รายละเอียดการบริหารจัดการความเสี่ยง เปิดเผยไว้ในส่วนที่ 1 ข้อ 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง รวมถึงคู่มือการบริหารความเสี่ยงเปิดเผยอยู่ในเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งสามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ www.demco.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ด



นโยบายการควบคุมภายใน



คู่มือการบริหารความเสี่ยง

9.1.2 สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที แอสโซซิเอท ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทได้ทบทวนและประเมินการควบคุมทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

9.1.3 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทที่มีความเห็นสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจของฝ่ายบริหาร ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัท



การตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีพันธกิจในการปฏิบัติงานให้ความเชื่อมั่นอย่างอิสระ และเที่ยงธรรม รวมทั้งให้คำปรึกษา เพื่อเพิ่มมูลค่า และปรับปรุงการปฏิบัติงานของบริษัท หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการโดยรายงานตรงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบในด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

วัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในได้กำหนดไว้ อย่างชัดเจนในกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้รับการสอบทานและอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าความรับผิดชอบที่ระบุในกฎบัตรและการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายในมีความสอดคล้องกัน นอกจากนี้ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในมีการยืนยันความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี

หน่วยงานตรวจสอบภายในยึดมั่นในแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามหลักจริยธรรม และการปฏิบัติงานตามมาตรฐานสากลของการปฏิบัติงานวิชาชีพ ตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีที่มีความยืดหยุ่น โดยประเมินจากทิศทางการลงทุนทางธุรกิจและความเสี่ยงที่สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัท รวมถึงข้อกังวลของกรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้ แผนการตรวจสอบภายในประจำปีได้รับการสอบทาน และอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ นอกเหนือจากการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติแล้วนั้น หน่วยงานตรวจสอบภายในยังปฏิบัติงานพิเศษอื่นซึ่งได้รับมอบหมายจากผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบตามความเหมาะสม

อนึ่ง ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีนั้น หน่วยงานตรวจสอบภายในจะพิจารณาและทบทวนความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น สอบทานความเพียงพอและควมมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และรายงานข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ การไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และแนวทางในการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานต่อผู้บริหาร โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการติดตามผลอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่าได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายนอกอื่น ๆ และมติของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับรายงานผลการตรวจสอบ รวมถึงความคืบหน้าในการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงของฝ่ายจัดการ และความคืบหน้าของการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการกระทำที่อาจเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัท และรายงานผลให้ผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ นอกจากนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายใน ยังให้คำปรึกษาเพื่อช่วยให้ ผู้บริหารสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ทางธุรกิจ

บุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายในได้รับการสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ ความสามารถ ความชำนาญอย่างต่อเนื่อง โดยเข้ารับการฝึกอบรมที่หลากหลายทั้งที่จัดขึ้นภายในและภายนอกบริษัท นอกจากนี้ เติมโก้สนับสนุนให้บุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายในได้รับวุฒิบัตรวิชาชีพด้านตรวจสอบภายใน ซึ่งผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้รับวุฒิบัตรด้านตรวจสอบ หลักสูตร Internal Audit Certificate Program : IACP

อนึ่ง ในปี 2566 บริษัทได้จ้าง บริษัท สยามวิซ ออดิท แอนด์ แอดไวซ์เซอร์ จำกัด และบริษัท ไอ.เอ.พี อินเทอร์เนชั่นอล ออดิท จำกัดเป็นผู้ตรวจสอบภายในอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้ติดตามการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในตามประเด็นที่ผู้ตรวจสอบภายในอิสระตรวจพบ ซึ่งผู้รับผิดชอบในสายงานที่เกี่ยวข้องได้มีการกำหนดแผนการแก้ไขและดำเนินการตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้ และได้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

9.1.4 คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้ง นางสาววรรณฤดี สุวพันธ์ รองกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้บริหารสูงสุดสำนักงานงานตรวจสอบ และปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีคุณสมบัติเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่

9.1.5 การแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานอื่นใดภายใต้หน่วยงานตรวจสอบภายใน จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

การเข้าทำรายการระหว่างกันของเติมโก้หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจะต้องปฏิบัติตามประกาศและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด โดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arm's length basis) ตลอดจนรายงานรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันกับเติมโก้ที่เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

เติมโก้มีมาตรการที่จะคุ้มครองผู้ถือหุ้น โดยกำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของเติมโก้ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเติมโก้จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาด และมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญ ในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามแต่กรณี

นอกจากนี้ เติมโก้มีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อม และคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้เติมโก้ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของเติมโก้หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุ

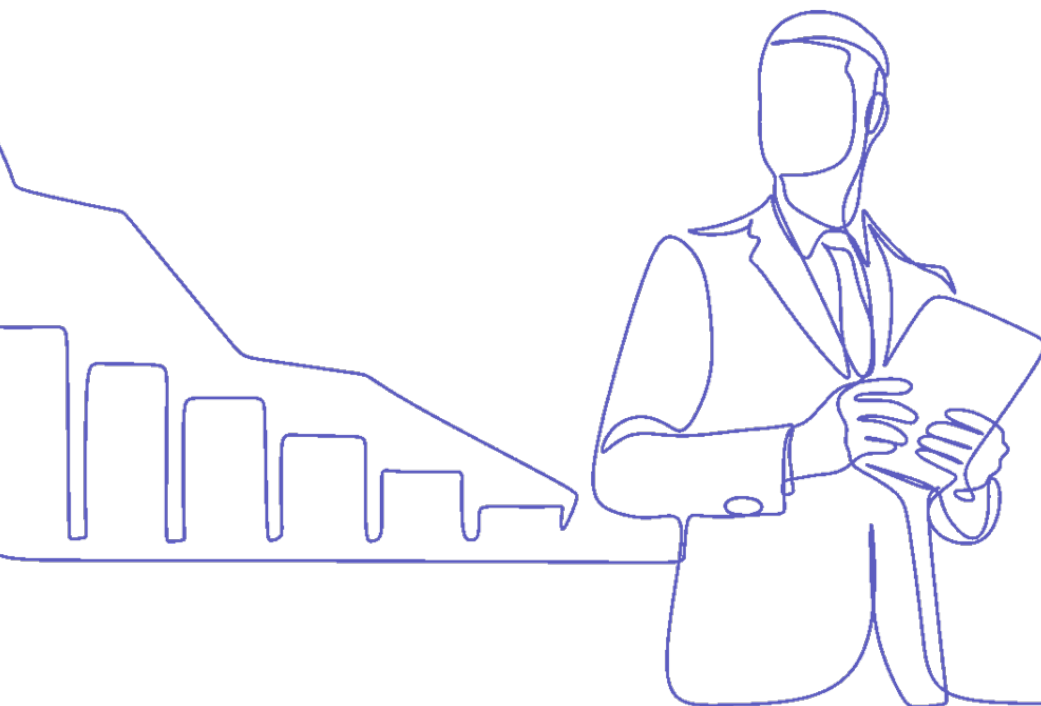
ประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท และเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

รายการระหว่างกันของเติมโก้ในอนาคตจะเป็นรายการที่ดำเนินการตาม ปกติทางการค้า โดยใช้นโยบายซื้อขายต่อรองกันตามกลไกราคาตลาดของธุรกิจ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างเติมโก้กับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อย มีรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแล้วมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันทุกรายการเป็นการทำรายการอย่างสมเหตุสมผล และเป็นไปในทางการค้าปกติ โดยบริษัทได้กำหนดราคาซื้อ-ขายสินค้า และบริการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันด้วยราคาที่สมเหตุสมผล มีการเปรียบเทียบกับราคา โดยมีเงื่อนไขต่าง ๆ ตามปกติธุรกิจ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายการระหว่างกัน

สรุปรายการระหว่างกันของเติมโก้ และกลุ่มธุรกิจเติมโก้ หรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นของปี 2564 - 2566 เติมโก้มีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้



บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ ประเภทรายการ	ปี 2566 (บาท)	ปี 2565 (บาท)	ปี 2564 (บาท)	ความสมเหตุสมผลของรายการ
1. บริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด("DEU") ดำเนินธุรกิจผลิตและติดตั้งโครงสร้างหลักสำหรับอาคาร โรงงาน, ผลิตและจำหน่ายภาชนะรับแรงดัน ที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม, โรงไฟฟ้าและโรงงานปิโตรเคมี,ออกแบบ จัดหา ติดตั้งอุปกรณ์ และระบบสื่อสารโทรคมนาคม ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี มีความสัมพันธ์กับบริษัทดังนี้ DEU เป็นบริษัทย่อย ซึ่งเดิมโก้ ถือหุ้นสัดส่วน 100 % และมีกรรมการของ DM 1.นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ 2.นายไพฑูรย์ กำชัย เป็นกรรมการของ DEU	เจ้าหนี้เงินกู้ยืม	29,000,000.00	29,000,000.00	-0-	ตัวสัญญาใช้เงินที่ เด็มโก้ กู้ยืมจาก DEU วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 จำนวน 29,000,000.00 บาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.75 ต่อปี กำหนดชำระ 26 มกราคม 2567
	ดอกเบี้ยจ่าย	312,047.94	196,445.20	-0-	ดอกเบี้ยจ่ายที่ เด็มโก้ กู้ยืมจาก DEU ซึ่งกู้ยืมในวันที่ 01 กุมภาพันธ์ 2566 จำนวน 29,000,000.00 บาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.55 ต่อปี โดยคิดอัตราดอกเบี้ยไม่ต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารประเภทเงินฝากประจำ อ้างอิงข้อหาหรือของกรมสรรพากร เลขที่ กค 0702/8010 วันที่ 4 กันยายน 2556 1-31 ม.ค.2566 29,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75% 1 ก.พ.-30 ก.ค.2566 29,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.55% 31 ก.ค.-26 ม.ค.2567 29,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.75%
	รายได้อื่น ๆ	23,607.48	3,333.33	-0-	1) รายได้ค่าเช่าอาคารสำนักงาน ค่าเช่าคลังสินค้า เด็มโก้คิดค่าเช่าอ้างอิงจากราคาตลาดรวมสาธารณูปโภค โดยเริ่มสัญญาตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกันหนังสือค้ำประกันเสนองานโครงการ Solar farm 164.48 เมกะวัตต์
		139,455.00	-0-	-0-	
2. บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด ("DP") ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายโครงสร้างโลหะ ขายอุปกรณ์ระบบไฟฟ้า, สื่อสาร และวัสดุก่อสร้าง ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี มีความสัมพันธ์กับเดิมโกดังนี้ DP เป็นบริษัทย่อย ซึ่งเดิมโก้ ถือหุ้นสัดส่วน 100 % และมีกรรมการของ DM 1.นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ 2.นายไพฑูรย์ กำชัย เป็นกรรมการของ DP	เจ้าหนี้เงินกู้ยืม	-0-	13,000,000.00	-0-	ตัวสัญญาใช้เงินที่ เด็มโก้ กู้ยืมจาก DP ในวันที่ 23 ธันวาคม 2565 จำนวน 13,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี ชำระเงินกู้แล้ว วันที่ 23 มีนาคม 2566
	ดอกเบี้ยจ่าย	129,821.92	14,424.66	-0-	ดอกเบี้ยจ่ายที่ เด็มโก้ กู้ยืมจาก DP ซึ่งกู้ยืมในวันที่ 23 ธันวาคม 2565 จำนวน 13,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยของวงเงินสินเชื่อระยะสั้น (ไม่รวมวงเงินเบิกเกินบัญชี)ที่ เด็มโก้กู้จากสถาบันการเงิน
	ขายสินค้า	-0-	113,747.00	36,007.50	รายได้ขายสินค้างานระบบไฟฟ้า เด็มโก้ กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเหมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก
	ขายเศษเหล็ก	-0-	4,998,560.00	-0-	รายได้ขายเศษเหล็ก เด็มโก้กำหนดราคาขายอ้างอิงราคาตลาด โดยมีเงื่อนไขเหมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก
	ให้บริการงานบำรุงรักษา	-0-	80,000.00	-0-	รายได้งานให้บริการ Preventive Maintenance Solar Roof เด็มโก้กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเหมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ ประเภทรายการ	ปี 2566 (บาท)	ปี 2565 (บาท)	ปี 2564 (บาท)	ความสมเหตุสมผลของรายการ
	รายได้งานบริการ	18,964,973.57	-0-	-0-	รายได้งาน Renovate Solar Rooftop เด็มโก้ กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเหมือนกับการทำการกับบุคคลภายนอก
	รายได้อื่น ๆ	840,000.00	840,000.00	840,000.00	1) รายได้ค่าเช่าอาคารสำนักงาน ค่าเช่าคลังสินค้า เด็มโก้คิดค่าเช่าอ้างอิงจากราคาตลาดรวมสาธารณูปโภค
		1,106.00	40,883.00	18,294.00	2) รายได้ค่าขนส่งสินค้า เด็มโก้กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเหมือนกับการทำการกับบุคคลภายนอก
		6,080,206.87	5,801,817.85	-0-	3) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน
	ซื้อสินค้า	6,707,243.40	11,472,127.70	7,408,902.32	ซื้อวัสดุอุปกรณ์ในการผลิตและประกอบชิ้นงาน DP กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเหมือนกับการทำการกับบุคคลภายนอก
	ค่าจ้าง	50,140,276.69	79,518,890.00	87,114,645.00	ค่าจ้างผลิตเสาโครงเหล็ก DP กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเหมือนกับการทำการกับบุคคลภายนอก
	ค่าวัสดุ	-0-	20,800.00	-0-	ค่าวัสดุ DP กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเหมือนกับการทำการกับบุคคลภายนอก
	ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดอื่น	-0-	336.00	-0-	ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดอื่น DP กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเหมือนกับการทำการกับบุคคลภายนอก
3. บริษัท เด็มโก้ เอลลาว จำกัด ("DDL") ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปา ที่ตั้งสำนักงาน บ้านสังคโลก เมืองหลวงพระบาง แขวงหลวงพระบาง ประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว มีความสัมพันธ์กับเด็มโก้ดังนี้ DDL เป็นบริษัทย่อย ซึ่ง เด็มโก้ ถือหุ้นสัดส่วน 100% (ปรับเป็น 100% วันที่ 18 มีนาคม 2562) และมีกรรมการของ DM นายไพฑูรย์ กำชัย เป็นประธานสภาบริหาร/ผู้อำนวยการ ของ DDL	ลูกหนี้เงินกู้ยืม ดอกเบี้ยรับ	384,560,697.40	384,560,697.40	384,560,697.40	เงินให้กู้ยืมแก่บริษัท เด็มโก้ เอลลาว จำกัด วงเงิน 345 ล้านบาท ก่อนวันที่ 1 มีนาคม 2562 คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.5 ต่อปี ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2562 มีการปรับโครงสร้างหนี้ โดยรวมดอกเบี้ยเงินกู้ระหว่างวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 จำนวน 39.56 ล้านบาท กับเงินต้น 345 ล้านบาท รวมเป็นเงินต้นจำนวน 384.56 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืม วงเงิน 384.56 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยดังนี้ - อัตราดอกเบี้ยปีที่ 1-5 (1 มีนาคม 2562 - 28 กุมภาพันธ์ 2567) ร้อยละ 1 ต่อปี - อัตราดอกเบี้ยปีที่ 6-10 (1 มีนาคม 2567 - 28 กุมภาพันธ์ 2572) ร้อยละ 2 ต่อปี ทั้งนี้รายได้ดอกเบี้ยรับบันทึกบัญชีโดยใช้อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 9 ต่อปี ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย ฉบับที่ 9 ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ ประเภทรายการ	ปี 2566 (บาท)	ปี 2565 (บาท)	ปี 2564 (บาท)	ความสมเหตุสมผลของรายการ
4. บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด (“DP6”) ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี มีความสัมพันธ์กับเติมโกดังนี้ DP6 เป็นบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน ซึ่ง เติมโก้ จำกัด ถือหุ้นสัดส่วน 49 % และมีกรรมการของ DM นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ เป็นกรรมการของ DP6	ลูกหนี้เงินกู้ยืม	1,661,000.00	400,000.00	340,000.00	ตัวสัญญาใช้เงินที่ DP6 กู้ยืมจากเติมโกดังนี้ - กู้ยืมในวันที่ 13 ธันวาคม 2566 จำนวน 340,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.12 ต่อปี กำหนดชำระ 10 มิถุนายน 2567 - กู้ยืมในวันที่ 13 ธันวาคม 2566 จำนวน 60,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.12 ต่อปี กำหนดชำระ 10 มิถุนายน 2567 - กู้ยืมในวันที่ 26 ธันวาคม 2566 จำนวน 150,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.12 ต่อปี กำหนดชำระ 21 มิถุนายน 2567 - กู้ยืมในวันที่ 28 ธันวาคม 2566 จำนวน 861,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.12 ต่อปี กำหนดชำระ 25 มิถุนายน 2567 - กู้ยืมในวันที่ 28 ธันวาคม 2566 จำนวน 250,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.12 ต่อปี กำหนดชำระ 25 มิถุนายน 2567
	ดอกเบี้ยรับ	31,228.91	13,020.91	519.78	ดอกเบี้ยรับที่ DP6 กู้ยืมจากเติมโก้ อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยของวงเงินสินเชื่อระยะสั้น(ไม่รวมวงเงินเบิกเกินบัญชี)ที่เติมโก้กู้จากสถาบันการเงิน โดยคิดตามนโยบายใช้ MLR +1 เนื่องจากเป็นบริษัทที่ถือหุ้นไม่ครบ 100% (MLR เฉลี่ย 4 ธนาคารใหญ่)
	รายได้อื่น ๆ	30,000.00	30,000.00	-0-	1) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เติมโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี
		13,765.30	22,883.48	-0-	2) รายได้ค่าธรรมเนียมค่าประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน
		96,000.00	96,000.00	-0-	3) รายได้ค่าการปฏิบัติการรักษาโรงไฟฟ้า จัดบุคลากรดูแลพร้อมเครื่องมือเครื่องใช้ จำนวน 8,000 บาท ต่อเดือน เติมโก้คิดรายได้ อ้างอิงจากต้นทุนเงินเดือนของพนักงานที่ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับช่างเทคนิค Monitoring ส่วนกลาง
5. บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด (“DP11”) ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี มีความสัมพันธ์กับเติมโกดังนี้ DP11 เป็นบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน ซึ่ง เติมโก้ จำกัด ถือหุ้นสัดส่วน 49 % และมีกรรมการของ DM นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ เป็นกรรมการของ DP11	ลูกหนี้เงินกู้ยืม	1,436,500.00	-0-	-0-	ตัวสัญญาใช้เงินที่ DP11 กู้ยืมจากเติมโกดังนี้ - กู้ยืมในวันที่ 28 ธันวาคม 2566 จำนวน 1,436,500.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.12 ต่อปี กำหนดชำระ 25 มิถุนายน 2567
	ดอกเบี้ยรับ	1,278.29	-0-	-0-	ดอกเบี้ยรับที่ DP11 กู้ยืมจากเติมโก้ อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยของวงเงินสินเชื่อระยะสั้น(ไม่รวมวงเงินเบิกเกินบัญชี)ที่เติมโก้กู้จากสถาบันการเงิน โดยคิดตามนโยบายใช้ MLR +1 เนื่องจากเป็นบริษัทที่ถือหุ้นไม่ครบ 100% (MLR เฉลี่ย 4 ธนาคารใหญ่)

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ ประเภทรายการ	ปี 2566 (บาท)	ปี 2565 (บาท)	ปี 2564 (บาท)	ความสมเหตุสมผลของรายการ
	รายได้อื่น ๆ	30,000.00	30,000.00	-0-	1) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เติมโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี
		7,343.90	12,673.87	-0-	2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน
		78,000.00	78,000.00	-0-	3) รายได้ค่าการปฏิบัติการรักษาโรงไฟฟ้า จัดบุคลากรดูแลพร้อมเครื่องมือเครื่องใช้ จำนวน 6,500 บาท ต่อเดือน เติมโก้คิดรายได้ อ้างอิงจากต้นทุนเงินเดือนของพนักงานที่ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับช่างเทคนิค Monitoring ส่วนกลาง
6. บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด (“DP15”) ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี มีความสัมพันธ์กับเติมโกดังนี้ DP15 เป็นบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน ซึ่งเติมโก้ ถือหุ้นสัดส่วน 51 % และมีกรรมการของ DM นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ เป็นกรรมการของ DP15	ลูกหนี้เงินกู้ยืม	2,960,000.00	2,360,000.00	1,760,000.00	ตัวสัญญาใช้เงินที่ DP15 กู้ยืมจากเติมโกมีดังนี้ - กู้ยืมในวันที่ 18 กรกฎาคม 2566 จำนวน 150,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.85 ต่อปี กำหนดชำระ 12 มกราคม 2567 - กู้ยืมในวันที่ 11 กันยายน 2566 จำนวน 100,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.868 ต่อปี กำหนดชำระ 8 มีนาคม 2567 - กู้ยืมในวันที่ 17 ตุลาคม 2566 จำนวน 150,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.055 ต่อปี กำหนดชำระ 12 เมษายน 2567 - กู้ยืมในวันที่ 27 ตุลาคม 2566 จำนวน 200,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.055 ต่อปี กำหนดชำระ 24 เมษายน 2567 - กู้ยืมในวันที่ 15 ธันวาคม 2566 จำนวน 1,760,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.12 ต่อปี กำหนดชำระ 12 มิถุนายน 2567 - กู้ยืมในวันที่ 18 ธันวาคม 2566 จำนวน 300,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.12 ต่อปี กำหนดชำระ 14 มิถุนายน 2567 - กู้ยืมในวันที่ 22 ธันวาคม 2566 จำนวน 300,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.12 ต่อปี กำหนดชำระ 19 มิถุนายน 2567
	ดอกเบี้ยรับ	166,349.90	71,625.62	3,534.06	ดอกเบี้ยรับที่ DP15 กู้ยืมจากเติมโก้ อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยของวงเงินสินเชื่อระยะสั้น(ไม่รวมวงเงินเบิกเกินบัญชี)ที่เติมโก้กู้จากสถาบันการเงิน โดยคิดตามนโยบายใช้ MLR +1 เนื่องจากเป็นบริษัทที่ถือหุ้นไม่ครบ 100% (MLR เฉลี่ย 4 ธนาคารใหญ่)
	รายได้อื่น ๆ	30,000.00	30,000.00	-0-	1) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เติมโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี
		12,422.18	24,386.17	-0-	2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ประเภทรายการ	ปี 2566 (บาท)	ปี 2565 (บาท)	ปี 2564 (บาท)	ความสมเหตุสมผลของรายการ
7. บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด (“DP16”) ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี มีความสัมพันธ์กับเติมโกดังนี้ DP16 เป็นบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน ซึ่ง เติมโก้ ถือหุ้นสัดส่วน 51 % และมีกรรมการของ DM นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ เป็นกรรมการของ DP16	ลูกหนี้เงินกู้ยืม	160,000.00	-0-	-0-	ตัวสัญญาใช้เงินที่ DP16 กู้ยืมจากเติมโกดังนี้ - กู้ยืมในวันที่ 27 กรกฎาคม 2566 จำนวน 60,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.85 ต่อปี กำหนดชำระ 23 มกราคม 2567 - กู้ยืมในวันที่ 17 ตุลาคม 2567 จำนวน 100,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.055 ต่อปี กำหนดชำระ 12 เมษายน 2567
	ดอกเบียร์รับ	7,915.61	-0-	-0-	ดอกเบียร์ที่ DP16 กู้ยืมจากเติมโก้ อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยของวงเงินสินเชื่อระยะสั้น(ไม่รวมวงเงินเบิกเกินบัญชี)ที่เติมโก้จากสถาบันการเงิน โดยคิดตามนโยบายใช้ MLR +1 เนื่องจากเป็นบริษัทที่ถือหุ้นไม่ครบ 100% (MLRเฉลี่ย 4 ธนาคารใหญ่)
	รายได้อื่น ๆ	30,000.00	30,000.00	-0-	1) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เติมโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี 2) รายได้ค่าธรรมเนียมค่าประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากราคาธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน
8. บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด (“DP17”) ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี มีความสัมพันธ์กับเติมโกดังนี้ DP17 เป็นบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน ซึ่ง เติมโก้ ถือหุ้นสัดส่วน 51 % และมีกรรมการของ DM นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ เป็นกรรมการของ DP17	ลูกหนี้เงินกู้ยืม	2,100,000.00	600,000.00	-0-	ตัวสัญญาใช้เงินที่ DP17 กู้ยืมจากเติมโกดังนี้ - กู้ยืมในวันที่ 18 กรกฎาคม 2566 จำนวน 200,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.85 ต่อปี กำหนดชำระ 12 มกราคม 2567 - กู้ยืมในวันที่ 28 สิงหาคม 2566 จำนวน 200,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.868 ต่อปี กำหนดชำระ 23 กุมภาพันธ์ 2567 - กู้ยืมในวันที่ 11 กันยายน 2566 จำนวน 400,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.868 ต่อปี กำหนดชำระ 8 มีนาคม 2567 - กู้ยืมในวันที่ 17 ตุลาคม 2566 จำนวน 300,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.055 ต่อปี กำหนดชำระ 12 เมษายน 2567 - กู้ยืมในวันที่ 27 ตุลาคม 2566 จำนวน 400,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.055 ต่อปี กำหนดชำระ 24 เมษายน 2567 - กู้ยืมในวันที่ 18 ธันวาคม 2566 จำนวน 300,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.12 ต่อปี กำหนดชำระ 14 มิถุนายน 2567 - กู้ยืมในวันที่ 22 ธันวาคม 2566 จำนวน 300,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8.12 ต่อปี กำหนดชำระ 19 มิถุนายน 2567
	ดอกเบียร์รับ	89,090.93	4,867.81	-0-	ดอกเบียร์ที่ DP17 กู้ยืมจากเติมโก้ อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยของวงเงินสินเชื่อระยะสั้น(ไม่รวมวงเงินเบิกเกินบัญชี)ที่เติมโก้จากสถาบันการเงิน โดยคิดตามนโยบายใช้ MLR +1 เนื่องจากเป็นบริษัทที่ถือหุ้นไม่ครบ 100% (MLRเฉลี่ย 4 ธนาคารใหญ่)
	รายได้อื่น ๆ	30,000.00	30,000.00	-0-	1) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เติมโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี

บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ประเภทรายการ	ปี 2566 (บาท)	ปี 2565 (บาท)	ปี 2564 (บาท)	ความเสมอภาคของผลการ
		12,459.69	24,343.51	-0-	2) รายได้ค่าธรรมเนียมค่าประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน
<p>9. บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์ จำกัด</p> <p>ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์</p> <p>ที่ตั้งสำนักงาน : 1168 หมู่ที่ 3 ตำบลในเมือง อำเภอเมืองหนองคาย จังหวัดหนองคาย</p> <p>มีความสัมพันธ์กับเดิมดังนี้</p> <p>บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์ จำกัด เป็นบริษัทร่วม ซึ่ง เติมโก้ ถือหุ้น สัดส่วน 45.71 %</p>	<p>รายได้อื่น ๆ</p> <p>เงินปันผลรับ</p>	<p>80,000.00</p> <p>94,756.19</p> <p>72,600.00</p> <p>1,440,000.00</p>	<p>80,000.00</p> <p>201,004.14</p> <p>300,000.00</p> <p>-0-</p>	<p>586,667.00</p> <p>-0-</p> <p>2,933,333.00</p> <p>-0-</p>	<p>1) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เติมโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี</p> <p>ปี 2564 ได้ดำเนินการเรียกเก็บย้อนหลังตั้งแต่ ก.ย.57 จนถึง ธ.ค.64 เป็นจำนวนทั้งหมด 88 งวด งวดละ 6,666.67 บาท</p> <p>2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน</p> <p>3) รายได้ค่าการปฏิบัติการรักษาโรงไฟฟ้า จัดบุคลากรดูแลพร้อมเครื่องมือเครื่องใช้</p> <p>ปี 2564 ได้ดำเนินการเรียกเก็บย้อนหลังตั้งแต่ ก.ย.57 จนถึง ธ.ค.64 เป็นจำนวนทั้งหมด 88 งวด งวดละ 33,333.33 บาท</p> <p>ปี 2566 เป็นการ Preventive Maintenance and Service at site for test relay Protection testing for Solar Farm ประจำปี</p> <p>เดิมได้คิดรายได้ อ้างอิงจากต้นทุนเงินเดือนของพนักงานที่ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับช่างเทคนิค Monitoring ส่วนกลาง</p> <p>ประกาศจ่ายเงินปันผลหุ้นละ 9 บาท โดย DM ถือหุ้นจำนวน 160,000 หุ้น</p>
<p>10. บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด</p> <p>ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์</p> <p>ที่ตั้งสำนักงาน : 1132 หมู่ที่ 5 ตำบลในเมือง อำเภอเมืองหนองคาย จังหวัดหนองคาย</p> <p>มีความสัมพันธ์กับเดิมดังนี้</p> <p>บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด เป็นบริษัทร่วม ซึ่ง เติมโก้ ถือหุ้น สัดส่วน 45.71 %</p>	<p>รายได้อื่น ๆ</p> <p>เงินปันผลรับ</p>	<p>80,000.00</p> <p>94,675.61</p> <p>73,800.00</p> <p>448,000.00</p>	<p>80,000.00</p> <p>199,360.20</p> <p>380,000.00</p> <p>-0-</p>	<p>586,667.00</p> <p>-0-</p> <p>2,933,333.00</p> <p>-0-</p>	<p>1) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เติมโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี</p> <p>ปี 2564 ได้ดำเนินการเรียกเก็บย้อนหลังตั้งแต่ ก.ย.57 จนถึง ธ.ค.64 เป็นจำนวนทั้งหมด 88 งวด งวดละ 6,666.67 บาท</p> <p>2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน</p> <p>3) รายได้ค่าการปฏิบัติการรักษาโรงไฟฟ้า จัดบุคลากรดูแลพร้อมเครื่องมือเครื่องใช้</p> <p>ปี 2564 ได้ดำเนินการเรียกเก็บย้อนหลังตั้งแต่ ก.ย.57 จนถึง ธ.ค.64 เป็นจำนวนทั้งหมด 88 งวด งวดละ 33,333.33 บาท</p> <p>ปี 2566 เป็นการ Preventive Maintenance and Service at site for test relay Protection testing for Solar Farm ประจำปี</p> <p>เดิมได้คิดรายได้ อ้างอิงจากต้นทุนเงินเดือนของพนักงานที่ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับช่างเทคนิค Monitoring ส่วนกลาง</p> <p>ประกาศจ่ายเงินปันผลหุ้นละ 2.8 บาท โดย DM ถือหุ้นจำนวน 160,000 หุ้น</p>

