



ANNUAL REPORT 2022

(Form 56-1 One Report)



TRANSFORMING FOR SUSTAINABLE GROWTH



TRANSFORMING FOR
SUSTAINABLE GROWTH



DAKS
LONDON





DAKS
LONDON





ARROW



USA • 1851

Guy Laroche







OLYMP



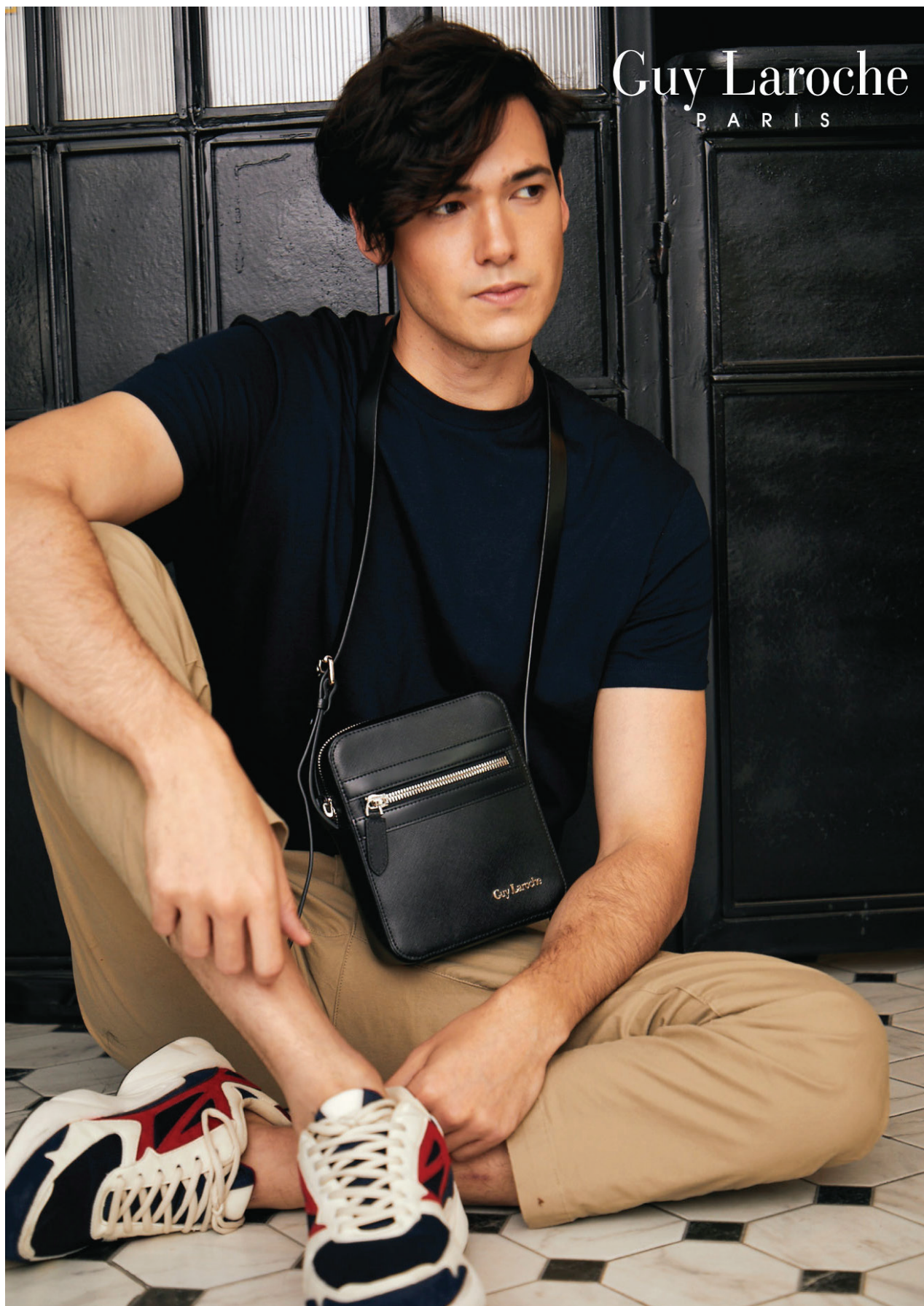
에라-원®
era-won



era-won



Guy Laroche
PARIS





LOUIS FONTAINE

SMYTH & MYNE

Lifestyle and more



UNIFORMS & WORKWEAR

THANULUX





babble



absorba
PARIS



Thanulux Brands



Guy Laroche

Guy Laroche
PARIS

Guy Laroche
INNERWEAR

GUY
Guy Laroche

TAKEO
KIKUCHI

OLYMP

era-won

icon

POSITIF⁺
THE FASTER WE LIVE

Thanulux
Brands

Menswear

Womenswear

Childrenswear

Leather Goods

absorba
PARIS

babble

Ozone

How

MIX-SELF

LOUIS FONTAINE

SMYTH
&
MYNE
Lifestyle and more

UNIFORMS & WORKWEAR
ERAWAN
by THANULUX

thanulux < workwear
& uniform

INNO

ゴムサポ
GOMU
SUPPORT
DURABLE AND SUPPORTIVE

Personal Care

Care & Home

Workwear

Government Uniform

สารบัญ

| | |
|------------------------|----|
| จุดเด่นในรอบปี | 02 |
| รายงานคณะกรรมการบริษัท | 03 |

● ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

| | | |
|---|--|----|
| 1 | โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท | 04 |
| 2 | การบริหารจัดการความเสี่ยง | 26 |
| 3 | การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน | 36 |
| 4 | การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ | 72 |
| 5 | ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น | 85 |

● ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

| | | |
|---|--|-----|
| 6 | นโยบายการกำกับดูแลกิจการ | 86 |
| 7 | โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ | 103 |
| 8 | รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ | 112 |
| 9 | การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน | 130 |

● ส่วนที่ 3 งบการเงิน

| | |
|----------------------------------|-----|
| รายงานความรับผิดชอบต่อทางการเงิน | 135 |
| รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต | 136 |
| งบการเงิน | 142 |
| หมายเหตุประกอบงบการเงิน | 152 |

● เอกสารแนบ

| | | |
|-------------|---|-----|
| เอกสารแนบ 1 | รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับ ผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรง ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการ บริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงานกรณี เป็นบริษัทต่างประเทศ | 218 |
| เอกสารแนบ 2 | รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของ บริษัทย่อย | 238 |
| เอกสารแนบ 3 | รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบ ภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของบริษัท (compliance) | 239 |
| เอกสารแนบ 4 | ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและ รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคา ทรัพย์สิน | 240 |
| เอกสารแนบ 5 | นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูล กิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ | 242 |
| เอกสารแนบ 6 | รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ | 275 |
| | GRI Content Index | 277 |

จุดเด่นในรอบปี

บริษัท ทรูแลคชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

| ข้อมูลสำคัญ | 2565 | 2564 | 2563 |
|--|---------|---------|---------|
| ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน (หน่วย: ล้านบาท) | | | |
| สินทรัพย์รวม | 10,600 | 4,494 | 4,337 |
| หนี้สินรวม | 3,527 | 516 | 543 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ | 7,055 | 3,978 | 3,794 |
| รายได้จากการขาย | 1,777 | 1,333 | 1,119 |
| รายได้รวม | 1,960 | 1,438 | 1,251 |
| กำไรขั้นต้น | 534 | 382 | 291 |
| กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | 111 | 63 | 11 |
| ข้อมูลต่อหุ้น (บาท) | | | |
| มูลค่าที่ตราไว้ | 1.00 | 1.00 | 1.00 |
| มูลค่าหุ้นตามบัญชี | 55.21 | 33.15 | 31.61 |
| กำไรสุทธิ | 0.87 | 0.52 | 0.09 |
| ราคาตลาด | 33.00 | 18.00 | 17.10 |
| เงินปันผล | 0.20 | 0.50 | 0.07 |
| อัตราส่วนทางการเงิน | | | |
| ความสามารถในการทำกำไร (%) | | | |
| อัตรากำไรสุทธิ | 5.66 | 4.35 | 0.86 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น | 2.01 | 1.61 | 0.28 |
| ความเจริญเติบโตของกิจการ (%) | | | |
| อัตราการเพิ่ม (ลด) ของยอดขายสุทธิ | 33.35 | 19.08 | (31.48) |
| อัตราการเพิ่ม (ลด) ของกำไรสุทธิ | 77.30 | 482.28 | (88.00) |
| อัตราการเพิ่ม (ลด) ของสินทรัพย์รวม | 135.89 | 3.62 | (0.57) |
| อัตราการเพิ่ม (ลด) ของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ | 77.36 | 4.85 | 0.39 |
| สภาพคล่อง (เท่า) | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | 1.87 | 7.48 | 6.32 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว | 1.63 | 5.01 | 4.39 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด | (0.32) | (0.05) | 0.08 |
| ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (%) | | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ | 1.47 | 1.42 | 0.25 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร | 31.23 | 23.08 | 13.20 |
| วิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (เท่า) | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | 0.50 | 0.13 | 0.14 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย | (71.69) | (12.08) | 18.67 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน | (0.04) | (0.01) | 0.03 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล (%) | 54.86 | 95.79 | 78.09 |

** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3 / 2566 มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งกำหนดให้มีขึ้นในวันที่ 25 เมษายน 2566 เพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลหุ้นละ 0.20 บาท

สารจากคณะกรรมการบริษัท

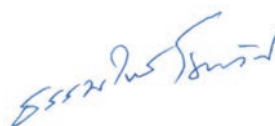
ปี 2565 นับเป็นปีที่มีความสำคัญกับบริษัท ในการก้าวเข้าสู่การเปลี่ยนแปลงครั้งใหญ่เพื่อสร้างความแข็งแกร่งให้บริษัทในระยะยาว ด้วยการปรับโครงสร้างธุรกิจ รวมถึงการจัดสรรสินทรัพย์ และโครงสร้างองค์กร ได้รับการสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน รวมถึงผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“SPI”) และ พันธมิตรทางกลยุทธ์ของบริษัท บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“BTS”) ทำให้ภายหลังจากการดำเนินการเสร็จสิ้นส่งผลให้บริษัทมีสินทรัพย์กว่าหมื่นล้านบาท

ในรอบปีที่ผ่านมา ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ยังคงมีอยู่ เริ่มมีการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก และเศรษฐกิจไทยอย่างค่อยเป็นค่อยไป บริษัทมีความพยายามอย่างมากในการบริหารเชิงกลยุทธ์ระยะสั้นและระยะยาวเพื่อตอบสนองต่อสถานการณ์ดังกล่าว รวมถึงได้มีการประเมินสถานการณ์และความเสี่ยงในด้านต่างๆ อยู่เสมอ ทำให้บริษัทมีรายได้จากการขาย 1,777.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 33.35 มีสัดส่วนการขายในประเทศร้อยละ 57.01 การส่งออกต่างประเทศ ร้อยละ 42.99 โดยมีกำไรสุทธิ 111.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 77.30 ซึ่งเป็นผลมาจากการร่วมแรงกายแรงใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน จึงเน้นกลยุทธ์ระยะยาวในการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนผ่านการปรับโครงสร้างทางธุรกิจ โดยเมื่อปลายปี 2565 บริษัทได้เพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงจำนวน 2,884 ล้านบาท พร้อมกันนั้นได้เข้าซื้อธุรกิจใหม่ ประกอบด้วยธุรกิจสินเชื่อที่มีหลักประกัน ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ และบริษัทร่วมทุนซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย ประเภทที่อยู่อาศัย มาเพิ่มรายได้และผลกำไรให้บริษัทในระยะยาวเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ในส่วนธุรกิจแพคเกจจิ้งและสิ่งทอซึ่งเป็นธุรกิจหลักที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญ การปรับโครงสร้างดังกล่าวจะยิ่งส่งเสริมขีดความสามารถในการปรับตัว และการแข่งขันในอุตสาหกรรมได้ดีและรวดเร็วยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาความยั่งยืนในด้านต่างๆ โดย บริษัทได้รับรางวัลเกียรติยศโครงการส่งเสริมอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคม และชุมชนอย่างยั่งยืน ประจำปี 2565 (CSR-DIW Continuous Award) จากกระทรวงอุตสาหกรรมติดต่อกันเป็นปีที่ 7 ได้รับผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 ในระดับ “ดีมาก” โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย และได้รับการรับรองการเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตเป็นรอบที่ 3 ตั้งแต่ปี 2565 ถึง ปี 2568

คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณ พนักงาน ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนในการให้ความสนับสนุนบริษัทในการจัดโครงสร้างธุรกิจใหม่ผ่านการเพิ่มทุนและการเข้าซื้อธุรกิจใหม่เพิ่มเติมให้เกิดผลสำเร็จด้วยดี คณะกรรมการบริษัทหวังเป็นอย่างยิ่งว่าบริษัทจะได้รับความไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านด้วยดีต่อไป และเชื่อว่าปี 2566 จะเป็นปีที่ตื่นเต้น ทำลาย และเป็นจุดเริ่มต้นที่ดีในการเติบโตอย่างยั่งยืนตามกลยุทธ์ระยะยาวของบริษัท ในนามของคณะกรรมการบริษัท



(นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา)
ประธานกรรมการบริษัท

1. โครงสร้างและดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ประวัติความเป็นมา

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2518 โดยคุณบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 3 ล้านบาท มีจำนวนพนักงาน 75 คน สถานประกอบการตั้งอยู่ที่บริเวณวัดดอกไม้ โดยผู้ถือหุ้นทั้งหมดมีสัญชาติไทย ประกอบด้วยบุคคลธรรมดา และนิติบุคคล ซึ่งได้แก่ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และบริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด

มีวัตถุประสงค์ในประกอบธุรกิจ คือ การผลิตสินค้าเสื้อผ้าสำเร็จรูป โดยเริ่มต้นด้วยการรับจ้างผลิตเสื้อเชิ้ต และด้วยศักยภาพการผลิตของกลุ่มสหพัฒน์ฯ ที่มีชื่อเสียงด้านคุณภาพ และโรงงานที่ได้มาตรฐาน ตลอดจนความมุ่งมั่นจริงจัง แอร์นด์แอร์โรว์ (Arrow) จากประเทศสหรัฐอเมริกา จึงได้เสนอข้อตกลงให้เป็นตัวแทนลิขสิทธิ์การผลิตเสื้อเชิ้ตแอร์นด์แอร์โรว์ (Arrow)

ชื่อ “ทรูลักซ์” ถูกตั้งขึ้นให้สอดคล้องกับชื่อของ ARROW ที่มีสัญลักษณ์เป็นลูกศร โดยทรูลักซ์มีสัญลักษณ์สีแดงรูปพระรามแผลงศรขึ้นฟ้า แฝงไปด้วยความหมาย รูปพระรามบ่งบอกถึงความเป็นไทย สีแดงบ่งบอกถึงความโชคดี และธนุที่แฝงขึ้นฟ้าหมายถึงเทรนด์แฟชั่นที่พุ่งไปข้างหน้า

ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้า เสื้อผ้าสำเร็จรูป และเครื่องหนังทั้งในประเทศและต่างประเทศ ภายใต้เครื่องหมายการค้าสากลที่บริษัทได้รับลิขสิทธิ์ และเครื่องหมายการค้าของบริษัท

ตลาดในประเทศนั้น บริษัทฯ มีลูกค้ารายใหญ่ คือ บริษัท ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (ICC) เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าในห้างสรรพสินค้า

ตลาดต่างประเทศ บริษัทฯ จำหน่ายให้กับบริษัทจัดจำหน่าย และ/หรือ บริษัทเจ้าของเครื่องหมายการค้าในประเทศต่างๆ เช่น สหรัฐอเมริกา ยุโรป เอเชีย อาเซียน และ ญี่ปุ่น

บริษัทประกอบอุตสาหกรรมการผลิตสินค้าแฟชั่น เสื้อผ้าสำเร็จรูปและเครื่องหนัง สำหรับบุรุษ สตรี และเด็ก ภายใต้เครื่องหมายการค้าสากลที่บริษัทได้รับลิขสิทธิ์ และเครื่องหมายการค้าของบริษัท เพื่อจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ

นอกจากนี้ยังเป็นผู้ผลิตสินค้า ชุดยูนิฟอร์ม ชุดข้าราชการ ชุดปฏิบัติธรรม ชุดไตรจีวร และ Healthcare และ Medical Textile ด้วย

1.1.1 วิสัยทัศน์ และ พันธกิจ

วิสัยทัศน์

มุ่งมั่นสร้างสรรค์นวัตกรรมด้านผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ ด้วยการบริหารจัดการที่ใช้เทคโนโลยีดิจิทัล เพื่อสร้างคุณค่าแก่ลูกค้าอย่างยั่งยืน

พันธกิจ

1. มุ่งมั่นในการเพิ่มคุณค่าและความพึงพอใจแก่ พนักงาน ลูกค้า และผู้ถือหุ้น
2. ส่งเสริมให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีคุณธรรมและจริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ
3. ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเติบโตอย่างยั่งยืน ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย และใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีเป้าหมายหลัก คือ เพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจ เพิ่มประสิทธิภาพของการดำเนินงาน และพัฒนาสมรรถนะบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อการเติบโตและขยายตัวทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ทศวรรษที่ 1 ปี 2518 – 2528

วางรากฐานธุรกิจ

บริษัทได้เป็นตัวแทนลิขสิทธิ์แบรนด์ ARROW จากประเทศสหรัฐอเมริกา และมอบหมายให้บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ดูแลด้านการขายและการตลาดในประเทศริเริ่มให้มีผู้ให้คำแนะนำการเลือกสินค้า (AC: Arrow Consult) เป็นผู้แนะนำในการเลือกเสื้อผ้าให้กับลูกค้า และจัดให้มีห้องลองเสื้อ (Fitting Room) ให้ลูกค้ามั่นใจเมื่อสวมใส่ ด้านการตลาดได้คิดสโลแกนสินค้าชิ้นแรกของแอร์โรว์ “แอร์โรว์คือเซ็กซี่ เซ็กซี่คือแอร์โรว์” และเลือกแบรนด์แอมباسเดอร์ คือ คุณพิชัย วาสนาส่ง พร้อมด้วยสโลแกน “แอร์โรว์ เอกลักษณ์ของเอกบุรุษ”

เหตุการณ์สำคัญที่เกิดขึ้น

- พ.ศ. 2518 - จัดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เมื่อวันที่ 23 มิถุนายน 2518
ทุนจดทะเบียน 3 ล้านบาท
- พ.ศ. 2526 - เพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัท เป็น 6 ล้านบาท
- พ.ศ. 2527 - เพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัท เป็น 12 ล้านบาท

ทศวรรษที่ 2 ปี 2529 – 2538

ร่วมทุนต่อยอดธุรกิจ

บริษัทร่วมทุนกับบริษัทต่างชาติเพื่อขยายธุรกิจผลิตสินค้าเครื่องหนัง เสื้อผ้า และวัตถุดิบต้นน้ำ ก่อสร้างโรงงานในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์ศรีราชา และขยายเพิ่มไปที่สวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์จังหวัดลำพูน และกบินทร์บุรี และได้รับการส่งเสริมลงทุน BOI

เหตุการณ์สำคัญที่เกิดขึ้น

- พ.ศ. 2530 - เพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัท เป็น 24 ล้านบาท และ 30 ล้านบาท
เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2530
- พ.ศ. 2531 - เพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัท เป็น 45 ล้านบาท และแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้เป็นหุ้นละ 10 บาท
- พ.ศ. 2532 - เพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัท เป็น 60 ล้านบาท
- พ.ศ. 2537 - แปรสภาพ เป็นบริษัทมหาชนจำกัด

ได้รับลิขสิทธิ์แบรนด์

ARROW
USA • 1851

เครื่องแต่งกายสำหรับผู้ชาย

LOUIS FONTAINE

เครื่องหนัง

Guy Laroche

เครื่องแต่งกายแฟชั่นสุภาพบุรุษ

absorba
PARIS

เครื่องแต่งกายแฟชั่นสำหรับเด็ก

ได้รับลิขสิทธิ์แบรนด์

MIX-SELF

ชุดสตรีแฟชั่น

Guy Laroche

ชุดว่ายน้ำ ชุดชั้นใน และกางเกง

ทศวรรษที่ 3 ปี 2539 - 2548

บททดสอบความแข็งแกร่งขององค์กร

วิกฤตเศรษฐกิจของประเทศในปี 2540 ค่าเงินบาทอ่อนค่าลงอย่างมาก ภาคธุรกิจประสบภาวะขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนซึ่งบริษัทได้รับผลกระทบด้วยเช่นกัน รวมถึงยอดขายสินค้าในประเทศและส่งออกลดลง ในวิกฤตนี้ คุณบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา ได้มองเป็นโอกาส จึงได้จัดงาน “SAHA GROUP EXPORT & TRADE EXHIBITION” ขึ้นเป็นปีแรก โดยมุ่งเน้นขยายลูกค้าต่างประเทศ ด้วยความสัมพันธ์ที่แน่นแฟ้นกับคู่ค้าในต่างประเทศ และคุณภาพสินค้าของบริษัท ทำให้ยอดส่งออกของบริษัท ทะยานสูงขึ้นถึงร้อยละ 50 ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถผ่านวิกฤตเศรษฐกิจมาได้อย่างมั่นคง

เหตุการณ์สำคัญที่เกิดขึ้น

- พ.ศ. 2539 - เพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัท เป็น 120 ล้านบาท
- พ.ศ. 2545 - ได้รับโอนเครื่องหมายการค้า LOUIS FONTAINE จากบริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2546 - แปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2546

ทศวรรษที่ 4 ปี 2549 - 2558

นวัตกรรมที่ไม่สิ้นสุด

เข้าสู่ยุคดิจิทัลที่มีการแข่งขันทางธุรกิจมากยิ่งขึ้น มีการพัฒนากลยุทธ์ใหม่ๆ และนวัตกรรมต่างๆ บริษัทจึงมุ่งเน้นงานด้านวิจัยและพัฒนา นวัตกรรม โดยร่วมกับอุตสาหกรรมต้นน้ำในเครือพัฒนาวัตถุดิบที่มีคุณภาพสูง ทำให้สินค้าที่ผลิตออกมาแตกต่างจากคู่แข่งรายอื่นๆ ทำให้เกิดความได้เปรียบในการแข่งขัน

เหตุการณ์สำคัญที่เกิดขึ้น

- พ.ศ. 2550 - ได้รับรางวัลนวัตกรรมยอดเยี่ยมประเภท Product ชี้อนวัตกรรม ‘Cottazilk’
- พ.ศ. 2555 - เปิดอาคารโรงงานหลังที่ 2 ที่สาขาลำพูน
 - ขยายธุรกิจบริการซักอบรีด สาขาบางพลี
- พ.ศ. 2558 - บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับสิทธิการใช้เครื่องหมายการค้า ARROW (Licensee) บริษัทฯ จะเป็นผู้ผลิตภายใต้เครื่องหมายการค้า ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558

ได้รับลิขสิทธิ์แบรนด์



เครื่องแต่งกายแฟชั่น
สุภาพบุรุษและสุภาพสตรีชั้นสูง



ชุดชั้นในบุรุษ



เครื่องแต่งกายแฟชั่นสุภาพบุรุษ



เสื้อผ้าเด็กแฟชั่น

ได้รับลิขสิทธิ์แบรนด์



เสื้อผ้าบุรุษและเครื่องหนัง



ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

ทศวรรษที่ 5 ปี 2559 - ปัจจุบัน

การขับเคลื่อนเศรษฐกิจด้วยนวัตกรรม

ประเทศไทยกำลังเข้าสู่ยุค 4.0 ซึ่งเน้นการขับเคลื่อนเศรษฐกิจด้วยเทคโนโลยี นวัตกรรมและความคิดสร้างสรรค์ บริษัทฯ ร่วมมือกับพันธมิตรอุตสาหกรรมต้นน้ำในการพัฒนาวัตถุดิบ เพื่อสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานมีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ โดยจัดประกวด Thanulux Innovation Award ตั้งแต่ปี 2550 โดยผลงานที่ได้รับคัดเลือกจะส่งเข้าประกวดในงานนวัตกรรมสร้างสรรค์ (Chairman Award) และผลักดันให้มีการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าและสิทธิบัตร

เหตุการณ์สำคัญที่เกิดขึ้น

- พ.ศ. 2559 - จัดตั้งบริษัทร่วมทุนชื่อ บริษัท เวลด์ สทแพชั่น จำกัด เพื่อประกอบธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้าเครื่องแต่งกายภายใต้เครื่องหมายการค้า “Takeo Kikuchi”
- พ.ศ. 2560 - ได้รับลิขสิทธิ์ให้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสื้อเชิ้ตคุณภาพดีจากประเทศเยอรมัน Brand “Olymp”
 - ขยายฐานการผลิตสินค้าเครื่องหนัง ที่สาขาแม่สอด จังหวัดตาก
- พ.ศ. 2561 - จัดตั้งบริษัทร่วมทุนชื่อ บริษัท สท โคเมเฮียว จำกัด สำหรับเพิ่มโอกาสลงทุนในธุรกิจใหม่
 - ขยายฐานการผลิตสินค้าเครื่องหนัง ที่สาขาลำพูน
- พ.ศ. 2562 - ร่วมลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุน บริษัท สท โคเมเฮียว จำกัด
 - ร่วมลงทุนในหุ้นสามัญ เพื่อจัดตั้งบริษัท สท แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด เพื่อขยายการลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
 - บริษัทฯ ได้รับโอนธุรกิจค้าปลีกภายใต้แบรนด์ Era-won จาก บริษัท เซเลเบรท เวลธ จำกัด
- พ.ศ. 2563 - บริษัทฯ ขยายช่องทางธุรกิจในรูปแบบ B2B B2C ได้แก่ ธุรกิจ Work wear (ชุดข้าราชการ และ ชุด uniform) ธุรกิจ Healthcare และ Medical Textile
- พ.ศ. 2564 - สร้างแบรนด์สินค้าใหม่ ขายผ่านระบบ online มากขึ้น อาทิเช่น เสื้อผ้าเด็ก Bubble และเครื่องหนัง Smyth & Myne
 - ขยายไลน์สินค้า นอกเหนือจากผลิตภัณฑ์เสื้อผ้า และเครื่องหนัง ภายใต้แบรนด์ของบริษัท อาทิเช่น น้ำดื่ม ERAWON ผลิตภัณฑ์ที่เป็น Baby Care ภายใต้ Brand Absorba และนำเข้าชุดตรวจ Antigen test kid (ATK) สำหรับตรวจหาเชื้อไวรัส Covid -19 และ เข็มฉีดยา เข้ามาจำหน่าย
- พ.ศ. 2565 - เพิ่มสาขา จ.ชลบุรี เพื่อขยายฐานการผลิตสินค้าเครื่องหนัง
 - เปลี่ยนแปลงโครงสร้างองค์กร โดยมี บริษัท สทพัฒนาอินเทอร์เน็ตติ้ง จำกัด (มหาชน) และ บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) เข้ามาถือหุ้นใหญ่
 - จัดตั้ง บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด เพื่อรองรับการจัดโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต
 - จัดตั้ง บริษัท ทีเอ็นแอล อัลไลแอนซ์ จำกัด เพื่อเป็นนิติบุคคลกลางในการเข้าลงทุนในบริษัทร่วมทุน ซึ่งประกอบธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
 - ร่วมลงทุนในหุ้นสามัญ บริษัท ออกซิเจน แอสเซท จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจให้สินเชื่อแก่ผู้ประกอบการที่มีหลักประกัน

ได้รับลิขสิทธิ์แบรนด์

OLYMP

เสื้อเชิ้ตคุณภาพดีจากประเทศเยอรมัน

era-won

เสื้อผ้าสุภาพบุรุษ

1.1.3 การใช้เงินจากการระดมทุนตามวัตถุประสงค์

| หุ้นสามัญเพิ่มทุน | วัตถุประสงค์การใช้เงินที่ระบุไว้ใน แบบแสดงรายการข้อมูล | จำนวนเงินที่ใช้ โดยประมาณ (ล้านบาท) | ระยะเวลาที่ใช้เงิน โดยประมาณ | รายละเอียด / ความคืบหน้า ของการใช้เงิน |
|--|---|---|---------------------------------|---|
| การเสนอขาย หลักทรัพย์ต่อกรรมการ และพนักงาน(ESOP) | ใช้ในการขยายการลงทุนตามแผนการลงทุน ตามปกติของธุรกิจหลักในปัจจุบัน และ/หรือ ธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจในปัจจุบันของ บริษัท รวมทั้งรองรับการลงทุนในธุรกิจอื่น ที่สามารถให้อัตราผลตอบแทนจากการลงทุน ที่น่าพึงพอใจและสามารถสร้างการเติบโตให้ กับกิจการในระยะยาวได้ | 107.08 | ภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2566 | คาดว่าจะใช้เงินตาม วัตถุประสงค์ภายใน ไตรมาสที่ 1 ปี 2566 |
| การจัดสรรให้กับบุคคล ในวงจำกัด (Private Placement) | การลงทุนในหุ้นสามัญร้อยละ 90 ของ บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด ("Oxygen") | 835.70 | 15 ธ.ค. 2565 | ได้ใช้เงินตาม วัตถุประสงค์ ครบถ้วนแล้ว |
| | การลงทุนในหุ้นสามัญร้อยละ 50 ในบริษัท 7 แห่งที่ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ประเภทที่อยู่อาศัย ได้แก่ 1. บริษัท รัชดา อัลโลแอนซ์ จำกัด 2. บริษัท พระราม 9 อัลโลแอนซ์ จำกัด 3. บริษัท คุณต สเตชัน อัลโลแอนซ์ จำกัด 4. บริษัท มาเจสติก พาร์ค จำกัด 5. บริษัท ฟิวเจอร์ โดเมน จำกัด 6. บริษัท สุขสวัสดิ์ อัลโลแอนซ์ จำกัด 7. บริษัท ราษฎร์บูรณะ อัลโลแอนซ์ จำกัด (รวมเรียกว่า "7 บริษัทร่วมทุนที่ประกอบธุรกิจ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์") | 531.92 | 15 ธ.ค. 2565 | ได้ใช้เงินตาม วัตถุประสงค์ ครบถ้วนแล้ว |
| | ใช้ในการชำระหนี้กู้ยืมเงินกู้ยืมของกิจการที่บริษัท จะเข้าลงทุนบางส่วน และ/หรือ ใช้เป็นเงินทุน หมุนเวียนของกิจการและเพื่อการขยายธุรกิจ ที่เข้าลงทุนเพื่อสร้างการเติบโตเพิ่มเติม | 1,516.46 | ภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2566 | ใช้ชำระหนี้กู้ยืมเงินกู้ยืมของ กิจการที่บริษัทจะเข้า ลงทุนบางส่วน จำนวน 852.79 ^{1/} ล้านบาท คงเหลือจำนวน 663.67 ล้านบาท ซึ่งคาดว่าจะใช้ครบถ้วน ตามวัตถุประสงค์ใน ไตรมาสที่ 1 ปี 2566 |

^{1/} ชำระหนี้สินคงค้างระหว่าง Oxygen และบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) จำนวน 563.87 ล้านบาท (คงเหลือหนี้สินคงค้างจำนวน 2,529.56 ล้านบาท) และ หนี้สินคงค้างระหว่าง 7 บริษัทร่วมทุนที่ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ กับ บริษัท แรบบิท โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 288.92 ล้านบาท (คงเหลือหนี้สินคงค้างจำนวน 1,255.06 ล้านบาท) โดยหนี้สินคงค้างส่วนที่เหลือรวมจำนวน 3,784.62 ล้านบาท จะชำระภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ซึ่งคาดว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2566

1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

- ไม่มี -

1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ

| | | |
|---------------------------------|---|--|
| ชื่อ | : บริษัท ฐานูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) | |
| ทะเบียนเลขที่ | : 0107537001358 | |
| วันที่ก่อตั้งบริษัท | : วันที่ 23 มิถุนายน 2518 | |
| วันที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | : วันที่ 21 กรกฎาคม 2530 | |
| ทุนจดทะเบียน | : 311,547,664 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 311,547,664 หุ้น | |
| เรียกชำระแล้ว | : 212,312,766 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 212,312,766 หุ้น | |
| มูลค่าที่ตราไว้ | : หุ้นละ 1 บาท | |
| ประกอบธุรกิจ | : อุตสาหกรรมผลิตและจำหน่าย เสื้อผ้าสำเร็จรูปและเครื่องหนัง | |
| สำนักงานใหญ่ | : 129/1 ถนนช่องนนทรี แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120 | |
| Home Page | : www.thanulux.com | |
| โทรศัพท์ | : 0-2295-0911-9, 0-2295-4171-80 | |
| โทรสาร | : 0-2294-5101, 0-2294-5918, 0-2294-0794 | |
| ศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์ | : 0-2295-0911-9, 0-2295-4171-80 | |
| E-mail | เลขานุการบริษัท | suthida@thanulux.com |
| | นักลงทุนสัมพันธ์ | supachoke@thanulux.com |
| | สำนักตรวจสอบภายใน | audit@thanulux.com |
| | ศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์ | crcenter@thanulux.com |

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

สำหรับปี 2565 มีสัดส่วนการขายในประเทศ : ต่างประเทศ คือ 57 : 43

รายได้บริษัทและบริษัทย่อย

แบ่งโดยผู้ดำเนินการ

(หน่วย : ล้านบาท)

| ผลิตภัณฑ์ | ดำเนินการโดย | % การถือหุ้น | 2565 | % | 2564 | % | 2563 | % |
|--------------------|---------------------|--------------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
| สินค้าแฟชั่น | บมจ. ธนุลักษณะ | - | 1,777.06 | 100.00 | 1,332.56 | 99.99 | 1,120.07 | 100.08 |
| สินค้าแฟชั่น | บจ. เอส. แอปพาวเรล | 99.999 | - | - | - | - | - | - |
| สินค้าแฟชั่น | บจ. เซเลเบรท เวิร์ธ | 87.76 | - | - | 0.10 | 0.01 | (0.93) | (0.08) |
| รวมรายได้จากการขาย | | | 1,777.06 | 100.00 | 1,332.66 | 100.00 | 1,119.14 | 100.00 |

แบ่งโดยแหล่งรายได้

(หน่วย : ล้านบาท)

| ผลิตภัณฑ์ | รายได้จากการขาย | 2565 | % | 2564 | % | 2563 | % |
|--------------------|-----------------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
| สินค้าแฟชั่น | ในประเทศ | 1,013.08 | 57.01 | 768.09 | 57.64 | 708.83 | 63.34 |
| สินค้าแฟชั่น | ส่งออก | 763.98 | 42.99 | 564.57 | 42.36 | 410.31 | 36.66 |
| รวมรายได้จากการขาย | | 1,777.06 | 100.00 | 1,332.66 | 100.00 | 1,119.14 | 100.00 |

รายได้เฉพาะบริษัท

(หน่วย : ล้านบาท)

| รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ | 2565 | % | 2564 | % | 2563 | % |
|--------------------------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
| เสื้อผ้าสำเร็จรูป | 1,152.63 | 64.86 | 871.88 | 65.43 | 748.43 | 66.80 |
| เครื่องหนัง | 624.43 | 35.14 | 460.68 | 34.57 | 372.02 | 33.20 |
| รวม | 1,777.06 | 100.00 | 1,332.56 | 100.00 | 1,120.45 | 100.00 |

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ผลิตภัณฑ์ของบริษัท

สินค้าสำเร็จรูปของบริษัท แบ่งเป็นหมวดสินค้า ดังนี้

เสื้อผ้าสำเร็จรูป

ผลิตภัณฑ์เสื้อผ้าสำเร็จรูปของบริษัท ครอบคลุมกลุ่มลูกค้าทั้งสุภาพบุรุษ สุภาพสตรี และเด็ก ประกอบด้วยผลิตภัณฑ์ เสื้อเชิ้ต เสื้อยืด กางเกง สูท แจ็คเก็ต ชุดนอน ชุดชั้นใน เนคไท ผ้าเช็ดหน้า ผ้าพันคอ ชุดว่ายน้ำ ชุดออกกำลังกาย และถุงเท้าภายใต้เครื่องหมายการค้า ARROW, EXCELLENCY, GETAWAY, COOL, Guy Laroche, Guy Guy Laroche, DAKS, ELLE HOMME, Takeo Kikuchi, Olymp, HORNBILL, ICON, Positive, MIX-SELF, MORGAN และ Erawon สำหรับสุภาพบุรุษ และสุภาพสตรี ส่วนผลิตภัณฑ์สำหรับเด็กนั้น บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าสำหรับเด็กแรกเกิด ถึง 8 ขวบ และยังมีผ้าอ้อม เครื่องนอน รองเท้า ถุงเท้า ตุ๊กตา และของใช้สำหรับเด็กเล็ก ภายใต้เครื่องหมายการค้า Absorba

เครื่องหนัง

เป็นผลิตภัณฑ์สำหรับสุภาพบุรุษและสตรี ซึ่งประกอบด้วยกระเป๋าสะตางค์ กระเป๋าถือ และ เข็มขัด ภายใต้เครื่องหมายการค้า ARROW, EXCELLENCY, GETAWAY, Guy Laroche, Guy Guy Laroche, DAKS, LOUIS FONTAINE และ MORGAN

สินค้าอื่น เช่น สินค้ากลุ่มอาหาร น้ำดื่ม อุปกรณ์ของใช้ ผลิตภัณฑ์เสริมความงาม ภายใต้เครื่องหมายการค้าเอรา-วอน และผลิตภัณฑ์ดูแลสุขภาพ รวมถึงด้านการแพทย์ด้วย

(2) การตลาดและการแข่งขัน

กลยุทธ์ทางการตลาด

ตลาดในประเทศ

ปี 2565 บริษัทยังคงได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ในช่วงครึ่งปีแรก และเริ่มเข้าสู่สถานการณ์ที่ทยอยคลี่คลายลงในช่วงครึ่งปีหลัง ซึ่งส่งผลให้เริ่มมีการฟื้นตัวของธุรกิจโดยเฉพาะอย่างยิ่งธุรกิจการขายปลีก

บริษัทได้มีการปรับตัวต่อเนื่องมาตลอดช่วง 2-3 ปีที่ผ่านมาและในปี 2565 นี้ผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ นวัตกรรมใหม่ๆ ได้เริ่มทยอยเข้าสู่ตลาดทั้งสำหรับการขายในช่องทางห้างสรรพสินค้าที่เป็นช่องทางหลักเดิม หรือช่องทางขายทางออนไลน์ที่มีการเติบโตที่สูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

ธุรกิจสินค้าแฟชั่นเบสูด์ ทั้ง License Brand และ House Brand

1.ด้านผลิตภัณฑ์

เน้นการออกแบบสินค้าโดยเพิ่มมิติของการสำรวจความต้องการของลูกค้าทั้งทางปกติและผ่านทางออนไลน์หรือผ่านเครื่องมือทางด้านการรับฟังผ่านทางโซเชียลเน็ตเวิร์คต่างๆที่สามารถเข้าถึงความเห็นคิดของลูกค้า ผสมกับการคิดค้นกระบวนการผลิต ตั้งแต่วัตถุดิบจนถึงผลิตเป็นสินค้าสำเร็จรูปให้มีความสอดคล้องกับกระแสแฟชั่นที่เปลี่ยนไปในหลากหลายกลุ่มลูกค้าแต่ละวัย

ผลิตภัณฑ์ ARROW

เสื้อเชิ้ต No.5 เวอร์ชั่น Upcycling

เสื้อเชิ้ตที่นำวัสดุที่ไม่ใช้แล้วมาผ่านกระบวนการที่นำมาสู่การใช้งานได้อีกครั้ง และเพิ่มคุณสมบัติพิเศษ รีดง่าย ยับยาก หรือไม่ต้องรีด (ซัก ตาก ใส) คุณสมบัติของผ้าที่ดูดซับเหงื่อและถ่ายเทความร้อนได้ดี ผ่านมาตรฐานการทดสอบได้ฉลาก Cool Mode จากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) และผ่านมาตรฐานการทดสอบเรื่องความเรียบของผ้า รวมทั้งได้ฉลากประหยัดไฟเบอร์ 5 ด้านผลิตภัณฑ์จากการไฟฟ้าฝ่ายผลิต(กฟผ.) ผ้ามีความคงทนต่อการเปลี่ยนแปลงหลังการซัก สีคงทนต่อแสง และเหงื่อ สีย้อมที่ปลอดภัย ไม่มีสารก่อมะเร็งและโลหะหนัก

ผลิตภัณฑ์ DAKS

เสื้อเชิ้ตบุรุษ เสื้อเชิ้ตและชุดเดรสสตรี Bemberg

ผ้า Bemberg ที่ผลิตจากเมล็ดฝ้ายเหลือทิ้ง ถูกนำมารีไซเคิลจนเป็นผืนผ้าขึ้น ลดขยะที่เกิดจากการทอผ้า แต่นำมาพัฒนาเป็นผ้าที่มีคุณสมบัติคล้ายผ้าไหม มีความนุ่ม มั่นคง สวมใส่สบายทั้งในอากาศร้อนหรือเย็น นับเป็นผลิตภัณฑ์ที่เป็นวัตถุดิบที่ยั่งยืน (Sustainable material)

ผลิตภัณฑ์ Guy Laroche

เสื้อเชิ้ตรักษ์โลก

เสื้อเชิ้ตที่นำผ้าที่ใช้วัสดุที่ทำจากขวดพลาสติกที่รีไซเคิลแล้วมารีไซเคิลใช้ใหม่ ทอเป็นผ้า (Recycle plastic bottled shirt)

ผลิตภัณฑ์ Erawon

เสื้อเชิ้ต Antibacterial

เสื้อเชิ้ตผ้าoxford ที่นำนวัตกรรม nano-zinc ใส่ลงในเส้นด้ายส่งผลให้สามารถยับยั้งแบคทีเรียได้ตั้งแต่วันแรก รวมทั้งช่วยลดกลิ่นที่เกิดจากแบคทีเรียได้ตลอดอายุการใช้งาน ลดปัญหาจากการระคายเคืองผิว ยับยั้งการเติบโตของเชื้อราในผ้า และคงทนต่อการเปลี่ยนแปลงของสีผ้าหลังการซัก Erawon จึงได้นำนวัตกรรมนี้มาผลิตเป็นเสื้อเชิ้ตลำลอง ที่เหมาะกับการใส่ไปทำงานทั้งในและนอกสถานที่สอดคล้องกับแฟชั่นสไตล์ในสมัยนี้

ผลิตภัณฑ์ Olymp

ปีนี้ เสื้อเชิ้ต Olymp เริ่มนำเข้าสู่สินค้าที่ได้ Green Choice Label คือเป็นสินค้าที่เกิดจากการใช้วัตถุดิบในการผลิตที่ยั่งยืน และกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยวัตถุดิบนั้นผลิตจากธรรมชาติ 100% และยังลดการใช้พลาสติกในการบรรจุหีบห่อสินค้า โดยเปลี่ยนเป็นวัสดุจากธรรมชาติหรือพลาสติกที่รีไซเคิลได้

ผลิตภัณฑ์ Absorba

Organic collection

เสื้อผ้าcollection ที่นำฝ้ายออร์แกนิก 100% จากธรรมชาติ ไม่มีการใช้สารเคมีที่เป็นอันตราย เพราะการปลูกโดยไม่ใช้สารหรือปุ๋ยเคมี และยาฆ่าแมลง จึงเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม สินค้าจึงมีคุณสมบัติอ่อนโยนต่อผิวบอบบางของเด็ก เนื้อผ้านุ่ม เบา ระบายอากาศดี และไม่ต้องกังวลต่อผิวที่แพ้ง่ายของเด็ก

Natural Soft & Shine Plus

เสื้อผ้าที่ได้จากฝ้าย 100% และเป็นฝ้ายเกรดดีเยี่ยม คือ Pima Cotton โดยใช้กระบวนการทอผ้าแบบขจัดขนของเส้นด้ายให้สั้นลงให้มากที่สุดจนได้ผิวสัมผัสของผ้าที่ทอสำเร็จ เนียน นุ่ม เรียบ แต่คงความเงางาม

Anti Bacteria Innerwear

ชุดนอนเด็ก ใน collection แอนตี้แบคทีเรีย เพื่อให้การใช้งานที่เหมาะสมกับเด็กน้อย ไม่ว่าจะเป็นการลดกลิ่นอับชื้นของผ้า ไม่ว่าจะตากในที่ร่มหรือกลางแจ้ง หรือแห้งไคลที่ออกมาได้ง่ายของเด็กที่ออกกำลังหรือซุกซน ชุดนอนที่ได้รับมาตรฐาน SEK จากประเทศญี่ปุ่น ที่มั่นใจได้ว่าปลอดภัยต่อผู้สวมใส่ ไม่ก่อให้เกิดการระคายเคืองต่อผิว

ผลิตภัณฑ์เครื่องหนัง Guy Laroche

จากแนวโน้มกระแสเกี่ยวกับ health product ผลิตภัณฑ์เครื่องหนัง Guy Laroche ได้พัฒนานำผ้าที่ใช้ด้านในกระเป๋า โดยเพิ่มคุณสมบัติในเรื่องการยับยั้งแบคทีเรีย (Anti bacteria fabric Lining) เพื่อให้การใช้งานขณะสัมผัสด้านในกระเป๋าไม่ต้องมีความกังวลเรื่องเชื้อแบคทีเรียที่ติดอยู่ด้านใน

2. ด้านราคา

บริษัทคำนึงถึงลูกค้าเป็นคนสำคัญ โดยกำหนดราคาที่เหมาะสมกับคุณภาพสินค้าและสามารถแข่งขันได้ในตลาดระดับเดียวกัน

3. ด้านช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทได้ร่วมมือกับผู้จัดจำหน่ายในการให้ข้อมูลความรู้ทั้งด้านผลิตภัณฑ์และบริการผ่านการแนะนำของพนักงานขาย ณ จุดขาย หรือผ่านทางเว็บเพจ และสื่อสังคมในช่องทางออนไลน์เพื่อให้ลูกค้ามีความเข้าใจในการใช้ผลิตภัณฑ์และบริการอย่างเหมาะสม

การจัดจำหน่ายและช่องทางจำหน่าย

- 1) บริษัทมีการแต่งตั้งผู้จัดจำหน่ายเพื่อกระจายสินค้าเข้าสู่ห้างสรรพสินค้าหรือห้างขายส่ง
- 2) จัดจำหน่ายผ่านช่องทาง Online และ On Air
- 3) จำหน่ายสินค้าผ่าน Factory Outlet และ Community Mall
- 4) ขายตรงให้กับลูกค้าโดยรับจ้างตัดชุดยูนิฟอร์ม และสินค้าเกี่ยวกับ Medical Textile

4. ด้านส่งเสริมการขาย

ในปี 2565 บริษัทได้เข้าร่วมการประชุมสัมพันธบริษัทผ่านงาน Saha Group Fair ที่ศูนย์นิทรรศการและการประชุมไบเทค ที่สามารถกลับมาจัดงานได้อีกครั้ง หลังเว้นระยะไป 2 ปี โดยภายในงานนอกจากเป็นการแนะนำผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมใหม่ๆ โดยป็นเน้นไปที่วัตถุดิบที่ยั่งยืน (Sustainable materials) ของบริษัท และยังนำธุรกิจใหม่ๆ เช่น health care และ medical ไปออกบูธประชาสัมพันธ์ด้วย

นอกจากนี้ทางด้านช่องทางออนไลน์ มีการเตรียมการพัฒนาช่องทางการขายออนไลน์ในแพลตฟอร์มของบริษัทเอง ซึ่งคาดว่าจะสามารถเข้าสู่ตลาดและพร้อมบริการลูกค้าได้ในช่วงต้นปี 2566

ธุรกิจชุดยูนิฟอร์ม

Uniform and Workwear

บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับตลาดการผลิตชุดยูนิฟอร์มในประเทศ ปีนี้ได้มีการขยายการบริการไปยังลูกค้าในอุตสาหกรรมใหม่ๆ ด้วยศักยภาพและความพร้อมของบริษัท และโดยเฉพาะอย่างยิ่งกับองค์กรที่ให้ความสำคัญกับเรื่องนวัตกรรมของชุดยูนิฟอร์มที่จะเพิ่มความสะดวกสบาย และความปลอดภัยในการสวมใส่ นอกเหนือไปจากความสวยงามที่ได้ออกแบบไว้แล้ว

บริษัทยังได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริหารจัดการคำสั่งซื้อให้มีประสิทธิภาพสูงสุด ทั้งการสามารถรับคำสั่งซื้อผ่านทางออนไลน์ การอัปเดตข้อมูลร่วมกันกับลูกค้าแบบ real time การใช้เครื่องมือ sorter automation ที่มีความเร็วสูงมาจัดแพคสินค้า และสามารถแบ่งแยกตามรายชื่อของลูกค้าแบบรายบุคคลได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้องแม่นยำ ทำให้ลูกค้ามีความพึงพอใจมากยิ่งขึ้น

นอกเหนือจากนั้น บริษัทยังเพิ่มไลน์สินค้าที่ลูกค้าองค์กรสนใจ และต้องการให้จัดหาเพิ่มเติมนอกจากชุดยูนิฟอร์ม อาทิ เช่น หมวก กระเป๋า ผ้ากันเปื้อน หรือ น้ำดื่มบรรจุขวด ที่ปีนี้บริษัทได้เริ่มจัดหาสินค้ากลุ่มเหล่านี้เพิ่มเติมขึ้นมาได้

ธุรกิจ Health Care และ Medical Textile

บริษัทได้พัฒนาเสื้อยืดคอปก ในแบรนด์ Inno-Innowearition ที่เป็นเสื้อยืดที่ผ่านการรับรองมาตรฐาน Cool Mode จากองค์กรบริหารก๊าซเรือนกระจก (อบก) สินค้าจะปลอดภัยจากสารเคมีและสีย้อมที่เป็นอันตรายที่ก่อให้เกิดการระคายเคือง หรือก่อมะเร็ง ดูแลรักษาง่าย ใส่สบาย ไม่ร้อน และยังผ่านการรับรองมาตรฐานฉลากประหยัดไฟเบอร์ 5 จากการไฟฟ้าฝ่ายผลิต (กฟผ.) โดยเป็นเสื้อประหยัดพลังงาน สวมใส่ได้โดยไม่ต้องรีด

นอกจากนี้ได้พัฒนา อุปกรณ์ support ที่ผลิตจากยางพารา (rubber) คุณภาพสูงในแบรนด์ GOMU Support ที่มีจุดเด่นในเรื่องความทนทาน อายุการใช้งานยาวนาน ช่วยเพิ่มความกระชับและดูแลรักษาง่าย สามารถซักทำความสะอาดได้ง่าย วัสดุไม่หดตัวหลังการซัก ผ้าด้านในทำจากผ้าที่มีคุณสมบัติช่วยยับยั้งแบคทีเรีย มีความยืดหยุ่นสูง กระชับเข้าสรีระ โดยเริ่มจากอุปกรณ์พยุงเข่า (knee support) และอุปกรณ์พยุงหลังและเอว (back and waist support) และอุปกรณ์พยุงข้อมือ (wrist support)

ด้านการจัดจำหน่าย

1. ช่องทางออนไลน์ ผ่านแพลตฟอร์ม market place ที่มีชื่อเสียง
2. ช่องทาง tv shopping
3. ช่องทางการจัดแสดงในงานแสดงสินค้าภายในประเทศ เช่น ร่วมจัดแสดงในงาน Care Asia 2022

ตลาดต่างประเทศ

1. ด้านผลิตภัณฑ์

บริษัทมีความมุ่งมั่นในเรื่องการพัฒนาคุณภาพของสินค้าและผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบสนองต่อ life style ของลูกค้าที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว โดยกลุ่มสินค้าที่ยังสามารถสร้างโอกาสในการขยายการเติบโตจะเป็นกลุ่มสินค้าที่เป็น casual wear เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของไวรัส covid-19 ที่ทำให้เกิดกระแสการต่างกายลาล่องที่เน้นความสบาย สามารถใส่ทั้งทำงานและไปเที่ยวได้

2. ด้านราคา

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องของราคาที่เหมาะสมกับคุณภาพสินค้า ตลอดจนเทคนิคการผลิตที่เหมาะสมกับราคาของลูกค้าต้องการ เพื่อให้ลูกค้าสามารถแข่งขันกับคู่แข่งได้ในสถานะเศรษฐกิจปัจจุบันที่ตลาดต่างประเทศมีการแข่งขันค่อนข้างสูง อันเนื่องมาจากภาวะสงครามและอัตราเงินเฟ้อที่เพิ่มขึ้น รวมทั้งปัจจัยการเปลี่ยนแปลงของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไปสั่งซื้อแบบ online มากขึ้น จึงต้องปรับตัวให้ทันต่อสถานการณ์ที่มีความผันผวนสูง รวมทั้งสร้างโอกาสจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ค่าเงินบาทอ่อนตัวลง

3. ด้านส่งเสริมการขาย

ในสถานการณ์ที่ยังไม่สามารถไปพบลูกค้าในต่างประเทศได้ หรือการเชิญลูกค้าให้มาเยี่ยมชมบริษัทเพื่อเจรจาและสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจกับลูกค้ารายต่างได้ บริษัทก็ใช้เทคโนโลยีการประชุมกับลูกค้าทางออนไลน์ และนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นการกระชับความสัมพันธ์กับลูกค้า และหาโอกาสใหม่ๆ ในการขยายธุรกิจไปยังตลาดใหม่ๆ ทั้งเอเชีย ตะวันออกกลาง และยุโรป โดยอาศัยความร่วมมือกันของบริษัทคู่ค้าทั้งในและต่างประเทศ ตลอดจนการที่ลูกค้ามีช่องทางการขายใหม่ที่เน้นตลาด online มากขึ้น ทำให้ทางบริษัทต้องปรับเปลี่ยนและลด lead time การผลิตให้สั้นลง เพื่อให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งทั้งในและต่างประเทศ อาทิ เวียดนาม อินโดนีเซีย เมียนมาร์ เป็นต้น

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

การส่งออกสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่มไทย คาดว่าเมื่อจบสิ้นปีน่าจะปรับตัวลดลง 6-7% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยแบ่งเป็นการลดลงของกลุ่มสิ่งทอ 14-15% ขณะที่การส่งออกเครื่องนุ่งห่ม ขยายตัวเพิ่มขึ้น 9-10% ซึ่งเป็นผลจากเศรษฐกิจประเทศคู่ค้าชะลอตัว (สหรัฐอเมริกา ญี่ปุ่น และอาเซียน) จากการขึ้นนโยบายการเงินเพื่อควบคุมอัตราเงินเฟ้อในหลายๆ ประเทศ ส่งผลกระทบต่อกำลังซื้อและกิจกรรมทางเศรษฐกิจของผู้บริโภค โดยเฉพาะในช่วงไตรมาสสุดท้าย ขณะที่ในตลาดจีนที่ยังคงใช้มาตรการ zero covid เพื่อควบคุมการระบาดภายในประเทศอย่างต่อเนื่องยาวนาน ก็ได้ส่งผลกระทบต่อการส่งออกสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่มของไทยไปตลาดจีน ผลกระทบที่เกิดขึ้นทั้งในเรื่องของการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก และมาตรการควบคุมการระบาด อาจจะส่งผลกระทบต่อการส่งออกของสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่มไทยต่อเนื่องไปถึงปี 2566 ด้วย

อุตสาหกรรมสิ่งทอมีแนวโน้มเผชิญสถานการณ์สำคัญที่จะเป็นทั้งความท้าทายและโอกาสดังนี้

1. ภาวะเศรษฐกิจโลกชะลอตัวและอุปสงค์ของผู้บริโภคลดลง โดยการค้าโลกหมวดเครื่องแต่งกายในปี 2566 มีแนวโน้มเติบโตเพียง 1.0-2.0 % ซึ่งเครื่องแต่งกายเป็นอุตสาหกรรมที่ขับเคลื่อนโดยผู้บริโภค จึงสัมพันธ์กับการเปลี่ยนแปลงของเศรษฐกิจอย่างมีนัยสำคัญ นอกจากนี้อุตสาหกรรมสิ่งทอยังมีแนวโน้มเผชิญเงินเฟ้อและต้นทุนพลังงานที่สูงขึ้น รวมถึงห่วงโซ่อุปทานโลกที่สั้นลง
2. แบรนด์แฟชั่นและผู้ค้าปลีกหลายรายมีแนวโน้มใช้ประโยชน์จากแหล่งวัตถุดิบที่หลากหลายมากขึ้น รวมถึงมีแนวโน้มจัดสรรวัตถุดิบที่ใกล้สถานที่ตั้ง (Near Sourcing) เพื่อลดความเสี่ยงด้านการจัดหาวัตถุดิบในการผลิต
3. ธุรกิจแฟชั่นจะมีความชัดเจนมากขึ้นในด้านความยั่งยืน โดยธุรกิจแฟชั่นพยายามพัฒนาห่วงโซ่อุปทานกลุ่มเครื่องแต่งให้มีความยั่งยืน รับผิดชอบต่อสังคม และมีความโปร่งใสมากขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับพฤติกรรมผู้บริโภค ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในธุรกิจ รวมถึงกฎระเบียบข้อบังคับใหม่ๆ ด้านการค้าระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับประเด็นสิ่งแวดล้อม

แต่อย่างไรก็ตามการขยายออนไลน์ ธุรกิจอีคอมเมิร์ซยังคงเป็นแหล่งจำหน่ายสินค้าและบริการที่มั่นคง มีโอกาสเติบโตอย่างต่อเนื่อง

สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยได้รับสิทธิพิเศษบางรายการ ซึ่งรายละเอียดปรากฏตามตารางด้านล่างนี้

| | | | | |
|---|---|---|--|---|
| 1. บัตรส่งเสริมเลขที่ | 1628(2)/2554 | 1627(2)/2554 | 60-0122-0-00-1-0 | 60-1470-1-03-1-0 |
| 2. วันที่ออกบัตรส่งเสริม | 31/5/2554 | 31/5/2554 | 31/1/2560 | 26/12/2560 |
| 3. วันที่เริ่มมีรายได้ | 2/9/2554 | 4/5/2554 | 2/8/2561 | 1/3/2561 |
| 4. ประเภทกิจการที่ได้รับการส่งเสริม | การผลิตผลิตภัณฑ์ หนังสือหรือ หนังสือพิมพ์ | การผลิตผลิตภัณฑ์ หนังสือหรือ หนังสือพิมพ์ | การผลิตผลิตภัณฑ์ สิ่งทอหรือชิ้นส่วน | การผลิตผลิตภัณฑ์ หนังสือหรือ หนังสือพิมพ์ |
| 5. สิทธิและประโยชน์สำคัญที่ได้รับการส่งเสริม | | | | |
| 5.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิ ที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ | 8 ปี (หมดอายุ 30/09/60) | 8 ปี (หมดอายุ 30/11/61) | 8 ปี (หมดอายุ 31/01/65) | 8 ปี (หมดอายุ 28/02/69) |
| 5.2 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับ ส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลตาม ข้อ 5.1 ไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ | 8 ปี (หมดอายุ 30/09/60) | 8 ปี (หมดอายุ 30/11/61) | 8 ปี (หมดอายุ 31/01/65) | 8 ปี (หมดอายุ 28/02/69) |
| 5.3 ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไร สุทธิที่ได้รับจากการลงทุนในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกตินับจากวันที่พ้นกำหนดระยะเวลา ยกเว้นภาษีเงินได้ | 5 ปี (หมดอายุ 30/09/65) | 5 ปี (หมดอายุ 30/11/66) | 5 ปี (หมดอายุ 31/01/70) | 5 ปี (หมดอายุ 28/02/74) |
| 5.4 ได้รับลดหย่อนค่าสาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า น้ำประปาขนส่ง) เป็น 2 เท่าของค่าใช้จ่ายประจำปี | 10 ปี (หมดอายุ 01/09/64) | 10 ปี (หมดอายุ 30/05/64) | 10 ปี (หมดอายุ 01/08/71) | 10 ปี (หมดอายุ 28/02/71) |
| 5.5 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไม่เกิน (ปรับเปลี่ยนตามจำนวนเงินลงทุนโดยไม่รวม ค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน) | 76.27 ล้านบาท | 46.13 ล้านบาท | 15.12 ล้านบาท | 60.00 ล้านบาท |

ในฐานะที่เป็นกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ เกี่ยวกับการส่งเสริมการลงทุนอย่างเคร่งครัด

(3) การจัดหาวัตถุดิบและสัดส่วนการซื้อวัตถุดิบ (2565)

วัตถุดิบหลักในการผลิตของบริษัทฯ ได้แก่ ผ้าทอสำเร็จรูป ผ้าถักสำเร็จรูป และหนังที่ฟอกย้อมสำเร็จรูป ส่วนวัตถุดิบรอง ได้แก่ ด้ายเย็บ กระดุม ซิป วัตถุดิบชิ้นส่วนที่ใช้ประกอบเสื้อสำเร็จรูป ชิ้นส่วนโลหะจำพวก หัวเข็มขัด ห่วง โลโก้ ชิ้นส่วนที่ใช้ประกอบผลิตภัณฑ์เครื่องหนัง และวัตถุดิบที่ใช้เป็นบรรจุภัณฑ์ เช่น ถุง ป้ายกระดาษ กล่อง เป็นต้น การจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบเหล่านี้ เป็นการจัดซื้อจากแหล่งภายในประเทศ 65% และนำเข้าจากต่างประเทศ 35% โดยนำเข้าจากประเทศ ประเทศอิตาลี ฝรั่งเศส ออสเตรเลีย อเมริกา จีน ฮองกง ญี่ปุ่น เกาหลี และได้หวัน เป็นต้น การจัดซื้อภายในประเทศเป็นการซื้อจากผู้ผลิตรายใหญ่ ซึ่งมีระบบการบริหารงานและระบบการควบคุมการผลิตที่มีมาตรฐาน การผลิตเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้บริษัทฯ มีโรงงานผลิตในเครือสหพัฒน์ ที่เป็นต้นน้ำในการผลิตสิ่งทอและวัตถุดิบชิ้นส่วน อาทิเช่น บจ.เอราวัณสิ่งทอ ผลิตเส้นด้ายและทอผ้าฝ้าย บจ.เอส. เอส. ดี. ซี. (ไทเกอร์เท็กซ์) ฟอกย้อมและฟีนิกซ์ผ้าฝ้าย บจ.ไทยกุลแซ่ ผลิตผ้ายัด บมจ.ทีพีซี เอส ผลิตผ้าซับใน ผ่านอนูเว่น บจ.ไทยเน็กซ์ ผลิตป้ายทอตราสินค้า ป้ายพิมพ์ ซิปบีเมชั่น กระดาษสิ่งพิมพ์ และ บจ.พุกภัย ผลิตเส้นด้ายเย็บ ที่มีคุณภาพมาตรฐานญี่ปุ่น เพื่อการเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันและการพัฒนาสินค้าอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีระบบการควบคุมและประเมินผล Supplier และ Sub-contractor ตามระบบ ISO9001 เพื่อควบคุมให้การผลิตและการใช้แรงงานเป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งการเลือกคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมโปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมาย คำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เคารพต่อหลักมนุษยชน การผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ไม่ใช้สีและสารเคมีที่เป็นอันตราย และร่วมต่อต้านการคอร์รัปชัน

ในครึ่งปีแรกนี้วิกฤตจากการแพร่ระบาดของไวรัสโควิด-19 ไปทั่วโลก ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจทั่วโลก ตลาดการค้าที่ซบเซา และกระทบต่อแหล่งการผลิตในหลาย ๆ ประเทศลดลง และช่วงครึ่งปีหลังสถานการณ์ดีขึ้น การเปิดตลาดมีมากขึ้น แต่พบว่าโรงงานผลิตวัตถุดิบหลายรายประสบต่อภาวะขาดทุนต่อเนื่องและได้ปิดกิจการหลายราย ซึ่งส่งผลกระทบในการจัดซื้อจัดหาของทางบริษัทไม่มากนัก เพราะทางบริษัทได้ให้ความระมัดระวังและเฝ้าติดตามการเปลี่ยนแปลงอย่างใกล้ชิด มีการวางแผนระบบการสั่งซื้อและบริหารจัดการวัตถุดิบคงคลังอย่างรัดกุม มีแหล่งสำรอง ส่วนทางด้านราคาวัตถุดิบมีการปรับตัวสูงขึ้น ทำให้ต้นทุนสูงขึ้นเล็กน้อย ขณะเดียวกันบริษัทได้มีการวิจัยและพัฒนาผ้าและวัตถุดิบอย่างต่อเนื่อง เช่นการพัฒนานวัตกรรมเนื้อผ้าใหม่ การพัฒนาวัตถุดิบใหม่หรือทดแทนวัตถุดิบเดิม การพัฒนาเทคนิคในการผลิต การควบคุมและทดสอบคุณภาพวัตถุดิบด้วยมาตรฐานสากลก่อนเข้าสู่กระบวนการผลิต ทำให้งานจัดซื้อจัดหาสามารถบริหารจัดการต้นทุนและควบคุมสต็อกวัตถุดิบได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีแหล่งผลิตสำรองและทดแทน

จำนวนโรงงานที่ตั้งของบริษัทและกำลังการผลิต

(หน่วย : ชิ้น)

| ดำเนินการโดย | ที่ตั้งโรงงาน | ประเภทกิจการ | กำลังการผลิตรวม (ชิ้น) ต่อปี |
|--------------------------------|---|-------------------------|------------------------------|
| บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) | 129/1 ถนนชองนนท์ แขวงชองนนท์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ | เสื้อผ้า เครื่องหนัง | 672,000 102,000 |
| | 99/3 หมู่ที่ 5 สวนอุตสาหกรรม เครื่องพัฒนา-ลำพูน ต.ป่าสัก อ.เมืองลำพูน จ.ลำพูน | เครื่องหนัง | 576,000 |
| | 125 หมู่ที่ 5 สวนอุตสาหกรรม เครื่องพัฒนา-กบินทร์บุรี ถ.สุวรรณศร ต.นนท์ อ.กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี | เสื้อผ้า | 1,080,000 |
| | 269/15 หมู่ที่ 15 สวนอุตสาหกรรม เครื่องพัฒนา-แม่สอด ต.แม่กาษา อ.แม่สอด จ.ตาก | เครื่องหนัง | 222,000 |
| | 4/2 หมู่ที่ 8 ถนนบางนา-ตราด กม.18 ต.บางโหลง อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ | เสื้อผ้า | - |
| รวม | | | 2,652,000 |

กำลังการผลิตและปริมาณการผลิตต่อปีจำแนกตามผลิตภัณฑ์

(หน่วย : ชิ้น)

| | บริษัทย่อย | | | บริษัทฯ | | |
|-----------------------------------|------------|------|----------|-----------|-----------|-----------|
| | 2565 | 2564 | 2563 | 2565 | 2564 | 2563 |
| กำลังการผลิตเต็มที่ | - | | | | | |
| เสื้อผ้าสำเร็จรูป | - | - | - | 1,752,000 | 1,350,000 | 1,350,000 |
| เครื่องหนัง | - | - | - | 900,000 | 900,000 | 860,000 |
| รวม | - | - | - | 2,652,000 | 2,250,000 | 2,210,000 |
| ปริมาณการผลิตจริง | | | | | | |
| เสื้อผ้าสำเร็จรูป | - | - | - | 1,851,531 | 1,427,521 | 1,127,730 |
| เครื่องหนัง | - | - | - | 762,199 | 594,553 | 590,434 |
| รวม | - | - | - | 2,613,730 | 2,022,074 | 1,718,164 |
| การใช้กำลังการผลิต(%) | - | - | - | 98.56 | 89.87 | 77.74 |
| อัตราการเพิ่มของปริมาณการผลิต (%) | - | - | (100.00) | 29.26 | 17.69 | (32.76) |

หมายเหตุ บริษัทย่อยอยู่ในระหว่างการเลิกกิจการ

บริษัทฯ ดำเนินการผลิตหน้ากากอนามัยเพิ่มเติม ปี 2564 จำนวน 545,596 ชิ้น และ ปี 2563 จำนวน 1,533,403 ชิ้น

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวร

บริษัทเป็นเจ้าของทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ เช่น ที่ดิน อาคารโรงงาน และเครื่องจักร โดยทรัพย์สินทั้งหมดดังกล่าว ไม่มีภาระผูกพันหรือนำไปเป็นหลักประกันใดๆ ทั้งสิ้น รายละเอียด ตามเอกสารแนบ 4

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัท ใช้ในการประกอบธุรกิจ

เครื่องหมายการค้า

บริษัทได้ทำสัญญากับผู้มีสิทธิในเครื่องหมายการค้า ทั้งที่เป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ หรือผู้ที่ได้รับสิทธิในเครื่องหมายการค้า นั้น เกี่ยวกับการใช้เครื่องหมายการค้าเพื่อผลิตและจำหน่ายสินค้าเสื้อผ้า และเครื่องหนัง ซึ่งเป็นสัญญาต่างตอบแทนที่ต่างฝ่ายต่างต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา ค่าสิทธิที่ต้องจ่าย 3.5 - 7.5% ของยอดจำหน่ายที่กำหนดตามสัญญา

| เครื่องหมายการค้า | อายุสัญญา | ระยะเวลาสัญญา |
|-------------------|-----------|----------------|
| DAKS | 10 ปี | ปี 2561 - 2571 |
| Olymp | 6 ปี | ปี 2559 - 2565 |

| เครื่องหมายการค้า | อายุสัญญาระหว่าง เจ้าของเครื่องหมายการค้า กับผู้ได้รับสิทธิ | อายุสัญญาระหว่าง ผู้ให้สิทธิ กับ TNL | ระยะเวลาสัญญา ผู้ให้สิทธิ กับ TNL |
|------------------------------|---|---|--------------------------------------|
| Guy Laroche, Guy Guy Laroche | 10 ปี | 2 ปี | ปี 2564 - 2565 |
| Absorba | 5 ปี | 5 ปี | ปี 2564 - 2568 |
| ELLE HOMME | 5 ปี | 5 ปี | ปี 2565 - 2569 |

ความเป็นไปได้ของการต่ออายุสัญญา

จากเงื่อนไขของสัญญาที่บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเรื่องของการรักษาชื่อเสียงของเครื่องหมายการค้า ตลอดจนการรักษามาตรฐาน และคุณภาพของสินค้าเสมือนหนึ่งเจ้าของเครื่องหมายการค้า และ/หรือ ผู้ให้สิทธิเครื่องหมายการค้าทำเองนั้น บริษัท ได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขอย่างเคร่งครัด ซึ่งในแต่ละปีเจ้าของเครื่องหมายการค้า และ/หรือ ผู้ให้สิทธิเครื่องหมายการค้า จะเดินทางมาสำรวจสภาพตลาด การจำหน่ายและการผลิตจนเป็นที่พอใจเสมอ และจากสายสัมพันธ์อันยาวนานในการทำธุรกิจร่วมกันกับเจ้าของเครื่องหมายการค้า และ/หรือ ผู้ให้สิทธิเครื่องหมายการค้า จนประสบผลสำเร็จ ทำให้เครื่องหมายการค้าเหล่านั้นเป็นที่รู้จักอย่างกว้างขวางในตลาด การต่ออายุสัญญาจึงเป็นไปได้อย่างสม่ำเสมอ

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

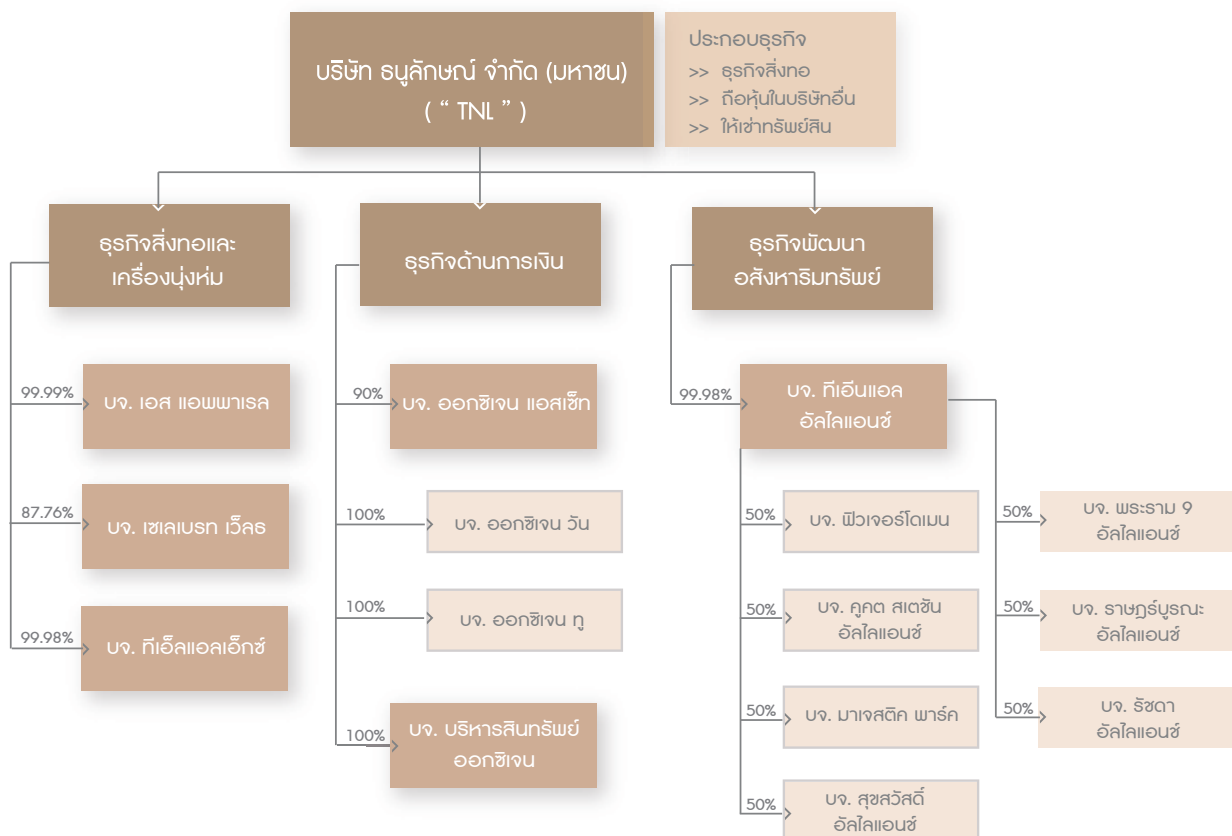
1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2530 และแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด ในปี 2537 โดยมีบริษัทย่อยจำนวน 2 บริษัท ได้แก่ (1) บริษัท เอส.แอฟฟาเรล จำกัด (ปัจจุบันหยุดดำเนินกิจการ) และ (2) บริษัท เซเลเบรท เวิร์ธ จำกัด (ปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี)

ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้น และโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ ที่สำคัญ โดยเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565 มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อยจำนวน 2 บริษัท ได้แก่ (1) บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด ("TNLX") โดยมีวัตถุประสงค์การจัดตั้งเพื่อรองรับการจัดโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต และ (2) บริษัท ทีเอ็นแอล อัลโล แอนซ์ จำกัด ("TNLA") โดยมีวัตถุประสงค์การจัดตั้งเพื่อใช้ในการเป็นนิติบุคคลกลางในการเข้าลงทุนใน 7 บริษัทร่วมทุนซึ่งประกอบธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์ เพื่อรองรับการจัดโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ ให้มีความชัดเจน

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2565 มีมติอนุมัติการเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญ ร้อยละ 90.00 ในบริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด ("OA") ซึ่งประกอบธุรกิจให้สินเชื่อแก่ผู้ประกอบการที่มีหลักประกัน และการเข้าทำ รายการซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 50.00 ในบริษัท 7 แห่งซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุนกับบริษัท โนเบล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ประกอบ ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์เพื่อจำหน่าย ประเภทที่อยู่อาศัย (รวมเรียก "7JVs") และเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้มาซึ่งหุ้นสามัญ ของ OA และ 7JVs เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ปัจจุบันบริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 311.55 ล้านบาท และมีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 212.31 ล้านบาท รวมมีบริษัท ย่อยจำนวน 6 บริษัท ได้แก่ (1) บริษัท เอส.แอฟฟาเรล จำกัด ("SAP") (2) บริษัท เซเลเบรท เวิร์ธ จำกัด ("CBW") (3) บริษัท ทีเอ็นแอล เอ็กซ์ จำกัด ("TNLX") (4) บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด ("OA") (5) บริษัท บริหารสินทรัพย์ ออกซิเจน จำกัด ("OAM") และ (6) บริษัท ทีเอ็นแอล อัลโล แอนซ์ จำกัด ("TNLA")



โครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อย

ธุรกิจสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม

| | | | | | | |
|---|---------------------------------------|------------|-------|---------------------|--|---|
| 1 | บริษัท เอส.แอฟฟอเรล จำกัด ("SAP")1/ | บริษัทย่อย | 8.10 | 99.99 | ประกอบธุรกิจรับจ้างผลิตและจำหน่ายเครื่องแต่งกาย | เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 8 ถนนบางนา-ตราด กม.18 ตำบลบางโจรง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ |
| 2 | บริษัท เซเลเบรท เวลธ จำกัด ("CBW")2/ | บริษัทย่อย | 85.00 | 87.76 ^{3/} | ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าเครื่องแต่งกาย | เลขที่ 129/1 ถนนชองนนท์ แขวงชองนนท์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ |
| 3 | บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด ("TNLX") | บริษัทย่อย | 1.00 | 99.98 | เพื่อรองรับการจัดโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของกิจการในอนาคตให้มีความชัดเจน | เลขที่ 129/1 ถนนชองนนท์ แขวงชองนนท์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ |