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ประเภทรายการ	ปี 2566 (บาท)	ปี 2565 (บาท)	ปี 2564 (บาท)	ความสมเหตุสมผลของรายการ
<p>11. บริษัท แม่โขง กรีนพาวเวอร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์</p> <p>ที่ตั้งสำนักงาน : 1168 หมู่ที่ 3 ตำบลในเมือง อำเภอเมืองหนองคาย จังหวัดหนองคาย</p> <p>มีความสัมพันธ์กับเติมโกดังนี้ บริษัท แม่โขง กรีนพาวเวอร์ จำกัด เป็น การร่วมค้า ซึ่งเติมโก้ ถือหุ้น สัดส่วน 45.71 %</p>	รายได้อื่น ๆ	80,000.00	80,000.00	586,667.00	<p>1) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เติมโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี</p> <p>ปี 2564 ได้ดำเนินการเรียกเก็บย้อนหลังตั้งแต่ ก.ย.57 จนถึง ธ.ค.64 เป็นจำนวนทั้งหมด 88 งวด งวดละ 6,666.67 บาท</p> <p>2) รายได้ค่าธรรมเนียมค่าประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน</p> <p>3) รายได้ค่าการปฏิบัติการรักษาโรงไฟฟ้า จัดบุคลากรดูแลพร้อมเครื่องมือเครื่องใช้</p> <p>ปี 2564 ได้ดำเนินการเรียกเก็บย้อนหลังตั้งแต่ ก.ย.57 จนถึง ธ.ค.64 เป็นจำนวนทั้งหมด 88 งวด งวดละ 33,333.33 บาท</p> <p>ปี 2566 เป็นการ Preventive Maintenance and Service at site for test relay Protection testing for Solar Farm ประจำปี</p> <p>เติมโก้คิดรายได้ อ้างอิงจากต้นทุนเงินเดือนของพนักงานที่ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับช่างเทคนิค Monitoring ส่วนกลาง</p>
<p>12. บริษัท ชัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด ดำเนินธุรกิจเข้าร่วมลงทุนกับบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า</p> <p>ที่ตั้งสำนักงาน : 33/84 อาคารวอลล์สตรีททาวเวอร์ ชั้นที่ 17 ถ.สุรวงศ์ แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพฯ</p> <p>มีความสัมพันธ์กับเติมโกดังนี้ เติมโก้เป็นผู้ถือหุ้นจำนวน 19.69 ล้านหุ้น ถือหุ้น สัดส่วน 12.87%</p>	<p>เจ้าหนี้ค้ำหุ้น</p> <p>ดอกเบี้ยจ่าย</p>	<p>76,445,836.42</p> <p>559,834.84</p>	<p>76,445,836.42</p> <p>197,113.99</p>	<p>97,923,706.42</p> <p>155,470.66</p>	<p>ค้ำหุ้นเงินลงทุนในบริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด (“เขาค้อ”) จำนวน 76,445,836.42 บาท ซึ่งเติมโก้ได้รับโอนหุ้นมาจาก บริษัท ชัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด</p> <p>- ชำระค่าหุ้นวันที่ 14 ธันวาคม 2565 จำนวน 21,477,870.00 บาท</p> <p>ดอกเบี้ยจ่าย บริษัท ชัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด เกิดจากเจ้าหนี้ค้ำหุ้นเขาค้อ จำนวน 76,445,836.42 บาท คำนวณดอกเบี้ยโดยอ้างอิงอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 6 เดือน ของธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)</p> <p>- 1 มกราคม 2565-2 ตุลาคม 2565 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.15 ต่อปี</p> <p>- ตุลาคม 2565-7 ธันวาคม 2565 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.35 ต่อปี</p> <p>- 8 ธันวาคม 2565-31 ธันวาคม 2565 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.45 ต่อปี</p> <p>- 1 มกราคม 2566-31 ธันวาคม 2566 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.45- 1 ต่อปี</p>
<p>13.กิจการร่วมค้า เติมโก้ และ แมกซ์ เอนส์ (“DMAX”) ดำเนินธุรกิจ งานจ้างเหมาออกแบบและก่อสร้าง</p> <p>ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย</p> <p>อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี</p> <p>มีความสัมพันธ์กับเติมโกดังนี้ DMAX เป็นบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน ซึ่งเติมโก้ ถือหุ้นสัดส่วน 51 %</p>	<p>ลูกหนี้เงินกู้ยืม</p> <p>ดอกเบี้ยรับ</p>	<p>100,000.00</p> <p>1,827.40</p>	<p>-0-</p> <p>-0-</p>	<p>-0-</p> <p>-0-</p>	<p>ตัวสัญญาใช้เงินที่ DMAX กู้ยืมจากเติมโกดังนี้</p> <p>- กู้ยืมในวันที่ 16 ธันวาคม 2565 จำนวน 100,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี กำหนดชำระ 13 มิถุนายน 2566</p> <p>ดอกเบี้ยรับที่ DMAX กู้ยืมจากเติมโก้ ซึ่งกู้ยืมวันที่ 16 ธันวาคม 2565 จำนวน 100,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี กำหนดชำระ 13 มิถุนายน 2566</p>

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ประเภทรายการ	ปี 2566 (บาท)	ปี 2565 (บาท)	ปี 2564 (บาท)	ความสมเหตุสมผลของรายการ
และมีกรรมการบริหาร DM ดร.ประสิทธิ์ชัย วีระยุทธวิไล เป็นกรรมการของ DMAX	รายได้งานบริการ	36,857,837.16	-0-	-0-	อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยของวงเงินสินเชื่อระยะสั้น(ไม่รวมวงเงินเบิกเกินบัญชี)ที่เด็มโก้กู้จากสถาบันการเงิน
	รายได้อื่น ๆ	112,000.00	-0-	-0-	รายได้งานระบบสื่อสาร เด็มโก้กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเหมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เด็มโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี ค่าทำบัญชี (เดือนละ 6,000) 6,000 x12 = 72,000 ค่าทำ package (ไตรมาสละ 10,000) 10,000 x4 = 40,000
14.กิจการร่วมค้า เด็มโก้ และ เอเอสซี (“DASE”) ดำเนินธุรกิจ งานจ้างเหมาออกแบบและก่อสร้าง ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี ที่ตั้งสาขา : 1/9 ซอยสามแยกบายพาสถนนสุขุมวิทตำบลเนินพระ อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง มีความสัมพันธ์กับเด็มโกดังนี้ DASE เป็นบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน ซึ่ง เด็มโก้ ถือหุ้นสัดส่วน 51 % และมีกรรมการบริหาร DM ดร.ประสิทธิ์ชัย วีระยุทธวิไล เป็นกรรมการของ DASE	รายได้อื่น ๆ	50,513.72	-0-	-0-	1) รายได้ค่าธรรมเนียมค่าประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน DASE รับงานจาก ทีพีโอ โพลีน ภายใต้เงื่อนไขต้องวางหนังสือค้ำประกันล่วงหน้า 9.78 ล้านบาท จึงใช้วงเงินเด็มโก้ 2) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เด็มโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี ค่าทำบัญชี และรายงาน (เดือนละ 11,500) 11,500 x3 = 34,500 ค่าทำ package (ไตรมาสละ 10,000) 10,000 x1 = 10,000 ค่าปรับ NPAE เป็น PAE (มาตรฐานละ 10,000) 10,000 x1 = 10,000
15.บริษัท สะบาย้อย จำกัด (“SBY”) ดำเนินธุรกิจ ผลิตและการส่งไฟฟ้า ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี 12000 มีความสัมพันธ์กับเด็มโกดังนี้ SBY เป็นบริษัทย่อยของ DEU ซึ่ง DEU ถือหุ้นสัดส่วน 94.67% และกรรมการของ DM นายไพฑูรย์ กำชัย เป็นกรรมการของ SBY	รายได้อื่น ๆ	23,607.48	3,333.33	-0-	รายได้ค่าเช่าอาคารสำนักงาน เด็มโก้คิดค่าเช่าอ้างอิงจากราคาตลาดรวมสาธารณูปโภค ปี 2565 เริ่มสัญญาตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน – 31 ธันวาคม 2565 ปี 2566 เริ่มสัญญาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 – 31 ธันวาคม 2567
16. นายสวาสดี ปุ้ยพันธุ์วงศ์ ที่อยู่ 122/74 หมู่ที่ 2 ต.ตลาดบางเขน เขตหลักสี่ กรุงเทพฯ มีความสัมพันธ์กับเด็มโกดังนี้ - นายสวาสดี ปุ้ยพันธุ์วงศ์ เป็นผู้ถือหุ้นสัดส่วน 4.55% ของบริษัท เด็มโก้ จำกัด	ค่าที่ปรึกษา	-0-	480,000.00	480,000.00	นายสวาสดี ปุ้ยพันธุ์วงศ์ เคยดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงในรัฐวิสาหกิจที่เกี่ยวข้องกับระบบไฟฟ้า กับเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ในด้านเทคนิคของระบบไฟฟ้า

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์	ลักษณะ/ประเภทรายการ	ปี 2566 (บาท)	ปี 2565 (บาท)	ปี 2564 (บาท)	ความสมเหตุสมผลของรายการ
(มหาชน) มีความสัมพันธ์กับนางประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์ อดีตประธานกรรมการและผู้จัดการหุ้นส่วน 15.12% ของ บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) มีความสัมพันธ์เป็นบิดาของนายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์ กรรมการบริษัท ผู้จัดการหุ้นส่วน 0.2% ของ บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และมีความสัมพันธ์เป็นบิดาของนางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธุ์วงศ์ ผู้บริหารระดับสูง ผู้จัดการหุ้นส่วน 0.03% ของ บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)	ค่าน้ำมัน	-0-	120,000.00	120,000.00	เติมโก้จึงเรียนเชิญมาเป็นที่ปรึกษา เพื่อวางแผนด้านการตลาด แนะนำลูกค้าและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับเทคนิคของระบบไฟฟ้า เติมโก้ได้ทำสัญญาว่าจ้างนายสวาสดี ปุ้ยพันธุ์วงศ์ เป็นที่ปรึกษาของเติมโก้ มีระยะเวลา 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 - 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วย - ค่าจ้าง เดือนละ 40,000.00 บาท - ค่าน้ำมันรถ เดือนละ 10,000.00 บาท

นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

เติมโก้อาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันในอนาคต โดยหากเป็นรายการที่เป็นธุรกิจปกติ จะต้องตั้งอยู่บนเงื่อนไขทางการค้าตามปกติ ที่สามารถอ้างอิงได้กับเงื่อนไขทางธุรกิจประเภทเดียวกับที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของรายการที่เกิดขึ้นทุกไตรมาส

สำหรับกรณีที่เป็นรายการระหว่างกันที่ไม่ได้เป็นไปตามธุรกิจปกติ หรือรายการที่เกิดขึ้นใหม่ เติมโก้จะเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติก่อนทำรายการ และให้มีการดำเนินการตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่ระบุไว้ในข้างต้น



ส่วนที่ 3

งบการเงิน



รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อการจัดทำงบการเงินของ บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏใน 56-1 One Report งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ ตลอดจนให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลได้ว่าข้อมูลบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินงานที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทุกคน เพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชี และความถูกต้องของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอบทานระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล การติดตามผล และระบบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี ของหน่วยงานตรวจสอบภายในและติดตามผลการตรวจสอบหรือสอบทานตามแผนงานต่าง ๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยความเห็นของเรื่องนี้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ใน 56-1 One Report

งบการเงินของบริษัทได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต คือ สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ในการตรวจสอบนั้นคณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้จัดทำและเปิดเผยข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบได้อย่างอิสระและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีไม่มีข้อขัดแย้งหรือความเห็นที่แตกต่างใด ๆ กับฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบ โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ใน 56-1 One report

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทอยู่ในระดับที่ดี มีประสิทธิภาพเพียงพอ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่าการปฏิบัติงานของระบบต่าง ๆ ในบริษัทเป็นไปตามหลักการบริหารจัดการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้งบการเงินของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีความน่าเชื่อถือ แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน และปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท



นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์

กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



A. M. T. & Associates

สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอต

Accounting Management & Tax Services
491/27 Silom Plaza, Silom Road, Bangruak, Bangkok 10500, Thailand.
Tel: +66 (0) 2234-1676, 2234-1678, 2237-2132 • Fax: +66 (0) 2237-2133

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบการเงิน และงบกระแสเงินสดรวมและงบการเงิน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 เกี่ยวกับข้อพิพาททางการค้าที่สำคัญกับผู้ว่าจ้าง ซึ่งผลสรุปในเรื่องดังกล่าวขึ้นอยู่กับผลการดำเนินการเจรจาหรือกระบวนการยุติธรรมในอนาคตที่ยังไม่สามารถระบุได้ในขณะนี้ ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีดังกล่าวแต่อย่างใด

A.M.T. & ASSOCIATES

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบ มีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการบริการรับเหมา (งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ)

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.1 กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการให้บริการรับเหมาตามขั้นความสำเร็จของสัญญาก่อสร้าง เนื่องจากรายได้จากการบริการรับเหมาที่กลุ่มบริษัทรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเป็นจำนวนที่มีสาระสำคัญ และเป็นเรื่องที่ต้องให้ดุลยพินิจที่สำคัญของผู้บริหารในการประเมินขั้นความสำเร็จของงาน ซึ่งมีผลกระทบโดยตรงต่อความถูกต้องของรายได้จากการให้บริการรับเหมาที่บันทึกในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงจะถือว่ารับรู้รายได้จากการบริการรับเหมาเป็นเรื่องที่มีนัยสำคัญ ซึ่งต้องให้ความสนใจเป็นพิเศษในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบเรื่องการรับรู้รายได้จากการบริการรับเหมา โดยทำความเข้าใจและประเมินความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับความครบถ้วนของการบันทึกต้นทุนการก่อสร้างและการประมาณการต้นทุนการก่อสร้างงานเสร็จ และการพิจารณาความสมเหตุสมผลของการประเมินขั้นความสำเร็จของงานและการรับรู้รายได้ รวมถึงการทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจัดจ้างและการบันทึกต้นทุนของงานที่เกิดขึ้นจริง โดยการสอบถามฝ่ายบริหารและผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงทำความเข้าใจ อ่านสัญญา เลือกตัวอย่างสุ่มทดสอบต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงกับเอกสารประกอบรายการ เลือกสัญญาเพื่อเข้าสู่เหตุการณ์งานก่อสร้างในสถานที่ก่อสร้าง วิเคราะห์เปรียบเทียบขั้นความสำเร็จของงานที่ประเมินโดยวิศวกรกับขั้นความสำเร็จที่คำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นปีกับประมาณการต้นทุนการก่อสร้างที่คาดว่าจะใช้ทั้งหมด และวิเคราะห์เปรียบเทียบกำไรขั้นต้นเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้น

A.M.T. & ASSOCIATES

เรื่องอื่น

งบแสดงฐานะการเงินรวมของ บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ที่นำมาแสดงเปรียบเทียบกับส่วนหนึ่งของงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีอื่น เป็นผู้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีและเสนอรายงานไว้โดยไม่มีความขัดแย้งตามรายงานลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

A.M.T. & ASSOCIATES

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อเวลาการณืได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

A.M.T. & ASSOCIATES

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้าได้รับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนได้เสียในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีไว้แล้วแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว


(นางสาวจาวุณี น่วนมน)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
ทะเบียนเลขที่ 5596

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

- 1 -

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		หน่วย : พันบาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	102,185	82,448	57,110	64,507
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8.1	988,569	795,706	932,666	752,824
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	9	298,736	652,996	298,401	651,270
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	10	10,918	6,220	10,918	6,220
สินค้าคงเหลือ	11	470,886	279,165	237,559	149,780
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	12	71,423	62,349	68,114	56,932
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,942,717	1,878,884	1,604,768	1,681,533
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีการระงับ	13	21,896	27,692	18,897	24,692
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	14	2,293,751	2,224,996	2,293,751	2,224,996
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	15	1,453,602	1,502,666	1,206,849	1,206,849
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	16	-	-	347,009	952,005
เงินลงทุนในการร่วมค้า	17	76,162	113,128	58,019	60,824
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8.2	20,483	36,844	16,290	29,595
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	18	-	-	124,951	265,731
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	19	7,840	7,840	7,840	7,840
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	20	324,060	342,935	230,009	229,504
สินทรัพย์สิทธิการใช้	21	72,536	23,966	34,369	12,041
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	22	147,638	734,234	21,309	23,751
สินทรัพย์ทางการเงินโครงสร้างถาวร	23	8,216	6,760	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		50,292	61,885	12,914	12,595
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,476,476	5,082,946	4,372,207	5,050,423
รวมสินทรัพย์		6,419,193	6,961,830	5,976,975	6,731,956

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

- 2 -

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		หน่วย : พันบาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2566	2565	2566	2565
หนี้สินและผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
	เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	24	1,097,028	1,574,824	1,039,441
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	25	828,603	709,858	808,713
	หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	26	419,418	158,392	395,447
	เงินกู้ยืมระยะสั้น		-	29,000	42,000
	ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	29	9,100	25,883	9,100
	ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	30	12,083	5,329	7,436
	ประมณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	27	26,293	21,241	26,293
	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	28	45,765	32,666	40,872
	รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,438,294	2,528,193	2,356,302
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
	เงินกู้ยืมระยะยาว	29	83,383	54,817	83,383
	หนี้สินตามสัญญาเช่า	30	49,240	4,547	25,036
	หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	23	173,089	209,582	173,089
	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	31	87,479	82,289	63,591
	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		88	340	-
	รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		393,279	351,575	259,346
	รวมหนี้สิน		2,831,573	2,701,401	2,851,924

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

- 3 -

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		หน่วย : พันบาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2566	2565	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	33				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 876,413,101 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		876,413		876,413	
หุ้นสามัญ 822,683,573 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท			822,684		822,684
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 730,344,251 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		730,344	730,344	730,344	730,344
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,916,040	1,916,040	1,916,040	1,916,040
ส่วนเกินทุนจากการจำหน่ายหุ้นซื้อคืน		151,947	151,947	151,947	151,947
ส่วนทุนจากการขายโดยถือหุ้นเป็นเกณฑ์ที่หมดอายุแล้ว		16,361	16,361	16,361	16,361
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย		(4,000)	(4,000)	-	-
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย		82,268	82,268	82,268	82,268
ยังไม่ได้จัดสรร		(258,216)	291,713	(573,487)	85,651
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		952,352	896,863	952,101	897,421
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		3,587,096	4,081,536	3,275,574	3,880,032
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		524	526	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		3,587,620	4,082,062	3,275,574	3,880,032
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		6,419,193	6,961,830	5,976,975	6,731,956

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

-4-

บริษัท เติมิก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 ขมแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 ถ้าครบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

[illegible]

หมายเหตุประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

5

บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบประมาณการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินแบบแสดงรายการ										หน่วย : พันบาท	
หมายเหตุ	งบรวมก่อนหักภาษี	ส่วนเกิน	ส่วนเกิน	ส่วนเกิน	ส่วนเกิน	กำไร (ขาดทุน) สะสม		กำไร (ขาดทุน)			
						กำไร (ขาดทุน) สะสม	กำไร (ขาดทุน)				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	730,344	1,916,040	151,947	16,361	82,268	85,651	897,421	897,421	3,880,032		
										กำไร (ขาดทุน) สะสม	กำไร (ขาดทุน)
										กำไร (ขาดทุน) สะสม	กำไร (ขาดทุน)
กำไร (ขาดทุน) สะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						(659,138)	-	-	(659,138)		
						-	-	54,680	54,680		
						(573,487)	952,101	952,101	3,275,474		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	730,344	1,916,040	151,947	16,361	82,268	167,306	1,035,887	1,035,887	4,100,153		
										กำไร (ขาดทุน) สะสม	กำไร (ขาดทุน)
										กำไร (ขาดทุน) สะสม	กำไร (ขาดทุน)
กำไร (ขาดทุน) สะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						(21,909)	-	-	(21,909)		
						(75,067)	-	-	(75,067)		
						15,321	(138,466)	(138,466)	(123,145)		
						85,651	897,421	897,421	3,880,032		

พหุแหล่งประกอบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

- 6 -

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายละเอียด	หมายเหตุ	หน่วย : พันบาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
รายได้					
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ		355,263	239,129	133,322	18,775
รายได้จากการบริการรับเหมาก่อสร้าง		1,800,327	1,860,974	1,814,381	1,859,247
รายได้อื่น	35	145,135	37,348	268,357	162,916
รวมรายได้		2,300,725	2,137,451	2,216,060	2,040,938
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ		354,719	240,803	121,960	12,004
ต้นทุนบริการรับเหมาก่อสร้าง		1,636,044	1,761,615	1,652,507	1,760,263
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		6,515	6,719	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		280,220	296,556	250,390	264,223
ค่าใช้จ่ายอื่น					
- ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	14, 16, 17, 22	571,133	7,755	607,396	8,597
- อื่นๆ		7,375	10,583	3,278	4,376
รวมค่าใช้จ่าย		2,856,006	2,324,031	2,635,531	2,049,463
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน		(555,281)	(186,580)	(419,471)	(8,525)
ต้นทุนทางการเงิน		64,059	55,165	60,314	53,339
ขาดทุนจากการด้อยค่า ซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9	8, 10, 18	6,498	1,474	183,076	1,474
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
และการร่วมค้า	15, 17	24,465	133,595	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		(601,373)	(109,624)	(662,861)	(63,358)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	36	(51,442)	18,221	(3,723)	11,709
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		(549,931)	(127,845)	(659,138)	(75,067)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

- 7 -

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าสุทธิรวมของตราสารทุน	14	68,349	(173,082)	68,349
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	31	-	26,342	-
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทร่วม				19,150
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิรวมของสัญญาอนุพันธ์ - บริษัทร่วม	15	1,011	4,904	-
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย - บริษัทร่วม	15	-	20	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	36	(13,872)	28,363	(13,670)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสุทธิจากภาษี		55,488	(113,453)	54,679
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		<u>(494,443)</u>	<u>(241,298)</u>	<u>(604,459)</u>
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		(549,929)	(127,839)	(659,138)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(2)	(6)	-
รวม		<u>(549,931)</u>	<u>(127,845)</u>	<u>(659,138)</u>
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		(494,441)	(241,292)	(604,459)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(2)	(6)	-
รวม		<u>(494,443)</u>	<u>(241,298)</u>	<u>(604,459)</u>
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	37	(0.75)	(0.18)	(0.90)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

- 8 -

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(601,373)	(109,624)	(662,861)	(63,358)
รายการปรับปรุง				
ค่าเสื่อมราคา	40,045	36,069	24,172	21,709
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	19,963	22,418	4,050	4,068
ผลขาดทุนด้านเครดิต-ลูกหนี้	6,338	1,474	6,338	1,474
ผลขาดทุนด้านเครดิต-เงินให้กู้ยืม	160	-	176,738	-
ขาดทุนจากการซื้อขายค่าเงินลงทุน (สุทธิรายการ)	(406)	7,755	607,396	8,597
ขาดทุนจากการซื้อขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	568,732	-	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	935	755	1,443	835
(กำไร) ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(12)	-	(12)
(กำไร) ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	230	-	199
ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้า (สุทธิรายการ)	6,658	(1,293)	2,046	(2,721)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ก่อให้เกิดขึ้นจริง	372	(386)	372	(386)
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า	(24,465)	(133,595)	-	-
ประมาณการหนี้สินอื่น	5,052	15,428	5,052	15,428
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	9,287	16,412	6,618	12,281
เงินปันผลรับ	(113,684)	-	(224,989)	(122,250)
ดอกเบี้ยรับ	(3,774)	(2,822)	(25,942)	(23,635)
ต้นทุนทางการเงิน	64,059	55,165	60,314	53,359
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
 ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(22,101)	(92,026)	(19,253)	(94,412)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(190,781)	(254,846)	(194,205)	(234,933)
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาทางการเงิน	352,394	(38,040)	352,869	(36,314)
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในสินค้าคงเหลือ	(196,392)	4,866	(89,825)	(5,007)
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(3,966)	2,385	(4,233)	1,181
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	9,476	15,862	9,313	11,179
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,406	(19,991)	(319)	(1,519)
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	80,680	68,891	(18,420)	27,751
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในหนี้สินที่เกิดจากสัญญาทางการเงิน	259,138	(9,532)	239,490	(10,182)
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในประมาณการหนี้สินระยะสั้น	-	(1,765)	-	(1,765)
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในหนี้สินหมุนเวียนอื่น	13,373	4,245	13,098	4,250
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน	304,227	(319,951)	288,515	(338,871)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

- 9 -

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)				
เงินสดรับดอกเบี้ย	2,409	2,736	2,160	2,143
เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(6,361)	(2,023)	(4,931)	(1,401)
เงินสดจ่ายคืนทุนทางการเงิน	(8,704)	(52,055)	(4,759)	(52,316)
เงินสดรับคืน (จ่าย) - ค่ามิได้	(9,615)	78,156	(6,369)	82,631
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	281,956	(293,137)	274,616	(307,814)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
(เพิ่มขึ้น) ลดลงเงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน	5,795	24,999	5,795	25,000
เงินสดรับ (จ่าย) สำหรับเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	(4,858)	(1,360)	(4,858)	(1,360)
เงินสดจ่ายสำหรับซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(47,749)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	59,257	1,458	28,092	1,373
เงินสดจ่ายสำหรับซื้อสินทรัพย์ถาวร	(72,133)	(78,899)	(47,711)	(68,865)
เงินสดรับในการขายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	-	26	-	26
เงินสดจ่ายสำหรับซื้อสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	(2,101)	(13,725)	(1,608)	(947)
เงินสดรับในการขายสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	15	47	15	47
เงินสดรับเงินปันผล	224,989	170,671	224,989	170,671
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	210,964	103,217	204,714	78,196
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับ (จ่าย) สำหรับเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม				
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(478,643)	372,033	(516,230)	358,033
เงินสดรับ/ในเงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	-	53,000
ชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	(13,000)	(11,000)
เงินสดรับ/ในเงินกู้ยืมระยะยาว	82,572	32,489	82,572	32,489
ชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาว	(70,788)	(191,479)	(34,054)	(178,003)
ชำระหนี้เงินตามสัญญาเช่า	(6,324)	(5,621)	(6,015)	(5,529)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	-	(21,894)	-	(21,894)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	(473,183)	185,528	(486,727)	227,096
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	19,737	(4,392)	(7,397)	(2,522)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	82,448	86,840	64,507	67,029
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	102,185	82,448	57,110	64,507

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

- 10 -

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2535 และบริษัทได้แปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2549 โดยมีที่อยู่ที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 59 หมู่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี

ธุรกิจหลักของบริษัทคือการให้บริการรับเหมาก่อสร้างระบบไฟฟ้าและงานบริการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า และงานโทรคมนาคมทุกประเภท และจำหน่ายอุปกรณ์ระบบไฟฟ้า และวัสดุก่อสร้าง รวมถึงการลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค

บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูลจึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่า “กลุ่มบริษัท”

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

2.1 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

- 11 -

2.2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

2.2.1 งบการเงินรวม ได้รวมงบการเงินของบริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) โดยมีอัตราการจัดถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	
		ในประเทศไทย	2566	2565
บริษัทย่อยทางตรง				
บริษัท เติมโก้ เอ็มเบอรี่ชี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด	ดำเนินธุรกิจค้าปลีกอาหารสดและระบบสาธารณูปโภค	ไทย	100	100
บริษัท เติมโก้ เทนเวอร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็กชุบสังกะสีและอุปกรณ์ไฟฟ้า	ไทย	100	100
บริษัท เติมโก้ เฟอร์ลาร์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายน้ำประปา	สถาปนา	100	100
บริษัทย่อยทางอ้อม - ถือโดย				
บริษัท เติมโก้ เอ็มเบอรี่ชี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด				
บริษัท สะพานมิตรภาพ จำกัด	ผลิตและการส่งไฟฟ้า	ไทย	94.67	94.67

- ก) งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายบัญชีเดียวกันเพื่อให้รายการและเหตุการณ์อื่นที่เหมือนกันหรือคล้ายคลึงกันได้ใช้นโยบายเดียวกันในการบันทึกรายการเหล่านั้น
- ข) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ค) บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทมีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทนั้น เพื่อได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมของบริษัทย่อย งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง
- ง) ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือจำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย ส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัท และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- จ) กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมต้องถูกปันส่วนไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม แม้ว่า การปันส่วนจะทำให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมมียอดคงเหลือติดลบ
- ฉ) บริษัทต้องตัดรายการบัญชีสินทรัพย์ หนี้สินของบริษัทย่อย มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและองค์ประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น ๆ และบริษัทต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เมื่อบริษัทสูญเสียอำนาจการควบคุมในบริษัทย่อย
- ซ) เงินลงทุนใดๆ ในบริษัทย่อยดังกล่าวที่เหลือนอยู่ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมนับตั้งแต่วันที่สูญเสียอำนาจการควบคุม

- 12 -

- 2.3 กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในการดำเนินงานร่วมกัน ซึ่งเป็นการร่วมการทำงานที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิในสินทรัพย์และมีภาระผูกพันในหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับการร่วมการงานนั้น กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายตามส่วนได้เสียในการดำเนินงานร่วมกันดังต่อไปนี้ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ นับตั้งแต่วันที่ที่มีการควบคุมร่วมกันจนถึงวันที่การควบคุมร่วมสิ้นสุดลง

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	ส่วนได้ส่วนเสียใน การดำเนินงานร่วมกัน (ร้อยละ)	
			ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
			ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565
กิจการร่วมค้า เติมโก้ และแมกซ์เอนส์	รับเหมาก่อสร้าง	ไทย	51.00	51.00
กิจการร่วมค้า เติมโก้ และเอเอสอี	ขายและบริการระบบตรวจสอบ ควบคุมคุณภาพอากาศ	ไทย	51.00	-

ในเดือน ตุลาคม 2565 กิจการร่วมค้า เติมโก้ และแมกซ์เอนส์ (ดีแมกซ์) ได้ลงนามเป็นผู้รับจ้างในสัญญางานระบบไฟฟ้าและควบคุม สำหรับสถานีควบคุมและวัดปริมาณก๊าซธรรมชาติที่เกี่ยวข้องกับโครงการท่อส่งก๊าซธรรมชาติของโรงไฟฟ้าหินกอง กับบริษัท ไซน่า ปิโตรเลียม ไบโพลิโม (ประเทศไทย) จำกัด ดีแมกซ์ เป็นการร่วมการทำงานประเภทการดำเนินงานร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับบริษัท แมกซ์เอนส์ จำกัด โดยภายใต้สัญญากิจการร่วมค้า บริษัทฯ มีส่วนได้เสียในการดำเนินงานร่วมกันในกิจการร่วมค้าดังกล่าวเป็นจำนวนร้อยละ 51

ในเดือน พฤษภาคม 2566 บริษัทฯและบริษัท อะนาไลติกอล ซิสเต็ม เอ็นจิเนียริง (ประเทศไทย) จำกัด ได้ลงนามสัญญากิจการร่วมค้า เพื่อจัดตั้งกิจการร่วมค้า เติมโก้ และเอเอสอี (DASE) ซึ่งเป็นการร่วมการทำงานประเภทการดำเนินงานร่วมกัน สำหรับการร่วมดำเนินงานวิศวกรรม จัดหา ติดตั้ง ทดสอบ และซ่อมบำรุงระบบตรวจสอบคุณภาพอากาศจากปล่องแบบอัตโนมัติอย่างต่อเนื่อง สำหรับโรงงานและส่วนที่เกี่ยวข้อง โดยภายใต้สัญญากิจการร่วมค้า บริษัทฯ มีส่วนได้เสียในการดำเนินงานร่วมกันในกิจการร่วมค้าดังกล่าวเป็นจำนวนร้อยละ 51

ข้อมูลทางการเงินเฉพาะของบริษัทฯ และส่วนของการร่วมการทำงานประเภทการดำเนินงานร่วมกัน ซึ่งแสดงรวมในงบการเงินเฉพาะกิจการมีดังต่อไปนี้

สรุปรายการฐานะการเงิน	หน่วย: พันบาท			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	บริษัทฯ	การร่วมการงาน	ตัดรายการระหว่างกัน	งบการเงินเฉพาะกิจการ
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,603,014	10,270	(8,516)	1,604,768
หนี้สินหมุนเวียน	2,355,009	9,809	(8,516)	2,356,302
กำไร(ขาดทุน)สะสมยัง ไม่ได้จัดสรร	(573,948)	461	-	(573,487)

- 13 -

สรุปรายการกำไรขาดทุน	หน่วย: พันบาท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	บริษัทฯ	การร่วมการงาน	ตัดรายการระหว่างกัน	งบการเงินเฉพาะกิจการ
รายได้รวม	2,215,203	19,766	(18,909)	2,216,060
ค่าใช้จ่ายรวม	(2,635,312)	(19,127)	18,908	(2,635,531)
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	(420,109)	639	(1)	(419,471)
ต้นทุนทางการเงิน	(60,314)	(1)	1	(60,314)
ขาดทุนจากการด้อยค่า ซึ่ง				
เป็นไปตาม IFRS 9	(183,076)	-	-	(183,076)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(663,499)	638	-	(662,861)
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ ภาษีเงินได้	(3,900)	177	-	(3,723)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(659,599)	461	-	(659,138)

2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชี การเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

- 14 -

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการบริการรับเหมา

รายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นในแต่ละรอบระยะเวลาบัญชีจากสัญญาก่อสร้างจะรับรู้เป็นรายได้และค่าใช้จ่ายก็ต่อเมื่อสามารถประมาณผลสำเร็จของสัญญาก่อสร้างได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้จากการให้บริการตามสัญญาก่อสร้างรับรู้เป็นรายได้ตลอดช่วงเวลาให้บริการ โดยใช้วิธีป้อนเข้าด้วยการอ้างอิงจากสัดส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นของงานที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบันกับประมาณต้นทุนการก่อสร้างของทั้งโครงการเมื่อเสร็จสิ้น ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสัญญาก่อสร้างจะรับรู้ทั้งจำนวนทันทีในงบกำไรขาดทุนเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าต้นทุนรวมตามสัญญาจะมีมูลค่าสูงกว่ารายได้รวมตามสัญญา

เงินค้ำงวดที่ถึงกำหนดชำระตามสัญญาส่วนที่ยังไม่ได้รับชำระแสดงไว้เป็น “ลูกหนี้การค้า” ส่วนของรายได้ที่รับรู้ตามเกณฑ์อัตราร้อยละของงานที่ทำเสร็จที่เกินกว่าเงินค้ำงวดที่ถึงกำหนดชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียน เงินค้ำงวดที่ได้รับชำระตามสัญญาซึ่งเกินกว่ารายได้ที่รับรู้ตามเกณฑ์อัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จแสดงไว้เป็น “หนี้สินที่เกิดจากสัญญา” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียน

รายได้ค่าบริการตามสัญญาที่มีกำหนดระยะเวลา

รายได้ค่าบริการตามสัญญาที่มีกำหนดระยะเวลา จะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาให้บริการตามวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของสัญญา

รายได้ค่าบริการอื่น

รายได้ค่าบริการอื่นรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว หรือตลอดช่วงเวลาให้บริการ โดยพิจารณาจากขั้นความสำเร็จของงาน

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้ดอกเบี้ยรับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของช่วงเวลาจนถึงวันครบอายุ

รายได้อื่น

รายได้อื่น รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับ รับรู้เป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผลที่ประกาศจ่าย

ต้นทุนขาย และค่าใช้จ่ายอื่น

ต้นทุนขาย และค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

- 15 -

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุน เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทฝากเงินเมื่อทวงถาม หรือ เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงในการเปลี่ยนมือสูงซึ่งมีอายุไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่นำไปเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันใดๆ

3.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุน หรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ แล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ราคาทุนของสินค้าคงเหลือที่ผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้าคำนวณโดยวิธีเจาะจง ส่วนสินค้าคงเหลืออื่นคำนวณโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน (FIFO)

มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจ หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่จะผลิตให้เสร็จ (สำหรับสินค้าที่อยู่ระหว่างการผลิต) และค่าใช้จ่ายอื่นที่จำเป็นต้องจ่ายเพื่อให้สินค้านั้นขายได้

ต้นทุนในการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อ และค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าขนส่งหักด้วยส่วนลดและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า (ถ้ามี)

ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วย ค่าวัตถุดิบ ค่าแรงงานทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรงและค่าใส่หุ่ยการผลิต

กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าสำหรับสินค้าเก่า ฝ้าสมัย หรือเสื่อมสภาพเท่าที่จำเป็น

3.4 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ

- 16 -

- การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ใน
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้น เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ถ้าไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลงหรือการด้อยค่าดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
 - สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงิน เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน ถ้าไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
 - สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อสินทรัพย์ทางการเงินนั้นไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ต้องแสดงตราสารหนี้โดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของตราสารหนี้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

- 17 -

ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที ยกเว้นตราสารอนุพันธ์นั้นมีไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่า จะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

หนี้สินทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การค้ำของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากการผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาค้ำประกันทางการเงิน ประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาการค้ำเพื่อผลขาดทุนจากการค้ำค่า สำหรับลูกหนี้การค้า กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณการค้ำเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กลุ่มบริษัทรับรู้การค้ำเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

- 18 -

3.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า ในงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงด้วยราคาทุนและปรับด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) รายได้เงินปันผลจากบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้าจะรับรู้เมื่อมีการประกาศจ่ายเงินปันผล

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและเงินลงทุนในการร่วมค้า ที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

บริษัทร่วมและกิจการร่วมค้าจะเปลี่ยนนโยบายการบัญชีเท่าที่จำเป็นเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ถ้าไรและขาดทุนเงินลงทุนจากการลดสัดส่วนในบริษัทร่วมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะเป็นที่รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุน กรณีที่จำหน่ายเงินลงทุนที่ดีไว้ในตราสารทุนชนิดเดียวกันออกไปบางส่วนราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายจะใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักด้วยราคาตามบัญชีจากจำนวนทั้งหมดที่ดีได้

3.6 ค่าความนิยม

ค่าความนิยมคือสิ่งตอบแทนที่โอนให้ที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของส่วนแบ่งของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทย่อย ณ วันที่ได้มาซึ่งบริษัทย่อยนั้น ค่าความนิยมที่เกิดจากการได้มาซึ่งบริษัทย่อยจะแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบแสดงฐานะการเงินรวม หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

ค่าความนิยมที่รับรู้จะต้องถูกทดสอบการด้อยค่าทุกปี และแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม ค่าเผื่อการด้อยค่าของค่าความนิยมที่รับรู้แล้วจะไม่มีกรกลับรายการ ทั้งนี้มูลค่าคงเหลือตามบัญชีของค่าความนิยมจะถูกรวมคำนวณในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการขายกิจการ

ในการทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยม ค่าความนิยมจะถูกป็นส่วนไปยังหน่วยที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสด โดยที่หน่วยนั้นอาจจะเป็นหน่วยเดียวหรือหลายหน่วยรวมกันซึ่งคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากการรวมธุรกิจ ซึ่งค่าความนิยมเกิดขึ้นจากส่วนงานปฏิบัติการที่ระบุได้

3.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์ที่ดีไว้เพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าระยะยาว หรือจากการเพิ่มมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่างและไม่ได้มีไว้เพื่อใช้ในการดำเนินงานในบริษัทถูกจัดประเภทเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน รวมถึงอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างเพื่อพัฒนาเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในอนาคต

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้แก่ ที่ดินที่ดีครองไว้โดยยังมีได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต บริษัทใหญ่ไม่ได้ระบุว่าจะใช้ที่ดินนั้นเป็นอสังหาริมทรัพย์ที่มีไว้ใช้งานหรือเพื่อขายในระยะสั้น

- 19 -

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนในการทำรายการ และวัดมูลค่าภายหลังการรับรู้ด้วยราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะบันทึกรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากต้นทุนนั้น และสามารถวัดราคามูลค่าต้นทุนได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนในการซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

3.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงด้วยราคาทุนและปรับด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

อาคารและอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมหรือค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือรับรู้แยกเป็นอีกสินทรัพย์หนึ่งตามความเหมาะสมเมื่อต้นทุนนั้นเกิดขึ้นและคาดว่าจะให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตแก่บริษัทและต้นทุนดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ และจะตัดมูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนออก สำหรับค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น ๆ บริษัทจะรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคากำหนดโดยวิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาตามบัญชีให้เท่ากับมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์แต่ละชนิดตามอายุการใช้งาน โดยประมาณของสินทรัพย์

ที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างดำเนินการไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา

อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

	จำนวนปี
- ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 - 20 ปี
- อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 20 ปี
- เครื่องจักรและอุปกรณ์	2 - 20 ปี
- อุปกรณ์ผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์	5 - 25 ปี
- เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	2 - 15 ปี
- ยานพาหนะ	5 - 15 ปี

มูลค่าคงเหลือ และอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ได้บทวนและแก้ไขตามความเหมาะสม ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทันที

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายสินทรัพย์คำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชี และรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนอื่นสุทธิในกำไรหรือขาดทุน

- 20 -

กลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนการกู้ยืมซึ่งได้แก่ ดอกเบี้ยจ่ายหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงจากการได้มาของสินทรัพย์ที่เกิดจากการก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขเพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ได้บันทึกรวมเป็นต้นทุนของสินทรัพย์

3.9 ข้อตกลงสัมปทานบริการ

ข้อตกลงสัมปทานบริการ คือ ข้อตกลงระหว่างภาครัฐ (ผู้ให้สัมปทาน) กับเอกชน (ผู้ประกอบการ) ที่ให้ผู้ประกอบการเป็นผู้ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานเพื่อให้บริการสาธารณะหรือเพื่อยกระดับโครงสร้างพื้นฐาน การดำเนินการ และการบำรุงรักษาโครงสร้างพื้นฐานในช่วงเวลาที่ระบุไว้ซึ่งผู้ประกอบการจะได้รับค่าบริการตลอดระยะเวลาของข้อตกลง โดยผู้ให้สัมปทานจะมีความควบคุมหรือกำกับดูแลประเภทของบริการที่ผู้ประกอบการต้องดำเนินการในการใช้โครงสร้างพื้นฐานเพื่อให้บริการ กลุ่มผู้ที่ได้รับบริการ และราคาการให้บริการ และผู้ให้สัมปทานควบคุมส่วนได้เสียเชิงเหลือที่สำคัญในโครงสร้างพื้นฐานเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาของข้อตกลงไม่ว่าโดยการเป็นเจ้าของ การได้รับประโยชน์หรือวิธีอื่นใด

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ประกอบการเป็นผู้ดำเนินการก่อสร้างหรือยกระดับการให้บริการ จะบันทึกรายได้และต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างหรือการยกระดับการให้บริการ โดยอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จของงานก่อสร้าง โดยรับรู้ตั้งตอบแทนที่ได้รับหรืออ้างรับสำหรับมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหากกลุ่มบริษัทสร้างโครงสร้างพื้นฐานและมีสิทธิอื่นปราศจากเงื่อนไขตามสัญญาที่จะได้รับเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นจากผู้ให้สัมปทาน และรับรู้สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนหากกลุ่มบริษัทสร้างโครงสร้างพื้นฐานและได้รับสิทธิ (ใบอนุญาต) ในการเรียกเก็บค่าบริการจากผู้ให้บริการสาธารณะ ซึ่งสิทธิในการเรียกเก็บค่าบริการจากผู้ให้บริการสาธารณะไม่ใช่สิทธิอื่นปราศจากเงื่อนไขที่จะได้รับเงินสด เนื่องจากจำนวนเงินดังกล่าวขึ้นอยู่กับจำนวนการให้บริการสาธารณะ ในกรณีที่กลุ่มบริษัทได้รับชำระค่าบริการสำหรับการก่อสร้างบางส่วนเป็นสินทรัพย์ทางการเงินและบางส่วนเป็นสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน กลุ่มบริษัทบันทึกแต่ละองค์ประกอบของตั้งตอบแทนที่ได้รับแยกจากกัน สำหรับรายได้และต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการให้บริการ จะรับรู้เป็นรายได้และต้นทุนเมื่อได้ให้บริการแล้วตามเงื่อนไขสัญญา

ภาระผูกพันตามสัญญาในการบำรุงรักษาหรือปรับปรุงซ่อมแซมโครงสร้างพื้นฐานที่ไม่ใช่เป็นการปรับปรุงเพื่อยกระดับจะรับรู้และวัดมูลค่าด้วยจำนวนประมาณการที่ดีที่สุดของรายจ่ายที่ต้องนำไปจ่ายชำระภาระผูกพันในปัจจุบัน ณ วันสิ้นงวดบัญชี

- 21 -

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ โดยที่ซื้อมาบันทึกเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนด้วยต้นทุนในการได้มาและการดำเนินการให้โปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นสามารถนำมาใช้งานได้ตามประสงค์ โดยจะตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณเป็นระยะเวลา 5 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน บันทึกด้วยราคาทุนและจะไม่มีการตีราคาเพิ่ม แต่จะทบทวนราคาตามบัญชีใหม่ในแต่ละปีและปรับปรุงหากมีการซื้อขาย

สิทธิภายใต้สัญญาสัมปทานบริการ

สิทธิภายใต้สัญญาสัมปทานบริการแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสิทธิภายใต้สัญญาสัมปทานบริการ โดยวิธีจำนวนผลผลิต (Unit of Production) และจะมีการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนจำนวนผลผลิตทั้งหมดที่ใช้ในการตัดจำหน่ายของสิทธิภายใต้สัญญาสัมปทานบริการทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุน

3.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ที่มีอายุการใช้ประโยชน์ไม่ทราบแน่ชัด (เช่น ค่าความนิยม) ซึ่งไม่มีการตัดจำหน่าย แต่จะถูกทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี สินทรัพย์อื่นที่มีการตัดจำหน่ายจะมีการทบทวนการด้อยค่า เมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์บ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

การรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่า เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุน

การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง ราคาขายสุทธิของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ แล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่าในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์เกิดจากประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนวณภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับซึ่งส่วนใหญ่เป็นหน่วยแยกอิสระจากสินทรัพย์อื่น ให้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนให้สอดคล้องกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วย

การกลับรายการด้อยค่า

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าหากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าเพียงเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เช่นเดียวกับในกรณีที่ไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

- 22 -

3.12 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น

เงินกู้ยืมวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างเงินที่ได้รับ (หักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น) เมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้มาจะรับรู้เป็นต้นทุนการจัดทำรายการเงินกู้ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินกู้บางส่วนหรือทั้งหมด

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มบริษัทไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลานานน้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

3.13 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

3.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สิน เมื่อเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือโดยอนุমানจากผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องใช้ทรัพยากรเพื่อจ่ายชำระตามภาระผูกพันและสามารถประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้อย่างน่าเชื่อถือ เมื่อได้จ่ายชำระประมาณการหนี้สินไปแล้วหากแน่ใจว่าจะได้รับคืนอย่างแน่นอนให้บันทึกการจ่ายที่จะได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก

3.15 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมและเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

- 23 -

หนี้สินสำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลายรวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดอัตราการเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการมรณะ และอัตราเงินเฟ้อ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานทั้งหมดที่เกิดขึ้นจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้ค่าใช้จ่ายของโครงการผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ในกำไรขาดทุน

ต้นทุนบริการในอนาคตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

3.16 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

3.17 หุ้นทุนซื้อคืน

หุ้นทุนซื้อคืน แสดงมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนเป็นรายการหักจากส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งหมด หากราคาขายของหุ้นทุนซื้อคืนสูงกว่าราคาซื้อของหุ้นทุนซื้อคืน กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลต่างเข้าบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้นทุนซื้อคืนและหากราคาขายของหุ้นทุนซื้อคืนต่ำกว่าราคาซื้อของหุ้นทุนซื้อคืน กลุ่มบริษัทจะนำผลต่างหักจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นทุนซื้อคืนให้หมดไปก่อน แล้วจึงนำผลต่างที่เหลืออยู่ไปหักจากบัญชีกำไรสะสม

3.18 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ชำระด้วยตราสารทุน

กลุ่มบริษัทรับรู้โครงการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์เมื่อได้รับบริการจากพนักงานตามมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น ณ วันที่ให้สิทธิ โดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามเงื่อนไขของระยะเวลาการให้บริการของพนักงานที่กำหนดไว้ในโครงการพร้อมกับรับรู้ “ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น

ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการวัดมูลค่ารวมทั้งสมมติฐานต่าง ๆ ที่เหมาะสม เช่น อายุของสิทธิซื้อหุ้น ความผันผวนของราคาหุ้น และอัตราเงินปันผล เป็นต้น

- 24 -

3.19 ดำรงตามกฎหมาย

บริษัทใหญ่

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยในประเทศไทยจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิอย่างน้อยร้อยละห้า เป็นสำรองตามกฎหมายทุกครั้งที่ประกาศจ่ายเงินปันผลจนกว่าสำรองตามกฎหมายจะมีเท่ากับร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน สำรองนี้จะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

3.20 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายบันทึกในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัทในรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทที่เกี่ยวข้องได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล

3.21 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ เกิดจากการรับรู้ค่าความนิยมนเมื่อเริ่มแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินเมื่อเริ่มแรกซึ่งเกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกันหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวในอนาคตอันใกล้

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

- 25 -

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

3.22 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้เช่า

กลุ่มบริษัทพิจารณาเมื่อเริ่มแรกว่าแต่ละสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าการเงินหรือสัญญาเช่าดำเนินงาน ในการจำแนกประเภทสัญญาเช่าแต่ละครั้ง กลุ่มบริษัทต้องประเมินว่าสัญญานั้นโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์อ้างอิงที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับว่าสัญญาเช่ามีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือไม่ หากเป็นไปตามนั้น สัญญาเช่าดังกล่าวจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน หรือหากไม่เป็นไปตามนั้น สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

สินทรัพย์ที่ให้เช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงานรวมแสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินในส่วนที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ด้วยเกณฑ์เดียวกันกับรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มบริษัทซึ่งมีลักษณะคล้ายคลึงกับรายได้ให้เช่า (สุทธิจากสิ่งตอบแทนสูงใจที่ได้จ่ายให้แก่ผู้เช่า) รับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า

สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งสูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

- 26 -

หากกลุ่มบริษัทไม่มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าความเป็นเจ้าของโนสินทรัพย์อ้างอิงจะถูกโอนให้แก่กลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภทแล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	5 ปี
อุปกรณ์ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์	15 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	2 – 15 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	2 – 15 ปี
ยานพาหนะ	5 – 15 ปี
อื่นๆ	15 ปี

หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นโดยสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงโดยสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.23 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่นำเสนองบการเงิน

รายการที่รวมในงบการเงินของแต่ละกิจการในกลุ่มบริษัทถูกวัดมูลค่าโดยใช้สกุลเงินของสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจหลักที่กิจการดำเนินงานอยู่ (สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน) งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่นำเสนองบการเงินของกลุ่มบริษัท

- 27 -

รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการและแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินเป็นต้นทุนซึ่งเป็นเงินตราต่างประเทศให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินรายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นต้นทุนซึ่งเป็นเงินตราต่างประเทศ ได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

รายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบกระแสเงินสดของหน่วยงานต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ย รายการในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ผลต่างจากการแปลงค่าที่เกิดจากการแปลงค่าของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและได้รวมไปยังส่วนของผูถือหุ้น และเมื่อมีการจำหน่ายหน่วยงานต่างประเทศนั้น ผลสะสมของผลต่างจากการแปลงค่าทั้งหมดดังกล่าวถือเป็นส่วนหนึ่งของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหน่วยงานต่างประเทศนั้น

3.24 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารและกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน ผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องและค่าตอบแทนกรรมการ รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น

3.25 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวดบัญชีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญตามระยะเวลาที่ออกและเรียกชำระแล้ว

3.26 การนำเสนอข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่ได้รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึง บุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากร และประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน

- 28 -

3.27 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม คือ ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือราคาที่ต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้แก่ผู้อื่น โดยเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด (market participants) ณ วันที่วัดมูลค่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีราคาตลาด (Market approach) เป็นเทคนิคในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทจะใช้วิธีเทคนิคทางการเงินเป็นเทคนิคในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินแทน

ลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรม

การวัดมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ต่างกันของลำดับขั้นมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า นิยามของระดับต่างๆ มีดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ (unobservable inputs) เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

4. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเหมาะสม การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ประมาณการต้นทุนโครงการก่อสร้าง

การพิจารณาภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า อาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการประเมินและระบุภาระที่ต้องปฏิบัติตามข้อตกลงของแต่ละสัญญา รวมถึงรายได้จากการเปลี่ยนแปลงของสัญญาที่ยังไม่มีการกำหนดราคาที่จะเปลี่ยนแปลง อาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการประมาณการจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนผันแปรที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิจะได้รับ โดยพิจารณาข้อมูลที่มีอยู่ทั้งหมดอย่างสมเหตุสมผล นอกจากนี้ ระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งของแต่ละสัญญารับเหมาก่อสร้าง ประเมินโดยผู้บริหารซึ่งพิจารณาจากข้อมูลที่มีอยู่ทั้งหมด ณ วันที่ในรายงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ งานที่ทำแล้ว และประมาณการต้นทุนที่จะต้องใช้ในการปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จ ทั้งนี้ ข้อสมมติฐานที่สำคัญต้องให้การประมาณการสำหรับต้นทุนทั้งหมดและส่วนที่จะได้รับชดเชยจากค่าส่งเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของงาน ซึ่งจะมีผลกระทบกับการคำนวณอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ ต้นทุนและรายได้ที่เกิดขึ้นจริงอาจจะสูงหรือต่ำกว่าที่ประมาณการไว้ ณ วันที่ในรายงาน ซึ่งมีผลกระทบต่อรายได้และกำไรที่รับรู้ในปีถัดไปโดยการปรับปรุงจำนวนเงินที่ได้บันทึกสะสมไว้

- 29 -

สำรองเผื่อผลขาดทุนสำหรับโครงการก่อสร้าง

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้างแต่ละโครงการจากประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากความคืบหน้าของการก่อสร้าง ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงประกอบกับการเปลี่ยนแปลงของราคาวัสดุก่อสร้าง ค่าแรง และสภาวะการณ์ปัจจุบัน หากมีข้อบ่งชี้ของผลขาดทุนสำหรับโครงการก่อสร้างเกิดขึ้น กลุ่มบริษัทจะประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหาร และรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าต้นทุนสูงกว่ารายได้ตามสัญญา

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดสมมติฐานเพื่อประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิค วิธีการประเมินมูลค่าที่เหมาะสม และแบบจำลองการประเมินมูลค่า ทั้งนี้ ข้อสมมติฐานหรือตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณเพื่อข้อมูลมูลค่ายุติธรรมอาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหาร ได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด จำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือที่ประมาณได้ เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับจำนวนเดิมที่มีในบัญชี ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือทั้งที่ลดลงและเพิ่มขึ้นจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายภายใต้หัวข้อต้นทุนขายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การร่วมการงาน

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการกำหนดประเภทของการร่วมการงาน โดยพิจารณาจากสิทธิและภาระผูกพันของบริษัทที่เกิดจากการร่วมการงานนั้น ตามข้อตกลงในกิจการร่วมค้า

- 30 -

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องพิจารณาการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ฝ่ายบริหารใช้วิธีพิจารณาจากการประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยผู้ประเมินราคาอิสระ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องพิจารณาการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งงูเงี้ยวในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล กลุ่มบริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่ หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

- 31 -

การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของสินทรัพย์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าความบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในกรณีนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์กระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตของสินทรัพย์นั้น รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น

สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้สำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในกรณีนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทมีข้อผูกมัดในการให้ประโยชน์แก่พนักงานหลังเกษียณอายุ โดยหนี้ที่มีต่อพนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยประมาณการหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่คำนวณด้วยวิธีคิดเดสคาร์ท์ประกันภัยจากหลายสมมติฐานสมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำงวดได้รวมถึงอัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงาน และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอื่นๆ การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิ ในทุกปีกลุ่มบริษัทจะมีการทบทวนสมมติฐานดังกล่าว เช่น อัตราคิดลดที่เหมาะสม ซึ่งควรสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงาน ในการประเมินอัตราคิดลดที่เหมาะสม กลุ่มบริษัทจะพิจารณาโดยเทียบกับอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว

อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า ดังนั้นจึงใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สุทธิ การใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

- 32 -

5. รายการและยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ระหว่างกลุ่มบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ซิสเต็มส์ จำกัด	เป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด	เป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เติมโก้ เทคโนโลยี จำกัด	เป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท สะพานมิตรภาพ จำกัด	บริษัทย่อยของบริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ซิสเต็มส์ จำกัด
บริษัท อุตสาหกรรมโซลาร์เพาเวอร์ จำกัด	เป็นการร่วมค้า
บริษัท อินโด ไซนา กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด	เป็นการร่วมค้า
บริษัท แม่โจ้ กรีนเพาเวอร์ จำกัด	เป็นการร่วมค้า
บริษัท เฟรเซอร์ส พรีซอร์เวสส์ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด	เป็นการร่วมค้า
บริษัท เฟรเซอร์ส พรีซอร์เวสส์ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด	เป็นการร่วมค้า
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด	เป็นการร่วมค้า
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด	เป็นการร่วมค้า
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด	เป็นการร่วมค้า
บริษัท อีโวลูชั่น เพาเวอร์ จำกัด	เป็นบริษัทร่วมโดยการถือหุ้นทางตรงและมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เค.อาร์.ยู จำกัด	บริษัทย่อยของบริษัท อีโวลูชั่น เพาเวอร์ จำกัด
บริษัท เฟิร์ส ไทวาท วินด์ จำกัด	บริษัทย่อยของบริษัท อีโวลูชั่น เพาเวอร์ จำกัด
บริษัท เซาคือ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด	บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท เซาคือ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด
บริษัท จัสทเทคเนอโลยี เซนเซอร์ คอรัปชั่น จำกัด	บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท จัสทเทคเนอโลยี เซนเซอร์ คอรัปชั่น จำกัด
บริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โซลคิง จำกัด	บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท บริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โซลคิง จำกัด
คุณศาสดี บุญทันเขวงค์	ผู้ถือหุ้นบริษัท

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขาย	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเกิน
รายได้จากการขายเศษซาก	ราคาตามตลาด
รายได้จากการบริการ	ตามสัญญา
คอกเบี้ยรับ	อัตราดอกเบี้ยตามสัญญา
รายได้อื่น	ราคาตามที่ได้ตกลงร่วมกัน
ซื้อสินค้า	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเกิน
ต้นทุนบริการ	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่า	ราคาตามสัญญา
ค่าที่ปรึกษา	ราคาตามสัญญา
เงินในคลัง	ตามที่ประกาศจ่าย

- 33 -

5.1 ขอบคงเหลือที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท	หน่วย: ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด	-	-	529	-
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด	-	861	-	861
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด	-	1,437	-	1,437
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด	1,279	1,279	1,279	1,279
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด	966	966	966	966
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด	441	441	441	441
บริษัท เค.อาร์.ยู จำกัด	58	-	58	-
บริษัท เซลล์ วินท์ พาวเวอร์ จำกัด	70	-	70	-
รวม	2,814	4,984	3,343	4,984
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด	-	-	1,260	461
บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด	-	-	4	2
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด	12	104	12	104
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด	10	22	10	22
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด	21	56	21	56
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด	9	10	9	10
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด	58	29	58	29
บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์ จำกัด	11	20	11	20
บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	11	962	11	962
บริษัท แม็โยง กรีนพาวเวอร์ จำกัด	439	2,074	439	2,074
รวม	571	3,277	1,835	3,740
เงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท แม็โยง กรีนพาวเวอร์ จำกัด	800	800	800	800
รวม	800	800	800	800
ลูกหนี้เงินวางประกัน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เทิร์ส โคราซ วินด์ จำกัด	7,823	7,823	7,823	7,823
บริษัท เค.อาร์.ยู จำกัด	2,520	2,520	2,520	2,520
รวม	10,343	10,343	10,343	10,343

- 34 -

ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เติมโก้ เคอลาว จำกัด	-	-	15,837	12,491
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด	4	8	4	8
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด	1	-	1	-
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด	242	75	242	75
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด	8	-	8	-
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด	94	5	94	5
รวม	349	88	16,186	12,579
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	-	(15,839)	-
ดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ	349	88	347	12,579
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด	-	-	-	-
ยอดคงเหลือต้นปี	400	340	400	340
เพิ่มขึ้น	1,261	60	1,261	60
ลดลง	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	1,661	400	1,661	400
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด	-	-	-	-
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	-	-
เพิ่มขึ้น	1,437	-	1,437	-
ลดลง	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	1,437	-	1,437	-
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด	-	-	-	-
ยอดคงเหลือต้นปี	2,360	1,760	2,360	1,760
เพิ่มขึ้น	600	600	600	600
ลดลง	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	2,960	2,360	2,960	2,360