ธุรกิจการเงิน

| | | | | | | |
|---|--|-----------------------|--------|--------------------------------|---|--|
| 1 | บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด ("OA") | บริษัทย่อย | 100.00 | 90.00 ^{4/} | ประกอบธุรกิจให้สินเชื่อแก่ผู้ประกอบการที่มีหลักประกันที่มุ่งเน้นการให้สินเชื่อขนาดไม่ต่ำกว่า 10.00 ล้านบาท | เลขที่ 530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพธิ์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ |
| 2 | บริษัท บริหารสินทรัพย์ ออกซิเจน จำกัด ("OAM") | บริษัทย่อย | 26.00 | 100.00 ^{5/} | ประกอบธุรกิจบริหารจัดการสินทรัพย์ด้วยคุณภาพที่มีหลักประกัน (NPLs) และทรัพย์สินรอกขาย (NPAs) จากการรับซื้อและ/หรือรับโอนสินทรัพย์ด้วยคุณภาพและ/หรือทรัพย์สินรอกขายจากสถาบันการเงินและ/หรือผู้ประกอบการทางการเงินผ่านการประมูล เพื่อนำมาบริหารจัดการ โดยได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจดังกล่าวจากธนาคารแห่งประเทศไทย ^{6/} | เลขที่ 530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพธิ์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ |
| 3 | บริษัท ออกซิเจน วัน จำกัด ("ONE") | บริษัทย่อยทาง อ้อม | 1.00 | 100.00 (ถือหุ้น ผ่าน OA) | ประกอบธุรกิจรับจ้างอง ขายฝาก และซื้อทรัพย์สิน ขายทอดตลาด | เลขที่ 530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพธิ์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ |
| 4 | บริษัท ออกซิเจน ทู จำกัด ("TWO") ^{6/} | บริษัทย่อยทาง อ้อม | 1.00 | 100.00 (ถือหุ้น ผ่าน OA) | จัดตั้งขึ้นเพื่อประกอบธุรกิจรับจ้างอง ขายฝาก และซื้อทรัพย์สินขายทอดตลาด โดยปัจจุบันยังมิได้มีการดำเนินการในธุรกิจใด | เลขที่ 530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพธิ์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ |

ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

| | | | | | | |
|---|---|---------------|--------|---------------------|---|---|
| 1 | บริษัท ทีเอ็นแอล อัลไลแอนซ์ จำกัด ("TNLA") | บริษัทย่อย | 1.00 | 99.98 | เพื่อใช้ในการเป็นนิติบุคคลกลางในการเข้าลงทุนใน 7 บริษัทร่วมทุน ซึ่งประกอบธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ เพื่อรองรับการจัดโครงสร้างกลุ่มธุรกิจของกิจการให้มีความชัดเจน | เลขที่ 129/1 ถนนชองนนท์ แขวงชองนนท์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ |
| 2 | บริษัท ฟิวเจอร์ โดเมน จำกัด ("FD") | บริษัทร่วมทุน | 200.00 | 50.00 ^{7/} | ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อจำหน่ายประเภททาวน์โฮมภายใต้โครงการ "โนเบิล เคิร์ฟ (Noble Curve)" และที่ดินจัดสรรภายใต้โครงการ "โนเบิล คิวเรท (Noble Curate)" | เลขที่ 1035 อาคารโนเบิล ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ |
| 3 | บริษัท คูคต สเตชัน อัลไลแอนซ์ จำกัด ("KK") | บริษัทร่วมทุน | 300.00 | 50.00 ^{7/} | ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อจำหน่ายประเภท ห้างชุดพักอาศัยและอาคารพาณิชย์ตามลุ่มภายใต้โครงการ "นิว ครอส คูคต สเตชัน (Nue Cross Khu Khot Station)" | เลขที่ 1035 อาคารโนเบิล ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ |
| 4 | บริษัท มาเจสติก พาร์ค จำกัด ("MJP") ^{6/} | บริษัทร่วมทุน | 300.00 | 50.00 ^{7/} | ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อจำหน่ายประเภทห้องชุดพักอาศัยและบ้านจัดสรรประเภทบ้านเดี่ยวภายใต้โครงการ "โนเบิล ครีเอท (Noble Create)" | เลขที่ 1035 อาคารโนเบิล ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ |
| 5 | บริษัท พระราม 9 อัลไลแอนซ์ จำกัด ("R9A") | บริษัทร่วมทุน | 768.00 | 50.00 ^{7/} | ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อจำหน่ายประเภทห้องชุดพักอาศัยและห้องชุดเพื่อการพาณิชย์ภายใต้โครงการ "นิว ดิสทริค อาร์ 9 (Nue District R9)" | เลขที่ 1035 อาคารโนเบิล ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ |
| 6 | บริษัท ราษฎร์บูรณะ อัลไลแอนซ์ จำกัด ("RBA") | บริษัทร่วมทุน | 300.00 | 50.00 ^{7/} | ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อจำหน่ายประเภทห้องชุดพักอาศัยภายใต้โครงการ "นิว ริเวอร์เรสต์ ราษฎร์บูรณะ (Nue Riverest Ratburana)" และบ้านจัดสรรประเภทบ้านเดี่ยวภายใต้โครงการ "โนเบิล ริเวอร์วิลล่า (Noble Rivervilla)" | เลขที่ 21 ซอยเฉยพวง ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ |
| 7 | บริษัท รัชดา อัลไลแอนซ์ จำกัด ("RDA") | บริษัทร่วมทุน | 50.00 | 50.00 ^{7/} | ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อจำหน่ายประเภทห้องชุดพักอาศัยภายใต้โครงการ "นิว โนเบิล รัชดา-ลาดพร้าว (Nue Noble Ratchada-Latphrao)" | เลขที่ 1035 อาคารโนเบิล ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ |
| 8 | บริษัท สุขสวัสดิ์ อัลไลแอนซ์ จำกัด ("SUK") | บริษัทร่วมทุน | 50.00 | 50.00 ^{7/} | ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อจำหน่ายประเภท อาคารพาณิชย์ (Shop House) และโฮมออฟฟิศ (Home Office) ภายใต้โครงการ นิว ไฮเบ สุขสวัสดิ์ (Nue Hybe Suksawat)" | เลขที่ 1035 อาคารโนเบิล ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ |

- หมายเหตุ: 1/ ปัจจุบัน SAP หยุดดำเนินการ และจะดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทต่อไป
- 2/ CBW ได้จดทะเบียนเลิกบริษัท ซึ่งนายทะเบียนได้รับจดทะเบียนแล้วเมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2565 และปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี
- 3/ ผู้ถือหุ้นรายอื่นของ CBW ได้แก่ (1) บริษัท รามศรทวิการ จำกัด ถือหุ้นจำนวน 75,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 8.88 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด และสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ CBW และ (2) บริษัท โทเทิลเวย์อิมเมจ จำกัด ถือหุ้นจำนวน 28,500 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 3.35 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด และสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ CBW
- 4/ ผู้ถือหุ้นรายอื่นของ OA ได้แก่ บริษัท สหพัฒน์อินเดรียโฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นจำนวน 99,997 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 10.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด และสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ OA
- 5/ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2565 เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2566 มีมติให้บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญ OAM จาก OA ในจำนวนทั้งหมดที่ OA ถืออยู่ โดยเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2566 บริษัทได้มาซึ่งหุ้นสามัญ OAM เรียบร้อยแล้ว เป็นผลให้บริษัทถือหุ้นใน OAM ร้อยละ 100 และทำให้ OAM มีสถานะเป็นบริษัทย่อยทางตรงของบริษัท
- 6/ จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 27 มกราคม 2566
- 7/ ผู้ถือหุ้นรายอื่นของ FD KK MJP R9A RBA RDA และ SUK ได้แก่ บริษัท อินเบล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ("NOBLE") ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 50.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด และสิทธิออกเสียงทั้งหมด

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

สำหรับบริษัทย่อย บริษัทฯ จะกำกับดูแล และกำหนดนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยอีกชั้นหนึ่ง ผ่านคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการในบริษัทย่อย โดยบุคคลที่จะเข้าไปเป็นกรรมการของบริษัทย่อยนั้น จะต้องเป็นบุคคลซึ่งที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบและจะมีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งให้เข้าไปบริหารจัดการบริษัทย่อยไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้อย่างเต็มที่ โดยบริษัทจะยังคงบริหารธุรกิจด้วยความโปร่งใสตามแนวปฏิบัติของการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงกฎเกณฑ์หรือระเบียบต่าง ๆ ของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10

การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน

บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน แต่การถือหุ้นไขว้ดังกล่าวไม่มีลักษณะเป็นการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันที่ขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่อง “การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่” ข้อ 14 ดังนี้

| ชื่อบริษัท | สัดส่วนการถือหุ้น (%) | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | บริษัทถือหุ้นบริษัทอื่น | บริษัทอื่นถือหุ้นบริษัท |
| 1. กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 50% | | |
| (ก) บริษัทอื่นต้องเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท เกินกว่า 50% | | |
| บริษัทฯ ต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่น | | |
| (ข) บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น เกินกว่า 50% | | |
| บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทฯ | | |
| 1. บริษัท เอส. แอปพาวเรล จำกัด | 99.99% | - |
| 2. บริษัท เซเลบรท เวลธ์ จำกัด | 87.76% | - |
| 3. บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด | 99.99% | - |
| 4. บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด | 90.00% | - |
| 5. บริษัท บริหารสินทรัพย์ ออกซิเจน จำกัด | 100.00% | - |
| 6. บริษัท ทีเอ็นแอล อัลไลแอนซ์ จำกัด | 99.99% | - |
| (ค) บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นเกินกว่า 50% ในบริษัทอื่น ตั้งแต่ 2 บริษัท ขึ้นไป | | |
| บริษัทอื่นเหล่านั้นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน | | |
| บริษัทย่อยทั้ง 5 แห่งตามข้อ (ข) ไม่ได้ถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน | | |

| ชื่อบริษัท | สัดส่วนการถือหุ้น (%) | |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | บริษัทถือหุ้นบริษัทอื่น | บริษัทอื่นถือหุ้นบริษัท |
| 2. กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 25% แต่ไม่เกินกว่า 50% | | |
| (ก) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทเกินกว่า 25% แต่ไม่เกินกว่า 50% | | |
| บริษัทฯ ต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 10% | | |
| 1. บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 0.93% | 41.09% |
| 2. บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | - | 41.09% |
| (ข) บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่นเกินกว่า 25% แต่ไม่เกินกว่า 50% | | |
| บริษัทอื่น ต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทฯ เกินกว่า 10% | | |
| 3. กรณีการถือหุ้นไม่เกินกว่า 25% | | |
| (ก) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทไม่เกินกว่า 25% | | |
| บริษัทฯ ต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่น เกินกว่า 25% | | |
| (ข) บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทไม่เกินกว่า 25% | | |
| บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 25% | | |

การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หมายเหตุ : * แสดงรายการเฉพาะบริษัทที่มีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ มีการทำธุรกรรมกับบริษัทในกลุ่มสิ่งทอ และเครื่องนุ่งห่มในเครือ ของ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“SPI”) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ตั้งแต่อุตสาหกรรมต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ ตลอดจนบริษัทจัดจำหน่าย ซึ่งช่วยสนับสนุนการทำธุรกิจของบริษัทฯ อย่างครบวงจร ตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบจนถึงการจัดจำหน่ายสินค้า

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีธุรกรรมกับ บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) (“BTS”) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยจำหน่ายเครื่องแบบพนักงานให้กับ BTS และบริษัทในกลุ่ม BTS โดยเป็นธุรกรรมที่มีลักษณะและเงื่อนไขธุรกิจปกติทั่วไป

โดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2565 บริษัทฯ ได้เสนอมาตรการ เพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่าง บริษัทฯ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ SPI และ BTS เนื่องจาก SPI และ BTS มีการดำเนินธุรกิจที่หลากหลายซึ่งอาจรวมถึงธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับด้านการเงิน และอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งแม้ว่า SPI และ BTS จะมีรูปแบบ และรายละเอียด การดำเนินธุรกิจที่แตกต่างกับของ บริษัทฯ โดยชัดเจนซึ่งจะไม่ทับซ้อนกับธุรกิจที่บริษัทฯ จะเข้าลงทุน อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย บริษัทฯ จะดำเนินการดังต่อไปนี้ เพื่อป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจ

ภายใต้แผนการดำเนินงานของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งสองรายได้แก่ SPI และ BTS จะมีการตรวจสอบและถ่วงดุล (Check & Balance) เพื่อดูแลและบริหารกิจการของบริษัทฯ โดยพิจารณาประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกราย และบริษัทเป็นสำคัญ ภายใต้กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ในกรณีที่บริษัทฯ มีความประสงค์จะดำเนินธุรกิจที่อาจมีความเป็นไปได้ที่จะมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ SPI หรือ BTS หรือ บริษัทย่อย บริษัทร่วมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่อ้างกล่าว กรรมการผู้แทนของผู้ถือหุ้นรายดังกล่าวจะถือว่ามีส่วนได้เสีย ก็จะไม่สามารถมีส่วนในการตัดสินใจในที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณากรณีดังกล่าวได้ และการประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาเรื่องดังกล่าว กรรมการอิสระทุกท่านของบริษัทฯ ต้องเข้าร่วมประชุมเพื่อร่วมพิจารณาถึงความเหมาะสม และความสมเหตุสมผลในการดำเนินธุรกิจดังกล่าว

สำหรับธุรกิจอสังหาริมทรัพย์นั้น SPI และ BTS รับทราบและเข้าใจถึงประเด็นความเสี่ยงเรื่องการขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นอย่างดี ซึ่งถึงแม้ว่าจะไม่มีความขัดแย้งหรือทับซ้อนกันในเรื่องของการดำเนินธุรกิจและการลงทุนในปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม SPI และ BTS ตกลงที่จะไม่ดำเนินการโครงการอสังหาริมทรัพย์ใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อการดำเนินการของบริษัทฯ 7 แห่งซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ประเภทที่อยู่อาศัยที่บริษัทซื้อมาจากบริษัท แรบบิท โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท ยู ไกลบอล ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด รวมไปถึงสินทรัพย์ที่มีนัยสำคัญของบริษัทฯ เช่น ที่ดินที่มีศักยภาพอันเป็นที่ตั้งของโรงงานปัจจุบัน ระยะเวลาที่บริษัททำการลงทุนเพื่อร่วมพัฒนาโครงการบนอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าว

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1.) ผู้ถือหุ้นใหญ่

(ก) กลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรกของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| | รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น | % |
|----|--|--------------------|---------------|
| 1 | บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | 87,237,766 | 41.09% |
| 2 | บริษัท สหพัฒนานาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 87,237,766 | 41.09% |
| 3 | บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) | 13,307,040 | 6.27% |
| 4 | บริษัท วัดสตรมัย จำกัด | 2,800,000 | 1.32% |
| 5 | นาย ปาล์ม สีสานวัฒน์ | 1,376,240 | 0.65% |
| 6 | นางสาวมารินทร์ สีสานวัฒน์ | 1,217,960 | 0.57% |
| 7 | บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน) | 1,000,000 | 0.47% |
| 8 | นาย วัชรพงศ์ ธาณัทไชยสิทธิ์ | 785,640 | 0.37% |
| 9 | นาง ศิรินา ปวโรฬารวิทยา | 634,040 | 0.30% |
| 10 | บริษัท หลานปู่ จำกัด | 616,740 | 0.29% |
| | รวม | 196,213,192 | 92.42% |

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันจาก website ของบริษัท www.thanulux.com ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 49

รายงานการถือหลักทรัพย์ บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) ของกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย:หุ้น

| ผู้ถือหลักทรัพย์ | | สิ้นปี 2564 | | ซื้อเพิ่ม | | ขาย/โอนออก | | สิ้นปี 2565 | การถือหุ้น % |
|------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|----------|------------------|--------------|
| | | กรรมการ/ ผู้บริหาร | คู่สมรส* | กรรมการ/ ผู้บริหาร | คู่สมรส* | กรรมการ/ ผู้บริหาร | คู่สมรส* | | |
| 1 | นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา | 152,747 | - | 100,000 | - | - | - | 252,747 | 0.12% |
| 2 | นายสุรยุทธ ทวีกุลวัฒน์ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3 | นางลาภิกา ศตะนาวิน | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4 | นางสาวชวดี รุ่งเรือง | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5 | นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ | - | - | 300,000 | - | - | - | 300,000 | 0.14% |
| 6 | นายกิตติชัย ตริวัชตพงษ์ | - | - | 600,000 | - | - | - | 600,000 | 0.28% |
| 7 | ศ.ดร.สุชัยวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8 | นายมาริช เสงี่ยมพงษ์ | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9 | นายวิวัฒน์ พันธุ์พานิช | - | - | 11,400 | - | - | - | 11,400 | 0.01% |
| 10 | นางสาวมารินทร์ สีสานวัฒน์ | 1,117,960 | - | 100,000 | - | - | - | 1,217,960 | 0.57% |
| 11 | นายสุชาติ ลายลักษณ์ศิริ | 5,000 | - | 100,000 | - | - | - | 105,000 | 0.05% |
| 12 | นางสาวยุพาพร เจริญกุล | 5,000 | - | 100,000 | - | - | - | 105,000 | 0.05% |
| 13 | ดร. ม.ล. ศิราภิมรย์ ธีระประเสริฐ | 8,000 | 19,080 | 50,000 | 10,000 | - | - | 87,080 | 0.07% |
| 14 | นางสาวกชกร ปิงศิริเจริญ | 4,000 | - | - | - | - | - | 0.00% | - |
| รวม | | 1,292,707 | 19,080 | | 10,000 | - | - | 2,679,187 | 1.26% |

* รวมจำนวนหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 311,547,664 บาท และทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 212,312,766 บาท

จำนวนการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร (รวมคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) รวมทั้งสิ้น 2,679,187 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้น 1.26% ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ซึ่งไม่เกิน 25% ของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วของบริษัทฯ

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร มีหน้าที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์บริษัท ของตนรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแต่งตั้ง นอกจากนี้ หากกรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีความประสงค์จะเปลี่ยนแปลงจำนวนการถือหุ้นของบริษัทฯ ต้องแจ้งการเปลี่ยนแปลงให้บริษัทฯ ทราบ ผ่านทางประธานกรรมการ ล่วงหน้า 1 วันก่อนการเปลี่ยนแปลง และเมื่อดำเนินการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นแล้ว ต้องแจ้งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 พร้อมทั้งแจ้งให้บริษัทฯ ทราบ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่เปลี่ยนแปลงจำนวนการถือหุ้น

การกระจายการถือหุ้น ณ วันปิดสมุดทะเบียนในวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำแนกตามประเภทบุคคลที่ถือหุ้น

| ประเภทผู้ถือ | จำนวนราย | จำนวนหุ้น | % |
|-----------------|----------|-------------|-------|
| นิติบุคคล | | | |
| สัญชาติไทย | 26 | 194,686,022 | 91.7 |
| สัญชาติต่างด้าว | 1- | 600,000- | 0.28- |
| รวมนิติบุคคล | 27 | 195,286,022 | 91.98 |
| บุคคลธรรมดา | | | |
| สัญชาติไทย | 642 | 16,823,084 | 7.92 |
| สัญชาติต่างด้าว | 4 | 203,660 | 0.1 |
| รวมบุคคลธรรมดา | 646 | 17,026,744 | 8.02 |
| รวมทั้งสิ้น | 673 | 212,312,766 | 100 |

(2.) การถือหุ้นในบริษัทอื่น

การลงทุนของบริษัท ฐานลักษณะ จำกัด (มหาชน) ในบริษัทอื่น

หุ้นในบริษัทอื่น ที่บริษัทถือไว้ตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วมีดังต่อไปนี้

| ชื่อบริษัท/ที่อยู่ | ประเภทธุรกิจ | ประเภทหุ้น | จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย | จำนวนหุ้นที่ถือ | สัดส่วนการถือหุ้น (%) | จำนวนเงิน (บาท) |
|---|--------------------|------------|------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| บริษัทจำหน่าย | | | | | | |
| 1. บริษัท เซเลบรท เวลส์ จำกัด 129/1 ถนนชองนนท์ แขวงชองนนท์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ | สินค้าแฟชั่นนำเข้า | หุ้นสามัญ | 850,000 | 746,000 | 87.76 | 69,235,995.20 |
| 2. บริษัท สห โคเมเซีย จำกัด 989 อาคารสยามทิวรรณทาวเวอร์ ชั้นที่ 28 ห้องเลขที่ T28A1 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ | สินค้ามือสอง | หุ้นสามัญ | 1,350,000 | 135,000 | 10.00 | 13,500,000.00 |
| 3. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล คอมเมอร์เชียล โคออดิเนชั่น (ฮ่องกง) จำกัด ห้อง 408 ชั้น 4 อาคารไฮปี้ อินดิस्टเรียล เลขที่ 26 ถนนลามเอ็ง เกาะลูนเบย์ เกาะลูน ฮ่องกง | เครื่องแต่งกาย | หุ้นสามัญ | 50,000 | 7,200 | 14.40 | 3,822,438.85 |
| 4. บริษัท เวลด์ สหแฟชั่น จำกัด 129/1 ถนนชองนนท์ แขวงชองนนท์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ | เครื่องแต่งกาย | หุ้นสามัญ | 50,000 | 9,500 | 19.00 | 9,500,000.00 |
| 5. บริษัท มอร์แกน เดอ ทัว (ประเทศไทย) จำกัด 129/1 ถนนชองนนท์ แขวงชองนนท์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ | เครื่องแต่งกาย | หุ้นสามัญ | 400,000 | 64,000 | 16.00 | 6,400,597.59 |
| 6. บริษัท ปากน้ำโพพัฒนา จำกัด 310/47-50 ถนนสวรรควิถี ตำบลปากน้ำโพ อำเภอเมือง จังหวัดนครสวรรค์ | เครื่องแต่งกาย | หุ้นสามัญ | 10,000 | 1,400 | 14.00 | 1,037,442.00 |

| ชื่อบริษัท/ที่อยู่ | ประเภทธุรกิจ | ประเภท หุ้น | จำนวน หุ้นที่ออก จำหน่าย | จำนวน หุ้นที่ถือ | สัดส่วน การถือหุ้น (%) | จำนวนเงิน (บาท) |
|---|----------------|----------------|--------------------------------|---------------------|------------------------------|--------------------|
| 7. บริษัท อินทนิลเชียงใหม่ จำกัด 162/2 ถนนช้างคลาน ตำบลช้างคลาน อำเภอเมือง จังหวัดเชียงใหม่ | เครื่องแต่งกาย | หุ้นสามัญ | 5,000 | 625 | 12.50 | 2,781,362.50 |
| 8. บริษัท โคราซวัฒนา จำกัด 3/44-47 ตรอกเสาชัง ถนนสุขุมวิท ตำบลในเมือง อำเภอเมือง จังหวัดนครราชสีมา | เครื่องแต่งกาย | หุ้นสามัญ | 10,000 | 1,250 | 12.50 | 1,527,575.00 |
| 9. บริษัท ชันแออนด์แซนด์ จำกัด 74/220-224 ถนนพหลโยธิน อำเภอเมืองจังหวัดภูเก็ต | เครื่องแต่งกาย | หุ้นสามัญ | 10,000 | 1,250 | 12.50 | 1,498,637.50 |
| 10. บริษัท อินเตอร์เซิร์ท จำกัด 229-231 ถนนธรรมานุญูวิทย์ อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา | เครื่องแต่งกาย | หุ้นสามัญ | 10,000 | 1,250 | 12.50 | 4,285,612.50 |
| 11. บริษัท อีสท์เทิร์น โอ. ซี. ซี. จำกัด 90/5-6, 8 หมู่ 4 ถนนพิพิธ ตำบลบางทราย อำเภอเมือง จังหวัดชลบุรี | เครื่องแต่งกาย | หุ้นสามัญ | 10,000 | 1,250 | 12.50 | 2,938,062.50 |
| 12. บริษัท มหาราชพทุภย์ จำกัด 470/7 ถนนพระองค์ดำ ตำบลในเมือง อำเภอเมืองพิษณุโลก จังหวัดพิษณุโลก | เครื่องแต่งกาย | หุ้นสามัญ | 10,000 | 1,200 | 12.00 | 415,584.00 |

บริษัทผลิต

| | | | | | | |
|---|------------------------------------|-----------|------------|------------|--------|---------------|
| 1. บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด 129/1 ถนนชองนนท์ แขวงชองนนท์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ | เสื้อผ้า และเครื่องหนังสำเร็จรูป | หุ้นสามัญ | 10,000 | 9,997 | 99.97 | 999,700 |
| 2. บริษัท เอส. แอปพารเอล จำกัด 4/2 หมู่ 8 ถนนบางนา-ตราด กม. 18 ตำบลบางโคลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ | เสื้อผ้าสำเร็จรูป | หุ้นสามัญ | 180,000 | 179,998 | 99.998 | 20,583,208.27 |
| 3. บริษัท ไทเทิลเวย์ อิมเมจ จำกัด 129/1 ถนนชองนนท์ แขวงชองนนท์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ | เครื่องหนัง | หุ้นสามัญ | 200,000 | 38,000 | 19.00 | 7,132,316.93 |
| 4. บริษัท ไทยแน็กซิส จำกัด 222 หมู่ที่ 5 ถนนสุวรรณศร ตำบลนนท์ อำเภออินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี | ลาเบล | หุ้นสามัญ | 200,000 | 38,000 | 19.00 | 4,700,000.00 |
| 5. บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล เลทเธอร์แพชั่น จำกัด 129/1 ถนนชองนนท์ แขวงชองนนท์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ | เครื่องหนัง | หุ้นสามัญ | , 500,000 | 90,000 | 18.00 | 8,810,100.00 |
| 6. บริษัท เอร่าวันสิ่งทอ จำกัด 49 หมู่ที่ 3 ถนนปู่เจ้าสมิงพราย แขวงลำโพงใต้ เขตพระประแดง สมุทรปราการ | ผลิตเส้นด้ายและทอผ้าประเภท ผ้าย | หุ้นสามัญ | 6,214,634 | 922,468 | 14.84 | 17,726,177.91 |
| 7. บริษัท แชมป์เอช จำกัด 3885/2 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพฯ | เสื้อผ้าสำเร็จรูป | หุ้นสามัญ | 400,000 | 60,000 | 15.00 | 6,000,000.00 |
| 8. บริษัท ประชาอาภรณ์ จำกัด (มหาชน) 666 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ | เสื้อผ้าสำเร็จรูป | หุ้นสามัญ | 96,000,000 | 13,484,000 | 14.05 | 52,683,587.15 |

อื่นๆ

| | | | | | | |
|---|--|-----------|------------|-----------|--------|---------------|
| 1. บริษัท ทีเอ็นแอล อัลโลแอนซ์ จำกัด 129/1 ถนนชองนนท์ แขวงชองนนท์ เขตยานนาวา กรุงเทพฯ | เป็นนิติบุคคลในการเข้าลงทุน | หุ้นสามัญ | 10,000 | 9,997 | 99.97 | 999,700 |
| 2. บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด 530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ | ให้สินเชื่อแก่ผู้ประกอบการที่มี หลักประกัน | หุ้นสามัญ | 1,000,000 | 900,000 | 90.00 | 900,000,000 |
| 3. บริษัท บริหารสินทรัพย์ ออกซิเจน จำกัด 530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ | ธุรกิจบริหารจัดการสินทรัพย์ด้วย คุณภาพที่มีหลักประกัน (NPLs) และทรัพย์สินรอการขาย (NPAs) | หุ้นสามัญ | 260,000 | 259,998 | 100.00 | 25,999,800 |
| 4. บริษัท เอสเอสดีซี (ไทเกอร์เท็กซ์) จำกัด 111 หมู่ที่ 5 ตำบลนนท์ อำเภออินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี | ฟอกย้อมผ้าและเส้นด้าย | หุ้นสามัญ | 32,400,000 | 6,144,600 | 18.96 | 68,634,718.97 |

(3.) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่

ไม่มีข้อตกลงใดๆ ระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ หรือการบริหารงานของบริษัทฯ

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) มีชื่อย่อที่ใช้สำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ คือ “TNL” ทุนสามัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) มีทุนจดทะเบียน 311,547,664 บาท เรียกชำระแล้ว 212,312,766 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 212,312,766 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติอนุมัติกำหนดวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม (Right Offering) (Record Date) และกำหนดช่วงเวลาการจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน โดยกำหนดวันจองซื้อระหว่าง 7-13 มีนาคม 2566 โดยภายหลังเสร็จสิ้นระยะเวลาจองซื้อ มีผู้ถือหุ้นจองซื้อทั้งสิ้น 92,309,898 หุ้น ร้อยละ 100 ตามจำนวนหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิมที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยเมื่อวันที่ [17] มีนาคม 2566 บริษัท ได้จดทะเบียนทุนชำระโดยเรียบร้อยแล้ว ทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียน 311,547,664 บาท และทุนชำระแล้วจำนวน 304,622,664 บาท

1.4.2 การออกหุ้นประเภทอื่น ที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ เช่น หุ้นบุริมสิทธิ

- ไม่มี -

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท ซึ่งเท่ากับร้อยละ 20 ของมูลค่าที่ตราไว้ แต่ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และภาวะเศรษฐกิจเป็นหลัก โดยพิจารณาการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิและกำไรสะสม คำนวณตามสัดส่วนของกำไรสุทธิในงบการเงินเฉพาะกิจการ (งบเดี่ยว) โดยมีรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลดังนี้

| บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) | 2565 | 2564 | 2563 | 2562 | 2561 |
|---------------------------------------|-------|-------|--------|-------|-------|
| กำไรสุทธิ ต่อหุ้น (บาท) | 0.87 | 0.51 | 0.07 | 1.12 | 1.68 |
| เงินปันผล ต่อหุ้น (บาท) | 0.20 | 0.50 | 0.07 | 0.55 | 0.75 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%) | 22.99 | 98.37 | 105.40 | 49.01 | 44.53 |

หมายเหตุ * ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 มีมติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 49 ซึ่งกำหนดให้มีขึ้นในวันที่ 25 เมษายน 2566 เพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลหุ้นละ 0.20 บาท

บริษัทย่อย บริษัทฯ มีนโยบายให้บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิและกำไรสะสมของกิจการ โดยคำนึงถึงเงินสดส่วนที่เกินความจำเป็นในการดำเนินงานตามปกติ หรือส่วนที่มีเหลือเกินความต้องการใช้ในการขยายงาน แต่ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานในอนาคตและภาวะเศรษฐกิจเป็นหลัก

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง จากการดำเนินธุรกิจที่มีการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีระบบ ภายใต้การบริหารจัดการความเสี่ยงที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมการดำเนินธุรกิจ เชื่อมโยงกับระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมาย ด้านกลยุทธ์และการดำเนินงานภายใต้การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมและการแข่งขันทางธุรกิจ ตลอดจนสามารถตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มอย่างสมดุล ลดความเสี่ยงจากความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความไม่แน่นอน นอกจากนี้ที่กล่าว บริษัทสนับสนุนให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร เพื่อเสริมสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร โดยจัดให้มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง รวมถึงปัจจัยภายในและภายนอกครอบคลุมรอบด้าน เพื่อกำหนดแผนงานบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานในแต่ละฝ่ายงานอย่างเป็นรูปธรรม ครอบคลุมงานทุกด้านให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ในปัจจุบัน

1. ช่องทางการจัดจำหน่าย

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด19 ตั้งแต่ปลายปี 2562 ถึงปัจจุบันยังคงมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยเฉพาะช่องทางการขายสินค้าในประเทศ ลูกค้าปรับเปลี่ยนพฤติกรรมการซื้อสินค้าเป็นช่องทางออนไลน์มากขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อการขายสินค้าในช่องทางการขายออฟไลน์ เช่น ห้างสรรพสินค้า ร้านค้า

สำหรับการขายสินค้าให้กับลูกค้าต่างประเทศ ในปีนี้ยังคงส่งผลในทางบวก ลูกค้ารายหลักเพิ่มคำสั่งซื้อสินค้ามากขึ้นจากที่ประมาณการ ด้วยลูกค้าย้ายฐานการผลิตจากประเทศที่มีการระบาดสูงของเชื้อไวรัสโควิด19 ปัจจุบันประเทศไทยเริ่มผ่อนคลายจากสถานการณ์เชื้อไวรัสโควิด19 แล้ว แต่คงต้องใช้เวลาในการฟื้นฟูเศรษฐกิจ ซึ่งส่งผลกระทบต่อพฤติกรรมการซื้อสินค้าของลูกค้า บริษัทฯ จึงมีแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงแยกเป็น

ในประเทศ

- 1) สินค้ากลุ่ม Licensed brand ของบริษัทฯ ร่วมกับคู่ค้า พัฒนาสินค้ากลุ่มใหม่ อาทิ สินค้าที่มีนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และรองรับพฤติกรรมที่เปลี่ยนไป รวมถึงเพิ่มการขายในช่องทางออนไลน์ มากขึ้น
- 2) สินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ (House brand) บริษัทฯ พัฒนาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์ร่วมกับ Supply chain โดยเน้นการพัฒนารูปแบบ คุณภาพและราคาให้ตรงตามความต้องการของลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย ทั้งช่องทางออนไลน์และออฟไลน์ (ร้านค้า / Factory outlet / POP UP) ซึ่งจัดจำหน่ายเองโดยตรงถึงผู้บริโภค
- 3) ให้บริการรับออกแบบและผลิตสินค้ากลุ่ม UNIFORM เพื่อเพิ่มโอกาสช่องทางการขายใหม่

ต่างประเทศ

ปัจจุบันบริษัทฯ พึ่งพาลูกค้ารายใหญ่ ซึ่งมีน้อยราย จึงมีนโยบายรักษาสถานลูกค้าเก่า ที่มีศักยภาพในการเติบโต และหาลูกค้าใหม่ทั้งตลาดเดิมและตลาดใหม่เพิ่มขึ้นทุกปี ตลอดจนร่วมกับลูกค้าพัฒนาสินค้าใหม่ไปด้วยกัน เน้นตลาดเดิมและตลาดใหม่

2. ด้านความปลอดภัยไซเบอร์

ปัจจุบันบริษัทฯ นำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้มากขึ้น ทั้งด้านการทำงานจากบ้านในช่วงการแพร่ระบาดของโควิด 19 ทำงานในรูปแบบ Digital Workplace ทำให้พนักงานสามารถเชื่อมต่อสื่อสารและทำงานร่วมกันได้ผ่านหลายช่องทาง นอกจากนี้ที่กล่าวการดำเนินธุรกิจ มีการเชื่อมโยงข้อมูลของกระบวนการทางธุรกิจ ได้แก่ การผลิต การขาย การจัดส่งสินค้า ตลอดจนการรับสมัครงาน เพื่อเพิ่มความสะดวกรวดเร็วในการทำงาน มีการนำเครื่องมือดิจิทัลมาใช้ในการทำธุรกิจ ทำให้เกิดการโจมตีทางไซเบอร์บนฐานข้อมูลของบริษัท

บริษัทฯ จัดให้มีระบบการจัดการความปลอดภัยด้านสารสนเทศ โดยการติดตั้งอุปกรณ์ป้องกัน เช่น Cyber Command เพื่อตรวจจับภัยคุกคาม (Threat Detection) ตรวจจับการแพร่กระจายของภัยคุกคาม (Threat Hunting) และตอบสนองต่อภัยคุกคามที่เกิดขึ้น (Threat Response) รวมการติดตั้ง web Application Firewall เพื่อเพิ่มความปลอดภัยของข้อมูลให้มากขึ้น และลดความเสี่ยงในการถูกโจมตีทางไซเบอร์

นอกจากที่กล่าวมา บริษัทฯ ได้จัดอบรม เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจของบุคลากรรวมถึงการดำเนินการตามแผนงานต่อเนื่องทางธุรกิจ แผนกู้คืนระบบและข้อมูล Disaster Recovery Plan (DRP) ตลอดจนจัดให้มีการซ้อมแผน DRP เป็นประจำทุกปี

3. อัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ ส่งออกสินค้าไปต่างประเทศมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ทำให้บริษัทต้องดูแลและป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยใช้เครื่องมือทางการเงิน อาทิ การตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward) เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทฯ บริหารรายได้และรายจ่ายที่เป็นเงินตราต่างประเทศเป็นยอดสุทธิให้สอดคล้องกัน (Natural hedge) โดยมีรายงานสรุปผลการจัดการเกี่ยวกับความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยน และประมาณการคำสั่งซื้อของลูกค้าสกุลเงินตราต่างประเทศต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส

4. เงินลงทุนและการบริหารสภาพคล่อง

การระบาดของเชื้อโควิด19 ส่งผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงทางด้านเศรษฐกิจและการเงิน การปรับลดดอกเบี้ยทางการ ทำให้อัตราผลตอบแทนจากการลงทุนอยู่ในระดับต่ำ บริษัทฯ ได้ปรับแผนการลงทุนให้เหมาะสมโดยเน้นความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (liquidity risk) ของสินทรัพย์ที่จะลงทุน เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของบริษัทฯ

สำหรับความเสี่ยงด้านผลตอบแทนและสภาพคล่องของเงินสดและสินทรัพย์ทางการเงิน บริษัทฯ จัดให้มีการบริหารเงินลงทุนส่วนเกินสภาพคล่อง โดยจัดสรรในรูปแบบ เงินฝากธนาคารพาณิชย์ พันธบัตรรัฐบาล กองทุนรวมตลาดเงินและตราสารหนี้ ตราสารหนี้หุ้นกู้เอกชน ซึ่งผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัท แล้ว โดยมอบให้คณะกรรมการจัดการการลงทุน (Asset-liability management committee) ติดตามดูแลอย่างใกล้ชิดและรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส

5. การรับชำระหนี้

บริษัทฯ ประเมินความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อทางการค้าโดยกำหนดแนวทางปฏิบัติในการพิจารณาสินเชื่อของลูกค้าแต่ละราย โดยจัดให้มีการตรวจสอบฐานะทางการเงินสำหรับลูกค้ารายใหม่ก่อนการปล่อยสินเชื่อการค้า นอกจากนี้ที่กล่าว บริษัทฯ ได้มีการทำประกันความเสี่ยงสำหรับลูกค้าที่มีมูลค่าสูง และกำหนดให้มีการรายงานอายุของลูกค้าหนี้การค้าต่อผู้บริหารเป็นประจำ เพื่อติดตามรายการที่อาจก่อให้เกิดความเสียหาย ซึ่งลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่ของบริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ที่ยังไม่ครบกำหนดชำระจึงไม่ส่งผลต่อสภาพคล่องและสถานะทางการเงินของบริษัทฯ

6. การบริหารทรัพยากรบุคคล

ในปี 2565 จากสถานการณ์ธุรกิจการค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศมีแนวโน้มที่ดีขึ้นจากในช่วงสองปีที่ผ่านมา ทรัพยากรบุคคลจึงเป็นปัจจัยสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจให้เป็นไปตามทิศทางและเป้าหมายขององค์กร โดยมีการเสริมกำลังการผลิตเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ รวมถึงการพัฒนาบุคลากรให้ทันต่อการแข่งขันในยุคที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและรุนแรง ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการบริหารความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล โดยสามารถสรุปแนวทางการดำเนินการดังนี้

1) การปรับโครงสร้างองค์กรตามทิศทางธุรกิจและการเสริมกำลังการผลิต

บริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างองค์กรตามทิศทางธุรกิจ สายงานธุรกิจหลักปรับโครงสร้างให้เกิดความชัดเจนในช่องทางการขาย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ สายงานผลิตและ sourcing มีการเพิ่มกำลังการผลิตแต่ละสาขาเพื่อรองรับความต้องการของธุรกิจ สายงานพัฒนาธุรกิจและสายงานสนับสนุนมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานเพื่อรองรับธุรกิจการค้าที่มีความหลากหลายในรูปแบบทางการขายมากขึ้น

2) การบริหารจัดการตำแหน่งสำคัญเชิงกลยุทธ์และวางแผนผู้สืบทอดตำแหน่ง

ตามที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการวางแผนผู้สืบทอดตำแหน่ง ในปี 2565 ทางฝ่ายบริหารจึงได้ดำเนินการวิเคราะห์และทบทวนตำแหน่งสำคัญเชิงกลยุทธ์ ประเมินเพื่อพัฒนาผู้ดำรงตำแหน่งสำคัญเชิงกลยุทธ์ ดำเนินการพิจารณาคัดเลือกผู้สืบทอดตำแหน่งดังกล่าว เพื่อวางแผนพัฒนาศักยภาพรายบุคคลด้วยเครื่องมือการพัฒนาผู้บริหารที่หลากหลาย รวมไปถึงการดำเนินการสรรหาบุคลากรผู้สืบทอดตำแหน่งสำคัญให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้

3) การพัฒนาบุคลากรให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง

บริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้และทักษะในการทำงานให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ จึงได้จัดให้มีหลักสูตรพัฒนาความรู้ในงาน อาทิ การพัฒนาทักษะการขายและการตลาดดิจิทัล การสร้างแบรนด์แฟชั่นให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง ทักษะการนำเทคโนโลยีมาใช้ให้เป็นประโยชน์ต่อการทำงาน และหลักสูตรการพัฒนภาวะผู้นำและกรอบความคิดแบบ Growth Mindset ให้สอดคล้องกับการทำงานในรูปแบบ Agile ที่เน้นผลลัพธ์และการปรับเปลี่ยนอย่างคล่องแคล่วว่องไว เพื่อตอบสนองลูกค้าได้อย่างทันทั่วถึง

4) การขับเคลื่อนบุคลากรด้วยการบริหารผลการปฏิบัติงาน

ปี 2565 บริษัทมีนโยบายการบริหารผลการปฏิบัติงาน (Performance Management Policy) ซึ่งเป็นกระบวนการที่ทำให้เกิดการกำหนดเป้าหมายที่สอดคล้องกันตั้งแต่เป้าหมายระดับบริษัท ระดับหน่วยงานและระดับบุคคล รวมถึงแนวทางการปฏิบัติงานระหว่างผู้บังคับบัญชาและผู้ใต้บังคับบัญชาให้มีการพูดคุยถึงเป้าหมาย ผลงาน การติดตามผลการปฏิบัติงาน และการสะท้อนกลับผลงานอย่างเป็นระบบ โดยกระบวนการดังกล่าวจะนำมาสู่กระบวนการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่องและยกระดับผลงานในภาพรวมขององค์กรต่อไป

7. การปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ กำหนดให้แต่ละหน่วยงานมีการสอบทานและประเมินการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยมีหน่วยงานกฎหมายทำหน้าที่กำกับ ติดตาม และรายงานการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ กฎระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ที่อาจมีการเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลง รวมทั้งเผยแพร่ความรู้และสร้างความเข้าใจให้กับบุคลากรในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act) บริษัทฯ ได้ประกาศนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Privacy Policy) เป็นกรอบการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลกำกับดูแลในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บุคคลตามกฎหมาย เช่น การประมวลผลข้อมูลจะต้องมีฐานทางกฎหมายรองรับ (legal basis) แจ้งนโยบายความเป็นส่วนตัว (Privacy Notice) จัดทำบันทึกการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล จัดทำช่องทางการใช้สิทธิและการติดต่อของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล (Data Subject Rights Management) นอกจากนี้ได้จัดให้มีระบบการรักษาความมั่นคงปลอดภัยที่ได้มาตรฐาน รวมทั้งได้สร้างความตระหนักรู้และฝึกอบรมพนักงานให้เข้าใจถึงหลักการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Notice) จัดทำบันทึกการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล จัดทำช่องทางการใช้สิทธิและการติดต่อของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล (Data Subject Rights Management) นอกจากนี้ได้จัดให้มีระบบการรักษาความมั่นคงปลอดภัยที่ได้มาตรฐานรวมทั้งได้สร้างความตระหนักรู้และฝึกอบรมพนักงานให้เข้าใจถึงหลักการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk)

1. การทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานและผู้บริหารตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ด้วยการเข้าเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption หรือ CAC) โดยมีการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน และมีการรายงานผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดแนวทางในการควบคุมความเสี่ยงที่เกิดจากการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการจัดทำนโยบาย แนวปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งเผยแพร่ นโยบายฯ ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น เว็บไซต์ภายในภายนอกบริษัท อีเมล เป็นต้น เพื่อให้พนักงานทุกระดับ คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทรับทราบและนำไปถือปฏิบัติ นอกจากนี้ได้กำหนดช่องทางในการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน สำหรับบุคคลภายในและภายนอกบริษัท และมีการฝึกอบรมเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานมีความเข้าใจในเรื่องของการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

2. ด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายสินค้า เสื้อผ้าสำเร็จรูป และสินค้าเครื่องหนัง มีความมุ่งมั่นที่จะขับเคลื่อนกิจการให้เติบโตควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมและปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย หรือข้อกำหนดอื่นๆ รวมทั้งแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาสร้างรากฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและยั่งยืน ด้วยความตระหนักและให้ความสำคัญกับระบบบริหารจัดการที่ยึดมั่นในจริยธรรม คุณธรรม ความซื่อสัตย์ สุจริต ความโปร่งใส ตรวจสอบได้ เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย โดยมุ่งสร้างและสืบสานความสัมพันธ์อันดีพร้อมทั้งสร้างทัศนคติและวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อสังคมที่อยู่ร่วมกัน โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานเพื่อส่งเสริมการเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเสมอภาค ไม่ใช้แรงงานเด็ก และต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

3. การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมที่ชัดเจน และถือเป็นแนวปฏิบัติอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาและดำรงไว้ซึ่งระบบนิเวศและสิ่งแวดล้อมของชุมชนที่บริษัทฯ ประกอบกิจการอยู่ อาทิ การใช้พลังงาน การใช้น้ำ การจัดการขยะ ของเสียและมลพิษ ซึ่งบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ช่วยพัฒนา และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม มุ่งมั่นที่จะขับเคลื่อนกิจการให้เติบโตไปพร้อมกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ



- รางวัลสถานประกอบการดีเด่น
ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน
ประจำปี 2565 ระดับประเทศ ปีที่ 1
สาขามินทร์บุรี จากกระทรวงแรงงาน

- รางวัลสถานประกอบการดีเด่น
ด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน
ประจำปี 2565 ระดับประเทศ ปีที่ 8
สาขาลำพูนจากกระทรวงแรงงาน



- รางวัล CSR DIW continuous award 2022
ทั้ง 3 สาขา สำนักงานใหญ่ สาขามินทร์บุรี และสาขาลำพูนติดต่อกันเป็นปีที่ 8



- ใบรับรองมาตรฐาน iso 14000:2015

- ใบรับรองมาตรฐาน iso 9001:2015

○ รางวัลองค์กรต้นแบบความยั่งยืนตลาดทุนไทย
ด้านสนับสนุนคนพิการ 2565



○ รางวัล โรงงานสีเขียวระดับ 3
(Green Factory Level 3)
จากกระทรวงอุตสาหกรรม
สำนักงานใหญ่ และสาขากบินทร์บุรี



○ ได้รับรางวัล KNITED No.5, HANG RDY in the Room และ NON IRON
จาก องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) (TGO)
ร่วมกับ สถาบันพัฒนาอุตสาหกรรมสิ่งทอ (THTI)



รางวัลทางสังคม

กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน

- พ.ศ. 2558 - ประกาศเกียรติคุณ สถานประกอบการปลอดภัย เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี สำนักงานใหญ่ และสาขาลำพูน
- พ.ศ. 2564 - ใบรับรอง มาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหาอาชญากรรมในสถานประกอบการ
- ใบประกาศเกียรติคุณ การนำแนวปฏิบัติการใช้แรงงานที่ดี (Good Labour Practices: GLP) ไปใช้ในการบริหารกิจการ
- พ.ศ. 2558 - รางวัล “สถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน” (ระดับประเทศ)
- พ.ศ. 2565 - รางวัลองค์กรต้นแบบความยั่งยืนตลาดทุนไทย ด้านสนับสนุนคนพิการ ประเภทรางวัลดีเด่น



สภากาชาดไทย

- พ.ศ. 2558 - ประกาศเกียรติคุณจากพระเจ้าวรวงศ์เธอ พระองค์เจ้าโสมสวลี พระวรราชาทินัดดามาตุ ในฐานะเป็นหน่วยงานที่สนับสนุนการจัดกิจกรรมรับบริจาคโลหิต ต่อเนื่อง 3 ปี



กระทรวงอุตสาหกรรม ด้านสิ่งแวดล้อม

- พ.ศ. 2555 - ใบรับรองโรงงานสีเขียว (Green Industry) ประเภทอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 1
- พ.ศ. 2556 - โล่เกียรติยศในฐานะเป็นสถานประกอบการที่ดำเนินงานตามหลักเกณฑ์ธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม
- พ.ศ. 2560 - รางวัลอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 4 (Green Culture) และ รางวัล Eco Factory เมืองอุตสาหกรรมเชิงนิเวศในยุค 4.0
- พ.ศ. 2561 - รางวัล 3Rs Awards ระดับเหรียญทอง โครงการพัฒนาศักยภาพการใช้ประโยชน์จากของเสีย
- พ.ศ. 2562 - โล่รางวัลโครงการส่งเสริมการผลิตที่ลดอัตราการเกิดก๊าซเรือนกระจก
- พ.ศ. 2564 - รางวัล อุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) ระดับที่ 4 วัฒนธรรมสีเขียว (Green Culture) สาขาลำพูน
- รางวัลโรงงานอุตสาหกรรมเชิงนิเวศที่มีคุณค่าต่อสังคม (Eco Factory plus Social: Eco Factory +SV) สาขาการบินบุรี
- พ.ศ. 2558 - รางวัลเกียรติยศ CSR-DIW CONTINUOUS Award ประจำปี 2565 มาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคม
- พ.ศ. 2565 - รางวัล อุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) ระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) สำนักงานใหญ่และสาขากบินทร์บุรี



กรุงเทพมหานคร

พ.ศ. 2561 - ใบประกาศเกียรติคุณ ผู้ให้การสนับสนุน และเป็นปณิธานบุคคลผู้ทำคุณประโยชน์ในพื้นที่เขตยานนาวา



กระทรวงพลังงาน

พ.ศ. 2562 - รางวัลโครงการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานในโรงงานอุตสาหกรรม ภาคตะวันออกตอนล่าง



กระทรวงสาธารณสุข

พ.ศ. 2564 - ใบประกาศสถานประกอบการ igit ผ่านมาตรการ สะอาดปลอดภัย ป้องกันโรค COVID-19



สมาคมอุตสาหกรรมเครื่องนุ่งห่มไทย

พ.ศ. 2564 - ใบประกาศเกียรติคุณ การลงนามประกาศเจตนารมณ์ไม่ใช้แรงงานเด็กและแรงงานบังคับในสถานประกอบการ

รางวัลทางสินค้าและผลิตภัณฑ์

- พ.ศ. 2554 - ได้รับการรับรองคุณภาพผลิตภัณฑ์ผ้าไหมไทย เครื่องหมายตรานกยูงพระราชทานสีเขียวประเภท Thai Silk Blend สำหรับเนื้อผ้า Cottazilk Brand DAKS
- พ.ศ. 2557 - เป็นผู้ประกอบการรายแรกที่ได้รับการรับรองให้ใช้เครื่องหมาย Smart Fabric เนื้อผ้าอัจฉริยะประเภท Anti-Bacteria จากสถาบันพัฒนาอุตสาหกรรมสิ่งทอ
- พ.ศ. 2558 - ได้รับการรับรองคุณภาพผลิตภัณฑ์ผ้าไหมไทย ตรานกยูงพระราชทานสีน้ำเงิน สำหรับเนื้อผ้า 100% silk
- พ.ศ. 2564 - หนังสือรับรอง MiT ผลิตภัณฑ์เสื้อข้าราชการหญิงแขนสั้น รุ่น ผ่านนาโนซิงค์ size 36 เป็น ผลิตภัณฑ์ที่ผลิตในประเทศไทย จากสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- พ.ศ. 2560 - ได้รับการรับรองฉลากประหยัดไฟเบอร์ 5 สำหรับผลิตภัณฑ์เสื้อเชิ้ต Shirt No.5 ในโครงการฉลากประหยัดไฟฟ้า เบอร์ 5 ประเภทผลิตภัณฑ์เสื้อ ของ การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย

การรับรองผลิตภัณฑ์สินค้า

จากองค์การ บริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ร่วมกับสถาบันพัฒนาอุตสาหกรรมสิ่งทอ

- พ.ศ. 2556 - ได้รับการรับรองฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ (Carbon Footprint) สำหรับผลิตภัณฑ์เสื้อเชิ้ต Arrow Style AY630
- ได้รับการรับรองมาตรฐานเครื่องหมาย Smart Fabric เนื้อผ้าอัจฉริยะ ประเภทระบายความชื้นและเหงื่อได้ดีและเพิ่มความสบายเวลาสวมใส่ สำหรับเสื้อเชิ้ต (cool innovation) Brand Guy Laroche TITI
- พ.ศ. 2557 - ได้รับการรับรองฉลากฟุตพริ้นท์สิ่งแวดล้อม (Environmental Footprint) สำหรับผลิตภัณฑ์เสื้อเชิ้ต Arrow
- พ.ศ. 2559 - ได้รับการรับรองมาตรฐาน CoolMode สำหรับผ้า 100% Cotton Knitted TRI003
- พ.ศ. 2564 - ใบรับรอง การพัฒนาเสื้อผาลดโลกร้อน (CoolMode) ผ้า "VRCool"
- พ.ศ. 2565 - ใบรับรอง การพัฒนาเสื้อผาลดโลกร้อน (CoolMode) สำหรับชุดข้าราชการ Hang Dry in The Room ผ้า Non Iron สำหรับเสื้อเชิ้ต Arrow และผ้า Knitted No.5 TR1006 สำหรับสินค้า Corporate Brand Innoweartion



มาตรฐานทางด้านการจัดการ

- พ.ศ. 2545 - ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบคุณภาพ ISO 9001 : 2000 สำหรับการออกแบบการผลิตเสื้อผ้าและเครื่องหนัง จาก Bureau Veritas Certification (Thailand) Ltd. (BVQI)
- พ.ศ. 2553 - ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบคุณภาพ ISO9001 : 2008 สำหรับการออกแบบ การผลิตเสื้อผ้าและเครื่องหนัง จาก Bureau Veritas Certification (Thailand) Ltd. (BVQI)
- พ.ศ. 2558 - ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001 : 2004 สำหรับกระบวนการออกแบบและการผลิตเสื้อผ้าบุรุษ เสื้อผ้าสตรี เสื้อผ้าเด็ก และเครื่องหนัง จาก Bureau Veritas Certification (Thailand) Ltd. (BVQI)
- พ.ศ. 2560- - ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบคุณภาพ ISO9001:2015 สำหรับการออกแบบ การผลิต
พ.ศ. 2565 เสื้อผ้าและเครื่องหนัง จาก Bureau Veritas Certification (Thailand) Ltd. (BVQI)
- พ.ศ. 2561- - ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001:2015 สำหรับ
พ.ศ. 2565 กระบวนการออกแบบและการผลิตเสื้อผ้าบุรุษ เสื้อผ้าสตรี เสื้อผ้าเด็ก และเครื่องหนัง จาก Bureau Veritas Certification (Thailand) Ltd. (BVQI) ในส่วนสำนักงานใหญ่ สาขา กบินทร์บุรี และสาขาลำพูน



- พ.ศ. 2562 - โล่ประกาศเกียรติคุณ บริษัทเอกชนสุข ระดับทองแดง จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สมาคมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และสมาคมบริษัทจัดการลงทุน



สารจากกรรมการผู้จัดการ

การเปลี่ยนผ่านเพื่อความยั่งยืน (Transformational for Sustainable Growth)

TNL มุ่งมั่นในการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนมาตลอดระยะเวลา 48 ปี สร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้น ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สร้างอาชีพ กระจายรายได้สู่สังคม ควบคู่ไปกับการดำรงไว้ซึ่งคุณภาพของสิ่งแวดล้อม ภายใต้แนวคิดหลักของเครือสหพัฒน์ ที่ว่า “คนดี สินค้าดี สังคมดี”

ในปีที่ผ่านมา บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืนควบคู่กับการกำกับดูแลกิจการที่ดี คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยสรุปผลการดำเนินงานปี 2565 ได้ดังนี้

ด้านเศรษฐกิจ เน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ค้นคว้านวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ๆ ด้วยการจัดประกวดนวัตกรรมเป็นประจำทุกปี เพื่อสร้างผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่มีคุณภาพ เพิ่มยอดขายและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้กับลูกค้า

ด้านสังคม เสริมสร้างพัฒนาศักยภาพทรัพยากรมนุษย์ ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญที่จะสร้างความยั่งยืนให้กับองค์กร มีการจัดอบรม สร้างการเรียนรู้ ซึ่งช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน รวมไปถึงการสร้างความสุขในการทำงาน สร้างโอกาสการเติบโตในอาชีพ ดูแลผลตอบแทนและสวัสดิการอย่างเหมาะสมเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดี

ด้านสิ่งแวดล้อม สร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่ต้นน้ำยันปลายน้ำตามมาตรฐานสากลด้านสิ่งแวดล้อม ปลูกจิตสำนึกให้พนักงานใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า รณรงค์เรื่องการประหยัดพลังงาน ทั้งด้านการใช้น้ำ ไฟ กระดาษ น้ำมัน และอุปกรณ์สิ้นเปลืองอื่นๆ เพื่อใช้ทรัพยากรให้คุ้มค่าสูงสุดในทุกกิจกรรม

ตลอด 3 ปีที่ผ่านมา เป็นช่วงเวลาแห่งความท้าทายของสังคมไทย และหลายประเทศทั่วโลก จากผลกระทบการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 ซึ่งส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจ และการดำเนินชีวิตของคนในสังคม บริษัท ทั้งพนักงานและผู้บริหารได้ร่วมแรงกายใจ จนผ่านช่วงเวลาแห่งความท้าทายดังกล่าวมาได้ และด้วยแรงสนับสนุนของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน รวมทั้งการดำเนินนโยบายที่มีการปรับเปลี่ยนตามสถานการณ์อย่างมีความยืดหยุ่น (Resilience) บริษัทตระหนักดีว่า เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมจะยังมีความผันผวนและเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วยิ่งขึ้นในอนาคต ในเดือนกันยายน 2565 บริษัทจึงเดินหน้าปรับปรุงโครงสร้างธุรกิจ มุ่งสร้างการเปลี่ยนผ่านอย่างยั่งยืน พร้อมสร้างการเปลี่ยนแปลงเชิงบวกให้สังคม โดยการประกาศการออกหุ้นเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้กับพันธมิตรทางกลยุทธ์ของบริษัท ได้แก่ บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) มูลค่า 2,884 ล้านบาท การออกหุ้นเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น มูลค่า 3,051 ล้านบาท เพื่อเป็นเงินลงทุนในการสร้างความเติบโตให้กับธุรกิจ ผ่านการเข้าซื้อธุรกิจใหม่ ประกอบด้วยธุรกิจสินเชื่อที่มีหลักประกัน ธุรกิจบริหารสินทรัพย์ และบริษัทร่วมทุนซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย ประเภทที่อยู่อาศัย เพื่อรายได้และผลกำไรให้บริษัทในระยะยาว ซึ่งปัจจุบันได้ดำเนินการแล้วเสร็จเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ภายใต้ความมุ่งมั่นที่จะรักษาและสืบสานองค์กรแห่งความดีที่มีประวัติยาวนานกว่า 48 ปี บริษัทขอขอบคุณผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่ร่วมสนับสนุนและเติบโตร่วมกันกับบริษัท สำหรับปี 2566 บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างการเปลี่ยนผ่านอย่างยั่งยืน เติบโตสร้างคุณค่า ทั้งสินค้าและบริการทางการเงิน พร้อมส่งการเปลี่ยนแปลงเชิงบวกสู่สังคมต่อไป

สุจิตา จงเจนกิก

(นางสาวสุจิตา จงเจนกิก)

กรรมการผู้จัดการ

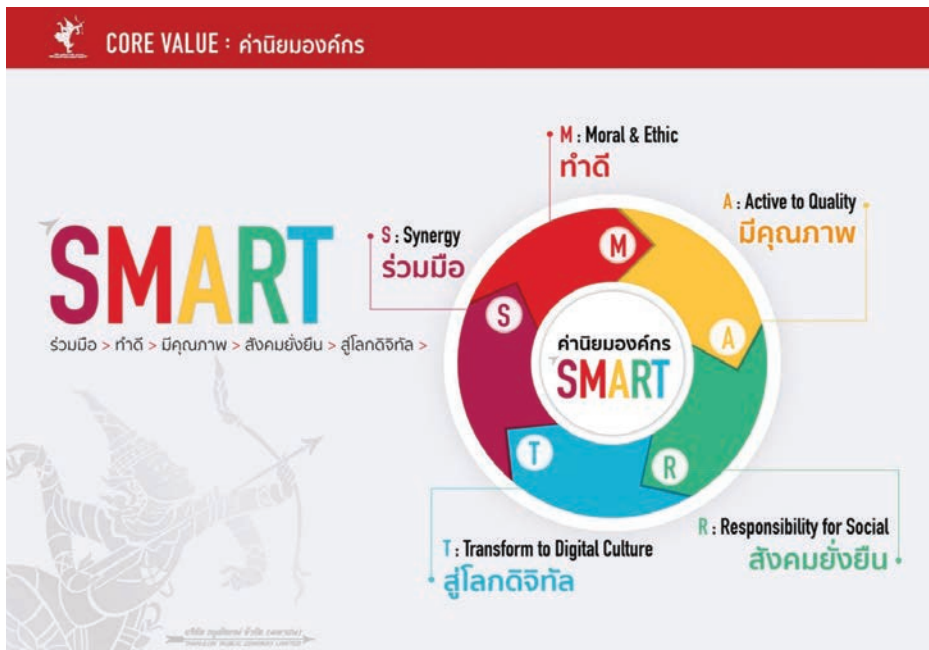
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

แนวทางและขอบเขตการรายงาน

บริษัท ทรู ดิจิทัล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นพัฒนาสู่องค์กรที่ยั่งยืน ดำเนินธุรกิจควบคู่กับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน ทั้งเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยรวบรวมประเด็นและสาระสำคัญ รวมถึงกลยุทธ์ และการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านความยั่งยืน และจัดทำเนื้อหาโดยอ้างอิงตามกรอบของ Global Reporting Initiatives (GRI) G4 ซึ่งเป็นแนวทางการจัดทำรายงานการพัฒนายั่งยืนที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล

รายงานนี้ได้แสดงผลการดำเนินงานครอบคลุมทุกมิติของการดำเนินงานของบริษัท แต่ไม่ได้รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยมีระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2565

นโยบายการพัฒนายั่งยืน



บริษัทฯ มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจและส่งเสริมให้ดำเนินการตามนโยบายการพัฒนายั่งยืน ซึ่งประกอบด้วย 3 ปัจจัยหลัก ได้แก่

1. การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และการพัฒนาความสามารถอย่างยั่งยืน
2. การบริหารงานโดยการสร้างสรรคนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
3. การลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม

โดยมีวัฒนธรรมองค์กร “SMART” เป็นตัวขับเคลื่อนทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) รวมถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในบริบทความรับผิดชอบต่อสังคมในการสร้างองค์กรที่มีคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ตลอดจนการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน การบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและทันต่อเหตุการณ์ การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า และการพัฒนาชุมชน

1. **ด้านเศรษฐกิจ** มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ ด้วยนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง และยกระดับการใช้ระบบ IT และเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้มากขึ้น รวมถึงการเน้นพัฒนาสินค้า Green Product ที่ช่วยในเรื่องการลดภาวะโลกร้อน
2. **ด้านสังคม** มุ่งมั่น พัฒนาศักยภาพในส่วนของทรัพยากรมนุษย์ โดยให้ความรู้และเพิ่มการสื่อสารทางด้านดิจิทัล เพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรแบบดิจิทัล พร้อมทั้งใส่ใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม
3. **ด้านสิ่งแวดล้อม** ใส่ใจในเรื่องการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี CG

เป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน



ด้านสังคม

มุ่งเน้นพัฒนาศักยภาพในส่วนของทรัพยากรมนุษย์ โดยให้ความรู้และเพิ่มการสื่อสารทางด้านดิจิทัลเพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรแบบดิจิทัล พร้อมทั้งใส่ใจให้ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

ด้านสิ่งแวดล้อม

ใส่ใจในเรื่องการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ด้านเศรษฐกิจ

มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ด้วยนวัตกรรมอย่างต่อเนื่องและยกระดับการใช้ระบบไอทีและเทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้มากขึ้น

1. ด้านเศรษฐกิจ

- กำหนดให้มีการจัดประกวดนวัตกรรมเป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง กำหนดให้มีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างน้อย 3 ผลิตภัณฑ์ต่อปี เพื่อเพิ่มยอดขาย และสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้ามากกว่า 85%
- มีการพัฒนาระบบตั้งแต่เริ่มต้นออกแบบจนถึงมือลูกค้า เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต ยอดขาย และลดค่าใช้จ่าย

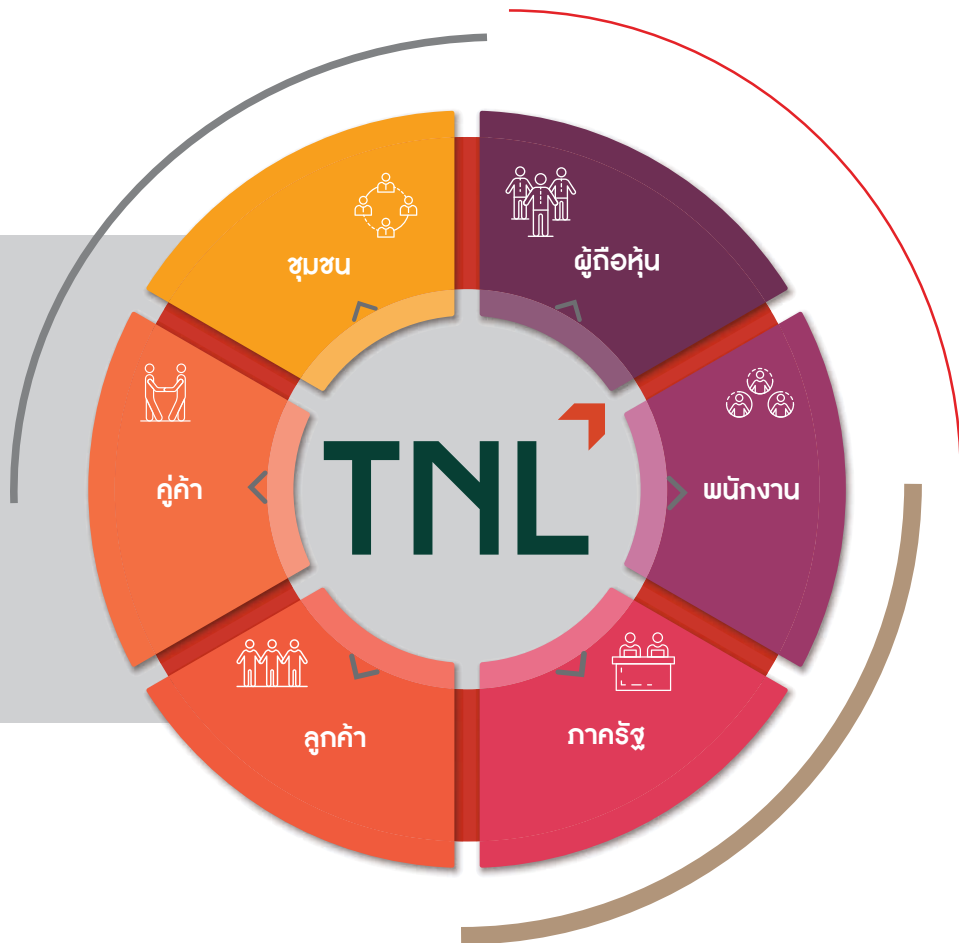
2. ด้านสังคม

- กำหนดให้พนักงานมีการเรียนรู้ การใช้เครื่องมือดิจิทัลเพื่อการทำงานและสามารถนำไปใช้ได้จริงมากกว่า 70%
- กำหนดให้มีการอบรม อย่างน้อย 50% เพื่อเป็นการพัฒนาบุคลากรให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

3. ด้านสิ่งแวดล้อม

- ลดปริมาณการใช้ไฟฟ้า อย่างน้อย 3 %
- ลดปริมาณขยะ อย่างน้อย 3 %
- ลดการใช้น้ำ อย่างน้อย 3 %

การประเมินประเด็นที่สำคัญด้านความยั่งยืน



1. การระบุประเด็น (Identification)

บริษัทฯ วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอกองค์กร หรืออาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจขององค์กร จึงนำประเด็น ที่มึนัยสำคัญ มาบริหารและจัดการด้านความยั่งยืน และรับผิดชอบต่อสังคม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นหลัก มีการเก็บข้อมูล การประชุม การสานเสวนา พบปะพูดคุย และติดตามผลเพื่อให้ได้ข้อมูลครอบคลุมทุกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย และรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกไตรมาส

2. การจัดลำดับความสำคัญ (Prioritization)

บริษัทฯ นำประเด็นที่มึนัยสำคัญ ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจขององค์กร หรือผู้มีส่วนได้เสีย มาประเมิน และวิเคราะห์ เพื่อกำหนดจัดลำดับความสำคัญในการบริหารจัดการ และวางแผนเพื่อการพัฒนา โดยให้ครอบคลุมทั้ง 3 ด้าน ด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3. การทบทวนและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง (Continuity to Review and Development)

บริษัทฯ มีคณะทำงาน ที่เก็บรวบรวมข้อมูล รวมถึงการรับฟังข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำมาปรับปรุงการดำเนินงาน และพัฒนาความยั่งยืนทั้งภายในองค์กร และภายนอกองค์กร อย่างต่อเนื่อง

การคัดเลือกประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน



ผลการประเมินประเด็นที่สำคัญด้านความยั่งยืนที่สำคัญ ในปี 2565

| ด้านการกำกับดูแลกิจการ | ด้านเศรษฐกิจ | ด้านสังคม | ด้านสิ่งแวดล้อม |
|-------------------------------|--|--------------------------------|---------------------------------|
| การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน | การพัฒนานวัตกรรมในผลิตภัณฑ์และเทคโนโลยีใหม่ๆ | การบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล | การบริหารการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ |
| สิทธิมนุษยชน | การบริหารจัดการความเสี่ยง | ความปลอดภัยในการทำงาน | การปล่อยก๊าซเรือนกระจก |
| | การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า | การพัฒนาชุมชน | การจัดการเรื่องชื่อเสียง |
| | การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน | | |

การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

| กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย | ความคาดหวัง | กลยุทธ์ในการตอบสนองต่อความคาดหวัง | ผลจากการดำเนินกิจกรรม/ตัวชี้วัด |
|-----------------------|---|--|--|
| 1. ผู้ถือหุ้น | <ul style="list-style-type: none"> ผลตอบแทน การเติบโตขององค์กร การดำเนินงานที่โปร่งใสตรวจสอบได้ | <ul style="list-style-type: none"> ให้สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อออกเสียงลงคะแนน แสดงความเห็นอย่างอิสระ สอบถามและเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ ให้สิทธิผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาล เชื่อถือได้ เปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา | <ul style="list-style-type: none"> สามารถจ่ายเงินปันผลได้อย่างสม่ำเสมอ ได้รับผลประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดีมาก” ในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2565 ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุม AGM ของบริษัทจดทะเบียนโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ประจำปี 2565 อยู่ในระดับ 5 TIA (100 คะแนนเต็ม) |
| 2. พนักงาน | <ul style="list-style-type: none"> ค่าตอบแทน สวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรม โอกาสก้าวหน้าในหน้าที่การงาน การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน คุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น | <ul style="list-style-type: none"> ทบทวนค่าตอบแทน สวัสดิการให้เหมาะสม การดูแลพนักงานในวิกฤติการแพร่ระบาดของ COVID-19 ปรับเปลี่ยนรูปแบบการทำงาน ให้เข้ากับยุค new normal เพื่อความปลอดภัย ใช้หลักสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม การมอบทุนการศึกษาแก่บุตร ธิดาของพนักงาน ดำเนินการตามแผนงานพัฒนาบุคลากรทุกระดับ | <ul style="list-style-type: none"> ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงานประจำปี 2565 จัดอบรมพนักงานได้ตามเกณฑ์มาตรฐานของกรมพัฒนาฝีมือแรงงาน สามารถรับพนักงานที่ได้รับทุนการศึกษาเข้ามาฝึกงาน หรือทำงานเมื่อจบการศึกษา พนักงานได้ร่วมสนทนากิจการในกิจกรรมต่างๆ ที่บริษัทฯ จัดขึ้น |
| 3. ภาครัฐ | <ul style="list-style-type: none"> การติดต่อประสานงานแบบยุติธรรมโปร่งใส การให้คำปรึกษาแลกเปลี่ยนเรียนรู้ สิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากร | <ul style="list-style-type: none"> ส่งรายงานตามที่กฎหมายกำหนดครบถ้วน ตรงเวลา ชำระภาษีและค่าธรรมเนียมตามที่กฎหมายกำหนด | <ul style="list-style-type: none"> สามารถปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีความสัมพันธ์ที่ดีกับภาครัฐ ได้รับสิทธิประโยชน์ทางด้านภาษีอากร |
| 4. ลูกค้า | <ul style="list-style-type: none"> คุณภาพของสินค้าและบริการ ความคุ้มค่าต่อผลิตภัณฑ์และบริการที่ได้รับ | <ul style="list-style-type: none"> จัดทำมาตรฐานระบบบริหารงานคุณภาพ ISO9001:2015 ประเมินความพึงพอใจ สายด่วนคุ้มครองผู้บริโภค บริการหลังการขายตลอดอายุผลิตภัณฑ์ มีการจัดกิจกรรมประกวดสินค้านวัตกรรมใหม่ ทุกปี | <ul style="list-style-type: none"> ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าในผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง ลูกค้าพึงพอใจในคุณภาพสินค้าและบริการมากกว่า 85% จากการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในระบบ ISO 9001:2015 ประจำปี 2565 มีนวัตกรรมในพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค |

| กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย | ความคาดหวัง | กลยุทธ์ในการตอบสนองต่อความคาดหวัง | ผลจากการดำเนินกิจกรรม/ตัวชี้วัด |
|-----------------------|---|--|--|
| 5. คู่ค้า | <ul style="list-style-type: none"> • การทำธุรกิจแบบยุติธรรมโปร่งใส • การให้คำปรึกษาแลกเปลี่ยนเรียนรู้ในการพัฒนานวัตกรรม และผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอ | <ul style="list-style-type: none"> • มีหลักเกณฑ์การประเมินและคัดเลือกคู่ค้า • เพิ่มทางเลือกในการรับชำระเงิน • การชำระเงินตรงตามเวลาที่กำหนด • เผยแพร่นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม • เผยแพร่นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน • มีหน่วยงานวิจัยและพัฒนา • มีคณะกรรมการจัดซื้อจัดจ้าง • มีการทำกิจกรรมแลกเปลี่ยนเรียนรู้ร่วมกัน • การคัดเลือกและประเมิน supplier เป็นไปอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส | <ul style="list-style-type: none"> • ทำให้ได้คู่ค้าที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน • คู่ค้า ผู้ให้บริการ และผู้จัดจำหน่ายสามารถนำแนวทางการจัดการด้านสังคม และ สิ่งแวดล้อมไปขยายผล • สามารถร่วมกันพัฒนา และสรรหาวัตถุดิบทดแทน ที่มีคุณค่า และคุณภาพดีตรงต่อความต้องการ |
| 6. ชุมชนและสังคม | <ul style="list-style-type: none"> • ส่งเสริมอาชีพและสร้างรายได้แก่คนในชุมชน • ดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยรอบชุมชน • สนับสนุนกิจกรรมของชุมชน | <ul style="list-style-type: none"> • จัดทำมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001:2015 • จัดสานเสวนากับชุมชนโดยรอบเพื่อร่วมฟังความคิดเห็นและความต้องการของชุมชน • ทำและร่วมกิจกรรมกับชุมชนในกลุ่มเด็ก และผู้สูงอายุอย่างสม่ำเสมอ • กิจกรรมส่งเสริมคุณภาพ และสภาพแวดล้อมห้องเรียนเด็กเล็ก นำเรียนเหมาะแก่การค้นคว้าศึกษาหาความรู้ให้เด็กเล็กได้เรียนใกล้บ้าน | <ul style="list-style-type: none"> • สภาพแวดล้อมโดยรอบบริษัท ดีขึ้น • แจกหน้ากากอนามัย เจลแอลกอฮอล์ รวมถึงให้ความรู้ด้าน COVID-19 การตรวจ ATK ด้วยตนเอง แก่ชุมชน • สนับสนุนของใช้และเงินบริจาคให้กับชมรมผู้สูงอายุ • จัดกิจกรรมทำบุญกับวัดพระบาทน้ำพุร่วมกับชุมชน • เด็กเล็กและเยาวชนในโรงเรียนของชุมชน มีการพัฒนา และได้รับความรู้ที่เหมาะสม |

การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน

บริษัทฯ มีนโยบายการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกัน ภายใต้หลักธรรมาภิบาล มีจริยธรรม และตรวจสอบได้ มีการสร้างความสัมพันธ์และความร่วมมืออันดีในการพัฒนาสินค้าและบริการ ทั้งกลุ่มผู้ให้บริการ และรับบริการ พร้อมทั้งมีการใช้เทคโนโลยีมาสนับสนุน เพื่อการตอบสนองที่รวดเร็ว เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินการได้อย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการบริหารจัดการในเรื่องของห่วงโซ่อุปทาน โดยกำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจให้มีความโปร่งใส และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้ธุรกิจสามารถดำเนินไปสู่จุดหมายและประสบความสำเร็จ โดยให้ความสำคัญในเรื่อง Data Analysis มีการค้นคว้า วิจัย เทคโนโลยีใหม่ๆ ที่สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภค การจัดหา จัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส การผลิตที่มีประสิทธิภาพ มีช่องทางการจำหน่ายที่หลากหลาย มีการพัฒนาการจัดเก็บ และการจัดส่งอย่างเป็นระบบ รวมถึงการบริการหลังการขาย



🔍 การค้นคว้า เพื่อนำไปสู่ นวัตกรรมใหม่ๆ

- มีระบบ Data Analysis เพื่อรับรู้ความต้องการของลูกค้า
- ส่งเสริมให้พนักงานตื่นตัวเรื่อง Innovation โดยมีการจัดประกวด
- มีหน่วยงานวิจัยร่วมพัฒนาวัตถุดิบกับคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง
- มีการควบคุมและทดสอบคุณภาพวัตถุดิบก่อนเข้าสู่กระบวนการผลิต

📦 การจัดเก็บและจัดส่ง อย่างเป็นระบบ สามารถตรวจสอบและติดตาม

- ระบบ sorter เข้ามาช่วยในการคัดแยกและลำเลียงสินค้า
- ระบบ Barcode ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและลดการใช้ทรัพยากร
- มีระบบเชื่อมโยง กับการขนส่ง เพื่อตรวจสอบเช็คสถานะสินค้า