- 35 -

ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	-	-
เพิ่มขึ้น	160	-	160	-
ลดลง	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	160	-	160	-
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	600	-	600	-
เพิ่มขึ้น	1,500	600	1,500	600
ลดลง	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	2,100	600	2,100	600
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,318	3,360	8,318	3,360
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(160)	-	(160)	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	8,158	3,360	8,158	3,360
เงินให้กู้ยืมระยะยาว - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เติมโก้ เอลลาว จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	265,731	247,421
เพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยคิดจำหน่าย	-	-	19,961	18,310
ลดลง	-	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-	285,692	265,731
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	-	(160,741)	-
ยอดคงเหลือปลายปี- สุทธิ	-	-	124,951	265,731
เจ้าหนี้งานโครงการ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด	-	-	74,115	74,115
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด	-	-	7,668	2,340
รวม	-	-	81,783	76,455
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด	-	-	23,773	23,773
รวม	-	-	23,773	23,773

- 36 -

ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เข้าหุ้นส่วน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท จัดเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด	76,446	76,446	76,446	76,446
รวม	76,446	76,446	76,446	76,446
ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด	-	-	-	14
บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด	-	-	92	151
บริษัท จัดเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด	5,195	4,635	5,195	4,635
รวม	5,195	4,635	5,287	4,800
เงินกู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	13,000	-
เพิ่มขึ้น	-	-	-	13,000
ลดลง	-	-	(13,000)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-	-	13,000
บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด				
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-	29,000	-
เพิ่มขึ้น	-	-	-	40,000
ลดลง	-	-	-	(11,000)
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-	29,000	29,000
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	29,000	42,000

- 37 -

5.2 ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีสาระสำคัญดังนี้

ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท	หน่วย: พันบาท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้จากการขาย				
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด	-	-	-	5,192
รวม	-	-	-	5,192
รายได้จากการบริการรับเหมาก่อสร้าง				
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด	-	-	18,965	-
รวม	-	-	18,965	-
รายได้อื่น				
บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ซุปplies จำกัด	-	-	163	3
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด	-	-	6,921	6,684
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด	140	149	140	149
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด	115	121	115	121
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด	42	54	42	54
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด	40	52	40	52
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด	42	54	42	54
บริษัท อุดรธานี ไรลาร์พาวเวอร์ จำกัด	247	581	247	581
บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	248	579	248	579
บริษัท แม่โจ้ กรีนพาวเวอร์ จำกัด	264	584	264	584
รวม	1,138	2,174	8,222	8,861
รายได้เงินปันผล				
บริษัท วินด์ เอ็นเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด	113,684	-	113,684	-
บริษัท อีโอสส พาวเวอร์ จำกัด	-	-	109,417	122,250
บริษัท อุดรธานี ไรลาร์พาวเวอร์ จำกัด	-	-	1,440	-
บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	-	-	448	-
รวม	113,684	-	224,989	122,250

- 38 -

ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท	หน่วย: พันบาท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัท เติมโก้ เติมลาว จำกัด	-	-	23,807	22,156
บริษัท เทรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด	31	1	31	13
บริษัท เทรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด	1	-	1	-
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด	166	3	166	72
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด	8	-	8	-
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด	89	3	89	5
รวม	293	7	24,102	22,246
ต้นทุนขาย				
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด	-	-	72	11,493
รวม	-	-	72	11,493
ต้นทุนบริการ				
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด	-	-	56,776	79,519
รวม	-	-	56,776	79,519
ดอกเบี้ยจ่าย				
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด	-	-	130	14
บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด	-	-	312	196
บริษัท ซิตีเทนเนเบิล เอ็นเนอร์ยี่ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	560	155	560	197
รวม	560	155	1,002	407
ค่าที่ปรึกษา				
คุณสวาสดิ์ ภูธรพินิจวงศ์	-	600	-	600
รวม	-	600	-	600

- 39 -

5.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	หน่วย: พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	40,596	37,922	40,596	37,922
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,082	1,378	1,082	1,378
รวม	41,678	39,300	41,678	39,300

6. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

6.1 รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดที่มีสาระสำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของจำนวนสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(38)	(4,800)	1,529	(581)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	68,350	(173,082)	68,350	(173,082)
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้	57,773	6,190	28,843	5,955

6.2 การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

หน่วย : พันบาท					
งบการเงินรวม					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	กระแสเงินสด เพิ่ม (ลด)	รายการที่ไม่ใช่เงินสด			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	การยกเลิกหนี้สิน	
2566					2566
เงินเบิกเกินบัญชีเงินกู้ยืม					
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,574,824	(477,796)	-	-	1,097,028
เงินกู้ยืมระยะยาว	80,700	11,783	-	-	92,483
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,876	(6,324)	57,773	-	61,325
รวม	1,665,400	(472,337)	57,773	-	1,250,836

- 40 -

หน่วย : พันบาท						
งบการเงินรวม						
ยอดคงเหลือ	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด			ยอดคงเหลือ	
ณ วันที่	เพิ่ม (ลด)	เพิ่มขึ้น	ลดลง	การแปลงค่า	ณ วันที่	
1 มกราคม				อัตราแลกเปลี่ยน	31 ธันวาคม	
2565					2565	
เงินเบิกเกินบัญชีเงินกู้ยืม						
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,202,807	372,033	-	(16)	1,574,824	
เงินกู้ยืมระยะยาว	239,690	(158,990)	-	-	80,700	
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,300	(5,621)	6,203	(6)	9,876	
รวม	1,451,797	207,422	6,203	(16)	1,665,400	

หน่วย : พันบาท						
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ยอดคงเหลือ	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด			ยอดคงเหลือ	
ณ วันที่	เพิ่ม (ลด)	เพิ่มขึ้น	ลดลง	การแปลงค่า	ณ วันที่	
1 มกราคม				อัตราแลกเปลี่ยน	31 ธันวาคม	
2566					2566	
เงินเบิกเกินบัญชีเงินกู้ยืม						
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,554,824	(515,383)	-	-	1,039,441	
เงินกู้ยืมระยะสั้น	42,000	(13,000)	-	-	29,000	
เงินกู้ยืมระยะยาว	43,966	48,517	-	-	92,483	
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,644	(6,015)	28,843	-	32,472	
รวม	1,650,434	(485,881)	28,843	-	1,193,396	

หน่วย : พันบาท						
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ยอดคงเหลือ	กระแสเงินสด	รายการที่ไม่ใช่เงินสด			ยอดคงเหลือ	
ณ วันที่	เพิ่ม (ลด)	เพิ่มขึ้น	ลดลง	การแปลงค่า	ณ วันที่	
1 มกราคม				อัตราแลกเปลี่ยน	31 ธันวาคม	
2565					2565	
เงินเบิกเกินบัญชีเงินกู้ยืม						
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,196,807	358,033	-	(16)	1,554,824	
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	42,000	-	-	42,000	
เงินกู้ยืมระยะยาว	189,480	(145,514)	-	-	43,966	
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,218	(5,529)	5,955	-	9,644	
รวม	1,395,505	248,990	5,955	(16)	1,650,434	

- 41 -

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสดในมือ	1,249	1,908	1,135	1,724
เงินฝากธนาคาร - กระแสเงินสด	41,080	26,366	8,562	16,535
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	59,831	54,126	47,388	46,200
เงินฝากประจำที่ถึงกำหนดจ่ายคืนภายใน 3 เดือน	25	48	25	48
รวม	102,185	82,448	57,110	64,507

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

8.1 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น	652,602	472,476	607,586	423,629
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,814	4,984	3,343	4,984
รวม	655,416	477,460	610,929	428,613
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(15,976)	(15,010)	(15,976)	(15,010)
รวมลูกหนี้การค้า	639,440	462,450	594,953	413,603
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
คสภ.เคียวต้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	349	88	16,186	12,579
เงินขายล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ	95,224	121,013	90,958	119,858
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	25,604	18,398	22,840	16,847
เงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	800	800	800	800
เงินอุดหนุนจ่าย	2,543	6,733	2,406	6,456
ลูกหนี้เงินประกัน	145,614	108,941	145,614	108,941
ลูกหนี้กรมสรรพากร	4,794	15,585	303	12,371
ลูกหนี้อื่น	75,685	63,166	75,927	62,837
อื่นๆ	5	6	5	6
รวม	350,618	334,730	355,039	340,695
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(1,489)	(1,474)	(17,326)	(1,474)
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	349,129	333,256	337,713	339,221
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	988,569	795,706	932,666	752,824

- 42 -

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำแนกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น				
ยังไม่ถึงกำหนด	334,611	345,359	307,983	323,650
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	188,237	79,380	176,551	54,432
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	101,437	5,735	95,063	5,735
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	11,073	20,073	10,744	20,073
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	17,244	21,929	17,244	19,739
รวมลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น	652,602	472,476	607,585	423,629
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(15,010)	(15,010)	(15,010)	(15,010)
รวมลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น, สุทธิ	637,592	457,466	592,575	408,619
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ถึงกำหนด	128	-	128	-
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	-	-	530	-
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	2,686	4,984	2,686	4,984
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,814	4,984	3,343	4,984
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(966)	-	(966)	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	1,848	4,984	2,378	4,984
รวม	639,440	462,450	594,953	413,603

ในระหว่างปี 2565 บริษัทได้มีการตัดจำหน่ายหนี้สูญลูกหนี้รายหนึ่งเป็นจำนวน 8.10 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทได้โอนสิทธิเรียกร้องในการรับเงินจากลูกหนี้ตามสัญญาการให้บริการบางโครงการจำนวน 269.66 ล้านบาท และ 48.08 ล้านบาท ตามลำดับ ให้แก่สถาบันการเงินเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทที่ได้รับจากสถาบันการเงินนั้น (ดูหมายเหตุข้อ 24 และ 29)

นอกจากนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลูกหนี้รายหนึ่ง จำนวน 152.26 ล้านบาท ซึ่งเป็นค่าผลงานก่อสร้างคงเหลือที่บริษัทได้ดำเนินการก่อสร้างเสร็จสิ้นและผู้ว่าจ้างได้ออกเอกสารรับมอบงานและรับวางบิลใบแจ้งหนี้ของบริษัทแล้ว แต่ปัจจุบันลูกหนี้ยังไม่จ่ายชำระหนี้ให้กับบริษัท เนื่องจาก

- 43 -

เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2566 ผู้ว่าจ้างเรียกร้องให้บริษัทชำระค่าปรับสำหรับงานก่อสร้างที่แล้วเสร็จภายหลังวันที่กำหนดไว้ในสัญญา และค่า Engineering fee โดยให้นำไปหักกลบลบหนี้กับค่างานคงเหลือของบริษัท อย่างไรก็ตามเมื่อวันที่ 11 กรกฎาคม 2566 บริษัทได้ทำหนังสือถึงผู้ว่าจ้างเพื่อโต้แย้งการเรียกค่าปรับดังกล่าว โดยบริษัทได้ชี้แจงสาเหตุและอุปสรรคที่ทำให้ส่งมอบงานล่าช้าและปฏิเสธไม่ขอรับผิดในค่าปรับ และค่า Engineering fee พร้อมทั้งขอให้ผู้ว่าจ้างชำระเงินค่าจ้างที่คงเหลือให้กับบริษัท และทางบริษัทจะขอใช้สิทธิตามสัญญา ให้มีการจัดประชุม Management Committee โดยตัวแทนของทั้งสองฝ่าย เพื่อระงับข้อพิพาทดังกล่าวต่อไป ต่อมาเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2566 ผู้ว่าจ้างมีหนังสือแจ้งยืนยันการปรับ หักกลบลบหนี้ค่าปรับกับเงินค่าจ้าง และตอบตกลงเจรจาเพื่อยุติข้อพิพาทตามสัญญาตามที่บริษัทเสนอ เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2566 บริษัทได้ทำหนังสือถึงผู้ว่าจ้างเพื่อโต้แย้งหนังสือของผู้ว่าจ้าง ฉบับลงวันที่ 28 กันยายน 2566 และปฏิเสธสิทธิของผู้ว่าจ้างในการยึดหน่วงเงินค่าจ้าง รวมถึงแจ้งนัดหมายวันและเวลา สถานที่ประชุม Management Committee โดยผลของการประชุมไม่ได้ข้อยุติจึงจะนำเรื่องเข้าสู่กระบวนการพิจารณาของอนุญาโตตุลาการตามขั้นตอนของสัญญาต่อไป ต่อมาเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทได้รับหนังสือจากที่ปรึกษากฎหมายที่บริษัทแต่งตั้งขึ้น โดยที่ปรึกษาได้ให้ความเห็นโดยสรุปว่าผู้รับจ้างได้ทำงานตามสัญญาและส่งมอบให้ผู้ว่าจ้างใช้งานแล้วผู้รับจ้างจึงมีสิทธิรับค่าจ้างงานที่ค้างอยู่ ส่วนค่าปรับที่ผู้ว่าจ้างใช้สิทธิเรียกร้องยังฟังไม่ได้ว่าผู้รับจ้างเป็นฝ่ายผิดสัญญาและมีความไม่แน่นอน พิจารณาตามข้อเท็จจริงและข้อกฎหมายแล้วฝ่ายบริหารมีความเห็นว่าบริษัทจะได้รับชำระเงินค่าจ้างคงเหลือเต็มจำนวนและบริษัทไม่ต้องตั้งประมาณการหนี้สินค่าปรับดังกล่าวไว้ในงบการเงิน

8.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	55,504	74,000	51,311	66,751
- <u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(20,298)	(19,470)	(20,298)	(19,470)
- สุทธิ	35,206	54,530	31,013	47,281
<u>หัก</u> ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	(14,723)	(17,686)	(14,723)	(17,686)
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	20,483	36,844	16,290	29,595

กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าส่วนหนึ่งที่ได้ทำแผนขอผ่อนชำระหนี้กับบริษัทมีระยะเวลาในการผ่อนชำระประมาณ 8 ปี ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงจัดประเภทรายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ชุดค่าดังกล่าวได้ทำการคิดลดโดยใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ส่วนเพิ่ม

- 44 -

9. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน				
-บริษัทอื่น	303,440	657,700	303,105	655,974
-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-
รวม	303,440	657,700	303,105	655,974
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(4,704)	(4,704)	(4,704)	(4,704)
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน - สุทธิ	298,736	652,996	298,401	651,270

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำแนกตามกลุ่มอายุได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	104,389	320,557	104,054	318,831
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	44,534	115,590	44,534	115,590
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	93,773	142,329	93,773	142,329
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	60,744	79,224	60,744	79,224
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	303,440	657,700	303,105	655,974
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(4,704)	(4,704)	(4,704)	(4,704)
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน-สุทธิ	298,736	652,996	298,401	651,270

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียนที่ยังไม่ได้เรียกเก็บส่วนใหญ่สามารถออกใบแจ้งหนี้เพื่อเรียกเก็บเงินได้ภายในระยะเวลาสามเดือน ยกเว้นแค่ได้ตกลงในสัญญาก่อสร้างไว้เป็นอย่างอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทได้มอบอำนาจการรับเงินหรือโอนสิทธิเรียกร้องในการชำระหนี้จากรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ จำนวน 241.25 ล้านบาท และจำนวน 212.19 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นหลักประกันสำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทที่ได้รับจากสถาบันการเงินนั้น (ดูหมายเหตุข้อ 24 และ 29)

- 45 -

10. เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่น				
- บุคคลหรือกิจการอื่น	2,760	2,860	2,760	2,860
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,318	3,360	8,318	3,360
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต-เงินให้กู้ยืม	(160)	-	(160)	-
รวม	10,918	6,220	10,918	6,220

11. สินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินค้าสำเร็จรูป	31,324	25,749	-	-
งานระหว่างทำ	101,270	18,681	13,360	-
วัตถุดิบ	355,786	245,597	227,716	151,251
วัสดุสิ้นเปลือง	1,370	1,367	-	-
สินค้าระหว่างทาง	23	-	-	-
รวมสินค้าคงเหลือ	489,773	291,394	241,076	151,251
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	(18,887)	(12,229)	(3,517)	(1,471)
รวม	470,886	279,165	237,559	149,780

12. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	50,521	45,448	47,273	40,363
ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	20,785	14,907	20,724	14,579
ภาษีมูลค่าเพิ่ม	117	1,989	117	1,990
อื่นๆ	-	5	-	-
รวม	71,423	62,349	68,114	56,932

- 46 -

13. เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงิน จำนวน 21.90 ล้านบาท และ 27.69 ล้านบาท ตามลำดับ ได้ใช้เป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุข้อ 24 และ 29)

14. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

ชื่อบริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วน เงินลงทุน ร้อยละ	งบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการ			
	2566	2565		ราคาตามบัญชี		เงินปันผลรับ	
				2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีรวมผ่านกำไรหรือขาดทุน							
บริษัท ชัสเทนเอมิล เอนเนอจี							
คอร์ปอเรชั่น จำกัด	562,200	562,200	14.85	114,114	114,114	-	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า-เงินลงทุน				(29,061)	(29,466)		
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีรวมผ่านกำไรขาดทุน				85,053	84,648		
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีรวมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น							
บริษัท วินด์ เอนเนอจี โซลคิง จำกัด	1,088,373	1,088,373	3.87	800,000	800,000	113,684	-
บริษัท เซาซี วินด์ พาวเวอร์ จำกัด	1,530,000	1,530,000	14.28	218,571	218,571	-	-
รวม				1,018,571	1,018,571	113,684	-
รวม ค่าไรต์ไธฟ์ไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน				1,190,127	1,121,777		
รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยวิธีรวมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				2,208,698	2,140,348		
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				2,293,751	2,224,996		

บริษัท ชัสเทนเอมิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด

เนื่องจาก ปัจจุบันบริษัทดำเนินธุรกิจโดยมีรายได้หลักจากการให้บริการและเป็นที่ปรึกษาด้านการบริหารจัดการ ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในช่วงหลายปีที่ผ่านมา ยังคงทรงตัวและมีกำไรจากการดำเนินงานธุรกิจที่ผ่านมาเล็กน้อยอย่างสม่ำเสมอ ดังนั้นผู้บริหารของบริษัท จึงมีความเห็นว่า มูลค่าตามบัญชีของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นมูลค่าที่สะท้อนมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 แล้ว และเนื่องจากมูลค่ายุติธรรมข้างต้น ไม่มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง และเทคนิคในการประเมินมูลค่าเป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ ตามที่กล่าวข้างต้น ดังนั้นเครื่องมือทางการเงินนี้จึงจัดอยู่ในระดับ 3

บริษัท วินด์ เอนเนอจี โซลคิง จำกัด

บริษัทประมาณมูลค่ายุติธรรมของบริษัท วินด์ เอนเนอจี โซลคิง จำกัด โดยอ้างอิงจากรายงานประเมินมูลค่าหุ้นสามัญ ซึ่งได้รับการประเมินจากผู้ประเมินอิสระตามรายงานลงวันที่ 12 ตุลาคม 2566 ได้ทำการประเมินมูลค่ายุติธรรมด้วยวิธีการรวมมูลค่าของแต่ละธุรกิจ ดังนั้นบริษัทจึงอ้างอิงราคาคงกล่าวเป็นมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมข้างต้น ไม่มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง และเทคนิคใน

- 47 -

การประเมินมูลค่าเป็นข้อมูลในตลาดที่สังเกตได้ที่มีอยู่ตามที่กล่าวข้างต้น ดังนั้นเครื่องมือทางการเงินนี้จึงจัดอยู่ในระดับ 3

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลติง จำกัด ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 2.50 บาท และกำหนดจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในวันที่ 7 เมษายน 2566

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลติง จำกัด ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2566 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 7.50 บาท และกำหนดจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในวันที่ 24 พฤษภาคม 2566

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลติง จำกัด ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2566 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 11.00 บาท และกำหนดจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในวันที่ 3 กรกฎาคม 2566

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลติง จำกัด ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2566 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท และกำหนดจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในวันที่ 6 ตุลาคม 2566

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลติง จำกัด ครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 5.00 บาท และกำหนดจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในวันที่ 4 ธันวาคม 2566

บริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด

บริษัท ประมาณมูลค่ายุติธรรมของบริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด โดยอ้างอิงจากราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เนื่องจากราคาตามบัญชีข้างต้น เป็นข้อมูลที่ตีที่สุดในปัจจุบันที่บริษัทมีอยู่ ดังนั้นบริษัท จึงอ้างอิงราคาดังกล่าวเป็นมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และเนื่องจากมูลค่ายุติธรรมข้างต้น ไม่มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง และเทคนิคในการประเมินมูลค่าเป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ ตามที่กล่าวข้างต้นดังนั้นเครื่องมือทางการเงินนี้จึงจัดอยู่ในระดับ 3

บริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด ได้จำหน่ายหุ้นในส่วนที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท เพื่อใช้เป็นหลักประกันเงินกู้ยืมกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง

15.1 กระดาษขอเงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม ค.ศ. 2004

หน่วย : พันบาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2566	2566
งบการเงินรวม	1,502,666	1,206,849
งบการเงินเฉพาะกิจการ	59,544	-
รวม	809	-
งบการเงินรวม	(109,417)	-
งบการเงินเฉพาะกิจการ	1,453,602	1,206,849
รวม	-	-
งบการเงินรวม	1,453,602	1,206,849

15.2 รายละเอียดการลงทุน เป็นผลลัพธ์และส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2566 มีข้อสรุปเกี่ยวกับ

งบการเงินรวม					หน่วย : พันบาท
	ทุนที่ชำระแล้ว	สัดส่วนเงินลงทุน	ราคาทุน	มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	
ข้อสมมติ	2566	2565	2566	2565	2565
			ร้อยละ	ร้อยละ	
บริษัท สโกลัส พาวเวอร์ จำกัด	1,301,301	1,301,301	1,206,849	1,206,849	1,453,602
			25.00	25.00	
หัก ค่าเผื่อการเปลี่ยนแปลงเงินลงทุน			-	-	-
			1,206,849	1,206,849	1,453,602
รวม					1,592,666

- 49 -

งบการเงินรวม		หน่วย : พันบาท
ส่วนต่อท้าย (หมายเหตุ)	ส่วนต่อท้าย (หมายเหตุ)	
ส่วนต่อท้าย (หมายเหตุ) ออกให้และหมุนเวียนในวัน	ส่วนต่อท้าย (หมายเหตุ) ออกให้และหมุนเวียนในวัน	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
2566	2565	2566
59,544	126,499	809
59,544	126,499	809
		3,930
		3,930

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				ณวันที่
		ทุนที่ชำระแล้ว	สัดส่วนเงินลงทุน	ราคาหุ้น	เงินปันผลรับ	
		2566	2565	2566	2565	2565
บริษัท อีโคโนมิคส์ จำกัด	ค้าปลีก	1,301,301	1,301,301	25.00	25.00	109,417
หัก ค่าใช้จ่ายด้านเงินลงทุน		-	-	-	-	122,250
รวม				1,206,849	1,206,849	

- 50 -

บริษัทร่วมทั้งหมดไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ จึงไม่มีราคาที่ต้องเปิดเผยต่อสาธารณชน ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ของบริษัทร่วมทั้งหมด คำนวณจากการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 โดยบริษัทจะรับรู้ ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ดังกล่าวเฉพาะสัดส่วนการถือหุ้นที่บริษัทใหญ่มีส่วนได้เสียซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบบัญชีของบริษัทดังกล่าวแล้ว

บริษัท อีโอสส์ พาวเวอร์ จำกัด

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2565 ระบุว่า บริษัท อีโอสส์ พาวเวอร์ จำกัด มีสิทธิได้รับเงินปันผลจากบริษัท เฟิร์ส โคราซ วินด์ จำกัด จำนวน 78 ล้านบาท และครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2565 ระบุว่า บริษัท อีโอสส์ พาวเวอร์ จำกัด มีสิทธิได้รับเงินปันผลจากบริษัท เฟิร์ส โคราซ วินด์ จำกัด จำนวน 108 ล้านบาท และจากบริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด จำนวน 87 ล้านบาท และตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2565 ระบุว่า บริษัท อีโอสส์ พาวเวอร์ จำกัด มีสิทธิได้รับเงินปันผลจากบริษัท เฟิร์ส โคราซ วินด์ จำกัด จำนวน 129 ล้านบาท และจากบริษัท บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด จำนวน 87 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัท อีโอสส์ พาวเวอร์ จำกัด มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติจ่ายเงินปันผลให้กับบริษัทจำนวน 19.50 ล้านบาท จำนวน 48.75 ล้านบาท และจำนวน 54 ล้านบาท ตามลำดับ รวมทั้งสิ้น 122.25 ล้านบาท

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัท อีโอสส์ พาวเวอร์ จำกัด ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้กับบริษัท จำนวน 46.49 ล้านบาท และกำหนดจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในวันที่ 31 มีนาคม 2566

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัท อีโอสส์ พาวเวอร์ จำกัด ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2566 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้กับบริษัท จำนวน 20.99 ล้านบาท และกำหนดจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในวันที่ 30 มิถุนายน 2566

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัท อีโอสส์ พาวเวอร์ จำกัด ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2566 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้กับบริษัท จำนวน 41.93 ล้านบาท และกำหนดจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในวันที่ 29 กันยายน 2566

- 51 -

15.3 ข้อมูลทางการเงินภายใต้งบการเงินรวมของบริษัทรวม

รายละเอียดสินทรัพย์สุทธิ

ชื่อบริษัท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	สินทรัพย์ หมุนเวียน	สินทรัพย์ ไม่หมุนเวียน	หนี้สิน หมุนเวียน	หนี้สิน ไม่หมุนเวียน	สินทรัพย์ สุทธิ
	หน่วย : พันบาท				
บริษัท อีโอสถ ฟาวเวอร์ จำกัด	745,534	7,156,268	445,618	2,010,559	5,445,625

ชื่อบริษัท	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	สินทรัพย์ หมุนเวียน	สินทรัพย์ ไม่หมุนเวียน	หนี้สิน หมุนเวียน	หนี้สิน ไม่หมุนเวียน	สินทรัพย์ สุทธิ
	หน่วย : พันบาท				
บริษัท อีโอสถ ฟาวเวอร์ จำกัด	976,435	7,717,490	562,722	2,370,821	5,760,382

รายละเอียดกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม

	หน่วย : พันบาท	
	บริษัท อีโอสถ ฟาวเวอร์ จำกัด*	
	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565
รายได้	1,490,262	1,970,984
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	409,483	843,516
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	5,395	26,263
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	414,878	869,779

* งบการเงินรวมของบริษัทรวม ประกอบด้วยส่วนของบริษัทใหญ่และส่วนที่ไม่มีอำนาจควบคุม

รายละเอียดส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	บริษัท อีโอสถ ฟาวเวอร์ จำกัด	
	2566	2565
ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม	867,655	859,467
บวก/ลบ กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมส่วนที่เป็นของกลุ่มบริษัท	60,353	130,438
หัก เงินปันผลระหว่างปี	(109,417)	(122,250)
ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปี	818,591	867,655
ค่าความนิยม	635,011	635,011
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของผู้ถือหุ้น ณ วันปลายปี	1,453,602	1,502,666

- 52 -

16. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

16.1 กระทบบยอคเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม ดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 1 มกราคม	959,418	911,668
<u>บวก</u> จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน	-	47,750
<u>หัก</u> รับคืนจากการลดทุน	-	-
รวม	959,418	959,418
<u>หัก</u> ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	(612,409)	(7,413)
เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ ปลายปี	347,009	952,005

- 53 -

16.2 รายละเอียดการลงทุนและเงินเป็นผลรับในบริษัทย่อย

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						หน่วย : พันบาท
	ทุนบริษัทราย่อย		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาหุ้น		
	2566	2565	ร้อยละ	ร้อยละ	2566	2565	
ข้อมูลบริษัท							
บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด	148,596	148,596	100.00	100.00	155,350	107,600	-
รวม ลงทุนเพิ่ม					-	47,750	-
หัก รับคืนเงินลงทุน					-	-	-
สุทธิ					155,350	155,350	-
บริษัท เติมโก้ เทคโนโลยี่ จำกัด	200,000	200,000	100.00	100.00	200,000	200,000	-
บริษัท เติมโก้ คอนสตรัค จำกัด	422,776	422,776	100.00	100.00	604,068	604,068	-
รวม					959,418	959,418	-
หัก ค่าเผื่อการซื้อต่อ - เงินลงทุน					(612,409)	(7,413)	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					347,009	952,005	-

บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด

ตามรายงานการประเมินมูลค่าหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ได้มีมติเสนอผลการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด จากจำนวน 138,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 329,000,000 บาท และเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้วใหม่จำนวน 148,596,150 บาท โดยมีมูลค่าหุ้นละ 100 บาท ทั้งนี้บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2565

५

17. **เมืองมฤคนิคมการร่วมค้า**

17.1 กระดาษออกเงินลงทุนในกรณีนี้ ๗ วันที่ 31 ธันวาคม ดังนี้

งบกำไรขาดทุนสุทธิ		งบกำไรขาดทุนสุทธิ		งบกำไรขาดทุนสุทธิ	
ปี	2566	2565	2566	2565	2565
กำไรสุทธิ	113,128	106,032	60,824	60,824	60,824
กำไรสุทธิ	(35,078)	7,096	-	-	-
กำไรสุทธิ	(1,888)	-	(2,805)	-	-
กำไรสุทธิ	76,162	113,128	58,019	58,019	60,824

172 บทประพันธ์ของกวีในครุ' มบท

ข้อบริษัท	งบกำไร-ขาดทุน				งบดุล			
	งบกำไร-ขาดทุน		งบดุล		งบกำไร-ขาดทุน		งบดุล	
	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2565
บริษัท เพรียวส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) 6 ข้อ	5,000	5,000	49,000	49,000	2,450	2,450	3,477	3,709
บริษัท เพรียวส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) 11 ข้อ	4,000	4,000	49,000	49,000	1,959	1,959	2,714	2,874
บริษัท เพรียวส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) 15 ข้อ *	5,500	5,500	51,000	51,000	2,805	2,805	3,074	3,567
บริษัท เพรียวส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) 16 ข้อ **	5,500	5,500	51,000	51,000	2,805	2,805	-	3,979
บริษัท เพรียวส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) 17 ข้อ *	5,500	5,500	51,000	51,000	2,805	2,805	3,712	4,689
บริษัท เพรียวส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) 18 ข้อ *	35,000	35,000	45,711	45,711	16,000	16,000	22,331	33,059
บริษัท เพรียวส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) 19 ข้อ *	35,000	35,000	45,711	45,711	16,000	16,000	21,414	31,586
บริษัท เพรียวส์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) 20 ข้อ *	35,000	35,000	45,711	45,711	16,000	16,000	19,440	29,665
รวม					60,824	60,824	76,162	113,128