🔧 การจัดซื้อจัดจ้าง ที่โปร่งใส ยุติธรรม

- มีกฎระเบียบและข้อกำหนดที่ชัดเจนในเรื่องความเป็นธรรมและเสมอภาค
- สร้างความสัมพันธ์เรื่องการทำงานร่วมกันเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้กับคู่ค้าเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน
- มีระบบการคัดเลือกคู่ค้า ประเมินผลคู่ค้า เพื่อให้ได้คุณภาพและมาตรฐาน เพื่อขึ้นทะเบียนและจัดเกรด (Vendor List)
- มีการวางแผนการจัดซื้อร่วมกับ Supply Chain ทั้งคู่ค้ารายใหญ่และรายย่อยอย่างต่อเนื่อง

📍 ช่องทางการขาย มีความหลากหลาย

- ขายผ่านตัวแทนจำหน่าย และ Market Place
- ขายโดยตรง B to C ถึงผู้บริโภค B to B ต่อองค์กร
- มีการพัฒนาการขาย ในช่องทาง Online ที่หลากหลาย

⚙️ กระบวนการผลิต ที่มีประสิทธิภาพ

- มีระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 และ ISO 14000
- มีระบบ Fast React, Merchandize System มีข้อมูลที่สื่อสารถึงกันได้ตลอดไลน์การผลิต สามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และการสูญเสีย
- มุ่งเน้นเรื่องการใช้ทรัพยากรให้คุ้มค่ามีประสิทธิภาพสูงสุด และคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

👤 การบริการหลังการขาย

- มีระบบ CRM เพื่อบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า
- มี Robot เทคโนโลยีที่ตอบสนองได้รวดเร็วและสะดวก
- การสื่อสารหลากหลายช่องทาง สามารถรับข้อร้องเรียนได้ง่ายและสะดวก

1. การค้นคว้าเพื่อนำไปสู่ นวัตกรรมใหม่ๆ
 - มีระบบ Data Analysis เพื่อรับรู้ความต้องการของลูกค้า
 - ส่งเสริมให้พนักงานตื่นตัวในเรื่องของ Innovation โดยมีการจัดประกวด
 - มีหน่วยงานวิจัยร่วมพัฒนานวัตกรรมกับคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง
 - มีการควบคุมและทดสอบคุณภาพวัตถุดิบก่อนเข้าสู่กระบวนการผลิต
2. การจัดซื้อจัดจ้าง ที่โปร่งใส ยุติธรรม
 - มีกฎระเบียบและข้อกำหนดที่ชัดเจนในเรื่อง ความเป็นธรรมและความเสมอภาค
 - สร้างความสัมพันธ์เรื่องการทำงานร่วมกันเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้กับคู่ค้าเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน
 - มีระบบการคัดเลือกคู่ค้า ประเมินผลคู่ค้า เพื่อให้ได้คุณภาพและมาตรฐาน เพื่อขึ้นทะเบียนและจัดเกรด (vendor list)
 - มีการวางแผนการจัดซื้อร่วมกับ Supply Chain ทั้งคู่ค้ารายใหญ่และรายย่อยอย่างต่อเนื่อง
3. กระบวนการผลิต ที่มีประสิทธิภาพ
 - มีระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 และ ISO 14000
 - มีระบบ Fast react ,Merchandize system มีข้อมูลที่สามารถถึงกันได้ตลอดสายการผลิต สามารถบริหารงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดต้นทุน และการสูญเสีย
 - มุ่งเน้นเรื่องการใช้ทรัพยากรให้คุ้มค่ามีประสิทธิภาพสูงสุด และคำนึงถึงผลกระทบในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. การจัดเก็บและจัดส่งอย่างเป็นระบบ สามารถตรวจสอบและติดตาม
 - ระบบ Sorter เข้ามาช่วยในการคัดแยก และลำเลียงสินค้า
 - ระบบ Barcode ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพ และลดการใช้ทรัพยากร
 - มีระบบเชื่อมโยง กับการขนส่ง เพื่อตรวจสอบเช็คสถานะสินค้า
5. ช่องทางการขาย มีความหลากหลาย
 - ขายผ่านตัวแทนจำหน่าย และ market place
 - ขายโดยตรง B to C ถึงผู้บริโภค B to B ต่อองค์กร
 - มีการพัฒนาการขาย ในช่องทาง online ที่หลากหลาย
6. การบริการหลังการขาย
 - มีระบบ CRM เพื่อบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า
 - มี Robot เทคโนโลยี ที่ตอบสนองได้รวดเร็วและสะดวก
 - การสื่อสารหลากหลายช่องทาง สามารถรับข้อร้องเรียนได้ง่ายและสะดวก

การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า

กระบวนการสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า ถือเป็นกลยุทธ์หลักในการดำเนินธุรกิจให้ประสบความสำเร็จอย่างยั่งยืน บริษัท มีแนวทางในการสร้างเสริมความสัมพันธ์กับลูกค้า ดังนี้

- พัฒนาคำให้ตอบใจพบบ่อยขึ้น โดยใช้ตัวอักษรเป็นตัวช่วย
- มีการตรวจสอบข้อมูลให้กับลูกค้าในด้านต่างๆ โดยเฉพาะข้อมูลพฤติกรรมผู้บริโภค
- ให้บริการด้านข่าวสารและเข้าร่วมจัดกิจกรรมกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นการรักษาลูกค้า

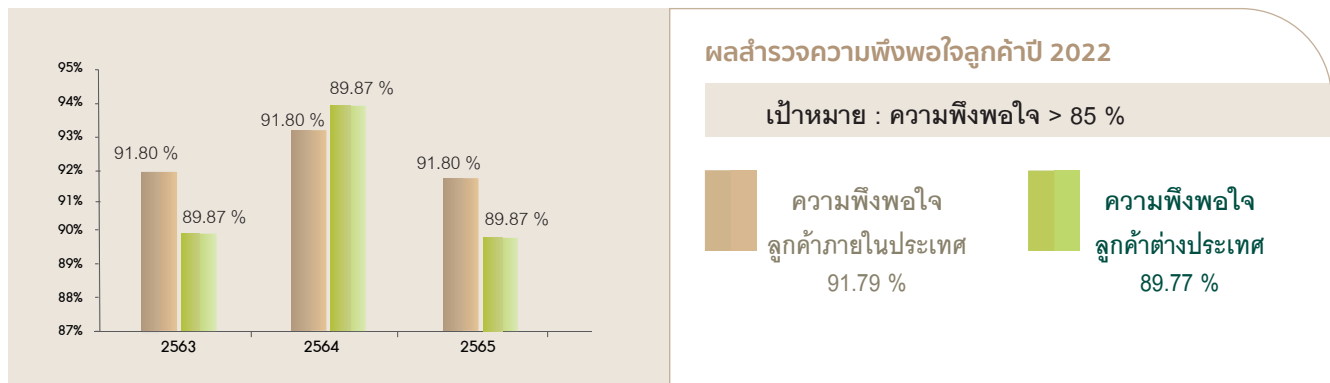
การประเมินความพึงพอใจของลูกค้า (Customer Satisfaction)

ความพึงพอใจทางด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์ พบว่ากลุ่มลูกค้าทั้งเซ็กต์และกางเกง โดยรวมมีความพึงพอใจ ในด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์ที่ผลิต ในด้านการตัดเย็บ คุณภาพของวัสดุ และการบรรจุ

ความพึงพอใจทางการให้บริการและการตอบสนองกลับในด้านข้อมูลข่าวสาร พบว่าลูกค้าส่วนใหญ่ พึงพอใจในการให้บริการ การติดตามงาน การให้ข้อมูลที่ถูกต้องและรวดเร็วแก่ลูกค้า ในเกณฑ์ที่ค่อนข้างสูง

ความพึงพอใจทางการส่งมอบผลิตภัณฑ์ พบว่าลูกค้ามีความพึงพอใจในเรื่องการส่งมอบและตรงต่อเวลา

กราฟแสดงเปอร์เซ็นต์ความพึงพอใจลูกค้า



ลูกค้าภายในประเทศ

ลูกค้าต่างประเทศ

การวิเคราะห์การพัฒนาหรือปรับปรุงสินค้าและกระบวนการดำเนินงานของบริษัท

สรุปผลการวิเคราะห์ความต้องการในอนาคต

1. ด้านคุณภาพของสินค้า

คุณภาพของสินค้าและการตัดเย็บเป็นที่พึงพอใจของลูกค้าค่อนข้างสูง ในด้านคุณภาพของผ้าจะต้องหาแหล่งวัตถุดิบให้มากขึ้นเพื่อเพิ่มความหลากหลายและทางเลือกในการซื้อวัตถุดิบ

2. ด้านการให้บริการและการตอบกลับของข้อมูล

จากการสำรวจลูกค้ามีความพึงพอใจในเรื่องของการให้บริการ , การติดตามงาน , การให้ข้อมูลที่ถูกต้อง และรวดเร็วของทีมงาน
ในเกณฑ์ที่ค่อนข้างดี

3. ด้านการส่งมอบ

จากการสำรวจพบว่าเรื่องการส่งมอบตรงเวลาลูกค้ามีความพึงพอใจอยู่ในเกณฑ์ที่ดี แต่ก็ต้องปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าให้มากขึ้น

การวิเคราะห์การพัฒนาหรือปรับปรุงสินค้า

ลูกค้าคาดหวังคุณภาพสินค้าที่ได้มาตรฐาน มีการส่งมอบที่ตรงเวลา ราคายุติธรรม ผลลัพธ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งมีการพัฒนาสินค้าและบริการให้ตรงกับความต้องการ คิดค้นนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง การร่วมรับผิดชอบต่อสังคมหลังการขาย รวมถึงปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างโปร่งใสและเท่าเทียมกัน และให้ความสำคัญในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า เพื่อรักษาสัมพันธภาพที่ดีอย่างยั่งยืนต่อไป

การสร้าง kepercayaanถือและมั่นใจในผลิตภัณฑ์

1. ความเชื่อมั่นในระบบบริหารคุณภาพและความปลอดภัยในผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานด้านต่าง ๆ ได้แก่ ISO9001 , ISO14001 , อุทสาหรรมสีเขียวระดับที่ 3

โดยในปี 2563-2565 บริษัทฯ ได้รับการ Audit จากลูกค้าและหน่วยงานภายนอก ดังนี้

| Year | Man- day of ex-audit |
|------|----------------------|
| 2020 | 7 ครั้ง |
| 2021 | 14 ครั้ง |
| 2022 | 13 ครั้ง |

| Overall of External Audit 2022 | |
|--------------------------------|---|
| การตรวจติดตามโดยลูกค้า | - |
| หน่วยงานรับรองจากภายนอก | 4 |
| Total | 4 |

2. การส่งเสริมด้าน Quality เพื่อสร้าง Awareness และวัฒนธรรมองค์กร
3. การสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการปลูกฝังจิตสำนึกในความร่วมมือกันที่จะเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนสู่การเป็นองค์กรที่มีนวัตกรรมที่สมบูรณ์แบบ

การพัฒนานวัตกรรมในผลิตภัณฑ์และการหาเทคโนโลยีใหม่ๆ

ด้านการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม

แนวทางในการพัฒนานวัตกรรมของ บริษัทฯ ให้ความสำคัญ ๓ ใน ๒565 มุ่งพัฒนาผลิตภัณฑ์และกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยเลือกใช้องค์ความรู้และเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อสร้างนวัตกรรมสิ่งทอสีเขียว ที่มีความยั่งยืนมากยิ่งขึ้น ดังนี้

กลุ่มสินค้าเสื้อผ้าสุขภาพบุรุษ

1. นวัตกรรม Non-Iron Shirt แอวูดสินค้า Arrow

เนื้อผ้ามีคุณสมบัติ Cool Mode ซึ่งเป็นฉลากมาตรฐานที่ได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) 3 ประการ คือ ด้านคุณภาพและความคงทนในการใช้งาน เทียบเท่ากับมาตรฐานสากล ด้านความปลอดภัยใช้สีย้อมและสารเคมีที่ปลอดภัยจากสารก่อมะเร็ง โลหะหนัก และด้านการลดความร้อน เนื้อผ้าช่วยระบายเหงื่อได้อย่างรวดเร็ว ช่วยให้ผู้นวมใส่รู้สึกสบาย อุณหภูมิร่างกายลดลง 1-2 องศาเซลเซียส และด้วยเทคโนโลยีพิเศษที่ช่วยให้ผ้าคืนตัวจากรอยยับได้อย่างรวดเร็วภายหลังการซักทำความสะอาด จึงทำให้สามารถสวมใส่ได้โดยไม่ต้องรีด หรือถ้าต้องการรีด เนื้อผ้าจะรีดเรียบได้ง่าย ลดเวลา และประหยัดพลังงานในการรีดผ้า



ที่สุดของเสื้อยืดไม่ต้องรีด



NON IRON
ไม่ต้องรีด



BREATHABILITY
ระบายอากาศได้ดี



EASY CARE
ดูแลรักษาง่าย



SIGNATURE LOCKSTITCH
BUTTONS
กระดุมเย็บแบบพิเศษ
เพื่อความแข็งแรง



เย็นสบาย
ลดอุณหภูมิร่างกาย
1-2 องศา

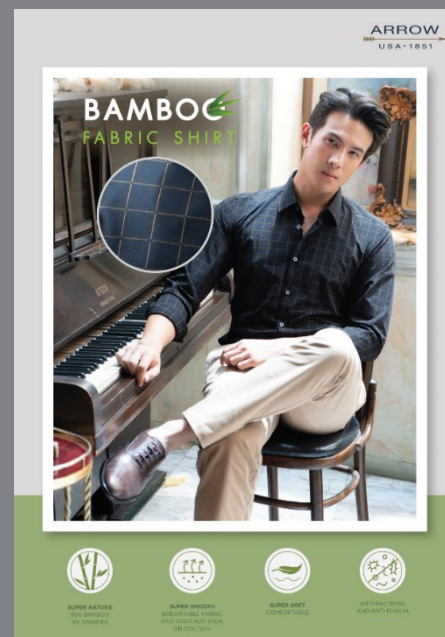


2. นวัตกรรม Spandex Anti Bacteria Shirt แนวคิดสินค้า Arrow

พัฒนาขึ้นเพื่อตอบโจทย์ Life style ของผู้ชายทำงานในยุคปัจจุบัน ที่ต้องการสวมใส่เสื้อผ้าที่มีขนาดพอดีตัว สามารถเคลื่อนไหวได้อย่างอิสระคล่องตัวในขณะเคลื่อนไหว เนื้อผ้ามีส่วนผสมของเส้นใยฝ้ายจากธรรมชาติและเส้นใยโพลีเอสเตอร์ มีน้ำหนักเบา ระบายอากาศได้ดี ทอผสมด้วยเส้นใย spandex คุณภาพสูง ช่วยให้ยืดหยุ่นตัวคืนกลับรูปทรงเดิม โดยไม่ยืดย้วย คงรูปทรงแม้ผ่านการใช้งานมาแล้วหลายครั้ง นอกจากนี้ยังเพิ่มคุณสมบัติ Anti-Bacteria ช่วยยับยั้งการเจริญเติบโตของเชื้อแบคทีเรียที่ก่อให้เกิดกลิ่นไม่พึงประสงค์จากเหงื่อ สร้างความมั่นใจในความสะอาดตลอดเวลาที่สวมใส่

3. นวัตกรรมจากเส้นใยไผ่ แนวคิดสินค้า Arrow

เสื้อเชิ้ตที่ผลิตจากผ้าที่มีส่วนผสมของเส้นใยไผ่ (Bamboo) เนื้อผ้ามีสัมผัสที่นุ่มนวล เรียบลื่น มีความมันวาวคล้ายเส้นใยไหม สวมใส่แล้วเย็นสบาย ด้วยคุณสมบัติเฉพาะตัวของเส้นใยไผ่ ที่ช่วยยับยั้งการเจริญเติบโตของเชื้อแบคทีเรีย ที่ก่อให้เกิดกลิ่นไม่พึงประสงค์ และป้องกันรังสี UV อยู่ในระดับดีเลิศ ผสมผสานกับเส้นใยโพลีเอสเตอร์ (Polyester) ที่มีความทนทาน คืนตัวจากรอยยับได้ดี ทำให้เสื้อเชิ้ตรีดเรียบง่ายและดูดีได้ตลอดทั้งวัน



กลุ่มสินค้าเสื้อผ้าสำหรับเด็ก

ฝ้ายออร์แกนิก (Organic Cotton) แบรนด์ Absorba

เสื้อผ้าสำหรับเด็กมาตรฐานฝรั่งเศสที่คัดสรรวัตถุดิบเกรดพรีเมียมจากฝ้ายออร์แกนิก 100% จากธรรมชาติ ไม่ผ่านการตัดต่อพันธุกรรม เพาะปลูกโดยไม่ใช้สารเคมีเกษตร ฆ่าเชื้อด้วยแสงยูวี และยาฆ่าแมลง จึงเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม นำมาผลิตเป็นผ้าโดยไม่ใช้สารเคมีที่เป็นอันตราย และก่อให้เกิดการระคายเคือง อ่อนโยนต่อผิวบอบบางของเด็ก เนื้อผ้านุ่ม น้ำหนักเบาสบาย ระบายอากาศได้ดี



absorba.
PARIS

Organic Cotton

ออร์แกนิก คอตตอน

- 

ผลิตจากผ้าคอตตอนแท้ 100% เป็นผ้าธรรมชาติ
ที่ไม่ได้ตัดต่อพันธุกรรม เพาะปลูกโดยไม่ใช้สารเคมี
- 

เนื้อผ้านุ่ม ดูซับได้ดี น้ำหนักเบา ทนทาน
และระบายอากาศได้ดี
- 

ช่วยป้องกันการระคายเคืองต่อผิวสัมผัส ผิวที่แพ้ง่าย
- 

เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม



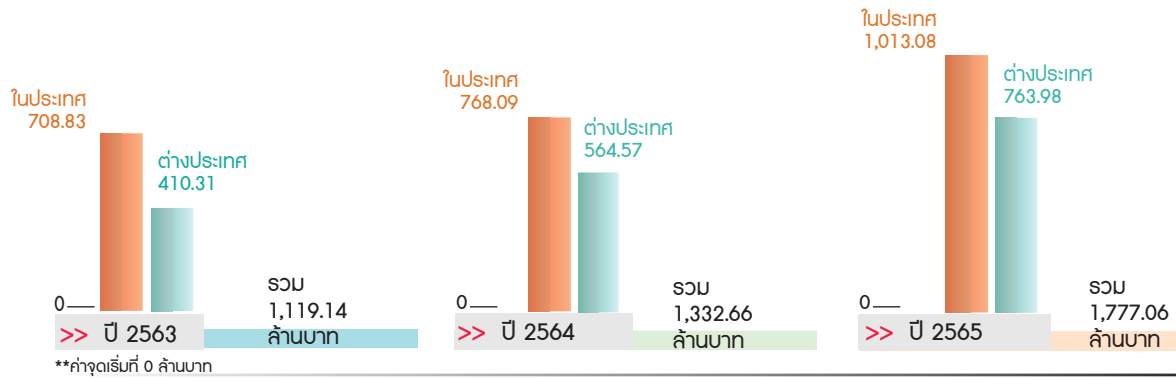
การประกวดนวัตกรรมเรือสหพัฒน์ “CHAIRMAN AWARDS” ประจำปี 2565

การประกวดนวัตกรรมเรือสหพัฒน์ “CHAIRMAN AWARDS” ได้จัดขึ้นเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้คัดสรรผลงานนวัตกรรมเข้าร่วมการประกวด 8 นวัตกรรม และได้รับรางวัลในประเภทต่างๆ ดังนี้

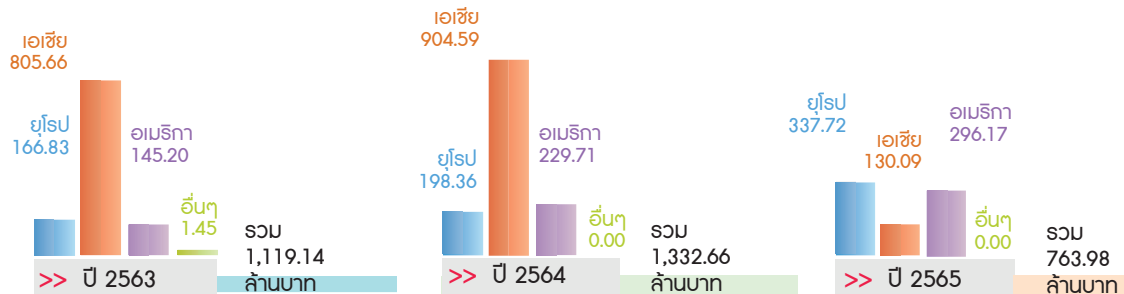


ผลการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ

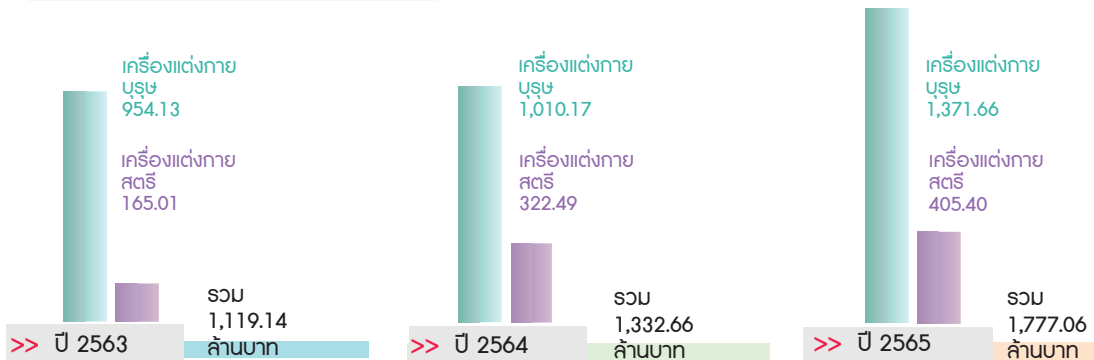
รายได้จากการขายสินค้า (ล้านบาท)

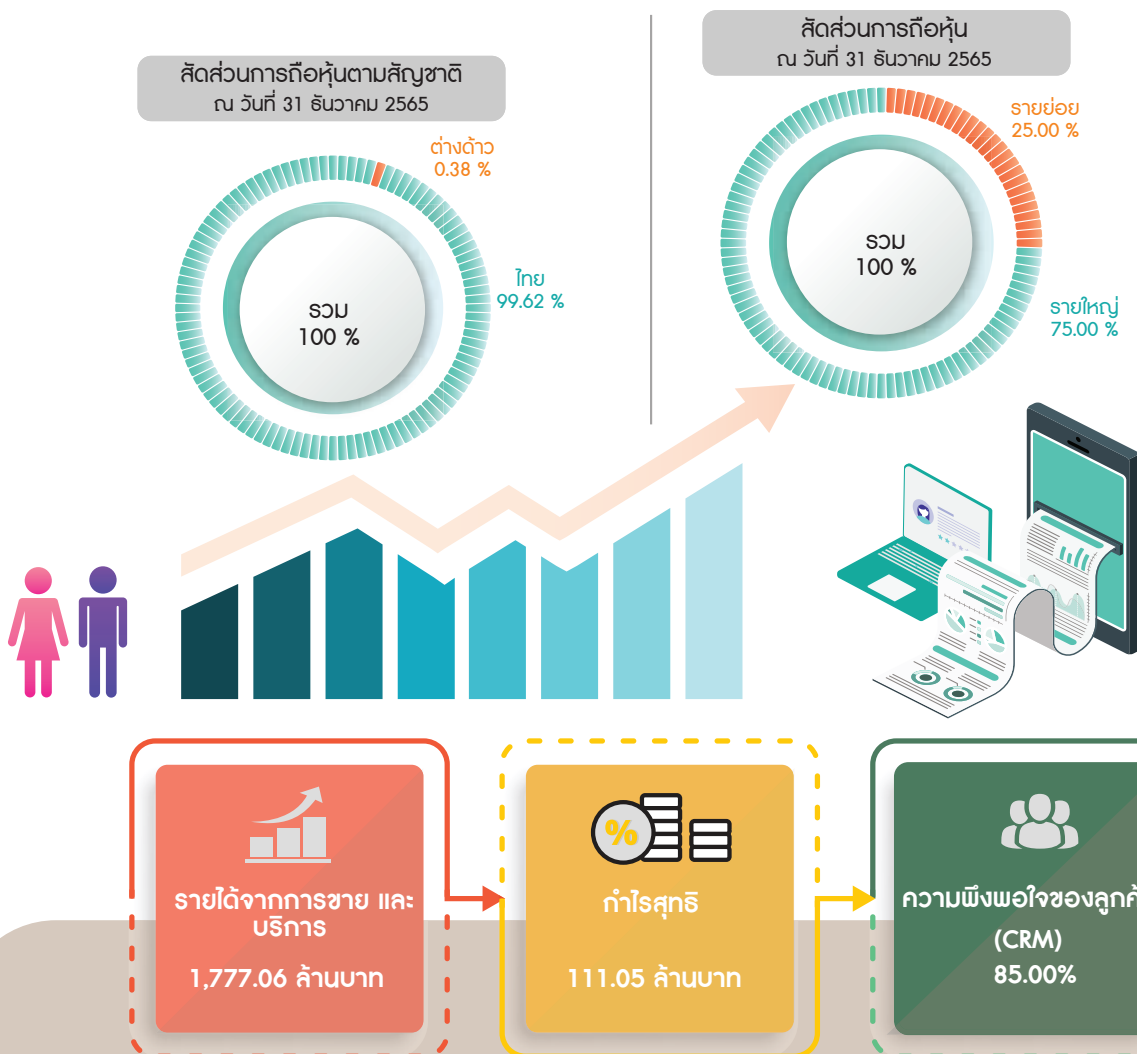
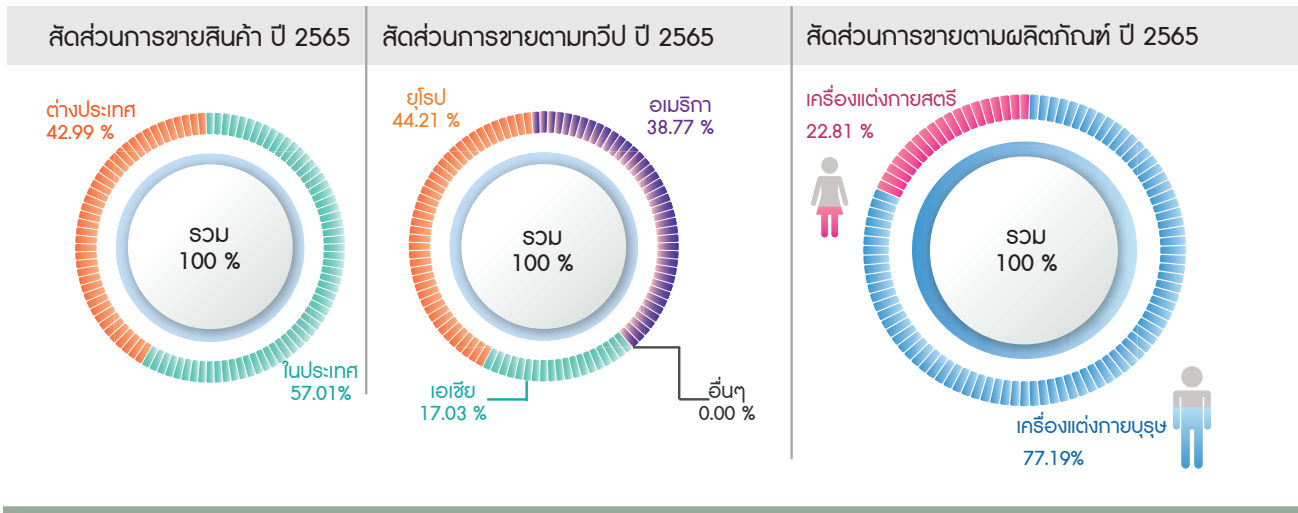


รายได้การขายตามทวีป (ล้านบาท)



รายได้การขายตามผลิตภัณฑ์ (ล้านบาท)





ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ความมุ่งมั่นและเป้าหมาย

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการเติบโตและขับเคลื่อนองค์กรอย่างยั่งยืน มีหลายปัจจัยที่สนับสนุนให้เกิดการดำเนินงานให้บรรลุเป้าหมายที่บริษัทวางไว้ ทรัพยากรบุคคลถือเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญและเป็นรากฐานให้องค์กรปรับตัวและเปลี่ยนแปลงในสถานการณ์ที่โลกมีความผันผวน ความไม่แน่นอน ความซับซ้อน และความคลุมเครือสูง (VUCA World) ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมือง และเทคโนโลยี ดังนั้นทรัพยากรบุคคลที่มีสมรรถนะพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงจะนำมาซึ่งความสามารถในการเผชิญหน้าต่อความท้าทายและสามารถมองหาช่องทางหรือโอกาสใหม่ในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญต่อกะบวนการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงทั้งภายในและภายนอกองค์กร

แนวทางการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล

บริษัทฯ มีการวางกลยุทธ์และทิศทางการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการบริหารนโยบายและระบบงานการบริหารทรัพยากรบุคคลให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามข้อกำหนดกฎหมายแรงงาน การเคารพในหลักสิทธิมนุษยชน และการอยู่ดีมีสุข บริษัทฯ ให้ความสำคัญตั้งแต่กระบวนการวางแผนอัตรากำลังคน การสรรหาคัดเลือกบุคลากรที่เหมาะสม การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานให้สามารถเรียนรู้ รับผิดชอบและเติบโตไปกับองค์กร การบริหารค่าตอบแทนที่เป็นธรรม การดูแลและรักษาพนักงาน รวมไปถึงการปลูกฝังค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กรเพื่ออยู่ร่วมกันอย่างมีความสุข

1.1 การวางแผนอัตรากำลังคนและการสรรหาบุคลากร

แนวทางการบริหารจัดการ

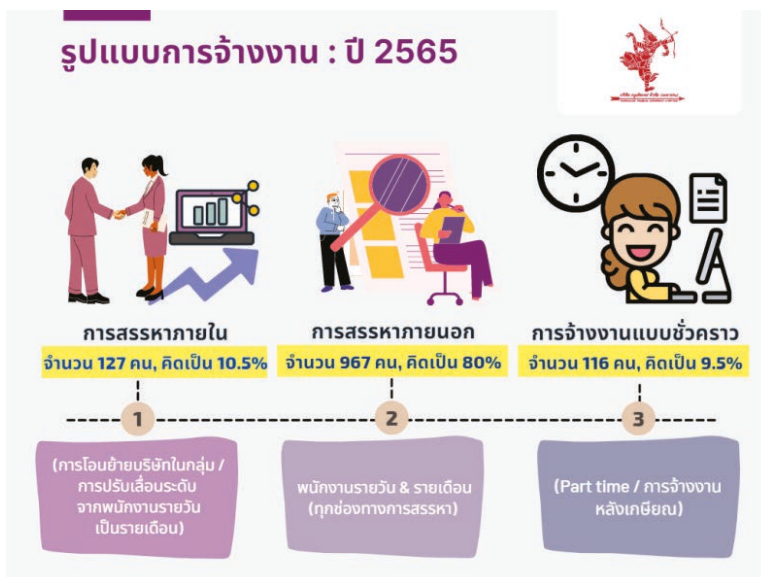
บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการทบทวนและปรับโครงสร้างองค์กรให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และการเติบโตของธุรกิจ การวางแผนอัตรากำลังคนให้สอดคล้องเหมาะสมกับโครงสร้างและภารกิจงานหลักถือเป็นกระบวนการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลที่ผู้บริหารหน่วยงานและฝ่ายทรัพยากรบุคคลให้ความสำคัญเนื่องด้วยการปรับโครงสร้างองค์กรและการวางแผนอัตรากำลังส่งผลต่อประสิทธิภาพและต้นทุนในการบริหารจัดการ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับกระบวนการสรรหาคัดเลือกบุคลากรภายใต้การเคารพหลักสิทธิมนุษยชน การให้

โอกาสการจ้างงานอย่างเสมอภาค ไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ และศาสนา นำหลักสมรรถนะในการพิจารณาความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สอดคล้องกับตำแหน่งงานที่ต้องการเพื่อให้บุคลากรเหล่านั้นสามารถนำประสบการณ์มาสร้างและใช้ประโยชน์ให้ภารกิจบรรลุผลสำเร็จร่วมกัน

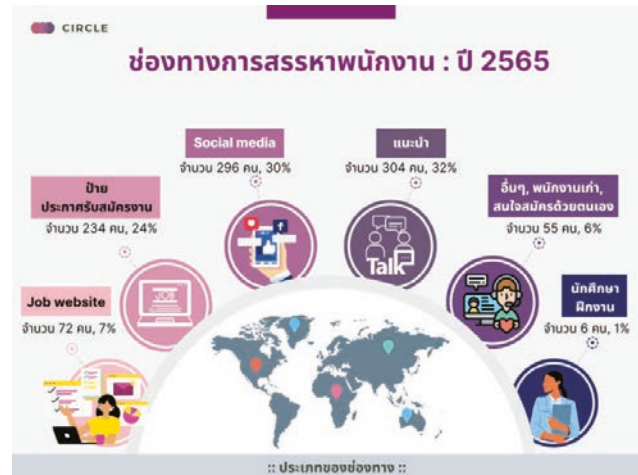
ผลการดำเนินงานปี 2565

ในปี 2565 บริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างองค์กร สายงานธุรกิจหลักปรับโครงสร้างตามช่องทางการขายเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ สายงานผลิตและsourcing มีการทบทวนโครงสร้างและเพิ่มอัตรากำลังคนเพื่อเสริมกำลังการผลิตในทุกสาขาเพื่อรองรับความต้องการของธุรกิจ สายงานพัฒนาธุรกิจและสายงานสนับสนุนมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานเพื่อรองรับธุรกิจที่มีความหลากหลายมากขึ้น

สำหรับการจ้างงานมีรูปแบบการจ้างงานที่หลากหลาย และสอดคล้องกับสภาพชีวิตสังคมการทำงานยุคปัจจุบัน ได้แก่ การจ้างงานแบบประจำ การจ้างงานแบบชั่วคราวมีกำหนดระยะเวลาแน่นอน การจ้างงานผู้สูงอายุ การจ้างงานคนพิการ โดยการจ้างงานทุกรูปแบบที่เกิดขึ้นในปี 2565 จำนวน 1,210 คน แบ่งเป็นการจ้างงานแบบประจำทุกตำแหน่งทุกสาขา มีพนักงานใหม่เข้ามาร่วมงานทั้งหมด 1,094 คน แบ่งเป็นพนักงานคนไทยจำนวน 871 คน คิดเป็น 80% พนักงานต่างด้าว (เมียนมา) จำนวน 223 คน คิดเป็น 20% ทั้งนี้การจ้างงานไม่มีการเลือกปฏิบัติ พนักงานคนไทยและพนักงานต่างด้าวได้รับสิทธิและสวัสดิการเท่าเทียมกันในทุกด้าน



การจ้างงานแบบประจำ แบ่งเป็นการสรรหาภายนอกจำนวน 967 คน คิดเป็น 80% ของการจ้างงานทุกรูปแบบ โดยช่องทางการสรรหาภายนอกที่มีประสิทธิผล ได้แก่ การแนะนำ 32% ช่องทาง Social Network ได้แก่ Facebook LineOA ที่ได้รับความนิยม 30% ป้ายรับสมัครงาน 24% Job Website 7.4% และอื่นๆ 6.3% และการสรรหาภายใน จำนวน 127 คน คิดเป็น 10.5% ซึ่งเป็นการโอนย้ายจากบริษัทในกลุ่ม การปรับเลื่อนระดับพนักงานจากรายวันเป็นรายเดือน



ในส่วนของการจ้างงานแบบชั่วคราวมีกำหนดระยะเวลาแน่นอน จำนวน 116 คน คิดเป็น 9.5% ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการจ้างงานแบบ part time เพื่อสนับสนุนการขายสินค้าตามเทศกาลหรือโปรโมชั่น จำนวน 88 คน อีกส่วนหนึ่งเป็นการจ้างงานผู้สูงอายุซึ่งเป็นการจ้างงานหลังเกษียณอายุการทำงาน จำนวน 28 คน อาทิ เช่นงานขาย งานผลิตและเทคนิคแพทเทิร์น และงานดีไซน์ รวมไปถึงงานสนับสนุนอื่นๆ ที่ต้องอาศัยประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในงาน

การจ้างงานคนพิการ

บริษัทฯ ดำเนินการจ้างงานคนพิการตามพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ.2550 โดยในปี 2565 มีการจ้างงานคนพิการมาตรา 33 ทุกสาขารวม 20 คน ซึ่งถือเป็นการจ้างงานคนพิการที่ได้ฝึกอาชีพและปรับทักษะการใช้ชีวิตความเป็นอยู่ ร่วมทำงานกับคนปกติ ทำให้คนพิการรู้สึกมีคุณค่าและได้รับค่าตอบแทนและสวัสดิการเหมือนกับพนักงานทั่วไป อย่างไรก็ตามในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับรางวัลองค์กรต้นแบบความยั่งยืนในตลาดทุนไทยด้านสนับสนุนคนพิการ จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เมื่อวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 ที่ผ่านมา ได้รับรางวัลประเภท “ดีเด่น” ซึ่งถือเป็นการภาคภูมิใจของทุกคนทุกหน่วยงานที่มีส่วนร่วมในการสนับสนุนและส่งเสริมคุณภาพชีวิตคนพิการ และเป็นส่วนหนึ่งในการปลูกฝังพนักงานให้ช่วยเหลือและแบ่งปันให้กับผู้ด้อยโอกาสและสังคมชุมชนต่อไป



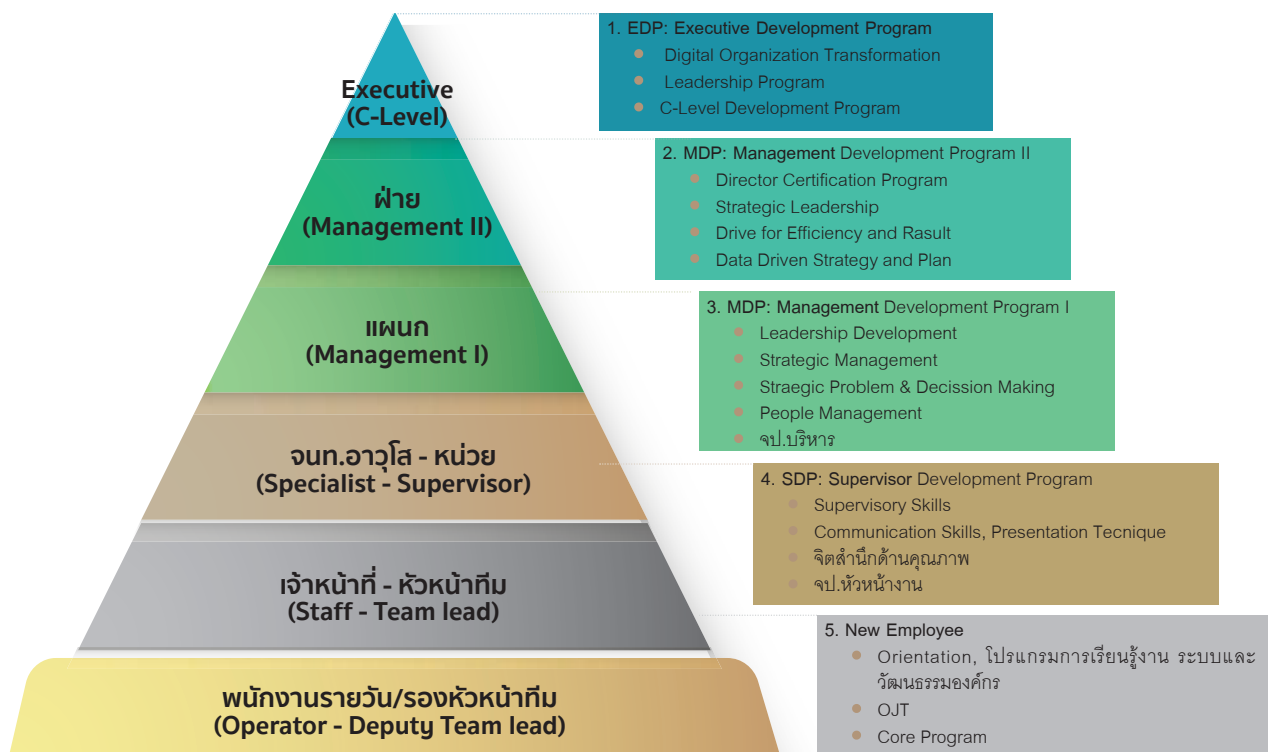
1.2 การฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

แนวทางบริหารจัดการ

บริษัทฯ มีการวางกรอบการพัฒนาบุคลากรตามเส้นทางความก้าวหน้าในอาชีพ (Human Resource Development Framework) โดยวิเคราะห์ความจำเป็นในความรู้ ทักษะ และพฤติกรรมที่คาดหวัง (Competency) ที่จำเป็นและสำคัญต่อการทำงานในแต่ละระดับ ได้ประสบผลสำเร็จ ดังมีกรอบการพัฒนาบุคลากรตามภาพด้านล่าง นอกจากนี้บริษัทยังจัดให้มีแผนการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรประจำปีที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์องค์กรที่วางไว้ สอดคล้องกับความรู้ทักษะที่จำเป็นในงาน โดยแบ่งเป็น ความรู้ทักษะในหน้าที่งาน (Functional Knowledge and Skill) และทักษะที่ส่งเสริมการบริหารจัดการ (Management Program หรือ Soft Skill) ด้วยการสร้างทักษะใหม่ (Reskill) และพัฒนาทักษะเดิม (Upskill) ให้กับบุคลากรเพื่อให้เกิดการทำงานที่มีประสิทธิภาพและประสบผลสำเร็จในตำแหน่งงานที่รับผิดชอบ รวมถึงการพัฒนาศักยภาพพนักงานให้เกิดผลงานที่เป็นที่ยอมรับและได้รับโอกาสและความก้าวหน้าในเส้นทางอาชีพ



กรอบการพัฒนาบุคลากร Human Resource Development Framework



ผลการดำเนินงานปี 2565

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร ยังคงผสมผสานการฝึกอบรมพัฒนาบุคลากรในรูปแบบ Hybrid Training (Online & Onsite) โดยพิจารณากำหนดความจำเป็นการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรจากแผนกลยุทธ์ธุรกิจ การพัฒนาบุคลากรตาม training needs ตามตำแหน่งงานเป็นหลัก และวิเคราะห์รวบรวมจากผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน

หลักสูตรการฝึกอบรมพัฒนา มีจำนวนทั้งหมด 175 หลักสูตร โดยมีสัดส่วนการฝึกอบรมภายนอกองค์กร (Public Training) จำนวน 46 หลักสูตร คิดเป็น 27% และการฝึกอบรมภายในองค์กร (In-house Training) จำนวน 129 หลักสูตร คิดเป็น 73% รวมจำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมพนักงานทั้งหมดทุกสาขา 15,553 ชั่วโมง คิดเป็นจำนวน 7.8 ชั่วโมง/คน/ปี

ในปี 2565 หลักสูตรที่ได้ดำเนินการจัดฝึกอบรมตามแผนกลยุทธ์ ประกอบด้วย 6 หลักสูตรสำคัญ ได้แก่ Digital Tools for Ecommerce and Social marketing (Tiktok Marketing & advertising), Data driven for marketing and sales, Digital tools for efficiency up, Future for fashion trend, Sales Convincing Skill, Brand Building และ Growth Mindset for Leader

หลักสูตรที่เกี่ยวกับความรู้และทักษะในงาน (Functional Knowledge and Skill) ประกอบไปด้วย Crypto currency สกุลเงินดิจิทัล ความรู้เรื่องผ้าและสิ่งทอ ความรู้เรื่องเทคนิคและการผลิตสินค้าอย่างมีคุณภาพ ทักษะการใช้คอมพิวเตอร์ Microsoft office ทักษะการใช้ภาษาอังกฤษเพื่อธุรกิจส่งออก ความรู้ในงานบัญชีและภาษี Budget Planning หลักสูตรที่เกี่ยวกับการเสริมสร้างพฤติกรรมที่สอดคล้องกับการทำงานในตำแหน่งงาน (Management Program หรือ Soft Skill) ได้แก่ Leadership Program ภาวะผู้นำและการสร้างแรงจูงใจให้กับผู้ใต้บังคับบัญชา การให้บริการอย่างมืออาชีพ หลักสูตรที่เป็นคอร์สหลักตามข้อกำหนดทางกฎหมายและตลาดหลักทรัพย์ ได้แก่ การปฐมนิเทศ PDPA การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน การดับเพลิงขั้นต้นและอพยพหนีไฟ เป็นต้น



หลักสูตร Data Driven for marketing and sales



หลักสูตร Sales Convincing Skill



หลักสูตร Growth Mindset for Leader



หลักสูตร Digital tools for efficiency up



หลักสูตร Cryptocurrency



หลักสูตร PDPA



หลักสูตร Anti -Corruption



หลักสูตร Budget Planning

การวัดผลการฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพ

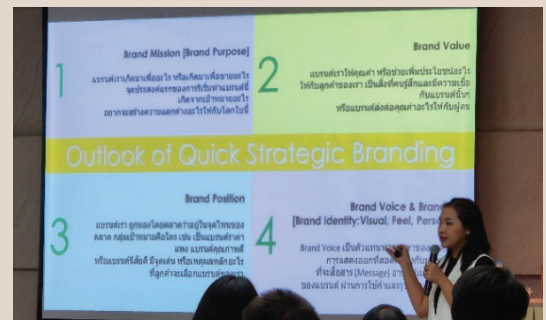
จากการดำเนินการจัดฝึกอบรมและพัฒนาตามหลักสูตรต่าง ๆ บริษัทฯ มีการวัดและติดตามผลการฝึกอบรมและพัฒนา กับผู้ที่ได้รับการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น หลักสูตร TikTok Marketing & Advertising ถือเป็นหลักสูตรที่เพิ่มความรู้และทักษะในช่องทางการขายและการตลาดใหม่ในแพลตฟอร์ม TikTok ที่ได้รับความนิยม



หลักสูตร TikTok Marketing & Advertising

ก่อนการอบรมหลักสูตรดังกล่าว ส่วนใหญ่ มีความรู้ในระดับ ปานกลางถึงน้อย หลังการอบรม มีความรู้ในระดับ มาก ถึง ปานกลาง เป็นส่วนใหญ่ ประโยชน์ที่ได้รับ ได้แก่ ทำให้รู้ขั้นตอนหรือวิธีการสร้าง ช่องทาง tiktok ทำให้สามารถนำเครื่องมือไปสร้าง content ด้านการ ตลาดเพิ่มขึ้น ทำให้ได้เทคนิคการทำการตลาดและการโฆษณาใน tiktok วิธีการสร้างตัวตนและไอเดียในการทำ content วิธีการใช้คำ พุด ประโยคที่ทำให้ผู้คนสนใจ และข้อควรระวังและสิ่งที่ต้องรู้ก่อน ยิ่งโฆษณา เป็นต้น อย่างไรก็ตามเมื่อติดตามผลการฝึกอบรมในระยะยาว สามารถผลักดันแบรนด์สินค้า 1 แบรนด์ ที่ประสบผลสำเร็จในการเพิ่ม ช่องทางการขายและการตลาดในช่องทาง tiktok marketing

หลักสูตรการสร้างแบรนด์ (Brand Building) เป็นความ ต้องการในการฝึกอบรมพัฒนาจากกลยุทธ์ธุรกิจที่ต้องการปั้น แบนด์สินค้ากลุ่ม House Brand โดยได้เชิญวิทยากรผู้เชี่ยวชาญ จากสถาบันบูรณะแพชชั่น สอนความรู้การสร้างแบรนด์ การสร้าง มูลค่าเพิ่มให้กับสินค้า แนวทางการสื่อสาร แบนด์ให้เป็นที่รู้จัก กับกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย จากการติดตามผลการฝึกอบรม มีความ พึงพอใจในหลักสูตรมากกว่า 90% สามารถนำความรู้และหลักการ ไปใช้ในการพัฒนาแบรนด์สินค้า และต้องการอยากให้หลักสูตรนี้ ต่อเนื่องในรูปแบบ workshop เพื่อลงลึกในเนื้อหาและรายละเอียด ของแบรนด์ จากการสำรวจติดตามมีแบรนด์สินค้า Ozone ที่ได้ นำหลักการไปใช้ในการพัฒนาแบรนด์จริงจึงให้เป็นที่รู้จักมากขึ้น



หลักสูตร Brand Building

หลักสูตรการผลิตสินค้าอย่างมีคุณภาพ เป็นการจัดหลักสูตรตามความจำเป็นความรู้ในงาน โดยเชิญวิทยากรภายในผู้เชี่ยวชาญด้านการผลิตสินค้าแต่ละประเภท เทคนิคและการผลิตสินค้าเสื้อผ้า ชุด และกางเกง มีกลุ่มเป้าหมายเป็นพนักงานในสายการผลิต เทคนิคแพทเทิร์นจำนวน 40 คน ผลการทดสอบความรู้ก่อนการฝึกอบรมพัฒนา (Pre-test) 89% และ หลังฝึกอบรม (Post-test) 97.5% โดยสามารถสรุปประโยชน์ที่ได้รับจากการฝึกอบรม ดังนี้



- 1) ได้รับความรู้และเทคนิคแพทเทิร์นชุด เทคนิคการติดกระเป๋าทันตำแหน่งและสวยงาม ระยะความยาวที่เหมาะสมระหว่างสแตย์กับปลายปก ข้อควรระวังรอยย่นบนตัวเสื้อจากการเย็บซิกหรือรีด เทคนิคการทำปกให้สวยงาม
- 2) ทำให้เข้าใจเทคนิคการเย็บชุด วิธีการปรับจักรในกรณีผ้าหนา ผ้าบาง ข้อควรระวังในการตัดเสื้อชุด ตัดให้ครบทุกชิ้นส่วนก่อนการเย็บและให้วัดกับแบบแพทเทิร์น จุดเฝ้าร่วงและสังเกตปัญหาจากการเย็บเสื้อ
- 3) ได้รับความรู้และเทคนิคการทำสินค้ากางเกง ประกอบด้วยทรงกางเกงแต่ละรูปแบบ วัสดุดิบที่เหมาะสมกับการผลิตกางเกง ส่วนประกอบที่สำคัญของการผลิตกางเกง และลักษณะกางเกงที่ดีดูจากอะไรบ้าง
- 4) ทำให้เข้าใจเทคนิคการผลิตชุด ตำแหน่งเสื้อชุดที่สำคัญที่ต้องระมัดระวัง คุณสมบัติของผ้าซับในที่เหมาะสมกับเสื้อชุด การคำนวณการเผื่อขนาดที่เหมาะสม ข้อดีข้อเสียข้อควรระวังของผ้าแต่ละชนิดในการผลิตชุด

การปรับเลื่อนตำแหน่ง (Promotion)

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้พิจารณาปรับและเลื่อนตำแหน่งผู้บังคับบัญชา จำนวน 27 คน ชาย 6 คน หญิง 21 คน สัญชาติไทย 22 คน สัญชาติเมียนมา 5 คน ซึ่งผู้ที่ได้รับโอกาสและการเติบโตในเส้นทางอาชีพ ได้ผ่านการคัดเลือกคุณสมบัติ ทั้งในด้านผลงาน ความรู้ ทักษะความสามารถ รวมถึงผ่านคณะกรรมการงานบุคคล กลั่นกรองตามขั้นตอน ผ่านการพิจารณารองรับว่าเป็นบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถ มีทักษะในการบริหารจัดการทีมงาน และมีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญสำคัญในการสนับสนุนและผลักดันเป้าหมายธุรกิจและการผลิตให้บรรลุผลสำเร็จตามที่กำหนดไว้

1.3 การวางแผนการสรรหาและพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งสำคัญ

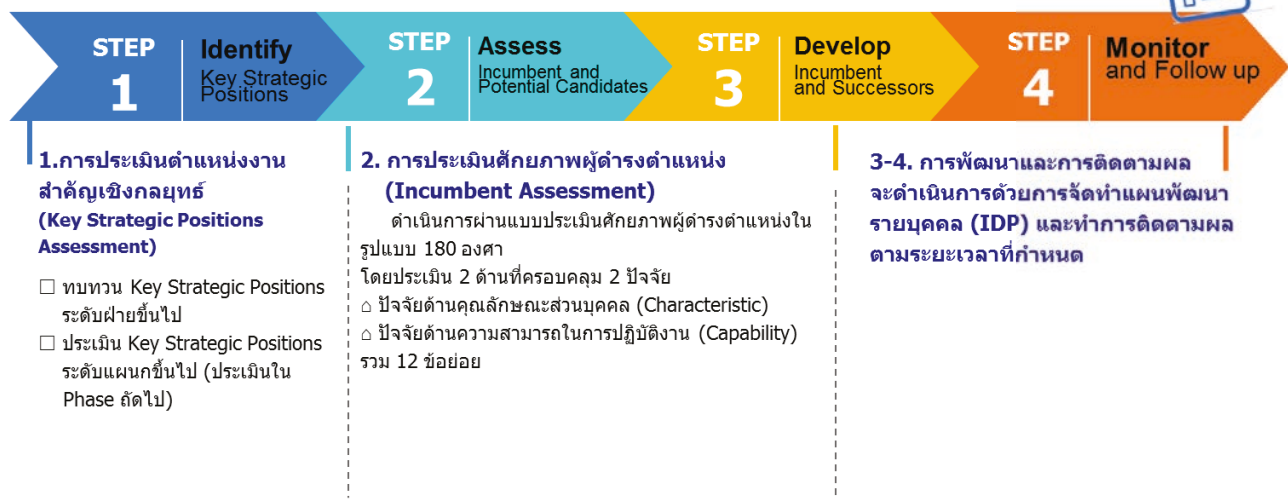
แนวทางบริหารจัดการ

ตามที่บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายผู้สืบทอดตำแหน่ง บริษัทฯ ได้วางแผนและจัดตั้งคณะกรรมการงานบุคคล (People Development Committee) เพื่อจัดทำนโยบายและดำเนินการตามกระบวนการสรรหาและพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งอย่างเนื่อง โดยมีบทบาทในการพิจารณากระบวนการและนโยบายที่สำคัญในการบริหารทรัพยากรบุคคลของบริษัทให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน พิจารณาแผนพัฒนาและฝึกอบรมผู้บริหารเพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงและผลักดันสนับสนุนแผนธุรกิจของบริษัท และพิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งงาน การแต่งตั้งโยกย้าย การสรรหาการบริหารผลงาน ระบบบริหารผลตอบแทนและการดูแลรักษาพนักงานผู้มีศักยภาพให้อยู่ร่วมงานและเติบโตไปกับบริษัทฯ

ผลการดำเนินงานปี 2565

ในปี 2565 บริษัทได้ดำเนินการประชุมคณะกรรมการงานบุคคลต่อเนื่อง มีการประชุมกลุ่มย่อยตามสายงานเพื่อคัดเลือกบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานย้อนหลังอยู่ในระดับมากกว่าค่าความคาดหวัง (Meet Expectation) ผ่านเกณฑ์คุณลักษณะและพฤติกรรมตามความคาดหวัง (Focused Behavior : Competency) นำเสนอรายชื่อเข้าที่ประชุมคณะกรรมการงานบุคคลเพื่อพิจารณารายชื่อและคุณสมบัติ และได้สรุปรายชื่อ Successor เพื่อดำเนินการวางแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan : IDPs) อย่างไรก็ดีสำหรับตำแหน่งงานที่ยังขาดหรือต้องเสริมผู้สืบทอดตำแหน่ง บริษัทฯได้ดำเนินการสรรหาผู้มีศักยภาพสูงจากภายนอก (Talent Acquisition) เพื่อสนับสนุนให้การดำเนินงานสอดคล้องกับทิศทางธุรกิจต่อไป

Step of Key Strategic Management and Succession Planning



1.4 การสร้างความผูกพันองค์กร (Employee Engagement)

แนวทางบริหารจัดการ

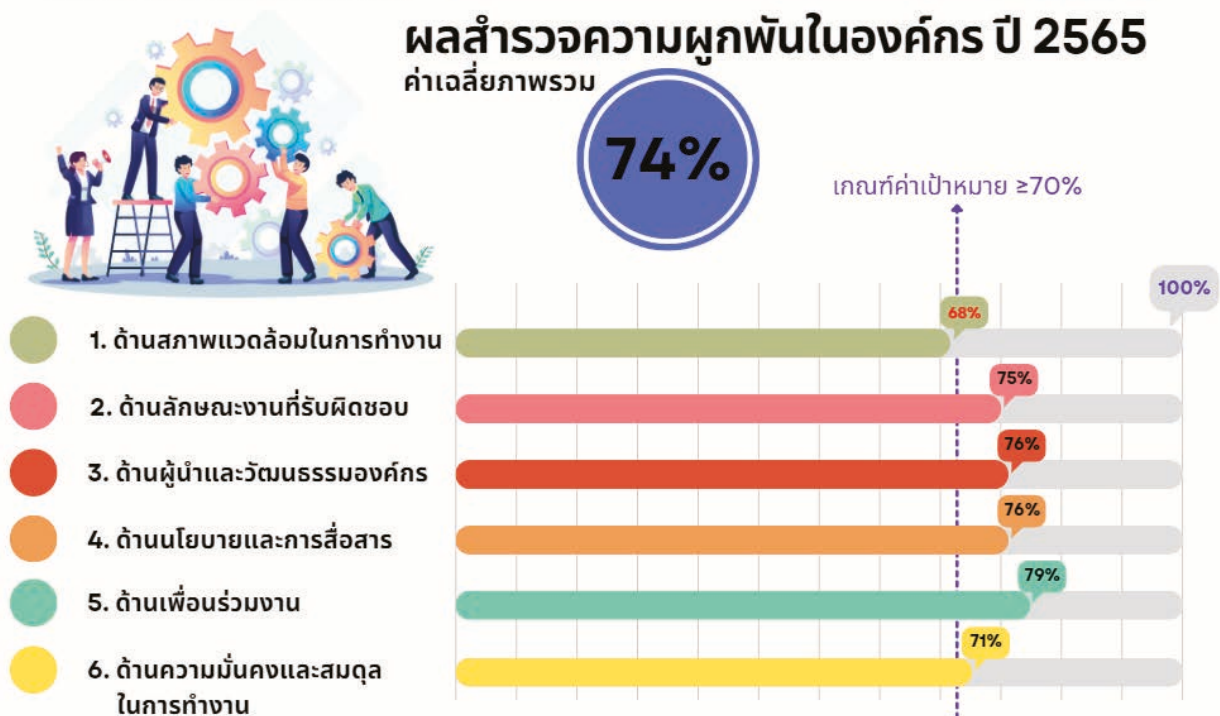
ความผูกพันต่อองค์กรของพนักงานเป็นหนึ่งในผลลัพธ์ทางด้านบุคลากรที่หลายองค์การต้องการให้พนักงานมีความสุข ความพึงพอใจในการทำงาน จึงได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆ อาทิ กิจกรรม Happy Workplace การดูแลรักษาบุคลากรด้วยการให้โอกาส ความก้าวหน้าในงาน การดูแลผลตอบแทน การปรับเปลี่ยนหมุนเวียนงาน การพัฒนาบุคลากรให้สามารถเติบโตในเส้นทางอาชีพ การสำรวจความผูกพันต่อองค์กร ถือเป็น การตรวจสอบสุขภาพขององค์กร ซึ่งเป็นการแสดงออกของพนักงานต่อความเชื่อมั่นและความรู้สึกที่บ่งบอกถึงความเป็นอันหนึ่งเดียวกันกับองค์กร ทั้งนี้ผลของการสำรวจความผูกพันจะนำไปสู่แนวทางการพัฒนาองค์กรเพื่อขับเคลื่อนการทำงานอย่างมีความสุขและส่งผลต่อประสิทธิภาพขององค์กรและการดำเนินงานธุรกิจอย่างประสบความสำเร็จและยั่งยืน

ผลการดำเนินงานปี 2565

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้สำรวจความผูกพันของพนักงานในองค์กร ผ่านแบบสำรวจประจำปีกับพนักงานในทุกระดับ ตั้งแต่ระดับบริหารไปจนถึงพนักงานระดับปฏิบัติการ ทั้ง 5 สาขา (สำนักงานใหญ่-สาขากรุงเทพฯ โรงงาน-สาขากบินทร์บุรี โรงงาน-สาขาลำพูน โรงงาน-สาขาแม่สอด และโรงงาน-ศรีราชา) ในจำนวนพนักงานทั้งหมด 640 คน โดยการประเมินแบ่งออกเป็น 6 ด้าน ได้แก่ ด้านสภาพแวดล้อมในการทำงาน ด้านลักษณะงานที่รับผิดชอบ ด้านผู้นำและวัฒนธรรมองค์กร ด้านนโยบายและการสื่อสาร ด้านเพื่อนร่วมงาน และด้านความมั่นคงและสมดุลในการทำงาน สรุปผลได้ ดังนี้

EMPLOYEE ENGAGEMENT

GRAPH



THANULUX PUBLIC COMPANY LIMITED.

อย่างไรก็ตาม ภาพรวมในปี 2565 ผลคะแนนเฉลี่ยการประเมินความผูกพันภายในองค์กร (Employee Engagement) 74% จากเกณฑ์การประเมินที่ตั้งเป้าหมายไว้ที่ 70% ทั้งนี้หากพิจารณาผลสำรวจรายด้านพบว่า 5 ใน 6 ผลการประเมินผ่านเกณฑ์ แต่ 1 ใน 6 พบว่าด้านสภาพแวดล้อมในการทำงานต้องดำเนินการปรับปรุง การสำรวจความผูกพันของพนักงานในองค์กรดังกล่าวจะนำมาสู่แผนการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงาน อย่างไรก็ตามก็ยังมีข้อเสนอแนะเพิ่มเติมซึ่งเป็นสิ่งที่พนักงานได้แสดงความคิดเห็นไว้ ซึ่งนำมาสู่แผนการปรับปรุงดังนี้

EMPLOYEE ENGAGEMENT

ผลสำรวจความผูกพันในองค์กร ปี 2565



| ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม | ผู้รับผิดชอบ | การดำเนินการ |
|--|---------------------|---|
| 1. อยากให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อม และแรงจูงใจปลุกฝังพนักงาน ให้มีส่วนร่วมรักษาดูแลสภาพแวดล้อมมากขึ้น เพื่อสภาพแวดล้อมและบรรยากาศที่ดีในการทำงาน จะช่วยให้พนักงานสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น | HR และ ธุรกิจ | : ทางฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรกิจ มีการประชุมเพื่อวางแผนปรับปรุงสภาพแวดล้อมเพิ่มเติม ได้นำเสนอแผนงานและงบประมาณเพื่อปรับปรุงในปี 2566 |
| 2. อยากให้ปรับปรุงที่จอดรถ และเพิ่มกล้องวงจรปิดเพื่อความปลอดภัย | ธุรกิจ | : ทางแผนกธุรกิจทำการสำรวจพื้นที่ทุกจุดรวมถึงที่จอดรถ และเตรียมติดตั้งเพิ่มกล้องวงจรปิด |
| 3. อยากให้มีกิจกรรมการทำงานร่วมกันเพิ่มมากขึ้น | ผู้บริหาร และ HR | : มีการสรุปผลการสำรวจ Employee Engagement Survey ในที่ประชุมฝ่ายบริหาร ขอให้หน่วยงานต้นสังกัดสนับสนุนกิจกรรมการทำงานร่วมกัน นอกเหนือจากกิจกรรมด้านฝึกอบรมและการพัฒนาบุคลากร |
| 4. อยากให้มีสวัสดิการเพิ่มมากขึ้น เช่น เบี้ยขยัน ค่าบ้าน ประกันสุขภาพกลุ่ม | ผู้บริหาร และ HR | : บริษัทฯ จะดำเนินการทบทวนปรับปรุงสวัสดิการในปี 2566 |
| 5. อยากให้ส่งเสริมอบรมภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสารในการทำงาน | HR | : บริษัทฯ มีหลักสูตรการพัฒนาทักษะภาษาอังกฤษในตำแหน่งงานที่นำมาประยุกต์ใช้ในงานอย่างต่อเนื่อง |
| 6. อยากให้บริษัทพัฒนาระบบสารสนเทศให้ดีกว่านี้ | IT | : ทางฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศมีการนำเสนอแผนการปรับปรุงพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้ระบบ มีความสามารถในการจัดการให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น |

THANULUX PUBLIC CO., LTD

สรุปเป้าหมายและผลลัพธ์ด้านบุคลากรในปี 2565

| ตัวชี้วัด | เป้าหมาย | ผลการดำเนินงาน |
|--|--------------|----------------|
| 1 จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมพนักงานต่อปี | 6 ชั่วโมง/คน | 7.8 ชั่วโมง/คน |
| 2 %พนักงานที่ได้รับการฝึกอบรม (นับไม่ซ้ำ) เทียบกับพนักงานทั้งหมด | 50% | 52% |
| 3 %ความผูกพันในองค์กร | 70% | 74% |

การส่งเสริมความสัมพันธ์ และการมีส่วนร่วมกับพนักงาน

1. การบริหารค่าตอบแทน สวัสดิการ และสิทธิประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารค่าตอบแทน สวัสดิการและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ และให้เหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจ ค่าครองชีพ และสอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน โดยพิจารณาค่าตอบแทนตามหน้าที่ความรับผิดชอบ ลักษณะงาน ความรู้ความสามารถ และผลการประเมินการปฏิบัติงาน

ผลการดำเนินการปี 2565

1. ปรับขึ้นอัตราค่าจ้างขั้นต่ำ สำหรับพนักงานที่ได้รับค่าจ้างมากกว่าขั้นต่ำแล้ว จะได้รับการปรับขึ้นเช่นเดียวกันโดยพิจารณาจากสัดส่วนค่าจ้างและอายุงาน
2. ปรับสวัสดิการและสิทธิประโยชน์เพิ่มขึ้นตามแต่ละกลุ่มลักษณะงาน เช่นกลุ่มงานขาย กลุ่มงานคลังสินค้า
3. จัดกิจกรรมวันแรงงาน (ปีใหม่) ให้กับพนักงาน ตามข้อเสนอของคณะกรรมการสวัสดิการ หลังจากสถานการณ์การระบาดของโรค COVID 19 ในช่วง 2 -3 ปีที่ผ่านมา

2. การสร้างความสมดุลระหว่างชีวิตการทำงานกับชีวิตส่วนตัว

พนักงาน คือ หัวใจขององค์กร การสร้างพนักงานที่มีความสุขให้อยู่รวมกัน จะเกิดเป็นองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) นั้นหมายถึงการสร้างสมดุลระหว่างชีวิตการทำงานและชีวิตส่วนตัว

ในปี 2565 บริษัทสนับสนุนการสร้างเสริมสร้างความเป็นอยู่และสุขอนามัยที่ดีแก่พนักงาน โดยให้ความสำคัญเรื่อง Wealth and Health ซึ่งนอกจากจะส่งผลที่ดีต่อพนักงานแล้ว ยังส่งผลที่ดีต่อองค์กรด้าน Productivity, ความผูกพันต่อองค์กร ด้วยเช่นกัน และยังได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์เหมือนเช่นทุกปีที่ผ่านมา

| Wealth | Health |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> จัดสวัสดิการเรื่องกองทุนสำรองเลี้ยงชีพส่วนพนักงานสะสมในอัตรา 3,5,10 หรือ 15 % และบริษัทสมทบในอัตรา 3% โดยจะได้รับเงินสมทบ 100% โดยไม่คำนึงอายุงาน | <ul style="list-style-type: none"> จัดให้มีการฉีดวัคซีนเข็มกระตุ้น ป้องกัน Covid ในบริษัท โดยร่วมกับโรงพยาบาลเลิดสิน และศูนย์บริการสาธารณสุข 55 |
| <p>** ปัจจุบัน มีสมาชิก 59% ของจำนวนพนักงานที่มีสิทธิ</p> <ul style="list-style-type: none"> ส่งเสริมการเป็นสมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์ | <p>** มีพนักงานที่ได้รับวัคซีนเข็มกระตุ้นมากกว่า 95%</p> <ul style="list-style-type: none"> ร่วมกับศูนย์บริการสาธารณสุข 55 <ul style="list-style-type: none"> - ตรวจคัดกรองเบาหวาน - อบรมเรื่องการป้องกันโรคไข้เลือดออก |
| <p>** ปัจจุบัน มีสมาชิก 55% ของจำนวนพนักงานที่มีสิทธิ</p> <ul style="list-style-type: none"> ร่วมกับ SAM (บจ.บริหารสินทรัพย์สุขุมวิท) <ul style="list-style-type: none"> - อบรมเรื่อง การวางแผนเกษียณอายุ - อบรมเรื่อง การบริหารหนี้ โดย SAM - เปิดบูธให้คำปรึกษา “คลินิกแก้หนี้” | <ul style="list-style-type: none"> จัดอบรมความรู้ในเรื่องที่เกี่ยวกับสุขภาพดังนี้ <ol style="list-style-type: none"> 1. Office Syndrome โดยทีมแพทย์จากโรงพยาบาลนวเวช 2. Long Covid โดย ทีมแพทย์พยาบาลจากรพ. เลิดสิน 3. เกษียณสุข สำหรับพนักงานที่จะครบอายุเกษียณ โดยทีมพยาบาล จากรพ. เลิดสิน 4. ภัยสุขภาพ และการป้องกันยาเสพติด โดยฝ่ายสาธารณสุข สำนักงานเขตยานนาวา |
| <p>** มีพนักงานขอเข้ารับบริการคลินิกแก้หนี้ จำนวนไม่ต่ำกว่า 5 ราย</p> <ul style="list-style-type: none"> ร่วมกับมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา มอบทุนการศึกษาแก่นบุตร-ธิดาของพนักงานในระดับประถมศึกษา –อุดมศึกษา จำนวน 27 ทุน | <ul style="list-style-type: none"> ตรวจสุขภาพประจำปี และตรวจสุขภาพของพนักงานที่ทำงานเกี่ยวกับปัจจัยเสี่ยง |
| <ul style="list-style-type: none"> มอบเงินรางวัลพนักงานที่ปฏิบัติงานครบ 10 ปี (76คน), 20 ปี (21คน) และ 30 ปี (29 คน) รวม จำนวน 126 คน | <p>** ไม่พบพนักงานที่เป็นโรคเกี่ยวกับปัจจัยเสี่ยง</p> <ul style="list-style-type: none"> ให้บริการคำปรึกษาเรื่องสุขภาพ และการเจ็บป่วย โดยแพทย์และพยาบาล ประจำบริษัท |

นอกจากนี้บริษัท ได้ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมโดยการ “แบ่งปัน” กับกิจกรรมต่าง ๆ ที่บริษัทจัดขึ้น อาทิเช่น โครงการสุขภาพดีเพื่อชุมชน ร่วมกับมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา เพื่อซื้อเข็มฉีดยา หรืออุปกรณ์การแพทย์แก่โรงพยาบาล โครงการผ้าอนามัยเพื่อน้องให้กับสำนักงานเขตยานนาวา โครงการเมตตาค้าจุนโลก แก้ววัดพระบาทน้ำพุ โครงการบริจาคโลหิต แก่สภาอากาศไทย โครงการปลูกป่าชายเลนบางปู โครงการ big cleaning day เป็นต้น



การสร้างความปลอดภัยในองค์กร



การบริหารทรัพยากรบุคคล

พนักงานถือเป็นหุ้นส่วนสำคัญ เป็นทรัพยากรหลักที่ขับเคลื่อนให้องค์กรเป็นไปตามทิศทางและกลยุทธ์ที่วางไว้ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ซึ่งถือเป็นหัวใจสำคัญในการสร้างความได้เปรียบทางการแข่งขัน และนำมาซึ่งการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน

จำนวนพนักงานย้อนหลัง 3 ปี

| รายการ | ปี 2565 | ปี 2564 | ปี 2563 |
|-----------------------------|---------|---------|---------|
| จำแนกเพศ | | | |
| ชาย | 468 | 335 | 394 |
| หญิง | 1,787 | 1,483 | 1,416 |
| | 2,255 | 1,818 | 1,810 |
| ระดับตำแหน่ง | | | |
| ผู้บริหาร | 23 | 13 | 10 |
| ผู้จัดการ | 41 | 46 | 46 |
| <ผจก. | 41 | 54 | 59 |
| ระดับปฏิบัติการ | 2,144 | 1,705 | 1,695 |
| | 2,255 | 1,818 | 1,810 |
| อายุ | | | |
| 18-35 ปี | 901 | 616 | 612 |
| 36-50 ปี | 1,027 | 930 | 958 |
| > 50 ปี | 327 | 272 | 240 |
| | 1,818 | 1,818 | 1,810 |
| จำแนกสถานที่ทำงาน | | | |
| กรุงเทพ | 1,013 | 868 | 882 |
| ลำพูน | 505 | 374 | 393 |
| กบินทร์บุรี | 425 | 403 | 365 |
| แม่สอด | 258 | 173 | 170 |
| ศรีราชา | 54 | - | - |
| จำนวนพนักงานรวม ณ วันสิ้นปี | 2,255 | 1,818 | 1,810 |

จำนวนพนักงาน Turn over

| ปี 2565 | ปี 2564 | ปี 2563 |
|---------|---------|---------|
| 733 | 447 | 716 |

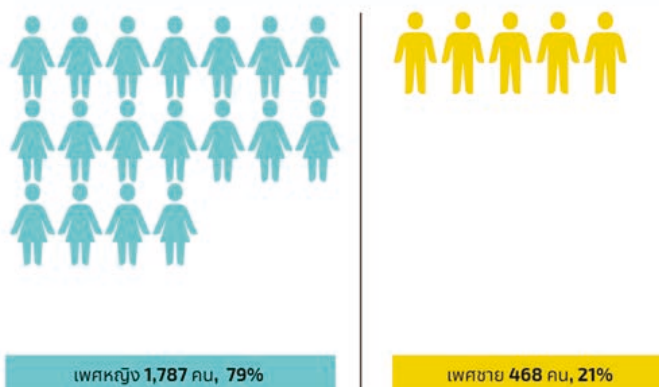
จำนวนพนักงานหญิงที่ลาคลอด แล้วกลับมาปฏิบัติงาน ย้อนหลัง 3 ปี

| | ปี 2565 | ปี 2564 | ปี 2563 |
|--------------------------|---------|---------|---------|
| จำนวนที่ลาคลอด (คน) | 12 | 19 | 24 |
| จำนวนที่กลับมาปฏิบัติงาน | 11 | 11 | 16 |

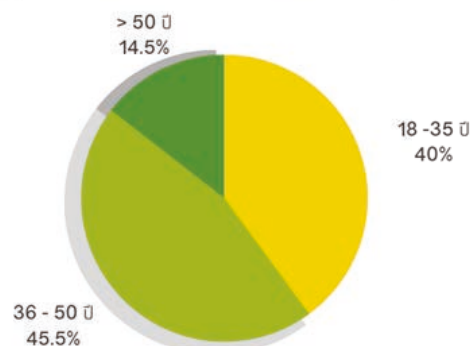
ข้อมูลพนักงานปี 2565



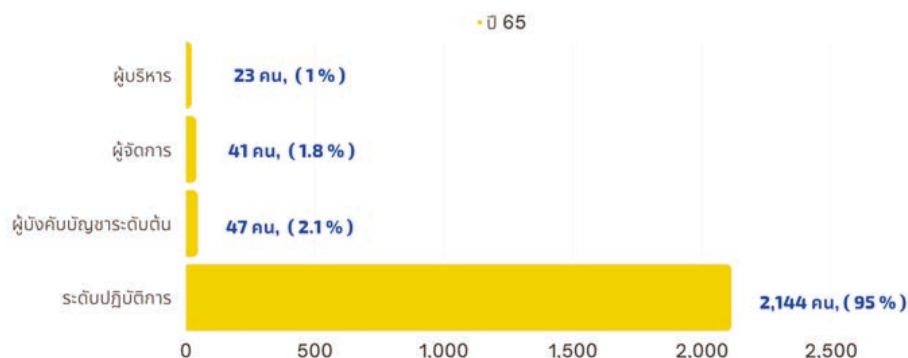
1 สัดส่วนพนักงานแยกตามเพศ



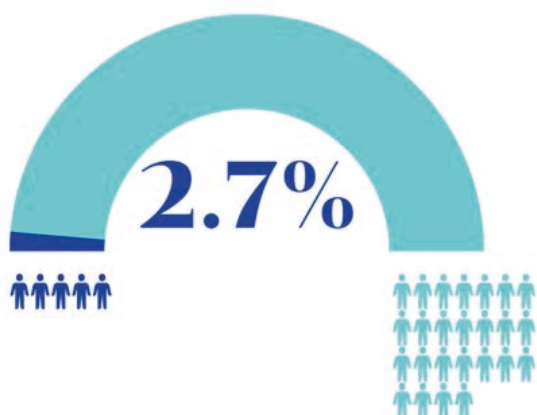
2 สัดส่วนพนักงานแบ่งตามช่วงอายุ



3 สัดส่วนพนักงานแบ่งตามระดับตำแหน่ง



4 จำนวนพนักงาน Turn over



5 จำนวนพนักงานหญิงที่ลาคลอดและกลับมาปฏิบัติงาน



นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนโยบายความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานเพื่อเป็นแนวทางสำหรับพนักงานลูกจ้างและผู้มาติดต่อในการป้องกันอุบัติเหตุและอุบัติภัย เพื่อให้เกิดสวัสดิภาพแก่ชีวิตทรัพย์สินและอนุรักษ์สภาพแวดล้อมซึ่งผู้บังคับบัญชาตามสายงานจะเป็นผู้รับผิดชอบดำเนินการตามนโยบายนี้ให้เป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

พนักงาน ลูกจ้างและผู้มาติดต่อจะต้องถือปฏิบัติเช่นเดียวกันโดยให้เป็นไปตามข้อกำหนดในกฎหมายว่าด้วยเรื่องความปลอดภัยที่ส่วนราชการต่างๆ ได้ประกาศใช้และมาตรฐานที่ทางบริษัทฯ กำหนดไว้ ซึ่งมีนโยบายดังต่อไปนี้

ในปี 2565 บริษัทได้มีส่งเสริมและสนับสนุนให้จัดกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