- 55 -

หน่วย : พันบาท	
งบการเงินรวม	
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน)	
จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
2566	2565
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เขตเวอร์ 6 จำกัด	(232)
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เขตเวอร์ 11 จำกัด	(160)
บริษัท เติมโก้ เขตเวอร์ 15 จำกัด *	(493)
บริษัท เติมโก้ เขตเวอร์ 16 จำกัด **	(3,979)
บริษัท เติมโก้ เขตเวอร์ 17 จำกัด *	(977)
บริษัท อุดรธานี โฮสเทลทาวน์ จำกัด	(9,288)
บริษัท อินโดไชน่า กรีนเฮนเดอร์รี่ จำกัด	(9,724)
บริษัท แม่โขง กรีนทาวน์ จำกัด	(10,225)
รวม	(35,078)
	7,096

- 56 -

[illegible]

* ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท (วาระพิเศษ) ครั้งที่ 32566 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติลงนามใน “สัญญาซื้อขายร่วม” เพื่อส่งเสริมการขายซึ่งอาจทำขึ้นกับผู้ขายรายอื่นในอีก 2 ปีข้างหน้า โดยผู้ขายรายอื่นนั้นจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายร่วมดังกล่าว เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ของสัญญาซื้อขายร่วม การดำเนินการมีค่าตามสัญญาซื้อขายร่วมดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทผู้ร่วมขายรายอื่นในอีก 2 ปีข้างหน้า บริษัทผู้ร่วมขายรายอื่นจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายร่วมดังกล่าว และจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาซื้อขายร่วมดังกล่าว

๓๓. คณะกรรมการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ ๘/๒๕๖๖ เมื่อวันที่ ๒๘ กันยายน ๒๕๖๖ มีมติอนุมัติให้เลิกกิจการ บริษัท เติมโก้ พลาซาร์ จำกัด อยู่ระหว่างดำเนินการจดทะเบียนเลิกที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลิกกิจการ ปัจจุบันยังอยู่ระหว่างการดำเนินการเลิกกิจการ เนื่องจากขอปรับวิธีชดเชยอุปกรณ์ซึ่งอยู่บนตัวอาคารที่มีการดำเนินงานของกระบวนการผลิตสินค้า การเช่าหรือครอบครองทรัพย์สินจากหน่วยงานของรัฐ

ส่วนนี้ถ้าหากสถานการณ์ไม่ได้มีความเสียหายเกิดขึ้นแล้ว

- 57 -

17.3 ข้อมูลทางการเงินภายใต้งบการเงินของการร่วมค้า

รายละเอียดสินทรัพย์สุทธิ

ชื่อบริษัท	หน่วย : พันบาท				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	สินทรัพย์ หมุนเวียน	สินทรัพย์ ไม่หมุนเวียน	หนี้สิน หมุนเวียน	หนี้สิน ไม่หมุนเวียน	สินทรัพย์ สุทธิ
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด	751	10,148	3,782	63	7,054
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด	662	7,555	2,719	-	5,498
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด	3,138	11,356	6,495	-	7,999
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด	1,812	-	4,955	-	(3,143)
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด	735	11,375	4,995	-	7,115
บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์ จำกัด	16,906	39,800	8,051	-	48,655
บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์จี จำกัด	14,543	39,920	7,617	-	46,846
บริษัท แม่โจ้กรีนพาวเวอร์ จำกัด	13,312	39,987	10,781	-	42,518

ชื่อบริษัท	หน่วย : พันบาท				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	สินทรัพย์ หมุนเวียน	สินทรัพย์ ไม่หมุนเวียน	หนี้สิน หมุนเวียน	หนี้สิน ไม่หมุนเวียน	สินทรัพย์ สุทธิ
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด	874	10,521	2,604	1,263	7,528
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด	773	7,884	2,186	646	5,825
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด	1,290	11,802	5,230	1,038	6,824
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด	932	11,742	4,390	682	7,602
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด	839	11,828	2,631	1,033	9,003
บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์ จำกัด	43,885	42,344	10,423	3,682	72,124
บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์จี จำกัด	41,908	42,450	11,614	3,652	69,092
บริษัท แม่โจ้กรีนพาวเวอร์ จำกัด	41,943	42,525	15,837	3,744	64,887

- 58 -

รายละเอียดกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566				สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565				หน่วย : พันบาท
	รายได้รวม	กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	รายได้รวม	กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม			
บริษัท เพรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด	1,392	(474)	(474)	1,543	212	212		212	
บริษัท เพรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด	997	(328)	(328)	1,106	139	139		139	
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด	2,921	1,175	1,175	1,066	(23)	(23)		(23)	
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด	1,377	(10,746)	(10,746)	1,392	(1,596)	(1,596)		(1,596)	
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด	27	(1,888)	(1,888)	915	(335)	(335)		(335)	
บริษัท ยุทธนาไมโครสฟาวเวอร์ จำกัด	14,031	(20,319)	(20,319)	13,009	6,545	6,545		6,545	
บริษัท อินโด ไซนา กรีนเฮนเดอร์รี่ จำกัด	13,797	(21,280)	(21,280)	12,727	5,670	5,670		5,670	
บริษัท แม่โจ้กรีนพาวเวอร์ จำกัด	12,649	(22,369)	(22,369)	12,254	5,113	5,113		5,113	
รวม	47,191	(76,229)	(76,229)	44,012	15,725	15,725		15,725	

หน่วย : ล้านบาท

- 59 -

รายละเอียดส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ลงทุน

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566								หน่วย : พันบาท
	บริษัท แฟงเซอร์ส	บริษัท แฟงเซอร์ส	บริษัท เติมโก้	บริษัท เติมโก้	บริษัท เติมโก้	บริษัท ดุรธานี	บริษัท อินโด	บริษัท เติมโก้	
หรือเพอร์ซันนัล 6 จำกัด	เพอร์ซันนัล 11 จำกัด	เพอร์ซันนัล 15	เพอร์ซันนัล 16	เพอร์ซันนัล 17	โซลาร์ พาวเวอร์	จำกัด	โซลาร์ กรีน	กรีนพาวเวอร์	
	จำกัด	จำกัด	จำกัด	จำกัด	จำกัด	จำกัด	เอนเนอร์ยี จำกัด	จำกัด	
ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทใน									
สินทรัพย์สุทธิของผู้ลงทุน ณ วันสิ้นปี	3,709	2,874	3,567	3,979	4,689	33,059	31,586	29,665	
บวก/หัก กำไร/ขาดทุนปีต่อปีรวมส่วนที่เป็นของกลุ่มบริษัท	(232)	(160)	(493)	(3,979)	(977)	(9,288)	(9,724)	(10,225)	
หัก เงินปันผลระหว่างปี	-	-	-	-	-	(1,440)	(448)	-	
ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ลงทุน ณ วันปลายปี	3,477	2,714	3,074	-	3,712	22,331	21,414	19,440	

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565								หน่วย : พันบาท
	บริษัท แฟงเซอร์ส เพอร์ซอนัล 6 จำกัด	บริษัท แฟงเซอร์ส เพอร์ซอนัล 11 จำกัด	บริษัท เติมโก้ เพอร์ซอนัล 15 จำกัด	บริษัท เติมโก้ เพอร์ซอนัล 16 จำกัด	บริษัท เติมโก้ เพอร์ซอนัล 17 จำกัด	บริษัท ดุรธานี โซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด	บริษัท อินโด ไชน่า กรีน เอนเนอร์จี จำกัด	บริษัท อินโด ไชน่า กรีน เอนเนอร์จี จำกัด	
ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทใน									
สินทรัพย์สุทธิของผู้ลงทุน ณ วันต้นปี	3,605	2,806	3,579	4,793	4,860	30,067	28,994	27,328	
บวก/หัก กำไร/ขาดทุนปีต่อปีรวมส่วนที่เป็นของกลุ่มบริษัท	104	68	(12)	(814)	(171)	2,992	2,592	2,337	
หัก เงินปันผลระหว่างปี	-	-	-	-	-	-	-	-	
ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ลงทุน ณ วันปลายปี	3,709	2,874	3,567	3,979	4,689	33,059	31,586	29,665	

- 60 -

18. เงินให้กู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินให้กู้ยืมระยะยาว - บริษัทย่อย	-	-	384,560	384,561
หัก ดอกเบี้ยรับรอตัดบัญชี	-	-	(98,868)	(118,830)
สุทธิ	-	-	285,692	265,731
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	-	(160,741)	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	-	-	124,951	265,731

บริษัท ได้มีการวัดมูลค่าของเงินให้กู้ยืมระยะยาวด้วยวิธีราคาทุนคิดจำหน่ายก็ลดลงด้วยอัตราเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทย่อย ซึ่งอัตราเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มดังกล่าวเท่ากับร้อยละ 9 ต่อปี (อัตราดอกเบี้ยตามสัญญาเท่ากับร้อยละ 1 - 2 ต่อปี)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติการปรับโครงสร้างหนี้ บริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด (DDL) และเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2567 บริษัท ฯ ได้ลงนามสัญญาแปลงหนี้ใหม่กับ DDL โดยนำลูกหนี้ดอกเบี้ยค้างรับ จำนวน 15.84 ล้านบาท กับเงินค้ำตามสัญญาผู้เดิม 384.56 ล้านบาท รวมเป็นเงินค้ำในสัญญาผู้ใหม่ จำนวน 400.40 ล้านบาท มีระยะเวลาตามสัญญา 22 ปี และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1 ต่อปี

19. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ราคาทุน	8,000	8,000
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(160)	(160)
ราคาตามบัญชีสุทธิ	7,840	7,840

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทจำนวน 7.84 ล้านบาท เป็นราคาประเมินของผู้ประเมินราคาอิสระซึ่งได้ประเมินไว้ในระหว่างปี 2564 โดยใช้วิธีการประเมินแบบเปรียบเทียบกับราคาตลาด (Market Approach)

- 61 -

20. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

[illegible]

- 62 -

งบการเงินเฉพาะกิจการ								หน่วย : พันบาท
	ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง	เครื่องจักร และอุปกรณ์	เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	อุปกรณ์ผลิต ไฟฟ้าจาก พลังงาน แสงอาทิตย์	สินทรัพย์ ระยะยาว ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	61,612	45,616	95,238	33,945	63,376	11,616	34,373	345,776
ซื้อเพิ่ม	-	-	7,949	2,731	-	-	58,766	69,446
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	897	4,841	12,624	20,863	(20,863)	18,362
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	-	(3,222)	(4,447)	(1,881)	-	-	(9,550)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	61,612	45,616	100,862	37,070	74,119	32,479	72,276	424,034
ซื้อเพิ่ม	-	-	3,537	1,691	-	-	42,483	47,711
โอนเข้า (โอนออก)	72	2,180	-	4,658	-	25,039	(27,291)	4,658
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	(280)	(6,177)	(3,128)	(4,321)	(25,039)	-	(38,945)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	61,684	47,516	98,222	40,291	69,798	32,479	87,468	437,458
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	28,416	22,361	70,698	24,357	31,786	259	-	177,877
ซื้อเพิ่ม	3	2,196	6,826	2,622	4,418	1,939	-	18,004
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	273	2,930	2,788	-	-	5,991
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	-	(2,326)	(3,602)	(1,414)	-	-	(7,342)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	28,419	24,557	75,471	26,307	37,578	2,198	-	194,530
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	3	2,290	6,682	3,112	4,230	2,379	-	18,696
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	-	3,633	-	-	-	3,633
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	(280)	(3,816)	(2,519)	(2,579)	(216)	-	(9,410)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	28,422	26,567	78,337	30,533	39,229	4,361	-	207,449
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่								
31 ธันวาคม 2566	33,262	20,949	19,885	9,758	30,569	28,118	87,468	230,009
31 ธันวาคม 2565	33,193	21,059	25,391	10,763	36,541	30,281	72,276	229,504
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม								
2566								18,696
2565								18,004

ราคาทุนของสินทรัพย์รายการที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบการเงินรวมจำนวนเงิน 108.99 ล้านบาท และ 118.57 ล้านบาท และงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 95.20 ล้านบาท และ 88.90 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทขอเช่าหนึ่งได้นำที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรบางส่วน เป็นหลักประกันสำหรับวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุข้อ 24 และ 29)

- 63 -

21. สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

รายการ	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อุปกรณ์และ เครื่องมือจักรและ อุปกรณ์	อุปกรณ์เพื่อ		ยานพาหนะ	อื่นๆ	รวม
			ไฟฟ้าจาก พลังงาน	เครื่องกลต่าง และเครื่องมือใช้			
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	13,610	2,437	-	12,960	19,550	475	49,032
ซื้อเพิ่ม	492	-	-	2,313	1,201	2,184	6,190
รับโอน (โอนออก)	-	(897)	-	(4,841)	(13,116)	(475)	(19,329)
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	-	-	(558)	(340)	-	(898)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	14,102	1,540	-	9,874	7,295	2,184	34,995
ซื้อเพิ่ม	-	10,551	43,565	1,125	2,531	-	57,772
รับโอน (โอนออก)	-	-	-	(4,658)	-	-	(4,658)
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	-	-	(26)	-	-	(26)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	14,102	12,091	43,565	6,315	9,826	2,184	88,083
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,272	964	-	5,993	5,482	378	14,089
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	925	154	-	1,813	1,218	313	4,423
รับโอน (โอนออก)	-	(274)	-	(2,930)	(3,280)	(378)	(6,862)
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	(282)	-	(339)	-	-	(621)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,197	562	-	4,537	3,420	313	11,029
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	1,104	1,848	937	1,717	2,162	435	8,203
รับโอน (โอนออก)	-	-	-	(3,633)	-	-	(3,633)
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	-	-	(12)	-	(38)	(50)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	3,301	2,410	937	2,609	5,582	710	15,549
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่							
31 ธันวาคม 2566	10,801	9,681	42,628	3,706	4,244	1,474	72,534
31 ธันวาคม 2565	11,905	978	-	5,337	3,875	1,871	23,966
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							
2566							8,203
2565							4,423

- 64 -

หน่วย : พันบาท							
งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	อุปกรณ์ผลิตไฟฟ้าจาก		เครื่องจักรและ		ยานพาหนะ	อื่นๆ	รวม
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	พลังงานแสงอาทิตย์	เครื่องจักรและอุปกรณ์	และเครื่องมือใช้สำนักงาน			
รายการทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,079	-	897	12,784	19,112	475	34,347
ซื้อเพิ่ม	492	-	-	2,078	1,201	2,184	5,955
รับโอน(โอนออก)	-	-	(897)	(4,841)	(12,624)	(475)	(18,837)
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	-	-	(382)	(340)	-	(722)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,571	-	-	9,639	7,349	2,184	20,743
ซื้อเพิ่ม	-	25,187	-	1,125	2,531	-	28,843
รับโอน(โอนออก)	-	-	-	(4,658)	-	-	(4,658)
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	-	-	(26)	-	-	(26)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,571	25,187	-	6,080	9,880	2,184	44,902
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	273	-	273	5,893	5,025	378	11,842
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	426	-	-	1,764	1,202	313	3,705
รับโอน(โอนออก)	-	-	(273)	(2,930)	(2,788)	(378)	(6,369)
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	-	-	(137)	(339)	-	(476)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	699	-	-	4,590	3,100	313	8,702
ค่าเสื่อมราคาสถาวรรับปี	604	595	-	1,670	2,172	435	5,476
รับโอน(โอนออก)	-	-	-	(3,633)	-	-	(3,633)
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	-	-	(12)	-	-	(12)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,303	595	-	2,615	5,272	748	10,533
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่							
31 ธันวาคม 2566	268	24,592	-	3,465	4,608	1,436	34,369
31 ธันวาคม 2565	872	-	-	5,049	4,249	1,871	12,041
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							
2566							5,476
2565							3,705

กลุ่มบริษัทเข้าสินทรัพย์หลายประเภท ประกอบด้วย ที่ดิน เครื่องจักร อุปกรณ์ และยานพาหนะ โดยอายุสัญญาเช่าต่างๆ เฉลี่ยเท่ากับ 2 - 15 ปี

บริษัทใหญ่

บริษัทใหญ่ได้ทำสัญญาเช่าซื้อยานพาหนะกับบริษัทหลายแห่งโดยกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์จะโอนเป็นของบริษัทเมื่อได้จ่ายชำระค่างวดครบถ้วนแล้ว และมีกรรมการบริษัทเป็นผู้กำกับ

บริษัทย่อย (บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด)

บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าซื้อยานพาหนะกับบริษัทหลายแห่งโดยกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์จะโอนเป็นของบริษัทเมื่อได้จ่ายชำระค่างวดครบถ้วนแล้ว และมีกรรมการบริษัทเป็นผู้กำกับ

- 65 -

22. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท						
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สิทธิภายใต้สัญญา	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างพัฒนา	รวม	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างพัฒนา	รวม
	ต้นทุนการบริการ	ต้นทุนการบริการ	ต้นทุนการบริการ	รวม	ต้นทุนการบริการ	ต้นทุนการบริการ	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	813,531	55,249	275	869,055	50,804	275	51,079
ซื้อเพิ่ม	-	1,271	-	1,271	947	-	947
โอนเข้า (โอนออก)	13,148	750	(275)	13,623	750	(275)	475
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	(930)	-	(930)	(830)	-	(830)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	826,679	56,340	-	883,019	51,671	-	51,671
ซื้อเพิ่ม	235	1,608	258	2,101	1,608	-	1,608
โอนเข้า (โอนออก)	131	-	(131)	-	-	-	-
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	(72)	-	(72)	(72)	-	(72)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	827,045	57,876	127	885,048	53,207	-	53,207
ค่าตัดจำหน่ายสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	98,755	28,150	-	126,905	24,290	-	24,290
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	18,083	4,335	-	22,418	4,068	-	4,068
โอนเข้า (โอนออก)	-	378	-	378	378	-	378
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	(916)	-	(916)	(816)	-	(816)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	116,838	31,947	-	148,785	27,920	-	27,920
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	15,664	4,299	-	19,963	4,050	-	4,050
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	-	-	-	-	-
ขายและตัดจำหน่ายบัญชี	-	(72)	-	(72)	(72)	-	(72)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	132,502	36,174	-	168,676	31,898	-	31,898
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้น	568,733	-	-	568,733	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	568,733	-	-	568,733	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่							
31 ธันวาคม 2566	125,810	21,702	127	147,639	21,309	-	21,309
31 ธันวาคม 2565	709,841	24,393	-	734,234	23,751	-	23,751
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม							
2566				19,963			4,050
2565				22,418			4,068

- 66 -

ราคาทุนของสินทรัพย์รายการที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบการเงินรวมจำนวนเงิน 23.11 ล้านบาท และ 22.24 ล้านบาท ตามลำดับและงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 20.40 ล้านบาท และ 19.19 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยได้ประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ภายใต้โครงการสัมปทานในประเทศไทย ตามเกณฑ์มูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ (Value-in-use) แบบคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) ตลอดจนอายุสัญญาสัมปทาน อัตราคิดลด (ก่อนภาษี) ที่ใช้ในการประมาณการมูลค่า คือ ร้อยละ 5.32 คำนวณพบว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ภายใต้สัญญาสัมปทานต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี จึงมีผลทำให้บริษัทย่อยบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่าของสินทรัพย์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นจำนวน 568.73 ล้านบาทในงบการเงินรวม

- 67 -

23. สินทรัพย์หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	8,240	6,923	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(24)	(163)	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	8,216	6,760	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	68,603	67,163	68,603	67,164
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(241,692)	(276,745)	(241,692)	(230,483)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	(173,089)	(209,582)	(173,089)	(163,319)

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น(ลดลง) กำไรหรือ ขาดทุน	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินค่าคงเหลือ	2,152	922	-	3,074
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์ประกัน	3,226	265	-	3,491
อื่นๆ	1,545	129	-	1,674
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	6,923	1,316	-	8,239
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
หนี้สินค่าเช่าสัญญาเช่า	163	140	-	23
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	163	140	-	23
สุทธิ	6,760	1,176	-	8,216

- 68 -

หน่วย : พันบาท				
งบการเงินรวม				
ณ วันที่	การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น(ลดลง)		ณ วันที่	
1 มกราคม	กำไรหรือ	กำไร(ขาดทุน)	31 ธันวาคม	
2566	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2566	
หนี้สินทางการเงินได้รับการตัดบัญชี				
<u>สินทรัพย์ถาวรเงินได้รับการตัดบัญชี</u>				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - ถูกหนี้ยการด้า	4,238	-	-	4,238
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์ถาวร	294	409	-	703
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสิทธิการรับเงินเพื่อรอการลงทุน	32	-	-	32
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	4,249	359	-	4,608
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	12,045	672	-	12,717
ขาดทุนสะสม	46,305	-	-	46,305
รวมสินทรัพย์ถาวรเงินได้รับการตัดบัญชี	67,163	1,440	-	68,603
<u>หนี้สินทางการเงินได้รับการตัดบัญชี</u>				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,788	(2,402)	-	3,386
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์	341	(59)	-	282
มูลค่าสุทธิรวมของเงินลงทุนทั่วไป	224,354	-	13,670	238,024
อื่นๆ	46,262	(46,262)	-	-
รวมหนี้สินทางการเงินได้รับการตัดบัญชี	276,745	(48,723)	13,670	241,692
สุทธิ	(209,582)	50,163	(13,670)	(173,089)
หน่วย : พันบาท				
งบการเงินรวม				
ณ วันที่	การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น(ลดลง)		ณ วันที่	
1 มกราคม	กำไรหรือ	กำไร (ขาดทุน)	31 ธันวาคม	
2565	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2565	
สินทรัพย์ถาวรเงินได้รับการตัดบัญชี				
<u>สินทรัพย์ถาวรเงินได้รับการตัดบัญชี</u>				
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์ถาวร	1,866	286	-	2,152
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	3,887	777	(1,438)	3,226
อื่นๆ	1,622	(77)	-	1,545
รวมสินทรัพย์ถาวรเงินได้รับการตัดบัญชี	7,375	986	(1,438)	6,923
<u>หนี้สินทางการเงินได้รับการตัดบัญชี</u>				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	297	(134)	-	163
รวมหนี้สินทางการเงินได้รับการตัดบัญชี	297	(134)	-	163
สุทธิ	7,078	1,120	(1,438)	6,760

- 69 -

หน่วย : พันบาท				
งบการเงินรวม				
ณ วันที่	การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง)		ณ วันที่	
1 มกราคม	กำไรหรือขาดทุน	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม	
2565			2565	
หนี้สินทางการเงินได้รับการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ทางการเงินได้รับการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - ถูกหักการค้ำ	3,943	295	-	4,238
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	838	(544)	-	294
ค่าเผื่อการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	32	-	-	32
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,516	2,733	-	4,249
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	15,295	580	(3,830)	12,045
ขาดทุนสะสม	61,213	(14,908)	-	46,305
รวมสินทรัพย์ทางการเงินได้รับการตัดบัญชี	82,837	(11,844)	(3,830)	67,163
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,850	(62)	-	5,788
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์	413	(72)	-	341
มูลค่าสุทธิรวมของเงินลงทุนทั่วไป	258,971	-	(34,617)	224,354
อื่นๆ	38,639	7,632	-	46,262
รวมหนี้สินทางการเงินได้รับการตัดบัญชี	303,864	7,498	(34,617)	276,745
สุทธิ	(221,027)	(19,342)	30,787	(209,582)

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
ณ วันที่	การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น(ลดลง)		ณ วันที่
1 มกราคม	กำไรหรือขาดทุน	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม
2566			2566
สินทรัพย์(หนี้สิน)ทางการเงินได้รับการตัดบัญชี			
สินทรัพย์ทางการเงินได้รับการตัดบัญชี			
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - ถูกหักการค้ำ	4,238	-	4,238
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	294	409	703
ค่าเผื่อการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	32	-	32
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,249	359	4,608
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	12,046	671	12,718
ขาดทุนสะสม	46,305	-	46,305
รวมสินทรัพย์ทางการเงินได้รับการตัดบัญชี	67,164	1,439	68,604
หนี้สินตามสัญญาเช่า			
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์	5,788	(2,402)	3,386
มูลค่าสุทธิรวมของเงินลงทุนทั่วไป	341	(59)	282
รวมหนี้สินทางการเงินได้รับการตัดบัญชี	224,354	-	238,024
รวมหนี้สินทางการเงินได้รับการตัดบัญชีสุทธิ	230,483	(2,461)	241,692
สุทธิ	(163,319)	3,900	(173,088)

- 70 -

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น(ลดลง) กำไรหรือ ขาดทุน	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์(หนี้สิน)ภายใต้เงินได้จากการคิดบัญชี				
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้จากการคิดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - ถูกหนี้ยการค่า	3,943	295	-	4,238
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	838	(544)	-	294
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสิ่งหามทรัพย์เพื่อการลงทุน	32	-	-	32
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,516	2,733	-	4,249
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	15,295	581	(3,830)	12,046
ขาดทุนสะสม	61,213	(14,908)	-	46,305
รวมสินทรัพย์ภายใต้เงินได้จากการคิดบัญชี	82,837	(11,843)	(3,830)	67,164
หนี้สินภายใต้เงินได้จากการคิดบัญชี				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	5,850	(62)	-	5,788
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์	413	(72)	-	341
มูลค่าสุทธิรวมของเงินลงทุนทั่วไป	258,971	-	(34,617)	224,354
รวมหนี้สินภายใต้เงินได้จากการคิดบัญชี	265,234	(134)	(34,617)	230,483
สุทธิ	(182,397)	(11,709)	30,787	(163,319)

24. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	-	4,592	-	4,592
เงินกู้ยืมระยะสั้น	1,288	-	1,288	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	526,439	500,727	476,852	500,727
ค่าสัญญาใช้เงิน	569,301	1,069,505	561,301	1,049,505
รวม	1,097,028	1,574,824	1,039,441	1,554,824

- 71 -

รายละเอียดของเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำนวนได้ดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	ครบกำหนด (เดือน)	หน่วย : พันบาท	
			2566	2565
บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	-	-	-	4,592
เงินกู้ระยะสั้น	3.85	1	1,288	-
เงินกู้ทรัสต์รีซิท	3.60 - 5.55	3 - 6	476,852	500,727
ค้ำสัญญาใช้เงิน	2.85 - 5.49	2 - 6	561,301	1,049,505
รวม			1,039,441	1,554,824
บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด				
ค้ำสัญญาใช้เงิน	6.00	1 - 3	8,000	20,000
เงินกู้ทรัสต์รีซิท	3.15	3 - 6	49,587	-
รวม			57,587	20,000
รวม			1,097,028	1,574,824

กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อสำหรับเงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ซึ่งรับประกันโดยเงินฝากสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุข้อ 13) ที่ดิน อาคารและเครื่องจักรบางส่วน (ดูหมายเหตุข้อ 20) นอกจากนี้ บริษัทยังได้มอบอำนาจการรับเงินหรือสิทธิเรียกร้องในลูกหนี้บางโครงการ (ดูหมายเหตุข้อ 8.1) สิทธิประโยชน์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน (ดูหมายเหตุข้อ 9) และผลประโยชน์จากการประกันภัยโนสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทให้กับสถาบันการเงินเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าว สำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อย ได้มีบริษัทซึ่งเป็นบริษัทแม่เป็นผู้ค้ำประกันร่วมด้วย

25. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า	372,613	299,391	255,794	276,155
เจ้าหนี้งานโครงการ	222,092	198,740	303,875	275,255
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	85,982	76,192	109,435	99,644
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	76,446	76,446	76,446	76,446
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	42,517	30,562	38,340	27,748
อื่นๆ	28,955	28,527	24,823	17,717
รวม	828,605	709,858	808,713	772,965

- 72 -

26. หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหนุญเวียน

วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินมัดจำรับล่วงหน้าจากลูกค้า	125,954	76,484	103,002	74,227
รายได้รับล่วงหน้า	293,464	81,908	292,445	81,730
รวม	419,418	158,392	395,447	155,957

27. ประมาณการหนี้สินหนุญเวียนอื่น

วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ณ วันที่ 1 มกราคม	21,241	7,578
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	7,189	15,428
ลดลง	(2,137)	(1,765)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	26,293	21,241

ประมาณการหนี้สินจากสัญญาที่สร้างภาระในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการส่วนใหญ่เป็นประมาณการหนี้สินจากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับงานโครงการ

28. หนี้สินหนุญเวียนอื่น

วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	45,765	32,666	40,872	27,774
อื่นๆ	-	-	-	-
รวม	45,765	32,666	40,872	27,774

- 73 -

29. เงินกู้ยืมระยะยาว

วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บัญชีนี้ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	92,483	80,700	92,483	43,966
หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาว				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(9,100)	(25,883)	(9,100)	(12,527)
รวม	83,383	54,817	83,383	31,439

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

		หน่วย : พันบาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
วงเงิน					
เงินกู้	9.60 ล้านบาท	-	9,600	-	-
เงินกู้	11.00 ล้านบาท	-	5,110	-	5,110
เงินกู้	15.00 ล้านบาท	-	4,920	-	-
เงินกู้	20.00 ล้านบาท	-	16,004	-	-
เงินกู้	41.73 ล้านบาท	-	6,210	-	-
เงินกู้	345.00 ล้านบาท	-	7,619	-	7,619
เงินกู้	100.00 ล้านบาท	-	18,850	-	18,850
เงินกู้	100.00 ล้านบาท	92,483	12,387	92,483	12,387
รวม		92,483	80,700	92,483	43,966
หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี		(9,100)	(25,883)	(9,100)	(12,527)
สุทธิ		83,383	54,817	83,383	31,439

การเปลี่ยนแปลงในเงินกู้ยืมระยะยาวมีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	80,700	239,690	43,966	189,480
บวก รับเงินกู้ยืมระหว่างปี	82,572	32,489	82,572	32,489
หัก การชำระเงินกู้ยืมระหว่างปี	(70,789)	(191,479)	(34,055)	(178,003)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	92,483	80,700	92,483	43,966

- 74 -

บริษัทใหญ่

บริษัทใหญ่มีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน โดยได้รับวงเงินสินเชื่อ ดังนี้

- วงเงินกู้ 11 ล้านบาท เป็นการกู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อนำไปชำระราคาอุปกรณ์ และเครื่องมือในการก่อสร้างและติดตั้งระบบการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) และมีการจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-1.25 ต่อปี ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

- วงเงินกู้ 345 ล้านบาท เป็นการกู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อนำไปใช้ในโครงการพัฒนาระบบน้ำประปาแขวงหลวงพระบาง สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว และมีการจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-1.75 ต่อปี ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

- วงเงินกู้ 300 ล้านบาท เป็นการกู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อปรับปรุงซ่อมแซมฐานกักเก็บโรงไฟฟ้าพลังลม (WTG Foundation Remedy Works) และมีการจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR ต่อปี

- วงเงินกู้ 100 ล้านบาท เป็นการกู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อนำไปชำระราคาอุปกรณ์ และเครื่องมือในการก่อสร้างและติดตั้งระบบการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) และมีการจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-0.81 ต่อปี ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

- วงเงินกู้ 100 ล้านบาท เป็นการกู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อนำไปชำระราคาอุปกรณ์ และเครื่องมือในการก่อสร้างและติดตั้งระบบการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) และมีการจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-1.75 ต่อปี ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