ด้านความปลอดภัย

1. การฝึกซ้อมดับเพลิงขั้นต้น ให้พนักงานของแต่ละหน่วยงานอย่างน้อยร้อยละ 40 ของพนักงาน สามารถใช้อุปกรณ์ดับเพลิงระงับเหตุเพลิงไหม้ได้ทันทีและเป็นการป้องกันการสูญเสียชีวิตและทรัพย์สินจากอัคคีภัย รวมทั้งให้ความรู้ความเข้าใจในเรื่องของอัคคีภัย วิธีการป้องกัน รวมทั้งฝึกซ้อมอพยพหนีไฟทั้งองค์กรปีละ 1 ครั้ง



2. การอบรมการปฐมพยาบาลเบื้องต้นและการกู้ชีพขั้นพื้นฐาน เพื่อให้พนักงานสามารถช่วยเหลือตนเองและผู้อื่นได้เมื่อประสบเหตุอันตราย โดยจัดฝึกอบรมให้ทราบถึงวิธีการ

ปฐมพยาบาลเบื้องต้นและการกู้ชีพขั้นพื้นฐาน อาทิเช่น การห้ามเลือด การกระตุ้นหัวใจ และการผายปอด รวมถึงการปฐมพยาบาลบาดแผลทุกชนิด ตลอดจนการเคลื่อนย้ายผู้ป่วยอย่างถูกต้องก่อนนำไปส่งต่อโรงพยาบาล

3. การให้ความรู้ด้านความปลอดภัยในการทำงาน พนักงานใหม่ทุกคนก่อนปฏิบัติงานจะได้รับการอบรม เรื่องความปลอดภัยในการทำงานทุกครั้ง เพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงานมากขึ้น และเพื่อให้เกิดจิตสำนึกเรื่องของการทำงานอย่างปลอดภัยไม่ให้เกิดอุบัติเหตุ



ด้านอาชีวอนามัย

1. จัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคล(PPE) ที่เหมาะสมสำหรับงานแต่ละประเภท และสอนวิธีการใช้งานอย่างถูกต้องเพื่อป้องกันอุบัติเหตุในระหว่างทำงาน เช่น ที่ครอบหู ถุงมือเหล็ก หรือผ้าปิดจมูก เป็นต้น

2. การตรวจสุขภาพตามปัจจัยเสี่ยงของงาน จัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงาน ปีละ 1 ครั้ง และพนักงานเข้าใหม่ภายใน 30 วัน เพื่อเป็นการเฝ้าระวังและป้องกันโรคจากการทำงาน ตรวจโดยแพทย์อาชีวเวชศาสตร์



ด้านสภาพแวดล้อมในการทำงาน

1. การตรวจวัดด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน จัดให้การตรวจวิเคราะห์ แสงสว่าง เสียง ความร้อน ฝุ่น น้ำทิ้ง และสารเคมี ในการตรวจวัดสภาพแวดล้อมประจำปี การตรวจวัดสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อใช้เป็นข้อมูล ในการเฝ้าระวังกำหนดแนวทางในการป้องกันและแก้ไขปัญหาด้านสุขภาพของพนักงานที่อาจเกิดขึ้นจากแสงสว่าง เสียง ความร้อน ฝุ่นละออง และสารเคมี เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานจะทำงานภายใต้สภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย ปราศจากโรคภัยอันเนื่องมาการทำงาน



การตรวจวัดระดับความดังเสียง



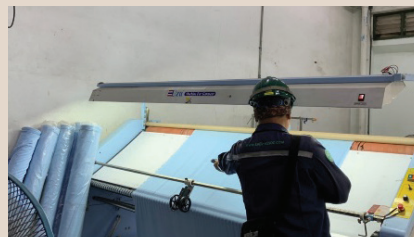
การตรวจวัดระดับความร้อน



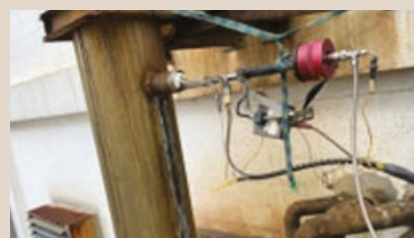
การตรวจวัดระดับความเข้มข้นของสารเคมี



การตรวจวัดระดับความเข้มข้นแสงสว่าง



การตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำทิ้ง



การตรวจปล่อยระบายอากาศของ Boiler

สถิติการเกิดอุบัติเหตุ

ตารางเปรียบเทียบสถิติการเกิดอุบัติเหตุในการทำงาน (2560 - 2565)

| ความรุนแรง/ความเสียหาย | จำนวนครั้ง/ปี | | | | | |
|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | พ.ศ. 2560 | พ.ศ. 2561 | พ.ศ. 2562 | พ.ศ. 2563 | พ.ศ. 2564 | พ.ศ. 2565 |
| ทรัพย์สินเสียหาย | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ได้รับบาดเจ็บเล็กน้อย (ไม่หยุดงาน) | 5 | 4 | 4 | 1 | 0 | 0 |
| ได้รับบาดเจ็บรุนแรงถึงขั้นหยุดงาน | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| รวมจำนวนครั้ง | 5 | 4 | 4 | 1 | | |
| รวมจำนวนวันหยุดงานจากอุบัติเหตุในการทำงาน (วัน) | 0 | 0 | 0 | 10 | 0 | 0 |
| เจ็บป่วยจากการทำงาน (หยุดงาน) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีนโยบายในการสร้างผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ลดผลกระทบต่อภาวะโลกร้อน โดยคำนึงถึงตั้งแต่การออกแบบ การจัดหาวัตถุดิบ กระบวนการผลิต การจัดเก็บและการส่งมอบสินค้า โดยมุ่งมั่น ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของลูกค้า และเป็นไปตามมาตรฐานสากลด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งบริหารจัดการที่มุ่งเน้นในการนำกลับมาใช้ใหม่ ลด และการใช้ซ้ำเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด พร้อมทั้งส่งเสริม และปลูกจิตสำนึกให้พนักงานในองค์กรทุกคนตระหนัก และมีส่วนร่วมในการป้องกันปัญหาที่จะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

ความมุ่งมั่นและเป้าหมาย

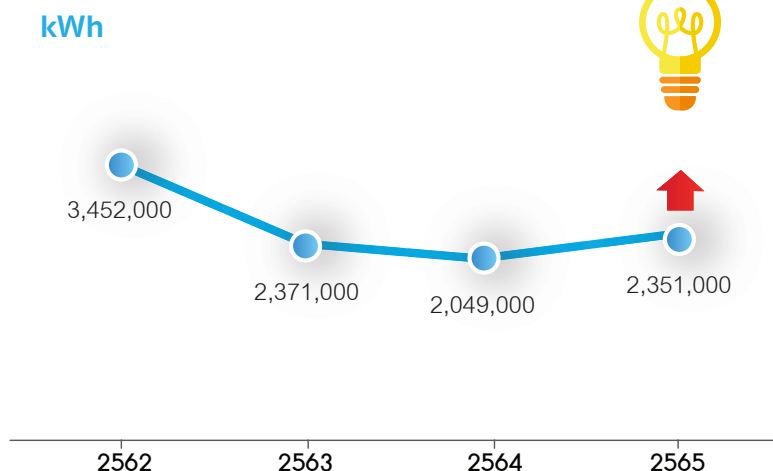
บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นใส่ใจ ดูแลด้านสิ่งแวดล้อม โดยมีการวางแผน การจัดการด้านทรัพยากร เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในระยะยาว จึงดำเนินกิจกรรมเพื่อรักษาสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการดำเนินงาน ตั้งแต่การคัดเลือกบริษัทคู่ค้าที่ใส่ใจในสิ่งแวดล้อม ตลอดจนกระบวนการผลิต มีการซื้อวัตถุดิบที่ถูกต้องแก่ผู้บริโภค โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม พร้อมช่วยเหลือชุมชน และพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน

การบริหารจัดการทรัพยากรและพลังงานในด้านต่างๆ

ด้านการใช้ไฟฟ้า

บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญและคุณค่าของพลังงาน จึงได้ดำเนินการจัดการพลังงานภายในบริษัทอย่างต่อเนื่อง การอนุรักษ์พลังงานเป็นสิ่งสำคัญและเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคนที่ต้องร่วมมือกันดำเนินการจัดการพลังงานและใช้พลังงานเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยมีเป้าหมายลดการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่องทุกปี ซึ่งในปี 2565 มีการใช้พลังงานไฟฟ้าเพิ่มขึ้นจากปี 2564 คิดเป็น 14.73% แต่เมื่อเทียบต่อหน่วยการใช้ในผลิตภัณฑ์ การใช้พลังงานต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ลดลงจากเดิม ปี 2564 คือ 3.12 และในปี 2565 คือ 2.44

ปริมาณการใช้ไฟฟ้า



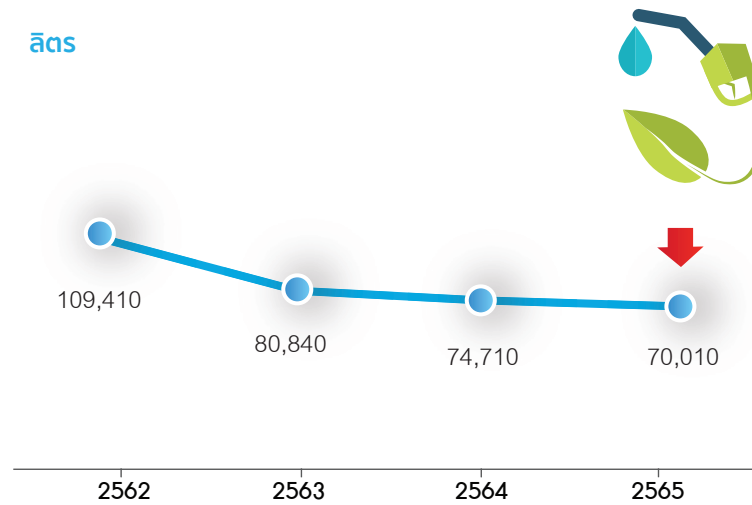
บริษัทฯ มีการฝึกอบรม อบรม และสร้างจิตสำนึกประหยัดพลังงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทุกคนตระหนักและปฏิบัติโดยยึดหลักการใช้ทรัพยากรให้เกิดความคุ้มค่าสูงสุดในทุกกิจกรรม ครอบคลุมทั้งการใช้พลังงานไฟฟ้า น้ำมัน น้ำ กระดาษ และอุปกรณ์สิ้นเปลืองอื่นๆ และยังคงปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทได้เข้าร่วมเป็นสถานประกอบการต้นแบบในการฝึกอบรมโครงการพัฒนาบุคลากรภาคปฏิบัติ เพื่อการปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง

การใช้น้ำมันเตา

ในปี 2565 บริษัทฯ มีการใช้น้ำมันเตา ลดลงจาก ปี พ.ศ. 2564 เป็นจำนวน 4,700 ลิตร คิดเป็น 6.29%

การใช้น้ำมันเตา

ลิตร

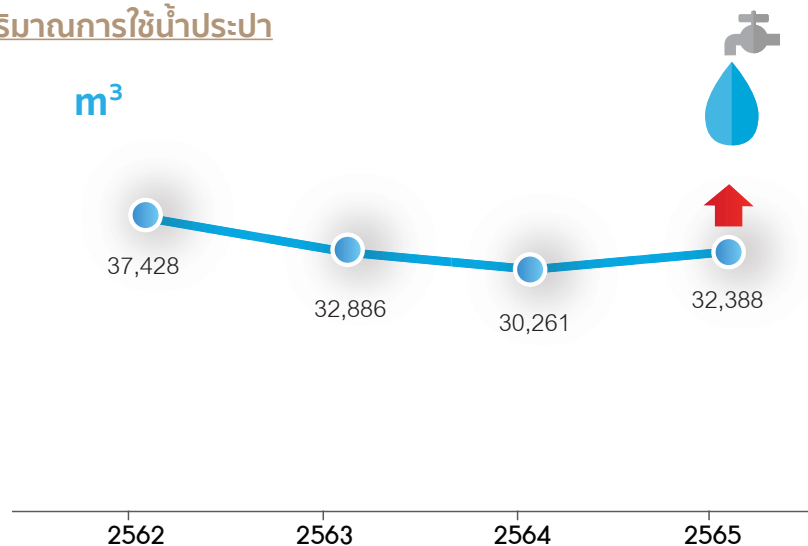


การใช้น้ำ

จากข้อมูลปริมาณการใช้น้ำ 4 ปีที่ผ่านมา พบว่าปี 2565 มีปริมาณการใช้น้ำมากกว่าปี 2564 เป็นจำนวน 2,127 ลบ.ม. คิดเป็น 7.02%

ปริมาณการใช้น้ำประปา

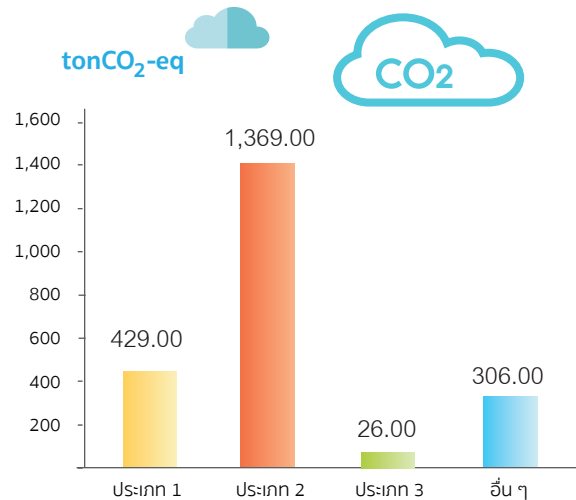
m³



การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (ก๊าซเรือนกระจก)

บริษัทฯ ได้ศึกษาถึงแหล่งที่มาของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมขององค์กร โดยได้ดำเนินกิจกรรมการปรับปรุงเปลี่ยนหลอดไฟ เป็นหลอด LED และคอมพิวเตอร์พลังงานแสงอาทิตย์ เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามมาตรการโครงการอนุรักษ์พลังงาน ซึ่งเป็นกิจกรรมหลัก (ประเภทที่ 2) ที่ก่อให้เกิดก๊าซเรือนกระจก

| ขอบเขต | การปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร (tCO ₂ e/yr) | % สัดส่วน |
|-------------|---|-----------|
| ประเภท 1 | 429.00 | 23.52 |
| ประเภท 2 | 1,369.00 | 75.05 |
| ประเภท 3 | 26.00 | 1.43 |
| รวม 1 และ 2 | 1,798 | |



ตามเป้าหมายที่จะลดการปลดปล่อยคาร์บอนให้น้อยกว่าปีที่ผ่านมา 5% จากมาตรการโครงการอนุรักษ์พลังงานและการมีส่วนร่วมของพนักงาน

การบริหารจัดการเรื่องของเสีย

บริษัทฯ ยังรณรงค์ และมีโครงการคัดแยกขยะอย่างต่อเนื่อง จากปี 2563 พนักงานมีความตระหนัก และรับรู้ มีวินัยมากขึ้น ทำให้สามารถ ลดจำนวนขยะในปี 2565 ได้มากขึ้นกว่าเดิม ช่วยในการลดค่าใช้จ่าย ของบริษัท และลดภาระในการจัดเก็บให้กับฝ่ายรัฐมากยิ่งขึ้น

ในปี 2565 บริษัทฯ มีปริมาณขยะเทียบต่อชิ้นงาน ลดลงจาก ปี พ.ศ. 2564 คิดเป็น 13.15%

ปริมาณ

Kg./ชิ้นงาน/ปี



ผลการตรวจวัดคุณภาพน้ำทิ้งจากบริษัท

| PARAMETER | 2565 | 2564 | 2563 | 2562 | การประเมิน |
|--------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------|
| Sound | 74dBA | 75 dBA | 76 dBA | 73 dBA | ☑ |
| Respirable Fraction | 0.08 mg/m ³ | 0.02 mg/m ³ | 0.08 mg/m ³ | 0.03 mg/m ³ | ☑ |
| Heat Stress | 31.8WBGT | 29.7 WBGT | 25.5 WBGT | 25.2 WBGT | ☑ |
| pH | 7.8 at 25°C | 8.1 at 25°C | 8.2 at 25°C | 8.2 at 25°C | ☑ |
| Biological oxygen demand | 2 mg/l | 13 mg/l | 2 mg/l | 2 mg/l | ☑ |
| Chemical oxygen demand | <40 mg/l | 52 mg/l | <40 mg/l | <40 mg/l | ☑ |
| Total Suspended solids | <5 mg/l | 10 mg/l | <5 mg/l | <5 mg/l | ☑ |
| Total dissolved solids | 532 mg/l | 325 mg/l | 337 mg/l | 337 mg/l | ☑ |
| Oil & Grease | <1.0 mg/l | 2.5 mg/l | 1.0 mg/l | 1.0 mg/l | ☑ |
| Total Kjeldahl Nitrogen | 15.0 mg/l | 4.4 mg/l | <1.0 mg/l | <1.0 mg/l | ☑ |
| Temperature | 29.8°C | 32.4°C | 30°C | 30°C | ☑ |
| Color (Normal) | 99 AXMI | 82 Pt-Co | 21 Pt-Co | 21 Pt-Co | ☑ |
| Color (Adjust) | 101 AXMI | 74 Pt-Co | 20 Pt-Co | 20 Pt-Co | ☑ |

มาตรฐาน ; ประกาศกระทรวงอุตสาหกรรม เรื่อง กำหนดมาตรฐานควบคุมการระบายน้ำทิ้งจากโรงงาน พ.ศ.2560

4 คำวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

4.1.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้รวม 1,960.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ร้อยละ 36.30 โดยยอดขายรวม เพิ่มขึ้นร้อยละ 33.35 จากยอดขายในประเทศ เพิ่มขึ้นร้อยละ 31.90 และยอดขายส่งออก เพิ่มขึ้นร้อยละ 35.32 เป็นผลมาจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจทั่วโลก หลังสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) อีกทั้งลูกค้าต่างประเทศย้ายฐานการผลิตชั่วคราวมายังประเทศไทย เนื่องจากรัฐบาลการผลิตเดิมได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โควิดที่แพร่ระบาด รวมถึงได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้ารายใหม่ และได้รับประโยชน์จากค่าเงินบาทที่อ่อนค่าเมื่อเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิ 111.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ร้อยละ 77.30 เป็นผลมากรายได้รวมที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ส่งผลให้เกิดการใช้จ่ายการผลิตเพิ่มประสิทธิภาพ อีกทั้ง Product Mixed ของสินค้าที่มีราคาสูงมีส่วนการขายเพิ่มขึ้น และในปีนี้เป็นปีที่มีรายได้จากการรับโอนทรัพย์สินจากผู้เช่าที่ดินโดยไม่คิดมูลค่า (One-Time Item) เป็นเงิน 43.79 ล้านบาท ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท ยังคงประเมินและติดตามสถานการณ์ทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง พิจารณาออกมาตรการควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ปรับขนาดกำลังการผลิตให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์

4.1.2 ผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

รายได้รวม

กลุ่มบริษัทมีรายได้รวม ปี 2565 จำนวน 1,960.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 522.08 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 36.30 มาจากรายได้จากการขาย เพิ่มขึ้น 444.40 ล้านบาท และรายได้อื่น เพิ่มขึ้น 77.68 ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

| | 2565 | | 2564 | | 2563 | | ผลต่าง เพิ่ม(ลด) | | | |
|-----------------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|------------------|-------|------------|--------|
| | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | 2565 /2564 | % | 2564 /2563 | % |
| รายได้จากการขาย | 1,777.06 | 90.64 | 1,332.66 | 92.65 | 1,119.14 | 89.46 | 444.40 | 33.35 | 213.52 | 19.08 |
| รายได้อื่น | 183.42 | 9.36 | 105.74 | 7.35 | 131.82 | 10.54 | 77.68 | 73.46 | -26.08 | -19.78 |
| รายได้รวม | 1,960.48 | 100.00 | 1,438.40 | 100.00 | 1,250.96 | 100.00 | 522.08 | 36.30 | 187.44 | 14.98 |

รายได้จากการขาย

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขาย ปี 2565 จำนวน 1,777.06 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 444.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 33.35 มีรายละเอียด ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

| งบการเงินรวม | 2565 | | 2564 | | 2563 | | ผลต่าง เพิ่ม(ลด) | | | |
|---------------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|------------------|-------|------------|-------|
| | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | 2565 /2564 | % | 2564 /2563 | % |
| ในประเทศ | 1,013.08 | 57.01 | 768.09 | 57.64 | 708.83 | 63.34 | 244.99 | 31.90 | 59.26 | 8.36 |
| ต่างประเทศ | 763.98 | 42.99 | 564.57 | 42.36 | 410.31 | 36.66 | 199.41 | 35.32 | 154.26 | 37.60 |
| ยอดจำหน่ายรวม | 1,777.06 | 100.00 | 1,332.66 | 100.00 | 1,119.14 | 100.00 | 444.40 | 33.35 | 213.52 | 19.08 |

- **การขายในประเทศ** ปี 2565 ยอดจำหน่าย 1,013.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 244.99 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.90 ในปี 2565 สภาพเศรษฐกิจในประเทศฟื้นตัว จากภาครัฐยกเลิกมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) ผู้บริโภคมีความผ่อนคลายในการใช้ชีวิตประจำวันมากขึ้น มีการเดินทางท่องเที่ยวข้ามจังหวัด ส่งผลให้การบริโภคสินค้าเพิ่มมากขึ้น

- **การขายต่างประเทศ** ปี 2565 ยอดจำหน่าย จำนวน 763.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 199.41 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 35.32 เกิดจาก

- ปริมาณคำสั่งซื้อ : ลูกค้านำเดิมเพิ่มปริมาณคำสั่งซื้อจากสภาพเศรษฐกิจที่ฟื้นตัว และลูกค้าบางรายย้ายฐานการผลิตมาประเทศไทยเป็นการชั่วคราว เนื่องจากฐานการผลิตเดิมยังคงได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โควิดที่แพร่ระบาด รวมถึงได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้ารายใหม่
- อัตราแลกเปลี่ยน : ได้รับผลบวกจากอัตราแลกเปลี่ยน ค่าเงินบาทอ่อนค่าเมื่อเทียบกับสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทยังคงมุ่งเน้นการพัฒนาเรื่องคุณภาพและบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันอย่างต่อเนื่อง สำหรับอัตราแลกเปลี่ยนกลุ่มบริษัทพิจารณาใช้เครื่องมือทางการเงินมาช่วยในการบริหารความเสี่ยง

รายได้อื่น

กลุ่มบริษัทมีรายได้อื่น ปี 2565 จำนวน 183.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 77.68 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 73.46 เนื่องจากเงินปันผลรับ เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 8.45 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 17.52 ล้านบาท และในปี 2565 บริษัทฯ มีรายได้จากการรับโอนทรัพย์สินจากผู้เช่าที่ดินโดยไม่คิดมูลค่า (One-Time Item) เป็นเงิน 43.79 ล้านบาท

ต้นทุนขาย และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

หน่วย : ล้านบาท

| งบการเงินรวม | 2565 | | 2564 | | 2563 | | ผลต่าง เพิ่ม(ลด) | | | |
|-----------------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|------------------|-------|------------|-------|
| | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | 2565 /2564 | % | 2564 /2563 | % |
| รายได้จากการขาย | 1,777.06 | 100.00 | 1,332.66 | 100.00 | 1,119.14 | 100.00 | 444.40 | 33.35 | 213.52 | 19.08 |
| ต้นทุนขาย | 1,242.78 | 69.93 | 950.88 | 71.35 | 827.83 | 73.97 | 291.90 | 30.70 | 123.05 | 14.86 |
| กำไรขั้นต้น | 534.28 | 30.07 | 381.78 | 28.65 | 291.31 | 26.03 | 152.50 | 39.94 | 90.47 | 31.06 |

ต้นทุนขาย

กลุ่มบริษัทมีต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายปี 2565 ร้อยละ 69.93 ปี 2564 ร้อยละ 71.35 ลดลงเนื่องจากปริมาณการผลิตและจำหน่ายภาพรวมเพิ่มขึ้น มีการใช้กำลังการผลิตเต็มประสิทธิภาพ อีกทั้ง กลุ่มบริษัทพิจารณาออกมาตรการควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ปรับขนาดกำลังการผลิตให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์

หน่วย : ล้านบาท

| งบการเงินรวม | 2565 | | 2564 | | 2563 | | ผลต่าง เพิ่ม(ลด) | | | |
|-----------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|------------------|--------|------------|--------|
| | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | 2565 /2564 | % | 2564 /2563 | % |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 144.37 | 8.12 | 112.50 | 8.44 | 94.20 | 8.42 | 31.87 | 28.33 | 18.30 | 19.43 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 412.62 | 23.22 | 296.19 | 22.23 | 324.09 | 28.96 | 116.43 | 39.31 | -27.90 | -8.61 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 38.11 | 2.14 | 13.36 | 1.00 | -9.51 | -0.85 | 24.75 | 185.25 | 22.87 | 240.48 |

* % เปรียบเทียบกับยอดขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ในปี 2565 กลุ่มบริษัท มีค่าใช้จ่ายในการขาย จำนวน 144.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 31.87 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.33 เนื่องจากสภาพการขายในช่องทางออนไลน์กับลูกค้าปะทุขึ้นภายหลังภาครัฐยกเลิกมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (COVID-19) ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับกิจกรรมการขายต่างๆ เพิ่มขึ้น รวมถึงค่าใช้จ่ายในการขายที่ผันแปรตามยอดขายเพิ่มขึ้นด้วยเช่นกัน ได้แก่ ค่าลิขสิทธิ์ ค่าใช้จ่ายส่งออก เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 412.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ปี 2564 จำนวน 116.43 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้น ร้อยละ 39.31 เนื่องจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 31.83 ล้านบาท และในปี 2565 มีรายการพิเศษ ดังนี้

- บริษัทฯ เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท (TNL-ESOP 2022) ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ราคาใช้สิทธิที่กำหนดไว้ต่ำกว่าราคาตลาดแล้วเฉลี่ย ณ วันที่ใช้สิทธิ ทำให้บริษัทต้องรับรู้การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์สำหรับส่วนต่างราคาดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายบริษัท จำนวน 10.33 ล้านบาท
- บริษัทฯ อ้างว่าที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (IFA) จำนวน 25.49 ล้านบาท เพื่อให้ความเห็นในเรื่องดังต่อไปนี้
 - การออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อ (1) เสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และ (2) เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering)
 - การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่จนมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ข้ามจุดที่จะต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ (Mandatory Tender Offer)
 - การเข้าลงทุนในหุ้นสามัญ บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด จาก บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
 - การได้มาซึ่งสินทรัพย์โดยการเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ 7 บริษัทซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ จากบริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ยู โกลบอล ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
- บริษัทฯ มีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน จำนวน 21.45 ล้านบาท เกิดจากสัญญาป้องกันความเสี่ยง Forward Contract ที่ทำไว้ช่วงต้นปีก่อนที่อัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐจะแข็งค่าอย่างต่อเนื่องตั้งแต่เดือนมีนาคมเป็นต้นมา

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ปี 2565 จำนวน 38.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 24.75 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 185.25 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลที่จะต้องจ่ายชำระ จำนวน 34.26 ล้านบาท สาเหตุหลักเนื่องจากบริษัทมีกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน 159.04 ล้านบาท (One-Time Item) ซึ่งตามนโยบายบัญชีของบริษัทกำหนดให้รับรู้รายการดังกล่าวไว้ในส่วนของผู้ถือหุ้น ในขณะที่ปีที่แล้วกลุ่มบริษัทไม่มีภาระค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล แต่มีประมาณการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ทำให้ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเป็นจำนวน 13.36 ล้านบาท ดังรายละเอียดด้านล่าง

หน่วย : ล้านบาท

| งบการเงินรวม | 2565 | 2564 | 2563 | ผลต่าง เพิ่ม(ลด) | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|------------------|---------|------------|---------|
| | จำนวนเงิน | จำนวนเงิน | จำนวนเงิน | 2565 /2564 | % | 2564 /2563 | % |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี | 34.25 | - | - | 34.25 | 100 | - | - |
| กระทบยอดด้วยภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | | | | |
| - ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน | 1.63 | 1.16 | 7.23 | 0.47 | 40.52 | -6.07 | -83.96 |
| - สินค้าฝากขาย (เพิ่มขึ้น) ลดลง | 1.67 | -3.36 | -1.28 | 5.03 | 149.70 | -2.08 | -162.50 |
| - ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ถาวร | 0.21 | 0.27 | 1.35 | -0.06 | -22.22 | -1.08 | -80.00 |
| - ค่าเผื่อการลดมูลค่ายุติธรรมค่าคงเหลือ | -0.26 | 0.92 | -1.68 | -1.18 | -128.26 | 2.60 | 154.76 |
| - สัญญาเช่า | 0.41 | -0.46 | -0.11 | 0.87 | 189.13 | -0.35 | -318.18 |
| - ขาดทุนสะสมทางภาษี | 0.20 | 14.83 | -15.02 | -14.63 | -98.65 | 29.85 | 198.74 |
| รวมภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 3.86 | 13.36 | -9.51 | -9.50 | -71.11 | 22.87 | 240.48 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไรขาดทุน | 38.11 | 13.36 | -9.51 | 24.75 | 185.25 | 22.87 | 240.48 |

กำไร

หน่วย : ล้านบาท

| งบการเงินรวม | 2565 | | 2564 | | 2563 | | ผลต่าง เพิ่ม(ลด) | | | |
|--|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------|--------------|--------------|---------------|
| | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | 2565 /2564 | % | 2564 /2563 | % |
| รายได้จากการขาย | 1,777.06 | 90.64 | 1,332.66 | 92.65 | 1,119.14 | 89.46 | 444.40 | 33.35 | 213.52 | 19.08 |
| รายได้อื่น | 183.42 | 9.36 | 105.74 | 7.35 | 131.82 | 10.54 | 77.66 | 73.46 | -26.08 | -19.78 |
| รายได้รวม | 1,960.48 | 100.00 | 1,438.40 | 100.00 | 1,250.96 | 100.00 | 522.08 | 36.30 | 187.44 | 14.98 |
| ต้นทุนขาย | 1,242.78 | * 69.93 | 950.88 | * 71.35 | 827.83 | * 73.97 | 291.90 | 30.70 | 123.05 | 14.86 |
| กำไรขั้นต้น | 534.28 | * 30.07 | 381.78 | * 28.65 | 291.31 | * 26.03 | 152.50 | 39.94 | 90.47 | 31.06 |
| ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร | 557.00 | 28.41 | 410.82 | 28.56 | 420.58 | 33.62 | 146.18 | 35.58 | -9.76 | -2.32 |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | 0.06 | 0.00 | - | - | - | - | 0.06 | 100.00 | - | 0.00 |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | 4.09 | 0.21 | - | - | - | - | 4.09 | 100.00 | - | 0.00 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 6.76 | 0.34 | 0.73 | 0.05 | 1.03 | 0.08 | 6.03 | 826.03 | -0.30 | -29.13 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 38.11 | 1.94 | 13.36 | 0.93 | -9.51 | -0.76 | 24.75 | 185.25 | 22.87 | 240.48 |
| กำไรสุทธิสำหรับปี | 111.68 | 5.70 | 62.61 | 4.35 | 11.03 | 0.88 | 49.07 | 78.37 | 51.58 | 467.63 |
| กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท | 111.05 | 5.66 | 62.64 | 4.35 | 10.76 | 0.86 | 48.41 | 77.28 | 51.88 | 482.16 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 0.63 | 0.03 | -0.03 | 0.00 | 0.27 | 0.02 | 0.66 | 2,200.00 | -0.30 | -111.11 |
| อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น ROE | 2.01% | | 1.61% | | 0.28% | | 0.40% | | 1.33% | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ROA | 1.47% | | 1.42% | | 0.25% | | 0.05% | | 1.17% | |

* % เปรียบเทียบกับรายได้จากการขาย

กำไรขั้นต้น

กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นปี 2565 จำนวน 534.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 152.50 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 39.94 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น อีกทั้งการบริหารจัดการต้นทุนมีประสิทธิภาพมากขึ้น

กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท

กลุ่มบริษัทมีกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท ปี 2565 จำนวน 111.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 48.41 ล้านบาท หรือคิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 77.28 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นตามเหตุผลที่กล่าวมาแล้ว โดยมีอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 5.70 ปีก่อน ร้อยละ 4.35 อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ร้อยละ 1.47 ปีก่อน ร้อยละ 1.42

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น ปี 2565 อยู่ที่ร้อยละ 2.01 ปี 2564 อยู่ที่ร้อยละ 1.61 เนื่องจากกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น

ตามที่บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท ซึ่งเท่ากับร้อยละ 20 ของมูลค่าที่ตราไว้ แต่ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัท และภาวะเศรษฐกิจเป็นหลัก โดยพิจารณาการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิและกำไรสะสมของงบการเงินเฉพาะกิจการนั้น

กำไรสุทธิ ปี 2565 ตามงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวน 100.33 ล้านบาท กำไรต่อหุ้น 0.79 บาท ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 เห็นสมควรเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นซึ่งจะจัดให้มีขึ้นในวันที่ 25 เมษายน 2566 เพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 60.92 ล้านบาท โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 60.72 โดยกำหนดจ่ายในวันที่ 24 พฤษภาคม 2566

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | หน่วย | 2565 | 2564 | 2563 | ผลต่าง เพิ่ม (ลด) | | | |
|--------------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-------------------|--------|-------------|--------|
| | | จำนวนเงิน | จำนวนเงิน | จำนวนเงิน | 2565 / 2564 | % | 2564 / 2563 | % |
| กำไรสุทธิสำหรับปี | ล้านบาท | 100.33 | 60.99 | 7.97 | 39.34 | 64.50 | 53.02 | 665.34 |
| จำนวนหุ้น | ล้านหุ้น | 304.62 | 120.00 | 120.00 | 184.62 | 153.85 | 0.00 | 0.00 |
| กำไรต่อหุ้น | บาท / หุ้น | 0.79 | 0.51 | 0.07 | 0.28 | 54.90 | 0.44 | 665.34 |
| เงินปันผลต่อหุ้น | บาท / หุ้น | 0.20 | 0.50 | 0.07 | -0.30 | -60.00 | 0.43 | 614.29 |
| เงินปันผลที่จัดสรรจ่ายทั้งสิ้น | ล้านบาท | 60.92 | 60.00 | 8.40 | 0.92 | 1.53 | 51.60 | 614.29 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล (Payout Ratio) | % | 60.72% | 98.37% | 105.41% | -37.65% | | -7.04% | |



4.2 ฐานะการเงิน

4.2.1 สินทรัพย์

ส่วนประกอบของสินทรัพย์

ตารางแสดงฐานะการเงินรวม ณ 31 ธันวาคม

| งบการเงินรวม | 2565 | | 2564 | | 2563 | | ผลต่าง เพิ่ม(ลด) | | | |
|--|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|------------------|----------|-------------|--------|
| | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | 2565 / 2564 | % | 2564 / 2563 | % |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 2,384.41 | 22.49 | 213.99 | 4.76 | 85.42 | 1.97 | 2,170.42 | 1,014.26 | 128.57 | 150.52 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 238.71 | 2.25 | 201.16 | 4.48 | 197.34 | 4.55 | 37.55 | 18.67 | 3.82 | 1.94 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น | 2,857.75 | 26.96 | 41.00 | 0.91 | 46.00 | 1.06 | 2,816.75 | 6,870.12 | -5.00 | -10.87 |
| สินค้าคงเหลือสุทธิ | 433.81 | 4.09 | 389.17 | 8.66 | 331.10 | 7.63 | 44.64 | 11.47 | 58.07 | 17.54 |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 99.47 | 0.94 | 484.20 | 10.77 | 648.97 | 14.96 | -384.73 | -79.46 | -164.77 | 100.00 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 9.70 | 0.09 | 11.57 | 0.26 | 34.08 | 0.79 | -1.87 | -16.16 | -22.51 | -66.05 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 6,023.85 | 56.83 | 1,341.09 | 29.84 | 1,342.91 | 30.97 | 4,682.76 | 349.18 | -1.82 | -0.14 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน | 1,704.94 | 16.08 | 2,585.08 | 57.53 | 2,404.37 | 55.44 | -880.14 | -34.05 | 180.71 | 100.00 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย และการร่วมค้า | 527.83 | 4.98 | - | - | - | - | 527.83 | 100.00 | - | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว | 1,090.00 | 10.28 | 42.88 | 0.95 | 10.00 | 0.23 | 1,047.12 | 2,441.98 | 32.88 | 328.80 |
| ต้นทุนซื้อธุรกิจที่สูงกว่าประมาณการ ส่วนได้เสียในมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ จากการซื้อบริษัทย่อย | 703.36 | 6.64 | - | - | - | - | 703.36 | 100.00 | - | - |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ | 346.73 | 3.27 | 346.93 | 7.72 | 371.85 | 8.57 | -0.20 | -0.06 | -24.92 | -6.70 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 139.27 | 1.31 | 106.49 | 2.37 | 109.31 | 2.52 | 32.78 | 30.78 | -2.82 | -2.58 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 64.22 | 0.61 | 71.32 | 1.59 | 98.37 | 2.27 | -7.10 | -9.96 | -27.05 | -27.50 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 4,576.35 | 43.17 | 3,152.70 | 70.16 | 2,993.90 | 69.03 | 1,423.65 | 45.16 | 158.8 | 5.3 |
| รวมสินทรัพย์ | 10,600.20 | 100.00 | 4,493.79 | 100.00 | 4,336.81 | 100.00 | 6,106.41 | 135.89 | 156.98 | 3.62 |

สินทรัพย์หมุนเวียน

ณ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียน 6,023.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 4,682.76 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจาก

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 2,384.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 213.99 ล้านบาท จากการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนและเรียกชำระแล้ว ในปี 2565 จำนวน 92.31 ล้านหุ้น เป็นเงิน 2,974.46 ล้านบาท และจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินบางส่วน
- เงินให้กู้ระยะสั้น จำนวน 2,857.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,816.75 ล้านบาท จากบริษัทย่อยที่ให้สินเชื่อแบบมีหลักประกันแก่ลูกค้าของบริษัท
- สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น จำนวน 99.47 ล้านบาท ลดลง 384.73 ล้านบาท จากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะสั้นบางส่วน เพื่อบริหารสภาพคล่องของกลุ่มบริษัท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ณ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 4,576.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 1,423.65 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจาก

- เงินลงทุนในบริษัทย่อยและการเข้าร่วม จำนวน 527.83 ล้านบาท เป็นรายการที่บริษัทย่อยมีเงินลงทุนในการร่วมค้า 7 บริษัท (หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 16)
- เงินให้กู้ยืมระยะยาว จำนวน 1,090.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากรายการเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 18)
- ต้นทุนซื้อธุรกิจที่สูงกว่าประมาณการส่วนได้เสียในมูลค่าสินทรัพย์สุทธิจากการซื้อบริษัทย่อย จำนวน 703.36 ล้านบาท เป็นส่วนต่างราคาจากการซื้อลงทุนในบริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด (หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 14)

4.2.2 คุณภาพของสินทรัพย์

ลูกหนี้การค้า

ปี 2565 ลูกหนี้การค้าก่อนหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ และค่าเผื่อการรับคืนสินค้า จำนวน 138.22 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 26.87 ล้านบาท ประกอบด้วยลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 87.92 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 63.61 ลูกหนี้การค้าอื่นจำนวน 50.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 36.39 (ปี 2564 ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 46.01 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 27.87 ลูกหนี้การค้าอื่น จำนวน 119.08 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 72.13)

รายละเอียดอายุลูกหนี้การค้า

(หน่วย : ล้านบาท)

| | จำนวนรวม | ไม่ถึงกำหนดชำระ | | เกินกำหนดชำระ | | | | | |
|-------------------------------------|----------|-----------------|--------|-----------------|--------|---------------------|--------|-----------------|--------|
| | | | | ไม่เกิน 3 เดือน | | 3 เดือน ถึง 6 เดือน | | มากกว่า 6 เดือน | |
| | | จำนวน | ร้อยละ | จำนวน | ร้อยละ | จำนวน | ร้อยละ | จำนวน | ร้อยละ |
| ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | | | | | | | | |
| 2565 | 87.92 | 82.18 | 93.47 | 0.59 | 0.67 | 1.22 | 1.39 | 3.93 | 4.47 |
| 2564 | 46.01 | 42.29 | 91.91 | 1.82 | 3.96 | 1.90 | 4.13 | - | - |
| 2563 | 95.81 | 95.32 | 99.49 | 0.17 | 0.18 | 0.32 | 0.33 | - | - |
| ลูกหนี้การค้าอื่น | | | | | | | | | |
| 2565 | 50.30 | 31.49 | 62.60 | 7.14 | 14.20 | 5.68 | 11.29 | 5.99 | 11.91 |
| 2564 | 119.08 | 63.96 | 53.71 | 32.34 | 27.17 | 15.86 | 13.32 | 6.92 | 5.81 |
| 2563 | 62.82 | 51.74 | 82.36 | 2.44 | 3.89 | 8.01 | 12.75 | 0.63 | 1.00 |

กลุ่มบริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการไม่สามารถจัดเก็บหนี้ได้เท่ากับจำนวนที่ได้ตั้งหนี้ จึงพิจารณาตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญไว้แล้ว จำนวน 10.31 ล้านบาท (ปีก่อน 6.91 ล้านบาท)

สินค้าคงเหลือ

กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าคงเหลือในงบการเงินด้วยราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ย) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการตัดแปลงและต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้านำเข้าที่ผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าเสียภาษีการผลิตอย่างเหมาะสม

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยต้นทุนทำต่อและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

กลุ่มบริษัทตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงคลังสำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ล้าสมัยและค้างนาน

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 เพิ่มเติม) ประกอบด้วย

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

เงินลงทุนในตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

เป็นการลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน แสดงในงบการเงินด้วยราคายุติธรรมซึ่งมีมูลค่าสูงกว่าราคาทุน 595.90 ล้านบาท อัตราผลตอบแทนในรูปเงินปันผลต่อเงินลงทุนเท่ากับร้อยละ 9.95 ปีก่อนร้อยละ 4.37 (อัตราผลตอบแทนในรูปเงินปันผลต่อเงินลงทุนในราคายุติธรรมเท่ากับร้อยละ 2.53 ปีก่อนร้อยละ 1.58)

เงินลงทุนในตราสารหนี้

เป็นการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลและหุ้นกู้ที่มีเครดิตเรตติ้ง BBB ขึ้นไป แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

เป็นการลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) โดยพิจารณาจากการคิดลดเงินปันผล การคิดลดกระแสเงินสด และมูลค่าตามบัญชี โดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท อัตราผลตอบแทนในรูปเงินปันผลต่อเงินลงทุนเท่ากับร้อยละ 5.21 (ปีก่อนร้อยละ 3.56)

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย - ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด

เป็นการลงทุนในหุ้นกู้ที่มีเครดิตเรตติ้ง BBB ขึ้นไป แสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทได้รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนระยะยาวในปีที่ผ่านมาสูงกว่าค่าเฉลี่ยอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำของธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ 5 แห่ง นอกจากนี้กลุ่มบริษัทได้รับประโยชน์จาก Supply chain ที่กลุ่มบริษัทลงทุนทำให้มีความมั่นคงด้านวัตถุดิบ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการบริหารจัดการทางการเงินให้เกิดประโยชน์สูงสุด

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมใช้วิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อยใหม่ 2 บริษัท คือ บริษัท ทีเอ็นแอล อัลไลแอนซ์ จำกัด และ บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด และซื้อกิจการ 1 บริษัท คือ บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด

ณ ปัจจุบันกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการดังกล่าว โดยการวัดมูลค่านี้อาศัยอยู่ในระหว่างกระบวนการจัดทำและส่วนใหญ่มีความเกี่ยวข้องกับการระบุและวัดมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและสินทรัพย์ที่มีตัวตนบางรายการ กระบวนการวัดมูลค่านี้อาจดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่องการรวมธุรกิจ และในช่วงระยะเวลาในการวัดมูลค่า บริษัทฯ จะทำการปรับปรุงย้อนหลังประมาณการที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อกิจการเมื่อได้รับข้อมูลทางบัญชีที่สมบูรณ์เพื่อรายงานในงบการเงิน

โดยกลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนต่างระหว่างสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่ซื้อ และมูลค่าที่จ่ายซื้อของกลุ่มบริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด จำนวน 703.36 ล้านบาท ในค่าความนิยมในงบแสดงฐานะทางการเงินแล้ว ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 และ 15

เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมใช้วิธีส่วนได้เสีย

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯยังมีเงินลงทุนในการร่วมค้า ทั้งสิ้น 7 แห่งที่ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ประเภทที่อยู่อาศัย กลุ่มบริษัทมีการควบคุมร่วมในการร่วมค้านี้ เนื่องจากภายใต้สัญญาที่ตกลงกันได้กำหนดว่า การตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญที่ระบุไว้ในสัญญาจะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ที่เกี่ยวข้องควบคุมการงานแล้วเท่านั้น โดยเงินลงทุนในการร่วมค้าดังกล่าว บริษัทบันทึกส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากการร่วมค้าไว้ในงบแสดงฐานะการเงินแล้ว ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16

ณ ปัจจุบัน บริษัทฯอยู่ในระหว่างการดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มา และหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการของกิจการร่วมค้าทั้ง 7 แห่ง โดยการวัดมูลค่านี้กำลังอยู่ในระหว่างกระบวนการจัดทำและส่วนใหญ่มีความเกี่ยวข้องกับการระบุและวัดมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และสินทรัพย์ที่มีตัวตนบางรายการ กระบวนการวัดมูลค่านี้จะถูกดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาในการวัดมูลค่า 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ และในระหว่างช่วงระยะเวลาในการวัดมูลค่า บริษัทฯจะทำการปรับปรุงย้อนหลังประมาณการที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อกิจการเมื่อได้รับข้อมูลทางบัญชีที่สมบูรณ์เพื่อรายงานในงบการเงิน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทมีการลงทุนในที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อให้หาประโยชน์จากการให้เช่าและการขายทำกำไรในอนาคต โดยอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเหล่านี้ถูกบันทึกบัญชีในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และมีการประเมินมูลค่ายุติธรรมอย่างสม่ำเสมอตามมาตรฐานการบัญชี ซึ่งมีมูลค่าสูงกว่าราคาตามบัญชี ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20 เพิ่มเติม)

ที่ดินที่แสดงในงบการเงินเป็นทรัพย์สินที่กลุ่มบริษัทจัดหามาแล้ว แสดงมูลค่าในราคาทุน ซึ่งราคาตลาด ณ ปัจจุบันของที่ดินดังกล่าวสูงกว่าในงบการเงินมาก อาคารโรงงานและสำนักงานมีการปรับปรุงและซ่อมแซมให้เหมาะกับการใช้งาน สำหรับเครื่องจักรและอุปกรณ์ต่าง ๆ ส่วนใหญ่เป็นเครื่องจักรที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพในการผลิต กลุ่มบริษัทมีการจัดหาเครื่องจักรใหม่ที่มีเทคโนโลยีทันสมัยมาทดแทนเครื่องจักรเดิมและมีการบำรุงรักษาอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ทรัพย์สินใดที่ไม่ได้ใช้ประโยชน์ กลุ่มบริษัทดำเนินการจำหน่ายออกจากบัญชีแล้ว

4.2.3 สภาพคล่อง

ส่วนประกอบงบกระแสเงินสด

ปี 2565 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 2,384.41 ล้านบาท ปี 2564 จำนวน 213.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,170.42 ล้านบาท กลุ่มบริษัทมีสภาพคล่องส่วนเกินเพิ่มขึ้นจากการออกหุ้นเพิ่มทุนและเรียกชำระแล้ว ในระหว่างปี 2565 จำนวน 92.31 ล้านหุ้น เป็นเงิน 2,974.46 ล้านบาท การจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินบางส่วน และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทบริหารสภาพคล่องส่วนเกิน โดยพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น เนื่องจากมีแผนโครงการลงทุนในอนาคต ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 42

กระแสเงินสดสุทธิแยกตามประเภทกิจกรรมดำเนินงาน กิจกรรมลงทุน และกิจกรรมการจัดหาเงิน ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

| งบกระแสเงินสดรวม | 2565 | 2564 | 2563 | ผลต่าง เพิ่ม (ลด) | | | |
|---|-----------------|---------------|--------------|-------------------|-----------------|--------------|---------------|
| | จำนวนเงิน | จำนวนเงิน | จำนวนเงิน | 2565 /2564 | % | 2564 /2563 | % |
| เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมการดำเนินงาน | -547.17 | -9.54 | 18.17 | -537.63 | -5,635.53 | -27.71 | -152.50 |
| เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน | -192.73 | 151.96 | 108.53 | -344.69 | -226.83 | 43.42 | 40.00 |
| เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน | 2,910.32 | -13.86 | -71.11 | 2,924.18 | 21,097.98 | 57.25 | 80.51 |
| กระแสเงินสดสุทธิ | 2,170.42 | 128.56 | 55.60 | 2,041.86 | 1,588.25 | 72.96 | 131.22 |
| เงินสด ณ วันต้นงวด | 213.99 | 85.43 | 29.83 | 128.56 | 150.49 | 55.60 | 189.39 |
| เงินสด ณ วันสิ้นงวด | 2,384.41 | 213.99 | 85.43 | 2,170.42 | 1,014.26 | 128.56 | 150.49 |

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานสุทธิใช้ไป ปี 2565 จำนวน 547.17 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2564 เงินสดสุทธิใช้ไป จำนวน 9.54 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจาก ในปี 2565 มีการขายธุรกิจลงทุนสินเชื่อที่มีหลักประกัน โดยการซื้อกิจการจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยเข้าซื้อหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 90 ของ บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด ในราคา 835.70 ล้านบาท มีค่าความนิยมจากส่วนต่างระหว่างต้นทุนการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยกับสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ถูกซื้อ 703.36 ล้านบาท ส่วนต่างราคาดังกล่าวเป็นรายจ่ายจากกิจกรรมดำเนินงาน

กิจกรรมการลงทุน ปี 2565 มีกระแสเงินสดใช้ไป จำนวน 192.73 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2564 สร้างกระแสเงินสด 151.97 ล้านบาท ซึ่งรายละเอียดส่วนใหญ่ประกอบด้วย

1. เงินให้กู้ยืมสุทธิ 3,401.71 ล้านบาท ขณะที่ปีมีเงินสดรับจากการกู้ยืมเงิน 2,403.28 ล้านบาท
2. รายจ่ายในการลงทุนสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน (สุทธิ) 26.43 ล้านบาท
3. สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้และตราสารทุนสุทธิ รับ 741.97 ล้านบาท
4. เงินปันผลรับ 45.56 ล้านบาท ดอกเบี้ยรับ 44.60 ล้านบาท

กิจกรรมจัดหาเงิน ปี 2565 สร้างกระแสเงินสดสุทธิ จำนวน 2,910.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 2,924.18 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2565 มีเงินสดรับจากการเพิ่มทุนสามัญ จำนวน 2,974.46 ล้านบาท แต่มีรายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวน 59.98 ล้านบาท และจ่ายชำระหนี้จากสัญญาเช่า จำนวน 4.16 ล้านบาท

กลุ่มบริษัทมีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมต่างๆ ดังกล่าวข้างต้น เพิ่มขึ้นจำนวน 2,170.42 ล้านบาท เมื่อรวมกับเงินสด ณ วัน ต้นงวด จำนวน 213.99 ล้านบาท ทำให้มีเงินสด ณ วันสิ้นงวด จำนวน 2,384.41 ล้านบาท

ความเสี่ยงพหุของสภาพคล่อง

| | | 2565 | 2564 | 2563 |
|--------------------------------------|-----------|---------|-------|-------|
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | (เท่า) | 1.87 | 7.48 | 6.32 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว | (เท่า) | 1.63 | 5.01 | 4.39 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด | (เท่า) | -0.32 | -0.05 | 0.08 |
| เงินสดเพิ่ม (ลด) จากกิจกรรมดำเนินงาน | (ล้านบาท) | -547.17 | -9.54 | 18.17 |

จากอัตราส่วนทางการเงินข้างต้น แม้เงินสดจากการดำเนินงานจะลดลง แต่กลุ่มบริษัทยังมีสภาพคล่องส่วนเกินเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ การลงทุนต่างๆ ตลอดจนการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้บริษัทฯ มีนโยบายในการบริหารจัดการสภาพคล่องส่วนเกิน โดยนำเงินไปลงทุนในหลักทรัพย์ หุ้นทุน และ/หรือ ตราสารหนี้ และ/หรือ กองทุนเปิดที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่ดี รวมถึงการลงทุนในธุรกิจที่จะสนับสนุนธุรกิจหลักของบริษัทให้มีความสามารถในการแข่งขันมากขึ้น และการจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าเร็วขึ้น ซึ่งบริษัทฯ จะได้รับผลตอบแทนในรูปแบบลดเงินสด

วงจรการหมุนของเงินสด

(หน่วย : วัน)

| | 2565 | 2564 | 2563 |
|-------------------------|------|------|------|
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย | 62 | 73 | 81 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย | 31 | 44 | 65 |
| ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย | 23 | 28 | 41 |
| วงจรการหมุนของเงินสด | 70 | 89 | 105 |

ในปีที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทติดตามสถานการณ์การขาย การตลาด และเศรษฐกิจ ตลอดจนปัจจัยแวดล้อมอื่นๆ ที่จะมีผลกระทบต่อการขายและการจัดเก็บหนี้ได้อย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง ส่งผลให้วงจรการหมุนของเงินสดดีขึ้นตามลำดับ

4.2.4 รายจ่ายลงทุนที่สำคัญ

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีรายจ่ายด้านการลงทุน ดังนี้

1. การลงทุนขยายโอกาสทางธุรกิจใหม่ โดยจัดตั้งบริษัทย่อยใหม่ 2 บริษัท คือ บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อจำหน่าย และ บริษัท ทีเอ็นแอล อัลโลแอนซ์ จำกัด ประกอบธุรกิจด้านการผลิตและจำหน่ายเครื่องแต่งกาย โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.98 และซื้อกิจการ 1 บริษัท คือ บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด (ประกอบธุรกิจสินค้าที่มีหลักประกัน) โดยเข้าซื้อหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 90
2. การลงทุนด้านระบบ Infrastructure ติดตั้งอุปกรณ์ป้องกันการถูกขโมยคอมพิวเตอร์เพื่อบริหารจัดการความปลอดภัยด้านสารสนเทศของบริษัท และรองรับกฎหมายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล PDPA
3. การลงทุนในด้านเทคโนโลยีการผลิต เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการและลดต้นทุนสูญเสียในแต่ละกระบวนการอย่างต่อเนื่อง
4. การลงทุนพัฒนาระบบงานภาษีอิเล็กทรอนิกส์ รองรับมาตรการทางภาษีของภาครัฐ ได้แก่ e-Tax Invoice & e-Receipt, e-Withholding tax เพื่อลดภาระค่าใช้จ่ายและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน อีกทั้งได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีตามมาตรการภาษีเพื่อส่งเสริมการลงทุนในระบบภาษีอิเล็กทรอนิกส์ของกรมสรรพากร
5. การลงทุนร่วมกับ Supply chain พัฒนานวัตกรรมวัสดุที่ตอบสนองความต้องการลูกค้า ใส่ใจสุขภาพ ลดปัญหามภาวะโลกร้อน อาทิเช่น

Arrow Non-Iron Shirt: เนื้อผ้า Cool Mode ซึ่งเป็นฉลากมาตรฐานที่ได้รับการรับรองจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) มีคุณสมบัติ 3 ประการ คือ ด้านคุณภาพและความคงทนในการใช้งานเทียบเท่ามาตรฐานสากล ด้านความปลอดภัยจากการใช้สีย้อมและสารเคมีที่ปลอดภัยต่อผิวหนัง โลหะหนัก และด้านการลดความร้อนด้วยเนื้อผ้าที่ช่วยระบายเหงื่อได้อย่างรวดเร็ว ช่วยให้ผู้นสวมใส่รู้สึกสบาย อุณหภูมิร่างกายลดลง 1-2 องศาเซลเซียส และด้วยเทคโนโลยีพิเศษที่ช่วยให้ผ้าคืนตัวจากรอยยับได้อย่างรวดเร็วภายหลังการซักทำความสะอาด ทำให้สามารถสวมใส่ได้โดยไม่ต้องรีด

Arrow Spandex Anti Bacteria Shirt: เนื้อผ้ามีส่วนผสมของเส้นใยฝ้ายจากธรรมชาติและเส้นใยโพลีเอสเตอร์ มีน้ำหนักเบา ระบายอากาศได้ดี ทอผสมด้วยเส้นใย spandex คุณภาพสูง ช่วยยืดหยุ่นตัวคืนกลับรูปทรงเดิม โดยไม่ยืด้วย คงรูปทรงแม้ผ่านการใช้งานมาแล้วหลายครั้ง นอกจากนี้ยังเพิ่มคุณสมบัติ Anti-Bacteria ช่วยยับยั้งการเจริญเติบโตของเชื้อแบคทีเรียที่ก่อให้เกิดกลิ่นไม่พึงประสงค์จากเหงื่อ สร้างความมั่นใจในความสะอาดตลอดเวลาที่สวมใส่

Arrow Bamboo: เนื้อผ้าที่มีส่วนผสมของเส้นใยไผ่ (Bamboo) มีสัมผัสที่นุ่มนวล เรียบลื่น มีความมันวาวคล้ายเส้นใยไหม สวมใส่แล้วเย็นสบาย ด้วยคุณสมบัติเฉพาะตัวของเส้นใยไผ่ที่ช่วยยับยั้งการเจริญเติบโตของเชื้อแบคทีเรียที่ก่อให้เกิดกลิ่นไม่พึงประสงค์ และป้องกันรังสี UV อยู่ในระดับดีเลิศ ผสมผสานกับเส้นใยโพลีเอสเตอร์ (Polyester) ที่มีความทนทาน คืนตัวจากรอยยับได้ดี ทำให้เสื้อเชิ้ตรีดเรียบง่ายและดูดีได้ตลอดทั้งวัน

Absorba Organic Cotton: เนื้อผ้าจากฝ้ายออร์แกนิก 100% ไม่ผ่านการตัดต่อพันธุกรรม เพาะปลูกโดยไม่ใช้สารเคมีเกษตร ปุ๋ยสังเคราะห์ และยาฆ่าแมลง ผ่านกระบวนการผลิตผืนผ้าโดยไม่ใช้สารเคมีที่เป็นอันตราย จึงเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เนื้อผ้าไม่มีสารเคมีที่ก่อให้เกิดการระคายเคือง อ่อนโยนต่อผิวบอบบางของเด็ก เนื้อผ้านุ่ม น้ำหนักเบาสบาย ระบายอากาศได้ดี

6. ปรับปรุงสภาพแวดล้อมภายในโรงงานเพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดี สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยอาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม

4.2.5 แหล่งที่มาของเงินทุน

เงินทุนที่กลุ่มบริษัทใช้ในการดำเนินงานและการลงทุน ส่วนใหญ่มาจากเงินทุนและกำไรสะสม

ตารางแสดงฐานะการเงินรวม ณ 31 ธันวาคม

หน่วย : ล้านบาท

| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 2565 | | 2564 | | 2563 | | ผลต่าง เพิ่ม (ลด) | | | |
|---|-----------|--------|-----------|--------|-----------|--------|-------------------|----------|------------|--------|
| | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | จำนวนเงิน | % | 2565 /2564 | % | 2564 /2563 | % |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 308.01 | 2.91 | 143.87 | 3.20 | 135.28 | 3.12 | 164.14 | 114.09 | 8.59 | 6.35 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | 2,873.28 | 27.11 | | | | | 2,873.28 | 100.00 | - | - |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 3,222.91 | 30.40 | 179.40 | 3.99 | 212.48 | 4.90 | 3,043.51 | 1,696.49 | -33.08 | -15.57 |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน | 109.52 | 1.03 | 112.03 | 2.49 | 118.22 | 2.73 | -2.51 | -2.24 | -6.19 | -5.24 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 182.18 | 1.72 | 211.20 | 4.70 | 194.06 | 4.47 | -29.02 | -13.74 | 17.14 | 8.83 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 304.54 | 2.87 | 336.25 | 7.48 | 330.28 | 7.62 | -31.71 | -9.43 | 5.97 | 1.81 |
| รวมหนี้สิน | 3,527.45 | 33.28 | 515.65 | 11.47 | 542.76 | 12.52 | 3,011.80 | 584.08 | -27.11 | -4.99 |
| ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว | 212.31 | 2.00 | 120.00 | 2.67 | 120.00 | 2.77 | 92.31 | 76.93 | - | - |
| ส่วนเกินทุนหุ้นสามัญ | 3,067.34 | 28.94 | 181.13 | 4.03 | 181.13 | 4.18 | 2,886.21 | 1,593.44 | - | - |
| สำรองส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ | 6.27 | 0.06 | | | | | 6.27 | 100.00 | | |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | 730.77 | 6.89 | 844.60 | 18.79 | 777.11 | 17.92 | -113.83 | -13.46 | 67.49 | 8.68 |
| กำไรสะสมที่จัดสรรแล้ว | 246.40 | 2.32 | 243.40 | 5.42 | 243.00 | 5.60 | 3.00 | 1.23 | 0.40 | 0.16 |
| กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร | 2,791.74 | 26.34 | 2,588.62 | 57.60 | 2,472.39 | 57.01 | 203.12 | 7.85 | 116.23 | 4.70 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 7,054.82 | 66.55 | 3,977.75 | 88.52 | 3,793.63 | 87.48 | 3,077.07 | 77.36 | 184.12 | 4.85 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 17.93 | 0.17 | 0.39 | 0.01 | 0.42 | 0.01 | 17.54 | 4,497.44 | -0.03 | -7.14 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 10,600.20 | 100.00 | 4,493.79 | 100.00 | 4,336.81 | 100.00 | 6,106.41 | 135.89 | 156.98 | 3.62 |

โครงสร้างเงินทุน

โครงสร้างเงินทุนประกอบด้วยหนี้สิน จำนวน 3,527.45 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท จำนวน 7,054.82 ล้านบาท ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 17.93 ล้านบาท กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น อยู่ที่ 0.50 เท่า สูงกว่าปีก่อน เนื่องจากบริษัททยอยมีเงินกู้ยืมระยะสั้นเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ แต่อย่างไรแล้ว บริษัทยังมีโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่ง

หนี้สิน

ณ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม จำนวน 3,527.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2564 จำนวน 3,011.80 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากบริษัททยอยมีรายการเงินกู้ยืมระยะสั้นเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงเจ้าหนี้การค้าและค่าใช้จ่ายค้างจ่ายที่เพิ่มขึ้นจากธุรกิจปกติของบริษัท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ 31 ธันวาคม 2565 ส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท จำนวน 7,054.82 ล้านบาท สูงกว่าปีก่อน เนื่องจาก ในปี 2565 บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว จำนวน 92.31 ล้านบาท ราคาพาร์หุ้นละ 1 บาท มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นจากการเพิ่มทุนดังกล่าว 2,886.21 ล้านบาท และ สำรองส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ จำนวน 6.27 ล้านบาท มีกำไรสุทธิในปี 2565 จำนวน 111.05 ล้านบาท กำไรจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินอื่น (สุทธิ) 155.06 ล้านบาท กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่ายุติธรรมสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิ) ลดลง จำนวน 116.94 ล้านบาท จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงาน ปี 2564 จำนวน 60.00 ล้านบาท มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น ณ สิ้นปี 2565 เท่ากับ 55.21 บาท

ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

รายละเอียดตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 34

4.3 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

- 1) ภาวะเงินเฟ้อ การเพิ่มขึ้นของอัตราดอกเบี้ย ภาระหนี้สินภาคครัวเรือนอยู่ในระดับสูง ทำให้ผู้บริโภคชะลอการใช้จ่าย
- 2) ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทของประเทศไทย ส่งผลกระทบต่อยอดขายและกำไรของกลุ่มบริษัท
- 3) การปรับโครงสร้างการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทและ บริษัทย่อย
- 4) สาระสำคัญจากการประชุมรัฐภาคีกรอบอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ United Nations Climate Change Conference of The Parties

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

หน่วย : พันบาท

| ข้อมูลสำคัญ | 2565 | % | 2564 | % | 2563 | % |
|--|-------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | | | | | | |
| รายได้จากการขาย | 1,777,058 | 90.64 | 1,332,663 | 92.65 | 1,119,138 | 89.46 |
| รายได้อื่น | 183,423 | 9.36 | 105,734 | 7.35 | 131,815 | 10.54 |
| รวมรายได้ | 1,960,481 | 100.00 | 1,438,397 | 100.00 | 1,250,954 | 100.00 |
| ต้นทุนขาย | 1,242,781 | * 69.93 | 950,879 | * 71.35 | 827,826 | * 73.96 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร | 556,992 | 28.41 | 408,698 | 28.41 | 418,292 | 33.44 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 1,810,683 | 92.36 | 1,362,430 | 94.72 | 1,249,442 | 99.88 |
| EBITDA | 204,078 | 10.41 | 131,517 | 9.14 | 62,873 | 5.03 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 43,370 | 2.21 | 52,697 | 3.66 | 58,037 | 4.64 |
| กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ | 156,557 | 7.99 | 76,697 | 5.33 | 2,540 | 0.20 |
| กำไรสุทธิสำหรับปีของบริษัทใหญ่ | 111,055 | 5.66 | 62,638 | 4.35 | 10,757 | 0.86 |
| งบกระแสเงินสด | | | | | | |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | (547,167) | (27.91) | (9,545) | (0.66) | 18,168 | 1.45 |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน | (192,732) | (9.83) | 151,973 | 10.57 | 108,535 | 8.68 |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน | 2,910,322 | 148.45 | (13,862) | (0.96) | (71,109) | (5.68) |
| เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | 2,170,423 | 110.71 | 128,566 | 8.94 | 55,594 | 4.44 |
| งบแสดงฐานะการเงิน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 2,384,414 | 22.49 | 213,991 | 4.76 | 85,425 | 1.97 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 238,705 | 2.25 | 201,166 | 4.48 | 197,340 | 4.55 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น | 2,857,746 | 26.96 | 41,000 | 0.91 | 46,000 | 1.06 |
| สินค้าคงเหลือสุทธิ | 433,808 | 4.09 | 389,170 | 8.66 | 331,103 | 7.63 |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 99,474 | 0.94 | 484,196 | 10.77 | 648,973 | 14.96 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 6,023,484 | 56.83 | 1,341,091 | 29.84 | 1,342,907 | 30.97 |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน | 1,704,941 | 16.08 | 2,585,077 | 57.53 | 2,404,367 | 55.44 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย และการร่วมค้า | 527,830 | 4.98 | - | - | - | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว | 1,090,000 | 10.28 | 42,877 | 0.95 | 10,000 | 0.23 |
| ต้นทุนซื้อธุรกิจที่สูงกว่าประมาณการส่วนได้เสีย ในมูลค่าสินทรัพย์สุทธิจากการซื้อบริษัทย่อย | 703,358 | 6.64 | - | - | - | - |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ | 139,275 | 1.31 | 106,490 | 2.37 | 109,309 | 2.52 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ | 346,730 | 3.27 | 346,930 | 7.72 | 371,852 | 8.57 |
| รวมสินทรัพย์ | 10,600,198 | 100.00 | 4,493,792 | 100.00 | 4,336,805 | 100.00 |

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

หน่วย : พันบาท

| ข้อมูลสำคัญ | 2565 | % | 2564 | % | 2563 | % |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 308,012 | 2.91 | 143,866 | 3.20 | 135,284 | 3.12 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | 2,873,279 | 27.11 | - | - | - | - |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 3,222,904 | 30.40 | 179,396 | 3.99 | 212,481 | 4.90 |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน | 109,516 | 1.03 | 112,031 | 2.49 | 118,220 | 2.73 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 182,180 | 1.72 | 211,201 | 4.70 | 194,061 | 4.47 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 304,542 | 2.87 | 336,254 | 7.48 | 330,283 | 7.62 |
| รวมหนี้สิน | 3,527,446 | 33.28 | 515,650 | 11.47 | 542,764 | 12.52 |
| ทุนจดทะเบียน | 311,548 | 2.94 | 120,000 | 2.67 | 120,000 | 2.77 |
| ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า | 212,313 | 2.00 | 120,000 | 2.67 | 120,000 | 2.77 |
| ส่วนเกินทุนหุ้นสามัญ | 3,067,335 | 28.94 | 181,125 | 4.03 | 181,125 | 4.18 |
| ส่วนรองส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ | 6,267 | 0.06 | - | - | - | - |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | 730,770 | 6.89 | 844,603 | 18.79 | 777,113 | 17.92 |
| กำไรสะสมที่จัดสรรแล้ว | 246,400 | 2.32 | 243,400 | 5.42 | 243,000 | 5.60 |
| กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร | 2,791,736 | 26.34 | 2,588,624 | 57.60 | 2,472,386 | 57.01 |
| ส่วนของบริษัทใหญ่ | 7,054,822 | 66.55 | 3,977,753 | 88.52 | 3,793,625 | 87.48 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 17,930 | 0.17 | 389 | 0.01 | 417 | 0.01 |

หมายเหตุ * % ต้นทุนขายต่อรายได้จากการขาย

EBITDA คือ กำไรก่อนหักดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าใช้จ่ายตัดจ่าย

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

| รายการ | | 2565 | 2564 | 2563 |
|---|--------|---------|--------|-------|
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง | (เท่า) | 1.87 | 7.48 | 6.32 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว | (เท่า) | 1.63 | 5.01 | 4.39 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด | (เท่า) | -0.32 | -0.05 | 0.08 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า | (เท่า) | 11.72 | 8.23 | 5.56 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย | (วัน) | 31 | 44 | 65 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ | (เท่า) | 5.78 | 4.92 | 4.45 |
| ระยะเวลายาวสินค้าเฉลี่ย | (วัน) | 62 | 73 | 81 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ | (เท่า) | 15.33 | 13.06 | 8.85 |
| ระยะเวลารับหนี้ | (วัน) | 23 | 28 | 41 |
| Cash Cycle | (วัน) | 70 | 89 | 105 |
| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำกำไร | | | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น | (%) | 30.07 | 28.65 | 26.03 |
| อัตรากำไรสุทธิ | (%) | 5.66 | 4.35 | 0.86 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น | (%) | 2.01 | 1.61 | 0.28 |
| อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน | | | | |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ | (%) | 1.47 | 1.42 | 0.25 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร | (%) | 31.23 | 23.08 | 13.20 |
| อัตรากาผลของสินทรัพย์ | (เท่า) | 0.18 | 0.32 | 0.29 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน | | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | (เท่า) | 0.05 | 0.13 | 0.14 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย | (เท่า) | -71.69 | -12.08 | 18.67 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระผูกพัน (cash basis) | (เท่า) | -0.04 | -0.01 | 0.03 |
| อัตรากาจ่ายเงินปันผล | (%) | * 54.86 | 95.79 | 78.09 |

หมายเหตุ * ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติให้จ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งกำหนดให้มีขึ้นในวันที่ 25 เมษายน 2565

5 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

บุคคลอ้างอิงอื่น

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ : 0-2009-9000

โทรสาร : 0-2009-9991

ศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์ : 0-2009-9999

Website : <http://www.set.or.th/tsd>

E-mail : SETContactCenter@set.or.th

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอเอสอี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด

47 ซอย 53 ถ.พระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120

โทรศัพท์ : 0-2294-8504, 0-2294-8587

โทรสาร : 0-2294-2345

| | | |
|-----|-----------------------------|--|
| โดย | นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาลกุล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2109 และ/หรือ |
| | นางขวัญใจ เกียรติกังวาลกุล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5875 และ/หรือ |
| | นายสาธิต เกียรติกังวาลกุล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 9760 และ/หรือ |
| | นายประสิทธิ์พร เกษามา | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 9910 |

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มีข้อมูลใดเป็นนัยสำคัญ -

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

- ไม่มี -

5.4 ตลาดรอง

- ไม่มี -

6. นโยบายกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติทางการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการถ่วงดุลอำนาจ และระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสม ควบคู่ไปกับการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยเสริมสร้างให้องค์กรมีภูมิคุ้มกันที่ดี และสร้างความเจริญเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนในระยะยาว

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติของคณะกรรมการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัท มีการกำหนด อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ แต่ละคณะ และผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ตราบเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ
9. ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนา และยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
10. ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการด้วยความซื่อสัตย์ของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

ทั้งนี้บริษัทได้เผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไป ได้รับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.thanulux.com ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ

| | การจัดการ | บัญชี การเงิน | การผลิต | ตรวจสอบ | เทคโนโลยี | กฎหมาย | ความเสี่ยง | ธุรกิจระหว่างประเทศ | ธรรมาภิบาล | กลยุทธ์ | |
|---------------|-----------|---------------|---------|---------|-----------|--------|------------|---------------------|------------|---------|--|
| ประธานกรรมการ | | | | | | | | | | | |
| กรรมการ | | | | | | | | | | | |
| กรรมการ | | | | | | | | | | | |
| กรรมการ | | | | | | | | | | | |
| กรรมการ | | | | | | | | | | | |
| กรรมการ | | | | | | | | | | | |
| กรรมการอิสระ | | | | | | | | | | | |
| กรรมการอิสระ | | | | | | | | | | | |
| กรรมการอิสระ | | | | | | | | | | | |

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการพัฒนาและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน เพื่อนำไปสู่การประกอบธุรกิจที่สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดี โดยคำนึงถึงผลที่จะเกิดในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาล ให้ทำหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทบทวนและปรับปรุงแผนเชิงกลยุทธ์ของบริษัทให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง และได้จัดให้มีการสื่อสารหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับทราบอย่างสม่ำเสมอ โดยผ่านในหลายช่องทาง ดังนี้

- พนักงานใหม่ทุกคน จะได้รับการปฐมนิเทศในเรื่องนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- บริษัทจัดให้มีการสื่อสารผ่านระบบอินทราเน็ตของบริษัท ไลน์กลุ่ม: Thanulux group ของบริษัท และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท www.thanulux.com เกี่ยวกับการฝ่าฝืนจรรยาบรรณทางธุรกิจ โดยบริษัทมีการรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งในปี 2565 ไม่พบการฝ่าฝืนใดๆ
- คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งในปี 2565 ผลการประเมินมีคะแนนอยู่ในเกณฑ์ **พึงพอใจมาก**

บริษัทได้ประกาศใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตั้งแต่ปี 2545 และคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2561 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2561 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

• หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ

- หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ
- หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- หลักปฏิบัติ 5 การส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
- หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการนำหลัก การกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับ ธุรกิจซึ่งครอบคลุมเนื้อหาหลักการกำกับดูแลกิจการ 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น จึงกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ ที่ครอบคลุมถึงการปกป้องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่ละเมิดหรือ ริดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น อย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ ว่าเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ดังนี้

1.1 สิทธิขั้นพื้นฐาน ได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือ โอนหุ้น สิทธิในการมีส่วนแบ่งในกำไรในรูปของเงินปันผลตาม สัดส่วนจำนวนหุ้น สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสารของกิจการที่ เพียงพอ ทันเวลา และสม่ำเสมอ สิทธิในการเสนอวาระและบุคคล เพื่อรับการคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท สิทธิในการเข้าร่วมประชุม ผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการ บริษัทเป็นรายบุคคลและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ สิทธิในการ ถอดถอนกรรมการ สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่า ตอบแทนผู้สอบบัญชี สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุม และออกเสียงลงคะแนนแทน

ในการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 48 ประจำปี 2565 บริษัทได้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นตามลำดับเวลาดังนี้

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

1. แจ้งมติกำหนดการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุม ถึง 64 วัน คือ ในวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถ จัดเวลาในการเข้าร่วมประชุมได้
2. เผยแพร่เอกสารเชิญประชุมผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งมี ข้อมูลเหมือนกับข้อมูลที่บริษัทส่งให้ผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษก่อนวันประชุม 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ โดยสะดวก รวดเร็ว และมีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้ามากยิ่งขึ้น
3. จัดส่งเอกสารเชิญประชุมให้กับผู้ถือหุ้นก่อนวันประชุม 21 วัน คือ ในวันที่ 28 มีนาคม 2565 ซึ่งเกินกว่ามาตรฐานที่กฎหมาย กำหนดไว้
4. ประกาศคำบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้นลงในหนังสือพิมพ์ 3 วันและเป็นเวลาก่อนวันประชุม 25 วัน คือ ในวันที่ 1, 4 และ 5 เมษายน 2565
5. ได้กำหนดให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้า 7 วัน ทำการก่อนวันประชุม ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านเว็บไซต์บริษัท และเอกสารเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
6. เอกสารที่จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นประกอบด้วยหนังสือบอก กล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้น (ในรูปแบบ QR code) ซึ่งมีรายละเอียด

1.2 สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสารที่สำคัญ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกันโดยบริษัทได้เผยแพร่ ข้อมูลข่าวสารทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ ผู้ถือหุ้นมีช่องทางที่จะได้รับข่าวสารของบริษัท ได้มากขึ้น เช่น ผลการ ดำเนินงาน ข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การเปลี่ยนแปลง โครงสร้างเงินทุน การเปลี่ยนแปลงอำนาจควบคุมและการซื้อขาย สินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่จำเป็นต่อการ ตัดสินใจของผู้ถือหุ้น

1.3 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่ วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วน ต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษ ซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวกับ ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไข กฎเกณฑ์ หรือ กฎหมายที่ซับซ้อน ที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัท จะเชิญประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป โดยกำหนดวัน เวลา และ สถานที่ประชุม ที่ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุม เพื่อเป็นการ อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุก รายได้เข้าร่วมประชุม โดยในปี 2565 บริษัทมีการจัดประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น 1 ครั้ง และการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น 2 ครั้ง

วาระการประชุมที่มีข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้งความเห็นของ คณะกรรมการบริษัทในทุกวาระ พร้อมกับเอกสารประกอบการ ประชุม เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาตัดสินใจลงคะแนนในวาระ ต่างๆ รายงานประจำปี ประวัติของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจาก ตำแหน่งตามวาระ นิยามกรรมการอิสระ ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ อิสระที่บริษัทเสนอชื่อให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น ข้อบังคับ ของบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เอกสาร และหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องนำมาแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม และระเบียบปฏิบัติในการประชุม ขั้นตอนการเข้าร่วมประชุม แผนที่ สถานที่จัดประชุม แบบฟอร์มลงทะเบียน หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนได้ หรือ จะเลือกใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. หรือ แบบ ค.แบบใดแบบ หนึ่งก็ได้ ซึ่งสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ ได้ที่ เว็บไซต์ของบริษัท และขั้นตอนการส่งคำถามล่วงหน้าเกี่ยวกับการ ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. กำหนดวัน เวลา และสถานที่ในการจัดประชุมที่สะดวกและเหมาะสมไม่เป็นอุปสรรคต่อการเข้าร่วมประชุม โดยในปี 2565 บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันอังคารที่ 26 เมษายน 2565 เวลา 11.00 นาฬิกา ณ โรงแรม มณเฑียร ริเวอร์ไซด์ ซึ่งมีระบบขนส่งมวลชนเข้าถึงและเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นรวมถึงนักลงทุนสถาบันสามารถเดินทางเข้าร่วมประชุมได้อย่างสะดวก

2. เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมด้วยระบบ Barcode ล่วงหน้าก่อนการประชุม 2 ชั่วโมง และสามารถลงทะเบียนได้ต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ โดยบริษัทเปิดให้ลงทะเบียนตั้งแต่วันที่ 9.00 น. และได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอสำหรับการลงทะเบียนเข้าประชุม พร้อมกับจัดเตรียมอาหารเครื่องดื่มไว้บริการแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะให้ผู้อื่น หรือกรรมการอิสระมาประชุมแทน อีกทั้งมีการแจกป้ายคະແນและบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับผู้ถือหุ้นทุกรายเพื่อใช้ในการลงคะแนน

3. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้นโดยถือเป็นหน้าที่ที่จะต้องเข้าร่วมประชุมทุกครั้งหากไม่ติดภารกิจสำคัญหรือเจ็บป่วย

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2565 กรรมการเข้าร่วมประชุมจำนวน 9 คน จากจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มี 9 คน ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหา ประธานกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ประธานกรรมการธรรมาภิบาล ประธานกรรมการบริหารเข้าร่วมประชุม นอกจากนี้ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

4. ก่อนเริ่มการประชุม เลขานุการบริษัทได้แจ้งจำนวน/สัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม รวมถึงอธิบายวิธีการลงคะแนนและวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ลงมติในแต่ละวาระตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ในกรณีผู้ถือหุ้นรายใดเข้าร่วมประชุมภายหลังจากที่ได้เริ่มการประชุมไปแล้ว บริษัทยังให้สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในวาระที่เหลืออยู่ที่ยังไม่ได้มีการพิจารณาและลงมติ โดยนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระนั้นๆ

5. เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท บริษัทได้เชิญตัวแทนจากสำนักงานสอบบัญชีของบริษัท ได้แก่ บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด เป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง และนำระบบ Barcode มาใช้ในการสรุปผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ พร้อมทั้งแสดงผลการลงมติดังกล่าวบนหน้าจอในห้องประชุม ทันทีที่สิ้นสุดวาระ

6. ในการประชุมประธานที่ประชุมดำเนินการประชุมเรียงตามลำดับวาระที่กำหนดในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม โดยไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า พร้อมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการสอบถาม แสดงความคิดเห็นหรือเสนอแนะได้อย่างเต็มที่ในทุกวาระ ระหว่างการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในปี 2565 มีการบันทึกคำถามคำตอบไว้ในรายงานการประชุมแล้ว และไม่มีการขอเพิ่มวาระการประชุมแต่อย่างใด

วาระการประชุมผู้ถือหุ้นที่สำคัญ ได้แก่

- (1) **การจ่ายเงินปันผล** : บริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับการจัดสรรกำไร อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย ในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท และมีการเปรียบเทียบเงินปันผลที่จ่ายระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา พร้อมทั้งระบุวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล
- (2) **การแต่งตั้งกรรมการบริษัท** : บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยมีข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอให้เลือกตั้งเป็นกรรมการ พร้อมทั้งระบุการดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น และระบุไว้อย่างชัดเจน หากเป็นบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท การถือหุ้นในบริษัท จำนวนครั้งการเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัท (กรณีเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่) ประเภทกรรมการที่จะเสนอแต่งตั้ง ซึ่งได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหา
- (3) **คำตอบแทนกรรมการบริษัท** : บริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับจำนวนเงินคำตอบแทนที่เสนอ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายและเงื่อนไขของคำตอบแทนกรรมการ ที่ได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองโดยคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ทั้งนี้บริษัทได้เสนอวงเงินคำตอบแทนเพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำทุกปี และเปิดเผยคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ในรายงานประจำปี
- (4) **การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี** : บริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับ ชื่อผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชี ความเป็นอิสระ ความสัมพันธ์กับบริษัท จำนวนปีที่ทำหน้าที่ เหตุผลในการเปลี่ยนผู้สอบบัญชี (ถ้ามี) และข้อมูลเปรียบเทียบคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา โดยได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งเปิดเผยค่าบริการอื่นที่มีการรับบริการจากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ทั้งของบริษัทและบริษัทย่อย

สรุปผลการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระ

| วาระ | จำนวนผู้เข้าประชุม(ราย) | เห็นด้วย | | | ไม่เห็นด้วย | | | งดออกเสียง | | |
|------|-------------------------|----------|-------------|---------|-------------|------|---|------------|-------|--------|
| | | ราย | หุ้น | % | ราย | หุ้น | % | ราย | หุ้น | % |
| 1 | 61 | 61 | 105,642,892 | 100 | - | - | - | - | - | - |
| 3 | 61 | 61 | 105,642,892 | 100 | - | - | - | - | - | - |
| 4 | 61 | 61 | 105,642,892 | 100 | - | - | - | - | - | - |
| 5.1 | 61 | 60 | 105,641,892 | 99.9991 | - | - | - | 1 | 1,000 | 0.0009 |
| 5.2 | 61 | 60 | 105,641,892 | 99.9991 | - | - | - | 1 | 1,000 | 0.0009 |
| 5.3 | 61 | 61 | 105,642,892 | 100 | - | - | - | - | - | - |
| 6 | 62 | 62 | 105,643,003 | 100 | - | - | - | - | - | - |
| 7 | 62 | 62 | 105,643,003 | 100 | - | - | - | - | - | - |

หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

1. เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ รวมทั้งแจ้งรายละเอียดการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นในอัตราที่เท่าเทียมกัน ตามสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทในวันทำการถัดไป
2. จัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่มีสาระสำคัญครบถ้วน มีการสรุปผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ซึ่งแบ่งเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง พร้อมทั้งบันทึกประเด็นอภิปรายที่สำคัญและคำชี้แจงไว้โดยสรุป และได้นำส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และนำเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรับทราบ และสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่จำเป็นต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป
3. จัดให้มีการบันทึกวาทะทัศน์การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เผยแพร่แก่ผู้ถือหุ้น และบุคคลภายนอกที่สนใจบน เว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

2.1 การประชุมผู้ถือหุ้น

- (1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า และเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่ามี ความเหมาะสม เข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 โดยเสนอเรื่องได้ตั้งแต่วันที่ 1 - 30 ธันวาคม 2564 ตามหลักเกณฑ์และ

- วิธีการที่กำหนด และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท www.thanulux.com พร้อมทั้งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้า ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม หรือเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ และไม่มี การส่งคำถามล่วงหน้าแต่อย่างใด
- (2) สิทธิออกเสียงในที่ประชุม เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง ไม่มีหุ้นใดที่มีสิทธิพิเศษเหนือกว่า และไม่มี การจำกัดสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นรายใดรายหนึ่ง
 - (3) ในกรณีเป็นผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทได้จัดส่งเอกสารเชิญประชุมผู้ถือหุ้นฉบับภาษาอังกฤษ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นต่างชาติ พร้อมทั้งเผยแพร่เอกสารเชิญประชุมดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทในช่วงเวลาเดียวกันกับฉบับภาษาไทย
 - (4) ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัท หรือบุคคลอื่นเข้าประชุมแทน เพื่อเป็นตัวแทนรักษาสหสิทธิของตน โดยบริษัทฯ ได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่ต้องใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจน โดยได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ให้ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนในแต่ละเรื่องได้

จำนวนและลักษณะการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 48 วันที่ 26 เมษายน 2565

| | ราย | จำนวนหุ้น | สัดส่วนร้อยละ |
|--------------------------|-----|-------------|---------------|
| ผู้ถือหุ้นตามทะเบียนรวม | 671 | 120,000,000 | 100.00 |
| ผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุม | 61 | 105,642,892 | 88.04 |
| มาด้วยตนเอง | 17 | 11,681,098 | 9.74 |
| มอบฉันทะ | 44 | 93,961,794 | 78.30 |

(5) ในการลงคะแนนเสียงแต่ละวาระได้กระทำโดยเปิดเผย โดยมีการเตรียมบัตรลงคะแนนให้ผู้ถือหุ้นในทุกวาระ และจะเก็บบัตรลงคะแนนเฉพาะกรณี que ผู้ถือหุ้นไม่เห็นด้วย หรือคัดออกเสียง ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการ ซึ่งจะเก็บบัตรลงคะแนนที่ลงนามรับรองจากผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าร่วมประชุม โดยบริษัทฯ ใช้ระบบ Barcode ในการนับคะแนนเสียงแต่ละวาระและแสดงผลบนหน้าจอในห้องประชุมทันทีที่สิ้นสุดวาระ เพื่อความสะดวกรวดเร็ว โปร่งใส และตรวจสอบได้

(6) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยการประชุมครั้งที่ 48 ประจำปี 2565 มีคำถามที่ไม่เป็นประเด็นสำคัญ ทั้งนี้ได้บันทึกในรายงานการประชุม และเผยแพร่เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

2.2 การป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน บริษัทมีมาตรการป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในคู่มือจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และกำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงาน ให้กรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงานไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัท รวมถึงไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ไปแสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองและ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ ซึ่งบริษัทฯ ได้แจกจ่ายคู่มือดังกล่าวให้แก่กรรมการบริหาร ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจและเป็นหลักยึดถือในการทำงาน และได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท รายละเอียดปรากฏในหัวข้อการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน นอกจากนี้ในระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท ได้มีการกำหนดในเรื่องดังกล่าว พร้อมทั้งกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้ด้วย

2.3 การดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายและมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ และการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร ห้ามมิให้กรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน ซึ่งบริษัทได้มีการออกจดหมายเวียนแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบทุกไตรมาส พร้อมแจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าว

นอกจากนี้บริษัทมีมาตรการดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริหาร ผู้บริหาร โดยกำหนดให้ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริหาร ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของบริษัท

ในปี 2565 กรรมการบริหาร และผู้บริหาร ได้ปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนด

2.4 การดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล ยึดถือผลประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง การกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรม เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก จัดวางระบบการปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส โดยกำหนดเป็นนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท อาทิเช่น บริษัทควบคุมดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้มีการดำเนินการตามขั้นตอนอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาด เป็นไปตามธุรกิจการค้าปกติ และปฏิบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ในการทำการรายการที่เข้าข่ายต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ได้มีการนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ จากนั้นบริษัทฯ ได้แจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบ โดยเปิดเผยชื่อและความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน นโยบายในการกำหนดราคา มูลค่าของรายการ และรายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับรายการดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มีการอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท กับ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปี ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทหลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และให้สรุปรายการดังกล่าวเพื่อรายงานให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกไตรมาส

2.5 การดูแลเรื่องการซื้อขายสินทรัพย์ บริษัทดูแลการซื้อขายสินทรัพย์ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยในการทำรายการดังกล่าว กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ตลอดจนคำนึงถึงชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน

บริษัทได้จัดทำ **จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน** สำหรับการดำเนินงานภายในบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะได้รับการคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน

3.1 ผู้ถือหุ้น

บริษัทเคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทปฏิบัติตามผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ เป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจให้เจริญก้าวหน้า รวมถึงให้ผลตอบแทนอย่างเป็นธรรมตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท นอกจากนี้บริษัทฯ มีกลไกทำให้ผู้ถือหุ้นมีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ และป้องกันการนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยเฉพาะในช่วง 1 เดือนก่อนเผยแพร่งบการเงินแก่สาธารณชน ซึ่งได้ระบุแนวปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน

บริษัทได้เชิญผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในทุกวาระ มีสิทธิที่จะได้ข้อมูลข่าวสารที่สำคัญ เช่น รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส การเปิดเผยเรื่องการลงทุน รายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยบริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลผ่านระบบการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท (www.thanulux.com)

3.2 พนักงาน

บริษัทตระหนักดีว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าสูงสุด และเป็นหัวใจสำคัญที่จะนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ บริษัทจึงปฏิบัติต่อพนักงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิมนุษยชน จริยธรรม สนับสนุน ส่งเสริม ฝึกฝนอบรม และพัฒนาความรู้ของพนักงานอย่างทั่วถึง เปิดโอกาสให้พนักงานแสดงความสามารถตามศักยภาพของตนเอง ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทาง การพัฒนา และการดำเนินงานของบริษัท เพื่อสร้างความเจริญก้าวหน้ามั่นคงในอาชีพ โดยบริษัทฯ ได้ให้ผลตอบแทนแก่พนักงานด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมกับความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน

นอกจากนี้ บริษัทได้ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพ และทรัพย์สินของพนักงาน โดยจัดให้มีพนักงานรักษาความปลอดภัยตลอด 24 ชั่วโมง ติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคาร มีเครื่องมืออุปกรณ์ด้านความปลอดภัยและระดับเพลิง อบรมและซ้อมดับเพลิงเบื้องต้น ซ่อมอพยพหนีไฟ การใช้อุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล เพื่อให้พนักงานเกิดความรู้ความเข้าใจ มีแนวทางการปฏิบัติที่ถูกต้องตรงตามระบบมาตรฐานความปลอดภัยและสภาพแวดล้อม และยังจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน เพื่อที่จะส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น เช่น

ร่วมกับเครือข่ายพันธมิตร จัดตั้งสหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อพนักงาน

- จัดให้มีห้องพยาบาล โดยมีแพทย์ประจำสัปดาห์ละ 2 วัน และพยาบาลประจำทุกวัน
- การตรวจสุขภาพประจำปี
- ชุดฟอร์มพนักงาน
- สวัสดิการซื้อสินค้าราคาพิเศษ เพื่อช่วยเรื่องการครองชีพของพนักงาน
- ร่วมกับธนาคารอาคารสงเคราะห์ในโครงการเงินกู้ยืมตราดอกเบี้ยต่ำเพื่อที่อยู่อาศัย
- หอพักสำหรับพนักงานที่ไปปฏิบัติงานต่างจังหวัด
- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อการออมเงินในอนาคต
- เงินชดเชยเมื่อเกษียณอายุการทำงาน
- เงินช่วยเหลือกรณีบิดา มารดา คู่สมรส พนักงาน เสียชีวิต
- เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานประสบอัคคีภัย และภัยธรรมชาติอื่น เช่น อุทกภัย วาตภัย
- เงินรางวัลสำหรับพนักงานที่ทำงานครบ 10, 20, 30, 40 ปี

รวมถึงจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการเพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการ และเป็นสื่อกลางในการให้ความช่วยเหลือในเรื่องสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานได้อย่างทั่วถึง และเป็นช่องทางในการสื่อสาร เสนอแนะ หรือร้องทุกข์ในเรื่องต่างๆ ในการทำงานผ่านคณะกรรมการสวัสดิการอีกด้วย

3.3 ลูกค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ ยุติธรรม ให้ข้อมูลที่ถูกต้องแก่ลูกค้า คำร้องเรียนของลูกค้าได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม เพื่อสนองตอบความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว พัฒนาสินค้าและบริการให้ตรงกับความต้องการของลูกค้า คิดค้นนวัตกรรม เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง ด้วยระบบบริหารคุณภาพ ISO9001 ด้านการออกแบบ และผลผลิตเสื้อผ้าและเครื่องหนัง รวมถึงรักษาความลับทางการค้าของลูกค้า จากการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในปี 2565 เรื่อง คุณภาพ การบริการ และการส่งมอบสินค้า บริษัท ได้รับคะแนนความพึงพอใจ 85%

ทั้งนี้ บริษัท มีศูนย์ลูกค้าสัมพันธ์ เป็นสื่อกลางรับฟังความคิดเห็น คำติ-ชม และข้อเสนอแนะของลูกค้า สามารถติดต่อได้ทางโทรศัพท์หมายเลข 0-2295-0911-9, 0-2295-4171-80

3.4 คู่แข่ง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการแข่งขันทางการค้าโดยสุจริต ภายใต้กรอบของกฎหมายอย่างเคร่งครัด จึงได้กำหนดนโยบายให้บริษัทดำเนินธุรกิจภายในกรอบกติกาของการแข่งขันทางการค้าที่เป็นธรรม ซึ่งตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัท ไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่ง

3.5 คู่ค้า

บริษัทกำหนดนโยบายการปฏิบัติที่เป็นธรรม เสมอภาค และรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมทั้งสองฝ่าย ดังนี้

- (1) มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่า คู่ค้าดังกล่าวมีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- (2) รักษาความลับ ข้อมูลทางการค้าของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

- (3) ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง รับเจรจากับคู่ค้าทันที ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อตกลงได้
- (4) มีหลักเกณฑ์การประเมิน คัดเลือก ตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติงานของคู่ค้า ตามมาตรฐานสากล ISO 9001
- (5) สร้างความสัมพันธ์ที่ดี แลกเปลี่ยนความรู้ และร่วมมือพัฒนาผลิตภัณฑ์กับคู่ค้า เพื่อความเจริญเติบโตร่วมกัน
- (6) ไม่เรียกรับ ยินยอมที่จะรับ หรือเสนอให้ ทริพไซนหรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้านอกจากนี้บริษัท ได้จัดทำระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นคู่มือให้การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้ามีประสิทธิภาพเหมาะสม และเป็นธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2565 ไม่มีกรณีที่ไม่ปฏิบัติตามสัญญาที่มีต่อคู่ค้า

3.6 เจ้าหนี้

บริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยปฏิบัติตามเจ้าหนี้ ดังนี้

- (1) กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเป็นธรรม
- (2) มีความรับผิดชอบและโปร่งใส ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาอย่างเคร่งครัด
- (3) มีการเปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัท จ่ายเงินให้กับเจ้าหนี้การค้าตรงตามเงื่อนไขการชำระหนี้ ที่ได้ตกลงไว้ล่วงหน้า โดยไม่มีการผิดนัดชำระแต่อย่างใด

3.7 ชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อชุมชน และสังคม มีการปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมให้กับพนักงานบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดไว้ในนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน และการปรับปรุงคุณภาพชีวิตของชุมชนให้ดีขึ้นโดยบริษัทฯ จะพิจารณาจากความต้องการของชุมชน พร้อมทั้งสร้างทัศนคติและวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมทำงานอาสาสมัครและกิจกรรมสาธารณประโยชน์ร่วมกับชุมชน

3.8 สิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดให้เป็นนโยบายหนึ่งในพันธกิจของบริษัท และได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ให้บริษัท ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ดังนั้นบริษัท จึงให้ความสำคัญตั้งแต่กระบวนการผลิต ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- (1) ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- (2) สร้างวัฒนธรรมองค์กร และสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ ก่อนเกิดความร่วมมือและรับผิดชอบต่อในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
- (3) ส่งเสริม ให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม
- (4) ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัด ทดแทน เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สามารถอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน
- (5) ส่งเสริมการพัฒนาเทคโนโลยีสะอาดเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัท เห็นความสำคัญกับการควบคุมการใช้ทรัพยากรเพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน ซึ่งจะเกิดขึ้นได้ต้องอาศัยความร่วมมือของทุกคนในองค์กร โดยสร้างค่านิยมให้พนักงานตระหนักว่าการพัฒนาสังคมให้เจริญก้าวหน้าได้ จำเป็นต้องพัฒนาให้สมดุลทั้งทางด้านเศรษฐกิจ คุณภาพชีวิต รวมทั้งการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมด้วย

บริษัท มีการจัดกิจกรรมประกวดนวัตกรรม เพื่อให้พนักงานได้มีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ นำเศษวัสดุมาใช้ในการทำชิ้นงานให้มีมูลค่า

ให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม โดยบริษัท จัดให้มีการเผยแพร่ความรู้ เรื่องสิ่งแวดล้อมแก่พนักงานผ่านระบบอินเทอร์เน็ต กระดานประชาสัมพันธ์ และเสียงตามสาย ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานเข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้ในเรื่องสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

3.9 การสนับสนุนกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาชุมชน โดยสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนอย่างสม่ำเสมอ

3.10 ภาครัฐ

บริษัท ดำเนินธุรกิจภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและระเบียบต่างๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด โดยให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องตามการร้องขอของภาครัฐ ทั้งนี้ บริษัท ได้จ่ายภาษีถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา ตามข้อกำหนดของกฎหมายภาษีสรรพากรและภาษีศุลกากร

3.11 ช่องทางการรายงานหรือร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีช่องทางและขั้นตอนที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ความถูกต้องของรายงานทางการเงินหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยสามารถติดต่อ

(1) นายวรเดช ปิงศิริเจริญ

ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักตรวจสอบภายใน

โทรศัพท์ : 02-295-0911-9 ต่อ 168

โทรสาร 02-294-5101

E-mail : audit@thanulux.com

ซึ่งจะเป็นผู้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยผลการสอบสวนจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าวจะถูกรักษาไว้เป็นความลับ

ซึ่งในปี 2565 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนในเรื่องใดๆ

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างถูกต้อง โปร่งใส ทันเวลา ตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ซึ่งมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอื่นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตราบเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัทฯ โดยเปิดเผยสารสนเทศผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ช่องทางการเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และช่องทางอื่นๆ ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างทั่วถึง เท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ได้จัดส่งสารสนเทศทั้งหลายดังกล่าว ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในเวลาที่กำหนด เพื่อเผยแพร่ให้นักลงทุน ตลอดจนสาธารณชนทั่วไปได้รับทราบ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเพิ่มช่องทางการเผยแพร่ข้อมูล โดยนำสารสนเทศดังกล่าวขึ้นเว็บไซต์ของบริษัท (www.thanulux.com) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

สารสนเทศที่เปิดเผยในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) นอกจากงบการเงินแล้ว ยังมีการเปิดเผยในเรื่องต่างๆ เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

4.1 การกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงาน พร้อมทั้งรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

4.2 นโยบายการดูแลสังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ถือเป็นนโยบายหนึ่งในการดำเนินธุรกิจ จึงได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้คำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

4.3 นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ เปิดเผยถึงปัจจัยความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ โดยระบุถึงลักษณะความเสี่ยง สาเหตุ ผลกระทบ และแนวทางในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงลง

4.4 โครงสร้างการถือหุ้น มีการเปิดเผยรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรกของบริษัท ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปีก่อนวันประชุม โดยเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.thanulux.com)

4.5 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงการจัดทำรายงานทางการเงินให้มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ซึ่งการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว ได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ก่อนเผยแพร่ต่อผู้ถือหุ้น และเพื่อให้เกิดความมั่นใจ คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน ที่ลงนามโดยประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ เปิดเผย ควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี ในปี 2565 งบการเงินของบริษัทได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี และนำเสนองบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตรงต่อเวลา โดยไม่ถูกสั่งแก้ไขงบการเงิน แต่อย่างใด

4.6 การทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุม ในปีที่ผ่านมา ตามรายละเอียดในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” และหัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” เรื่องคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

4.7 การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร มีการเปิดเผยการถือหุ้นและการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัท ระหว่างปีของกรรมการ และผู้บริหาร ทั้งทางตรงและทางอ้อมไว้ในรายงานประจำปี ตามรายละเอียดในหัวข้อ “ผู้ถือหุ้น” ในส่วนรายงานการถือหลักทรัพย์ บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) ของกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

4.8 คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร มีการเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท และผู้บริหาร รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวนค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย โดยรายละเอียดดังกล่าวได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ “โครงสร้างการจัดการ” เรื่องคำตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหาร

4.9 นโยบายรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานให้บริษัทฯ รับทราบทุกครั้งถึงการมีส่วนได้เสียของตน และของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยในปี 2565 กรรมการบริษัท และผู้บริหารได้ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ในการประชุมคณะกรรมการ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในวาระสำคัญ อีกทั้งบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท และผู้บริหารดังกล่าวในจดหมายแจ้งมติที่ประชุมต่อระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.10 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร บริษัทฯ เปิดเผยแพร่ข้อมูลการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการและผู้บริหารตามรายละเอียดในหัวข้อ การสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการ และ ตามเอกสารแนบ 1

4.11 การทำรายการระหว่างกัน บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน รอบคอบ มีเหตุผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยรายละเอียด โดยระบุชื่อคู่สัญญา ความสัมพันธ์ ลักษณะของรายการ เงื่อนไขราคา และมูลค่ารายการ ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ และสรุปข้อมูลไว้ในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

4.12 การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส บริษัทฯ รายงานผลการดำเนินงานตามงบการเงินรายไตรมาสบนเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในกรณีที่ทำไรสุทธิมีการเปลี่ยนแปลงจากงบการเงินในงวดเดียวกันของปีก่อนเกินกว่าร้อยละสิบ บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยคำอธิบายผลการดำเนินงานเพิ่มเติม

4.13 นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing) บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบาย และมาตรการคุ้มครองพนักงานหรือผู้แจ้งเบาะแส ไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ตามรายละเอียดในหัวข้อ “การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน”

4.14 ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความโปร่งใสและทั่วถึง โดยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบอย่างรวดเร็วและเท่าเทียมกัน โดยผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thanulux.com นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดบุคคลที่สามารถให้ข้อมูล และข่าวสารตามที่นักลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องต้องการ โดยสามารถติดต่อได้ที่

นายศุภโชค สิริจันทร์ดิลก

ส่วนงานเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ 02-295-0911-9, ต่อ 250 โทรสาร 02-294-5101

E-mail : supachoke@thanulux.com

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น รับผิดชอบต่อความสามารถในการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้บริษัทฯ มีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน และกำกับดูแลให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติงานตามแนวทางเพื่อให้เกิดผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท กำหนดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย บุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่หลากหลาย ไม่จำกัดเพศ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ มีกรรมการอิสระตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. คณะกรรมการบริษัท กำหนดนियามกรรมการอิสระอย่างน้อยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

3. คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยช่วยกลั่นกรองงานที่สำคัญก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

4. คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ โดยกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขตอำนาจหน้าที่ เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน

5. คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทอื่น ต้องรายงานให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ

6. คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตามกฎหมาย และตามที่ได้รับมอบหมายโดยคุณสมบัติของเลขานุการบริษัทควรเป็นผู้ที่มีความรู้ด้านกฎหมาย หรือบัญชี หรือผ่านการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีการอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง

7. คณะกรรมการบริษัท จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณ เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

8. คณะกรรมการบริษัท มีการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน

9. คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานอย่างต่อเนื่อง

10. คณะกรรมการบริษัท กำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี ซึ่งในการพิจารณาว่าแต่ละครั้ง จะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม กรรมการบริษัททุกท่านมีความเป็นอิสระในการร่วมแสดงความคิดเห็น โดยกรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย

11. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น

12. คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

13. คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุม

14. คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษา หรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

15. คณะกรรมการบริษัท มีมาตรการดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ มีเหตุมีผล และปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

16. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน

17. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป

18. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

19. คณะกรรมการบริษัท จัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัทฯ โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ

20. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท

21. คณะกรรมการบริษัท จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินเสนอไว้ในรายงานประจำปี

22. คณะกรรมการบริษัท ดูแลและดำเนินการให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่กรรมการแต่ละคน ตามอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน

23. คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่างๆ เพื่อการก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น

24. คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการบริษัทที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทฯ เป็นครั้งแรก

25. คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยง

26. คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการติดตามและประเมินการกำกับดูแลกิจการด้วยการจัดให้มีคณะกรรมการธรรมาภิบาล

6.2 จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท โดยส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือและดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ พนักงาน ชุมชนและสังคมสิ่งแวดล้อม และภาครัฐ

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

- 1) ผู้ถือหุ้น ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังชื่อเสียง สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน
- 2) ลูกค้า บริษัทฯ ตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญอันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน
- 3) คู่ค้า ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน
- 4) คู่แข่ง บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย
- 5) เจ้าหนี้ บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้
- 6) พนักงาน บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท
- 7) ชุมชนและสังคม บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคมที่มีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี
- 8) สิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม
- 9) ภาครัฐ บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ

ความขัดแย้งของผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ เป็นธรรม สมเหตุสมผล มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการยึดถือประโยชน์ของบริษัทภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย

กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ

คณะกรรมการบริษัท มุ่งหวังให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปในทางที่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม อย่างไรก็ตาม การเลี้ยงรับรองหรือการรับการเลี้ยงรับรอง การรับหรือการให้ของขวัญ ตามธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ เพื่อรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน เป็นสิ่งอันควรปฏิบัติตามความเหมาะสม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่รับ หรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด หากจำเป็นต้องรับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองตามประเพณีที่มีมูลค่าเกินกว่าปกติวิสัย ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ
2. กรณีได้รับมอบหมาย หรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอก อาจรับเงิน สิ่งของหรือของขวัญได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานภายนอกนั้นกำหนดและใช้เป็นการทั่วไป เช่น การได้รับ ของขวัญ ของกำนัล การจับฉลากชิงรางวัล เป็นต้น
3. กรณีที่ตัวแทน คู่สัญญา หุ้นส่วน หรือผู้ใดใด ที่ต้องการให้ของขวัญ ของกำนัล หรือการเลี้ยงรับรอง ในนามของบริษัท ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทก่อน
4. ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในเรื่องเหล่านี้ ควรจะอยู่ภายใต้งบประมาณที่เหมาะสม

การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน โดย สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ที่คนคิดให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่างๆ ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับหรือยอมรับซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางทุจริต ให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง มีช่องทางในการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับการคุ้มครอง

การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทและไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้ หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยมิได้รับอนุญาต เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่ได้รับอนุญาต หรือให้ค่าตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน

การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทฯ จะไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนให้ ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปเป็น ส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใด จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตน ถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม สามารถร้องเรียน ต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการ อย่างเป็นธรรม

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญด้านความปลอดภัย และอาชีวอนามัย โดยกำหนดกฎระเบียบและนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน และผลกระทบต่อสุขภาพของพนักงาน คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงมีการตรวจติดตามและประเมินผลด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ กำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติ และมาตรฐานการทำงานที่ปลอดภัยในการทำงานที่สอดคล้องตามความเสี่ยง ตลอดจนการปรับปรุงสภาพการทำงาน สภาพแวดล้อม วิธีการทำงานที่ปลอดภัย รวมถึงการจัดเครื่องมือและอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยให้กับพนักงาน

ทั้งนี้เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สินของบริษัท พนักงาน คู่ค้าและผู้เกี่ยวข้อง มีการสร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ปลอดภัยทั่วทั้งองค์กร ซึ่งจะช่วยให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน ได้อย่างยั่งยืน

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวน กฎบัตร นโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีการศึกษากฎเกณฑ์ ประกาศ และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) รวมถึงหลักการและเกณฑ์การประเมินด้านการกำกับดูแลของหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ ดังนั้นบริษัทจึงจัดให้มีการทบทวนนโยบาย หลักการ และแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งหมดของบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง

โดยในปี 2565 สืบเนื่องจากการที่บริษัทได้มีการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ เพื่อให้การปฏิบัติงานและหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทสอดคล้องกับบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัทและความคล่องตัวในการปฏิบัติงานในปัจจุบัน และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code) และการปฏิบัติตามหมวด 3/1 แห่ง พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2559 จึงมีการพิจารณาปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ และอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการใหม่ ประกอบด้วย

- (1) กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
- (2) กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- (3) กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- (4) กฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
- (5) กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
- (6) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ
- (7) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2565 เป็นต้นไป

นอกจากนี้ ยังมี นโยบาย แนวปฏิบัติ และหลักการกำกับดูแลกิจการ ที่ได้รับการทบทวนและอนุมัติให้คงเนื้อหาเดิมจำนวน 3 ฉบับ คือ

- นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
- นโยบายการบริหารความเสี่ยง
- หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

โดยผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2565 ประชุมวันที่ 9 พฤศจิกายน 2565 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

6.3.2 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

บริษัทได้มีการกำหนดแนวปฏิบัติให้เหมาะสม และสอดคล้องกับรูปแบบของการดำเนินธุรกิจ เพื่อพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน กำกับดูแลการดำเนินการของบริษัทอย่างเป็นธรรม โปร่งใส โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ ไม่เอื้อประโยชน์ต่อบุคคลใดบุคคลหนึ่ง สนับสนุนให้กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ

การปฐมนิเทศและคู่มือกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะมีการแนะนำกรรมการบริษัทคนใหม่ และแนะนำนโยบายธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมอบคู่มือกรรมการบริษัทและรายงานประจำปี ซึ่งคู่มือกรรมการบริษัท ได้มีการปรับปรุงและได้แจกให้แก่กรรมการบริษัท และผู้บริหารทุกคน เพื่อใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติหน้าที่ ประกอบด้วย

1. การเปรียบเทียบ ข้อบังคับบริษัท พ.ร.บ.บริษัทมหาชน พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในหัวข้อต่างๆ ที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เช่น การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ความมีผลสมบูรณ์ในการดำเนินการของคณะกรรมการบริษัท และการเลือกตั้งกรรมการบริษัท

2. กฎบัตรคณะกรรมการชุดต่างๆ

3. หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วย นโยบายในการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ 5 หมวด

จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

ประเด็นที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการในปีที่ผ่านมา

1. ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ เนื่องจากเป็นบุคคลที่มีความรู้ มีประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญในอุตสาหกรรม ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส เปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการอย่างเคร่งครัด

2. บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ เนื่องจากกรรมการได้ใช้เวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัท อย่างมีประสิทธิภาพ มีการเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอ

3. บริษัทฯ ไม่ได้กำหนดระยะเวลาในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ บริษัทฯ มีความเห็นว่า ในการปฏิบัติการใดๆ จำเป็นต้องใช้เวลาการศึกษางานนั้น เพื่อให้เกิดความเข้าใจอย่างลึกซึ้ง

4. ประธานกรรมการสรรหา และประธานคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ การประชุมได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยประธานฯ ไม่ได้อยู่ในห้องประชุม และไม่ได้ออกเสียงในวาระที่ตนเองมีส่วนได้เสีย

6.3.3 การปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

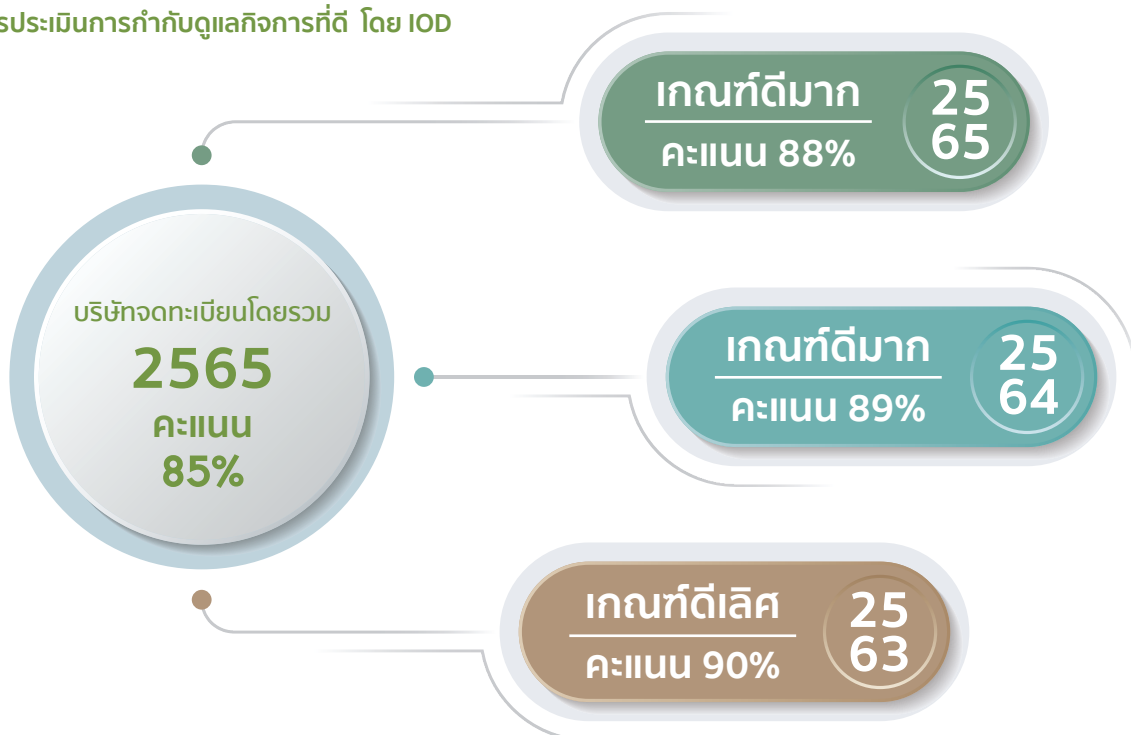
ในการประชุมสามัญประจำปี 2565 ผลจากการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการด้วยความโปร่งใสตรวจสอบได้ ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ อำนาจความสละวาทต่อผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุม ทำให้ในปี 2565 บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นอยู่ในระดับ 5 TIA (คะแนนเต็ม 100) จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

ผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (คะแนนเต็ม 100)
ปี 2565 ได้รับคะแนนระดับ 5 TIA (100 คะแนนเต็ม)



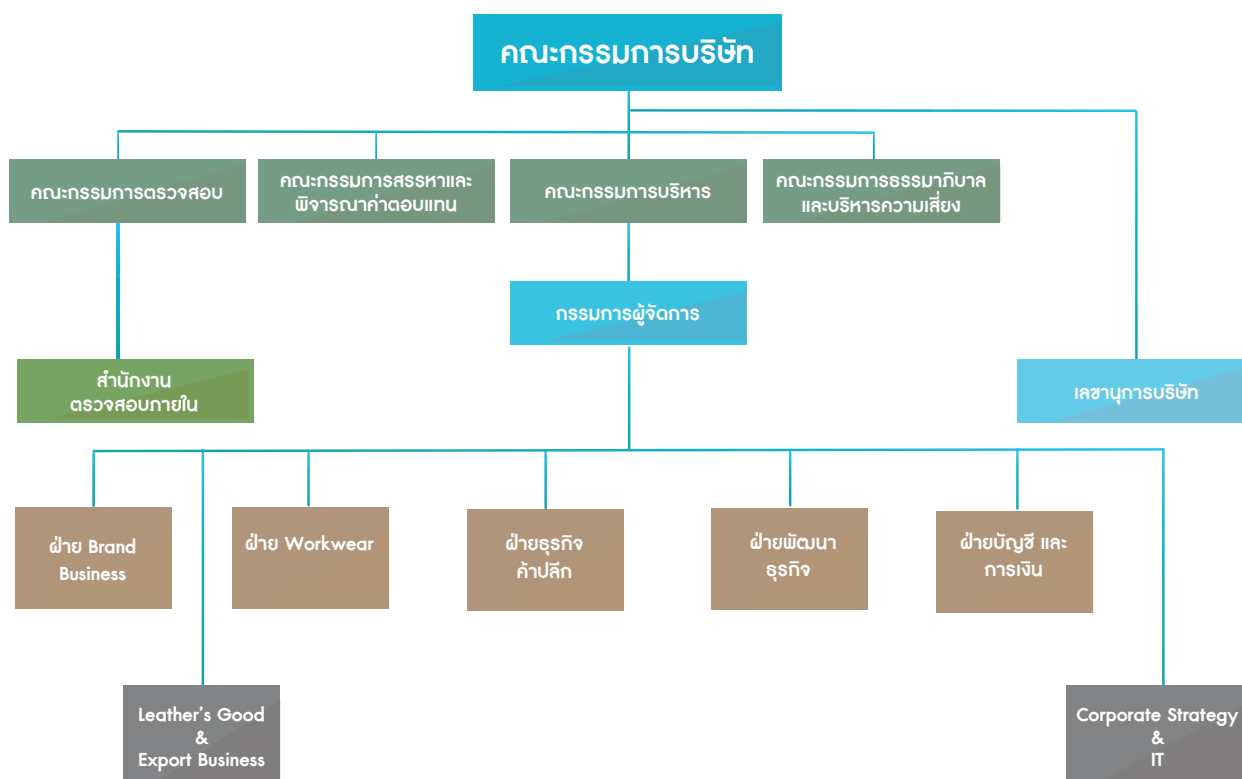
โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR Checklist) ประจำปี 2565 ที่ประเมินโดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ ได้คะแนนการประเมินที่ 88 คะแนน อยู่ในเกณฑ์ดีมาก ซึ่งสูงกว่าค่าเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวม

ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดย IOD



7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 คณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ มีโครงสร้างการบริหารงานที่ชัดเจนสามารถตรวจสอบ ถ่วงดุลได้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด เพื่อช่วยกลั่นกรองงานในด้านต่างๆ และแต่งตั้งผู้บริหารเพื่อรับผิดชอบในการบริหารจัดการงานของบริษัทฯ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดต่างๆ ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตร มีเลขาธิการบริษัททำหน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏในหนังสือรับรองของกระทรวงพาณิชย์ มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- | | | |
|---------------------------------|--------|--|
| - กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร | 5 ท่าน | คิดเป็นร้อยละ 55 ซึ่งรวมกรรมการอิสระ 3 ท่าน ด้วย |
| - กรรมการที่เป็นผู้บริหาร | 4 ท่าน | คิดเป็นร้อยละ 45 |

คณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น และให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจ เช่นนั้น จะพึงกระทำให้ได้ตามมาตรฐานการณอย่างเดียวกัน

ดังนั้น บริษัทฯ มีกรรมการอิสระเท่ากับ 1 ใน 3 ตามที่กฎหมายกำหนด

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

| ชื่อ-นามสกุล | | ตำแหน่ง |
|--------------------|---------------|---------------|
| 1. นายธรรมรัตน์ | ไชควัฒนา | ประธานกรรมการ |
| 2. นายสุรยุทธ | ทวีกุลวัฒน์ | กรรมการ |
| 3. นายกิตติชัย | ตรีวัชตพงษ์ | กรรมการ |
| 4. นางสาวภิกษา | ศตะนาวัน | กรรมการ |
| 5. นางสาวชวดี | รุ่งเรือง | กรรมการ |
| 6. นางสาวสุธิดา | จงเจริญกิจ | กรรมการ |
| 7. ศ.ดร. สุทธิวัรี | สุวรรณสวัสดิ์ | กรรมการอิสระ |
| 8. นายมาธิษ | แสงยมพงษ์ | กรรมการอิสระ |
| 9. นายวิวัฒน์ | พันธ์พานิช | กรรมการอิสระ |

โดยมี 1. นายบุญยสิทธิ์ ไชควัฒนา ดำรงตำแหน่ง ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์
2. นายศิริ กาญจนพาสน์ ดำรงตำแหน่ง ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์
3. นายมนู สีสานวัฒน์ ดำรงตำแหน่ง ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร มีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจน เพื่อให้การดำเนินงานมีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบถ่วงดุล โดยคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัท มีการดำเนินงานและกลั่นกรองงานอย่างรอบคอบ ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

7.2.2 คณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

กรรมการบริษัทที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ได้แก่ 1. นายธรรมรัตน์ ไชควัฒนา หรือ 2. นายกิตติชัย ตรีวัชตพงษ์ หรือ 3. นางสาวสุธิดา จงเจริญกิจ
ลงลายมือชื่อร่วมกับ
4. นายสุรยุทธ ทวีกุลวัฒน์ หรือ 5. นางสาวภิกษา ศตะนาวัน หรือ 6. นางสาวชวดี รุ่งเรือง
รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท

ผู้มีอำนาจควบคุม

บริษัทฯ ไม่มีผู้มีอำนาจควบคุมที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจดำเนินการ และหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละชุดไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่างๆ ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 5

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มีการประชุมจำนวน 13 ครั้ง มีการทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร กำหนดทิศทางการเป้าหมาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ติดตามผลการปฏิบัติงานและความคืบหน้าของแผนกลยุทธ์เป็นประจำทุกไตรมาส การประชุมได้กำหนดวันเวลาไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความเหมาะสม

7.3 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท โดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2565 เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565 ได้มีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างกรรมการใหม่ โดยแต่งตั้งกรรมการชุดย่อยจำนวน 4 ชุด เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2565 - พฤษภาคม 2566 ทั้งนี้ กรรมการชุดย่อยที่ถูกแต่งตั้งภายหลัง จะมีวาระตามระยะเวลาที่เหลืออยู่เท่านั้น

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

| ชื่อ-นามสกุล | | ตำแหน่ง |
|--------------|--------------------------------|----------------------|
| 1. | ศ.ดร. สุวัชรวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. | นายมาวิษ เสี่ยมพงษ์ | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. | นายวิวัฒน์ พันธุ์พานิช | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมี นายวรเดช ปิงศิริเจริญ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัททุกคนเป็นกรรมการอิสระ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือ บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน โดยมี นายวิวัฒน์ พันธุ์พานิช เป็นกรรมการที่มีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน

อำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 5

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน รวม 12 ครั้ง โดยกำหนดตารางวันเวลาการประชุมไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดปี มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการเพื่อหารือ และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการไตรมาสละ 1 ครั้ง และผู้สอบบัญชีของบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อสอบถาม ในประเด็นที่ตรวจพบจากการตรวจสอบงบการเงินบริษัทฯ ตลอดจนรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส

2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

| ชื่อ-นามสกุล | | ตำแหน่ง |
|--------------|------------------------|--|
| 1. | นายวิชัย กุลสมภพ | ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 2. | นายกวิน กาญจนพานิช | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 3. | นายสุรยุทธ ทวีกุลวัฒน์ | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| 4. | นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ | กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |

โดยมี นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 5

ในปี 2565 ที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหามีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง และคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง โดยกำหนดตารางวันเวลาการประชุมไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความเหมาะสม และมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท

3. คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

| ชื่อ-นามสกุล | | ตำแหน่ง |
|--------------|---------------------------------|---|
| 1. | ศ.ดร. สุวัชรวิทย์ สุวรรณสวัสดิ์ | ประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง |
| 2. | นายกิตติชัย ตริราชพงษ์ | กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง |
| 3. | นางลาภิกา ศศะนาวิน | กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง |
| 4. | นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ | กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง |

โดยมี นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

อำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 5

ในปี 2565 คณะกรรมการธรรมาภิบาลมีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง และ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง โดยกำหนดตารางวันเวลาการประชุมไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดปี และมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท

4. คณะกรรมการบริหาร

| Name-Surname | | Position |
|--------------|------------------------|------------------------|
| 1. | นายกวิน กาญจนพาสณ์ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. | นายวิชัย กุลสมภพ | รองประธานกรรมการบริหาร |
| 3. | นายสุรยุทธ ทวีกุลวัฒน์ | กรรมการบริหาร |
| 4. | นายกิตติชัย ตริราชพงษ์ | กรรมการบริหาร |
| 5. | นางลาภิกา ศศะนาวิน | กรรมการบริหาร |
| 6. | นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ | กรรมการบริหาร |

โดยมี นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

อำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 5

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมจำนวน 13 ครั้ง โดยกำหนดตารางวันเวลาการประชุมไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดปี

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการจัดการเรื่องต่างๆ ภายในบริษัท ให้ถูกต้อง มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อการดำเนินงานของบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
2. คณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ
3. คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
4. คณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน
5. คณะกรรมการมาตรฐานแรงงานไทยและป้องกันยาเสพติด
6. คณะดำเนินงานโครงการประกวดนวัตกรรม
7. คณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติตามข้อกำหนดลูกค้า
8. คณะกรรมการผลประโยชน์ทางการเงินและการลงทุน
9. คณะทำงานต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
10. คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม
11. คณะทำงานระบบจัดการคุณภาพ ISO9001:2015
12. คณะทำงานระบบจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001:2015
13. คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม
14. คณะกรรมการ CSR
15. คณะกรรมการโรงงานสีเขียว
16. คณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

7.4 ผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีผู้บริหาร จำนวน 6 ท่าน ดังนี้

| ชื่อ-นามสกุล | | ตำแหน่ง |
|--------------|-------------------------------|--|
| 1. | นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ | กรรมการผู้จัดการ |
| 2. | นางสาวมารินทร์ สีสานวัฒน์ | ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานพัฒนาธุรกิจ |
| 3. | นายสุชาติ ลายลักษณ์ศิริ | ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานธุรกิจ Apparel |
| 4. | ดร.ม.ล.ศิวาภิรมย์ ธีรประเสริฐ | ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานกลยุทธ์องค์กรและเทคโนโลยีสารสนเทศ |
| 5. | นางสาวกชกร ปิงศิริเจริญ | ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานธุรกิจเครื่องหนังและ Export |
| 6. | นางสาวยุพาพร เจียรกุล | ผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน |

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

ด้วยคณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และเพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติตามหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติม โดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ โดยมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการ ดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไป และหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบ
3. มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้ การดำเนินการต่างๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
5. มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
6. มีอำนาจอนุมัติการจำหน่าย จ่าย โอน ในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
7. มีอำนาจอนุมัติเงินลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใดที่ออกโดยบริษัทอื่นในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
8. มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญาทุกประเภท เว้นแต่นิติกรรมสัญญาที่เป็นการจ่ายเงิน อนุมัติได้ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
9. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาทหรือข้อพิพาททางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 500,000 บาท และ/หรือ ที่เป็นข้อพิพาททางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 10 ล้านบาท
10. บรรดาอำนาจดำเนินการของกรรมการผู้จัดการที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
11. มอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมาย ให้นำบุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
12. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการข้างต้นไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการอาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใด ๆ กับบริษัท
13. ในการใช้อำนาจดังกล่าวหากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
14. สร้างเสริมและพัฒนาให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ ปฏิบัติตามกฎหมาย ศีลธรรม และวัฒนธรรมอันดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล
15. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

การจ่ายค่าตอบแทนแก่ผู้บริหาร เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ระดับความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร สำหรับกรรมการผู้จัดการนั้น คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ประธานกรรมการบริหาร เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงาน

7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร และ ผู้บริหาร หมายถึง ค่าตอบแทนของผู้บริหารตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ผู้บริหารที่รายแรกรองจากผู้จัดการลงมา และผู้บริหารในระดับเทียบเท่ารายที่สี่ทุกราย จำนวนทั้งสิ้น 6 ราย (โดยไม่รวมผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี) โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบเงินเดือน เงินอุดหนุน เบี้ยเลี้ยง เงินตอบแทนการเกษียณอายุ ซึ่งได้รับค่าตอบแทนในฐานะพนักงาน ค่าเบี้ยประชุม ซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

| ประเภทค่าตอบแทน | 31 ธันวาคม 2565 | | 31 ธันวาคม 2564 | | 31 ธันวาคม 2563 | |
|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | จำนวนราย | จำนวนเงิน (บาท) | จำนวนราย | จำนวนเงิน (บาท) | จำนวนราย | จำนวนเงิน (บาท) |
| เงินเดือนและอื่นๆ | 6 | 20,150,160 | 6 | 22,824,986 | 9 | 27,395,352 |
| ค่าเบี้ยประชุม | 6 | 858,000 | 6 | 842,000 | 9 | 899,000 |
| รวม | | 21,008,160 | | 23,666,986 | | 28,294,352 |

2. ค่าตอบแทนอื่น

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหารตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. จำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน (โดยไม่รวมผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี) ที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จะได้รับเงินสมทบเข้ากองทุนทุกเดือนในอัตราร้อยละ 3 ของค่าจ้าง โดยในปี 2565 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร จำนวน 6 ราย เป็นจำนวนเงิน 0.28 ล้านบาท

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนพนักงานทั้งหมดของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565

| บมจ. ธนุลักษณะ | ปี 2565 | | | ปี 2564 | | | ปี 2563 | | |
|----------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | สำนักงาน (คน) | โรงงาน (คน) | รวม (คน) | สำนักงาน (คน) | โรงงาน (คน) | รวม (คน) | สำนักงาน (คน) | โรงงาน (คน) | รวม (คน) |
| สนญ. / กรุงเทพมหานคร | 432 | 581 | 1013 | 346 | 522 | 868 | 361 | 530 | 891 |
| ลำพูน | - | 505 | 505 | - | 374 | 374 | 14 | 379 | 393 |
| กบินทร์บุรี | - | 425 | 425 | - | 403 | 403 | 13 | 352 | 365 |
| แม่สอด | - | 258 | 258 | - | 173 | 173 | 3 | 167 | 170 |
| ศรีราชา | - | 54 | 54 | - | - | - | - | - | - |
| รวม | 432 | 1,823 | 2,255 | 346 | 1,472 | 1,818 | 391 | 1,428 | 1,819 |

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่มี -

ค่าตอบแทนรวมของพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร)

ค่าตอบแทนรวม ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เบี้ยเลี้ยง โบนัส เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่าเกษียณอายุและรายได้อื่นๆ

หน่วย: ล้านบาท

| ค่าตอบแทนรวม (เงินเดือนและอื่นๆ) | ปี 2565 | ปี 2564 | ปี 2563 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| | จำนวนเงิน | จำนวนเงิน | จำนวนเงิน |
| | ค้างอยู่ | 438.93 | 460.16 |

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทสทบเงินจำนวนร้อยละ 3 ของเงินเดือนพนักงานเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งพนักงานสามารถเลือกจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนฯ ได้ในอัตราร้อยละ 3, 5, 10, และ 15 ของเงินเดือนพนักงานแต่ละราย

โดยในปี 2565 มีพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนฯ จำนวน 1,091 ราย ของจำนวนพนักงานที่มีสิทธิ คิดเป็นร้อยละ 59

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 ข้อมูลเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท ผู้ควบคุมดูแลการกำกับบัญชี หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลกิจการ

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้นางสาวสมจิต สุขโข ปฏิบัติหน้าที่ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี โดยดำรงตำแหน่งผู้จัดการแผนกบัญชี ตั้งแต่ปี 2561 โดยมีรายละเอียดตามเอกสารแนบ 1

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งให้ นายวรเดช ปิงศิริเจริญ ปฏิบัติหน้าที่หัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักตรวจสอบภายใน เนื่องจากเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในสายงานดังกล่าวเป็นอย่างดี อีกทั้งได้รับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน (Certified Internal Auditor (CIA No. 30825)

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นชอบว่าผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรมที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่หัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยมีรายละเอียดตามเอกสารแนบ 3

หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

บริษัทฯ ยังไม่มีการแต่งตั้งหน่วยงานและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทโดยตรง แต่บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ หัวหน้างานเป็นผู้รับผิดชอบตามสายงานในแต่ละเรื่อง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

หัวหน้างานเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ ซึ่งมีคุณสมบัติตามที่ปรากฏใน เอกสารแนบ 1 เป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2565 โดยมีความรับผิดชอบ ดังนี้

เลขานุการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการ

2. ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ ดูแล และประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท
3. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
4. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องตามระเบียบและข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการและรายงานประจำปีของบริษัทฯ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
7. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
8. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

7.6.2 หักพนักงานลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัท มีมติแต่งตั้งให้ นายศุภโชค สิริจันทร์ดิกล เป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ ตั้งแต่วันที่ 8 พฤษภาคม 2551 บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความโปร่งใสและทั่วถึง โดยเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบอย่างรวดเร็วและเท่าเทียมกัน โดยผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.thanulux.com นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดบุคคลที่สามารถให้ข้อมูล และข่าวสารตามที่นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องต้องการ โดยสามารถติดต่อได้ที่

นายศุภโชค สิริจันทร์ดิกล ตำแหน่ง หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์
โทรศัพท์ 02-295-0911-9 ต่อ 250
โทรสาร 02-294-5101
E-mail : supachoke@thanulux.com

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด มีรายละเอียด ดังนี้

หน่วย : บาท

| ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี | ปี 2565 | ปี 2564 | ปี 2563 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| บริษัท ธนูลักซ์ จำกัด (มหาชน) | 1,177,000 | 1,100,000 | 1,100,000 |
| บริษัทย่อย (จำนวน 2 แห่ง) | 100,000 | 100,000 | 175,000 |
| ค่าบริการอื่น | | | |
| บริษัท ธนูลักซ์ จำกัด (มหาชน) | 60,000 | 60,000 | 60,000 |
| บริษัทย่อย (จำนวน 2 แห่ง) | - | - | - |
| รวม | 1,337,000 | 1,260,000 | 1,335,000 |

หมายเหตุ: บริษัทฯ จ่ายค่าบริการอื่น เป็นค่าตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมการลงทุน

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัท ดำเนินงานด้านกำกับดูแลกิจการได้อย่างครบถ้วน เหมาะสม และมีการติดตามผลปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย และคณะทำงานอื่นๆ อย่างใกล้ชิด

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

1. การสรรหาแต่งตั้งกรรมการ

1.1 วิธีการสรรหาคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเสนอให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ดังนี้

1. คุณสมบัติของกรรมการ ต้องมีความหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งทางด้านคุณวุฒิทางการศึกษา ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ อายุ เชื้อชาติ เป็นต้น
2. มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส
3. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท
4. กรณีเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งจะพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในช่วงที่ผ่านมา
5. กรณีสรรหากรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

กระบวนการในการพิจารณาสรรหากรรมการ

1. คณะกรรมการสรรหามีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเลือกตั้งด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

เว้นแต่ในกรณีที่มีใช่เป็นการออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาเสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่ ทั้งนี้บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าว จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน

2. คณะกรรมการสรรหาจะวิเคราะห์ ทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) เพื่อเป็นข้อมูลใช้ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

นอกจากนี้ในการสรรหาคัดเลือกกรรมการรายใหม่ คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาเพิ่มเติมในเรื่อง ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ และมีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่

3. คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาบุคคลที่จะเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการเพิ่มเติมจากการเสนอชื่อกรรมการโดยผู้ถือหุ้นรายย่อย และกรรมการอาชีพในทำเนียบสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

1.2 กรรมการอิสระ

สำหรับการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาจะพิจารณาจากคุณสมบัติของกรรมการอิสระที่บริษัท ได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน นอกเหนือจากเกณฑ์พื้นฐานดังกล่าวแล้วข้างต้น

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนิยามความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้อำนาจอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ หากคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการอิสระ กรรมการอิสระของบริษัทต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม 1. ถึง 9. แล้ว กรรมการอิสระ อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมา กรรมการอิสระของบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพ หรือบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนด ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

สิทธิของผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้งกรรมการ

การเสนอรายชื่อกรรมการของผู้ถือหุ้นรายย่อย

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จากเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ → ข่าวนักลงทุนสัมพันธ์”

วิธีการลงคะแนนเสียงในการเลือกตั้งกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 20 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดเลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

2. การสรรหาแต่งตั้งผู้บริหาร

2.1 การสรรหาผู้บริหาร

บริษัทฯ สรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นผู้บริหารจากการคัดเลือกผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีคุณธรรมจริยธรรมเข้ามาร่วมงาน และได้พัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสที่จะมาเป็นผู้บริหารในอนาคตได้ โดยผ่านขั้นตอนการประเมินศักยภาพของพนักงาน ซึ่งพนักงานที่ได้รับการประเมินว่ามีศักยภาพในการทำงานดี จะได้รับมอบหมายงานที่ท้าทายและมีหน้าที่ความรับผิดชอบสูงขึ้น ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการเตรียมความพร้อมในการพัฒนาทุกระดับเพื่อทดแทนในกรณีที่มิได้ตำแหน่งว่างลง

2.2 การสรรหาผู้บริหารสูงสุด

สำหรับการสรรหาคัดเลือกผู้บริหารสูงสุดของบริษัท คณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกจากผู้บริหารปัจจุบัน หรือบุคคลอื่นที่มีความรู้ความสามารถมีคุณสมบัติที่เหมาะสม เข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย แล้วจึงนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารทุกท่านได้พัฒนาความรู้ความสามารถโดยการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกท่านได้เข้าร่วมสัมมนาและเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA) หรือสถาบันอิสระอื่นๆ เพื่อนำความรู้มาใช้ ประโยชน์กับบริษัทในการปรับปรุงพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องไป

การเข้ารับการอบรมของกรรมการบริษัทและผู้บริหารในการพัฒนาความรู้ด้านต่างๆ ในปี 2565

| รายชื่อกรรมการ | | | หลักสูตร |
|----------------|-----------------------|---|---|
| 1 | นางสาวชวดี รุ่งเรือง | นักบริหารยุทธศาสตร์ธุรกิจเชิงบวก (The Master) ปี 2565 | สถาบันยุทธศาสตร์ธุรกิจเชิงบวก (iSAB) |
| 2 | นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ | Company Secretary Program (CSP) รุ่น 132/2022 | สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) |
| 3 | นางสาวยุพาพร เจียรกุล | Digital Asset กับโอกาสเติบโตทางธุรกิจ (New S- Curve) ของบริษัทจดทะเบียน | |
| | | CFO Re fresher รุ่น 3/2565 | |

แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการสร้างผู้บริหารเพื่อสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด โดยมีหลักการดังนี้

- (1) กำหนดคำอธิบายตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด ความเกี่ยวข้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร รวมทั้งระบุคุณสมบัติ ความรู้ และทักษะที่ต้องการ
- (2) คัดเลือกผู้บริหารระดับรองที่มีศักยภาพและความสามารถ
- (3) วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม
- (4) จัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล เพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถ

การประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญในบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ของตน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดังนั้น จึงจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของกรรมการดังนี้

รายคณะ

- (1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- (2) ความเป็นอิสระของกรรมการ
- (3) ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหารและผู้มีส่วนได้เสีย

รายบุคคล

- (1) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- (2) ความเป็นอิสระของกรรมการ
- (3) ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหารและผู้มีส่วนได้เสีย

| การประเมินผลงานประจำปี | 2565 | | 2564 | 2563 |
|----------------------------|-------|------------------|-------|-------|
| | % | ระดับความพึงพอใจ | % | % |
| คณะกรรมการบริษัท | | | | |
| รายคณะ | 85.16 | พึงพอใจมาก | 83.16 | 81.16 |
| รายบุคคล | 89.63 | พึงพอใจมาก | 89.03 | 87.00 |
| คณะกรรมการชุดย่อย | | | | |
| คณะกรรมการตรวจสอบ | 99.50 | พึงพอใจมากที่สุด | 97.33 | 98.00 |
| คณะกรรมการสรรหา | 83.33 | พึงพอใจมาก | 86.67 | 79.58 |
| คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน | 83.56 | พึงพอใจมาก | 91.56 | 84.44 |
| คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 76.75 | พึงพอใจมาก | 74.75 | 81.56 |
| คณะกรรมการธรรมาภิบาล | 85.50 | พึงพอใจมาก | 88.25 | 85.50 |
| คณะกรรมการบริหาร | 81.93 | พึงพอใจมาก | 82.78 | 73.42 |

การประเมินผลงานประจำปีของกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานกรรมการบริหารเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการกำหนดค่าตอบแทน โดยมีหัวข้อในการประเมิน ดังนี้

- (1) ผลการดำเนินงานของบริษัท
- (2) ความมีวิสัยทัศน์ และกลยุทธ์เชิงธุรกิจ
- (3) ความเป็นผู้นำ การสร้างทีมงาน และการสร้างผู้รับผิดชอบ

- (4) ความยืดหยุ่นและการปรับตัว
- (5) ความซื่อตรงและความภักดีต่อองค์กร

เนื่องจากผลการประเมินดังกล่าวถือเป็นความลับเฉพาะบุคคล ดังนั้นไม่สามารถเปิดเผยได้

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ในปี 2565 คณะกรรมการมีการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

หน่วย: การเข้าร่วมประชุม/สิทธิในการประชุม

| ลำดับ ที่ | รายชื่อกรรมการ | การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น / วิสามัญผู้ถือหุ้น | คณะ กรรมการ บริษัท | คณะ กรรมการ ตรวจสอบ | คณะ กรรมการ สรรหา | คณะ กรรมการ พิจารณา ค่าตอบแทน | คณะ กรรมการบริหาร ความเสี่ยง | คณะ กรรมการ ธรรมาภิบาล |
|--------------|--|---|--------------------------|---------------------------|-------------------------|--|------------------------------------|------------------------------|
| 1 | นายมนู ลีลานุวัฒน์ ¹ | 3/3 | 11/11 | - | 4/4 | - | - | - |
| 2 | นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา | 3/3 | 12/12 | - | 4/4 | 2/2 | - | - |
| 3 | นางสาวดุขฎิ์ สุนทรธำรง ² | 3/3 | 11/11 | - | - | 2/2 | - | 4/4 |
| 4 | นางสาวมารินทร์ ลีลานุวัฒน์ ³ | 3/3 | 13/13 | - | 4/4 | 2/2 | - | 4/4 |
| 5 | นางสาวยุพาพร เจียรกุล ⁴ | 3/3 | 12/12 | - | - | - | 4/4 | 4/4 |
| 6 | นายสุชาติ ลายลักษณ์ศิริ ⁵ | 3/3 | 11/11 | - | - | - | - | - |
| 7 | นายวสิน เตยะธิตี ⁶ | 2/3 | 9/11 | 11/11 | - | - | - | - |
| 8 | รศ.ดร.นิพนธ์ พัวพงศกร ⁷ | 1/1 | 4/4 | 5/5 | - | - | - | 4/4 |
| 9 | นายมาริช เสงี่ยมพงษ์ | 3/3 | 13/13 | 12/12 | - | - | - | - |
| 10 | นายสุรยุทธ ทวีกุลวัฒน์ ⁸ | - | 1/2 | - | - | - | - | - |
| 11 | นายกิตติชัย ตริราชตพงษ์ ⁹ | - | 1/1 | - | - | - | - | - |
| 12 | นางลาภิกา ศตะนาวิน ¹⁰ | - | 1/2 | - | - | - | - | - |
| 13 | นางสาวชวดี รุ่งเรือง ¹¹ | - | 2/2 | - | - | - | - | - |
| 14 | นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ ¹² | - | 1/1 | - | - | - | - | - |
| 15 | ศ.ดร. สุชีวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ ¹³ | 2/2 | 5/6 | 1/4 | - | - | - | - |
| 16 | นายวิวัฒน์ พันธุ์พานิช ¹⁴ | - | 1/1 | 1/1 | - | - | - | - |

- หมายเหตุ :
1. นายมนู ลีลานุวัฒน์ ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการ และประธานกรรมการสรรหา เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565
 2. นางสาวดุขฎิ์ สุนทรธำรง ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการสรรหา และกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565
 3. นางสาวมารินทร์ ลีลานุวัฒน์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการธรรมาภิบาล เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565
 4. นางสาวยุพาพร เจียรกุล ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการธรรมาภิบาล เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565
 5. นายสุชาติ ลายลักษณ์ศิริ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565
 6. นายวสิน เตยะธิตี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565
 7. รศ.ดร.นิพนธ์ พัวพงศกร ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ และกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2565 และลาออกจากตำแหน่ง ประธานกรรมการธรรมาภิบาล เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565
 8. นายสุรยุทธ ทวีกุลวัฒน์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565 และเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565
 9. นายกิตติชัย ตริราชตพงษ์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565
 10. นางลาภิกา ศตะนาวิน เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565 และเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565
 11. นางสาวชวดี รุ่งเรือง เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565
 12. นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565
 13. ศ.ดร.สุชีวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 และเข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ และ ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565
 14. นายวิวัฒน์ พันธุ์พานิช เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565

การประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้กำหนดตารางการประชุมเป็นการล่วงหน้า 1 ปี และอาจนัดหมายเพิ่มเติมการประชุมพิเศษตามความจำเป็น การประชุมทุกครั้งจะมีการกำหนดวาระการประชุมไว้ชัดเจน โดยเลขานุการคณะกรรมการแต่ละคณะ จะจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ก่อนการประชุม ในการประชุม ประธานจะเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านอภิปรายแสดงความคิดเห็น และฝ่ายจัดการที่แจ้งตอบข้อซักถามได้อย่างเต็มที่ มีการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่คณะกรรมการรับรองแล้ว ไว้อย่างเป็นระบบเพื่อเป็นหลักฐานในการอ้างอิงและพร้อมให้ตรวจสอบได้

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

(ก) ค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 48 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 มีมติอนุมัติค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทเป็นวงเงินรวมไม่เกินปีละ 10 ล้านบาท ทั้งนี้ ไม่รวมถึงค่าตอบแทนหรือสวัสดิการที่กรรมการบริษัทได้รับในฐานะพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท โดยกำหนดค่าตอบแทนในการทำหน้าที่ ดังนี้

| ค่าตอบแทนกรรมการแต่ละคณะ | | ค่าเบี้ยประชุม บาท/ครั้ง |
|--------------------------------|-----------|--------------------------|
| คณะกรรมการบริษัท | - ประธาน | 10,000 |
| | - กรรมการ | 8,000 |
| คณะกรรมการตรวจสอบ -รายเดือน | - ประธาน | 10,000 |
| | - กรรมการ | 8,000 |
| -รายไตรมาส | - ประธาน | 60,000 |
| | - กรรมการ | 30,000 |
| คณะกรรมการสรรหา | - ประธาน | 10,000 |
| | - กรรมการ | 8,000 |
| คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน | - ประธาน | 10,000 |
| | - กรรมการ | 8,000 |
| คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | - ประธาน | 10,000 |
| | - กรรมการ | 8,000 |
| คณะกรรมการธรรมาภิบาล | - ประธาน | 10,000 |
| | - กรรมการ | 8,000 |

หมายเหตุ: ค่าเบี้ยประชุม จ่ายเฉพาะกรรมการที่เข้าร่วมประชุม

ค่าตอบแทนกรรมการ

หลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ

พิจารณาจากบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน การขยายตัวของบริษัท การเติบโตของผลการดำเนินงานของบริษัท อำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการ

วิธีการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาวางเงินค่าตอบแทนที่เหมาะสม กำหนดเป็นค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนประจำปี นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา แล้วนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติวงเงินค่าตอบแทนดังกล่าว

การจ่ายค่าตอบแทนประจำปีแก่กรรมการ

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณาค่าตอบแทนประจำปีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

(ข) ค่าตอบแทนประจำปี (เงินบำเหน็จ)

จ่ายให้กรรมการบริษัททุกท่าน โดยให้คณะกรรมการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนไปพิจารณาจัดสรร แล้วเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย

| ลำดับ ที่ | รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | ค่าเบี้ยประชุม (บาท) | ค่าบำเหน็จ กรรมการ | รวมค่าตอบแทน กรรมการ |
|--------------|------------------------------|--|--------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 1 | นายมนู ลีลานุวัฒน์ | ประธานกรรมการ (ลาออก 7 ธ.ค. 2565) ประธานกรรมการสรรหา (ลาออก 7 ธ.ค. 2565) | 110,000 40,000 | - | 150,000 |
| 2 | นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา | ประธานกรรมการ (เข้าดำรงตำแหน่ง 8 ธ.ค. 2565) รองประธานกรรมการ ประธานพิจารณาจ่ายค่าตอบแทน (ลาออก 8 ธ.ค. 2565) กรรมการสรรหา (ลาออก 8 ธ.ค. 2565) | 108,000 20,000 32,000 | 400,000 | 560,000 |
| 3 | นางสาวศุภฎี สุนทรธำรง | กรรมการ (ลาออก 8 ธ.ค. 2565) กรรมการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทน (ลาออก 8 ธ.ค. 2565) กรรมการธรรมาภิบาล (ลาออก 8 ธ.ค. 2565) | 96,000 16,000 32,000 | 800,000 | 944,000 |
| 4 | นางสาวมารินทร์ ลีลานุวัฒน์ | กรรมการ (ลาออก 7 ธ.ค. 2565) กรรมการสรรหา (ลาออก 7 ธ.ค. 2565) กรรมการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทน (ลาออก 7 ธ.ค. 2565) กรรมการธรรมาภิบาล (ลาออก 7 ธ.ค. 2565) | 88,000 32,000 16,000 32,000 | 400,000 | 568,000 |
| 5 | นางสาวยุพาพร เจียรกุล | กรรมการ (ลาออก 8 ธ.ค. 2565) กรรมการบริหารความเสี่ยง (ลาออก 8 ธ.ค. 2565) กรรมการธรรมาภิบาล (ลาออก 8 ธ.ค. 2565) | 96,000 32,000 32,000 | 300,000 | 460,000 |
| 6 | นายสุชาติ ลายลักษณ์ศิริ | กรรมการ (ลาออก 7 ธ.ค. 2565) | 88,000 | 200,000 | 288,000 |
| 7 | นายวศิน เตยะธิตี | กรรมการ (ลาออก 7 ธ.ค. 2565) ประธานกรรมการตรวจสอบ (ลาออก 7 ธ.ค. 2565) | 64,000 310,000 | 300,000 | 674,000 |
| 8 | รศ.ดร.นิพนธ์ พัวพงศกร | กรรมการ (ลาออก 9 มิ.ย. 2565) กรรมการตรวจสอบ (ลาออก 9 มิ.ย. 2565) ประธานกรรมการธรรมาภิบาล (ลาออก 8 ธ.ค. 2565) | 32,000 84,000 40,000 | 250,000 | 406,000 |
| 9 | นายมาริช เสงี่ยมพงษ์ | กรรมการ กรรมการตรวจสอบ | 104,000 184,000 | 200,000 | 488,000 |
| 10 | นายสุรยุทธ ทวีกุลวัฒน์ | กรรมการ (เข้าดำรงตำแหน่ง 7 ธ.ค. 2565) กรรมการสรรหาและพิจารณาจ่ายค่าตอบแทน (เข้าดำรงตำแหน่ง 8 ธ.ค. 2565) | 8,000 - | - | 8,000 |
| 11 | นายกิตติชัย ศรีรัตนพงษ์ | กรรมการ (เข้าดำรงตำแหน่ง 8 ธ.ค. 2565) กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง (เข้าดำรงตำแหน่ง 8 ธ.ค. 2565) | 8,000 - | - | 8,000 |
| 12 | นางลาภิกา ศตะนาวัน | กรรมการ (เข้าดำรงตำแหน่ง 7 ธ.ค. 2565) กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง (เข้าดำรงตำแหน่ง 8 ธ.ค. 2565) | 8,000 - | - | 8,000 |
| 13 | นางสาวชวดี รุ่งเรือง | กรรมการ (เข้าดำรงตำแหน่ง 7 ธ.ค. 2565) | 16,000 | - | 16,000 |
| 14 | นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ | กรรมการ (เข้าดำรงตำแหน่ง 8 ธ.ค. 2565) กรรมการสรรหาและพิจารณาจ่ายค่าตอบแทน (เข้าดำรงตำแหน่ง 8 ธ.ค. 2565) กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง (เข้าดำรงตำแหน่ง 8 ธ.ค. 2565) | 8,000 - - | - | 8,000 |
| 15 | ศ.ดร. สุชีวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ | กรรมการ (เข้าดำรงตำแหน่ง 10 ส.ค. 2565) ประธานกรรมการตรวจสอบ (เข้าดำรงตำแหน่ง 8 ธ.ค. 2565) กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง (เข้าดำรงตำแหน่ง 8 ธ.ค. 2565) | 40,000 10,000 46,000 - | - | 96,000 |
| 16 | นายวิฑูรย์ พันธุ์พานิช | กรรมการ (เข้าดำรงตำแหน่ง 8 ธ.ค. 2565) กรรมการตรวจสอบ (เข้าดำรงตำแหน่ง 8 ธ.ค. 2565) | 8,000 8,000 | - | 16,000 |
| รวม | | | 1,848,000 | 2,850,000 | 4,698,000 |

สำหรับค่าตอบแทนของกรรมการชุดย่อยอื่นที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งขึ้นนั้น ให้คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้กำหนด โดยพิจารณาตามความเหมาะสม และสอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการเป็นค่าเบี้ยประชุม 1,848,000 บาท และค่าตอบแทนประจำปี 2,850,000 บาท รวมทั้งสิ้น 4,698,000 บาท

2. ค่าตอบแทนอื่นที่ไม่ใช้ตัวเงิน

- ไม่มี -

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้ค่าตอบแทนอื่น นอกเหนือไปจากค่าตอบแทนในฐานะกรรมการ ซึ่งได้รับจากบริษัทตามปกติ ไม่มีการให้หุ้น หุ้นกู้ หรือหลักทรัพย์อื่นใด

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อย

กรรมการบริษัทที่ได้รับมอบหมายจะประชุมร่วมกันเพื่อพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่บริษัทฯ เสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย ซึ่งจำนวนบุคคลที่บริษัทฯ ใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งเป็นกรรมการเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยที่ตนไปดำรงตำแหน่งกรรมการ ยกเว้นในเรื่องที่เป็นนโยบายสำคัญที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ กำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งดังกล่าว ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติออกเสียงลงคะแนน

บริษัทฯ มีนโยบายให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ โดยมีสำนักงานตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นผู้ติดตามดูแลระบบการควบคุมภายในดังกล่าวของบริษัทย่อยเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัท ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีการปฏิบัติและเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญตามหลักเกณฑ์ต่างๆ ในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ ปฏิบัติ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน หรือการทำรายการสำคัญอื่นๆ รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด

บริษัทฯ ไม่มีข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อย นอกจากนี้บริษัทฯ ไม่มีข้อตกลงระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้นอื่นในการแบ่งผลตอบแทนนอกเหนือจากผลตอบแทนตามสัดส่วนการถือหุ้นปกติในบริษัทย่อย

ปี 2565 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย 5 แห่ง รายชื่อกรรมการของแต่ละบริษัท มีดังนี้

1. บริษัท เอส. แอปพาเรล จำกัด

| | ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง |
|----|-----------------------|---------------|
| 1. | นายสุพจน์ ภควรรุฒิ | ประธานกรรมการ |
| 2. | นายวรเดช ปิงศิริเจริญ | กรรมการ |
| 3. | นายชยาวพ มหามนตรี | กรรมการ |