บริษัทย่อย (บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด)

บริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน โดยได้รับวงเงินสินเชื่อ ดังนี้

- วงเงิน 9.6 ล้านบาท เป็นการกู้ยืมโดยการทำสัญญาเงินกู้ยืม ชำระเป็นรายเดือน นับจากวันที่เบิกเงินงวดแรก ระยะเวลา 60 งวด อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2 ต่อปี ภายในระยะเวลา 2 ปี นับแต่เบิกเงินกู้ยืมครั้งแรก อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี นับจากวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 2 ปี จนถึงวันที่ครบกำหนดปีที่ 3 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6 ต่อปี นับจากวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 3 ปี จนถึงวันที่ครบกำหนดปีที่ 4 และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปี นับจากวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 4 ปีเป็นต้นไป โดยรัฐบาลเป็นผู้รับผิดชอบชำระดอกเบี้ยแทน ระยะเวลา 6 งวดแรก และจะชำระคืนเงินต้นคืนในวันที่ครบกำหนดอายุ 5 ปี (21 มิถุนายน 2569) โดยมีบริษัทใหญ่ร่วมค้ำประกัน

- วงเงิน 41.73 ล้านบาท เป็นการกู้ยืมโดยการทำสัญญาเงินกู้ยืม แบ่งเป็นการกู้ยืมดังนี้

(1) เงินกู้เดิมกำหนดจ่ายคืนเงินต้นเป็นรายเดือน ๆ ละ 370,000 บาท โดยเริ่มผ่อนชำระครั้งแรกวันที่ 6 กรกฎาคม 2552 โดยต้องชำระเงินกู้ให้ครบภายในระยะเวลา 126 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-1 ต่อปีภายในระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันเบิกเงินกู้ครั้งแรก และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-0.50 ต่อปี นับจากวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 1 ปี จนถึงวันที่ครบกำหนดปีที่ 3 โดยนำสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันตามอธิบายไว้แล้ว และมีบริษัทใหญ่ร่วมค้ำประกัน

(2) เงินกู้วงเงิน 20 ล้านบาท ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เดือนละ 330,000 บาท โดยจะชำระคืนเงินงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนถัดจากเดือนที่มีการเบิกเงินกู้ (2 มกราคม 2565) ระยะเวลา 60 งวด อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2 ต่อปีภายในระยะเวลา 2 ปี นับแต่วันเบิกเงินกู้ครั้งแรก และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปีนับจากวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 2 ปีเป็นต้นไป โดยมีบริษัทใหญ่ร่วมค้ำประกัน

- 75 -

- วงเงิน 15 ล้านบาท เป็นการกู้ยืม โดยการทำสัญญาเงินกู้ยืม ชำระดอกเบี้ยเป็นรายเดือน นับจากวันสุดท้ายของเดือนที่มีการเบิกรับเงินกู้และจะชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนๆ 420,000 บาท โดยจะชำระคืนเงินงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนถัดจากเดือนที่มีการเบิกรับเงินกู้ (28 ธันวาคม 2563) และงวดต่อไป ชำระในวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือนถัดจากนั้น ระยะเวลา 36 งวด อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3 ต่อปี โดยนำเงินฝากในบัญชีหลักประกันจำนวน 3 ล้านบาท เป็นหลักประกันค้ำประกัน คมทมาตจุ 13 และมีบริษัทใหญ่ร่วมค้ำประกัน

30. หนี้สินตามสัญญาเช่า

30.1 หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าเป็นหนี้สินจากการเช่ายานพาหนะและทรัพย์สินอื่น จำนวนที่ต้องจ่ายในอนาคต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

		หน่วย : พันบาท			
		งบการเงินรวม			
		จำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย		มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	
		2566	2565	2566	2565
ระยะเวลาการชำระ					
ไม่เกินหนึ่งปี		14,421	5,580	12,085	5,329
เกินหนึ่งปีและไม่เกินห้าปี		53,616	4,746	49,240	4,547
รวม		68,037	10,326	61,325	9,876
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคต		(6,712)	(450)	-	-
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย		61,325	9,876	61,325	9,876
หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		(12,085)	(5,329)	(12,085)	(5,329)
รวม		49,240	4,547	49,240	4,547
		หน่วย : พันบาท			
		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		จำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย		มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย	
		2566	2565	2566	2565
ระยะเวลาการชำระ					
ไม่เกินหนึ่งปี		8,566	5,530	7,436	5,290
เกินหนึ่งปีและไม่เกินห้าปี		27,313	4,531	25,036	4,354
รวม		35,879	10,061	32,472	9,644
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคต		(3,407)	(417)	-	-
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงิน ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย		32,472	9,644	32,472	9,644
หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		(7,436)	(5,290)	(7,436)	(5,290)
รวม		25,036	4,354	25,036	4,354

- 76 -

30.2 จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าเสื่อมราคา - สิทธิทรัพย์สินการใช้	8,203	4,423	5,476	3,705
ดอกเบี้ยจ่าย	1,449	346	667	342
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะสั้น	12,387	10,100	12,148	9,911
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่า ซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ	1,828	1,839	1,828	1,839
	23,867	16,708	20,119	15,797

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดสำหรับสัญญาเช่าในงบการเงินรวมเป็นจำนวนเงิน 6.32 ล้านบาท และ 5.62 ล้านบาท ตามลำดับและงบเฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 6.02 ล้านบาท และ 5.53 ล้านบาท ตามลำดับ

31. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

รายการเคลื่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 1 มกราคม	82,289	101,842	60,234	76,479
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(6,361)	(11,056)	(4,931)	(10,434)
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	11,551	14,354	8,288	10,336
ต้นทุนบริการในอดีต	-	3,491	-	3,003
(กำไร) ขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงาน	-	-	-	-
ผล (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(26,342)	-	(19,150)
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	87,479	82,289	63,591	60,234

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำนวน 11.55 ล้านบาท และ 17.85 ล้านบาท ตามลำดับ งบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 จำนวน 8.29 ล้านบาท และ 13.34 ล้านบาท ตามลำดับ

- 77 -

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน

	หน่วย : พันบาท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ต้นทุนบริการปัจจุบัน				
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ	1,826	3,211	-	-
ต้นทุนบริการรื้อหมาก่อสร้าง	4,016	4,380	3,565	4,380
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3,445	5,330	3,052	4,898
รวมต้นทุนบริการปัจจุบัน	9,287	12,921	6,617	9,278
ต้นทุนบริการในอดีต	-	3,491	-	3,003
รวมต้นทุนบริการปัจจุบันและในอดีต	9,287	16,412	6,617	12,281
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,264	1,433	1,671	1,058
รวมต้นทุนบริการปัจจุบันและในอดีต และต้นทุนดอกเบี้ย	11,551	17,845	8,288	13,339

กำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุน
เบ็ดเสร็จอื่น เกิดขึ้นจาก

	หน่วย : พันบาท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
การปรับปรุงมูลค่าตามประสบการณ์จริง	-	(14,946)	-	(10,796)
การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานประชากรศาสตร์	-	375	-	1,025
การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานทางการเงิน	-	(11,771)	-	(9,379)
รวม	-	(26,342)	-	(19,150)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

	หน่วย : ร้อยละ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	บริษัทใหญ่	บริษัทย่อย	บริษัทใหญ่	บริษัทย่อย
อัตราคิดลด	2.84	2.84	2.84	2.84
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	3.0 - 5.5	3.6 - 4.0	3.0 - 5.5	3.6 - 4.0
อัตราค่าหมุนเวียนพนักงาน	7 - 17	8 - 22	7 - 17	8 - 22

- 78 -

จำนวนเงินการระดมทุนตามโครงการผลประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีก่อนหลังแสดงได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท	
	การระดมทุนตามโครงการผลประโยชน์	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ปี 2566	87,479	63,591
ปี 2565	82,289	60,234
ปี 2564	101,842	76,479
ปี 2563	89,697	67,191
ปี 2562	93,722	67,444

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้จะสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(6,724)	7,675	(4,902)	5,596
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	8,368	(7,402)	6,008	(5,309)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10)	(1,443)	1,570	(992)	1,072

	หน่วย : พันบาท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	(6,327)	7,226	(4,629)	5,288
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)	7,027	(6,247)	5,052	(4,487)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10)	(1,378)	1,498	(944)	1,019

- 79 -

32. การจ่ายเงินปันผลและสำรองตามกฎหมาย

บริษัทใหญ่

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท เป็นเงินจำนวน 21.91 ล้านบาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 23 พฤษภาคม 2565

33. ทุนเรือนหุ้น

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	จำนวนหุ้น (พันหุ้น)	มูลค่า (ล้านบาท)	จำนวนหุ้น (พันหุ้น)	มูลค่า (ล้านบาท)
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญต้นปี	822,684	822,684	822,684	822,684
หัก หุ้นสามัญลดลง	(92,340)	(92,340)	-	-
บวก หุ้นสามัญเพิ่มขึ้น	146,069	146,069	-	-
หุ้นสามัญสิ้นปี	876,413	876,413	822,684	822,684
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญต้นปี	730,344	730,344	730,344	730,344
บวก หุ้นสามัญเพิ่มขึ้น	-	-	-	-
หุ้นสามัญสิ้นปี	730,344	730,344	730,344	730,344

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 มีมติสำคัญดังต่อไปนี้

1) มีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7 (DEMCO – W7) จำนวนไม่เกิน 146,068,850 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) ซึ่งไม่จัดสรรให้ผู้ถือหุ้นที่จะทำให้บริษัทมีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ (PPO) ในอัตราการจัดสรร 5 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่ราคาใช้สิทธิ 3.50 บาทต่อหุ้น ระยะเวลาการใช้สิทธิ 1 ปี 6 เดือน โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (Record Date) ในวันที่ 9 พฤษภาคม 2566

2) มีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนอนุมัติของบริษัท จำนวน 92,339,322 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 822,683,573 บาท ให้เหลือเป็น 730,344,251 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท และอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท

บริษัทได้ดำเนินการอื่นเรื่องขอลดทุนจดทะเบียนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2566 และกระทรวงพาณิชย์ รับจดทะเบียนเมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2566

- 80 -

3) มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัท จำนวน 146,068,850 บาท จากทุนจดทะเบียนหลังลดทุนจำนวน 730,344,251 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 876,413,101 บาท โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 146,068,850 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 876,413,101 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 7 (DEMCO - W7) และอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4. เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท

บริษัท ได้ดำเนินการยื่นเรื่องขอเพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2566 และกระทรวงพาณิชย์ รับจดทะเบียนเมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2566

3.4. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

	จำนวน (หน่วย)
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ฯ (DEMCO-W7)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-
ออกใบสำคัญแสดงสิทธิระหว่างปี	137,140,064
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	137,140,064

รายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ DEMCO-W7 มีดังนี้	
วันที่ให้สิทธิ	9 มิถุนายน 2566
จำนวนหน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน (หน่วย)	137,140,064
อัตราการใช้สิทธิ (ใบสำคัญแสดงสิทธิ : หุ้นสามัญใหม่)	1 : 1
ราคาการใช้สิทธิ (บาทต่อหุ้น)	3.50
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ	1 ปี 6 เดือน นับแต่วันเพื่อออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (9 มิถุนายน 2566)
วันที่ใช้สิทธิครั้งแรก	29 กันยายน 2566
วันที่ใช้สิทธิครั้งสุดท้าย	8 ธันวาคม 2567

3.5. รายได้อื่น

รายได้อื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินปันผลรับ	113,684	-	224,989	122,250
ดอกเบี้ยรับ	3,002	2,822	26,025	23,635
รายได้อื่น	28,449	34,526	17,343	17,031
รวม	145,135	37,348	268,357	162,916

- 81 -

36. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน :				
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	177	-	177	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่าง	(51,619)	18,221	(3,900)	11,709
รวม	(51,442)	18,221	(3,723)	11,709
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
ผลกำไรขาดทุนจากการประมาณ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(5,273)	-	(3,830)
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับการวัดมูลค่ายุติธรรมของ				
ตราสารทุนและสัญญาอนุพันธ์	(13,872)	33,636	(13,670)	34,617
รวม	(13,872)	28,363	(13,670)	30,787

- 82 -

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม สามารถแสดงได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(601,373)	(109,624)	(662,861)	(63,358)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	(120,275)	(21,925)	(132,522)	(12,672)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :				
ค่าใช้จ่ายหรือรายได้ที่ไม่สามารถหักภาษีได้	162,331	(22,115)	162,206	(23,317)
กำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน	(1,049)	(1,117)	(496)	(370)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(50,163)	22,629	(3,900)	14,908
ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	3,882	40,749	-	33,160
การไร้ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอตัดบัญชี	(29,011)	-	(29,011)	-
อื่นๆ	(17,157)	-	-	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(51,442)	18,221	(3,723)	11,709

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชียังไม่ได้รับรู้ในงบการเงินประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท
บริษัทใหญ่	
ขาดทุนทางภาษี	64,536
ค่าเผื่อการด้อยค่า - เงินลงทุน	644,275
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - เงินให้กู้ยืมระยะยาว	160,741
บริษัทย่อย	
ขาดทุนทางภาษี	29,190
ค่าเผื่อการด้อยค่า - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	568,733

กลุ่มบริษัท ไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีไว้ในงบการเงิน เนื่องจากฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ายังไม่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีดังกล่าวมาใช้ประโยชน์

- 83 -

37. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน / กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน มีดังนี้

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของ					
บริษัทใหญ่					
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	พันบาท	(549,929)	(127,839)	(659,138)	(75,067)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	หุ้น	730,344	730,344	730,344	730,344
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท/หุ้น	(0.75)	(0.18)	(0.90)	(0.10)

ไม่มีผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เนื่องจากราคาใช้สิทธิต่อหน่วยของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญมีราคาสูงกว่าราคาตลาดเฉลี่ยสำหรับงวดดังกล่าว

38. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการจำแนกค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะงานส่วนที่เป็นสาระสำคัญ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	200,604	15,076	207,006	14,834
ขาดทุน (โอนกลับ) จากการลดมูลค่าสินค้า	6,658	(1,293)	2,046	(2,721)
ซื้อสินค้า	729,557	785,349	703,066	775,125
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	51,238	44,314	51,238	44,314
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	282,025	278,345	212,130	212,030
ค่าเสื่อมราคา	40,045	36,069	24,172	21,709
ค่าใช้จ่ายตัดจ่าย	19,963	22,418	4,050	4,068
ค่าจ้างทำของ	731,118	831,578	793,021	828,602
ค่าธรรมเนียม	28,287	41,607	25,859	34,103
ค่าน้ำมัน	18,524	14,611	17,755	13,728
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	571,133	7,755	607,396	8,597
ขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS9	6,498	1,474	183,076	1,474

- 84 -

39. การระดมทุนและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

39.1 การระดมทุนเกี่ยวกับรถมอเตอร์ไซค์ไฟฟ้า รถจักรยานยนต์ไฟฟ้าในประเทศ และหนังสือค้ำประกัน มีดังนี้

	สกุลเงิน (ล้านบาท)	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
รถมอเตอร์ไซค์ไฟฟ้า	ยูโร	-	-	-	-
	ดอลลาร์สหรัฐ	-	-	-	-
รถจักรยานยนต์ไฟฟ้าในประเทศ	บาท	-	-	-	-
หนังสือค้ำประกัน	ยูโร	0.21	0.04	0.21	0.04
	ดอลลาร์สหรัฐ	0.29	0.87	0.29	0.87
	บาท	1,690.68	1,879.81	1,634.68	1,879.81

39.2 การระดมทุนตามสัญญา

สัญญาจ้างเหมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีการระดมทุนตามสัญญาว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงที่จะต้องจ่ายในอนาคตเป็นจำนวนเงิน 627.85 ล้านบาท และ 467.36 ล้านบาท ตามลำดับ

ใบสั่งซื้อวัตถุดิบและอื่นๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีการระดมทุนตามใบสั่งซื้อวัตถุดิบและอื่นๆ เป็นจำนวนเงินรวม 907.42 ล้านบาท

สัญญาซื้อขายกระแสไฟฟ้า

บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนหลังคาถาวรแบบลอยนอกรถยนต์ สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 15 ปี ภายใต้เงื่อนไขของสัญญา บริษัทต้องปฏิบัติตามการระดมทุนและเงื่อนไขต่างๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา

บริษัทย่อย บริษัทร่วมและกิจการร่วมค้าหลายแห่งของบริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ("กฟภ.") และการไฟฟ้านครหลวง ("กฟน.") เป็นเวลา 25 ปี ปริมาณขายและราคาขายเป็นไปตามที่ตกลงกันในสัญญา บริษัทย่อย บริษัทร่วมและกิจการร่วมค้าเหล่านั้นต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในสัญญา

สัญญาขายน้ำประปา

บริษัทย่อย (บริษัท เติมโก้ เกลอสา จำกัด) ได้ทำสัญญาเพื่อผลิตน้ำประปาขายให้เทศบาลเมืองหลวงพระบาง (สปป.ลาว) สัญญาขายน้ำประปาดังกล่าวมีระยะเวลา 30 ปี ส่วนสัญญาด้านพื้นที่ให้บริการได้ทำข้อตกลงขยายระยะเวลาสัญญาสัมปทานจาก 30 ปีเพิ่มเป็น 40 ปี ภายใต้เงื่อนไขของสัญญา บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามการระดมทุนและเงื่อนไขต่างๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา

- 85 -

39.3 คลื่นความพึงพอใจ**คดีแพ่ง**

ในปี 2565 บริษัทได้ถูกบริษัทแห่งหนึ่งยื่นฟ้องคดีแพ่ง 1 คดี มูลค่า 43.94 ล้านบาท ซึ่งบริษัทดังกล่าวอ้างว่าบริษัทไม่ชำระค่าจ้างตามสัญญา ปัจจุบันนายของ บริษัทได้ยื่นแก้ไขคำให้การและฟ้องแย้งต่อศาล ศาลอนุญาตให้แก้ไขคำให้การและฟ้องแย้ง โดยปัจจุบันศาลได้นัดสืบพยานโจทก์ และจำเลยในวันที่ 26 เมษายน 2567

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกเจ้าหนี้การค้าในส่วนที่ผ่านการรับมอบงานตามสัญญาจ้างที่ถูกต้องถึงในคำฟ้องนั้นไว้ครบถ้วนแล้ว

ต่อมาในระหว่างปี 2566 โจทก์ได้ยื่นฟ้องคดีแพ่งบริษัทอีก 1 คดี มูลค่า 2.01 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ชำระหนี้ตามคำฟ้องให้กับโจทก์แล้ว และนายโจทก์ได้ยื่นคำร้องขอถอนฟ้องเรียบร้อยแล้ว คดีเป็นอันสิ้นสุด

คดีแรงงาน

ในปี 2565 บริษัทได้ถูกอดีตพนักงานยื่นฟ้องคดีแรงงาน 3 คดี ดังนี้

รายที่ 1 มูลค่า 0.49 ล้านบาท เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ศาลชั้นต้นพิพากษาให้บริษัท ชำระเงินแก่โจทก์ โดยบริษัทฯ ชำระเงินให้แก่โจทก์แล้วจำนวน 0.20 ล้านบาท คดีเป็นอันสิ้นสุด

รายที่ 2 มูลค่า 1 ล้านบาท เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2566 ศาลนัดสืบพยานจำเลย คู่ความทั้งสองฝ่ายทำการเจรจาไกล่เกลี่ยกันและทำสัญญาประนีประนอมยอมความกันได้ โดยบริษัทฯจ่ายเงินให้โจทก์แล้ว จำนวน 0.04 ล้านบาท คดีเป็นอันสิ้นสุด

รายที่ 3 มูลค่า 1.15 ล้านบาท และบริษัทได้เป็นโจทก์ฟ้องเพิกถอนคำสั่งของพนักงานตรวจแรงงาน เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2566 คู่ความสามารถตกลงไกล่เกลี่ยทั้งสองคดีกันได้ โดยบริษัทฯตกลงจ่ายเงินช่วยเหลือให้โจทก์ จำนวน 0.60 ล้านบาท โจทก์และบริษัทฯ ถอนฟ้องคดี คดีเป็นอันสิ้นสุด

40. สัญญางานระหว่างก่อสร้าง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นและค่าไรหรือขาดทุนที่รับรู้จนถึงปัจจุบันสำหรับงานก่อสร้างเป็นจำนวนเงิน 5,205 ล้านบาท และจำนวน 3,792 ล้านบาท ตามลำดับ

41. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

41.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนสำคัญของธุรกิจของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสียหายและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่าเกิดความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

41.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในเรื่องการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งก่อให้เกิด ความเสียหายแก่กลุ่มบริษัท ดังนั้นกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดย กำหนดวงเงินสินเชื่อและวิเคราะห์ทางการเงินของลูกค้านหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เกินสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หลังจากหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

41.3 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุนเข้านี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

- 87 -

41.4 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคตในอนาคตจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่เกี่ยวข้องกับเงินกู้ยืม เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน เงินให้กู้ยืม เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ดังนั้นบริษัทจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยในส่วนที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

	งบการเงินรวม				(หน่วย : ล้านบาท)		(หน่วย : %)
	อัตราดอกเบี้ยรับ/ขึ้นคงตามอัตราตลาด		มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	61.11	54.13	0.03	0.05	41.04	28.27	82.45
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	14.72	10.55	973.85	785.15	795.70
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	-	-	-	-	298.74	653.00	653.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	8.16	3.46	2.76	2.76	6.22
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน	3.00	5.47	16.43	22.22	2.47	-	27.69
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	16.29	29.59	4.19	7.25	20.48
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	150.00	304.61	947.03	1,270.21	-	-	1,574.82
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	828.60	709.86	709.86
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	-	-	-	-	419.42	158.39	158.39
เงินกู้ยืมระยะยาว	92.48	66.18	-	14.52	-	-	92.48
							80.70
							6.3125

- 88 -

หนี้สินตามสัญญาเช่า									
อัตราดอกเบี้ยรับเพิ่ม		งบการเงินเฉพาะกิจการ				งบการเงินรวม		อัตราดอกเบี้ย (หน่วย : %)	
ตามอัตราตลาด		มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		รวม		อัตราดอกเบี้ย	
2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
หนี้สินระยะสั้น									
เงินกู้ยืมระยะสั้น									
เงินฝากและรายการอื่นๆที่เข้าเงินสด									
15.28	46.20	0.03	0.05	41.04	18.26	56.35	64.51	0.125-0.90	
-	-	14.72	10.55	917.30	742.27	932.02	752.82	5.04	
-	-	-	-	298.72	651.27	298.72	651.27	-	
-	-	8.16	3.46	2.76	2.76	10.92	6.22	4.50-8.55	
18.90	2.47	-	22.22	-	-	18.90	24.69	0.85-0.95	
-	-	16.29	29.60	-	-	16.29	29.60	5.04	
-	-	124.95	265.73	-	-	124.95	265.73	9.00	
หนี้สินระยะยาว									
เงินกู้ยืมระยะยาว									
150.00	300.00	899.44	1,254.82	-	-	1,049.44	1,554.82	2.85-5.55	
-	-	-	-	806.82	772.97	806.82	772.97	-	
-	-	-	-	396.18	155.96	396.18	155.96	-	
-	-	29.00	42.00	-	-	29.00	42.00	0.75	
92.48	43.97	-	-	-	-	92.48	43.97	6.3125	
-	-	32.47	9.64	-	-	32.47	9.64	2.5-5.60	

- 89 -

41.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งส่วนหนึ่งอยู่ภายใต้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สกุลเงิน (ล้านบาท)		2566	2565	2566	2565
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ	ยูโร	-	-	-	-
	ดอลลาร์สหรัฐ	-	0.90	-	0.90
เงินกู้ยืมระยะสั้น	ยูโร	-	-	-	-
	ดอลลาร์สหรัฐ	-	0.10	-	0.10
ภาระผูกพัน					
เลตเตอร์ออฟเครดิต	ยูโร	-	-	-	-
	ดอลลาร์สหรัฐ	-	-	-	-
หนังสือค้ำประกัน	ยูโร	0.21	0.04	0.21	0.04
	ดอลลาร์สหรัฐ	0.53	0.87	0.29	0.87

41.6 การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

กลุ่มบริษัทฯ จัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม			
	มูลค่าสุทธิรวม			
	มูลค่าสุทธิรวม ผ่านค่าปรับขาดทุน	ผ่านค่าปรับขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ราคาทุนที่หักจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	102,185	102,185
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	988,569	988,569
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	-	-	298,736	298,736
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	10,918	10,918
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน	-	-	21,897	21,897
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	84,648	2,209,103	-	2,293,751
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	20,483	20,483
	84,648	2,209,103	1,442,788	3,736,539
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
เงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก				
สถาบันการเงิน	-	-	1,097,028	1,097,028
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	828,605	828,605
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	-	-	419,418	419,418
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	83,383	83,383
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	61,326	61,326
	-	-	2,489,760	2,489,760

- 90 -

(หน่วย : พันบาท)			
งบการเงินรวม			
มูลค่าสุทธิรวม ผ่านกำไรขาดทุน	มูลค่าสุทธิรวม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	รายการตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	82,448	82,448
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	795,706	795,706
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเช่าเหมาเรือ	-	652,996	652,996
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	6,220	6,220
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน	-	27,692	27,692
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	84,648	-	2,224,996
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	-	36,844	36,844
84,648	2,140,348	1,601,906	3,826,902
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	1,574,824	1,574,824
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	709,858	709,858
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเช่าเหมาเรือ	-	158,392	158,392
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	80,700	80,700
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	9,876	9,876
-	-	2,533,650	2,533,650
(หน่วย : พันบาท)			
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
มูลค่าสุทธิรวม ผ่านกำไรขาดทุน	มูลค่าสุทธิรวม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	รายการตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	57,110	57,110
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	932,666	932,666
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเช่าเหมาเรือ	-	298,402	298,402
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	10,918	10,918
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน	-	18,897	18,897
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	84,648	2,209,103	2,293,751
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	-	16,290	16,290
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	124,951	124,951
84,648	2,209,103	1,459,234	3,752,985
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	1,039,441	1,039,441
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	808,713	808,713
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเช่าเหมาเรือ	-	395,447	395,447
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	29,000	29,000
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	83,383	83,383
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	32,472	32,472
-	-	2,388,456	2,388,456

- 91 -

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จสิ้น	ราคาทุนตั้งจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	64,507	64,507
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	752,824	752,824
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	-	-	651,270	651,270
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	6,220	6,220
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน	-	-	24,692	24,692
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	84,648	2,140,348	-	2,224,996
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	29,595	29,595
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	-	265,731	265,731
	84,648	2,140,348	1,794,839	4,019,835
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก				
สถาบันการเงิน	-	-	1,554,824	1,554,824
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	772,965	772,965
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	-	-	155,957	155,957
เงินกู้ระยะสั้น	-	-	42,000	42,000
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	43,966	43,966
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	9,644	9,644
รวม	-	-	2,579,356	2,579,356

กลุ่มบริษัทจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนคิดจำหน่ายหรือการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเป็นประเภทมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน

41.7 ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือ ไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

- ระดับที่ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ระดับที่ 2 ใช้ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้ โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ระดับที่ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

- 92 -

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

		หน่วย : พันบาท			
		2566			
		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม			
		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์					
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น		-	-	2,293,751	2,293,751
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		-	7,840	-	7,840
		-	7,840	2,293,751	2,301,591
		หน่วย : พันบาท			
		2565			
		งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม			
		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์					
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น		-	-	2,224,996	2,224,996
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		-	7,840	-	7,840
		-	7,840	2,224,996	2,232,836

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเมินโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด โดยเทียบเคียงกับราคาตลาดของสินทรัพย์ที่มีลักษณะคล้ายกันและปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เช่น ผังเมือง ทำเลที่ตั้ง ภาระผูกพันและการใช้งานปัจจุบัน

42. สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัท ได้รับสิทธิพิเศษตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนดังนี้

บริษัทใหญ่

บัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 63-0533-1-00-1-0

บริษัท ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 63-0533-1-00-1-0 ลงวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการลงทุนในสาธารณูปโภคและบริการขั้นพื้นฐานประเภท 7.1 (การลงทุนในกิจการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์) ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 30 กันยายน 2564)

- 93 -

บริษัทย่อย (บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด)

บัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 1611(1)/2557

บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 1611(1)/2557 ลงวันที่ 19 พฤษภาคม 2557 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการลงทุนในสาธารณูปโภคและบริการขั้นพื้นฐานประเภท 7.1 (การลงทุนในกิจการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์) ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2558)

รายได้ของบริษัทจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสามารถสรุปได้ ดังนี้

	หน่วย: พันบาท					
	งบการเงินรวม					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
รายได้จากการขายและบริการ						
- ขายสินค้า	-	-	149,286	14,867	149,286	14,867
- รายได้จากการขายน้ำประปา	-	-	21,584	28,155	21,584	28,155
- กิจการผลิต STEEL STRUCTURE	-	-	227,486	281,021	227,486	281,021
- กิจการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ที่ติดตั้งบนหลังคา	13,745	10,935	-	-	13,745	10,935
- รายได้งานโครงการ	-	-	1,819,292	1,860,974	1,819,292	1,860,974
- รายได้อื่น	-	-	287,783	189,008	287,783	189,008
รวมรายได้	13,745	10,935	2,505,431	2,374,025	2,519,176	2,384,960
หัก รายการระหว่างกัน	-	-	(218,451)	(247,509)	(218,451)	(247,509)
รวม	13,745	10,935	2,286,980	2,126,516	2,300,725	2,137,451

- 94 -

43. รายได้ตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทมีรายได้ที่รับรู้ที่เครวมอยู่ในยอดขายของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา และรายได้ที่คาดว่าจะรับรู้ในอนาคตสำหรับสัญญาที่ทำกับลูกค้า มีรายละเอียด ดังนี้

	(หน่วย : ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้ที่รับรู้ที่เครวมอยู่ใน				
ยอดขายของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา	460.70	170.03	459.68	166.03
(หน่วย : ล้านบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้ที่คาดว่าจะรับรู้				
สำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น				
ภายใน 1 ปี	1,944.52	1,755.87	1,944.52	1,754.87
มากกว่า 1 ปี	756.28	413.54	756.28	413.54
รวม	2,700.80	2,169.41	2,700.80	2,168.41

44. การนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผู้มีอำนาจในการตัดสินใจด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ได้แก่ กรรมการผู้จัดการซึ่งมีหน้าที่ในการสอบทานรายงานของกลุ่มบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อประเมินผลการดำเนินงานและจัดสรรทรัพยากรให้แต่ละส่วนดำเนินงานอย่างเหมาะสม

กลุ่มบริษัทจำแนกส่วนที่รายงานออกเป็น 6 ส่วน ดังนี้

ส่วนงานที่รายงาน	ประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ
ขายสินค้า	ผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็กเพื่อใช้งานวิศวกรรมไฟฟ้า อุปกรณ์ประกอบติดตั้งเสาโครงคานาคม อุปกรณ์ไฟฟ้า อุปกรณ์วัสดุก่อสร้างที่เกี่ยวข้อง และผลิตและจำหน่ายไม้ประปา
ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์	การผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์
บริการงานวิศวกรรมไฟฟ้า	ให้บริการออกแบบจัดทำก่อสร้างและติดตั้งงานวิศวกรรมไฟฟ้าแบบครบวงจร
บริการงานจ้างเหมา	รับจ้างผลิตและติดตั้งโครงเหล็กและภาชนะแรงดันสูง
บริการอื่น ๆ	ได้แก่ งานค้ำยันโยธา งานด้านสื่อสารโทรคมนาคม และบริการอื่น ๆ
ขายสินค้าและให้บริการแก่โรงไฟฟ้าชีวมวล	จัดหาเชื้อเพลิงชีวมวลและให้บริการเดินเครื่องจักร และบำรุงรักษาเครื่องจักรโรงไฟฟ้าชีวมวล

- 95 -

ที่อยู่อีกส่วนงานดำเนินการดำเนินงานที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

งบการเงินรวม										หน่วย : ล้านบาท	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566											
ขาย		บริการ			ขายสินค้าและให้บริการแก่			รายการตัดบัญชีระหว่างส่วน			
สินค้า	เช่า	ผลกำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ
รายได้จากการขายและบริการ											
รายได้จากลูกค้านอก	229,796	7,278	1,477,782	4,911	317,634	118,189	2,155,590	-	2,155,590		
รายได้ระหว่างส่วนงานที่เกี่ยวข้อง	56,838	-	18,965	-	-	-	75,803	(75,803)			
รายได้อื่น	19,771	514	206,460	1,065	43,671	16,302	287,783	(142,648)	145,135		
รวมรายได้	306,405	7,792	1,703,207	5,976	361,305	134,491	2,519,176	(218,451)	2,300,725		
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานส่วนงาน	(638,555)	4,990	(323,632)	237	(127,363)	(30,014)	(1,114,337)	494,997	(619,340)		
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและ									(6,498)		
การร่วมค้า											
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้									24,465		
									(601,373)		

- 96 -

งบการเงินรวม						
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565						
หมายเหตุ	งบกำไร/ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร/ขาดทุนสุทธิ			งบกำไร/ขาดทุนสุทธิ	
		งบกำไร/ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร/ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร/ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร/ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร/ขาดทุนสุทธิ
รายได้จากการขายและค่าบริการ						
รายได้จากบุคคลภายนอก						
รายได้ระหว่างส่วนงานธุรกิจ						
รายได้อื่น						
รวมรายได้						
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน						
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและ						
การร่วมค้า						
กำไรก่อน (ขาดทุน)ภาษีเงินได้						
กำไร (ขาดทุน) ภาษีเงินได้						
กำไรสุทธิ						

- 97 -

สินทรัพย์ของส่วนงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

งบการเงินรวม						หน่วย : ล้านบาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
ชอง		บวการ				
มอิตไฟฟ้างอก		มออินทัว				
พดลังาน		ไฟบริการเท		รายการดัดบิฐชี		
มอการคิย		โรงไฟฟ้ชีวบว		ระหว่งส่วนาน		
610	34	909	152	424	2,129	2,129
				-	-	
สินทรัพย์ส่วนาน						หน่วย : ล้านบาท

แบบ		บริการ				
ผลิตภัณฑ์จาก						
	พลังงาน	จกวิทยารวม				
	ผจกเคออส	ไฟฟ้	งานอืมท	อื่ๆ	รวม	รายการคักบัญชี รพวงงน
อืคห้						
1,074	37	1,183	153	390	2,837	-
						2,837

- 98 -

การกระทบยอดผลรวมของสินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงานกับสินทรัพย์รวม มีดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวม	
	2566	2565
สินทรัพย์		
ผลรวมของสินทรัพย์ของทุกส่วนงานที่รายงาน	2,129	2,837
รายการที่ไม่ได้บันทึกส่วนอื่น	4,290	4,125
สินทรัพย์รวมของกิจการ	6,419	6,962

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

รายได้ของกลุ่มบริษัทมาจากลูกค้ารายใหญ่สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	2566			2565		
	จำนวน (ราย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตราร้อยละ ของรายได้สุทธิ	จำนวน (ราย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	อัตราร้อยละ ของรายได้สุทธิ
รายได้จากการขายและการบริการ	5	188.70	8.75	2	124.70	5.94
รายได้จากการรับเหมาก่อสร้าง	5	1,314.52	60.98	4	957.27	45.58

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากการขายน้ำประปาตามปริมาณน้ำที่เกิดจากการขายจริง ปัจจุบันสัญญาซื้อขายน้ำประปาให้กับเทศบาลเมืองหลวงพระบาง (สปป.ลาว) มีการทำข้อตกลงขยายระยะเวลาสัญญาสัมปทานเดิมจาก 30 ปี เพิ่มขึ้นเป็น 40 ปี

45. การจัดประเภทรายการใหม่

กลุ่มบริษัท ได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินที่นำมาเปรียบเทียบใหม่ เพื่อสอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไร (ขาดทุน) หรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่เคยรายงานไว้ การจัดประเภทรายการใหม่ที่สำคัญมีดังนี้

- 99 -

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ตามที่ จัดประเภทใหม่	ตามที่ เคยรายงานไว้	ตามที่ จัดประเภทใหม่	ตามที่ เคยรายงานไว้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565				
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	296,556	305,785	264,223	274,294
ค่าใช้จ่ายอื่น - ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	7,755	-	8,597	-
ขาดทุนจากการด้อยค่า ซึ่งเกินไปตาม TFRS 9	1,474	-	1,474	-
หมายเหตุประกอบงบการเงิน วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
สินกึ่งคงเหลือ				
สินค้าสำเร็จรูป	25,749	177,000	-	151,251
วัตถุดิบ	245,597	94,346	151,251	-

46. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- 46.1 เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2567 บริษัทได้ลงนามสัญญาแปลงหนี้ใหม่กับ บริษัท เติมโก้ เอลลาว จำกัด โดยนำลูกหนี้ดอกเบี้ยค้างรับ จำนวน 15.84 ล้านบาท กับเงินต้นตามสัญญาเดิม 384.56 ล้านบาท รวมเป็นเงินต้นในสัญญาใหม่ จำนวน 400.40 ล้านบาท มีระยะเวลาตามสัญญา 22 ปี และชำระดอกเบี้ยร้อยละ 1 ต่อปี
- 46.2 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2567 ได้มีมติอนุมัติขายเงินปันผล ระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในราคาหุ้นละ 5 บาท และกำหนดจ่ายปันผลระหว่างกาลในวันที่ 10 มกราคม 2567

47. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

เอกสารแนบ 1
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร
ผู้มีอำนาจควบคุม ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด
ในสายงานบัญชี บริหารการเงินและงบประมาณ
และเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท



นายนำชัย หล่อวัฒนตระกูล

อายุ	68 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	14 กุมภาพันธ์ 2566
ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ	10 เดือน
การศึกษา	- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้ากำลัง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร Energy Literacy ปี 2557, วิทยาลัยพลังงาน - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 140/2554, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย - หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่นที่ 51/2551, วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Mini MBA ปี 2544 มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ประกาศนียบัตร หลักสูตร Main Operation & Maintenance Training ปี 2529, CDC ประเทศเยอรมนี
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) 14 ก.พ. 2566 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ บริษัท เซเวน ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) 2565 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โฮลดิ้ง จำกัด 2564 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน) 2564 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ดีวี8 จำกัด (มหาชน) 2564 – ก.พ. 2566 ประธานกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ 2559 – 2564 กรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน 2559 – ปัจจุบัน ออนุกรรมการ
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	<div> <div>การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น</div> <div>2 แห่ง</div> </div> <div> <div>การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น</div> <div>2 แห่ง</div> </div> <div> <div>กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท</div> <div>- ไม่มี -</div> </div> <div> <div>ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีลหุโทษ</div> <div>- ไม่มี -</div> </div> <div> <div>● ของตัวเอง</div> <div>- ไม่มี -</div> </div> <div> <div>● ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ</div> <div>- ไม่มี -</div> </div> <div> <div>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร</div> <div>- ไม่มี -</div> </div>



นายปริญญ์ พลนิวาศ

อายุ	67 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	27 เมษายน 2561
ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ	5 ปี 8 เดือน
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท สาขาวิชาการบัญชี (M.B.A.) University of Wisconsin Madison, Wisconsin, U.S.A. - ปริญญาตรี สาขาวิชาการบัญชี (บช.บ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 71/2549 (IOD) - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 2/2546 (IOD) - Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 20/2550 (IOD) - Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 22/2550 (IOD) - Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 3/2551 (IOD) - Anti - Corruption for Executive Program (ACEP) รุ่นที่ 6/2556 (IOD) - Anti - Corruption: The Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 10/2557 (IOD) - Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 3/2559 (IOD) - Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 37/2563 (IOD) - Developing Corporate Governance Policy (IOD) - D&O Insurance Mitigating Director Liabilities Risk (IOD) - Subsidiary Governance Program (SGP) รุ่นที่ 1/2022 (IOD) - Successful Formulation & Execution of Strategy รุ่นที่ SFE 42/2023 (IOD) - Driving Sustainable Change for Sustainable Organization (SET)
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	<p>บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <p>12 พ.ค. 2566 – ปัจจุบัน กรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน</p> <p>27 ก.พ. 2566 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ</p> <p>ม.ค. 2565 – 12 พ.ค. 2566 กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน</p> <p>ม.ค. – ธ.ค. 2564 กรรมการสรรหา พิจารณาตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ</p> <p>เม.ย 2561 – 12 พ.ค. 2566 ประธานกรรมการลงทุน</p> <p>เม.ย 2561 – 27 ก.พ. 2566 กรรมการตรวจสอบ</p> <p>เม.ย 2561 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ</p> <p>บริษัท ไนท คลับ แคปปิตอล โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)</p> <p>2566 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ</p> <p>บริษัท เค ไฟล์ จำกัด</p> <p>2566 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ</p> <p>บริษัท บริหารสินทรัพย์ ไนท คลับ แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)</p> <p>2563 – ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ</p> <p>บริษัท ศรีไทยซูเปอร์แวร์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>2543 -2561 กรรมการ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี</p>

	ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
	เลขานุการบริษัท
	รองกรรมการผู้จัดการด้านการเงินและบริหาร
	รักษาการหัวหน้างานกำกับดูแลกิจการปฏิบัติงาน
กรรมการในกลุ่มบริษัท ศรีไทยซูเปอร์แวร์ จำกัด (มหาชน)	
บริษัทย่อย	บริษัท โคราซ ไทย เทค จำกัด
	บริษัท พี.อี.ที.บิลด์ จำกัด
	บริษัท ศรีไทยโมลด์ส จำกัด
	Srithai (Vietnam) Company Limited
	Srithai (Hanoi) Company Limited
	Srithai Superware Manufacturing Private Limited
	Srithai Superware India Limited
บริษัทร่วม	บริษัท ศรีไทย ชันโค จำกัด
	บริษัท ไทย เอ็มเอฟซี จำกัด
	บริษัท ศรีไทยบรรจุภัณฑ์ จำกัด
	PT. Srithai Maspion Indonesia
	Sanko Srithai (Malaysia) SDN. BHD.
	บริษัท ศรีไทย-ออดโต้ (ประเทศไทย) จำกัด
กิจการร่วมค้า	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	1 แห่ง
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	2 แห่ง
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่ศาลทหาร	- ไม่มี -
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> ● ของตัวเอง - ไม่มี - ● ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -



นายโอहार ปุ้ยพันธุ์วงศ์

อายุ	46 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประธานกรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	12 มกราคม 2560
ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการการศึกษา	6 ปี 7 เดือน <ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์และการเงิน UNIVERSITY OF WARWICK, Coventry, United Kingdom - ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - Excellent Negotiation (คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์) - Director Certification Program (DCP) CLASS 221/2016 โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) <ul style="list-style-type: none"> 12 ส.ค. 2566 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการลงทุน ม.ค. 2565 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ม.ค. 2564 - 12 พ.ค. 2566 กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ม.ค. 2560 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ม.ค. 2560 - 11 ส.ค. 2566 กรรมการลงทุน
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	บริษัท พีพี ลูกรี จำกัด, บริษัท พีพีโหนด จำกัด ("PP GROUP")
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	มิ.ย. 2560 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ / ผู้ร่วมก่อตั้งบริษัท
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช้คดีสุทโธษ	2 แห่ง
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	- ไม่มี -
	● ของตัวเอง 1,452,701 หุ้น คิดเป็น 0.20%
	● ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	น้องชาย นางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธุ์วงศ์

นายอำนวยการชัย สุวรรณสุนทร

อายุ	66 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	27 เมษายน 2566
ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ	8 เดือน



การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง สาขารัฐศาสตร์ (รป) (พศ.บ.) - ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย สาขาการตลาดทั่วไป 	
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง - หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง - หลักสูตร Logistics Management ที่ฮ่องกง เซินเจิ้น มาเก๊า - หลักสูตรแนวทางลดต้นทุนด้านโลจิสติกส์ - หลักสูตร Smart Executives - หลักสูตรไอทีกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ กฟผ. - การป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยของ กฟผ. 	
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	<p>บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <p>12 พ.ค. 2566 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน</p> <p>27 เม.ย. 2566 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ</p> <p>บริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โฮลดิ้ง จำกัด</p> <p>2562 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง</p> <p>บริษัท ธนา พาวเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด</p> <p>2565 - ปัจจุบัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p> <p>2558-2561 รองผู้ว่าการ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค</p>	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -	
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	2 แห่ง	
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -	
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีลหุโทษ	- ไม่มี -	
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> ● ของตัวเอง - ไม่มี - ● ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี - 	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -	

นายณัฐพศิน เชษฐอุดมลาภ

อายุ	33 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการลงทุน
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	3 กุมภาพันธ์ 2566
ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ	11 เดือน



การศึกษา	<ul style="list-style-type: none">- ปริญญาโท สาขาบริหารนโยบายรัฐและการเมือง จาก Harvard Kennedy School, Harvard University, USA- ปริญญาโท สาขาการเงิน จาก Wharton School, University of Pennsylvania, USA- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ปริมาณวิเคราะห์ เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย		
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none">- อบรมหลักสูตร Directors Accreditation program (DAP) 179/2021 ของ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย		
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)		
	12 พ.ค. 2566 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการลงทุน	
	3 ก.พ. 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	
	ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด ประธานกรรมการ และกรรมการ บริษัท บริษัท อีโกลัส พาวเวอร์ จำกัด ประธานกรรมการ และกรรมการ บริษัท วัตะแบก วินด์ จำกัด กรรมการ บริษัท ธนา พาวเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด กรรมการ บริษัท เวสต์ เมดิคอล อัลไลแอนซ์ (ประเทศไทย) จำกัด กรรมการ วินด์ เอนเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง (ฮ่องกง) ลิมิเต็ด กรรมการ บริษัท เฟิร์ส ไคราช วินด์ จำกัด กรรมการ บริษัท บำเหน็จณรงค์ วินด์ จำกัด กรรมการ บริษัท ด้านขุนทด วินด์ วัน จำกัด กรรมการ บริษัท ด้านขุนทด วินด์ ทุ จำกัด กรรมการ บริษัท ดับบลิวอีเอช โซลาร์ วัน จำกัด กรรมการ บริษัท ดับบลิวอีเอช โซลาร์ ทุ จำกัด กรรมการ บริษัท ธนา รีนิวเอเบิลส์ วัน จำกัด กรรมการ บริษัท ธนา รีนิวเอเบิลส์ ทุ จำกัด กรรมการ บริษัท ธนา รีนิวเอเบิลส์ ตรี จำกัด กรรมการ บริษัท ธนา รีนิวเอเบิลส์ โฟร์ จำกัด กรรมการ บริษัท ธนา รีนิวเอเบิลส์ ไฟฟ์ จำกัด	
	2563	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด	
	2562	ที่ปรึกษา บริษัท บอสตัน คอนซัลติ้งกรุป จำกัด	
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -		
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	17 แห่ง		
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -		
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่ศาลพิเศษ	- ไม่มี -		
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	<ul style="list-style-type: none">• ของตัวเอง - ไม่มี -• ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -		

ดร.บัณฑิต อ่าวสภาพ

อายุ	54 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	27 เมษายน 2566
ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ	8 เดือน



การศึกษา	- ดุษฎีบัณฑิตการบริหารการจัดการอุดมศึกษา (EDD. Higher Education) มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร ประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารงานภาครัฐและกฎหมายมหาชน รุ่นที่ 20 (ปรม20) - ประกาศนียบัตรชั้นสูงกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญา สำนักอบรมกฎหมายเนติบัณฑิตสภา
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) 12 พ.ค.2566 - ปัจจุบัน กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน 27 เม.ย 2566 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ BRC Transformation CO., LTD. 2562 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ Business Manager Avery Dennison (Thailand) Co., Ltd. 2545 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาประธานกรรมการการตำรวจ สมาชิกสภาผู้แทนราษฎร ที่ปรึกษากองบังคับการตำรวจจราจร ผู้ประนีประนอมประจำศาลอาญา ผู้เชี่ยวชาญประจำตัวสมาชิกสภาผู้แทนราษฎร
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	2 แห่ง
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่ศาลทหาร	- ไม่มี -
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	• ของตัวเอง - ไม่มี - • ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -

นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี

อายุ	66 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการลงทุน
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	12 สิงหาคม 2566
ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ	4 เดือน



การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท การจัดการภาครัฐและภาคเอกชน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ วิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี 	
ประวัติการอบรม	-	
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)	
	12 ส.ค. 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการลงทุน
	การไฟฟ้านครหลวง	
	1 ต.ค. 2560 – 30 ก.ย. 2561	นักบริหาร 13 รองผู้ว่าการบริหารระบบจำหน่าย
	1 ต.ค. 2559 – 30 ก.ย. 2560	นักบริหาร 13 รองผู้ว่าการปฏิบัติการ
	1 ต.ค. 2557 – 30 ก.ย. 2559	นักบริหาร 12 ผู้ช่วยผู้ว่าการ (บริการระบบจำหน่าย) สายงานรองผู้ว่าการบริการระบบจำหน่าย
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -	
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี -	
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -	
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่ศาลทหาร	- ไม่มี -	
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> • ของตัวเอง • ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 	<ul style="list-style-type: none"> - ไม่มี - - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -	



ดร. ณรงค์ เจนณรงค์ศักดิ์

อายุ	53 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	12 สิงหาคม 2566
ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ	4 เดือน
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาเอก บริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (MBA) สาขาการตลาด มหาวิทยาลัย Oklahoma City สหรัฐอเมริกา (เหรียญทอง) - ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	<p>บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) 12 ส.ค. 2566 -ปัจจุบัน กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร</p> <p>บริษัทวินด์ เอนเนอร์ยี โฮลดิ้ง จำกัด 2564-ปัจจุบัน กรรมการ</p> <p>โรงแรม เอสดี อเวนิว 2538-ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไป / เจ้าของ</p>
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	2 แห่ง
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีสุหุโทษ	- ไม่มี -
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> • ของตัวเอง - ไม่มี - • ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -

นายมนูญ มนุสข

อายุ	55 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	28 กันยายน 2566
ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ	3 เดือน



การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโทจาก มหาวิทยาลัยรัฐจอร์เจีย สหรัฐอเมริกา (สาขาการเงิน) - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจจาก มหาวิทยาลัย อัสสัมชัญ ประเทศไทย (สาขาการบัญชี) 	
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (CPA) ประเทศไทย - หลักสูตร “Director Accreditation Program (DAP111/2014) สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย - ผู้สอบบัญชีอนุญาต ที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์-ประเทศไทย (ปี 2551 - สิงหาคม 2566) 	
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)	
	26 ธ.ค.2566 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
	28 ก.ย. 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
	บริษัท ดีลรอยท์ ทัช โรแมนติก ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด	
	2542 - 2566	หุ้นส่วนสำนักงานสอบบัญชี กรรมการบริหาร รองหัวหน้าและผู้อำนวยการด้านสอบบัญชี หัวหน้ากลุ่มธุรกิจอุปโภคบริโภค สมาชิกในทีมงานด้านคุณภาพการสอบบัญชี หัวหน้าทีมการให้คำแนะนำด้านบัญชีและระบบบัญชี หัวหน้าทีมการให้บริการลูกค้ากลุ่มประเทศญี่ปุ่นและจีน วิทยากรบรรยายเกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชีและสอบบัญชี
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -	
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	1 แห่ง	
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -	
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีลหุโทษ	- ไม่มี -	
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> • ของตัวเอง 	- ไม่มี -
	<ul style="list-style-type: none"> • ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -	

นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์

อายุ	65 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการลงทุน กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	12 พฤษภาคม 2549
ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ	17 ปี 7 เดือน



การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - พบ.ม (พัฒนาการเศรษฐกิจ) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - วศ.บ. (ไฟฟ้ากำลัง) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ 	
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - Hot Issue for Director Climate Governance - มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - Directors Accreditation Program (DAP46/2005) - Risk Management Committee Program (RMP3/2014) - Anti - Corruption for Executive Program (AECF 13/2014) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 7 (วพน. 7) สถาบันวิทยาการพลังงาน - หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.2) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า) 	
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)	
	ม.ค. 2566 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
	ม.ค. 2565 - ปัจจุบัน	กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
	ม.ค. 2564 - ธ.ค. 2564	ประธานกรรมการความยั่งยืน
	ก.ค. 2563 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการลงทุน
	บริษัท อีโวลส์ พาวเวอร์ จำกัด	
	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท
	บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด	
	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท
	บริษัท เติมโก้ เดอ ลาว จำกัด	
	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท
	บริษัท เฟิร์ส โคราช จำกัด	
	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -	
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	4 แห่ง	
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -	
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีทุจริต	- ไม่มี -	
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> • ของตัวเอง 	4,137,399 หุ้น คิดเป็น 0.57%
	<ul style="list-style-type: none"> • ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -	

นายไพฑูรย์ กำชัย

อายุ 61 ปี
ตำแหน่ง กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
กรรมการลงทุน
กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
กรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ



วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง 29 เมษายน 2556

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ 10 ปี 8 เดือน

การศึกษา

- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (บริหารการเงิน) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรีบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์การบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประวัติการอบรม

- มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร Director's Briefing Leadership that Shapes the Future โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Reimagining Boardroom in the WEB3.0 ERA โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Director's Briefing : What is Business Transformation Actually โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Directors Accreditation Program (DAP 85/2010)
- Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE 31/2019)
- Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL13/2018)
- Corruption Risk & Control Workshop (CRC2-2019) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- นักลงทุนผู้ทรงคุณวุฒิ (Thai Intelligent Investors Program) รุ่นที่ 9 สถาบันวิทยาการผู้ลงทุนไทย (THAI INVESTORS ACADEMY)
- หลักสูตรพลังงานสำหรับผู้บริหาร รุ่นที่ 3 โดยสถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม สมาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- หลักสูตรการบริหารความมั่นคงสำหรับผู้บริหารระดับสูง (สวปอ.มส.SML) รุ่นที่ 1 โดยสมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรใน พระบรมราชูปถัมภ์

ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

ม.ค. 2566 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ
ม.ค.2565 - 12 พ.ค. 2566 กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
ม.ค. 2564 - ธ.ค. 2564 กรรมการความยั่งยืน
ก.ค. 2563 - ธ.ค.2565 กรรมการผู้จัดการ
2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท
กรรมการลงทุน
กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
กรรมการบริหาร
2554 - มิ.ย. 2563 เลขานุการบริษัท
รองกรรมการผู้จัดการสายการเงินและบัญชี

บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด

2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท

บริษัท เติมโก้ อินดัสตรี จำกัด

2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท

บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด

2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น

3 แห่ง

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่ศาลพิเศษ

- ไม่มี -

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง

561,557 หุ้น คิดเป็น 0.08%

- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

คณะผู้บริหาร

นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์

อายุ

65 ปี

ตำแหน่ง

กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
กรรมการลงทุน
กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
ประธานกรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

12 พฤษภาคม 2549

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ
การศึกษา

17 ปี 7 เดือน

- พ.บ. (พัฒนาการเศรษฐกิจ) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- วศ.บ. (ไฟฟ้ากำลัง) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- Hot Issue for Director Climate Governance
- มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- Directors Accreditation Program (DAP46/2005)
- Risk Management Committee Program (RMP3/2014)
- Anti - Corruption for Executive Program (AECF 13/2014) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 7 (วพ. 7) สถาบันวิทยาการพลังงาน
- หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.2) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)

ประวัติการอบรม

ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

ม.ค. 2566 - ปัจจุบัน

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ

ม.ค. 2565 - ปัจจุบัน

กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

ม.ค. 2564 - ธ.ค. 2564

ประธานกรรมการความยั่งยืน

ก.ค. 2563 - ปัจจุบัน

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2554 - ปัจจุบัน

กรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

กรรมการลงทุน

บริษัท อีโวลส์ พาวเวอร์ จำกัด

2554 - ปัจจุบัน

กรรมการบริษัท

บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด

2554 - ปัจจุบัน

กรรมการบริษัท

บริษัท เติมโก้ เดอ ลาว จำกัด

2554 - ปัจจุบัน

กรรมการบริษัท

บริษัท เฟิร์ส โคราช จำกัด

2554 - ปัจจุบัน

กรรมการบริษัท

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น

4 แห่ง

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีลหุโทษ

- ไม่มี -

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

• ของตัวเอง

4,137,399 หุ้น คิดเป็น 0.57%

• ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



นายไพฑูรย์ กำชัย



อายุ	61 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการลงทุน กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ
วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง	29 เมษายน 2556
ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ	10 ปี 8 เดือน
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (บริหารการเงิน) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรีบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์การบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตร Director's Briefing Leadership that Shapes the Future โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Reimagining Boardroom in the WEB3.0 ERA โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Director's Briefing : What is Business Transformation Actually โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Directors Accreditation Program (DAP 85/2010) - Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE 31/2019) - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL13/2018) - Corruption Risk & Control Workshop (CRC2-2019) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - นักลงทุนผู้ทรงคุณวุฒิ (Thai Intelligent Investors Program) รุ่นที่ 9 สถาบันวิทยาการผู้ลงทุนไทย (THAI INVESTORS ACADEMY) - หลักสูตรพลังงานสำหรับผู้บริหาร รุ่นที่ 3 โดยสถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย - หลักสูตรการบริหารความมั่นคงสำหรับผู้บริหารระดับสูง (สวปอ.มส.SML) รุ่นที่ 1 โดยสมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรใน พระบรมราชูปถัมภ์
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	<p>บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ม.ค. 2566 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ</p> <p>ม.ค.2565 - 12 พ.ค. 2566 กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน</p> <p>ม.ค. 2564 - ธ.ค. 2564 กรรมการความยั่งยืน</p> <p>ก.ค. 2563 - ธ.ค.2565 กรรมการผู้จัดการ</p> <p>2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท</p> <p>กรรมการลงทุน</p> <p>กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร</p> <p>กรรมการบริหาร</p> <p>2554 - มิ.ย. 2563 เลขานุการบริษัท</p> <p>รองกรรมการผู้จัดการสายการเงินและบัญชี</p> <p>บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด</p> <p>2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท</p> <p>บริษัท เติมโก้ อินดัสตรี จำกัด</p> <p>2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท</p> <p>บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด</p> <p>2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท</p> <p>การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -</p> <p>การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น 3 แห่ง</p> <p>กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท - ไม่มี -</p> <p>ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีละหุโทษ - ไม่มี -</p> <p>จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท <ul style="list-style-type: none"> ● ของตัวเอง 561,557 หุ้น คิดเป็น 0.08% ● ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี - </p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร - ไม่มี -</p>

ดร.ประสิทธิ์ชัย วีระยุทธวิไล

อายุ

62 ปี

ตำแหน่ง

กรรมการบริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านธุรกิจนวัตกรรมและ

ปฏิบัติการ

การศึกษา

- ปริญญาเอก วิทยาศาสตร์ดุษฎีบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัยชินวัตร

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรม

- ประกาศนียบัตรธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม (ปธส.10)

- ประกาศนียบัตรหลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหารเมือง ผู้นำเมือง รุ่น 5 มหาวิทยาลัยนวมินทราธิราช ปี 2563

- ประกาศนียบัตรหลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง รุ่นที่ 9 สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจ ประกันภัย ปี 2562

- ประกาศนียบัตรหลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 21 สถาบันพระปกเกล้า ปี 2560

- ประกาศนียบัตรหลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารเศรษฐกิจสาธารณะ สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 10 สถาบันพระปกเกล้า ปี 2554

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Mini MBA UCLA Extension of California Los Angeles UCLA Extension

- ประกาศนียบัตรหลักสูตรบริหารธุรกิจระดับสูง รุ่นที่ 7 สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ ปี 2536

ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

ม.ค. 2566 - ปัจจุบัน

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านธุรกิจนวัตกรรมและปฏิบัติการ

ส.ค. 2565 - ปัจจุบัน

กรรมการบริหารบริษัท

รองกรรมการผู้จัดการ

บริษัท วิทูเอ็กซ์ จำกัด - Vehicle Telematic Service Provider

2563 - 2564

ประธานกรรมการบริหาร

บริษัท อินเทอร์เน็ตคอมพิวเตอร์มินิเคชั่น จำกัด (มหาชน)

2560 - 2562

รองกรรมการผู้จัดการใหญ่

EDMI Limited

2557 - 2559

Executive Director EDM Limited - Singapore - Smart Meter Technology

บริษัท สามารถเทลคอม จำกัด (มหาชน)