2. บริษัท เซเลเบรท เวลธ์ จำกัด

| | ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง |
|----|---------------------------|----------------------------|
| 1. | นางสาวยุพาพร เจียรกุล | กรรมการและกรรมการผู้จัดการ |
| 2. | นางสาวมารินทร์ สีสานวัฒน์ | กรรมการ |
| 3. | นายชัยรัตน์ วัฒนโชติวัฒน์ | กรรมการ |
| 4. | นายสุชาติ ลายลักษณ์ศิริ | กรรมการ |

3. บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด

| | ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง |
|----|----------------------------|---------------|
| 1. | นายธรรมรัตน์ ไชควัฒนา | ประธานกรรมการ |
| 2. | นางสาวดุขฎี สุนทรธำรง | กรรมการ |
| 3. | นางสาวมารินทร์ ลีลานุวัฒน์ | กรรมการ |
| 4. | นางสาวยุพาพร เจียรกุล | กรรมการ |
| 5. | นายสุชาติ ลายลักษณ์ศิริ | กรรมการ |
| 6. | นายวิชัย กุลสมภพ | กรรมการ |
| 7. | นางสาวสุธิดา จงเงินกิจ | กรรมการ |

4. บริษัท ทีเอ็นแอล อัลไลแอนซ์ จำกัด

| | ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง |
|----|------------------------|---------|
| 1. | นายสุรยุทธ ทวีกุลวัฒน์ | กรรมการ |
| 2. | นางลลิกา ศตะนาวิน | กรรมการ |

5. บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด

| | ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง |
|----|--------------------------|---------------|
| 1. | นายบุญยสิทธิ์ ไชควัฒนา | ประธานกรรมการ |
| 2. | นายสำเริง มนูญผล | กรรมการ |
| 3. | นายมนู ลีลานุวัฒน์ | กรรมการ |
| 4. | นางสาวศิริกุล ธนสารศิลป์ | กรรมการ |
| 5. | นายพิภพ ไชควัฒนา | กรรมการ |
| 6. | นายวิชัย กุลสมภพ | กรรมการ |
| 7. | นางสาวเกษรา สัมภานุจักษ์ | กรรมการ |

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการพัฒนาและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน เพื่อนำไปสู่การประกอบธุรกิจที่สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดี โดยคำนึงถึงผลที่จะเกิดในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม และสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

นอกจากนี้บริษัท ยังติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี 4 ประเด็นที่สำคัญดังนี้

1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการดูแลรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้เป็นไปอย่างรอบคอบระมัดระวัง ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต จึงได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ไว้เป็นส่วนหนึ่งในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งสามารถดูรายละเอียดนโยบายดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัท www.thanulux.com บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ไว้ในหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการป้องกันและดูแลเรื่องการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในของบริษัท โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน กระทำการเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนจากข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ หากไม่ปฏิบัติตามถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยสรุปได้ดังนี้

1. บริษัทฯ มีมาตรการดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ ของบริษัท โดยห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในกระทำการเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนจากข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะ หากไม่ปฏิบัติตามถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท ทั้งนี้ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน บริษัทฯ ได้มีมติหมายเขียนแจ้งให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่รับทราบข้อมูลภายในห้ามทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัท พร้อมทั้งแจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าว ในปี 2565 ที่ผ่านมา กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ไม่มีการกระทำความผิดในเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน แต่อย่างใด
2. บริษัทฯ แจ้งให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารรับทราบว่าหน้าที่ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทของตนรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นบริษัท ให้รายงานภายใน 3 วันทำการนับตั้งแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

นอกจากนี้บริษัทฯ กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่แจ้งการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการก่อนการซื้อขาย และรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุม คณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป โดยบริษัทฯ จัดให้มีวาระการรายงานการถือหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการบริษัทและผู้บริหารรวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส ในปี 2565 กรรมการบริษัท และผู้บริหารไม่ได้มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยไม่แจ้งให้ทราบแต่อย่างใด

3. เพื่อดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ในปี 2565 กรรมการบริษัทและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

จากปรัชญาการทำงานของท่าน ดร.เทียม โชควัฒนา ผู้ก่อตั้งเครือสหพัฒน์ ที่เน้นการทำงานด้วยความซื่อสัตย์ ยุติธรรม ปณิธานเป็นค่านิยมของบริษัทฯ ที่ไม่สนับสนุนให้พนักงาน และผู้บริหารทุจริต ให้ หรือ รับสินบน เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ของบริษัทฯ ได้บันทึกไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ดังนั้นเพื่อให้สอดคล้องกับค่านิยมดังกล่าว ตลอดจนเพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์และความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทฯ ได้ยื่นขอรับรองการเป็นแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) และได้รับการรับรองเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2557 และได้รับการต่ออายุครั้งที่ 3 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2565 ที่ผ่านมา

นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1. บริษัทฯ ไม่กระทำ และ/หรือ ไม่สนับสนุนการให้สินบน หากมีการบริจาคเพื่อการกุศล การบริจาคให้แก่พรรคการเมือง รวมถึงการให้ของขวัญทางธุรกิจ บริษัทฯ จะดำเนินการด้วยความโปร่งใส ชี้แจงและตรวจสอบได้
2. ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึก และค่านิยมในการต่อต้านคอร์รัปชัน ให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเอกสารเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ
3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด หรือ เป็นตัวกลางในการเรียกรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดจากหน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน เพื่อจูงใจหรือกระทำการผิดกฎหมาย รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่และ/หรือ นำข้อมูลของบริษัทฯ ไปแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น
4. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตการคอร์รัปชัน

5. กำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสสามารถที่จะแจ้งเบาะแสด้านคอร์รัปชัน โดยให้ความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสจะได้รับการคุ้มครอง

ข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

คำนิยาม

“การคอร์รัปชัน” (Corruption) หมายถึง

1. การใช้อำนาจที่ได้มาโดยหน้าที่ เพื่อแสวงหาผลประโยชน์สำหรับตนหรือผู้อื่น
 2. การให้สินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ โดยการเสนอการให้คำมั่นสัญญา การให้ การรับ หรือการเรียกร้องผลประโยชน์เพื่อเป็นสิ่งจูงใจให้บุคคลกระทำการบางอย่างใดที่ผิดกฎหมาย ขัดต่อศีลธรรมอันดีหรือทำลายความไว้วางใจ
- ทั้งนี้ เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

“การช่วยเหลือทางการเงิน” หมายถึง การช่วยเหลือทางการเงิน สิ่งของ การให้ยืมหรือบริจาคอุปกรณ์ การโฆษณาเพื่อส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชงงานเพื่อระดมทุนหรือบริจาคเงิน สิ่งของให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง รวมทั้งการสละเวลาทำงานของพนักงานแก่พรรคการเมือง หรือผู้ลงสมัครรับเลือกตั้งทางการเมือง

รูปแบบของการคอร์รัปชัน

1. การช่วยเหลือทางการเงิน

- 1.1 บริษัท ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์เป็นประมุข มีนโยบายเป็นกลางทางการเมือง โดยจะไม่ให้การสนับสนุน หรือกระทำการใดๆ อันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง
- 1.2 ในกรณีที่บริษัท มีความประสงค์ที่จะให้การสนับสนุนทางการเมือง เพื่อเป็นการส่งเสริมระบอบประชาธิปไตย การสนับสนุนดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้องหรือต้องไม่กระทำไปด้วยความคาดหวังที่จะได้รับการปฏิบัติตอบแทนเป็นพิเศษ ทั้งนี้ ในการสนับสนุนจะต้องดำเนินการ ตามระเบียบว่าด้วยการเบิกเงิน โดยระบุชื่อผู้รับการสนับสนุน วัตถุประสงค์ รายละเอียดรายการ จำนวนเงิน วันที่ขอเบิกเงิน พร้อมทั้งแนบเอกสารหลักฐานประกอบทั้งหมด เสนอให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัท

1.3 พนักงานมีสิทธิเสรีภาพในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติแห่งกฎหมาย แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัท ไปใช้ เพื่อประโยชน์ทางการเมือง การเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวังการดำเนินการใดๆ ที่อาจทำให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทได้ให้การสนับสนุนหรือฝักใฝ่ในพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง

2. การบริจาคเพื่อการกุศล

ทั้งในรูปแบบการให้ความช่วยเหลือทางการเงินหรือในรูปแบบอื่นๆ เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมตอบแทนสังคม ประชาสัมพันธ์และเสริมสร้างภาพลักษณ์ที่ดีให้แก่บริษัท โดยไม่ได้มุ่งหวังผลทางธุรกิจเป็นการตอบแทน โดยมีแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

- 2.1 บริษัท ต้องมีความระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบริจาคเพื่อการกุศลจะไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน และต้องดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับ
- 2.2 ในการบริจาคเพื่อการกุศล จะต้องดำเนินการ ตามระเบียบว่าด้วยการเบิกเงิน โดยระบุชื่อผู้รับบริจาคและวัตถุประสงค์ของการบริจาค พร้อมเอกสารประกอบทั้งหมด มอบเอกสารให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้รวบรวม พร้อมให้ความเห็นและนำเสนอผู้มีอำนาจตามวงเงินพิจารณาอนุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัท

3. การเป็นผู้ให้การสนับสนุน

เพื่อการประชาสัมพันธ์ธุรกิจของบริษัท ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัท โดยอาจกระทำได้หลายรูปแบบ เช่น การสนับสนุนกิจกรรมทางการศึกษา ศิลปะ วัฒนธรรม เป็นต้น โดยมีแนวทางการปฏิบัติดังนี้

- 3.1 บริษัท ต้องมีความระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการเป็นผู้ให้การสนับสนุนจะไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน และต้องดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับ
- 3.2 ในการเป็นผู้ให้การสนับสนุน จะต้องดำเนินการ ตามระเบียบว่าด้วยการเบิกเงิน โดยระบุชื่อผู้รับการสนับสนุน วัตถุประสงค์ รายละเอียดรายการ จำนวนเงิน วันที่ขอเบิกเงิน พร้อมทั้งแนบเอกสารหลักฐานประกอบทั้งหมด เสนอให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัท

4. ค่าของขวัญ ของที่ระลึก ค่ารับรอง ให้ถือปฏิบัติตามแนวทางในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

4.1 พนักงานสามารถให้/รับของขวัญ ของที่ระลึก และการเลี้ยงรับรอง แก่/จาก บุคคลใดๆ หากเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

1. เป็นไปตามจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ระเบียบของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. เป็นการ ให้/รับ ในนามบริษัท ไม่ใช่ในนามของกรรมการ บริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน และเป็นไปอย่างเปิดเผย
3. ไม่เป็นของขวัญที่อยู่ในรูปของเงินสดหรือสิ่งเทียบเท่าเงินสด เช่น บัตรของขวัญหรือบัตรกำนัล
4. เหมาะสมกับสถานการณ์ เช่น ของขวัญในช่วงเทศกาลต่างๆ ซึ่งถือเป็นธรรมเนียมปกติ

4.2 การรับของขวัญ ของที่ระลึก ตามประเพณีปฏิบัติ พนักงานสามารถรับของขวัญ ของที่ระลึก ซึ่งมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท หากเกินกว่า 3,000 บาทให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ

5. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทฯ มีการควบคุมดูแลการทำรายการกับผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

6. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจและการจัดซื้อจัดจ้าง กับภาครัฐหรือภาคเอกชน การดำเนินงานของบริษัทฯ และการติดต่อกับภาครัฐ หรือเอกชน จะต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์ และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบว่าด้วยการจัดซื้อ จัดจ้าง และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยต้องไม่ให้หรือรับสินบนในการดำเนินธุรกิจทุกชนิด

แนวทางการปฏิบัติ

1. บริษัทฯ ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการให้สินบนหรือก่อให้เกิดการกระทำทุจริตต่อหน้าที่ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม กรรมการ บริษัท ผู้บริหาร และพนักงานต้องไม่พึ่งเล่ห์หรือนินทาเมื่อ

6.1 ช่องทางการร้องเรียน มีแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

1. ร้องเรียนได้โดยตรงด้วยวาจา หรือทำเป็นหนังสือถึงผู้รับข้อร้องเรียน
 - ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ 0-2295-0911 ต่อ 168
 - ผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน โทรศัพท์ 0-2295-0911 ต่อ 248
 - ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล โทรศัพท์ 0-2295-0911 ต่อ 286
 - เลขาธิการบริษัท โทรศัพท์ 0-2295-0911 ต่อ 250

2. ผ่านทาง E-mail Address : anticorruption@thanulux.com ของผู้รับข้อร้องเรียน

3. กล้องรับข้อเสนอแนะ

พบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

2. บริษัทฯ จะให้ความร่วมมือและให้การสนับสนุน องค์การทั้งของรัฐหรือของเอกชนในการต่อต้านการคอร์รัปชัน หรือการประพฤติทุจริตต่อตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ

3. บริษัทฯ จะไม่ให้การสนับสนุนหรือกระทำการ อันเป็นการฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง หากมีความประสงค์จะสนับสนุนทางการเมืองเพื่อเป็นการส่งเสริมระบอบประชาธิปไตย การสนับสนุนดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือกระทำด้วยความคาดหวังที่จะได้รับการปฏิบัติตอบแทนเป็นพิเศษ

4. การให้ของขวัญ ของที่ระลึก ค่ารับรอง บริษัทฯ จะปฏิบัติภายในขอบเขตที่กระทำได้ โดยไม่ผิดกฎหมาย และจะปฏิบัติตามประเพณีนิยมหรือธรรมเนียมปฏิบัติทั่วไปของสังคมธุรกิจการค้า

5. บริษัทฯ กำหนดให้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบและต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติที่กำหนด

6. การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียที่พบเห็น หรือมีหลักฐาน หรือมีข้อสงสัยว่ามีพนักงานหรือบุคคลซึ่งกระทำในนามบริษัทฯ ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนหรือคอร์รัปชันทั้งทางตรงหรือทางอ้อม การทุจริตกระทำผิดกฎหมาย การฝ่าฝืนกฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัทฯ การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน การไม่ได้รับความเป็นธรรมในการปฏิบัติงาน สามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนการกระทำดังกล่าว ดังนี้

การร้องเรียนโดยไม่สุจริต

หากการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ให้ถ้อยคำ หรือให้ข้อมูลใดๆ ที่พิสูจน์ได้ว่าเป็นการกระทำโดยไม่สุจริต อันส่งผลให้บุคคลหรือบริษัท ได้รับความเสียหาย กรณีเป็นพนักงานของบริษัท จะได้รับการลงโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และ/หรือ ดำเนินคดีตามกฎหมาย แต่หากเป็นบุคคลภายนอกที่การกระทำนั้นทำให้บริษัท ได้รับความเสียหาย ทางบริษัท สงวนสิทธิ์ในการดำเนินคดีตามกฎหมายกับบุคคลนั้นๆ

6.2 เงื่อนไขและการพิจารณาข้อร้องเรียน หรือเบาะแสการกระทำผิด

1. รายละเอียดของเรื่องร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิด ต้องเป็นความจริง มีความชัดเจน หรือพอที่จะนำสืบหาข้อเท็จจริงเพื่อดำเนินการต่อไปได้
2. ข้อมูลที่ได้รับจะถือเป็นความลับ ไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส หากไม่ได้รับการยินยอม
3. ผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิดที่มีเจตนาโดยสุจริต จะได้รับการดูแลและให้ความเป็นธรรม ไม่ว่าจะเป็นพนักงานหรือบุคคลภายนอก
4. ระยะเวลาในการดำเนินการข้อร้องเรียน ขึ้นอยู่กับความซับซ้อนของเรื่อง ความเพียงพอของเอกสารหลักฐานที่ได้รับจากผู้ร้องเรียน รวมถึงเอกสารหลักฐานและคำชี้แจงของผู้ถูกร้องเรียน
5. ผู้รับข้อร้องเรียน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง ต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ จะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงหรือแหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง

6.3 บุคคลที่เกี่ยวข้อง

1. ผู้แจ้งข้อมูล หมายถึง ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่แจ้งเบาะแสการกระทำผิด
2. ผู้รับข้อร้องเรียน หมายถึง บุคคลตาม 6.1 ข้อ 1

7. การตรวจสอบข้อเท็จจริง

- 7.1 ผู้รับข้อร้องเรียนจะเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริงหรืออาจมอบหมายให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ไว้วางใจเป็นผู้กระทำการแทนได้
- 7.2 ผู้รับข้อร้องเรียนหรือผู้ได้รับมอบหมายสามารถเชิญพนักงานมาให้ข้อมูล หรือขอให้จัดส่งเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง
- 7.3 ข้อร้องเรียนต่างๆ ที่ผ่านการพิจารณาแล้ว ให้ผู้รับข้อร้องเรียนรายงานต่อผู้บริหารระดับสูง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

สำหรับข้อร้องเรียนที่เป็นความจริง และต้องมีการลงโทษทางวินัย หรือกฎหมาย ให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลเสนอเรื่องพร้อมความเห็นต่อผู้บริหารระดับสูง เพื่อพิจารณาสั่งการ

ในกรณีที่ข้อร้องเรียนก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดคนหนึ่ง จะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหาย

8. มาตรการคุ้มครอง ผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแส บริษัทฯ จะคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต ด้วยการปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูล และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น ทั้งนี้ ให้ถือปฏิบัติตามมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

9. การคุ้มครองพนักงาน บริษัทฯ จะให้การดูแลและคุ้มครองบุคคลที่ได้ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัตินี้ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

10. ทรัพยากรบุคคล บริษัทฯ จะนำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันมาเป็นส่วนหนึ่งในการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหาคัดเลือกบุคลากร การฝึกอบรม การประเมินผลงาน การกำหนดค่าตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง โดยกำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับสื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงาน เพื่อใช้ในกิจกรรมทางธุรกิจที่อยู่ในความรับผิดชอบและควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

11. การอบรมและการสื่อสาร

11.1 บริษัทฯ จะให้ความรู้และจัดอบรมเกี่ยวกับการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ผ่านหลากหลายช่องทาง เช่น หลักสูตรปฐมนิเทศ การอบรมสัมมนา การปิดประกาศ อินทราเน็ตของบริษัท เป็นต้น เพื่อให้ตระหนักถึงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รูปแบบ และความเสี่ยงจากการเข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชัน ตลอดจนวิธีการรายงานหรือแจ้งเบาะแสในกรณีพบเห็นหรือสงสัยว่ามีการคอร์รัปชัน และรู้ถึงบทลงโทษ หากฝ่าฝืนนโยบาย

11.2 บริษัทฯ จะสื่อสารนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันให้แก่บริษัทย่อย บริษัทร่วม กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ และตัวแทนทางธุรกิจได้รับทราบตามช่องทางที่เหมาะสม

12. การบันทึกและเก็บรักษาข้อมูล บริษัทฯ ดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลตามนโยบายของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งมีความมุ่งมั่นที่จะรักษามาตรฐานเกี่ยวกับระบบงาน ระบบคอมพิวเตอร์ ระบบการสื่อสารข้อมูล ซึ่งเป็นพื้นฐานที่สำคัญในการสร้างระบบการควบคุมที่มีประสิทธิภาพ โดยจะดำเนินการในเรื่องต่างๆ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า ข้อมูลระบบงานและระบบคอมพิวเตอร์ได้มีการป้องกันรักษาให้พร้อมที่จะใช้ได้ตลอดเวลาในธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนการวางรูปแบบและต้นทุนของมาตรการต่างๆ ในการควบคุมดูแลให้เป็นไปตามความเหมาะสมต่อความเสี่ยงของข้อมูล ระบบงาน และระบบของคอมพิวเตอร์

เพื่อให้บรรลุถึงความมุ่งมั่นดังกล่าว จึงได้ดำเนินการตามมาตรฐานและระเบียบปฏิบัติ ดังนี้

12.1 กำหนดความรับผิดชอบของผู้ใช้งานและผู้ดูแลข้อมูลทั้งระบบงานและระบบคอมพิวเตอร์ทั้งหมด

12.2 ประเมินความเสี่ยงและสร้างระบบควบคุมความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสถานะแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลง

12.3 สร้างระบบป้องกันข้อมูล ระบบงาน ระบบคอมพิวเตอร์ และบุคลากรที่เกี่ยวข้อง

12.4 สร้างระบบรักษาข้อมูลเพื่อป้องกันการเข้าดูข้อมูล การแก้ไข การจัดทำข้อมูลโดยมิชอบ ไม่ว่าจะเป็นกระทำได้โดยอุบัติเหตุ หรือด้วยความตั้งใจ

13. กระบวนการตรวจสอบ / การควบคุมภายใน ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญและจะไม่จำกัดขอบเขตของผู้ตรวจสอบในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้ ยังมีการสอบทาน / ตรวจสอบบัญชีโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทุกไตรมาสและทุกปี ตามข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานให้มีการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจว่าธุรกิจได้ดำเนินการในขอบเขตที่ถูกต้องเหมาะสม และปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ กฎหมาย และข้อกำหนดที่บังคับใช้กับธุรกิจนั้น

14. บทลงโทษ บริษัทฯ จะดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่ผู้ที่ฝ่าฝืนหรือเพิกเฉยต่อการกระทำผิด ตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัตินี้และจะต้องได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนด (ถ้ามี)

การดำเนินการในปี 2565

1. สำนักงานตรวจสอบภายใน สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ในด้านการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายในหมวดที่อาจเป็นช่องทางให้เกิดการคอร์รัปชัน โดยมีค่าใช้จ่ายในปี 2565 ดังนี้

| ประเภทรายการ | จำนวนเงิน |
|---|------------------|
| 1.1 การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน | - ไม่มี - |
| 1.2 การบริจาคเพื่อการกุศล | 1,359,752.92 บาท |
| 1.3 การเป็นผู้ให้การสนับสนุน | - ไม่มี - |
| 1.4 ค่าของขวัญ ของที่ระลึก และค่ารับรอง | 172,215.14 บาท |

จากการสอบทานพบว่า การเบิกจ่ายข้างต้นทั้งหมด ได้ปฏิบัติตามที่กำหนดไว้

2. ปฐมนิเทศพนักงานเข้าใหม่ตามหลักสูตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

3. คณะทำงานต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้จัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชัน ในรูปแบบ QR Code เพื่อใช้สื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบผ่านช่องทางที่สะดวก และเข้าถึงข้อมูลได้ง่ายขึ้น

4. จัดทำหนังสือเวียนแจ้งคู่ค้าเรื่องงดรับของขวัญ ในเทศกาลต้อนรับปีใหม่ 2566

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิพื้นฐานของมนุษยชน ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งการแบ่งแยกเพศ เชื้อชาติ ศาสนา สิทธิทางการเมือง หรือเรื่องอื่นใด จัดให้มีความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน และหากพนักงานเชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิด หรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม สามารถร้องเรียนต่อบริษัทได้ ผ่านช่องทางการสื่อสาร และคำร้องเรียนนั้นพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการในเรื่องการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. นโยบายนโยบายการจ้างงานและบริหารแรงงาน
2. นโยบายการไม่เลือกปฏิบัติ
3. นโยบายการคุกคามและล่วงละเมิด
4. นโยบายการบังคับใช้แรงงาน
5. นโยบายแรงงานเด็ก
6. นโยบายเสรีภาพในการรวมกลุ่ม
7. นโยบายค่าตอบแทน
8. นโยบายชั่วโมงทำงาน
9. นโยบายสิ่งแวดล้อม
10. นโยบายสุขภาพและความปลอดภัย

ผลการดำเนินการ ในปี 2565

1. บริษัทกำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ตาม พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 ไม่ว่าจะเป็นของพนักงาน ผู้สมัคร ลูกค้า หรือ คู่ค้า และได้ดำเนินการจัดอบรมให้พนักงานทุกคนรับทราบในสิทธิข้อมูลของตน และต้องพึงระมัดระวังข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ที่อื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมีบทลงโทษในการไม่ปฏิบัติตามนโยบายการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล
2. ไม่มีข้อร้องเรียน ในเรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชนของพนักงานหรือคู่ค้า
3. ลูกค้า Brand สินค้า เข้ามาตรวจประเมินด้านการจ้างแรงงาน และไม่พบการปฏิบัติที่ผิดข้อกำหนด

4) การแจ้งเบาะแส (whistleblowing)

พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียที่พบเห็น หรือมีหลักฐาน หรือมีข้อสงสัยว่ามีพนักงานหรือบุคคลซึ่งกระทำในนามบริษัท ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนหรือคอร์รัปชันทั้งทางตรงหรือทางอ้อม การทุจริตกระทำผิดกฎหมาย การฝ่าฝืนกฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัท การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน การไม่ได้รับความเป็นธรรมในการปฏิบัติงาน สามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนการกระทำดังกล่าว

ในกรณีผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอจะแสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการเข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนหรือคอร์รัปชัน

ทั้งนี้บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน เว้นแต่กรณีที่ต้องเปิดเผยตามที่กฎหมายกำหนด

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่องานกรรมการบริษัทโดยตรง ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน รวม 12 ครั้ง โดยได้กำหนดวันเวลาประชุมไว้เป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปี มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการปีละ 4 ครั้ง เพื่อหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทปีละ 1 ครั้ง เพื่อสอบถามในประเด็นที่ตรวจพบจากการตรวจสอบงบการเงินบริษัทฯ ตลอดจนรายงานผลการปฏิบัติงานต่องานกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส และรายงานต่อผู้ถือหุ้นตามที่ปรากฏในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report นี้

การเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

| ลำดับที่ | ชื่อ-นามสกุล | ตำแหน่ง | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนครั้งที่มิสทธิประชุม |
|----------|------------------------------|----------------------|---|
| 1 | นายวศิน เตยะธิติ | ประธานกรรมการตรวจสอบ | 11/11 ¹ |
| 2 | รศ.ดร.นิพนธ์ พัวพงศกร | กรรมการ | 5/5 ² |
| 3 | นายมาธิษ เสงี่ยมพงษ์ | กรรมการ | 12/12 |
| 4 | ศ.ดร.สุชัยวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ | 1/4 ³ |
| 5 | นายวิฑูรย์ พันธุ์พานิช | กรรมการ | 1/1 ⁴ |

โดยมี นายวศิน เตยะธิติ ดำรงตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : 1. นายวศิน เตยะธิติ ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565

2. รศ.ดร.นิพนธ์ พัวพงศกร ลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2565

3. ศ.ดร.สุชัยวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 และได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565

4. นายวิฑูรย์ พันธุ์พานิช เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2565

8.3 รายงานผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

รายงานคณะกรรมการสรรหา

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหา มีการประชุมรวมทั้งสิ้น จำนวน 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาแต่งตั้งกรรมการทดแทนกรรมการออกตามวาระ และแต่งตั้งกรรมการเข้าใหม่ คณะกรรมการสรรหา ได้พิจารณาถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ คุณสมบัติ คุณวุฒิ ความรู้ ความสามารถ พื้นฐานความเชี่ยวชาญ ความมีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ไม่เกิดกันทางเพศ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้มีการพิจารณาโครงสร้างคณะกรรมการ การจัดสรรตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้การบริหารจัดการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน รวมถึงทำการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหา เพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพ ทำการทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา ให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับกฎเกณฑ์ตามที่กำหนด

คณะกรรมการสรรหาได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ และทำหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา ได้อย่างครบถ้วน เหมาะสม

การเข้าประชุมของกรรมการสรรหา ได้แสดงในหัวข้อ การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคลแล้ว

รายงานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2565 คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุม จำนวน 2 ครั้ง และได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีหน้าที่กำหนดวงเงินค่าตอบแทนและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย เพื่อให้การจัดสรรค่าตอบแทนมีความเหมาะสม สามารถสร้างแรงจูงใจให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน และรักษาบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถให้อยู่กับบริษัท และได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนแล้ว เห็นว่ามีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน นอกจากนี้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อนำมาพิจารณาปรับปรุงการทำงานให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อไป

ทั้งนี้ได้กำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการ บริษัทและกรรมการชุดย่อย โดยค่าตอบแทนดังกล่าวอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน หรือบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดใกล้เคียงกัน สำหรับการจัดสรรค่าตอบแทนรายบุคคลแก่กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยนั้น จะพิจารณาจากอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของกรรมการแต่ละคน และการเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัทภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติ

ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ได้เปิดเผยในรายงานประจำปี ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณาแล้วเห็นว่ามีเหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบและนโยบายของบริษัท

การเข้าประชุมของกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้แสดงในหัวข้อ การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล แล้ว

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ จัดให้มีคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีความรู้ความเข้าใจในการประเมินความเสี่ยงบนระบบงานของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ กำหนดแนวทางดำเนินงานธุรกิจให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ และการเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือให้แก่ผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม นอกจากนี้ที่กล่าว คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้กำหนดกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ขององค์กร มีการจัดทำแผนปฏิบัติงานรองรับเป้าหมายขององค์กร และดำเนินการตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ได้แก่ ด้านกลยุทธ์ ด้านการดำเนินงานของธุรกิจ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านการเงิน และด้านการปฏิบัติงาน

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง โดยมีกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมอย่างพร้อมเพรียงทุกครั้ง สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ขององค์กร (Strategic Risk Management) และแผนงานจัดการความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Action plan) รวมถึงทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นประจำทุกปี ให้ครอบคลุมปัจจัยภายในและภายนอก ซึ่งมีผลกระทบต่องานองค์กร สังคม สิ่งแวดล้อม หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
2. ติดตามและให้ข้อเสนอแนะในการจัดทำแผนงานบริหารจัดการความเสี่ยงของแต่ละฝ่ายงาน และภาพรวมขององค์กรเป็นประจำทุกปีให้สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ของแผนงานธุรกิจ และตัวชี้วัดความเสี่ยงตามเป้าหมาย (Key Risk Indicator) ตลอดจนการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง และรายงานคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

จากผลการดำเนินงานดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า มีการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทำให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจขององค์กรอย่างยั่งยืน

การเข้าประชุมของกรรมการบริหารความเสี่ยงได้แสดงในหัวข้อ การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล แล้ว

รายงานคณะกรรมการธรรมาภิบาล

คณะกรรมการ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาล จำนวน 5 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลในการสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท สำหรับการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการกำหนดแนวปฏิบัติในด้านต่าง ๆ ให้มีความโปร่งใส เปิดเผย ตรวจสอบได้ สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับกิจการ และความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน รวมทั้งการดำเนินธุรกิจที่มีความยั่งยืน

ในปี 2565 คณะกรรมการธรรมาภิบาล มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย จำนวน 4 ครั้ง โดยคณะกรรมการธรรมาภิบาล ทั้ง 5 ท่าน เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง สรุปผลการปฏิบัติงานที่เป็นสาระสำคัญได้ดังนี้

1. ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ให้สอดคล้องกับเป้าหมายและทิศทางของการดำเนินงานของบริษัท
2. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล ให้มีความสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน
3. ทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมทั้งส่งเสริมและติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยนำมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปี
4. ดูแลและสนับสนุนให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับผลประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ "ดีมาก" ในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2565
5. ทบทวนแนวปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท และพิจารณาให้ความเห็นชอบการยื่นขอต่ออายุประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย CAC (Re-Certify) ซึ่งบริษัทฯ ได้รับการรับรองต่ออายุเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2565
6. พิจารณาหลักเกณฑ์การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะและรายบุคคล คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการผู้จัดการ เพื่อนำผลการประเมินไปปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้ดีขึ้น

7. กำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และระยะเวลาเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ตั้งแต่วันที่ 1-30 ธันวาคม 2565 เมื่อครบกำหนดเวลาไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566

8. กำกับดูแลให้มีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ตามแนวปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงแนวปฏิบัติเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน (Insider Trading) โดยให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้องกับข้อมูลหลักเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรณีมีความจำเป็นต้องซื้อขายต้องแจ้งเลขานุการบริษัทล่วงหน้าเพื่อสร้างความโปร่งใส และรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

9. ติดตามดูแลให้บริษัทฯ มีการสอบทานและประเมินการดำเนินธุรกิจในด้านมิติเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคม ตามแบบประเมินความยั่งยืน THSI เพื่อเอื้อให้เกิดความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ สร้างโอกาสและบริหารจัดการความเสี่ยงในกระบวนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียมากขึ้น

10. ติดตามความคืบหน้าแผนกลยุทธ์ระยะสั้น ประจำปี 2565 เป็นประจำทุกไตรมาส โดยให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการในการทบทวนปรับปรุงกลยุทธ์ในด้านต่างๆ เพื่อให้ผลการดำเนินงานบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ พร้อมทั้งติดตามและให้คำปรึกษาในการจัดทำแผนกลยุทธ์ระยะกลาง ประจำปี 2566 ให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีความผันผวนจากปัจจัยภายนอก รวมถึงการประเมินความเสี่ยงของแผนกลยุทธ์ในด้านต่างๆ จัดทำแผนสำรองฉุกเฉินรองรับ กำหนดตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน และติดตามผลความสัมฤทธิ์ของแผนกลยุทธ์ที่วางไว้ทุกเดือน

11. รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

ทั้งนี้ คณะกรรมการธรรมาภิบาลเชื่อมั่นว่า บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน การปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานการทำงานที่เกี่ยวข้อง และมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ควบคู่กับการความสำคัญและใส่ใจความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นปัจจัยที่สนับสนุนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพ มีความยั่งยืนในระยะยาว สร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

9 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทให้ความสำคัญกับระบบควบคุมภายในโดยกำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในทำการประเมินระบบควบคุมภายในตามกรอบการควบคุมภายในแบบบูรณาการ COSO ซึ่งประกอบด้วย การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ระบบติดตาม และประเมินระบบควบคุมภายในตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้งจัดให้มีการประเมินตนเอง (Control Self-Assessment) เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ด้านการเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด รวมทั้งรายงานทางบัญชีการเงินและรายงานอื่นๆ มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และทันเวลา ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด และข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ในรอบปี 2565 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นร่วมกันว่า บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เหมาะสมและเพียงพอ

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

-ไม่มี-

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ ในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

-ไม่มี-

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบว่าได้ดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้ง นายวรเดช ปิงศิริเจริญ ให้ดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการฝ่ายสำนักตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เนื่องจากมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจ/อุตสาหกรรมที่มีลักษณะเดียวกับบริษัท มาเป็นระยะ 39 ปี เคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน ด้านตรวจสอบภายใน และมีความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงเห็นว่า มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3 (รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้าสำนักตรวจสอบภายใน)

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาประเมิน แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 ลักษณะการทำรายการ และความสัมพันธ์

ในปี 2565 บริษัทฯ มีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกัน หรือมีการรวมกัน ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทฯ ซึ่งแสดงรายละเอียดลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกัน

รายการดังกล่าว ได้ดำเนินการตามราคาตลาดซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า ในกรณีที่ไม่มีราคาตลาดอ้างอิงจะตกลงราคากันอย่างยุติธรรม และได้รับการอนุมัติตามหลักเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการที่เกี่ยวข้องที่เกิดขึ้นในปี 2565

| ลำดับที่ | ที่เกี่ยวข้องกัน | ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะของรายการ | มูลค่าของรายการ (ล้านบาท) | ความจำเป็น / หมายเหตุ |
|----------|------------------------------------|--|--|---|--|
| 1 | บมจ. สหพัฒนอินโดรโฮลดิ้ง ("SPI") | เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นบริษัท 41.09% | SPI เรียกเก็บค่าลิขสิทธิ์จากบริษัท SPI เรียกเก็บค่าเช่าและค่าใช้จ่ายส่วนกลางจากบริษัท SPI เรียกเก็บค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท SPI จ่ายเงินปันผลให้บริษัท SPI มีการะเงินประกันควดอบบริษัท บริษัทจ่ายเงินปันผลให้แก่ SPI บริษัทมีเจ้าหนี้ SPI | 25,776 2,906 1,937 4,261 0.251 14,960 5,373 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 2 | บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้ง ("BTS") | เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นบริษัท 41.09% | | | |
| 3 | บจ. ไอ.ดี.เอฟ. ("IDF") | เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นบริษัท 13.33% (โอนขายหุ้น 5/22) | บริษัทให้กู้ยืมเงินแก่ IDF IDF จ่ายควดอกเบี้ยเงินกู้ยืมให้แก่บริษัท บริษัทจ่ายเงินปันผลให้แก่ IDF บริษัทมีลูกหนี้ IDF | 40,000 3,200 8,000 1,613 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 4 | บจ. รามศรทวิการ ("RST") | เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นบริษัท 11.68% (โอนขายหุ้น 5/22) | RST จ่ายค่าเช่าให้บริษัท RST จ่ายค่าใช้จ่ายอื่นให้แก่บริษัท RST เรียกเก็บค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท บริษัทจ่ายเงินปันผลให้แก่ RST บริษัทมีลูกหนี้ RST บริษัทมีเจ้าหนี้ RST | 0.541 1,397 0.223 7,551 0.009 0.009 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 5 | บจ. เอส. แอพพารเอล ("SAP") | เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้น 100% | | | |
| 6 | บจ. เซเลบราท เวสต์ ("CW") | เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้น 87.76% | | | |
| 7 | บจ. ทีเอ็นแอล อัลโลเนอส์ ("TNLA") | เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้น 99.97% | บริษัทให้กู้ยืมเงินแก่ TNLA TNLA จ่ายควดอกเบี้ยเงินกู้ยืมให้แก่บริษัท | 820,850 1,720 | |
| 8 | บจ. ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ ("TNLX") | เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้น 99.97% | | | |
| 9 | บจ. ออกัสซิเจน เอสเสท ("OXA") | เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้น 90.00% | บริษัทให้กู้ยืมเงินแก่ OXA OXA จ่ายควดอกเบี้ยเงินกู้ยืมให้แก่บริษัท | 563,870 1,182 | |
| 10 | บมจ. ไทยวากี้ ("TWC") | SPI เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | TWC จ่ายค่าสินค้าให้แก่บริษัท TWC จ่ายค่าใช้จ่ายอื่นให้แก่บริษัท TWC จ่ายเงินปันผลให้แก่บริษัท TWC เรียกเก็บค่าสินค้าจากบริษัท บริษัทจ่ายเงินปันผลให้แก่ TWC บริษัทมีลูกหนี้ TWC บริษัทมีเจ้าหนี้ TWC | 1,490 0.383 0.835 0.116 0.500 0.864 0.196 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |

| ลำดับที่ | ที่เกี่ยวข้องกัน | ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะของรายการ | มูลค่าของรายการ (ล้านบาท) | ความจำเป็น / หมายเหตุ |
|----------|--|--|--|---|--|
| 11 | บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล ("ICC") | SPI เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | ICC จ่ายค่าสินค้าให้แก่บริษัท ICC จ่ายเงินปันผลให้บริษัท ICC จ่ายค่าใช้จ่ายอื่นให้แก่บริษัท ICC เรียกเก็บค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท ICC เรียกเก็บค่าสินค้าจากบริษัท บริษัทจ่ายเงินปันผลให้แก่ ICC บริษัทมีลูกหนี้ ICC บริษัทมีเจ้าหนี้ ICC | 637.640 3.502 2.501 9.929 0.060 6.654 77.958 0.803 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 12 | บจ. พีทีเค มัลติเซอร์วิส ("PTK") | SPI เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | PTK เรียกเก็บค่าบริการโฆษณาจากบริษัท PTK เรียกเก็บค่าทำความสะอาดจากบริษัท | 0.758 0.151 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 13 | บจ. รักษาความปลอดภัย พิกัดกิจ ("PSG") | (เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทางอ้อม ผ่าน บจ. พิกัดกิจ) | PSG เรียกเก็บค่าบริการความปลอดภัยจากบริษัท | 2.816 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 14 | บจ. เวสต์ สทแพชั่น ("WSF") | SPI เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | WSF จ่ายค่าสินค้าให้แก่บริษัท WSF จ่ายค่าใช้จ่ายอื่นแก่บริษัท WSF จ่ายชำระดอกเบี้ยเงินกู้ยืมให้แก่บริษัท WSF เรียกเก็บค่าสินค้าจากบริษัท บริษัทให้กู้ยืมเงินแก่ WSF บริษัทมีลูกหนี้ WSF บริษัทมีเจ้าหนี้ WSF | 6.941 4.470 0.400 0.548 10.000 3.272 0.587 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 15 | บจ. ทีเทมเบอร์ ("TC") | RST เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | TC จ่ายค่าสินค้าให้แก่บริษัท TC จ่ายค่าใช้จ่ายอื่นแก่บริษัท TC เรียกเก็บค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท บริษัทมีลูกหนี้ TC บริษัทมีเจ้าหนี้ TC | 4.222 1.865 0.093 0.425 0.060 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 16 | บจ. ไทมออนไลน์ ("TMT") | SPI, RST เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | TMT จ่ายค่าใช้จ่ายอื่นแก่บริษัท TMT เรียกเก็บค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท TMT เรียกเก็บค่าสินค้าจากบริษัท บริษัทมีลูกหนี้ TMT | 0.572 0.377 6.887 0.110 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 17 | บมจ. สทพัฒนาพีเอส ("SPC") | SPI, ICC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | SPC จ่ายเงินปันผลให้บริษัท SPC จ่ายค่าใช้จ่ายอื่นแก่บริษัท SPC เรียกเก็บค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท | 0.633 0.015 0.010 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 18 | บจ. ไทกอล์ฟ ("TGZ") | SPI, ICC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | TGZ เรียกเก็บค่าสินค้าและวัตถุดิบจากบริษัท TGZ จ่ายเงินปันผลให้บริษัท TGZ จ่ายค่าใช้จ่ายอื่นแก่บริษัท TGZ จ่ายค่าสินค้าให้แก่บริษัท บริษัทมีเจ้าหนี้ TGZ | 2.428 1.699 0.140 0.005 0.492 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณาการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |

| ลำดับที่ | ที่เกี่ยวข้องกัน | ลักษณะความสัมพันธ์ | ลักษณะของรายการ | มูลค่าของรายการ (ล้านบาท) | ความจำเป็น / หมายเหตุ |
|----------|--|--|---|---|---|
| 19 | บจ. รักษาความปลอดภัย ไทยซีคอม ("TSC") | SPI, ICC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | TSC เรียบกับค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท บริษัทมีเจ้าหนี้ TSC | 0.673 0.355 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 20 | บจ. มอริแกน ดอย ทิว (ประเทศไทย) ("MDT") | SPI, ICC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | MDT จ่ายค่าสินค้าให้แก่บริษัท MDT จ่ายค่าใช้จ่ายอื่นให้แก่บริษัท MDT จ่ายค่าดอกเบี้ยเงินกู้ยืมให้แก่บริษัท MDT เรียบกับค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท บริษัทให้กู้ยืมเงินแก่ MDT บริษัทมีลูกหนี้ MDT | 2.167 2.299 0.406 0.292 9.900 2.275 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 21 | บจ. ไททอง ("ITK") | SPI, ICC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | ITK เรียบกับค่าสินค้าจากบริษัท ITK จ่ายค่าสินค้าให้แก่บริษัท ITK เรียบกับค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท บริษัทมีลูกหนี้ ITK บริษัทมีเจ้าหนี้ ITK | 4.477 0.004 0.193 0.170 0.216 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 22 | บจ. เอสเอสซีซี (ไทเกอร์เทค) ("SSDC") | SPI, ICC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | SSDC เรียบกับค่าสินค้าจากบริษัท SSDC จ่ายเงินปันผลให้แก่บริษัท SSDC เรียบกับค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท SSDC จ่ายค่าสินค้าให้แก่บริษัท บริษัทมีเจ้าหนี้ SSDC | 5.430 0.614 0.010 0.160 0.451 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 23 | บจ. เอราวัณสิ่งทอ ("ERW") | SPI, ICC เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | ERW จ่ายค่าสินค้าให้แก่บริษัท ERW จ่ายชำระดอกเบี้ยเงินกู้ยืมให้แก่บริษัท ERW เรียบกับค่าวัตถุดิบและสินค้าจากบริษัท ERW เรียบกับค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท บริษัทให้กู้ยืมเงินแก่ ERW บริษัทมีเจ้าหนี้ ERW | 0.010 0.746 6.232 0.002 20.000 1.024 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 24 | บจ. ไทเทเลวิชั่นเอ็มเมจ ("TWI") | SPI, ICC, RST เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | TWI จ่ายค่าใช้จ่ายอื่นให้แก่บริษัท TWI เรียบกับค่าวัตถุดิบและสินค้าจากบริษัท TWI เรียบกับค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท TWI จ่ายเงินปันผลให้แก่บริษัท TWI เรียบกับค่าสินทรัพย์ถาวรจากบริษัท บริษัทมีลูกหนี้ TWI บริษัทมีเจ้าหนี้ TWI | 0.476 0.258 0.184 1.900 0.024 0.030 0.016 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |
| 25 | บจ. อินเตอร์เนชั่นแนลเทเลคอมเมอร์เชียล ("ILF") | SPI, ICC, RST เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน | ILF เรียบกับค่าสินค้าจากบริษัท ILF จ่ายค่าใช้จ่ายอื่นให้แก่บริษัท ILF เรียบกับค่าใช้จ่ายอื่นจากบริษัท บริษัทมีลูกหนี้ ILF บริษัทมีเจ้าหนี้ ILF | 0.629 1.631 0.045 0.170 0.121 | คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและพิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวแล้วมีความเห็นว่าเป็นการคิดค่าบริการอัตราที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท |

มาตรการหรือขั้นตอนของการอนุมัติการทำการระหว่างกัน

1. รายการที่เป็นธุรกรรมการค้าปลีกระหว่างบริษัทหรือบริษัทย่อย กับ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่มีข้อตกลงทางการค้าโดยทั่วไป ในลักษณะเดียวกันที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 มาตรา 89/12 ฝ่ายจัดการจะขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งแรกภายหลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี เพื่อให้กรรมการบริษัทชุดใหม่ได้ทราบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว ส่วนรายการประเภทอื่นที่ไม่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ที่เป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ฝ่ายจัดการจะขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำในไตรมาส 4 ของทุกปี และฝ่ายจัดการต้องรายงานธุรกรรมภายใต้เงื่อนไขดังกล่าวทั้งหมดที่เกิดขึ้นให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

2. รายการระหว่างกันที่มีรายการธุรกิจปกติ จะต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารของบริษัทก่อนเป็นลำดับแรก และถ้าขนาดของธุรกรรมที่เกิดขึ้นนั้นอยู่ในอำนาจที่จะสามารถอนุมัติได้ การอนุมัติการทำรายการระหว่างกันจะจบลงที่ขั้นตอนนี้ แต่ถ้าขนาดของรายการระหว่างกันมีขนาดที่เกินอำนาจของคณะกรรมการบริหารที่จะอนุมัติได้ คณะกรรมการบริหารจะสรุปมติของที่ประชุมเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ หากอยู่ในอำนาจ ส่วนรายการที่มีขนาดของรายการระหว่างกันเกินอำนาจของคณะกรรมการบริษัท จะถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ต่อไป ในการพิจารณาทุกขั้นตอน ผู้ที่มีส่วนได้เสียไม่เข้าร่วมประชุมและมีได้ออกเสียงลงคะแนน

หลักเกณฑ์การพิจารณา

1. คำนึงถึงประโยชน์ที่บริษัทฯ และบริษัทในกลุ่มจะได้รับทั้งในปัจจุบันและอนาคต เช่น
 - ผลตอบแทนจากการลงทุน เช่น ดอกเบี้ย เงินปันผล
 - โอกาสในการทำธุรกิจของบริษัทฯ
2. หลักประกันที่บริษัทฯ ควรจะได้รับจากการทำการ
3. สถานภาพของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนความสามารถของคณะผู้บริหาร

9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

การประกอบธุรกิจภายใต้สภาวะการแข่งขันที่รุนแรง ย่อมต้องการพันธมิตรหรือเครือข่ายทางธุรกิจ เพื่อเพิ่มความเข้มแข็งและศักยภาพในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งนำไปสู่การพัฒนาและเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน บุคคลที่เป็นพันธมิตรหรือเครือข่ายของบริษัทเหล่านี้ อาจจะเป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ มีความจำเป็นที่จะต้องทำการรายการด้วย เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นในที่สุด

9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ ในฐานะบริษัทมหาชนตระหนักในความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องภายใต้หลักกำกับดูแลกิจการที่ดี การทำการรายการระหว่างกันยังคงดำเนินต่อไปเท่าที่จำเป็น จะมีปริมาณมากขึ้นหรือน้อยลงขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจ โดยจะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่อง “หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน”

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท ทรู ดิจิทัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย โดยงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ตลอดจนได้แสดงคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

คณะกรรมการบริษัท ได้ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 One-Report แล้ว

คณะกรรมการบริษัท จึงมีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ได้จัดทำและเปิดเผยถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง


(นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา)
ประธานกรรมการ


(นางสาวสุริดา จงเจนกิจ)
กรรมการผู้จัดการ



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวม และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อดังต่อไปนี้

ก. ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 14 เกี่ยวกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) ได้จ่ายชำระเงินจำนวน 835.70 ล้านบาท เพื่อซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 90 ของบริษัท ออกซิเจน แอสเซท จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจสินเชื่อที่มีหลักประกัน ทั้งนี้ ในงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ได้แสดงต้นทุนซื้อธุรกิจที่สูงกว่าประมาณการส่วนได้เสียในมูลค่าสินทรัพย์สุทธิตามบัญชีจากการซื้อบริษัทย่อยจำนวนรวม 703.36 ล้านบาท

ปัจจุบันบริษัทฯ ได้อยู่ในระหว่างดำเนินการจัดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการ โดยคาดว่าบริษัทฯ จะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2564) เรื่อง การรวมธุรกิจ ซึ่งบริษัทฯ จะสรุปผลการบันทึกบัญชีการซื้อธุรกิจให้เสร็จสิ้นภายใน 15 ธันวาคม 2566 และจำนวนเงินของรายการที่บันทึกไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้

ข. ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 16 เกี่ยวกับเงินลงทุนในการร่วมค้า เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัท ได้จ่ายชำระเงินจำนวน 531.92 ล้านบาท เพื่อซื้อหุ้นสามัญ ร้อยละ 50 ในบริษัทอสังหาริมทรัพย์ร่วมทุน 7 แห่งซึ่งประกอบธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ปัจจุบันบริษัทฯ ได้อยู่ในระหว่างดำเนินการจัดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สิน ที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการ โดยคาดว่าบริษัทฯ จะดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อ กิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2564) เรื่อง การรวมธุรกิจ ซึ่ง บริษัทฯ จะสรุปผลการบันทึกบัญชีการซื้อธุรกิจให้เสร็จสิ้นภายใน 15 ธันวาคม 2566 และจำนวนเงินของรายการ ที่บันทึกไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าใน การตรวจสอบงบการเงินรวมสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินรวมโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหาก สำหรับเรื่องเหล่านี้

1. รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ ได้ทำบันทึกข้อตกลงทางการค้ากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง (มีการรวมและถือหุ้นร่วมกันกับ บริษัทฯ) เพื่อจัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ ในห้างสรรพสินค้าและช่องทางอื่นๆ ซึ่งข้อตกลงดังกล่าวมีข้อกำหนด เกี่ยวกับการรับคืนสินค้าในระยะเวลาที่กำหนดภายหลังจากการขายสินค้า

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีรายการขายสินค้าให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวนเงิน 637.65 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 37 ของยอดขายรวมของกลุ่มบริษัท โดยมีการกลับรายการรับคืน สินค้าที่หักจากยอดขายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการในระหว่างปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 0.20 ล้านบาท และบริษัทฯ ได้บันทึกสิทธิในการรับคืนสินค้า จำนวน 9.70 ล้านบาท และประมาณสินค้านำคืน จำนวน 15.40 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ข้าพเจ้าพิจารณาว่ารายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการสอบบัญชี เนื่องจากใน สถานการณ์ทั่วไปแล้ว รายการค้ากับกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีความเสี่ยงจากการแทรกแซงการควบคุมโดยฝ่าย บริหาร ซึ่งอาจรวมถึงรายการขายที่ไม่เป็นไปตามปกติธุรกิจโดยทั่วไป รวมถึงมีการใช้ดุลยพินิจเป็นอย่างมากใน การกำหนดสมมติฐานในการคำนวณยอดสิทธิในการรับคืนสินค้า (สินทรัพย์) และประมาณสินค้านำคืน (หนี้สิน) ที่เกี่ยวข้องกับการรับคืนดังกล่าว

ดังนั้น การตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึงความเหมาะสมของนโยบายและการปฏิบัติตามระบบการควบคุม เกี่ยวกับการขายที่เกี่ยวข้องกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งประกอบด้วยการรับรู้รายได้เมื่อได้มีการส่งสินค้าไปยัง ห้างสรรพสินค้า และการกำหนดราคาตามโครงสร้างที่ได้ตกลงร่วมกัน ข้าพเจ้ายังได้เทียบเคียงราคาขาย กับรายการขายกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่นหรือกับการขายให้บุคคลอื่น

ข้าพเจ้ายังได้ประเมินความเหมาะสมของสมมติฐานสำคัญที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณสิทธิในการรับคืนสินค้าและ ประมาณสินค้านำคืน ซึ่งประกอบด้วยอัตราการรับคืนสินค้าในอดีตจนถึงปัจจุบันและการคาดการณ์แนวโน้ม ดังกล่าวในอนาคต รวมถึงอัตรากำไรขั้นต้น เป็นต้น นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้เปรียบเทียบข้อมูลประมาณการรับคืน สินค้ากับข้อมูลการรับคืนสินค้าที่เกิดขึ้นจริงตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน

2. มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ

กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือประเภทเสื้อผ้าและเครื่องหนังที่อยู่ในกลุ่มผลิตภัณฑ์สินค้าแฟชั่น ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มียอดคงเหลือในงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 433.81 ล้านบาท โดยกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการปรับลดมูลค่าสินค้าในระหว่างปี (Devaluation) ให้ต่ำกว่าต้นทุนทันทีที่มีข้อบ่งชี้ เช่น อายุของสินค้าคงเหลือ สภาพสินค้า และสินค้าที่รับคืน เป็นต้น โดยต้องใช้ดุลยพินิจว่าเป็นสินค้าล้าสมัย ราคาที่คาดว่าจะขายได้ เป็นต้น

ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับเป็นเรื่องสำคัญในการสอบบัญชีเนื่องจากมูลค่าสินค้าคงเหลือมีสาระสำคัญต่อการเงิน ความเป็นไปได้ของสินค้าล้าสมัยหรือตกรุ่นของสินค้าแฟชั่นในแต่ละฤดูกาลและมีการใช้นโยบายที่กำหนดโดยฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการปรับลดมูลค่าสินค้าซึ่งมีการใช้ดุลยพินิจเป็นอย่างมาก

ดังนั้น วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงการสอบทานความเหมาะสมของแนวปฏิบัติที่ใช้ในการปรับลดราคา เช่น ความถี่ของการปรับลด การระบุสินค้าที่ต้องปรับลด เช่น อายุของสินค้า จำนวนครั้งที่ได้นำสินค้าไปจัดรายการ สภาพสินค้า ราคาที่ปรับลด และความจำเป็นที่ต้องปรับลดมากกว่า 1 ครั้ง เป็นต้น ว่ามีความเหมาะสมต่อสถานการณ์ ข้าพเจ้ายังได้สอบทานเอกสารหลักฐานรายการขายสินค้าสำเร็จรูปกลุ่มที่มีการปรับลดมูลค่าสินค้าแล้วในระหว่างปีจนถึงวันที่ในรายงาน และพบว่าราคาขายสินค้ามูลค่าสูงกว่ามูลค่าที่ปรับลดไปแล้ว

นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้ทดสอบการแสดงผลมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างราคาทุนกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ รวมถึงสมมติฐานสำคัญที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ ประกอบด้วย ราคาขาย และค่าใช้จ่ายในการขาย เป็นต้น

3. การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย เงินลงทุนในบริษัทร่วม และการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 และข้อ 15 งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและเงินลงทุนในบริษัทร่วมสุทธิเป็นจำนวน 848.75 ล้านบาท และในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ สุทธิเป็นจำนวน 753.42 ล้านบาท และบริษัทฯ มีการบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ในงบการเงินจำนวน 78.77 ล้านบาท และจำนวน 9.50 ล้านบาท ตามลำดับ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนของตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 268.13 ล้านบาท และ 227.88 ล้านบาท ตามลำดับ

ข้าพเจ้าพิจารณาว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องที่สำคัญในการสอบบัญชีเนื่องจากการทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 เรื่องการด้อยค่าของสินทรัพย์ และการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่องเครื่องมือทางการเงิน มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบ อีกทั้งเงินลงทุนมีมูลค่าที่มีสาระสำคัญต่อการเงิน โดยการพิจารณาการด้อยค่า และการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับสมมติฐานที่สำคัญในการพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และเกณฑ์ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ว่าเหมาะสมเพียงใด

ดังนั้น การตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงการทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาการด้อยค่า สอบทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน การทดสอบการคำนวณ การตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารเกี่ยวกับข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุน การวัดมูลค่ายุติธรรมและประเมินความเหมาะสมของวิธีการที่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทใช้ในการคำนวณการด้อยค่าของเงินลงทุน การวัดมูลค่ายุติธรรมและการใช้ดุลยพินิจหรือสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน

4. การรวมธุรกิจ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 14 และ 16 เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 บริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน) ได้จ่ายชำระค่าตอบแทนจำนวน 835.70 ล้านบาท ให้แก่ผู้ขายสำหรับการซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 90 ของบริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด และบริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัท ได้จ่ายชำระค่าตอบแทนจำนวน 531.92 ล้านบาท ให้แก่ผู้ขายสำหรับการซื้อหุ้นสามัญร้อยละ 50 ของ 7 บริษัทรวมค่า

ทั้งนี้ ในงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ได้แสดงต้นทุนซื้อธุรกิจที่สูงกว่าประมาณการส่วนได้เสียในมูลค่าสินทรัพย์สุทธิตามบัญชีจากการซื้อบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวนรวม 703.36 ล้านบาท

ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการจัดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาดังกล่าว ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงพิจารณาว่าการซื้อธุรกิจเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบรายการรวมธุรกิจโดยการตรวจสอบข้อตกลงและเงื่อนไขในสัญญาซื้อขายธุรกิจ รวมถึงสอบถามกับฝ่ายบริหารถึงลักษณะและวัตถุประสงค์ในการเข้าทำรายการซื้อธุรกิจดังกล่าว เพื่อประเมินว่ารายการซื้อธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามคำนิยามของการรวมธุรกิจภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2564) เรื่อง การรวมธุรกิจ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบมูลค่าการซื้อธุรกิจกับเอกสารประกอบการซื้อธุรกิจและการจ่ายเงินเพื่อประเมินว่ามูลค่าดังกล่าวสะท้อนมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ ตลอดจนสอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการซื้อธุรกิจดังกล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องบการเงินรวม

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวม ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวม

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือได้ว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจ ทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวม ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

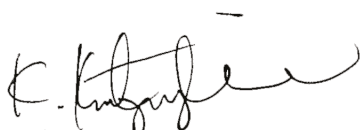
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีสาระสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้การนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างอิงไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญของระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าพบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นที่ข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ซึ่งข้าพเจ้าพิจารณาแล้วว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวณัฏฐา เกียรติกังวาลกุล



นางสาวณัฏฐา เกียรติกังวาลกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5875

บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

24 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-----------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 |
| สินทรัพย์ | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 6 | 2,384,414,365 | 213,990,743 | 2,356,072,349 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ | 7 | 238,705,088 | 201,165,646 | 178,488,692 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 8 | 318,746,372 | 41,000,000 | 1,416,719,613 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 9 | 2,539,000,000 | - | - |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | 10 | 433,808,240 | 389,170,172 | 433,808,240 |
| สิทธิในการรับคืนสินค้า | 11 | 9,700,000 | 10,100,000 | 9,700,000 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน | | - | 1,468,019 | - |
| สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น | 12 | 99,474,426 | 484,196,426 | 99,474,426 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 6,023,848,491 | 1,341,091,006 | 4,494,263,320 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 13 | 1,704,940,935 | 2,585,077,481 | 1,704,940,935 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ | 14 | - | - | 848,749,853 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ | 15 | - | - | - |
| เงินลงทุนในการร่วมค้า - สุทธิ | 16 | 527,829,953 | - | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 17 | 40,000,000 | 42,876,832 | 40,000,000 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 18 | 1,050,000,000 | - | - |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ | 19 | 139,274,900 | 106,489,674 | 200,366,342 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ | 20 | 346,729,902 | 346,930,035 | 323,855,611 |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ | 21 | 10,985,960 | 14,568,736 | 10,985,960 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ | 22 | 12,140,265 | 11,807,247 | 12,140,265 |
| ต้นทุนซื้อธุรกิจที่สูงกว่าประมาณการส่วนได้เสีย | | | | |
| ในมูลค่าสินทรัพย์สุทธิจากการซื้อบริษัทย่อย | 14 | 703,358,420 | - | - |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 38 | 32,765,512 | 37,185,083 | 32,765,512 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 8,323,872 | 7,766,186 | 8,218,872 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 4,576,349,719 | 3,152,701,274 | 3,182,023,350 |
| รวมสินทรัพย์ | | 10,600,198,210 | 4,493,792,280 | 7,676,286,670 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-----------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 23 | 308,012,151 | 143,865,833 | 250,787,506 |
| ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า - ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 25 | 3,093,086 | 4,515,842 | 3,093,086 |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย | | 12,688,264 | - | - |
| ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 26 | 10,193,760 | 15,414,533 | 10,193,760 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 24 | 2,873,279,460 | - | - |
| หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น | | 236,959 | 236,959 | - |
| ประมาณการสินค้านำเข้า | | 15,400,000 | 15,400,000 | 15,600,000 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 3,222,903,680 | 179,396,208 | 279,711,311 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 25 | 8,229,966 | 9,910,308 | 8,229,966 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 38 | 182,180,426 | 211,201,152 | 182,980,426 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 26 | 109,515,680 | 112,030,907 | 109,120,497 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | | 4,616,022 | 3,111,542 | 4,616,022 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 304,542,094 | 304,946,911 | 337,053,909 |
| รวมหนี้สิน | | 3,527,445,774 | 584,658,222 | 516,415,962 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | |
| หุ้นสามัญ 311,547,664 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 311,547,664 | 120,000,000 | 311,547,664 | 120,000,000 |
| (ปี 2564 : หุ้นสามัญ 120,000,000 หุ้น | | | | |
| มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) | | | | |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว | | | | |
| หุ้นสามัญ 212,312,766 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 212,312,766 | 120,000,000 | 212,312,766 | 120,000,000 |
| (ปี 2564 : หุ้นสามัญ 120,000,000 หุ้น | | | | |
| มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) | | | | |
| ส่วนเกินทุนหุ้นสามัญ | 3,067,335,278 | 181,125,000 | 3,067,335,278 | 181,125,000 |
| สำรองส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ | 6,267,300 | - | 6,267,300 | - |
| กำไรสะสม | | | | |
| จัดสรรแล้ว | | | | |
| สำรองตามกฎหมาย | 29 | 12,000,000 | 12,000,000 | 12,000,000 |
| สำรองทั่วไป | 30, 31 | 234,400,000 | 231,400,000 | 231,400,000 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | 2,791,736,482 | 2,822,828,179 | 2,630,441,167 |
| องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น | | 730,770,428 | 844,603,374 | 736,484,925 |
| | | 850,317,871 | | |
| รวมส่วนของบริษัทใหญ่ | 7,054,822,254 | 3,977,752,795 | 7,091,628,448 | 4,025,284,038 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 17,930,182 | 389,368 | - | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 7,072,752,436 | 3,978,142,163 | 7,091,628,448 | 4,025,284,038 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 10,600,198,210 | 4,493,792,280 | 7,676,286,670 | 4,541,700,000 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| รายได้จากการขาย | 1,716,479,229 | 1,289,863,844 | 1,716,479,229 | 1,289,767,229 |
| รายได้จากการรับจ้างผลิต | 60,578,519 | 42,798,822 | 60,578,519 | 42,798,822 |
| ขายสุทธิ | 1,777,057,748 | 1,332,662,666 | 1,777,057,748 | 1,332,566,051 |
| ต้นทุนขาย | (1,203,511,599) | (925,832,977) | (1,203,511,599) | (925,832,977) |
| ต้นทุนจากการรับจ้างผลิต | (39,269,523) | (25,045,674) | (39,269,523) | (25,045,674) |
| กำไรขั้นต้น | 534,276,626 | 381,784,015 | 534,276,626 | 381,687,400 |
| รายได้อื่น | | | | |
| เงินปันผลรับ | 45,564,716 | 37,111,639 | 45,564,716 | 37,111,639 |
| ดอกเบี้ยรับ | 46,213,007 | 28,697,706 | 30,687,659 | 28,749,768 |
| รายได้ค่าเช่ารับจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 8,909,353 | 9,421,384 | 8,909,353 | 9,421,384 |
| ค่าเช่ารับ | 4,097,911 | 3,865,827 | 4,097,911 | 3,865,827 |
| อื่นๆ | 78,637,928 | 26,637,437 | 69,186,137 | 25,972,227 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่าย | 717,699,541 | 487,518,008 | 692,722,402 | 486,808,245 |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่าย | (111,268,046) | (89,007,085) | (112,168,479) | (94,541,375) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (412,618,810) | (296,194,855) | (411,256,726) | (293,245,643) |
| ค่าลิขสิทธิ์ | (33,105,149) | (23,496,176) | (33,105,149) | (23,496,176) |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน | - | - | (179,907) | (536,490) |
| กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน | 160,707,536 | 78,819,892 | 136,012,141 | 74,988,561 |
| ต้นทุนทางการเงิน | (6,759,348) | (729,981) | (597,898) | (639,667) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | (55,488) | (2,123,168) | - | - |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | (4,094,837) | - | - | - |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 149,797,863 | 75,966,743 | 135,414,243 | 74,348,894 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | (38,113,682) | (13,356,247) | (35,084,611) | (13,356,247) |
| กำไรสุทธิสำหรับปี | 111,684,181 | 62,610,496 | 100,329,632 | 60,992,647 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|---------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| กำไรสุทธิสำหรับปี | 111,684,181 | 62,610,496 | 100,329,632 | 60,992,647 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :- | | | | |
| รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน | | | | |
| กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง : | | | | |
| ขาดทุนจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน | (710,167) | (1,384,124) | (710,167) | (1,384,124) |
| หัก ผลกระทบของภาษีเงินได้ | 142,033 | 276,825 | 142,033 | 276,825 |
| รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน | | | | |
| กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิภาษีเงินได้ | (568,134) | (1,107,299) | (568,134) | (1,107,299) |
| รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน | | | | |
| กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง : | | | | |
| กำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดด้วย | | | | |
| มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | (145,464,345) | 85,746,490 | (145,464,345) | 86,010,076 |
| หัก ผลกระทบของภาษีเงินได้ | 29,092,869 | (17,149,298) | 29,092,869 | (17,202,015) |
| รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน | | | | |
| กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิภาษีเงินได้ | (116,371,476) | 68,597,192 | (116,371,476) | 68,808,061 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | (116,939,610) | 67,489,893 | (116,939,610) | 67,700,762 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | (5,255,429) | 130,100,389 | (16,609,978) | 128,693,409 |
| การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน) :- | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | 111,054,681 | 62,637,995 | 100,329,632 | 60,992,647 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 629,500 | (27,499) | - | - |
| | 111,684,181 | 62,610,496 | 100,329,632 | 60,992,647 |
| การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม :- | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | (5,884,929) | 130,127,888 | (16,609,978) | 128,693,409 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 629,500 | (27,499) | - | - |
| | (5,255,429) | 130,100,389 | (16,609,978) | 128,693,409 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | |
| กำไรสำหรับปี | 0.87 | 0.52 | 0.79 | 0.51 |

บริษัท อนุรักษ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

| งบการเงินรวม | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|--------------|-------------|---------------------|---|--|---|---|--|---------------|---------------|---------------|
| | | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | | | | | |
| หมายเหตุ | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว | ส่วนเกินทุน หุ้นสามัญ | จากการจ่ายโดย ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ | สำรองส่วนทุน | กำไรสะสม | | ผลกำไร | | | | | | | |
| | | | | | จัดสรรแล้ว | ยังไม่ได้ จัดสรร | จากสินทรัพย์ถาวร การเงินที่มูลค่า ยุติธรรมกว่าอะไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | ผลต่างจากการ เปลี่ยนแปลง สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทย่อย | กำไรจากการ ประมาณการ ตามหลักคณิต ศาสตร์เกี่ยวกับ ผู้ถือหุ้น | รวม องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ ถือหุ้น | ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจ รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น | | | |
| | | | | | | | | | | | | กฎหมาย | สำรองทั่วไป | |
| ยอดเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | 120,000,000 | 181,125,000 | - | - | 12,000,000 | 231,000,000 | 2,472,386,053 | 736,273,433 | (2,514,496) | 43,354,544 | 777,113,481 | 3,783,624,534 | 416,867 | 3,794,041,401 |
| 30, 31 | - | - | - | - | - | 400,000 | (400,000) | - | - | - | - | - | - | - |
| 31 | - | - | - | - | - | - | (8,400,000) | - | - | - | - | (8,400,000) | - | (8,400,000) |
| | - | - | - | - | - | - | 63,678,381 | - | - | - | - | 63,678,381 | - | 63,678,381 |
| | - | - | - | - | - | - | (1,278,008) | - | - | - | - | (1,278,008) | - | (1,278,008) |
| | - | - | - | - | - | - | 62,837,995 | 67,489,893 | - | - | 67,489,893 | 130,127,888 | (27,499) | 130,100,389 |
| ยอดเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 120,000,000 | 181,125,000 | - | - | 12,000,000 | 231,400,000 | 2,588,824,421 | 803,763,326 | (2,514,496) | 43,354,544 | 844,603,374 | 3,977,752,795 | 389,368 | 3,978,142,163 |
| ยอดเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 120,000,000 | 181,125,000 | - | - | 12,000,000 | 231,400,000 | 2,588,824,421 | 803,763,326 | (2,514,496) | 43,354,544 | 844,603,374 | 3,977,752,795 | 389,368 | 3,978,142,163 |
| 30, 31 | - | - | - | - | - | 3,000,000 | (3,000,000) | - | - | - | - | - | - | - |
| 31 | - | - | - | - | - | - | (59,999,950) | - | - | - | - | (59,999,950) | - | (59,999,950) |
| 28 | - | - | 6,267,300 | - | - | - | - | - | - | - | - | 6,267,300 | - | 6,267,300 |
| 27 | 5,075,000 | 106,067,500 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 111,142,500 | - | 111,142,500 |
| 27 | 87,237,766 | 2,780,142,778 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2,867,380,544 | - | 2,867,380,544 |
| | - | - | - | - | - | - | (3,317,590) | - | - | - | - | (3,317,590) | - | (3,317,590) |
| | - | - | - | - | - | - | 159,041,819 | - | - | - | - | 159,041,819 | - | 159,041,819 |
| | - | - | - | - | - | - | (666,899) | - | - | - | - | (666,899) | - | (666,899) |
| | - | - | - | - | - | - | 111,054,681 | (116,939,610) | - | 3,106,664 | (113,832,946) | (2,778,265) | 17,540,814 | 14,762,549 |
| ยอดเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 212,312,766 | 3,067,335,278 | 6,267,300 | 12,000,000 | 234,400,000 | 2,791,736,482 | 686,823,716 | (2,514,496) | 46,461,208 | 730,770,428 | 7,054,822,254 | 17,930,182 | 7,072,752,436 | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

บริษัท ญูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | | | | (หน่วย : บาท) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|--------------------|------------------------------------|---------------------|--|-------------------------|--|--------------------------|
| กำไรสะสม | | | | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| | | | | | ผลกำไร | | | | | |
| หมายเหตุ | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว | ส่วนเกินทุน หุ้นสามัญ | สำรองส่วนทุน จากการจ่ายโดย ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ | จัดสรรแล้ว | | ยังไม่ได้ จัดสรร | จากสินทรัพย์ทาง การเงินที่วัดมูลค่า | กำไรจากการ ประมาณการ | องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น | รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น |
| | | | | สำรองตาม กฎหมาย | สำรองทั่วไป | | | | | |
| 30, 31 | 120,000,000 | 181,125,000 | - | 12,000,000 | 231,000,000 | 2,515,848,147 | 739,262,564 | 43,354,545 | 782,617,109 | 3,842,590,256 |
| | - | - | - | - | 400,000 | (400,000) | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | (8,400,000) | - | - | - | (8,400,000) |
| 31 | - | - | - | - | - | 63,678,381 | - | - | - | 63,678,381 |
| | - | - | - | - | - | (1,278,008) | - | - | - | (1,278,008) |
| | - | - | - | - | - | 60,992,647 | 67,700,762 | - | 67,700,762 | 128,693,409 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | | 120,000,000 | 231,400,000 | 2,630,441,167 | 806,963,326 | 43,354,545 | 850,317,871 | 4,025,284,038 |
| | | | | | | | | | | |
| 30, 31 | 120,000,000 | 181,125,000 | - | 12,000,000 | 231,400,000 | 2,630,441,167 | 806,963,326 | 43,354,545 | 850,317,871 | 4,025,284,038 |
| | - | - | - | - | 3,000,000 | (3,000,000) | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | (59,999,950) | - | - | - | (59,999,950) |
| 28 | - | - | 6,267,300 | - | - | - | - | - | - | 6,267,300 |
| | 5,075,000 | 106,067,500 | - | - | - | - | - | - | - | 111,142,500 |
| | 87,237,766 | 2,780,142,778 | - | - | - | - | - | - | - | 2,867,380,544 |
| 27 | - | - | - | - | - | (3,317,590) | - | - | - | (3,317,590) |
| | - | - | - | - | - | 159,041,819 | - | - | - | 159,041,819 |
| | - | - | - | - | - | (666,899) | - | - | - | (666,899) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | - | - | 100,329,632 | (116,939,610) | 3,106,664 | (113,832,946) | (13,503,314) |
| | | | | 212,312,766 | 3,067,335,278 | 2,822,828,179 | 690,023,716 | 46,461,209 | 736,484,925 | 7,091,628,448 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรสุทธิสำหรับปี | 111,684,181 | 62,610,496 | 100,329,632 | 60,992,647 |
| รายการปรับปรุง :- | | | | |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 38,113,682 | 13,356,247 | 35,084,611 | 13,356,247 |
| ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น | 13,283,681 | 6,287,096 | 13,911,115 | 6,287,096 |
| ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลงและเคลื่อนไหวซ้ำเพิ่มขึ้น(ลดลง) | 1,290,247 | (4,611,337) | 1,290,247 | (4,611,337) |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนเพิ่มขึ้น | - | - | 179,908 | 536,490 |
| เงินปันผลรับ | (45,564,716) | (37,111,639) | (45,564,716) | (37,111,639) |
| ค่าเกษียณอายุ | 2,756,888 | - | 1,790,895 | - |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 43,370,285 | 52,697,313 | 46,067,512 | 54,519,102 |
| ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ | 10,327,300 | - | 10,327,300 | - |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | - | 2,123,167 | - | - |
| (กำไร)ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินอื่น | | | | |
| - ตราสารหนี้ | 4,050,632 | (294,259) | 4,050,632 | (294,259) |
| กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินอื่น - ตราสารทุน | 5,189,056 | - | 5,189,056 | - |
| (กำไร)ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสินทรัพย์ทางการเงินอื่น - ตราสารหนี้ | 649,059 | (126,881) | 649,059 | (126,881) |
| (กำไร)ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากตราสารอนุพันธ์ | 186,884 | (606,656) | 186,884 | (606,656) |
| ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์ถาวร | 456,962 | 1,216,200 | 456,962 | 1,216,200 |
| กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร | (1,440,740) | (137,228) | (1,440,740) | (137,228) |
| กำไรจากการขายบริษัทร่วม | (1,548,800) | - | (1,548,800) | - |
| กำไรจากการรับโอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | (32,030,000) | - | (32,030,000) | - |
| กำไรจากการรับโอนสินทรัพย์ถาวร | (11,760,000) | - | (11,760,000) | - |
| (กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน | (171,042) | 275,947 | (171,042) | 275,947 |
| ต้นทุนซื้อธุรกิจที่สูงกว่าประมาณการส่วนได้เสีย | | | | |
| ในมูลค่าสินทรัพย์สุทธิจากการซื้อบริษัทย่อย | (703,358,419) | - | - | - |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 16,911,313 | - | - | - |
| ต้นทุนทางการเงิน | 6,759,349 | 729,981 | 597,898 | 639,667 |
| ดอกเบี้ยรับ | (46,406,515) | (28,697,706) | (30,687,659) | (28,749,768) |
| กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของ | | | | |
| สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | (587,250,713) | 67,710,741 | 96,908,754 | 66,185,628 |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | (37,172,278) | (19,443,301) | 20,892,820 | (21,125,831) |
| สินค้าคงเหลือ | (45,928,315) | (53,455,619) | (45,928,315) | (53,455,619) |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน | 1,468,019 | 97,042 | 1,468,019 | 96,291 |
| สิทธิในการรับคืนสินค้า | 400,000 | 22,400,000 | 400,000 | 22,400,000 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | - | - | (19,697,032) | - |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | (557,686) | 1,913,628 | (612,686) | (1,862,404) |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง) | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 176,418,385 | 8,446,780 | 116,346,068 | 8,196,536 |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน | (7,736,000) | (5,785,258) | (8,131,183) | (5,785,258) |
| ประมาณการรับคืนสินค้า | (200,000) | (38,100,000) | (200,000) | (38,100,000) |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 1,474,548 | (769,627) | 1,474,548 | (769,627) |
| เงินสดได้มาจากการ(ใช้ไปในการ)ดำเนินงาน | (499,084,040) | (16,985,614) | 162,920,993 | (24,220,284) |
| เงินสดจ่ายต้นทุนทางการเงิน | (737,269) | (729,981) | (597,898) | (639,667) |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (55,812,767) | - | (46,153,116) | - |
| เงินสดรับจากการขอคืนภาษีมูลค่าเพิ่ม | 8,467,083 | 8,170,685 | 8,467,083 | 8,170,685 |
| เงินสดสุทธิได้มาจากการ(ใช้ไปในการ)กิจกรรมดำเนินงาน | (547,166,993) | (9,544,910) | 124,637,062 | (16,689,266) |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินสดรับจากการรับเงินปันผล | 45,564,716 | 37,116,696 | 45,564,716 | 37,116,696 |
| เงินสดรับจากดอกเบี้ย | 44,598,263 | 31,507,561 | 32,955,307 | 31,570,917 |
| การลดลงในเงินฝากประจำ, ตัวแลกเปลี่ยนและบัตรเงินฝาก | 5,439,672 | 106,999,133 | 5,439,672 | 106,999,133 |
| เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนบริษัทย่อย | - | - | (837,702,244) | - |
| เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนบริษัทร่วม | (647,829,953) | - | (120,000,000) | - |
| เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนบริษัทร่วม | 121,548,800 | - | 121,548,800 | - |
| เงินสดรับสำหรับเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 9,773,999,074 | - | - | - |
| จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | (7,370,719,614) | - | - | - |
| เงินสดรับจากการรับคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น | 800,000,000 | - | - | - |
| เงินสดจ่ายสำหรับเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | (1,050,000,000) | - | - | - |
| เงินสดรับจากการไถ่ถอนสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย | | | | |
| มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน - ตราสารหนี้ | 508,401,151 | 484,494,108 | 508,401,151 | 484,494,108 |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย | | | | |
| มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน - ตราสารหนี้ | (202,911,283) | (469,922,804) | (202,911,283) | (469,922,804) |
| เงินสดจ่ายสำหรับให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น | (2,869,000,000) | (40,000,000) | - | (40,000,000) |
| เงินสดรับจากเงินให้กู้ระยะสั้นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 6,100,000 | 10,000,000 | 6,100,000 | 13,800,000 |
| เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | (288,814,052) | - | (1,384,719,614) | - |
| การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | 155,698,193 | (21,837,901) | 155,698,193 | (21,837,901) |
| การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ตราสารหนี้ | 15,612,524 | (90,216,572) | 15,612,524 | (90,216,572) |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | | | |
| - ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด | (1,046,763,548) | (684,052,177) | (1,046,957,056) | (684,052,177) |
| เงินสดรับจากการไถ่ถอนสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย | | | | |
| - ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด | 1,439,764,862 | 758,450,323 | 1,439,764,862 | 758,450,323 |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | - | (59,520,000) | - | (59,520,000) |
| เงินสดรับจากการลดทุนของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | 356,574 | 250,177 | 356,574 | 250,177 |
| เงินสดรับจากการคืนทุนของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | 817,784 | 2,021,993 | 814,032 | 2,021,993 |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | 9,000 | - | 12,752 | - |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ | 391,828,499 | 102,999,177 | 391,828,499 | 102,999,177 |
| เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าสินทรัพย์ถาวร | - | - | (2,784,000) | - |
| เงินสดจ่ายซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | (3,748,543) | - | - | - |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร | (21,132,410) | (15,136,227) | (19,783,810) | (15,136,227) |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน | (2,999,200) | (1,318,000) | (215,200) | (1,318,000) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร | 1,447,771 | 137,252 | 1,447,771 | 137,252 |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน | (192,731,720) | 151,972,739 | (889,528,354) | 155,836,095 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| จ่ายชำระหนี้สินจากสัญญาเช่า | (4,159,646) | (5,468,029) | (4,159,646) | (3,503,799) |
| เงินปันผลจ่าย | (59,981,062) | (8,393,789) | (59,981,062) | (8,393,789) |
| เงินสดรับจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ | 2,974,463,043 | - | 2,974,463,043 | - |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน | 2,910,322,335 | (13,861,818) | 2,910,322,335 | (11,897,588) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ | 2,170,423,622 | 128,566,011 | 2,145,431,043 | 127,249,241 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม | 213,990,743 | 85,424,732 | 210,641,306 | 83,392,065 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 2,384,414,365 | 213,990,743 | 2,356,072,349 | 210,641,306 |
| ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด :- | | | | |
| รายการที่ไม่เป็นตัวเงิน มีดังนี้ | | | | |
| - กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิภาษีเงินได้) | (116,939,610) | 67,489,893 | (116,939,610) | 67,700,762 |
| - หนี้สินตามสัญญาเช่า | 11,323,052 | 14,426,150 | 11,323,052 | 14,426,150 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรูลักษณะณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 การจดทะเบียน บริษัท ทรูลักษณะณ์ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย บริษัทฯ จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2530
- 1.2 สถานประกอบการ สำนักงานใหญ่และโรงงานตั้งอยู่เลขที่ 129/1 ถนนชองนนทรี แขวงชองนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร
- สถานประกอบการสาขา สวนอุตสาหกรรมศรีนครินทร์ - ลำพูน โรงงานตั้งอยู่เลขที่ 99/3 หมู่ที่ 5 ตำบลป่าสัก อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน
- สถานประกอบการสาขา สวนอุตสาหกรรมศรีนครินทร์ - กบินทร์บุรี โรงงานตั้งอยู่เลขที่ 125 หมู่ที่ 5 ตำบลนนทรี อำเภอกบินทร์บุรี จังหวัดปราจีนบุรี
- สถานประกอบการสาขา แม่สอด โรงงานตั้งอยู่เลขที่ 269/1 หมู่ที่ 15 ตำบลแม่กาษา อำเภอแม่สอด จังหวัดตาก
- สถานประกอบการสาขา ชลบุรี โรงงานตั้งอยู่เลขที่ 687 หมู่ที่ 11 ถนนสุขุมวิท 8 ตำบลหนองขาม อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี
- 1.3 ธุรกิจหลัก ผลิตและจำหน่ายเครื่องแต่งกายและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.4
- 1.4 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ สองลำดับแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ได้แก่ :-

| | ร้อยละของทุนที่ออกและชำระแล้ว | |
|--|-------------------------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 |
| บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) | 41.09 | 23.52 |
| บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) | 41.09 | - |
| บริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด | - | 13.33 |