2546 - 2556

รองกรรมการผู้จัดการใหญ่

บริษัท สามารถ อินโฟเนต จำกัด

2546 - 2556

กรรมการผู้จัดการ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น

1 แห่ง

ที่ปรึกษา บริษัท ดิจิตอลสเคชั่น จำกัด ประกอบธุรกิจ ให้

คำปรึกษาด้านวิศวกรรมและเทคโนโลยีสารสนเทศ

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช้คดีลหุโทษ

- ไม่มี -

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

• ของตัวเอง

- ไม่มี -

• ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



นางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธุ์วงศ์

อายุ	51 ปี
ตำแหน่ง	กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท บริหารธุรกิจระหว่างประเทศ California State University, Dominguez Hills สหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ(ประกันภัย) มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - ประกาศนียบัตรประเมินราคาทรัพย์สิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - นักบริหารระดับสูงด้านการพัฒนาธุรกิจอุตสาหกรรมและการลงทุน (วธอ.) - การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 16 สถาบันพระปกเกล้า - หลักสูตรบริหารความเสี่ยงองค์กร (Risk Management) รุ่นที่ 10 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่น 15 สถาบันวิทยาการพลังงาน - Director Certification Program (CLASS 232/2016) - Financial Statements for Directors (FDS 40/2019) - Ethical Leadership Program (ELP 17/2019) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL 20/2020) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	<p>บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ม.ค. 2566 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ</p> <p>มิ.ย.2562 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร</p> <p>มิ.ย.2562 - 3 เม.ย 2566 รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบริหารความเสี่ยง</p> <p>มิ.ย.2562 - ธ.ค. 2565 รองกรรมการผู้จัดการ</p> <p>สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (สำนักงาน คปภ.)</p> <p>ม.ค.2560 - เม.ย.2562 ผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายกลยุทธ์และบริหารความเสี่ยง</p> <p>ม.ค.2554 - ม.ค.2560 ผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายสื่อสารองค์กร</p>
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี -
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีละเมิด	- ไม่มี -
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> • ของตัวเอง 244,109 หุ้น คิดเป็น 0.03 % • ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	พี่สาว นายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์ (กรรมการ)



นายฉัตรชัย พืชมพันธ์

อายุ	59 ปี
ตำแหน่ง	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศและสนับสนุน
การศึกษา	- วศ.บ. (ไฟฟ้ากำลัง) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
ประวัติการอบรม	- หลักสูตร มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - หลักสูตร การบริหารโครงการ และความรู้เรื่องสถานีไฟฟ้าย่อย - หลักสูตร Power System Protection and Design - หลักสูตร DIGSILENT Simulation - หลักสูตร ETAP Simulation โดย การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค - หลักสูตร กระบวนการต้นน้ำ พลังชีวิตและพลังทีม - หลักสูตร การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) รุ่นที่ 2 - หลักสูตร แนวทางการออกแบบควบคุมและป้องกันสถานไฟฟ้าแรงสูง การไฟฟ้าแห่งประเทศไทย - หลักสูตร การบริหารเชิงกลยุทธ์ - หลักสูตร ธรรมาภิบาลต่อต้านคอร์รัปชัน - หลักสูตร บัญชีและการเงินสำหรับผู้บริหารที่ไม่มีพื้นฐาน รุ่นที่ 33
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) ม.ค. 2566 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศและสนับสนุน พ.ค. 2561 - ธ.ค. 2565 กรรมการบริหาร มิ.ย. 2559 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ 2552 - 2559 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี -
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีสุหุโทษ	- ไม่มี -
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	● ของตัวเอง 86 หุ้น คิดเป็น 0.00 % ● ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -



นายณรินทร์ เอกนิพิฐศรี

อายุ	57 ปี
ตำแหน่ง	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานวิศวกรรม 2
การศึกษา	- วศ.บ. (ไฟฟ้ากำลัง) สถาบันเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ
ประวัติการอบรม	- Reactive Power Compensation with Static VAR Compensator (SVC) in Barden, Switzerland - หลักสูตร กระบวนการทัศน์ผู้นำ พลังชีวิตและพลังทีม - หลักสูตร การบริหารเชิงกลยุทธ์ - หลักสูตร Business Negotiation Skill โดย CC Knowledge Base - หลักสูตร ธรรมาภิบาลต่อต้านคอร์รัปชัน - หลักสูตร หลักการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและป้องกันทุจริต



ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)	
ม.ค. 2566 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานวิศวกรรม 2
พ.ค. 2561 - ธ.ค. 2565	กรรมการบริหาร
มิ.ย. 2562 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ
ก.ค. 2555 - มิ.ย. 2562	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี -
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีทุจริต	- ไม่มี -
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	• ของตัวเอง - ไม่มี - • ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -

นางสาววรรณฤติ สุวพันธ์

อายุ	54 ปี
ตำแหน่ง	รองกรรมการผู้จัดการ สำนักงานตรวจสอบ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน “ด้านกำกับดูแลกิจการ”
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (บริหารการเงิน) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (การจัดการทั่วไป) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร มินิเอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - โครงการอบรมประกาศนียบัตรกฎหมายธุรกิจสำหรับบุคคลทั่วไป รุ่นที่ 10 คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - โครงการอบรมผู้ทำบัญชีเพื่อให้คุณสมบัตินิติตามที่กำหนดใน พรบ.การบัญชี พ.ศ. 2543 กรมทะเบียนการค้า กระทรวงพาณิชย์ - หลักสูตร Audit Working Paper Audit Evidence สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย - หลักสูตรผู้ตรวจประเมินระบบคุณภาพภายใน QMS Internal Audit (ISO 9001 : 2000) - หลักสูตรการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภายในองค์กร หอการค้าไทย สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย - หลักสูตร Anti – Corruption : The Practical Guide (ACPG15/2014) สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - การจัดทำกระดาดำการเพื่อมาตรฐานการต่อต้านการคอร์รัปชัน สภาวิชาชีพบัญชี - หลักสูตร Company Reporting Program (CRP 22/2018) สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - การวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Sustainability Risk and Materiality Analysis) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - การประเมินผลและการจัดการข้อมูลด้านความยั่งยืน (Sustainability Evaluation & Data Management) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - การจัดทำรายงานความยั่งยืน (Sustainability Reporting) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตร กรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดำเนินการโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ - หลักสูตร Fraud Audit ดำเนินการโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย - หลักสูตร Corruption Risk & Control Workshop (CRC2/2019) ดำเนินการโดย สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในระบบสารสนเทศ ดำเนินการโดย สภาวิชาชีพบัญชี - หลักสูตร การบริหารจัดการปัญหาการทุจริตในองค์กร รุ่นที่ 1 ดำเนินการโดย คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง - หลักสูตร พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 กระบวนการและแนวปฏิบัติ รุ่น 12 ThaiLaw Training - หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG 14/2020) : สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - หลักสูตร Company Secretary Program (CSP 121/2021) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - การรายงานความยั่งยืนตามกลุ่มอุตสาหกรรม (กลุ่มทรัพยากร) โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - การตรวจติดตามของเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของ พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รุ่นที่ 2 โดยสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) - หลักสูตร Corporate Governance for Executives (CGE22/2023) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

ม.ค. 2565 - ปัจจุบัน	เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน “ด้านกำกับดูแลกิจการ”
ม.ค. 2565 - ปัจจุบัน	เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2563 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ
2560 – 31 ธ.ค. 2566	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
2560 - ธ.ค. 2564	เลขานุการคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
2560 - มิ.ย. 2563	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี -
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีสุทโษ	- ไม่มี -
จำนวนการถือหุ้นสามัญของ	
บริษัท	<ul style="list-style-type: none"> ● ของตัวเอง 224,847 หุ้น คิดเป็น 0.03 % ● ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -

นายสุชาติ ก่อคุณากร

อายุ	58 ปี
ตำแหน่ง	รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานวิศวกรรม 1
การศึกษา	- วศ.บ. (ไฟฟ้ากำลัง) มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
ประวัติการอบรม	- มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
	- หลักสูตร บริหารโครงการมืออาชีพด้วย Microsoft Project Plus HR, Safety and Engineer workshop
	- Advanced Technology in power systems 2017
	- High Voltage product service solution
	- หลักสูตร การจัดทำระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 : 2015 เรื่องการประเมินความเสี่ยงโอกาส และบริบทขององค์กร
	- Construction Claim and Dispute
	- Finance for non-financial manager
	- หลักสูตรเทคนิคการสร้างระบบสารสนเทศทางการบัญชีและระบบบริหารการเงินในยุค Transformation
	- หลักสูตรบทบาทภาครัฐและเอกชนในการรักษาเสถียรภาพของระบบไฟฟ้ายุค Thailand 4.0
	- หลักสูตรระบบผลิตไฟฟ้าจากงานแสงอาทิตย์บนหลังคาและลอยน้ำ
	- Smart Construction Project Planning (CPM)
	- หลักสูตรพลังงานสำหรับผู้บริหาร รุ่นที่ 7 (Executive Energy Program)
	- หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 10 สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)
	12 ส.ค. 2566 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานวิศวกรรม 1
	ม.ค. 2566 - 11 ส.ค. 2566 รักษาการรองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานวิศวกรรม 1
	ก.พ. 2564 - ธ.ค. 2565 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบริหารงานก่อสร้าง 2
	ก.พ. 2564 - ธ.ค. 2565 กรรมการบริหาร
	มิ.ย. 2560 - ก.พ. 2564 ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบริหารงานก่อสร้างสถานีไฟฟ้า 1
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี -
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีละหุโทษ	- ไม่มี -
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	● ของตัวเอง 20,035 หุ้น คิดเป็น 0.00 %
	● ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -



นางสาวอรรณ ศรีวงศ์

อายุ	60 ปี
ตำแหน่ง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการบริหาร เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน “ด้านความยั่งยืน”

เกษียณอายุ	31 ธันวาคม 2566										
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง - เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย 										
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - Company Secretary program (CSP94/2018) - Company Reporting Program (CRP23/2019) - Effective Minutes Taking (EMT 46/2020) โดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - การเตรียมพร้อมจัดทำ Sustainability Disclosure ตาม One Report – ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตรการรายงานความยั่งยืนตามกลุ่มอุตสาหกรรม – ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - วุฒิบัตรโครงการฝึกอบรม “โครงการสร้าง CFO มืออาชีพ” คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) ร่วมกับ สถาบันสร้างเสริมขีดความสามารถมนุษย์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (FTI) และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) - Strategy Focus Implementation 2017 - GRI Certified Training Course based on the GRI Sustainability Reporting Standard - Sustainability Reporting Workshop: GRI Standards - Company Secretary Forum2019 “Role of the Company Secretary in Shaping Corporate Culture” - หลักสูตร สุจริตไทยสำหรับนักธุรกิจ โดยเครือข่ายสุจริตไทย 										
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	<p>บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)</p> <table> <tr> <td>ม.ค. 2565 – 31 ธ.ค. 2566</td><td>เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน “ด้านความยั่งยืน”</td></tr> <tr> <td>ก.ค. 2563 – 31 ธ.ค. 2566</td><td>เลขานุการบริษัท</td></tr> <tr> <td>ม.ค. – ธ.ค. 2564</td><td>เลขานุการคณะกรรมการความยั่งยืน</td></tr> <tr> <td>ก.ค. 2563 – พ.ค. 2564</td><td>กรรมการบริหาร</td></tr> <tr> <td>2560 – ธ.ค. 2566</td><td>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ</td></tr> </table>	ม.ค. 2565 – 31 ธ.ค. 2566	เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน “ด้านความยั่งยืน”	ก.ค. 2563 – 31 ธ.ค. 2566	เลขานุการบริษัท	ม.ค. – ธ.ค. 2564	เลขานุการคณะกรรมการความยั่งยืน	ก.ค. 2563 – พ.ค. 2564	กรรมการบริหาร	2560 – ธ.ค. 2566	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
ม.ค. 2565 – 31 ธ.ค. 2566	เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน “ด้านความยั่งยืน”										
ก.ค. 2563 – 31 ธ.ค. 2566	เลขานุการบริษัท										
ม.ค. – ธ.ค. 2564	เลขานุการคณะกรรมการความยั่งยืน										
ก.ค. 2563 – พ.ค. 2564	กรรมการบริหาร										
2560 – ธ.ค. 2566	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ										
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -										
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี -										
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -										
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีทุจริต	- ไม่มี -										
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> ● ของตัวเอง 79,329 หุ้น คิดเป็น 0.01 % ● ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี - 										
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -										



นายสุรุต วิสุทธิเมธากุล

อายุ	49 ปี
ตำแหน่ง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี บริหารการเงิน และงบประมาณ - CFO)
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาบัญชี - สงขลานครินทร์มหาวิทยาลัย
ประวัติการอบรม	<ul style="list-style-type: none"> - หลักสูตร Regional Development Class Program สำหรับผู้บริหารระดับสูง - Nation University of Singapore - หลักสูตร การกำกับดูแลกิจการที่ดี Corporate Governance - หลักสูตร Strategic, Financial and Risk Management - หลักสูตร Managerial Accounting and Cost Management - หลักสูตร การสร้างแบบจำลองทางการเงิน - หลักสูตร กลยุทธ์การวางแผนภาษี - หลักสูตร ระบบบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อมขององค์กร - หลักสูตร ระบบ J-SOX for Compliance
ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง	<p>บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) 12 พ.ค. 2566 - ปัจจุบัน</p> <p>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี บริหารการเงิน และงบประมาณ - CFO)</p> <p>ส.ค. 2565 - 12 พ.ค. 2566 2564 - ส.ค. 2565</p> <p>รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายบัญชี การเงินและงบประมาณ (CFO) ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายบริหารแผนการเงินและงบประมาณ</p> <p>โรงพยาบาลเทพธารินทร์ 2562 - 2564</p> <p>ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (CFO)</p> <p>บริษัท สยามทินเลท จำกัด 2559 - 2562</p> <p>ผู้จัดการฝ่ายวางแผนการเงินและกลยุทธ์</p>
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี -
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีสุทโธ	- ไม่มี -
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> • ของตัวเอง - ไม่มี - • ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -



ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวอินชนันท์ บุญคง

◆ ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี : 19 สิงหาคม 2565

การศึกษา

◆ ผู้ปริญญาตรีบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

◆ MSc Accounting and Finance University of the West of England Bristol

ประวัติการอบรม

◆ กฎหมาย Transfer Pricing

◆ การบัญชีสำหรับเงินตราต่างประเทศ (Foreign Currencies)

ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

ส.ค. 2565 - ปัจจุบัน ผู้จัดการบัญชี

บริษัท ฟอร์จูน พาร์ต อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

มิ.ย. 2564 - ส.ค. 2565 ผู้จัดการบัญชี

บริษัท สัมมากร จำกัด (มหาชน)

ก.ค. 2563 - มิ.ย. 2564 นักบัญชีอาวุโส

PricewaterhouseCoopers ABAS Ltd. (PwC Thailand)

ม.ค 2563 - มิ.ย 2563 ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี

บริษัท เวิร์คพาร์ต จำกัด

มิ.ย 2560 - มิ.ย 2561 พนักงานบัญชีอาวุโส

KPMG Phoomchai Audit Ltd.

พ.ค 2558 - ก.ค 2559 ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่

คดีลหุโทษ - ไม่มี -

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

◆ ของตัวเอง - ไม่มี -

◆ ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



เอกสารแนบ 2
ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของผู้บริหาร
และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย บริษัทร่วม
หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อกรรมการ และผู้บริหาร	บริษัท	1-3	4-8	9-13	14- 16	17- 18	19-23	24-28	29-36
นายนำชัย หล่อวัฒนตระกูล	C							ID (24) ID,CAC (25) ID,CRMC (26)	
นายปริญญ์ ผลนิवास	ID, CAC, IC, NC							D (27)	
นายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์	D, CIC, NC	D (3)				D(18)			
นายอำนวยการ สุวรรณสุนทร	ID, CNC, CGS							ID,AC,CRMC (25)	D(29)
ดร.บัณฑิต อ่าวสถาพร	ID, AC, CGS							MD (28)	
นายณัฐพัติน เชษฐอุดมลาภ	D, CCRMC, IC		D (7)					CED,D,ED (25)	D (29- 30,33-35) C (31-32)
นายสมพงษ์ พงษ์สกุลรังษี	ID, CRMC, IC								
ดร. ณรงค์ เจนณรงค์ศักดิ์	D, CGS, CRMC							D (25)	
นายมนูญ มนุสสุ	ID, CCGS, AC, CRMC								
นางประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์ ⁽¹⁾	C	CED (1) D, ED (2) C (3)							
นายสงวน ตั้งเดชะหิรัญ ⁽²⁾									
นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส ⁽³⁾	ID, CCGS, AC, NC								
นายนิรุต ศรีนวล ⁽⁴⁾	LID, CAC, IC, NC								
นายปัญญา เกษมทรัพย์ ⁽⁵⁾	ID, CNC, AC, IC						MD (19) ID (20) ID, AC (21)		
นายปราโมทย์ อินสว่าง ⁽⁶⁾	ID, CCRMC, NC								
นายวิษณุ เทพเจริญ ⁽⁷⁾	ID,CIC, CRMC								C,CED (36)
นายสมพิจิตร ชัยชนะจารักษ์ ⁽⁸⁾	ID, CGS CRMC								ED,D (36)
นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ ⁽⁹⁾	ID, CCGS, AC, CRMC						M(22) D (23)		
นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์	D, CED, CEO, MD, IC, RM, CRMC, CGS		D (4-7)	D		D(17)			
นายไพฑูรย์ กำชัย	D, ED, IC, RM, CRMC		D (4-5, 8)		D				
นางสาวรัชนิภา ปุ้ย พันธุ์วงศ์	M, ED		D (4-5)						
นายประสิทธิ์ชัย วีระยุทธวิไล	M, ED								

หมายเหตุ :

- (1) นางประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์ ประธานกรรมการ ลาออกจากตำแหน่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2566
- (2) นายสงวน ตั้งเดชะศิริกุล กรรมการ ลาออกจากตำแหน่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566
- (3) นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส กรรมการอิสระ ลาออกจากตำแหน่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 27 เมษายน 2566
- (4) นายนิรุต ศรีนวล ประธานกรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ ลาออกจากตำแหน่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566
- (5) นายปัญญา เกษมทรัพย์ กรรมการอิสระ ลาออกจากตำแหน่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 27 เมษายน 2566
- (6) นายปรโมทย์ อินสว่าง กรรมการอิสระ ลาออกจากตำแหน่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566
- (7) นายวิญญู เทพเจริญ กรรมการ ลาออกจากตำแหน่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2566
- (8) นายสมพิจิตร ชัยชนะจารักษ์ กรรมการ ลาออกจากตำแหน่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 4 สิงหาคม 2566
- (9) นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ กรรมการอิสระ ลาออกจากตำแหน่ง มีผลตั้งแต่วันที่ 28 กันยายน 2566
- C = ประธานกรรมการ, D = กรรมการ, ID = กรรมการอิสระ, CAC = ประธานกรรมการตรวจสอบ, CED = ประธานกรรมการบริหาร, ED = กรรมการบริหาร, MD = กรรมการผู้จัดการ, M = ผู้บริหาร
CAC = ประธานกรรมการตรวจสอบ, AC = กรรมการตรวจสอบ
CNC = ประธานกรรมการสรรหาคำตอบและพิจารณาคำตอบแทน, NC = กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
CCRMCMC = ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, CCRMCMC = กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
CIC = ประธานกรรมการลงทุน, IC = กรรมการลงทุน
CCGS = ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน, CGS = กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

บริษัทย่อย / บริษัทร่วม / บริษัทที่เกี่ยวข้อง

1. บริษัท ประชุมช่าง จำกัด
2. บริษัท ดีเอ็นเอ็น จำกัด
3. บริษัท พีพี ลุกซ์ จำกัด
4. บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด
5. บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด
6. บริษัท อีโวล्यूส เพาเวอร์ จำกัด
7. บริษัท เพิร์ส โคราช วินด์ จำกัด
8. บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด
9. บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด
10. บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด
11. บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด
12. บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด
13. บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด
14. บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด
15. บริษัท แม่โขง กรีนพาวเวอร์

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

16. บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์
17. บริษัท เติมโก้ เดอลาว
18. บริษัท พีพี โหมด จำกัด
19. บริษัท คอมพาสลอร์ จำกัด
20. บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
21. บริษัท เทพธานีกรีธา จำกัด (มหาชน)
22. บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)
23. บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)
24. บริษัท เซเว่น ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)
25. บริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โฮลดิ้ง จำกัด
26. บริษัท ดับบลิวเอชเอ ยูทิลิตี้ส์ แอนด์ พาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)
27. บริษัท บริหารสินทรัพย์ ไนท คลับ แคปปิตอล จำกัด
28. บริษัท บี.อาร์.ซี.ทรานส์ฟอร์เมชั่น จำกัด
29. บริษัท ธนา พาวเวอร์ โฮลดิ้ง จำกัด
30. บริษัท เวิลด์ เมดิคอล อัลไลแอนซ์ (ประเทศไทย) จำกัด
31. บริษัท อีโอสส พาวเวอร์ จำกัด
32. บริษัท วัฒนะแบก วินด์ จำกัด
33. บริษัท ธนา พาวเวอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
34. บริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โลจิสติกส์ จำกัด
35. เคพีเอ็น รีนิวเอเบิล อินเตอร์เนชั่นแนล พีทีอี ลิมิเต็ด
36. บริษัท อนุศาสน์ จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบ
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

นางสาววรรณฤดี สุวพันธ์

อายุ

54 ปี

ตำแหน่ง

รองกรรมการผู้จัดการ สำนักงานตรวจสอบ

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

1 กรกฎาคม 2563

การศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (บริหารการเงิน) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

- ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (การจัดการทั่วไป) มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรม

- หลักสูตร มินิเอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

- โครงการอบรมประกาศนียบัตรกฎหมายธุรกิจสำหรับบุคคลทั่วไป รุ่นที่10 คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

- โครงการอบรมผู้ทำบัญชีเพื่อให้มีคุณสมบัติตามที่กำหนดใน พรบ.การบัญชี พ.ศ. 2543 กรมทะเบียนการค้า กระทรวงพาณิชย์

- หลักสูตร Audit Working Paper Audit Evidence สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

- หลักสูตรผู้ตรวจประเมินระบบคุณภาพภายใน QMS Internal Audit (ISO 9001 : 2000)

- หลักสูตรการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภายในองค์กร หอการค้าไทย สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย

- หลักสูตร เจาะลึก TFRS/TAS ใหม่ที่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ สภาวิชาชีพบัญชี

- หลักสูตร Anti - Corruption : The Practical Guide (ACPG 15/2014) สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Internal Audit's Challenge in Value Adding สภาวิชาชีพบัญชี

- หลักสูตร การปราบปรามโดย ปปช.ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเอกชน

- Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance

- การจัดทำกระดานทำการเพื่อมาตรฐานการต่อต้านการคอร์รัปชัน สภาวิชาชีพบัญชี

- หลักสูตรCompany Reporting Program (CRP 22/2018) สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย.

- การวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Sustainability Risk and Materiality Analysis) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- การประเมินผลและการจัดการข้อมูลด้านความยั่งยืน (Sustainability Evaluation & Data Management) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- การจัดทำรายงานความยั่งยืน (Sustainability Reporting) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- หลักสูตร กรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดำเนินการโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

- หลักสูตร Fraud Audit ดำเนินการโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

- หลักสูตร Corruption Risk & Control Workshop (CRC2/2019) ดำเนินการโดย สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- สัมมนาประเด็นที่ผู้สอบบัญชีต้องพิจารณาในการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS 9 TFRS 15 และประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานสอบบัญชีที่พบของบริษัทจดทะเบียน

- หลักสูตร การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในระบบสารสนเทศ ดำเนินการโดย สภาวิชาชีพบัญชี

- หลักสูตร การบริหารจัดการปัญหาการทุจริตในองค์กร รุ่นที่ 1 ดำเนินการโดย คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

- สัมมนา “ The Study of Audit Adjustments and Relationship between Characteristics of Financial Statement Preparers and Audit Adjustments ”

- หลักสูตร พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 กระบวนการและแนวปฏิบัติ รุ่น 12 ThaiLaw Training

- หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG 14/2020) สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP 121/2021) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)



ประวัติการทำงาน 5 ปีย้อนหลัง

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

ม.ค. 2565 - ปัจจุบัน	เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
ม.ค. 2565 - ปัจจุบัน	เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2563 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ
2560 - 31 ธ.ค.66	เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
2560 - ธ.ค. 2564	เลขานุการคณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ
2560 - มิ.ย. 2563	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	- ไม่มี -
การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น	- ไม่มี -
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี -
ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่ศาลทหาร	- ไม่มี -
จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท	● ของตัวเอง 224,847 หุ้น คิดเป็น 0.03 %
	● ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- ไม่มี -

หน้าที่ และความรับผิดชอบของหัวหน้าสำนักงานตรวจสอบ

1. สอบทานแผนการตรวจสอบประจำปี ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับและควบคุมโดยใช้แนวทางการประเมินความเสี่ยงขององค์กร ซึ่งหมายความรวมถึงความเห็นของฝ่ายจัดการ เกี่ยวกับความเสี่ยงหรือการควบคุมภายใน และนำเสนอแผนการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่ออนุมัติ
2. ติดตามการปฏิบัติงานตามที่กำหนดไว้ในแผนงานประจำปีของหน่วยงานตรวจสอบภายในและหน่วยงานกำกับและควบคุมตามที่ได้รับอนุมัติ
3. ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับงานสำนักงานตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ตรวจสอบกรณีพิเศษเฉพาะเรื่องตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ
5. จัดให้มีบุคลากรในสำนักงานตรวจสอบ ที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร
6. นำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการเพื่อรายงานความคืบหน้าในการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบ สรุปประเด็นสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และประเด็นอื่นที่เกี่ยวข้อง
7. รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับแนวโน้ม และแนวปฏิบัติใหม่ ๆ ในการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบ
8. หารือขอขอบเขตการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี องค์กรกำกับดูแลอื่น และประสานงานการปฏิบัติงานตามความเหมาะสม
9. ประเมินความเสี่ยงพอ และประสิทธิผลของกระบวนการปฏิบัติงานระบบสารสนเทศ การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงภายใต้ภารกิจและขอบเขตการปฏิบัติงานที่กำหนดตามกฎหมาย
10. รายงานประเด็นสำคัญเกี่ยวกับกระบวนการควบคุมในกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย/บริษัทร่วม และแนวทางในการปรับปรุงกระบวนการในกิจกรรมนั้น ๆ
11. ให้ข้อเสนอแนะแก่ฝ่ายจัดการเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เอกสารแนบ 4
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทรัพย์สินถาวรหลักที่เติมโก้ใช้ในการประกอบธุรกิจ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

รายการทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน 8 แปลง ตั้งอยู่ที่ ต.สวนพริกไทย อ.เมือง จ.ปทุมธานี รวมเนื้อที่ 12-3-78 ไร่ พร้อมอาคารสำนักงาน 2 หลังและอาคารเก็บสินค้า 1 หลัง	เป็นเจ้าของ	33.19	ไม่มี
	เป็นเจ้าของ	20.79	ไม่มี
2. ที่ดิน 5 แปลง ตั้งอยู่ที่ ต. บ่อตรง อ.หนองม่วง จ.ลพบุรี รวมเนื้อที่ 41-1-9 ไร่ พร้อมอาคารสิ่งปลูกสร้าง 24 หลัง	เป็นเจ้าของ	6.13	จำนองกับสถาบันการเงิน
	เป็นเจ้าของ	20.32	ไม่มี
รวม		80.43	

สินทรัพย์หมุนเวียน

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าของเติมโก้ ได้แก่ ลูกหนี้จากงานขายและลูกหนี้จากงานบริการและงานผลิตเสาโครงเหล็กเพื่อขาย สำหรับลูกหนี้จากงานขาย เติมโก้มีนโยบายขายสินค้าเป็นเงินสดสำหรับลูกค้าใหม่ และจะพิจารณาให้เครดิตเบื้องต้น 15 - 30 วัน เมื่อมีการซื้อ-ขาย สม่าเสมอ โดยเติมโก้เรียกหลักประกันเป็นเช็ครับล่วงหน้า หลังจากนั้นจึงพิจารณาขยายเครดิตให้แก่ลูกค้าไม่เกิน 60 วัน สำหรับลูกหนี้งานบริการและงานผลิตเสาโครงเหล็กเพื่อขายให้แก่ลูกค้ารายใหญ่ เติมโก้จะจัดประเภทเป็นงานโครงการมีระยะเวลาเครดิตหลังส่งมอบงาน ประมาณ 60 - 120 วัน

สินค้าคงคลัง

สินค้าคงคลังที่ใช้ในงานรับเหมาก่อสร้าง และงานผลิตเสาโครงเหล็ก เติมโก้มีการจัดเก็บสินค้าคงคลังเฉลี่ยประมาณ 30 - 60 วัน ในกรณีที่มีสินค้าคงคลังล้าสมัย (อายุเกินกว่า 1 ปีขึ้นไป) หรือสินค้าที่คาดว่าจะไม่ได้ใช้อีก เติมโก้มีนโยบายที่จะขายในราคาตลาด หรือราคาที่เหมาะสมโดยจะพิจารณาเป็นแต่ละรายการ

สินค้าคงคลังที่มีไว้เพื่อขายประเภทงานสั่งผลิตเสาโครงเหล็ก เติมโก้มีการจัดเก็บสินค้าคงคลังเฉลี่ยประมาณ 30 - 60 วัน

สัญญาเช่าทรัพย์สินระยะยาว

บริษัทรวมทั้งสามแห่ง ได้ทำสัญญาเช่าที่ดิน เพื่อใช้เป็นสถานที่ก่อสร้างโรงผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ โดยมีกำหนดระยะเวลา 30 ปี ซึ่งมีความสอดคล้องกับระยะเวลาตามสัญญา PPA ที่บริษัทได้ทำสัญญากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

ที่ดินและอาคารที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เติมโก้มีที่ดินไม่ได้ใช้งานมีมูลค่าทางบัญชีรวม 7.84 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

รายการทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน 4 แปลง ตั้งอยู่ที่ ต.แควทอง อ.บางไทร จ.พระนครศรีอยุธยา รวมเนื้อที่ 2-0-0 ไร่	เป็นเจ้าของ	3.44	ไม่มี
2. ที่ดิน 1 แปลง ตั้งอยู่ที่ ต.บึงยี่โถ อ.ธัญบุรี จ.ปทุมธานี รวมเนื้อที่ 0-2-61 ไร่	เป็นเจ้าของ	4.40	ไม่มี
รวม		7.84	

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน วัตถุประสงค์เพื่อการขยายธุรกิจ และ การรับผลตอบแทนในรูปแบบเงินปันผลที่สม่ำเสมอเพื่อลดความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจงานบริการ รวมถึง การลงทุนในธุรกิจที่ เกี่ยวข้อง การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมได้แสดงภาพไว้ในหัวข้อโครงสร้างกลุ่มบริษัท

เอกสารแนบ 5
นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

เติมโก้เปิดเผยนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ฉบับเต็มบนเว็บไซต์ของบริษัท www.demco.co.th โดยสามารถดูได้ที่หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ด



<https://www.demco.co.th>

นอกจากนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2565 ได้อนุมัตินโยบายและแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ



นโยบายและแนวทางการปฏิบัติตาม
นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน
ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ

เอกสารแนบ 6
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2566

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2566 ปรากฏอยู่ใน ส่วนที่ 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ



บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน)



59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี
จังหวัดปทุมธานี 12000

02-959-5811 โทรสาร 02-959-5811

WWW.DEMCO.CO.TH