- 1.5 เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 ของบริษัทย่อย (บริษัท เทเลเบรท เวิลด์ จำกัด) มีมติอนุมัติให้เลิกบริษัท และแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีของบริษัท เพื่อทำหน้าที่สะสางการงาน จำหน่ายทรัพย์สิน และชำระหนี้สินของบริษัทภายหลังการเลิกบริษัท รวมถึงค่าตอบแทนให้แก่ผู้ชำระบัญชี โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2565

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) และการแสดงรายการในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 26 ธันวาคม 2562 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายการทางการเงิน

2.2 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.3 งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.4 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) ดังต่อไปนี้ :-

| | การถือหุ้น/ สิทธิออกเสียง (%) | | จัดตั้งขึ้น ในประเทศ | ที่อยู่ | ประเภทกิจการ |
|---|-------------------------------|------------|-------------------------|---|--|
| | 31 ธ.ค. 65 | 31 ธ.ค. 64 | | | |
| บริษัทย่อย | | | | | |
| บริษัท เอส. แอปพาวเรล จำกัด | 99.99 | 99.99 | ไทย | เลขที่ 4/2 หมู่ที่ 8 ถนนบางนา - ตราด กม.18 ตำบลบางโกลง อำเภอบางพลีสมุทรปราการ | ผลิตและจำหน่ายเครื่องแต่งกายและรับจ้างผลิตเสื้อผ้า |
| บริษัท เซเลบรท เวลธ์ จำกัด | 87.76 | 87.76 | ไทย | เลขที่ 129/1 ถนนช่องนนทรี แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย |
| บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด | 90.00 | - | ไทย | เลขที่ 530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร | สินเชื่อที่มีหลักประกัน |
| บริษัท ทีเอ็นแอล อัลโลแอนด์ จำกัด | 99.97 | - | ไทย | เลขที่ 129/1 ถนนช่องนนทรี แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร | พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เพื่อจำหน่าย |
| บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด | 99.97 | - | ไทย | เลขที่ 129/1 ถนนช่องนนทรี แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร | ผลิตและจำหน่ายเครื่องแต่งกาย |
| บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด | | | | | |
| บริษัท บริหารสินทรัพย์ ออกซิเจน จำกัด | 100.00 | - | ไทย | เลขที่ 530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร | บริหารสินทรัพย์ซึ่งได้รับอนุญาตจากธนาคารแห่งประเทศไทย |
| บริษัท ออกซิเจน วัน จำกัด | 100.00 | - | ไทย | เลขที่ 530 ซอยสาธุประดิษฐ์ 58 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร | ประกอบธุรกิจรับจ้างองชายฝึก และซื้อทรัพย์สินขายทอดตลาด |

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

- บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการส่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
 - บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทฯ การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทฯ มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของกิจการนั้น เพื่อได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมของบริษัทย่อย
 - บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ได้นำมา (วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย) จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
 - งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยมีรอบระยะเวลาบัญชีและใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
 - ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินของบริษัทฯ กับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
 - ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- 2.5 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน
- 2.6 การใช้ประมาณการทางบัญชี
- ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายผลที่เกิดขึ้นจริงจึงแตกต่างจากที่ประมาณการไว้
- ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในอนาคตที่ได้รับผลกระทบ
3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่
- มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับในปีปัจจุบันและที่จะมีผลบังคับในอนาคตมีรายละเอียด ดังนี้
- 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน
- มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท
- ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการถือปฏิบัติตามข้อยกเว้นชั่วคราวตามการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูล

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

เครื่องมือทางการเงิน สำหรับรายการที่ได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ซึ่งรวมถึงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดตามสัญญา หรือความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงไปใช้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอื่นแทน การนำข้อยกเว้นชั่วคราวดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการบัญชีดังกล่าว

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการรับจ้างการผลิต

รายได้จากการรับจ้างการผลิตรับรู้เมื่อให้บริการแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับจากเงินลงทุน รับรู้เป็นรายได้เมื่อสิทธิในการรับเงินปันผลได้เกิดขึ้นแล้ว

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

รายได้อื่นและค่าใช้จ่าย

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้อื่น และค่าใช้จ่าย ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสด เงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งมีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565****4.3 สินค้าคงเหลือ**

สินค้าคงเหลือคำนวณตามราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ย) หรือมูลค่าสุทธิที่ได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงและต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพ ปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสม

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยต้นทุนทำต่อและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

กลุ่มบริษัทตั้งค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงสำหรับสินค้าที่เสื่อมคุณภาพ เสียหาย ล้าสมัยและค้างนาน

4.4 สิทธิในการรับคืนสินค้าและประมาณการสินค้ารับคืน

บริษัทฯ ได้มีการตั้งประมาณการสินค้ารับคืนในส่วนการขายที่มีข้อตกลงกับลูกค้าว่าสามารถคืนได้ในกำหนดเวลาที่ตกลงร่วมกัน ซึ่งประมาณจากข้อมูลการรับคืนสินค้าในอดีตและการคาดการณ์แนวโน้มในอนาคต

เมื่อลูกค้ามีสิทธิที่จะคืนสินค้าที่ซื้อมาภายในกำหนดระยะเวลา บริษัทฯ รับรู้หนี้สินเงินคืนสำหรับจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนซึ่งบริษัทฯ คาดว่าจะไม่มีสิทธิได้รับ และบริษัทฯ ปรับปรุงการวัดมูลค่าของหนี้สินเงินคืน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานสำหรับการเปลี่ยนแปลงประมาณการจำนวนเงินที่จะได้รับการขอคืน โดยปรับปรุงรายการดังกล่าวกับรายได้ ในขณะเดียวกันบริษัทฯ จะรับรู้เป็นสิทธิในสินค้าที่จะได้รับคืนและปรับปรุงกับต้นทุนขายที่เกี่ยวข้อง

4.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมใช้วิธีส่วนได้เสีย
- เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ บันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.6 เงินลงทุน

- เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม บริษัทฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์เป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย เป็นการลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียนแสดงในราคายุติธรรม หลักทรัพย์เพื่อขายมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการลงทุนระยะยาว บริษัทฯ บันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของหลักทรัพย์ดังกล่าวเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจนกระทั่งจำหน่ายหลักทรัพย์ดังกล่าวออกไป จึงบันทึกการเปลี่ยนแปลงมูลค่านั้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
- เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดชำระในปี และที่จะถือจนครบกำหนดแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทฯ ตัดบัญชีส่วนเกิน/ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่ายนี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

- เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิ จากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึงบริษัทในกลุ่มบริษัทถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 20 และ/หรือบริษัทที่มีผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวบางส่วนร่วมกันไม่ว่าในทางตรงหรือทางอ้อม

เงินลงทุนในบริษัทอื่น หมายถึงบริษัทในกลุ่มบริษัทถือหุ้น แต่ไม่มีอำนาจควบคุมหรือมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายใดๆ

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาปิด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

กลุ่มบริษัทใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

4.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

ต้นทุนของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ประกอบด้วย ราคาซื้อ และรายจ่ายโดยตรงใดๆ ที่เกี่ยวกับการจัดหาสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคามันทีเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ ดังนี้ :-

| | |
|--------------------|---------------------|
| ส่วนปรับปรุงที่ดิน | 5 ปี |
| อาคาร | 20 ปี |
| ที่ดิน | ไม่คิดค่าเสื่อมราคา |

4.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ต้นทุนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย ราคาซื้อ และรายจ่ายโดยตรงใดๆ ที่เกี่ยวกับการจัดหาสินทรัพย์

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะบันทึกรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากต้นทุนนั้น และสามารถวัดราคามูลค่าต้นทุนได้อย่างน่าเชื่อถือ ต้นทุนในการซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

บริษัท ทรูวิชั่นส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ค่าเสื่อมราคามูลค่าที่ดินเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้ :-

| | |
|-----------------------|----------------------|
| ส่วนปรับปรุงที่ดิน | 5 ปี |
| อาคารและสิ่งปลูกสร้าง | 20, 25, 35 และ 40 ปี |
| เครื่องจักร | 5 - 10 ปี |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 3 - 5 ปี |
| ค่าตกแต่งและติดตั้ง | 5 ปี |
| ยานพาหนะ | 5 ปี |

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้ง

กลุ่มบริษัททบทวนมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ ทุกสิ้นรอบปีบัญชี และหากคาดว่ามูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แตกต่างไปจากที่ได้ประมาณไว้ กลุ่มบริษัทถือว่าการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด คือ คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์โดยตัดจำหน่าย 3 - 10 ปี

4.10 ค่าความนิยม

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทและบริษัทย่อยแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทและบริษัทย่อยจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน และบริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

บริษัท ทรูวิชั่นส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

โดยทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ซึ่งแสดงว่าสินทรัพย์ด้อยค่าลงหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทำการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ และหากพบว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นมีมูลค่าสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มบริษัทจะบันทึกการลดมูลค่าของสินทรัพย์ลงให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึง มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่ายหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้น แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า)

4.12 สัญญาเช่า

● สินทรัพย์สิทธิการใช้

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

หากกลุ่มบริษัทไม่มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงจะถูกโอนให้แก่กลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

● หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนโยบายของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นโดยสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงโดยสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

● สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากคาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายจ่ายที่จะได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก แต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

การแสดงความใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับประมาณการหนี้สินในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จแสดงด้วยมูลค่าสุทธิจากจำนวนรายจ่ายที่จะได้รับคืนที่รับรู้ไว้

4.14 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกลุ่มบริษัท ถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทในกลุ่มเดียวกัน นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัท ผู้บริหารที่สำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวซึ่งมีอำนาจชักจูงหรืออาจชักจูงให้ปฏิบัติตามบุคคลดังกล่าว และกิจการที่บุคคลดังกล่าวมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

4.15 เงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามที่ธนาคารแห่งประเทศไทยประกาศกำหนด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน เว้นแต่รายการที่ได้ตกลงอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้ากับธนาคารไว้ จะบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรม กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.16 ผลประโยชน์ของพนักงาน

● ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานวัดมูลค่าโดยมิได้คิดลดกระแสเงินสดและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้

● โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยใช้แผนการกำหนดอัตราการจ่ายสมทบโดยที่สินทรัพย์ของกองทุนได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทและบริหารโดยผู้จัดการกองทุน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินเข้าสมทบกองทุนจากพนักงานและกลุ่มบริษัท เงินจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของกลุ่มบริษัทบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

● โครงการผลประโยชน์

- ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างและเกษียณอายุ
ตามกฎหมายแรงงานในประเทศไทย และนโยบายการจ้างงานของกลุ่มบริษัท พนักงานที่ทำงานครบ 119 วัน มีสิทธิได้รับค่าชดเชย เนื่องจากการเลิกจ้าง การให้ออกจากงานโดยไม่มีความผิดตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน หรือเมื่อทำงานครบอายุเกษียณ 55 ปี และ 58 ปี ตามอัตราที่กฎหมายกำหนดโดยขึ้นอยู่กับระยะเวลาทำงาน ซึ่งอัตราที่ใช้ในปัจจุบันกำหนดไว้สูงสุดไม่เกิน 400 วัน ของเงินเดือนเดือนสุดท้าย รวมทั้งในกรณีที่พนักงานมีอายุการทำงานมากกว่า 20 ปี มีสิทธิได้รับค่าชดเชยพิเศษเพิ่มเติมเมื่อออกจากงานตามอัตราที่กำหนดไว้
- ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น
กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการมอบผลตอบแทนให้แก่พนักงานที่ทำงานครบ 10 ปี 20 ปี และ 30 ปี ตามจำนวนเงินที่กำหนด
บริษัท มีนโยบายในการมอบผลตอบแทนให้แก่กรรมการที่เกษียณอายุ โดยคำนวณผลตอบแทนตามอายุการเป็นกรรมการคูณด้วยอัตราผลตอบแทนที่กำหนด

กลุ่มบริษัทรับรู้ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานสำหรับโครงการผลประโยชน์ดังกล่าวคำนวณโดยใช้เทคนิคการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial Technique) อันเป็นประมาณการจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสด ที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคตและคำนวณคิดลดโดยใช้อัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลที่มีกำหนดเวลาใกล้เคียงกับระยะเวลาของหนี้สินดังกล่าว โดยประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคตนั้นประมาณการจากเงินเดือนพนักงาน อัตราการลาออก อายุงาน และปัจจัยอื่น สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเพื่อกระจายต้นทุนดังกล่าวตลอดระยะเวลาของการจ้างงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้นจากโครงการผลประโยชน์ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดรายการ

4.17 ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ปัจจุบันคือ ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัท จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

4.18 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่มีอยู่ ณ วันสิ้นปี ในกรณีที่มีการเพิ่มทุนในระหว่างปี กลุ่มบริษัทจะคำนวณจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามระยะเวลาที่ได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน

4.19 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้ :-

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัท จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

4.20 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้ได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนโดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค่าเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

กลุ่มบริษัทอาจเลือกวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เพื่อเป็นการจัดหรือลดความไม่สอดคล้องของการรับรู้รายการอย่างมีนัยสำคัญ (บางครั้งเรียกว่าการไม่จับคู่ทางบัญชี)

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

บริษัทฯ ระบุโครงการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์เมื่อได้รับบริการจากพนักงานตามมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น ณ วันที่ให้สิทธิ โดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามเงื่อนไขของระยะเวลาการให้บริการของพนักงานที่กำหนดไว้ในโครงการพร้อมกับระบุ “ส่วนส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น ตามระยะเวลาการให้บริการของพนักงานที่กำหนดไว้ในโครงการ

ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ดังกล่าว ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการวัดมูลค่า รวมทั้งสมมติฐานต่าง ๆ ที่เหมาะสม เช่น อายุของสิทธิซื้อหุ้น ความผันผวนของราคาหุ้น และอัตราเงินปันผล เป็นต้น

บริษัท ธัญลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

5. รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบริษัทย่อย และบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกัน หรือมีกรรมกรร่วมกัน ยอดคงเหลือและรายการระหว่างกันที่สำคัญระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อย และบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียด ดังนี้ :-

5.1 ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | ประเภทธุรกิจ | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---------------------------------|---|--|
| 1. บจ. เอส.แอฟฟอเรล | ผลิตและจำหน่ายเครื่องแต่งกาย และรับจ้างผลิตเสื้อผ้า | กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นบริษัทย่อย |
| 2. บจ. เซเลเบรท เวิร์ธ | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นบริษัทย่อย |
| 3. บจ. ออกซิเจน แอสเซ็ท | ธุรกิจการเงิน | กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นบริษัทย่อย |
| 4. บจ. ทีเอ็นแอล อัลไลแอนซ์ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นบริษัทย่อย |
| 5. บจ. ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ | ธุรกิจสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม | กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นบริษัทย่อย |
| 6. บจ. บริหารสินทรัพย์ ออกซิเจน | ธุรกิจการเงิน | กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นบริษัทย่อย |
| 7. บจ. ออกซิเจน วัน | ธุรกิจการเงิน | กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นบริษัทย่อย |
| 8. บจ. เวิลด์ สหพันธ์ | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นบริษัทร่วม |
| 9. บจ. ฟิวเจอร์ โดเมน | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นกิจการที่ควบคุมร่วมกัน |
| 10. บจ. คูคต สเตชัน อัลไลแอนซ์ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นกิจการที่ควบคุมร่วมกัน |
| 11. บจ. มาเจสติค พาร์ค | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | กรรมกรและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นกิจการที่ควบคุมร่วมกัน |

บริษัท 166 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | ประเภทธุรกิจ | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|--|---|--|
| 12. บจ. พระราม 9 อัลโลแอนซ์ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นกิจการที่ควบคุม ร่วมกัน |
| 13. บจ. ราชบุรีบูรณะ อัลโลแอนซ์ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นกิจการที่ควบคุม ร่วมกัน |
| 14. บจ. รัชดา อัลโลแอนซ์ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นกิจการที่ควบคุม ร่วมกัน |
| 15. บจ. สุขสวัสดิ์ อัลโลแอนซ์ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน และเป็นกิจการที่ควบคุม ร่วมกัน |
| 16. บจ. ที เชมเบอร์ | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | ผู้บริหารร่วมกัน |
| 17. บมจ. ประชาอาภรณ์ | ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 18. บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล | จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 19. บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี) | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 20. บมจ. ไทยวาโก้ | ผลิตชุดชั้นในสตรี | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 21. บมจ. พีพีซีเอส (เดิมชื่อ บมจ. เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ) | การผลิตสิ่งทออื่นๆที่มีได้จัด ประเภทไว้ในที่อื่น | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 22. บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง | การลงทุน | ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ |
| 23. บมจ. ฟาร์อีสท์ เฟมไลน์ ดีตี้ | โฆษณา | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 24. บมจ. โอ ซี ซี | จำหน่ายเครื่องสำอางและ เครื่องนุ่งห่ม | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 25. บมจ. สหพัฒนพิบูล | จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 26. บจ. ไทยมอนสเตอร์ | ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 27. บจ. โทเทิลเวย์อิมเมจ | ผลิตเครื่องหนัง | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 28. บจ. ไทยเน็กซ์ | ผลิตลาเบล | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 29. บจ. เอสเอสดีซี (ไทเกอร์เท็กซ์) | ฟอกย้อมผ้าและเส้นด้าย | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 30. บจ. อินเตอร์เนชั่นแนล คอมเมอร์เชียล โคออดิเนชั่น (ฮ่องกง) | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 31. บจ. อินเตอร์เนชั่นแนลเลทเธอร์แฟชั่น | ผลิตเครื่องหนัง | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 32. บจ. ไวซ์ วินเนอร์ | จำหน่ายเสื้อผ้าและอุปกรณ์กีฬา | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | ประเภทธุรกิจ | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---|--|-------------------------------|
| 33. บจ. มอร์แกน เดอ ทัว (ประเทศไทย) | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 34. บจ. แชมป์เอช | พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 35. บจ. ปากน้ำโพพัฒนา | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | ผู้บริหารและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 36. บจ. อินทนิลเชียงใหม่ | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 37. บจ. โคราซวัฒนา | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 38. บจ. ชันแอนด์แซนด์ | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 39. บจ. อีสเทิร์น ไอ.ซี.ซี. | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 40. บจ. มหาราชพฤษ | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 41. บจ. ไทยกุลแซ่ | ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 42. บจ. วาเชดะ เอ็ดดูเคชั่น (ไทยแลนด์) | สถาบันการศึกษา | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 43. บจ. ไทย บุนกะ แฟชั่น | โรงเรียนสอนออกแบบเสื้อผ้า | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 44. บจ. ศรีราชา เอวิเอชั่น | การขายปลีกเสื้อผ้าแฟชั่นในร้านค้าเฉพาะปริม | กรรมการร่วมกัน |
| 45. บจ. เค.คอมเมอเชียล แอนด์ คอนสตรัคชั่น | รับเหมาก่อสร้าง | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 46. บจ. เอช แอนด์ บี อินเตอร์เท็กซ์ | ผลิตตุ๊กตาผ้า | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 47. บจ. ไทยสเตเพิลส์ | ผลิตภัณฑ์ผ้า | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 48. บจ. เทรเชอร์ฮิลล์ | สนามกอล์ฟ | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 49. บจ. ไทยอาซาฮี คาเซอิ สเปนเด็กซ์ | ผลิตและจำหน่ายเส้นใยยัด | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 50. บจ. แพนแลนด์ | พัฒนาที่ดิน | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 51. บจ. วิน อินเตอร์เนชั่นแนล | ขายตรง | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 52. บจ. สหพัฒน์เรียลเอสเตท | พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 53. บจ. จาโนเม่ (ประเทศไทย) | จักรเย็บผ้า | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 54. บจ. ทรัพย์สินสหพัฒน์ | พัฒนาที่ดิน | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 55. บจ. ไหมทอง | ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 56. บจ. ราชาอุษิโน | เคหะสิ่งทอ | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 57. บจ. เอร่าวันสิ่งทอ | ผลิตเส้นด้ายและทอผ้าประเภทผ้ายืด | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 58. บจ. ภัทยาอุตสาหกรรมกิจ | ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 59. บจ. รามศรีทวิการ | การลงทุน | ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ |
| 60. บจ. พี ที เค มัลติเซอวิส | บำรุงรักษาสวนและทำความสะอาด | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 61. บจ. ไอ.ดี.เอฟ. | การลงทุน | ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ |
| 62. บจ. บางกอกโตเกียว ซ็อคส์ | ผลิตและจำหน่ายถุงเท้า | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 63. บจ. พูจิกซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล | จำหน่ายเส้นด้าย | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | ประเภทธุรกิจ | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|-------------------------------------|---|-------------------------------|
| 64. PT. TRINITY LUXTRO APPAREL | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | ผู้บริหารและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 65. บจ. รักษาความปลอดภัย พิทักษ์กิจ | รักษาความปลอดภัย | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 66. บมจ. เพชรรัตนทิพย์ เกอริ | อาหารและเครื่องดื่ม | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 67. บจ. อีสเทิร์นไทย คอนซัลติง 1992 | การขายส่งเคมีภัณฑ์ทางอุตสาหกรรม | ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน |
| 68. บจ. พิทักษ์กิจ | ก่อสร้างอาคารที่ไม่ใช่ที่พักอาศัย | ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน |
| 69. บจ. รักษาความปลอดภัยไทยซีคอม | รักษาความปลอดภัย | ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน |
| 70. บจ. สหโคเมเฮียว | ซื้อและจำหน่ายสินค้าแบรนด์เนมมือสอง | ผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 71. บจ. สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ | พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 72. บมจ. บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ | ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ธุรกิจสื่อโฆษณา ให้บริการ และระบบขนส่งมวลชน | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |
| 73. บมจ. ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ | ระบบขนส่งมวลชนทางบก สิทธิบริหารพื้นที่ให้เช่าโฆษณาและอื่นๆ | กรรมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน |

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการระหว่างกันประกอบด้วย :-

| รายการ | นโยบายการกำหนดราคา |
|--|---|
| รายได้จากการขายสินค้า | ราคาที่ตกลงร่วมกันโดยอ้างอิงจากราคาตลาด |
| ค่าลิขสิทธิ์จ่าย | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| รายการซื้อสินค้า และค่าจ้างผลิต | ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ราคาตลาด |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร | ราคาที่ตกลงกันตามสัญญา |
| ดอกเบี้ยรับ | อัตราร้อยละ 3.00 - 8.00 ต่อปี |
| ค่าตอบแทนกรรมการ ได้แก่ เบี้ยประชุมและบำเหน็จประจำปี | อัตราที่ได้รับอนุมัติโดยผู้ถือหุ้น |
| ราคาซื้อหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด | ราคาตลาด |
| ราคาซื้อเงินลงทุน | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |
| ราคาซื้อสินทรัพย์ถาวร | ราคาที่ตกลงร่วมกัน |

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

5.2 รายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างกัน

รายได้ ค่าใช้จ่าย และรายการอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้ :-

(หน่วย : พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|---------|----------------------|---------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย | | | | |
| ดอกเบี้ยรับ | - | - | 2,902 | 55 |
| รายได้อื่น | - | - | 633 | - |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายใน | | | | |
| การบริหาร | - | - | - | 3,045 |
| รายการธุรกิจกับบุคคลและบริษัทที่ | | | | |
| เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| รายได้จากการขาย | | | | |
| - บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล | 637,647 | 427,529 | 637,647 | 427,529 |
| - อื่น ๆ | 20,020 | 27,182 | 20,020 | 27,182 |
| รวม | 657,667 | 454,711 | 657,667 | 454,711 |
| รายได้จากการรับจ้างผลิต | 2,829 | 2,589 | 2,829 | 2,589 |
| เงินปันผลรับ (หมายเหตุ 13) | 37,084 | 29,308 | 37,084 | 29,308 |
| ดอกเบี้ยรับ | 4,771 | 3,496 | 4,771 | 3,496 |
| รายได้อื่น | 15,161 | 19,063 | 15,161 | 19,063 |
| ซื้อสินค้าและวัตถุดิบ | 37,218 | 60,512 | 37,218 | 60,512 |
| ค่าจ้างผลิต | 4,860 | 19 | 4,860 | 19 |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่าย | | | | |
| บริหาร | 46,623 | 48,254 | 46,623 | 48,254 |
| รายการซื้อสินทรัพย์ถาวร | 43,834 | 1,102 | 43,834 | 1,102 |
| รายการซื้อเงินลงทุน | 120,000 | 81,890 | 957,702 | 81,890 |
| รายการขายเงินลงทุน | 492,612 | 82,577 | 492,612 | 42,577 |
| กำไรจากการขายเงินลงทุน | 191,302 | 62,442 | 191,302 | 62,442 |

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึง บุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้ :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|----------------------------------|-------------------------------------|------------|
| | 2565 | 2564 |
| ค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นผู้บริหาร | 1,022,000 | 842,000 |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 26,403,818 | 21,484,961 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 1,163,395 | 1,340,025 |
| รวม | 28,589,213 | 23,666,986 |

5.3 สินทรัพย์และหนี้สินระหว่างกัน

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้ :-

(หน่วย : พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--------------------------------------|--------------|--------|----------------------|--------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ลูกหนี้การค้า | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น | | | | |
| - บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล | 77,728 | 37,823 | 77,728 | 37,823 |
| - อื่นๆ | 5,867 | 8,192 | 5,867 | 8,192 |
| รวม (หมายเหตุ 7) | 83,595 | 46,015 | 83,595 | 46,015 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | - |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น | 318,746 | 41,000 | 1,416,720 | 41,000 |
| รวม (หมายเหตุ 8) | 318,746 | 41,000 | 1,416,720 | 41,000 |
| รายได้ค้างรับ | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 2,931 | 272 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น | 4,798 | 4,080 | 4,798 | 4,075 |
| รวม | 4,798 | 4,080 | 7,729 | 4,347 |

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-----------|----------------------|-----------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| เงินลงทุน - สุทธิ | | | | |
| บริษัทย่อย (หมายเหตุ 14) | - | - | 848,750 | 11,228 |
| บริษัทร่วม (หมายเหตุ 15) | - | - | - | - |
| บริษัทร่วมค้า (หมายเหตุ 16) | 527,830 | - | - | - |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น (หมายเหตุ 13) | 1,494,334 | 1,846,263 | 1,494,334 | 1,846,263 |
| รวม | 2,022,164 | 1,846,263 | 2,343,084 | 1,857,491 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว | | | | |
| บริษัทร่วม | 40,000 | 42,877 | 40,000 | 45,000 |
| รวม (หมายเหตุ 17) | 40,000 | 42,877 | 40,000 | 45,000 |
| เจ้าหนี้การค้า | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | - |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น | 5,051 | 4,945 | 5,051 | 4,945 |
| รวม (หมายเหตุ 23) | 5,051 | 4,945 | 5,051 | 4,945 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | - |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกันอื่น | 6,697 | 6,206 | 6,697 | 6,206 |
| รวม | 6,697 | 6,206 | 6,697 | 6,206 |

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

การเปลี่ยนแปลงเงินให้กู้ยืมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้ :-

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | (หน่วย : พันบาท) | |
|---|--------------|----------|----------------------|----------|-----------------------------|------|
| | | | | | อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ) | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| บริษัท เซเลเบรท เวิร์ธ จำกัด | | | | | | |
| ยอดคงเหลือต้นปี | - | - | - | 3,800 | | |
| หัก รับชำระคั้ระหว่างปี | - | - | - | (3,800) | | |
| ยอดคงเหลือปลายปี | - | - | - | - | - | 3.00 |
| บริษัท เวิร์ด สหแพชั่น จำกัด | | | | | | |
| ยอดคงเหลือต้นปี | 10,000 | 10,000 | 10,000 | 10,000 | | |
| บวก ให้กู้เพิ่มระหว่างปี | - | - | - | - | | |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเงินให้กู้ยืม | (2,178) | (2,123) | - | - | | |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 7,822 | 7,877 | 10,000 | 10,000 | 4.00 | 4.00 |
| บริษัท เอราวัณสิ่งทอ จำกัด | | | | | | |
| ยอดคงเหลือต้นปี | 20,000 | 30,000 | 20,000 | 30,000 | | |
| หัก รับชำระคั้ระหว่างปี | - | (10,000) | - | (10,000) | | |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 3.73 | 3.73 |
| บริษัท มอร์แกน เดอ ทัว (ประเทศไทย) จำกัด | | | | | | |
| ยอดคงเหลือต้นปี | 16,000 | 16,000 | 16,000 | 16,000 | | |
| หัก รับชำระคั้ระหว่างปี | (6,100) | - | (6,100) | - | | |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเงินให้กู้ยืม | (7,900) | - | (7,900) | - | | |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 2,000 | 16,000 | 2,000 | 16,000 | 3.00 | 3.00 |
| บริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด | | | | | | |
| ยอดคงเหลือต้นงวด | 40,000 | - | 40,000 | - | | |
| บวก ให้กู้เพิ่มระหว่างงวด | - | 40,000 | - | 40,000 | | |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 40,000 | 40,000 | 40,000 | 40,000 | 8.00 | 8.00 |
| บริษัท ทีเอ็นแอล อัลไลแอนซ์ จำกัด | | | | | | |
| ยอดคงเหลือต้นงวด | - | - | - | - | | |
| บวก ให้กู้เพิ่มระหว่างงวด | - | - | 820,850 | - | | |
| ยอดคงเหลือปลายปี | - | - | 820,850 | - | 4.50 | - |

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ) | |
|--|--------------|--------|----------------------|--------|-----------------------------|------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด | | | | | | |
| ยอดคงเหลือต้นงวด | - | - | - | - | | |
| บวก ให้กู้เพิ่มระหว่างงวด | - | - | 563,870 | - | | |
| ยอดคงเหลือปลายปี | - | - | 563,870 | - | 4.50 | - |
| บริษัท รัชดา อัลโลแอนซ์ จำกัด | | | | | | |
| ยอดคงเหลือต้นงวด | - | - | - | - | | |
| บวก ให้กู้เพิ่มระหว่างงวด | 84,582 | - | - | - | | |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 84,582 | - | - | - | 4.80 | - |
| บริษัท สุขสวัสดิ์ อัลโลแอนซ์ จำกัด | | | | | | |
| ยอดคงเหลือต้นงวด | - | - | - | - | | |
| บวก ให้กู้เพิ่มระหว่างงวด | 50,718 | - | - | - | | |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 50,718 | - | - | - | 4.80 | - |
| บริษัท ราษฎร์บูรณะ อัลโลแอนซ์ จำกัด | | | | | | |
| ยอดคงเหลือต้นงวด | - | - | - | - | | |
| บวก ให้กู้เพิ่มระหว่างงวด | 153,624 | - | - | - | | |
| ยอดคงเหลือปลายปี | 153,624 | - | - | - | 4.80 | - |
| บริษัท ออกซิเจน วัน จำกัด | | | | | | |
| ยอดคงเหลือต้นงวด | - | - | - | - | | |
| บวก ให้กู้เพิ่มระหว่างงวด | - | - | - | - | | |
| ยอดคงเหลือปลายปี | - | - | - | - | 4.80 | - |
| รวมเงินให้กู้ยืม | 358,746 | 83,877 | 1,456,720 | 86,000 | | |

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---------------------------------------|---------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| เงินสด | 103,591 | 25,844 | 18,394 | 23,950 |
| เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม | 2,384,310,774 | 181,276,267 | 2,356,053,955 | 177,928,725 |
| เงินฝากประจำและตัวแลกเงิน | - | 32,688,632 | - | 32,688,631 |
| รวม | 2,384,414,365 | 213,990,743 | 2,356,072,349 | 210,641,306 |

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ลูกหนี้การค้า | | | | |
| บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| (หมายเหตุ 5.3) | 83,594,737 | 46,014,876 | 83,594,737 | 46,014,876 |
| อื่นๆ | 54,626,006 | 119,078,087 | 54,626,006 | 118,430,172 |
| รวม | 138,220,743 | 165,092,963 | 138,220,743 | 164,445,048 |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต | | | | |
| ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (10,314,544) | (6,914,530) | (10,314,544) | (6,287,096) |
| ลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 127,906,199 | 158,178,433 | 127,906,199 | 158,157,952 |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | | | | |
| รายได้ค้างรับ | 10,955,224 | 3,644,423 | 2,045,565 | 3,911,080 |
| ดอกเบี้ยค้างรับ | 7,977,843 | 5,606,855 | 6,393,563 | 5,606,855 |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า | 4,423,798 | 3,528,758 | 4,423,798 | 3,528,758 |
| ลูกหนี้กรมสรรพากร | 31,757,951 | 20,577,198 | 23,615,958 | 12,386,008 |
| อื่นๆ | 55,684,073 | 9,629,979 | 14,103,609 | 9,629,944 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 238,705,088 | 201,165,646 | 178,488,692 | 193,220,597 |

บริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้ามีดังนี้ :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 82,184,878 | 42,288,008 | 82,184,878 | 42,288,008 |
| เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน | 588,734 | 1,823,723 | 588,734 | 1,823,723 |
| มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน | 1,223,226 | 1,903,145 | 1,223,226 | 1,903,145 |
| มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน | 2,973,158 | - | 2,973,158 | - |
| มากกว่า 12 เดือน ขึ้นไป | 953,050 | - | 953,050 | - |
| รวม | 87,923,046 | 46,014,876 | 87,923,046 | 46,014,876 |
| <u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (4,328,309) | - | (4,328,309) | - |
| สุทธิ | 83,594,737 | 46,014,876 | 83,594,737 | 46,014,876 |
| ลูกหนี้การค้าอื่น | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 31,489,100 | 63,959,778 | 31,489,100 | 63,939,297 |
| เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน | 7,140,688 | 32,341,905 | 7,140,688 | 32,341,905 |
| มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน | 5,681,674 | 15,861,874 | 5,681,674 | 15,861,874 |
| มากกว่า 12 เดือน ขึ้นไป | 5,986,236 | 6,914,530 | 5,986,236 | 6,287,096 |
| รวม | 50,297,698 | 119,078,087 | 50,297,698 | 118,430,172 |
| <u>หัก</u> ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (5,986,236) | (6,914,530) | (5,986,236) | (6,287,096) |
| สุทธิ | 44,311,462 | 112,163,557 | 44,311,462 | 112,143,076 |
| รวม | 127,906,199 | 158,178,433 | 127,906,199 | 158,157,952 |

บริษัท ธนุลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

8. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นตัวสัญญาใช้เงิน ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน โดยมีกำหนดชำระคืนและคิดอัตราดอกเบี้ยตามรายละเอียด ดังนี้ :- (หมายเหตุ 5.3)

(หน่วย : พันบาท)

| กำหนดชำระคืน | ดอกเบี้ย (%) | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------------|--------|----------------------|--------|
| | | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| เมื่อทวงถาม | 3.00 | 9,900 | 16,000 | 9,900 | 16,000 |
| เมื่อทวงถาม | 3.73 | 20,000 | 20,000 | 20,000 | 20,000 |
| เมื่อทวงถาม | 4.50 | - | - | 820,850 | - |
| เมื่อทวงถาม | 4.50 | - | - | 563,870 | - |
| กันยายน 2565 | 4.00 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 5,000 |
| เมษายน 2566 (*) | 4.00 | 5,000 | - | 5,000 | - |
| เมื่อทวงถาม | 4.80 | 84,582 | - | - | - |
| เมื่อทวงถาม | 4.80 | 50,718 | - | - | - |
| เมื่อทวงถาม | 4.80 | 153,624 | - | - | - |
| รวม | | 328,824 | 41,000 | 1,424,620 | 41,000 |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากเงิน | | | | | |
| ให้กู้ยืม | | (10,078) | - | (7,900) | - |
| สุทธิ | | 318,746 | 41,000 | 1,416,720 | 41,000 |

(*) เงินให้กู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวได้รับการค้ำประกันร้อยละ 60 ของมูลค่าหนี้จากบริษัทแม่ของผู้กู้ยืม

9. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อย มีการทำสัญญาเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวน 2,539 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 9 - 15 ต่อปี และครบกำหนดชำระคืนภายในหนึ่งปี เงินให้กู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวค้ำประกันโดยที่ดินของผู้กู้

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

10. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-------------------------------------|-------------|
| | 2565 | 2564 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 231,303,259 | 197,799,728 |
| สินค้าระหว่างผลิต | 103,737,669 | 70,226,935 |
| วัตถุดิบ | 84,509,617 | 114,221,352 |
| วัสดุสิ้นเปลือง | 1,421,899 | 1,603,284 |
| สินค้าระหว่างทาง | 19,760,513 | 10,953,343 |
| รวม | 440,732,957 | 394,804,642 |
| หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลงและเคลื่อนไหวช้า | (6,924,717) | (5,634,470) |
| สุทธิ | 433,808,240 | 389,170,172 |

11. สิทธิในการรับคืนสินค้า

สิทธิในการรับคืนสินค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|------------------------|-------------------------------------|------------|
| | 2565 | 2564 |
| สิทธิในการรับคืนสินค้า | 9,700,000 | 10,100,000 |

สิทธิในการรับคืนสินค้าแสดงถึงสิทธิของบริษัทในการรับคืนสินค้าจากลูกค้าเมื่อลูกค้ามาใช้สิทธิส่งคืนสินค้า ภายใต้นโยบายคืนสินค้าของบริษัท บริษัทประมาณการการรับคืนสินค้าจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์แนวโน้มดังกล่าวในอนาคต

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

12. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 รายละเอียดของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น มีดังนี้ :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-------------------------------------|-------------|
| | 2565 | 2564 |
| เงินฝากประจำและบัตรเงินฝาก (*) | - | 5,439,672 |
| เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | | |
| - เงินลงทุนในกองทุนรวม | 2,010 | 215,072,867 |
| - พันธบัตรรัฐบาล | - | 64,943,254 |
| - หุ้นกู้ | - | 27,221,850 |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย | | |
| - หุ้นกู้ภายใต้สัญญาขายคืน(**) | - | 101,289,950 |
| - ตราสารหนี้ส่วนที่ครบกำหนดไถ่ถอนภายใน 1 ปี (หมายเหตุ 13) | 99,193,508 | 70,000,000 |
| - ลูกหนี้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 278,908 | 228,833 |
| รวม | 99,474,426 | 484,196,426 |

(*) เงินฝากประจำและบัตรเงินฝาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.15 - 0.70 ต่อปี
(31 ธันวาคม 2565 : ไม่มี)

(**) มูลค่ายุติธรรมหุ้นกู้ภายใต้สัญญาขายคืน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 101.20 ล้านบาท
(31 ธันวาคม 2565 : ไม่มี)

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมและเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

- การวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนรวมถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 2
คำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- การวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับ
ที่ 2 คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- การวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 2
คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

13. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 รายละเอียดของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น มีดังนี้ :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | เงินปันผลสำหรับปี | |
|--|---------------|---------------|----------------------|---------------|-------------------|------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสาร | | | | | | |
| ทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า | | | | | | |
| ยุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน | | | | | | |
| เบ็ดเสร็จอื่น | | | | | | |
| ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาด | | | | | | |
| หลักทรัพย์ : | | | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 759,106,849 | 1,141,036,138 | 759,106,849 | 1,141,036,138 | 18,222,274 | 17,317,288 |
| อื่นๆ | 40,437,364 | 79,317,527 | 40,437,364 | 79,317,527 | 2,035,912 | 1,924,469 |
| รวมราคายุติธรรม | 799,544,213 | 1,220,353,665 | 799,544,213 | 1,220,353,665 | 20,258,186 | 19,241,757 |
| ตราสารหนี้ : | | | | | | |
| พันธบัตรรัฐบาล | - | 57,234,173 | - | 57,234,173 | | |
| หุ้นกู้ | - | 99,174,186 | - | 99,174,186 | | |
| รวมราคายุติธรรม | - | 156,408,359 | - | 156,408,359 | | |
| รวม | 799,544,213 | 1,376,762,024 | 799,544,213 | 1,376,762,024 | | |
| ตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนใน | | | | | | |
| ตลาดหลักทรัพย์ : | | | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 735,227,163 | 705,227,381 | 735,227,163 | 705,227,381 | 18,861,840 | 11,990,640 |
| อื่นๆ | 18,197,376 | 24,396,576 | 18,197,376 | 24,396,576 | 6,444,690 | 5,879,242 |
| รวม | 753,424,539 | 729,623,957 | 753,424,539 | 729,623,957 | 25,306,530 | 17,869,882 |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย | | | | | | |
| วิธีราคาทุนดัดจำหน่วย - ตรา | | | | | | |
| สารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด - | | | | | | |
| สุทธิ | | | | | | |
| หุ้นกู้ (*) | 251,165,691 | 548,691,500 | 251,165,691 | 548,691,500 | | |
| หัก ส่วนที่ครบกำหนดไถ่ถอน | | | | | | |
| ภายใน 1 ปี (หมายเหตุ 12) | (99,193,508) | (70,000,000) | (99,193,508) | (70,000,000) | | |
| สุทธิ (ครบกำหนดไถ่ถอน | | | | | | |
| ภายใน 2 - 8 ปี) | 151,972,183 | 478,691,500 | 151,972,183 | 478,691,500 | | |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 1,704,940,935 | 2,585,077,481 | 1,704,940,935 | 2,585,077,481 | 45,564,716 | 37,111,639 |

(*) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มูลค่ายุติธรรม เท่ากับ 251.06 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2564 : เท่ากับ 555.87 ล้านบาท)

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมและเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

- การวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนในความต้องการของตลาดถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 1
- การวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- การวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 คำนวณโดยพิจารณาจากการคิดลดเงินปันผล (Dividend Discount Model), การคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) และมูลค่าตามบัญชี (Book Value Approach) โดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

| บริษัทย่อย | ทุนชำระแล้ว | | สัดส่วนการลงทุน (%) | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|-------------|--------|---------------------|-------|----------------------|----------|-------------------|------|
| | | | | | วิธีราคาทุน | | เงินปันผลสำหรับปี | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| <u>บริษัทย่อยที่บริษัท ถือหุ้นโดยตรง</u> | | | | | | | | |
| บริษัท เอส. แอปพารัล จำกัด | 8,100 | 8,100 | 99.99 | 99.99 | 20,583 | 20,583 | - | - |
| บริษัท เซลเบรท เวิร์ธ จำกัด | 85,000 | 85,000 | 87.76 | 87.76 | 69,235 | 69,236 | - | - |
| บริษัท ทีเอ็นแอล อัลไลแอนซ์ จำกัด | 1,000 | - | 99.97 | - | 1,000 | - | - | - |
| บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด | 100,000 | - | 90.00 | - | 835,703 | - | - | - |
| บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด | 1,000 | - | 99.97 | - | 1,000 | - | - | - |
| <u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย บริษัท</u> | | | | | | | | |
| <u>ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด</u> | | | | | | | | |
| บริษัท บริหารสินทรัพย์ ออกซิเจน จำกัด | 26,000 | - | 100.00 | - | - | - | - | - |
| บริษัท ออกซิเจน วัน จำกัด | 1,000 | - | 100.00 | - | - | - | - | - |
| | | | | | 927,521 | 89,819 | - | - |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า | | | | | (78,771) | (78,591) | - | - |
| สุทธิ | | | | | 848,750 | 11,228 | - | - |

การเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย :-

(หน่วย : พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|----------------------|--------|
| | 2565 | 2564 |
| ยอดต้นปี | 78,591 | 78,055 |
| เพิ่มขึ้น (แสดงรวมอยู่ในขาดทุนจากการด้อยค่า) | 180 | 536 |
| ยอดปลายปี | 78,771 | 78,591 |

บริษัท ธัญลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อยใหม่ และซื้อกิจการดังนี้ :-

บริษัท ทีเอ็นแอล อัลไลแอนซ์ จำกัด และ บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด

เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัท ทีเอ็นแอล อัลไลแอนซ์ จำกัด และบริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) โดยมีทุนจดทะเบียนบริษัทละจำนวนเงิน 1 ล้านบาท คิดเป็นจำนวนหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น หุ้นละ 100 บาท โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.97 ทั้งนี้บริษัทย่อยดังกล่าวได้เรียกชำระค่าหุ้นแล้วเต็มจำนวน

การซื้อกิจการ บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด

เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทฯ ได้ลงนามทำสัญญาซื้อขายหุ้น โดยบริษัทฯ จะเข้าซื้อหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 90 ของ บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด เพื่อให้ได้มาซึ่งหุ้นสามัญจำนวน 900,000 หุ้น หุ้นละ 100 บาท บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและประกอบธุรกิจสินเชื่อที่มีหลักประกัน ทั้งนี้เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 835.70 ล้านบาท รายได้และกำไรก่อนภาษีจากการดำเนินงานต่อเนื่องของกลุ่มบริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม 2565 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 6.55 ล้านบาท

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ของกลุ่มบริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด ณ วันที่ซื้อกิจการ มีรายละเอียดดังนี้ :-

| | (หน่วย: พันบาท) |
|--|------------------|
| | 15 ธันวาคม 2565 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 298,823 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 54,977 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 1,837,000 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 1,615,000 |
| * ส่วนต่างระหว่างต้นทุนการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย กับสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ถูกซื้อ | 19,852 |
| อุปกรณ์ | 126 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 50 |
| รวมสินทรัพย์ | 3,825,828 |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน | 3,581,000 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 31,626 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | 9,972 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 34,123 |
| รวมหนี้สิน | 3,656,721 |
| รวมสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่ซื้อ | 169,107 |

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

| | (หน่วย: พันบาท) |
|--|-----------------|
| | 15 ธันวาคม 2565 |
| สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ) | 90 |
| สินทรัพย์สุทธิตามสัดส่วนการลงทุนของบริษัทย่อย | 152,196 |
| ส่วนของราคาซื้อที่สูงกว่าสินทรัพย์สุทธิ | 683,507 |
| ราคาซื้อ | 835,703 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อย | (298,823) |
| เงินสดจ่ายสุทธิเพื่อซื้อบริษัทย่อย | 536,880 |
| รายละเอียดของราคาซื้อบริษัทย่อยแสดงได้ดังต่อไปนี้ :- | |
| | (หน่วย: พันบาท) |
| ราคาจ่ายซื้อ | |
| เงินสดจ่าย | 835,703 |
| มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิที่ได้รับ | (152,196) |
| * ต้นทุนซื้อธุรกิจที่สูงกว่าประมาณการส่วนได้เสียในมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ | |
| จากการซื้อบริษัทย่อย | 683,507 |

ณ ปัจจุบัน กลุ่มบริษัทอยู่ในระหว่างการดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มา และหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการของกลุ่มบริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด โดยการวัดมูลค่านี้กำลังอยู่ในระหว่างกระบวนการจัดทำและส่วนใหญ่มีความเกี่ยวข้องกับการระบุและวัดมูลค่าสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน และสินทรัพย์ที่มีตัวตนบางรายการ กระบวนการวัดมูลค่านี้จะถูกดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาในการวัดมูลค่า 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ และในระหว่างช่วงระยะเวลาในการวัดมูลค่า บริษัทฯ จะทำการปรับปรุงย้อนหลังประมาณการที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อกิจการเมื่อได้รับข้อมูลทางบัญชีที่สมบูรณ์เพื่อรายงานในงบการเงิน โดยกลุ่มบริษัทรับรู้ส่วนต่างระหว่างสินทรัพย์สุทธิ ณ วันซื้อ และมูลค่าที่จ่ายซื้อของกลุ่มบริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด จำนวน 703.36 ล้านบาท ในค่าความนิยมในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

15. เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ

| | | | | (หน่วย : พันบาท) | | | |
|------------------------------|-----------------------|---------------------|--------|------------------|---------|----------------------|---------|
| บริษัทร่วม | ประเทศที่ จัดตั้ง | สัดส่วนการลงทุน (%) | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | | | วิธีส่วนได้เสีย | | วิธีราคาทุน | |
| | | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| บริษัท เวิลด์ สหแพชั่น จำกัด | ไทย | 19.14 | 19.14 | - | - | 9,500 | 9,500 |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า | | | | - | - | (9,500) | (9,500) |
| สุทธิ | | | | - | - | - | - |
| | | | | | | | |
| | | | | (หน่วย : พันบาท) | | | |
| บริษัทร่วม | ประเภทกิจการ | | | ทุนชำระแล้ว | | ส่วนแบ่งขาดทุน | |
| | | | | | | จากเงินลงทุนสำหรับปี | |
| | | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| บริษัท เวิลด์ สหแพชั่น จำกัด | จำหน่ายเครื่องแต่งกาย | 50,000 | 50,000 | (55) | (2,123) | (55) | (2,123) |
| สุทธิ | | | | | | (55) | (2,123) |

สรุปข้อมูลแสดงฐานะการเงินของบริษัทร่วมและผลการดำเนินงาน ประกอบด้วย :-

| | | (หน่วย : พันบาท) | |
|-----------------------|--|---------------------|--------|
| | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม | |
| | | 2565 | 2564 |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | 35,301 | 23,914 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 787 | 207 |
| หนี้สินหมุนเวียน | | 45,959 | 33,693 |

| | | (หน่วย : พันบาท) | |
|----------------|--|----------------------------------|----------|
| | | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | |
| | | 2565 | 2564 |
| รายได้รวม | | 45,273 | 19,790 |
| ค่าใช้จ่ายรวม | | (45,563) | (29,282) |
| ขาดทุนสำหรับปี | | (290) | (9,492) |

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

16. เงินลงทุนในการร่วมค้า - สุทธิ

บริษัทย่อยมีเงินลงทุนในการร่วมค้า - สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้ :-

(หน่วย : พันบาท)

| บริษัทร่วมค้า | ประเทศ | ธุรกิจหลัก | ทุนที่เรียก ชำระแล้ว | สัดส่วนการ ลงทุน (%) | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--------------------------------------|--------|-----------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|---------------|
| | | | | | งบการเงินรวม | ของบริษัทย่อย |
| | | | | | (วิธีส่วนได้เสีย) | (วิธีราคาทุน) |
| บริษัท รัชดา อัลไลแอนซ์ จำกัด | ไทย | อสังหาริมทรัพย์ | 50,000 | 50.00 | 22,345 | 24,100 |
| บริษัท พระราม 9 อัลไลแอนซ์ จำกัด | ไทย | อสังหาริมทรัพย์ | 768,000 | 50.00 | 4,736 | 6,750 |
| บริษัท คูคต สเตชัน อัลไลแอนซ์ จำกัด | ไทย | อสังหาริมทรัพย์ | 300,000 | 50.00 | 113,769 | 113,666 |
| บริษัท มาเจสติค พาร์ค จำกัด | ไทย | อสังหาริมทรัพย์ | 300,000 | 50.00 | 156,849 | 156,272 |
| บริษัท พีวเจอร์ โดเมน จำกัด | ไทย | อสังหาริมทรัพย์ | 200,000 | 50.00 | 150,955 | 148,634 |
| บริษัท สุขสวัสดิ์ อัลไลแอนซ์ จำกัด | ไทย | อสังหาริมทรัพย์ | 50,000 | 50.00 | 26,725 | 27,000 |
| บริษัท ราชบุรีบูรณะ อัลไลแอนซ์ จำกัด | ไทย | อสังหาริมทรัพย์ | 10,000 | 50.00 | 52,451 | 55,503 |
| | | | | | 527,830 | 531,925 |

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมร่วมในการร่วมค้านี้ เนื่องจากภายใต้สัญญาที่ตกลงร่วมกันได้กำหนดว่าการตัดสินใจในเรื่องที่สำคัญที่ระบุไว้ในสัญญาจะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ร่วมกันควบคุมการงานแล้วเท่านั้น

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในการร่วมค้า - สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 มีดังต่อไปนี้ :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------------------|----------------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | ของบริษัทย่อย |
| ราคาตามบัญชี - สุทธิ - 1 มกราคม | - | - |
| เงินลงทุนเพิ่มขึ้นระหว่างปี | 531,924,790 | 531,924,790 |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากการร่วมค้า | (4,094,837) | - |
| ราคาตามบัญชี - สุทธิ - 31 ธันวาคม | 527,829,953 | 531,927,790 |

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ธุรกรรมร่วมลงทุนในกิจการร่วมค้า

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าซื้อหุ้นสามัญ ร้อยละ 50 ในบริษัท 7 แห่งที่ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ประเภทที่อยู่อาศัย จากบริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท ยู โกลบอล ฮอสพิทอลลิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ตามรายละเอียด ดังนี้ :-

| บริษัทร่วมค้า | ประเภทของธุรกิจ | สัดส่วนการลงทุน | | มูลค่าสิ่งตอบแทน |
|---|-----------------------|-----------------|-------------|------------------|
| | | จำนวนหุ้น | อัตราร้อยละ | |
| บริษัท รัชดา อัลไลแอนซ์ จำกัด | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 250,000 | 50.00 | 24.10 |
| บริษัท พระราม 9 อัลไลแอนซ์ จำกัด | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 3,840,000 | 50.00 | 6.75 |
| บริษัท คูคต สเตชั่น อัลไลแอนซ์ จำกัด | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 1,500,000 | 50.00 | 113.67 |
| บริษัท ฟิวเจอร์ โดเมน จำกัด | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 1,000,000 | 50.00 | 148.63 |
| บริษัท มาเจสติค พาร์ค จำกัด | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 1,500,000 | 50.00 | 156.27 |
| บริษัท สุขสวัสดิ์ อัลไลแอนซ์ จำกัด | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 250,000 | 50.00 | 27.00 |
| บริษัท ราษฎร์บูรณะ อัลไลแอนซ์ จำกัด | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 50,000 | 50.00 | 55.50 |
| รวมมูลค่าสิ่งตอบแทนจากการร่วมลงทุนในกิจการร่วมค้า | | | | 531.92 |

(หน่วย : ล้านบาท)

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ระบุได้ให้และหนี้สินที่รับมาของกิจการรวมค่าทั้ง 7 แห่ง ณ วันที่ที่กิจการ มีรายละเอียดดังนี้ :-

| | บริษัท รัตนา อัลโด แอนด์ จำกัด | บริษัท พระราม 9 อัลโดแอนด์ จำกัด | บริษัท ดุจด สเดทัน อัลโดแอนด์ จำกัด | บริษัท มาเจสติก พาร์ก จำกัด | บริษัท พีวเจอร์ โดเมน จำกัด | บริษัท สุธสวัตดี อัลโดแอนด์ จำกัด | (หน่วย: ล้านบาท) |
|--|--------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------|
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 10.26 | 116.73 | 19.37 | 10.58 | 19.24 | 14.63 | 10.53 |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 4.34 | 67.50 | 12.55 | 0.07 | 3.41 | - | 15.44 |
| ที่ดินและโครงสร้างระหว่างพัฒนา | 766.67 | 2,251.09 | 1,211.88 | 2,048.35 | 2,737.76 | 607.24 | 737.32 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 40.16 | 137.78 | 93.47 | 91.28 | 53.28 | 2.41 | 79.81 |
| รวมสินทรัพย์ | 821.43 | 2,573.10 | 1,337.27 | 2,150.28 | 2,813.69 | 624.28 | 843.10 |
| หนี้สินหมุนเวียน | (331.56) | (769.61) | (259.93) | (121.55) | (647.01) | (122.45) | (206.55) |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | (528.06) | (1,438.03) | (990.60) | (1,957.83) | (2,179.80) | (460.57) | (825.85) |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | (57.62) | (76.82) | - | - | - | - | - |
| รวมหนี้สิน | (917.24) | (2,284.46) | (1,250.53) | (2,079.38) | (2,826.81) | (583.02) | (1,032.40) |
| รวมสินทรัพย์สุทธิ ณ วันสิ้นสุด | (95.81) | 288.64 | 86.74 | 70.90 | (13.12) | 41.26 | (189.30) |
| สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ) | 50.00 | 50.00 | 50.00 | 50.00 | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| สินทรัพย์สุทธิที่คิดตามสัดส่วนที่ถือโดยบริษัทย่อย | (47.91) | 144.32 | 43.37 | 35.45 | (6.56) | 20.63 | (94.65) |
| เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในการร่วมค้า | 24.10 | 6.75 | 113.67 | 156.27 | 148.63 | 27.00 | 55.50 |
| มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ถือโดยกิจการร่วมค้า | 72.01 | (137.57) | 70.30 | 120.82 | 155.19 | 6.37 | 150.15 |

บริษัท ทรูไลฟ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ณ ปัจจุบัน บริษัทอยู่ระหว่างการค้าเงินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มา และหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ที่ซื้อกิจการของกิจการร่วมค้าทั้ง 7 แห่ง โดยการวัดมูลค่านี้กำลังอยู่ในระหว่างกระบวนการจัดทำและส่วนใหญ่มิมีความเกี่ยวข้องกับการระบุและวัดมูลค่าสินทรัพย์ที่ไม่ตัวตน และสินทรัพย์ที่มีตัวตนบางรายการ กระบวนการวัดมูลค่านี้จะถูกดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลาในการวัดมูลค่า 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ และในระหว่างช่วงระยะเวลาในการวัดมูลค่า บริษัทจะทำการปรับปรุงย้อนหลังประมาณการที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ที่ซื้อกิจการเมื่อได้รับข้อมูลทางบัญชีที่สมบูรณ์เพื่อรายงานในงบการเงิน

ข้อมูลทางการเงินของเงินลงทุนในการร่วมค้า

ข้อมูลทางการเงินตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินของกิจการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยสรุปมีดังนี้

| | บริษัท รัชดา อัลไลแอนซ์ จำกัด | บริษัท พระราม 9 อัลไลแอนซ์ จำกัด | บริษัท ดุจดล สเดชั่น อัลไลแอนซ์ จำกัด | บริษัท มาเจสติค พาร์ค จำกัด | บริษัท พีวเจอร์ โดเมน จำกัด | บริษัท สุสวัสดิ์ อัลไลแอนซ์ จำกัด | บริษัท ราษฎร์บูรณะ อัลไลแอนซ์ จำกัด | (หน่วย: ล้านบาท) |
|----------------|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|------------------|
| ทุนเรียกชำระ | 50.00 | 768.00 | 300.00 | 300.00 | 200.00 | 50.00 | 10.00 | |
| สินทรัพย์รวม | 855.93 | 2,608.91 | 1,355.11 | 2,809.96 | 2,159.79 | 674.67 | 884.13 | |
| หนี้สินรวม | 958.76 | 2,328.33 | 1,267.96 | 2,813.80 | 2,086.57 | 634.50 | 1,085.63 | |
| สินทรัพย์สุทธิ | (102.83) | 280.58 | 87.15 | (3.84) | 73.22 | 40.17 | (201.50) | |
| ขาดทุนสำหรับปี | (40.98) | (155.39) | (91.21) | (58.85) | (72.86) | (9.83) | (55.18) | |

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

17. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งเป็นต้นสัญญาใช้เงิน ประเภทไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน โดยคิดอัตราดอกเบี้ย และมีกำหนดชำระคืนตามรายละเอียด ดังนี้ :- (หมายเหตุ 5.3)

(หน่วย : พันบาท)

| กำหนดชำระคืน | ดอกเบี้ย (%) | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|--------------|--------------|---------|----------------------|--------|
| | | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| เมษายน 2566 (*) | 4.00 | - | 5,000 | - | 5,000 |
| มิถุนายน 2567 | 8.00 | 40,000 | 40,000 | 40,000 | 40,000 |
| รวม | | 40,000 | 45,000 | 40,000 | 45,000 |
| <u>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น</u> | | | | | |
| จากเงินให้กู้ยืม | | - | (2,123) | - | - |
| สุทธิ | | 40,000 | 42,877 | 40,000 | 45,000 |

(*) เงินให้กู้ยืมระยะยาวดังกล่าวได้รับการค้ำประกันร้อยละ 60 ของมูลค่าหนี้จากบริษัทแม่ของผู้กู้ยืม

18. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อย มีการทำสัญญาเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันเป็นจำนวน 1,050 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 11.00 – 15.00 ต่อปี และครบกำหนดชำระคืนภายในเดือนมีนาคม - เมษายน 2567 เงินให้กู้ยืมระยะยาวดังกล่าวค้ำประกันโดยที่ดินของผู้กู้ (ปี 2564 : ไม่มี)

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

19. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | | |
|---------------------------------|--------------|--------------------|-------------|-------------|
| | ที่ดิน | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคาร | รวม |
| ราคาทุน :- | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | 65,128,255 | 9,372,870 | 71,438,033 | 145,939,158 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 65,128,255 | 9,372,870 | 71,438,033 | 145,939,158 |
| รับโอนจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 32,030,000 | 32,030,000 |
| ซื้อเพิ่ม | 3,748,543 | - | - | 3,748,543 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 68,876,798 | 9,372,870 | 103,468,033 | 181,717,701 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม :- | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | - | 9,372,841 | 27,257,485 | 36,630,326 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | - | 2,819,158 | 2,819,158 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | - | 9,372,841 | 30,076,643 | 39,449,484 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | - | 2,993,317 | 2,993,317 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | - | 9,372,841 | 33,069,960 | 42,442,801 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี :- | | | | |
| 31 ธันวาคม 2565 | 68,876,798 | 29 | 70,398,073 | 139,274,900 |
| 31 ธันวาคม 2564 | 65,128,255 | 29 | 41,361,390 | 106,489,674 |
| ราคาประเมิน (*) | - | - | 32,030,000 | 32,030,000 |
| ราคาประเมิน (**) | 147,354,050 | 5,275,916 | 59,748,577 | 212,378,543 |
| รวมราคาประเมิน | 147,354,050 | 5,275,916 | 91,778,577 | 244,408,543 |

(*) เป็นราคาประเมินของผู้ประเมินอิสระ ในระหว่างปี 2564 ซึ่งบริษัทฯ ได้รับโอนทรัพย์สินจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ในปี 2565

(**) เป็นราคาประเมินของผู้ประเมินอิสระ ในระหว่างปี 2565

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---------------------------------|----------------------|--------------------|-------------|-------------|
| | ที่ดิน | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคาร | รวม |
| ราคาทุน :- | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | 87,128,255 | 9,372,870 | 121,438,033 | 217,939,158 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 87,128,255 | 9,372,870 | 121,438,033 | 217,939,158 |
| รับโอนจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 32,030,000 | 32,030,000 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 87,128,255 | 9,372,870 | 153,468,033 | 249,969,158 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม :- | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | - | 9,372,841 | 29,734,251 | 39,107,092 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | - | 5,160,783 | 5,160,783 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | - | 9,372,841 | 34,895,034 | 44,267,875 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | - | 5,334,941 | 5,334,941 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | - | 9,372,841 | 40,229,975 | 49,602,816 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี :- | | | | |
| 31 ธันวาคม 2565 | 87,128,255 | 29 | 113,238,058 | 200,366,342 |
| 31 ธันวาคม 2564 | 87,128,255 | 29 | 86,542,999 | 173,671,283 |
| ราคาประเมิน (*) | - | - | 32,030,000 | 32,030,000 |
| ราคาประเมิน (**) | 179,415,507 | 5,275,916 | 87,878,577 | 272,570,000 |
| รวมราคาประเมิน | 179,415,507 | 5,275,916 | 119,908,577 | 304,600,000 |

(*) เป็นราคาประเมินของผู้ประเมินอิสระ ในระหว่างปี 2564 ซึ่งบริษัทฯ ได้รับโอนทรัพย์สินจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันใน ปี 2565

(**) เป็นราคาประเมินของผู้ประเมินอิสระ ในระหว่างปี 2565

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมและเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

การวัดมูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอาคาร ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 2 จากเกณฑ์ ข้อมูลที่นำมาซึ่งใช้เทคนิควิธีเปรียบเทียบกับข้อมูลตลาด (Comparison Approach) และเทคนิควิธีคิดต้นทุน (Cost Approach) ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

เมื่อวันที่ 9 มกราคม 2566 บริษัทขายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง โฉนดที่ดินเลขที่ 56969 โรงซัก จังหวัด สมุทรปราการ ราคาทุนจำนวน 52.12 ล้านบาท ค่าเสื่อมราคาสะสมจำนวน 17.60 ล้านบาท มูลค่าสุทธิตาม บัญชีจำนวน 34.52 ล้านบาท ในราคาขายจำนวน 71 ล้านบาท กำไรจากการขายทรัพย์สิน 36.48 ล้านบาท

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

20. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

| งบการเงินรวม | | | | | | | | | | (หน่วย : บาท) |
|--------------------------|--|--------------------|---------------------------|-------------|-----------------|--------------|-------------------------|--|------------|---------------|
| ที่ดิน | | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง | เครื่องจักร | อุปกรณ์สำนักงาน | ยานพาหนะ | ค่าตกแต่ง และติดตั้ง | ทรัพย์สินระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง | รวม | |
| ราคาทุน :- | | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | | 175,129,886 | 24,116,604 | 398,078,035 | 350,533,194 | 158,367,113 | 38,863,723 | 252,752,768 | - | 1,397,841,323 |
| ซื้อเพิ่ม | | - | - | - | 319,900 | 2,302,195 | 650,000 | 535,000 | 11,329,132 | 15,136,227 |
| โอนเข้า | | - | - | - | 4,789,882 | 233,645 | - | 6,302,255 | - | 11,325,782 |
| จำหน่าย | | - | - | - | (1,659,093) | (770,367) | - | - | - | (2,429,460) |
| ตัดจำหน่าย | | - | - | - | (2,731,206) | (5,122,117) | - | (819,000) | - | (8,672,323) |
| โอนออก | | - | - | - | - | - | - | (11,325,782) | - | (11,325,782) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | 175,129,886 | 24,116,604 | 398,078,035 | 351,252,677 | 155,010,469 | 39,513,723 | 258,771,023 | 3,350 | 1,401,875,767 |
| ซื้อเพิ่ม | | - | - | - | - | 4,180,291 | - | - | 15,758,812 | 19,939,103 |
| โอนเข้า | | - | - | 11,760,000 | 10,514,702 | 2,746,460 | - | 2,334,500 | - | 27,355,662 |
| จำหน่าย | | - | - | - | (377,655) | (11,692,363) | (1,510,000) | - | - | (13,580,018) |
| ตัดจำหน่าย | | - | - | - | - | (3,557,022) | (9,600) | (2,400,902) | - | (5,967,524) |
| โอนออก | | - | - | - | - | - | - | (15,595,662) | - | (15,595,662) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | 175,129,886 | 24,116,604 | 409,838,035 | 361,389,724 | 146,687,835 | 37,994,123 | 258,704,621 | 166,500 | 1,414,027,328 |

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

| งบการเงินรวม | | | | | | | (หน่วย : บาท) |
|------------------------|--------------------|---------------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------------------|---|
| ที่ดิน | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง | เครื่องจักร | อุปกรณ์สำนักงาน | ยานพาหนะ | ค่าตกแต่ง และติดตั้ง | ทรัพย์สินระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง รวม |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม :- | | | | | | | |
| - | 22,729,085 | 288,054,159 | 325,002,444 | 148,424,994 | 24,137,333 | 217,640,872 | - |
| - | 310,098 | 4,578,642 | 9,785,904 | 4,844,122 | 3,927,977 | 15,652,566 | - |
| - | - | - | (1,659,073) | (770,363) | - | - | - |
| - | - | - | (2,731,200) | (4,490,146) | - | (491,682) | - |
| - | 23,039,183 | 292,632,801 | 330,398,075 | 148,008,607 | 28,065,310 | 232,801,756 | - |
| - | 310,098 | 4,748,399 | 8,566,914 | 3,475,269 | 3,149,383 | 11,431,579 | - |
| - | - | - | (375,846) | (11,687,141) | (1,509,999) | - | - |
| - | - | - | - | (3,411,263) | (9,596) | (2,336,103) | - |
| - | 23,349,281 | 297,381,200 | 338,589,143 | 136,385,472 | 29,695,098 | 241,897,232 | - |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี :- | | | | | | | |
| 175,129,886 | 767,323 | 112,456,835 | 22,800,581 | 10,302,363 | 8,299,025 | 16,807,389 | 166,500 |
| 175,129,886 | 1,077,421 | 105,445,234 | 20,854,602 | 7,001,862 | 11,448,413 | 25,969,267 | 3,350 |
| | | | | | | | 346,930,035 |

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

| ราคาทุน :- | ที่ดิน | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง | เครื่องจักร | อุปกรณ์สำนักงาน | ยานพาหนะ | ค่าตกแต่ง และติดตั้ง | ทรัพย์สินระหว่าง | |
|--------------------------|-------------|--------------------|---------------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| | | | | | | | | ก่อสร้างและ ติดตั้ง | รวม |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | 159,199,941 | 24,116,604 | 351,416,405 | 339,693,226 | 153,071,449 | 38,413,442 | 252,422,186 | - | 1,318,333,253 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | - | 319,900 | 2,302,195 | 650,000 | 535,000 | 11,329,132 | 15,136,227 |
| โอนเข้า | - | - | - | 4,789,882 | 233,645 | - | 6,302,255 | - | 11,325,782 |
| จำหน่าย | - | - | - | (1,659,093) | (770,367) | - | - | - | (2,429,460) |
| ตัดจำหน่าย | - | - | - | (2,731,206) | (3,544,508) | - | (1,957,650) | - | (8,233,364) |
| โอนออก | - | - | - | - | - | - | - | (11,325,782) | (11,325,782) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 159,199,941 | 24,116,604 | 351,416,405 | 340,412,709 | 151,292,414 | 39,063,442 | 257,301,791 | 3,350 | 1,322,806,656 |
| ซื้อเพิ่ม | - | - | - | - | 4,024,998 | - | - | 15,758,812 | 19,783,810 |
| โอนเข้า | - | - | 11,760,000 | 10,514,702 | 2,746,460 | - | 2,334,500 | - | 27,355,662 |
| จำหน่าย | - | - | - | (377,655) | (11,692,363) | (1,510,000) | - | - | (13,580,018) |
| ตัดจำหน่าย | - | - | - | - | (3,557,022) | (9,600) | (2,342,452) | - | (5,909,074) |
| โอนออก | - | - | - | - | - | - | - | (15,595,662) | (15,595,662) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 159,199,941 | 24,116,604 | 363,176,405 | 350,549,756 | 142,814,487 | 37,543,842 | 257,293,839 | 166,500 | 1,334,861,374 |

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

| ที่ดิน | ส่วนปรับปรุงที่ดิน | อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง | เครื่องจักร | อุปกรณ์สำนักงาน | ยานพาหนะ | ทรัพย์สินระหว่าง | | รวม |
|-------------|--------------------|---------------------------|-------------|-----------------|-------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| | | | | | | ค่าตกแต่ง และติดตั้ง | ก่อสร้างและ ติดตั้ง | |
| - | 22,729,085 | 246,266,909 | 314,052,159 | 144,217,541 | 23,687,052 | 215,703,948 | - | 966,656,694 |
| - | 310,098 | 4,578,642 | 9,785,904 | 5,246,133 | 3,927,977 | 15,987,860 | - | 39,836,614 |
| - | - | - | (1,659,073) | (770,363) | - | - | - | (2,429,436) |
| - | - | - | (2,731,200) | (3,537,930) | - | (748,033) | - | (7,017,163) |
| - | 23,039,183 | 250,845,551 | 319,447,790 | 145,155,381 | 27,615,029 | 230,943,775 | - | 997,046,709 |
| - | 310,098 | 4,748,399 | 8,557,509 | 3,448,931 | 2,699,022 | 12,769,439 | - | 32,533,398 |
| - | - | - | (366,442) | (11,686,505) | (1,068,186) | - | - | (13,121,133) |
| - | - | - | - | (3,555,811) | (9,596) | (1,887,804) | - | (5,453,211) |
| - | 23,349,281 | 255,593,950 | 327,638,857 | 133,361,996 | 29,236,269 | 241,825,410 | - | 1,011,005,763 |
| 159,199,941 | 767,323 | 107,582,455 | 22,910,899 | 9,452,491 | 8,307,573 | 15,468,429 | 166,500 | 323,855,611 |
| 159,199,941 | 1,077,421 | 100,570,854 | 20,964,919 | 6,137,033 | 11,448,413 | 26,358,016 | 3,350 | 325,759,947 |

คำเสื่อมราคาสะสม :-

ณ วันที่ 1 มกราคม 2564

คำเสื่อมราคาสำหรับปี

จำหน่าย

ตัดจำหน่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

คำเสื่อมราคาสำหรับปี

จำหน่าย

ตัดจำหน่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

มูลค่าสุทธิตามบัญชี :-

31 ธันวาคม 2565

31 ธันวาคม 2564

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

21. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ ดังนี้ :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | งบการเงิน เฉพาะกิจการ |
|--|--------------|--------------------------|
| ราคาทุน :- | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | 33,880,228 | 26,786,278 |
| เพิ่มระหว่างปี | 1,715,390 | 1,715,390 |
| ลดลงระหว่างปี | (9,703,135) | (2,609,185) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 25,892,483 | 25,892,483 |
| เพิ่มระหว่างปี | 1,925,431 | 1,925,431 |
| ลดลงระหว่างปี | (5,761,654) | (5,761,654) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 22,056,260 | 22,056,260 |
| ค่าตัดจำหน่ายสะสม :- | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564 | 8,988,010 | 5,717,402 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 10,666,577 | 8,215,530 |
| ลดลงระหว่างปี | (8,330,840) | (2,609,185) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 11,323,747 | 11,323,747 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 5,508,207 | 5,508,207 |
| ลดลงระหว่างปี | (5,761,654) | (5,761,654) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 11,070,300 | 11,070,300 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 10,985,960 | 10,985,960 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | 14,568,736 | 14,568,736 |

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

22. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ค่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์ประกอบด้วย :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|------------|----------------------|------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ราคาทุน :- | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม | 57,703,846 | 56,385,847 | 57,503,846 | 56,185,846 |
| ซื้อเพิ่ม | 2,999,200 | 1,318,000 | 2,999,200 | 1,318,000 |
| โอนเข้า | - | - | - | - |
| โอนออก | - | - | - | - |
| ตัดจำหน่าย | - | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 60,703,046 | 57,703,847 | 60,503,046 | 57,503,846 |
| ค่าตัดจำหน่ายสะสม :- | | | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม | 45,896,599 | 42,861,567 | 45,696,599 | 42,661,566 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 2,666,182 | 3,035,033 | 2,666,182 | 3,035,033 |
| ตัดจำหน่าย | - | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 48,562,781 | 45,896,600 | 48,362,781 | 45,696,599 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 12,140,265 | 11,807,247 | 12,140,265 | 11,807,247 |

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

23. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| เจ้าหนี้การค้า | | | | |
| บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| (หมายเหตุ 5.3) | 5,051,190 | 4,945,486 | 5,051,190 | 4,945,486 |
| อื่นๆ | 90,487,572 | 61,623,875 | 90,487,572 | 61,623,875 |
| รวมเจ้าหนี้การค้า | 95,538,762 | 66,569,361 | 95,538,762 | 66,569,361 |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | | | | |
| โบนัสค้างจ่าย | 35,977,473 | 22,289,054 | 35,977,473 | 22,289,054 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 42,825,975 | 26,903,570 | 44,400,104 | 26,869,603 |
| ค่าลิขสิทธิ์ค้างจ่าย | 6,142,251 | 4,007,782 | 6,142,251 | 4,007,782 |
| เจ้าหนี้กรมสรรพากร | 7,940,071 | 3,588,376 | 5,756,010 | 3,588,188 |
| เงินมัดจำรับค่าทรัพย์สิน | 14,200,000 | - | 14,200,000 | - |
| อื่นๆ | 105,387,619 | 20,507,690 | 48,772,906 | 20,507,690 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 308,012,151 | 143,865,833 | 250,787,506 | 143,831,678 |

24. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อย มีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 2,873.28 ล้านบาท เป็นตัวสัญญาใช้เงิน จ่ายดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.50 ต่อปี โดยมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม (ปี 2564 : ไม่มี)

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

25. หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 12,514,718 | 16,053,770 | 12,514,718 | 16,053,770 |
| หัก ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย | (1,191,666) | (1,627,620) | (1,191,666) | (1,627,620) |
| รวม | 11,323,052 | 14,426,150 | 11,323,052 | 14,426,150 |
| หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (3,093,086) | (4,515,842) | (3,093,086) | (4,515,842) |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 8,229,966 | 9,910,308 | 8,229,966 | 9,910,308 |

กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าดังนี้ :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|-------------------------------------|-----------|---------------|-------------|
| | 31 ธันวาคม 2565 | | | |
| | ภายใน 1 ปี | 2 - 5 ปี | เกินกว่า 5 ปี | รวม |
| ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า | 3,513,172 | 8,581,546 | 420,000 | 12,514,718 |
| ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่ารอการตัดบัญชี | (420,085) | (756,556) | (15,025) | (1,191,666) |
| มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า | 3,093,087 | 7,824,990 | 404,975 | 11,323,052 |

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|-------------------------------------|-----------|---------------|-------------|
| | 31 ธันวาคม 2564 | | | |
| | ภายใน 1 ปี | 2 - 5 ปี | เกินกว่า 5 ปี | รวม |
| ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า | 5,051,052 | 8,746,065 | 2,256,653 | 16,053,770 |
| ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่ารอการตัดบัญชี | (535,210) | (997,196) | (95,214) | (1,627,620) |
| มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้นตามสัญญาเช่า | 4,515,842 | 7,748,869 | 2,161,439 | 14,426,150 |

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

26. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|------------------------------------|--------------|-------------|----------------------|-------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับ | | | | |
| ผลประโยชน์พนักงาน | 10,193,760 | 15,414,533 | 10,193,760 | 15,414,533 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ | | | | |
| ผลประโยชน์พนักงาน | 109,515,680 | 112,030,907 | 109,120,497 | 112,030,907 |
| รวม | 119,709,440 | 127,445,440 | 119,314,257 | 127,445,440 |

รายการเปลี่ยนแปลงของประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--------------------------------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของ | | | | |
| - พนักงานต้นปี - 1 มกราคม | 127,445,440 | 133,230,698 | 127,445,440 | 133,230,698 |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานระหว่างปี | 7,855,592 | 9,225,119 | 7,460,409 | 9,225,119 |
| ผลประโยชน์พนักงานจ่ายในระหว่างปี | (15,591,592) | (15,010,377) | (15,591,592) | (15,010,377) |
| ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของ | | | | |
| - พนักงานปลายปี - 31 ธันวาคม | 119,709,440 | 127,445,440 | 119,314,257 | 127,445,440 |

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|----------------------|--------------|-----------|----------------------|-----------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ต้นทุนบริการปัจจุบัน | 6,748,669 | 8,119,759 | 6,353,486 | 8,119,759 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 1,106,923 | 1,105,360 | 1,106,923 | 1,105,360 |
| รวม | 7,855,592 | 9,225,119 | 7,460,409 | 9,225,119 |

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันภายใต้โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้ :-

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------|--|----------------|
| | 2565 | 2564 |
| อัตราคิดลด | 0.70% - 0.88% | 0.70% - 0.88% |
| อัตราความรุนแรง | 100%(TMO 2017) | 100%(TMO 2017) |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 2.50% - 4.00% | 2.50% - 3.00% |
| อัตราการลาออกของพนักงาน | ผันแปรตามอายุพนักงาน ผันแปรตามอายุพนักงาน | |

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่สำคัญที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้ :-

| | | (หน่วย: บาท) | |
|-----------------------|---------------------------------|---------------------------------------|-------------|
| | | ผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | |
| | | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | |
| | การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติฐาน | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | 2565 | 2564 |
| อัตราคิดลด | เพิ่มขึ้น ร้อยละ 0.5 | (2,721,976) | (3,096,625) |
| อัตราคิดลด | ลดลง ร้อยละ 0.5 | 2,840,184 | 3,236,040 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | เพิ่มขึ้น ร้อยละ 0.5 | 4,185,573 | 4,016,479 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | ลดลง ร้อยละ 0.5 | (4,023,574) | (3,867,038) |
| อัตราการลาออก | เพิ่มขึ้น ร้อยละ 10 | (6,525,754) | (6,093,055) |
| อัตราการลาออก | ลดลง ร้อยละ 10 | 7,270,034 | 6,765,161 |

27. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 มีมติพิเศษอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิม 132,000,000 บาท (ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 132.00 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็น 311,547,664 บาท (ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 311.55 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) โดยออกหุ้นสามัญใหม่เป็นจำนวนเงิน 179,547,664 บาท (ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 179.55 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 1 ธันวาคม 2565 เพื่อรองรับ :-

- 1) การเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ได้แก่ บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) และ/หรือ บริษัทย่อยที่บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน) กำหนด ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจำนวนไม่เกิน 87,237,766 หุ้น ราคาเสนอขายจำนวน 33.06 บาทต่อหุ้น โดยปัจจุบันได้รับชำระค่าหุ้นสามัญดังกล่าวเต็มมูลค่าแล้ว

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

- 2) การเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในจำนวนไม่เกิน 92,309,898 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในอัตราส่วนหุ้นสามัญเดิม 2.3 หุ้นต่อ 1 หุ้นสามัญออกใหม่ โดยกำหนดราคาเสนอขายหุ้นละ 33.06 บาท ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ภายหลังจากที่ BTS ได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงข้างต้น ซึ่งบริษัทคาดว่าจะดำเนินการ ภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2566

เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 มีมติพิเศษอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิม 120,000,000 บาท (ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 120.00 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็น 132,000,000 บาท (ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 132.00 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) โดยออกหุ้นสามัญใหม่เป็นจำนวนเงิน 12,000,000 บาท (ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 12.00 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ ในวันที่ 24 สิงหาคม 2565 เพื่อบริษัท :-

- 1) การเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท (TNL-ESOP 2022) ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท จำนวน 5,075,000 หุ้น ราคาเสนอขายจำนวน 21.10 บาทต่อหุ้น โดยมีราคาตลาด ณ วันที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติ ESOP วันที่ 23 สิงหาคม 2565 จำนวน 21.90 บาทต่อหุ้น โดยปัจจุบันได้รับชำระค่าหุ้นสามัญดังกล่าวเต็มมูลค่าแล้ว

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ จำนวน 10.33 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2564 : ไม่มี)

- 2) เพื่อบริษัทใช้สิทธิสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ESOP จำนวน 6,925,000 หน่วย โดยมีอัตราส่วนการใช้สิทธิที่ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ (TNL-ESOP W 2022) มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัท 1 หุ้น ให้แก่พนักงานของบริษัท โดยมีเงื่อนไขการใช้สิทธิตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 28

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายการกระทบยอดทุนเรือนหุ้น

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|-------------------------------------|--------------------|
| | (จำนวนหุ้นสามัญ) | (บาท) |
| ทุนจดทะเบียน | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 120,000,000 | 120,000,000 |
| เพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อรองรับการเสนอขาย ESOP (TNL-ESOP 2022) | 5,075,000 | 5,075,000 |
| เพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อรองรับการใช้สิทธิ ESOP (TNL-ESOP W 2022) | 6,925,000 | 6,925,000 |
| เพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และเพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) | 179,547,664 | 179,547,664 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 311,547,664 | 311,547,664 |
| ทุนที่ออกชำระแล้ว | | |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 | 120,000,000 | 120,000,000 |
| เพิ่มจากการเสนอขาย ESOP (TNL-ESOP 2022) | 5,075,000 | 5,075,000 |
| เพิ่มจากการเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) | 87,237,766 | 87,237,766 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | 212,312,766 | 212,312,766 |

รายการกระทบยอดส่วนเกินหุ้นสามัญ

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|-------------------------------------|--------------------|
| | 2565 | 2564 |
| ณ วันที่ 1 มกราคม | 181,125,000 | 181,125,000 |
| เพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อรองรับการเสนอขาย ESOP (TNL-ESOP 2022) | 106,067,500 | - |
| การเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และการเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วน การถือหุ้น (Right Offering) | 2,780,142,778 | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 3,067,335,278 | 181,125,000 |

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

28. ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ TNL-ESOP W 2022

เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 มีมติพิเศษอนุมัติการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้กับพนักงานของบริษัทฯ จำนวน 6,925,000 หน่วย โดยมีรายละเอียดดังนี้ :-

| | | |
|---|---|---|
| จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย | : | 6,925,000 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1:1 คิดเป็น 6,925,000 หุ้น |
| จำนวนหุ้นที่รองรับการใช้สิทธิ | : | 6,925,000 หุ้น |
| ราคาเสนอขายต่อหุ้น | : | ไม่คิดมูลค่า |
| ราคาใช้สิทธิต่อหุ้น | : | 21.10 บาทต่อหุ้น โดยไม่ถือว่าเป็นการเสนอขายหลักทรัพย์ในราคาต่ำกว่าราคาตลาด |
| วันที่ออกและเสนอขาย/ วันที่จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ | : | ภายใน 1 ปี นับตั้งแต่วันที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น (ภายในวันที่ 23 สิงหาคม 2566) |
| อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ | : | 5 ปี นับแต่วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ |
| วิธีการเสนอขาย | : | บริษัทฯ จะดำเนินการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ พนักงานของบริษัทฯ โดยขึ้นอยู่กับผลงาน อายุงาน ตำแหน่ง และประสบการณ์ โดยมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหาร หรือ ประธานคณะกรรมการบริหาร หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริหาร หรือประธานกรรมการบริหารมอบหมายให้เป็นผู้มีอำนาจ พิจารณาจัดสรร ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนด โดยไม่มีพนักงานของบริษัทฯ รายใดที่ได้รับจัดสรรเกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายทั้งหมดในครั้งนี้ |

บริษัท ธนลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

| ระยะเวลานับจากวันที่ออก | ใบสำคัญแสดงสิทธิ | เกณฑ์การใช้สิทธิ | ระยะเวลาการใช้สิทธิ |
|-------------------------|------------------|-------------------------------------|---|
| เมื่อครบกำหนด 24 เดือน | | ใช้สิทธิได้ไม่เกินร้อยละ 25 | 3 วันทำการก่อนวันที่ 25 เดือน สิงหาคม 2567 และ มีนาคม 2568 |
| เมื่อครบกำหนด 36 เดือน | | ใช้สิทธิเพิ่มได้อีกไม่เกินร้อยละ 25 | 3 วันทำการก่อนวันที่ 25 เดือน สิงหาคม 2568 และ มีนาคม 2569 |
| เมื่อครบกำหนด 48 เดือน | | ใช้สิทธิเพิ่มได้อีกไม่เกินร้อยละ 25 | 3 วันทำการก่อนวันที่ 25 เดือน สิงหาคม 2569 และ มีนาคม 2570 |
| เมื่อครบกำหนด 60 เดือน | | ใช้สิทธิได้ทั้งหมด | 10 วันทำการก่อนวันที่ 24 สิงหาคม 2570 |

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทบันทึกค่าใช้จ่ายสำหรับโครงการใบสำคัญแสดงสิทธิ ซึ่งแสดงเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานพร้อมกับรับรู้ “สำรองส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์” ในส่วนของผู้อถือหุ้นด้วยจำนวนเดียวกันจำนวน 6.27 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2564 : ไม่มี)

29. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ จะต้องจัดสรรเงินสำรองอย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ สำรองตามกฎหมายนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้

30. สำรองทั่วไป

บริษัทฯ ได้จัดสรรกำไรส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทุนสำรองทั่วไปซึ่งไม่ได้ระบุวัตถุประสงค์เพื่อการใดการหนึ่งโดยเฉพาะ

31. เงินปันผลจ่าย สำรองทั่วไปและค่าตอบแทนกรรมการ

31.1 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติรายการดังนี้ :-

- จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 120 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท เป็นเงิน 60.00 ล้านบาท มีกำหนดจ่ายในวันที่ 25 พฤษภาคม 2565 โดยแบ่งจ่ายจากกำไรของกิจการ ดังนี้ :-
 - จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 120 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.42 บาท เป็นเงิน 50.40 ล้านบาท โดยให้บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลจากส่วนของกิจการที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล
 - จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 120 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท เป็นเงิน 9.60 ล้านบาท โดยให้บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลจากส่วนของกิจการที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคล
- จ่ายค่าตอบแทนกรรมการในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท
- จัดสรรกำไรเป็นเงินทุนสำรองทั่วไปจำนวน 3.00 ล้านบาท

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

31.2 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติรายการดังนี้ :-

- จ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 120 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท เป็นเงิน 8.40 ล้านบาท มีกำหนดจ่ายในวันที่ 25 พฤษภาคม 2564 โดยให้บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลจากส่วนของกิจการที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล
- จ่ายค่าตอบแทนกรรมการในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท
- จัดสรรกำไรเป็นเงินทุนสำรองทั่วไปจำนวน 0.40 ล้านบาท

32. ค่าใช้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 เพื่อเป็นสวัสดิการตลอดจนเป็นหลักประกันแก่พนักงานเมื่อลาออกจากงาน หรือครบอายุการทำงาน (เกษียณ) ตามระเบียบของบริษัท โดยพนักงานจ่ายสะสมส่วนหนึ่ง และบริษัทจ่ายสมทบอีกส่วนหนึ่งในอัตรา 3 - 5 % ของเงินเดือน ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ซีไอเอ็มบี-พริ้นซิเพิล จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนดังกล่าว

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของบริษัทและบริษัทย่อย ที่จ่ายสำหรับพนักงานและได้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 จำนวน 6.52 ล้านบาท และจำนวน 6.51 ล้านบาท ตามลำดับ

33. ตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารพาณิชย์ในประเทศเพื่อป้องกันความเสี่ยงของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินบาทที่บริษัทฯ จะได้รับชำระเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

33.1 สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

กลุ่มบริษัทมีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารพาณิชย์ในประเทศ เพื่อป้องกันความเสี่ยงของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินบาทที่กลุ่มบริษัทจะได้รับชำระจากลูกหนี้การค้าต่างประเทศ ซึ่งรายการดังกล่าวมีอายุไม่เกินหนึ่งปีสรุปได้ดังนี้ :-

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

| | 31 ธันวาคม 2565 | | | 31 ธันวาคม 2564 | | |
|----------------|------------------------|--|--|------------------------|--|--|
| | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | ส่งมอบระหว่างเดือน พ.ค. 66 - มิ.ย. 66 | อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันส่งมอบ (บาทต่อสกุลเงิน) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | ส่งมอบระหว่างเดือน มิ.ย. 65 - พ.ค. 66 | อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันส่งมอบ (บาทต่อสกุลเงิน) |
| | | | | | | |
| ดอลลาร์สหรัฐ ฯ | 1.53 | พ.ค. 66 - มิ.ย. 66 | 34.09 - 35.55 | 1.48 | พ.ค. 65 - มิ.ย. 65 | 33.47 - 33.94 |
| เยนญี่ปุ่น | 30.00 | มิ.ค. 66 - มิ.ย. 66 | 0.25 - 0.26 | 10.00 | มิ.ย. 65 | 0.29 - 0.30 |
| ยูโร | 0.17 | พ.ค. 66 - มิ.ย. 66 | 36.50 - 37.27 | 0.17 | เม.ย. 65 - พ.ค. 65 | 38.04 - 38.84 |

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

33.2 รายการที่ไม่ได้รับการป้องกันความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งไม่ได้รับการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนดังนี้ :-

(หน่วย : ล้านบาท)

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|------------------|-------------------------------------|------|--------------------|-------|
| | สกุลเงินต่างประเทศ | | แปลงค่าเป็นเงินบาท | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| สินทรัพย์ | | | | |
| ดอลลาร์สหรัฐ | 0.28 | 0.85 | 9.60 | 28.34 |
| ยูโร | 0.30 | 0.19 | 10.83 | 7.21 |
| ดอลลาร์ฮ่องกง | 0.36 | 0.36 | 1.58 | 1.53 |
| รวม | | | 22.01 | 37.08 |
| หนี้สิน | | | | |
| ดอลลาร์สหรัฐ | 1.22 | 0.50 | 42.26 | 16.94 |
| ยูโร | 0.22 | 0.09 | 8.02 | 3.30 |
| ดอลลาร์ฮ่องกง | 0.03 | - | 0.13 | - |
| เยนญี่ปุ่น | 11.94 | 5.88 | 3.16 | 1.73 |
| รวม | | | 53.57 | 21.97 |

34. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

34.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพัน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้ :-

(หน่วย : ล้านบาท)

| รายการ | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-------|
| | 2565 | 2564 |
| หนังสือค้ำประกันกับกรมศุลกากร | 22.02 | 16.10 |
| หนังสือค้ำประกันไฟฟ้า | 3.99 | 3.99 |
| หนังสือค้ำประกันการทำธุรกิจ | 0.97 | 0.75 |
| ภาระค้ำประกันบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 2,923.00 | 18.31 |

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

34.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีสัญญาเช่ากับเจ้าของสิทธิในเครื่องหมายการค้า เกี่ยวกับการใช้เครื่องหมายการค้าเพื่อผลิตและจำหน่ายเครื่องแต่งกาย ซึ่งเป็นสัญญาต่างตอบแทนที่ต่างฝ่ายต่างต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญารวม 5 เครื่องหมายการค้า ค่าสิทธิที่ต้องจ่ายคิดเป็นร้อยละ 3.5 - 7.5 ของยอดขาย และ 1 เครื่องหมายการค้า ค่าสิทธิที่ต้องจ่ายคิดเป็นร้อยละ 6.5 ของยอดขายสุทธิ (31 ธันวาคม 2564 : มี 5 เครื่องหมายการค้า ค่าสิทธิที่ต้องจ่ายคิดเป็นร้อยละ 3.5 - 7.5 ของยอดขาย และ 1 เครื่องหมายการค้า ค่าสิทธิที่ต้องจ่ายคิดเป็นร้อยละ 6.5 ของยอดขายสุทธิ)

34.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัท มีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าอาคารและสัญญาบริการ โดยต้องจ่ายค่าเช่าตามสัญญาดังนี้ :-

(หน่วย : ล้านบาท)

| รายการ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-------------------------------|--------------|------|----------------------|------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ภายใน 1 ปี | 5.19 | 4.11 | 5.19 | 4.11 |
| เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 5.19 | 2.07 | 5.19 | 2.07 |

34.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาบริการอายุสัญญา 3 ปี โดยต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการต่อเดือนในอัตรา ดังนี้ :-

(หน่วย : บาท)

| | ค่าเช่าและค่าบริการ | ค่าบริการพื้นที่ส่วนกลาง |
|---------|------------------------|--------------------------|
| ปีที่ 1 | ร้อยละ 4 - 6 ของยอดขาย | 42,372 |
| ปีที่ 2 | ร้อยละ 4 - 6 ของยอดขาย | 44,491 |
| ปีที่ 3 | ร้อยละ 4 - 6 ของยอดขาย | 46,715 |

34.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาติดตั้งซอฟต์แวร์จำนวน 1.28 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2564 : 1.03 ล้านบาท)

34.6 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท สห แคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด ตามสัดส่วนการลงทุนเดิม มียอดคงเหลือเป็นเงินทั้งสิ้น 67.50 ล้านบาท

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

35. สิทธิพิเศษจากการได้รับการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยได้รับสิทธิพิเศษบางรายการ ซึ่งรายละเอียด ดังนี้ :-

| | | | | |
|--|--|--|------------------------------------|--|
| 1. บัตรส่งเสริมเลขที่ | 60-1470-1-03-1-0 | 60-0122-0-00-1-0 | 1627(2)/2554 | 1628(2)/2554 |
| 2. วันที่ออกบัตรส่งเสริม | 26/12/2560 | 31/1/2560 | 31/5/2554 | 31/5/2554 |
| 3. วันที่เริ่มมีรายได้ | 1/3/2561 | 2/8/2561 | 4/5/2554 | 2/9/2554 |
| 4. ประเภทกิจการที่ได้รับการส่งเสริม | การผลิตผลิตภัณฑ์หนังสัตว์หรือหนังเทียม | การผลิตผลิตภัณฑ์หนังสัตว์หรือหนังเทียม | การผลิตผลิตภัณฑ์สิ่งทอหรือชิ้นส่วน | การผลิตผลิตภัณฑ์หนังสัตว์หรือหนังเทียม |
| 5. สิทธิและประโยชน์สำคัญที่ได้รับการส่งเสริม | | | | |
| 5.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ | 8 ปี (หมดอายุ 28/02/69) | 8 ปี (หมดอายุ 31/01/65) | 8 ปี (หมดอายุ 30/11/61) | 8 ปี (หมดอายุ 30/09/60) |
| 5.2 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลตามข้อ 5.1 ไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ | 8 ปี (หมดอายุ 28/02/69) | 8 ปี (หมดอายุ 31/01/65) | 8 ปี (หมดอายุ 30/11/61) | 8 ปี (หมดอายุ 30/09/60) |
| 5.3 ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้รับจากการลงทุนในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกตินับจากวันที่พ้นกำหนดระยะเวลายกเว้นภาษีเงินได้ | 5 ปี (หมดอายุ 28/02/74) | 5 ปี (หมดอายุ 31/01/70) | 5 ปี (หมดอายุ 30/11/66) | 5 ปี (หมดอายุ 30/09/65) |
| 5.4 ได้รับลดหย่อนค่าสาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า น้ำประปา ขนส่ง) เป็น 2 เท่าของค่าใช้จ่ายประจำปี | 10 ปี (หมดอายุ 28/02/71) | 10 ปี (หมดอายุ 01/08/71) | 10 ปี (หมดอายุ 03/05/64) | 10 ปี (หมดอายุ 01/09/64) |
| 5.5 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไม่เกิน (ปรับเปลี่ยนตามจำนวนเงินลงทุนโดยไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน) | 60.00 ล้านบาท | 15.12 ล้านบาท | 46.13 ล้านบาท | 76.27 ล้านบาท |

ในฐานะที่เป็นกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ เกี่ยวกับการส่งเสริมการลงทุนโดยเคร่งครัด

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายได้ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสรุปได้ดังนี้ :-

(หน่วย : ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|-------------------------------|--------------|---------------|----------|-------------|---------------|----------|
| | 2565 | | | 2564 | | |
| | ขายในประเทศ | ขายต่างประเทศ | รวม | ขายในประเทศ | ขายต่างประเทศ | รวม |
| ธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริม | 313.12 | 498.60 | 811.72 | 286.01 | 329.35 | 615.36 |
| ธุรกิจที่ไม่ได้รับการส่งเสริม | 699.95 | 265.38 | 965.33 | 481.21 | 236.09 | 717.30 |
| รวม | 1,013.07 | 763.98 | 1,777.05 | 767.22 | 565.44 | 1,332.66 |

(หน่วย : ล้านบาท)

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
|-------------------------------|----------------------|---------------|----------|-------------|---------------|----------|
| | 2565 | | | 2564 | | |
| | ขายในประเทศ | ขายต่างประเทศ | รวม | ขายในประเทศ | ขายต่างประเทศ | รวม |
| ธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริม | 313.12 | 498.60 | 811.72 | 286.01 | 329.35 | 615.36 |
| ธุรกิจที่ไม่ได้รับการส่งเสริม | 699.95 | 265.38 | 965.33 | 481.11 | 236.09 | 717.20 |
| รวม | 1,013.07 | 763.98 | 1,777.05 | 767.12 | 565.44 | 1,332.56 |

36. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้ :-

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|------------------------------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป - | | | | |
| และงานระหว่างทำเพิ่มขึ้น | (67,014,263) | (21,238,236) | (67,014,263) | (21,238,236) |
| ซื้อสินค้าสำเร็จรูป | 184,823,786 | 145,676,415 | 184,823,786 | 145,676,415 |
| ค่าใช้จ่ายจากการปรับลดมูลค่าสินค้า | 19,054,439 | 9,412,318 | 19,054,439 | 9,412,318 |
| วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป | 654,418,902 | 436,238,446 | 654,418,902 | 436,238,446 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร | 28,589,213 | 23,666,986 | 28,589,213 | 23,666,986 |
| ค่าใช้จ่ายพนักงาน | 551,469,472 | 438,934,247 | 548,361,135 | 438,934,247 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 43,274,032 | 52,697,314 | 45,616,759 | 54,519,102 |
| ค่าลิขสิทธิ์จ่าย | 33,105,149 | 23,496,176 | 33,105,149 | 23,496,176 |

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

37. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 3 ส่วนงานหลักคือ (1) ธุรกิจสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม และ (2) ธุรกิจด้านการเงิน (3) ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากรายได้และกำไรขั้นต้นของแต่ละส่วนงาน และประเมินกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานของทั้งกลุ่มโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ข้อมูลรายได้และกำไรขั้นต้นของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้ :-

(หน่วย : พันบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | |
|--|---------------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------|
| | ธุรกิจสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่ม | ธุรกิจด้านการเงิน | ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ | งบการเงินรวม |
| รายได้ | | | | |
| รายได้จากการขาย | 1,716,479 | - | - | 1,716,479 |
| รายได้จากการรับจ้างผลิต | 60,579 | - | - | 60,579 |
| กำไรขั้นต้นของส่วนงาน | 534,276 | - | - | 534,276 |
| ค่าที่ปรึกษา | 1,875 | - | 9,451 | 11,326 |
| เงินปันผลรับ | 45,565 | - | - | 45,565 |
| ดอกเบี้ยรับ | 28,971 | 16,677 | 565 | 46,213 |
| กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน | 1,441 | - | - | 1,441 |
| รายได้อื่น | 74,033 | - | 1 | 74,034 |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่าย | (144,373) | - | - | (144,373) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (404,907) | (1,672) | (1,196) | (407,775) |
| ต้นทุนทางการเงิน | (598) | (5,032) | (1,129) | (6,759) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | (55) | - | (4,095) | (4,150) |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 136,228 | 9,973 | 3,597 | 149,798 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | (38,114) |
| กำไรสุทธิสำหรับปี | | | | 111,684 |
| ข้อมูลเพิ่มเติม :- | | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | | | | 43,370 |

บริษัท ญูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : พันบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

| | ธุรกิจสิ่งทอและ เครื่องนุ่งห่ม | ธุรกิจด้าน การเงิน | ธุรกิจพัฒนา อสังหาริมทรัพย์ | งบการเงินรวม |
|--|-----------------------------------|-----------------------|--------------------------------|----------------|
| รายได้ | | | | |
| รายได้จากการขาย | 1,289,863 | - | - | 1,289,863 |
| รายได้จากการรับจ้างผลิต | 42,799 | - | - | 42,799 |
| กำไรขั้นต้นของส่วนงาน | 381,784 | - | - | 381,784 |
| ค่าที่ปรึกษา | 2,617 | - | - | 2,617 |
| เงินปันผลรับ | 37,112 | - | - | 37,112 |
| ดอกเบี้ยรับ | 28,698 | - | - | 28,698 |
| กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน | 137 | - | - | 137 |
| รายได้อื่น | 37,170 | - | - | 37,170 |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่าย | (112,503) | - | - | (112,503) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (296,195) | - | - | (296,195) |
| ต้นทุนทางการเงิน | (730) | - | - | (730) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | (2,123) | - | - | (2,123) |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 75,967 | - | - | 75,967 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | (13,356) |
| กำไรสุทธิสำหรับปี | | | | 62,611 |
| ข้อมูลเพิ่มเติม :- | | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | | | | 52,697 |

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

สินทรัพย์และหนี้สินของส่วนงานของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้ :-

(หน่วย : พันบาท)

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 | | | | |
|--------------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------|
| | ธุรกิจสิ่งทอและ เครื่องนุ่งห่ม | ธุรกิจด้านการเงิน | ธุรกิจพัฒนา อสังหาริมทรัพย์ | งบการเงินรวม |
| สินทรัพย์ของส่วนงาน | 7,637,523 | 8,404 | 2,954,271 | 10,600,198 |
| หนี้สินของส่วนงาน | 582,741 | 2,035 | 2,942,670 | 3,527,446 |

(หน่วย : พันบาท)

| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 | | | | |
|--------------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------------------------|--------------|
| | ธุรกิจสิ่งทอและ เครื่องนุ่งห่ม | ธุรกิจด้านการเงิน | ธุรกิจพัฒนา อสังหาริมทรัพย์ | งบการเงินรวม |
| สินทรัพย์ของส่วนงาน | 4,493,792 | - | - | 4,493,792 |
| หนี้สินของส่วนงาน | 515,651 | - | - | 515,651 |

(หน่วย: พันบาท)

| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | |
|----------------------------------|-----------|---------|--|
| | 2565 | 2564 | |
| ส่วนงานทางภูมิศาสตร์ | | | |
| ขายในประเทศ | 1,013,078 | 768,095 | |
| ขายต่างประเทศ | | | |
| - ยุโรป | 337,720 | 198,364 | |
| - เอเชีย | 130,094 | 136,498 | |
| - อเมริกา | 296,166 | 229,706 | |

ข้อมูลลูกค้ารายใหญ่

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ารายหนึ่งจากส่วนงาน
ธุรกิจสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่มเป็นจำนวนรวมประมาณ 637.65 ล้านบาท และ 427.53 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 เหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

38. ภาษีเงินได้

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้ :-

(หน่วย : พันบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | |
|--|----------------------------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| - สินค้าฝากขาย | 9,359 | 11,069 | 9,359 | 11,069 |
| - ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ | 1,385 | 1,127 | 1,385 | 1,127 |
| - สัญญาเช่า | 164 | 571 | 164 | 571 |
| - ประมาณการสินค้ารับคืน | 1,140 | 1,100 | 1,140 | 1,100 |
| - ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน | 20,717 | 23,120 | 20,717 | 23,120 |
| - ขาดทุนสะสมทางภาษี | - | 198 | - | 198 |
| รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 32,765 | 37,185 | 32,765 | 37,185 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| - ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ถาวร | 10,474 | 10,260 | 10,474 | 10,260 |
| - สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น | 171,706 | 200,941 | 172,506 | 201,741 |
| รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 182,180 | 211,201 | 182,980 | 212,001 |

(รายได้) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วยรายการดังนี้ :-

(หน่วย : พันบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------|----------------------|--------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน | | | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี | 34,257 | - | 31,228 | - |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผล | | | | |
| แตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผล | | | | |
| แตกต่างชั่วคราว | 3,857 | 13,356 | 3,857 | 13,356 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน | | | | |
| งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | 38,114 | 13,356 | 35,085 | 13,356 |

บริษัท ธนูลักษณ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่าง (รายได้) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สามารถแสดงได้ดังนี้ :-

(หน่วย: พันบาท)

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | |
|--|----------------------------------|----------|----------------------|----------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล | 149,798 | 75,967 | 135,414 | 74,349 |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล | 15% - 20% | 20% | 10%-20% | 20% |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล - คูณอัตราภาษี | 9,521 | 15,193 | 6,599 | 14,870 |
| ผลกระทบทางภาษีสำหรับ : | | | | |
| การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 35) | 94 | (16,882) | 94 | (16,882) |
| ค่าใช้จ่ายต้องห้าม | 32,445 | 16,190 | 32,338 | 16,093 |
| ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น | (891) | (1,687) | (891) | (1,687) |
| รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้ | (6,640) | (6,182) | (6,640) | (6,182) |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ - | | | | |
| จากขาดทุนทางภาษี | 3,585 | 7,144 | 3,585 | 7,144 |
| ผลต่างจากการไม่บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้ | - | 16 | - | - |
| ผลกระทบจากรายการตัดบัญชีในการจัดทำ - | | | | |
| งบการเงินรวม | - | (436) | - | - |
| รวม | 28,593 | (1,837) | 28,486 | (1,514) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน | 38,114 | 13,356 | 35,085 | 13,356 |

ภาษีเงินได้นิติบุคคลของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 คำนวณจากกำไรทางบัญชี ปรับปรุงด้วยรายได้และรายจ่ายอื่นบางรายการที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้หรือเป็นรายจ่ายที่ต้องห้ามในการคำนวณภาษีเงินได้

กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน หรือไม่ได้สิทธิประโยชน์ทางภาษีเงินได้แล้ว บริษัทฯ คำนวณภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20

กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทฯ คำนวณตามสิทธิประโยชน์ทางภาษีเงินได้ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน (ดูหมายเหตุ 35)

ภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทย่อยคำนวณในอัตราร้อยละ 15 - 20 ของกำไรทางภาษี

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

39. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด โดยได้ปรับจำนวนหุ้นสามัญเพื่อสะท้อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 27 โดยถือเสมือนว่าการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญดังกล่าวได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม | | | |
|--|----------------------------------|---------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2565 | 2564 | 2565 | 2564 |
| กำไรสำหรับงวด (พันบาท) | 111,684 | 62,610 | 100,330 | 60,992 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น) | 127,783 | 120,000 | 127,783 | 120,000 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท) | 0.87 | 0.52 | 0.79 | 0.51 |

40. เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของลูกค้า กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

40.1 นโยบายการบัญชีและวิธีการปฏิบัติทางการบัญชี

หมายเหตุฯ ข้อ 4

40.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ หมายถึง ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญาเกิดจากการที่ลูกหนี้ไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากการกระจุกตัวของสินเชื่อเนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทฯ คือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5) อย่างไรก็ตามลูกหนี้ดังกล่าวเป็นลูกค้าที่มีรายการค้าต่อเนื่องกันมาเป็นเวลานานและมีความสามารถในการชำระหนี้ในเกณฑ์ดี

สำหรับลูกค้ารายอื่น ฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายด้านการให้สินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านการให้สินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อเป็นระยะ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านการสินเชื่อแสดงให้เห็นในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ทรูลักซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**หมายเหตุประกอบงบการเงิน****สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565****40.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย**

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยจะเปลี่ยนแปลง ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อ การดำเนินงานแก่บริษัทในงวดปัจจุบันและในปีต่อไป บริษัทคาดว่าจะสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้นได้ เนื่องจากบริษัทมีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อยู่ตลอดเวลา

นอกจากนี้เนื่องจากบริษัท มีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือโอกาสที่ราคาตราสารหนี้ อาจเพิ่มขึ้นหรือลดลง จากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาด หากอัตราดอกเบี้ยเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลงและหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลงราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น

40.4 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนในสกุลเงินตราต่างประเทศเนื่องจากมี ลูกหนี้ เจ้าหนี้ที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจซื้อ ขาย ในสกุลเงินตราต่างประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทจะได้พิจารณา จัดทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงเป็นการล่วงหน้าในกรณีที่ภาวะเงินบาทมีความผันผวนและบริษัทเห็นว่า เหมาะสม (หมายเหตุ 33)

40.5 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ซึ่งมาตรฐานการรายงานทาง การเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้หากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สิน ทางการเงินบางส่วนที่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราตลาด ฝ่ายบริหารของ บริษัท ประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวใกล้เคียงกับมูลค่า ตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

- เงินลงทุนในกองทุนรวมจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 คำนวณมูลค่ายุติธรรมจาก มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- การวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- เงินลงทุนในหลักทรัพย์จดทะเบียน มูลค่ายุติธรรมถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด จัดลำดับชั้นการวัด มูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 1
- การวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ถูกจัดลำดับชั้นการวัด มูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 คำนวณโดยพิจารณาจากการคิดลดเงินปันผล (Dividend Discount Model), การคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) และมูลค่าตามบัญชี (Book Value Approach) โดยฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท
- เงินลงทุนในตราสารหนี้จัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 คำนวณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- การวัดมูลค่ายุติธรรมของที่ดินและอาคาร ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 2 จาก เกณฑ์ข้อมูลที่น่ามาซึ่งใช้เทคนิควิธีเปรียบเทียบกับข้อมูลตลาด (Comparison Approach) และเทคนิค วิธีคิดต้นทุน (Cost Approach) ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม

บริษัท ธนุลักษณะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

41. การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัทฯ คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

42. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 มีมติอนุมัติการกำหนดวัน กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น (Record Date) ในวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2566 และวันจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ในช่วงวันที่ 7 มีนาคม ถึง วันที่ 13 มีนาคม 2566 (รวม 5 วันทำการ)

เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2566 บริษัทฯ ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บริหารสินทรัพย์ ออกซิเจน จำกัด จำนวน 259,998 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน ในราคาเฉลี่ยหุ้นละ 91.36 บาท เป็นเงินทั้งสิ้น 23.75 ล้านบาท จาก บริษัท ออกซิเจน แอสเซ็ท จำกัด

เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2566 บริษัทย่อยได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท ออกซิเจน ทุ จำกัด ทุนจดทะเบียน 1,000,000 บาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญ 10,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท

43. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2566

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงาน
บัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ
โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และ
เลขานุการบริษัท ดังนี้



คณะกรรมการบริษัท



นายธรรมรัตน์ ไช้วัดนา
ประธานกรรมการ



นายกิตติชัย ตรีรัชตพงษ์
กรรมการ



นายสุรยุทธ ทวีกุลวัฒน์
กรรมการ



นางลาภิกา ศตะนาวิน
กรรมการ



นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ
กรรมการ



นางสาวชวดี รุ่งเรือง
กรรมการ



ศ.ดร. สุชัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์
กรรมการอิสระ



นายมาริช เสงี่ยมพงษ์
กรรมการอิสระ



นายวิทวัส พันธุ์พานิช
กรรมการอิสระ

ผู้บริหาร



นางสาวสุธิดา จงเจนกิจ
กรรมการผู้จัดการ



นางสาวมารินทร์ ลีลาณวัฒน์
ผู้อำนวยการอาวุโส
สายงานพัฒนาธุรกิจ



นายสุชาติ ลายลักษณ์ศิริ
อาวุโสสายงานธุรกิจ Apparel



ดร.ม.ล.ศิริภรณ์ ธีรประเสริฐ
ผู้อำนวยการอาวุโส
สายงานกลยุทธ์องค์กร
และเทคโนโลยีสารสนเทศ



นางสาวกชกร ปิงศิริเจริญ
ผู้อำนวยการอาวุโส
สายงานธุรกิจเครื่องหนังและ Export



นางสาวยุพาพร เจียรกุล
ผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน



นายธรรมรัตน์ โชควัฒนา ประธานกรรมการ

อายุ 53 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

2562 – ธันวาคม 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา:

ประวัติการอบรม:

8 ธันวาคม 2565

รองประธานกรรมการ

ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

กรรมการสรรหา

ปริญญาตรี คณะศิลปศาสตร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

- Company Secretary Program (CSP 31/2009)

- Director Certification Program (DCP 68/2005)

- Director Accreditation Program (DAP 3/2003)

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

2560 – ปัจจุบัน

2564 – ปัจจุบัน

2559 – 2564

กรรมการ บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน)

กรรมการผู้อำนวยการ และประธานกรรมการบริหาร

กรรมการผู้อำนวยการ และรองประธานกรรมการบริหาร
บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

กรรมการ บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน)

จำนวน 44 แห่ง

2544 – ปัจจุบัน

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

2551 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท แซมปิ้งบิงเกอร์ จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

252,747 หุ้น (0.12%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี -



นายสุรยุทธ ทวีกุลวัฒน์

กรรมการ กรรมการบริหาร และ
กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

อายุ 50 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

7 ธันวาคม 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- MBA, Ross School of Business, University of Michigan–Ann Arbor
ประเทศสหรัฐอเมริกา

ประวัติการอบรม:

- ปริญญาตรีพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร TLCA Executive Development Program (รุ่น 7) ปี 2554
สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตรภูมิพลังแผ่นดิน (รุ่น 1) ปี 2555 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรประกาศนียบัตร How to Develop a Risk Management Plan
(HRP) ปี 2557 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Certification Program (DCP/2559)
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรนักบริหารยุทธศาสตร์ธุรกิจเชิงบวก (The Master) รุ่นที่ 4 ปี 2561
สถาบันยุทธศาสตร์ธุรกิจเชิงบวก (ISAB)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

2563 – ปัจจุบัน

กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2554 – ปัจจุบัน

ผู้อำนวยการใหญ่สายการเงิน บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2558 – 2560

กรรมการ บริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2565 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ทีเอ็นแอล อัลไลแอนซ์ จำกัด

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

- ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี-



นายกิตติชัย ตรีรัชตพงษ์

กรรมการ กรรมการบริหาร และ
กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

อายุ 43 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

8 ธันวาคม 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (Young – Executive MBA) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี ภาควิชาการเงิน และการธนาคาร จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรม:

- หลักสูตร TLCA Executive Development Program รุ่นที่ 7 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร ประกาศนียบัตรผู้นำยุคใหม่ในระบอบประชาธิปไตย รุ่นที่ 3 (ปนป 3) สถาบันพระปกเกล้าฯ
- ประกาศนียบัตร Ultra Wealth Group รุ่นที่ 2 (Invest like a Master)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 14

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

2564 – ปัจจุบัน

ที่ปรึกษาด้านธุรกิจการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

2552 - 2563

กรรมการผู้จัดการ
บริษัท หลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2565 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด

2563 – ปัจจุบัน

ผู้ก่อตั้ง และ กรรมการ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ออกซิเจน จำกัด

2561 - 2565

ผู้ก่อตั้ง และ กรรมการ บริษัท อีซีแอล แอสเซท จำกัด

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

600,000 หุ้น (0.28%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติงานอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี-



นางลาภิกา ศตะนาวิน

กรรมการ กรรมการบริหาร และ
กรรมการสรรสมาชิกและบริหารความเสี่ยง

อายุ 44 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

7 ธันวาคม 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- MS in Facilities Management, Pratt Institute, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- Advance Graduate Certificate in Real Estate, New York University, ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรีสถาปัตยกรรมศาสตร์ สาขาสถาปัตยกรรม ภาควิชาภาษาอังกฤษ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- หลักสูตร The International Investment Forum Taylor Bennett Partner ประเทศสหราชอาณาจักร
- หลักสูตร E3: Engage Empower and Execute ปี 2565 สถาบันพัฒนาผู้นำและผู้บริหารระดับสูง (SAEC)

ประวัติการอบรม:

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

2563 - ปัจจุบัน

รองประธานอาวุโส ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ
บริษัท ยู ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

2563 - 2563

ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่สายงานการลงทุน
บริษัท แรบบิท โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

2560 - 2563

ผู้อำนวยการ พัฒนาธุรกิจและบริหารการลงทุน
บริษัท สิงห์ เอสเตท จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2565 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ทีเอ็นแอล อัลไลแอนซ์ จำกัด

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี-



นางสาวชวดี รุ่งเรือง

กรรมการ

อายุ 45 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

7 ธันวาคม 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรีพาณิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรม:

- หลักสูตร TLCA Executive Development Program (รุ่น 12) ปี 2556 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets ปี 2561 ศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตรนักบริหารยุทธศาสตร์ธุรกิจเชิงบวก (The Master) ปี 2565 สถาบันยุทธศาสตร์ธุรกิจเชิงบวก (ISAB)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

2554 – ปัจจุบัน

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน บริษัท บีทีเอส กรุ๊ป โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

- ไม่มี-

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

- ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี-



นางสาวสุริดา จงเจนกิจ

กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
และ เลขานุการบริษัท

อายุ 37 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

8 ธันวาคม 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- Master of Science in Finance, University of Texas at Dallas, สหรัฐอเมริกา GPA: 4.00 (Dean's Excellence Scholarship Award)
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี ภาควิชาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ GPA: 3.63 (เกียรตินิยมอันดับ 1)

ประวัติการอบรม:

- Boardroom Success through Financing & Investment (BFI 6/2019), สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Certification Program (DCP 297/2020) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Company Secretary Program (CSP 132/2022) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

2557 – ปัจจุบัน

ผู้จัดการ ฝ่ายการเงินและการลงทุน
บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2565 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด

2565 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ออกซิเจน จำกัด

2565 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท คิงบริดจ์ แอสเซ็ท จำกัด

2565 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท สหเจริญสิน เอสเตท จำกัด

2565 – ปัจจุบัน

กรรมการบริหาร บริษัท คิง สแควร์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

2563 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท สห แอดวานซ์ เน็ทเวอร์ค จำกัด

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

300,000 หุ้น (0.14%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ

- ไม่มี



ศ.ดร. สุัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์

กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และ
ประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

อายุ 50 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

คุณวุฒิทางการศึกษา:

ประวัติการอบรม:

10 สิงหาคม 2565

- Honorary Doctorate Degree in Science and Technology มหาวิทยาลัยโตเกียว ประเทศญี่ปุ่น
- ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ (วิศวกรรมโยธาและสิ่งแวดล้อม) Massachusetts Institute of Technology (MIT), USA
- ปริญญาโท นโยบายและเทคโนโลยี Massachusetts Institute of Technology (MIT), USA
- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ (วิศวกรรมโยธาและสิ่งแวดล้อม) The University of Wisconsin-Madison, USA
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (วิศวกรรมโยธา) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- หลักสูตรนักบริหารงบประมาณระดับสูง สำนักงบประมาณ (นงส. 1)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (วพน.5) สถาบันวิทยาการพลังงาน
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหารงานพัฒนาเมือง “มหานคร” (มหานคร รุ่นที่ 5)
- หลักสูตรหลักนิติธรรมและการพัฒนาที่ยั่งยืน (RoLD Program) สถาบันเพื่อการยุติธรรมแห่งประเทศไทย (TIJ)
- หลักสูตรการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการและผู้บริหาร ระดับสูง ของรัฐวิสาหกิจและองค์กรมหาชน สถาบันพระปกเกล้าและสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ และสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ (รุ่นที่ 3)
- หลักสูตร Oxford Programme on Negotiation in Bangkok
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP 105/2008) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย(IOD)
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP 27/2009) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย(IOD)
- หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management (MFM 1/2009) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย(IOD)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

- ไม่มี-

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2562 – ปัจจุบัน

นายกสมาคมนักเรียนทุนรัฐบาลไทย

2563 – 2564

ประธานกรรมการบริหารกีฬามหาวิทยาลัยแห่งประเทศไทย

2563 – 2564

อธิการบดี สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

2561 – 2564

นายกสภาวิศวกร สภาวิศวกร

2560 – 2563

ประธานที่ประชุมอธิการบดีแห่งประเทศไทย (ทปอ.)

2562 – 2563

รักษาการแทนอธิการบดี

สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

- ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี-



นายมาริช เสี่ยมพงษ์

กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

อายุ 64 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

4 สิงหาคม 2563

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- ปริญญาโท ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต รัฐศาสตรความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยไอไอโอ สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต รัฐศาสตร์การเมืองการปกครอง มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรม:

- Director Certification Program (DCP /2022)
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

- ไม่มี-

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2560 - 2562

เอกอัครราชทูต ณ กรุงฮอนดูรา ประเทศแคนาดา กระทรวงการต่างประเทศ

2557 - 2560

เอกอัครราชทูต ณ กรุงเวลลิงตัน ประเทศนิวซีแลนด์ กระทรวงการต่างประเทศ

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

- ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี-



นายวิทวัส พันธุ์พานิช

กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

อายุ 40 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

8 ธันวาคม 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- Master of Business Administration (MBA),
Judge Business School, มหาวิทยาลัยเคมบริดจ์
ประเทศสหราชอาณาจักร
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Director Accreditation Program (DAP 138/2017)
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประวัติการอบรม:

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

- ไม่มี-

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2563 – ปัจจุบัน

Executive Vice President โรงเรียนนานาชาติ คิงส์ คอลเลจ กรุงเทพฯ

2555 – ปัจจุบัน

Executive Vice President of International Relations /
Executive Vice President of Marketing
สถาบันออกแบบนานาชาติชนาพัฒน์

2562

Partner and Country Head, บริษัท ลิบ คอนซัลติ้ง (ไทยแลนด์)

2553 – 2561

กรรมการ บริษัท ไพรม์สตรีท แอดไวเซอร์ (ประเทศไทย) จำกัด

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

11,400 หุ้น (0.01%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี-



นางสาวมารินทร์ สิลานุนต์ รองผู้จัดการทั่วไป

อายุ 49 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

2556 – ธันวาคม 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา:

ประวัติการอบรม:

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2565 – ปัจจุบัน

2562 – ปัจจุบัน

2562 – ปัจจุบัน

2560 – ปัจจุบัน

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

8 ธันวาคม 2565

กรรมการ กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
กรรมการธรรมาภิบาล กรรมการบริหาร กรรมการรองผู้จัดการ

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Loyola University, Chicago, สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- Director Certification Program (DCP 180/2013)
- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- ไม่มี-

กรรมการ บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด

กรรมการ บริษัท ไทย บุนกะ แพชั่น จำกัด

กรรมการ บริษัท เวลด์ สหแพชั่น จำกัด

รองประธานกรรมการ บริษัท มอร์แกน เดอทัว (ประเทศไทย) จำกัด

- ไม่มี-

1,217,960 หุ้น (0.57%)

- ไม่มี-

- ไม่มี-



นายสุชาติ ลายลักษณ์ศิริ รองผู้จัดการทั่วไป

อายุ 57 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

2564 - ธันวาคม 2565

8 ธันวาคม 2565

กรรมการ กรรมการบริหาร

กรรมการรองผู้จัดการ

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

- ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติการอบรม:

- Director Certification Program (DCP 154/2011)

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

- ไม่มี-

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2565 - ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด

2559 - ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท เวลด์ สหพันธ์ จำกัด

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

105,000 หุ้น (0.05%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี-



ดร.ม.ล.คิราภรณ์มย์ ธีรประเสริฐ
ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานกลยุทธ์องค์กร
และเทคโนโลยีสารสนเทศ

อายุ 59 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

2554 - ธันวาคม 2565

12 พฤษภาคม 2554

กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการธรรมาภิบาล
 กรรมการบริหาร

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- ปริญญาเอก บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท สาขาการจัดการภาครัฐและภาคเอกชน
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ วิชาเอกสถิติ มหาวิทยาลัยขอนแก่น
- Successful Formulation & Execution of Strategy
(SFE 34/2021) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- กระบวนการเปลี่ยนผ่านสู่องค์กรดิจิทัลด้วยวิธีผู้นำอย่างยั่งยืน (DUGA)
- Director Certification Program (DCP 150/2011)
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประวัติการอบรม:

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

- ไม่มี-

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2550 - ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ทีเอ็มเบอร์ จำกัด

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

58,000 หุ้น (0.03%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี-



นางสาวกชกร ปิงศิริเจริญ

ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานธุรกิจเครื่องหนังและ Export

อายุ 70 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

1 มกราคม 2563

2563 – ธันวาคม 2565

กรรมการบริหาร

คุณวุฒิทางการศึกษา:

- ปริญญาตรี คณะศึกษาศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรม:

-

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

- ไม่มี-

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

- ไม่มี

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

- ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

4,000 หุ้น (0.002%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี-



นางสาวยุพาพร เจียรกุล ผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน

อายุ 63 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

2563 – ธันวาคม 2565

คุณวุฒิทางการศึกษา:

ประวัติการอบรม:

4 สิงหาคม 2563

กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการธรรมาภิบาล

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี สาขาการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- Director Certification Program (DCP 150/2011)
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Insight Financial Management
- Financial and Risk Management during Times of Crisis
- Digital Asset กับโอกาสเติบโตทางธุรกิจ (New S- Curve)
ของ บริษัทจดทะเบียน
- CFO Re fresher รุ่น 3/2565

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

- ไม่มี-

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2565 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ทีเอ็นแอลเอ็กซ์ จำกัด

2544 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ไทยมอนสเตอร์ จำกัด

2553 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท เซเลเบรท เวิลด์ จำกัด

2562 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท มอร์แกน เดอทัว (ประเทศไทย) จำกัด

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

2544 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ไทยมอนสเตอร์ จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

105,000 หุ้น (0.05%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี-



นางสาวสมจิต สุขโข
ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี
ผู้จัดการแผนกบัญชีและภาษีอากร

อายุ 57 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง:

11 พฤษภาคม 2561

คุณวุฒิทางการศึกษา:

ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ประสานมิตร

ประวัติการอบรม:

- ภาษีมูลค่าเพิ่มทั้งระบบ
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38)
- การอ่านและวิเคราะห์งบการเงิน พร้อมอัตราส่วนทางการเงิน
- Update ภาษี ปี 2565
- พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- Digital Asset กับโอกาสเติบโตทางธุรกิจ (New S-Curve) ของบริษัทจดทะเบียน

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง:

บริษัทจดทะเบียนอื่น:

- ไม่มี-

กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน:

2565 – ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท รามศรีทวีการ จำกัด

เป็นกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท:

- ไม่มี-

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%):

10,000 หุ้น (0.0047%)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร:

- ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่น

ในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ:

- ไม่มี-

รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการของบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญ

บริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญ หมายถึง มีรายได้เกินกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมตามงบกำไรขาดทุนรวมของปีบัญชีล่าสุด

- ไม่มี -

รายละเอียดเกี่ยวกับ หัวหน้าสำนักงานตรวจสอบภายใน

1. ชื่อ: นายวรเดช ปิงศิริเจริญ
2. อายุ: 65 ปี
3. ตำแหน่ง: ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักตรวจสอบภายใน
4. คุณวุฒิทางการศึกษา:
 - ปริญญาโท การจัดการมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยมหิดล
 - ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - Certified Internal Auditor (CIA No 30825) The Institute of Internal Auditors (IIA USA)
5. ประสบการณ์: 39 ปี
6. ประวัติการฝึกอบรม:
 - การบริหารความเสี่ยงองค์กร (Risk Management)
 - ประมวลรัษฎากร
 - การตรวจสอบสารสนเทศ (Auditing Information System)
 - การประเมินตนเอง (Control - Self Assessment)
 - มาตรฐานการบัญชี
 - Effective Audit Committee (IOD)
 - หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (IOD)
 - Balanced Scorecard
 - การควบคุมภายในตามแบบ COSO
 - SAP Audit
 - การผลิตสมัยใหม่ใช้ทรัพยากรน้อย (Lean)
 - ภาวะอัตราแลกเปลี่ยนและเครื่องมือจัดการความเสี่ยง
 - Change Management

7. หน้าที่ความรับผิดชอบ:

กำหนดเป้าหมายและวางแผนการตรวจสอบให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท รวมทั้งการพัฒนาระบบงานให้มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และประหยัด ดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนดไว้ พร้อมทั้งเพิ่มทักษะ และพัฒนาผู้ใต้บังคับบัญชา ให้มีความรู้ความสามารถ ตามมาตรฐานการตรวจสอบสากล รวมทั้งการสอบทานและประเมินการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ตลอดจนให้การปรึกษาแนะนำ เพื่อเสริมสร้างระบบควบคุมภายในและการบริหารจัดการที่ดี

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียด เกี่ยวกับรายการประเมินราคาหลักทรัพย์

ลักษณะของทรัพย์สินที่บริษัทฯ ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ 31 ธันวาคม 2565

1. ที่ดินที่ใช้ดำเนินธุรกิจ ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท

หน่วย : ล้านบาท

| ที่ตั้งที่ดินมีกรรมสิทธิ์ | | | | พื้นที่รวม | | มูลค่าตามบัญชี |
|-----------------------------|-------|---------|--------|------------|-------------|----------------|
| กรุงเทพ | จำนวน | 11 แปลง | 20 ไร่ | 1 งาน | 17.00 ตร.ว. | 101.82 |
| อ. กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี | จำนวน | 6 แปลง | 28 ไร่ | 3 งาน | 53.00 ตร.ว. | 23.70 |
| อ. เมืองลำพูน จ.ลำพูน | จำนวน | 7 แปลง | 27 ไร่ | 3 งาน | 85.60 ตร.ว. | 31.84 |
| อ. ปากช่อง จ.นครราชสีมา | จำนวน | 1 แปลง | | | 29.00 ตร.ว. | 1.83 |
| รวม | | | 77 ไร่ | - งาน | 84.60 ตร.ว. | 159.19 |

2. อาคารที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท

หน่วย : ล้านบาท

| ที่ตั้งอาคาร | จำนวน | มูลค่าตามบัญชี |
|--------------------------|--------|----------------|
| อาคารสำนักงาน กรุงเทพ | | 17.04 |
| อาคารสำนักงาน จ. ลำพูน | | - |
| โรงงาน กรุงเทพ | | - |
| โรงงาน จ. ปราจีนบุรี | | 7.02 |
| โรงงาน จ. ลำพูน | | 22.72 |
| โรงงาน จ. ตาก | | 28.00 |
| อาคารหอพัก กรุงเทพ | 1 แห่ง | - |
| อาคารหอพัก จ. ชลบุรี | 1 แห่ง | - |
| อาคารหอพัก จ. ปราจีนบุรี | 1 แห่ง | 1.29 |
| อาคารหอพัก จ. ลำพูน | 1 แห่ง | 2.53 |
| อาคารหอพัก จ. เพชรบุรี | 1 แห่ง | 6.12 |
| อาคารหอพัก ประเทศจีน | 1 แห่ง | 0.86 |
| อาคารหอพัก จ. ตาก | 1 แห่ง | 2.72 |
| อาคารหอพัก จ. นครราชสีมา | 1 แห่ง | 7.68 |
| โรงงาน จ. ชลบุรี | 1 แห่ง | 11.59 |
| รวม | | 107.57 |

3. เครื่องจักร

หน่วย : ล้านบาท

| เครื่องจักร | จำนวน (เครื่อง) | มูลค่าตามบัญชี |
|----------------------------|-----------------|----------------|
| อายุการใช้งาน ไม่เกิน 5 ปี | 339 | 23.04 |
| อายุการใช้งาน เกิน 5 ปี | 2,344 | - |
| รวม | 2,683 | 23.04 |

4. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัท

หน่วย : ล้านบาท

| ที่ตั้ง | จำนวน | พื้นที่รวม | มูลค่าตามบัญชี |
|-------------------------------|--------|-----------------------|----------------|
| ที่ดิน อ.ศรีราชา จ. ชลบุรี | 5 แปลง | 7 ไร่ | 56 ตร.ว. |
| ที่ดิน อ.เขาชะเมา จ.ระยอง | 1 แปลง | 17 ไร่ | 1 งาน 87 ตร.ว. |
| ที่ดิน อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ | 2 แปลง | 6 ไร่ | 2 งาน 55 ตร.ว. |
| ที่ดิน อ.ชะอำ จ.เพชรบุรี | 1 แปลง | 1 ไร่ | 2 งาน - ตร.ว. |
| อาคารป้อมยาม จ.ชลบุรี | | | - |
| อาคารโรงงาน จ.ชลบุรี | | | 16.67 |
| อาคารโรงงาน จ.ระยอง | | | 8.61 |
| อาคารโรงงาน จ.สมุทรปราการ | | | 54.59 |
| อาคารโรงงาน จ.ลำพูน | | | 31.86 |
| อาคารหอพัก จ.ชลบุรี | 2 แห่ง | | - |
| อาคารหอพัก จ.ระยอง | 1 แห่ง | | 0.34 |
| อาคารหอพัก จ.เพชรบุรี | 1 แห่ง | | - |
| อาคารหอพัก จ.เชียงใหม่ | 1 แห่ง | | 1.16 |
| รวม | | 32 ไร่ 2 งาน 98 ตร.ว. | 200.36 |

หมายเหตุ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทยังไม่มีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

5. สิทธิที่ไม่มีตัวตนที่บริษัท ใช้ในการประกอบธุรกิจ

เครื่องหมายการค้า

| เครื่องหมายการค้า | อายุสัญญา | ระยะเวลาสัญญา |
|-------------------|-----------|----------------|
| DAKS | 10 ปี | ปี 2561 - 2571 |
| Olymp | 6 ปี | ปี 2559 - 2565 |

| เครื่องหมายการค้า | อายุสัญญาระหว่างเจ้าของ เครื่องหมายการค้ากับผู้ได้รับสิทธิ | อายุสัญญาระหว่าง ผู้ให้สิทธิ กับ TNL | ระยะเวลาสัญญา ผู้ให้สิทธิ กับ TNL |
|------------------------------|---|---|--------------------------------------|
| Guy Laroche, Guy Guy Laroche | 10 ปี | 2 ปี | ปี 2564 - 2565 |
| Absorba | 5 ปี | 5 ปี | ปี 2564 - 2568 |
| ELLE HOMME | 5 ปี | 5 ปี | ปี 2565 - 2569 |

นโยบายและการปฏิบัติตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ
4. จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
5. จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการชุดย่อย

1. กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
2. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
3. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
4. กฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริการความเสี่ยง
5. กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

นโยบาย และการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลัก การกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการพัฒนา และสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกเหนือจากการสร้างความ เชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน เพื่อนำไปสู่การประกอบธุรกิจที่สามารถแข่งขัน ได้และมีผลประโยชน์ที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนา หรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม และสามารถปรับตัวได้ ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดทำคู่มือ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี” ฉบับปรับปรุงใหม่ ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนรับทราบและยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ
- จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

และกำหนดให้มีการทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อพัฒนาให้ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ใหม่อย่างต่อเนื่อง และทันสมัยต่อการดำเนินการดำเนินธุรกิจ

2. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการถ่วงดุลอำนาจ และระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสม ควบคู่ไปกับการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย จะเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างให้องค์กรมีภูมิคุ้มกันที่ดีและสร้างความเจริญเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท

2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง

3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัท มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะ และผู้บริหารอย่างชัดเจน

4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้

5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ตราบเท่าที่ไม่กระทบต่อประโยชน์ของธรรมชาติของบริษัท

6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหาร และสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ

9. ปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนา และยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง

10. ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมาย และสิทธิมนุษยชน

11. ดำเนินการด้วยความซื่อสัตย์ของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ และมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

3. หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่า ให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อในฐานะผู้นำองค์กร เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดยุทธศาสตร์และทิศทางการดำเนินธุรกิจทั้งในปัจจุบันและในระยะยาว กำหนดกระบวนการตรวจสอบ และการกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรสู่ความยั่งยืน

1.1 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดให้มีการทบทวนทุกปี

แนวปฏิบัติ

1. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัท โดยจัดให้มีการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ เพื่อร่วมกันกำหนดทิศทางองค์กรผ่านการประชุมเชิงปฏิบัติการระหว่าง กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี
2. กำหนดให้มีการทบทวนวัตถุประสงค์ และเป้าหมายต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี เพื่อติดตามให้ฝ่ายจัดการปฏิบัติตามแผนงานให้เป็นไปตามทิศทางและกลยุทธ์องค์กร
3. จัดให้มีการอภิปรายและแสดงความคิดเห็นของฝ่ายจัดการอย่างอิสระ เพื่อกำหนดกรอบทิศทางองค์กร และเตรียมพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ
4. ให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็น และแนวทางบริหารจัดการบริษัทเพื่อใช้ในการจัดทำแผนงานที่ชัดเจน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท
5. สื่อสารนโยบาย เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงานให้พนักงานทุกระดับทั่วทั้งองค์กรรับทราบ
 - ผู้บริหาร : ผ่านการประชุม
 - พนักงาน : ผ่านการประชุม / ประชาสัมพันธ์
6. มีการติดตามและประเมินผล โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานผ่านคณะกรรมการบริหารเป็นประจำอย่างน้อยทุกไตรมาส

1.2 คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรในทุกๆ ด้าน ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว มีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง เพื่อสร้างมูลค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

1. กำหนดความสำเร็จของการดำเนินกิจการ คณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน โดยพิจารณาและอนุมัติการกำหนดนโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
2. คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม โดยคณะกรรมการบริษัทประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการดำเนินการและปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. คณะกรรมการบริษัทมีการจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร โดยให้มีการจัดทำและพิจารณาอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
4. คณะกรรมการบริษัทมีการกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ
5. การปรับตัวภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง คณะกรรมการบริษัทเฝ้าระวังและติดตามข่าวสารอย่างต่อเนื่องโดยเฉพาะผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจและวิกฤตอื่นที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท โดยกำหนดกลยุทธ์และผลตอบแทนจากการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในวัฒนธรรมของบริษัท และมีการจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ของบริษัท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

1.3 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตต่อบริษัทและดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท ประกาศที่เกี่ยวข้อง และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติ

1. กรรมการบริษัทและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต โดยพิจารณาตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทมีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัท เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

1.4 คณะกรรมการบริษัทเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยช่วยกันรองงานที่สำคัญเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย โดยระบุบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อให้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และกำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง
3. คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่ฝ่ายจัดการ และกำหนดให้มีการติดตามงานที่มอบหมาย
 - 1) รายงานผลประกอบการ และผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับอนุมัติ
 - 2) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ
 - 3) คู่มืออำนาจดำเนินการ หรือ ระเบียบอนุมัติ โดยจัดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้บริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อดูแลให้มีวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก (objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสมสามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยกำหนดเป็นวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมของบริษัทที่สะท้อนการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. คณะกรรมการบริษัทกำหนดรูปแบบธุรกิจ (business model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง
 - 1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
 - 2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
 - 3) ความสามารถในการแข่งขัน ความชำนาญ โอกาส/ความเสี่ยงทางธุรกิจ
3. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทอยู่ในจิตสำนึกของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในระยะกลาง และ/หรือ ประจำปีของบริษัทนำไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์อย่างสม่ำเสมอ

2. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่อุปทาน รวมถึงปัจจัยที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท

- 1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วม หรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทอย่างชัดเจนเพื่อให้บริษัทเข้าถึงข้อมูล หรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้อง ใกล้เคียงมากที่สุด
- 2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัท ทั้งภายในและภายนอก
- 3) ระบุความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย โดยจัดลำดับความสำคัญมาดำเนินการให้เกิดผล

3. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างสรรค์นวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

4. คณะกรรมการบริษัทกำหนดเป้าหมาย โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการสื่อสารวัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนงานประจำปี ทั้งทั้งองค์กร

6. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และติดตามการดำเนินการตามแผนงานประจำปี

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

3.1 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาคณะผู้ถือหุ้นวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท ไม่จำกัดเพศ มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด และมีการกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่

2. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาจำนวนกรรมการบริษัทที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ

3. คณะกรรมการบริษัทมีสัดส่วนระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารและกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร สะท้อน อำนาจที่ถ่วงดุลกันอยู่เหมาะสม โดยส่วนใหญ่เป็นกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ มีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

4. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไว้ในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท

3.2 คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัทและดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดว่าประธานกรรมการบริษัทต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการมีหน้าที่และความรับผิดชอบแยกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด ดังนี้
 - 1) ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่อย่างน้อยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้
 - (1) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - (2) เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - (3) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน
 - (4) เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหรือกับกรรมการผู้จัดการ และมีมาตรการที่ดูแลเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
 - (5) กำกับ ติดตาม ดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
 - (6) ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (7) จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอ ที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการบริษัทจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ ส่งเสริมให้กรรมการบริษัทมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
 - (8) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารและกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ
- 2) กรรมการผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

3. ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลคนเดียวกัน บริษัทมีมาตรการดังนี้

- 1) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทหรือกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย จะต้องออกจากห้องประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้นๆ
- 2) รองประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่ประธานที่ประชุมแทน หากไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้เลือกกรรมการบริษัทท่านใดท่านหนึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมแทนในวาระนั้น
4. คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ในกรณีที่กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
5. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางการดำเนินการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
6. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาท หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

3.3 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท มีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา
2. คณะกรรมการสรรหาจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล เพื่อให้ได้กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติ มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม
3. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

3.4 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนให้มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวโดยเสนอโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาตอบแทน
2. ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทสอดคล้องกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) ของกรรมการบริษัทแต่ละคน โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน
3. ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัท รวมถึงสิทธิประโยชน์อื่น
4. คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน

3.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการบริษัททุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้กรรมการบริษัทเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
2. คณะกรรมการบริษัทมีการเปิดเผยการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการบริษัท
3. ในกรณีที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทเพื่อประโยชน์ของตน ต้องรายงานให้ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบ
4. กรรมการบริษัทแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น
5. คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละคนนั้น ไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่ง ดังนั้น บริษัทจึงไม่ได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนอื่น

3.6 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยซึ่งรวมถึง
 - 1) การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย ที่มีผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ร่วมลงทุนเป็นผู้พิจารณากรรมการบริษัทหรือผู้บริหารในกลุ่ม ที่มีความรู้ ความสามารถและมีความชำนาญในธุรกิจนั้นเข้าไปเป็นตัวแทนในฐานะผู้ร่วมทุนหรือตามสัญญาร่วมทุน
 - 2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ 1) และให้ตัวแทนของบริษัท ดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
 - 3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
 - 4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
2. การเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มีการจัดทำสัญญาร่วมทุน (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงานเพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐาน และกำหนดเวลา

3.7 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย โดยนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงาน เช่น ประเมินผลทั้งคณะ ประเมินผลรายบุคคล และเปิดเผยผลการประเมินไว้ในรายงานประจำปี
3. คณะกรรมการบริษัทนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

3.8 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการบริษัทแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการบริษัททุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

แนวปฏิบัติ

1. บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทใหม่ จะได้รับการปฐมนิเทศ
 - แนะนำข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่
 - ทิศทางการดำเนินธุรกิจ (วัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร)
 - บทบาทหน้าที่ ค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ของกรรมการบริษัท
2. กรรมการบริษัทจะได้รับการพัฒนาความรู้และการอบรมที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
3. คณะกรรมการบริษัทควรมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

3.9 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุม
2. คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดจำนวนครั้งของการประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี
3. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีกลไกให้กรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่การประชุม
4. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม
5. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศ รายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง
6. คณะกรรมการบริษัทเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่เป็นคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
7. คณะกรรมการบริษัทจัดให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเอง ตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วยและควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย
8. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีเลขานุการบริษัทโดยมีหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และจัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

4.1 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ
2. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม
3. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง และรายงานแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
5. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่รายงานการเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทอื่นต่อประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบ โดยรายงานผ่านเลขานุการบริษัท

4.2 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ
 - ผลประโยชน์ระยะสั้น เช่น เงินเดือน เงินอุดหนุนเงินบำเหน็จ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ
 - ผลประโยชน์ระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินตอบแทนการเกษียณอายุ ESOP

2. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานกรรมการบริษัทหรือประธานกรรมการบริหารเป็นผู้สื่อสารกับกรรมการผู้จัดการเพื่อรับทราบผลการประเมิน ดังนี้

- ผลการดำเนินงานในรอบปี เปรียบเทียบกับเป้าหมายและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา
- สภาพคล่องทางการเงินของบริษัท สภาพเศรษฐกิจเปรียบเทียบกับธุรกิจประเภทเดียวกัน

3. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการประเมินผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรของบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการประเมินผลการปฏิบัติงาน

4.3 คณะกรรมการบริษัทเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท

แนวปฏิบัติ

บริษัทไม่มีข้อตกลงของผู้ถือหุ้นที่เป็นอุปสรรคต่อการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

4.4 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้ติดตามดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคลและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในเรื่องดังต่อไปนี้
 - โครงสร้างองค์กรและค่าตอบแทนที่เหมาะสม
 - แผนการพัฒนาและรักษามูลค่าบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ
2. คณะกรรมการบริษัทให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ

หลักปฏิบัติ 5 การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม

5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการพัฒนานวัตกรรมที่สร้างมูลค่ามาตรฐานสินค้า บริการ หรือกระบวนการทำงาน เชื่อมโยงเข้ากับแนวทางและกลยุทธ์ของบริษัท

2. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการพัฒนาด้านนวัตกรรมทางธุรกิจ ตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง รวมทั้งปรับปรุงกระบวนการผลิต กระบวนการทำงาน การร่วมพัฒนานวัตกรรมกับคู่ค้า เพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขัน

5.2 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนงานในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ โดยคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าว ได้รับการคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ตลอดจนคำนึงถึง ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ต่อด้านทางธุรกิจ การคอร์รัปชัน ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน

2. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม โดยเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี

3. คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีช่องทางและขั้นตอนที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ความถูกต้องของรายงานทางการเงินหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม

4. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบาย หรือแนวทางในการปกป้องคุ้มครองพนักงาน หรือผู้แจ้งเบาะแส ในเรื่องที่น่าจะทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยบริษัทได้กำหนดไว้ใน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

5.3 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลการจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดห่วงโซ่อุปทาน เพื่อความยั่งยืน

แนวปฏิบัติ

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

2. สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อสังคมในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน

3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม

4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทนการแผ้วถางและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

5. มีระบบคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

6. ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

5.4 คณะกรรมการบริษัทมีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัท

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทมีการบริหารจัดการทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ

2. คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล สอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจัดให้กรรมการบริษัทที่มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดำเนินการในเรื่องต่อไปนี้
 - กำหนดนโยบาย และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
 - ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมสำคัญของบริษัท
 - บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า
 - ติดตาม ดูแล ประเมินผลการปฏิบัติงาน
3. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ ในเรื่องต่อไปนี้
 - สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม
 - ทบทวนและกำหนดมาตรการควบคุมภายใน โดยให้ความสำคัญกับความผิดปกติที่มีนัยสำคัญ

6.2 คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นอิสระ

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระและมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขตอำนาจหน้าที่ เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน

6.3 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (market sensitive information) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทดูแลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
2. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติ เพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนด และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนรวมในการตัดสินใจ
3. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทรายงานการมีส่วนได้เสีย ก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม โดยกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียออกจากห้องประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น

6.4 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยจัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยสื่อสารให้ทุกระดับของบริษัทและต่อบุคคลภายนอก

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มี คู่มือนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตาม รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริม และปลูกฝังให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
2. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผย ประชาสัมพันธ์ให้สาธารณชนรับทราบถึงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้ง ช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ และรายงานประจำปีของบริษัท

6.5 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

แนวปฏิบัติ

1. กำหนดการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน หัวข้อ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
2. หากเป็นการแจ้งเบาะแสในเรื่องเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน ให้ปฏิบัติตามข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งอยู่ในนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

7.1 คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้มีระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึง กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท นักลงทุนสัมพันธ์และผู้เกี่ยวข้อง
2. การให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทได้มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
3. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึง งบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาสหรือประจำปี
4. การเปิดเผยข้อมูลรายการใดที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท และผู้บริหาร บริษัทได้ปฏิบัติและเปิดเผยตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

7.2 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตาม และประเมินฐานะทางการเงินของบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ หากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ คณะกรรมการบริษัทร่วมกับฝ่ายจัดการหาวิธีการแก้ไขโดยเร็ว
2. การอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทมั่นใจว่าการทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

7.3 ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทมั่นใจว่า บริษัทมีแผนหรือกลไกอื่นในการแก้ไขปัญหา โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ

1. บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล กรณีที่บริษัทประสบปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทมีการติดตามดูแลอย่างใกล้ชิด
2. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยฝ่ายจัดการต้องรายงานอย่างสม่ำเสมอ
3. คณะกรรมการบริษัทมั่นใจว่า การพิจารณาตัดสินใจในการแก้ไขปัญหาเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

7.4 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี
2. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยมุ่งเน้นเรื่องสำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

7.5 คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่สื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย นักลงทุน นักวิเคราะห์ หรือสื่อมวลชน อย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นผู้มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นผู้สื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกในช่องทางที่เหมาะสม
2. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์

7.6 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้วาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือบอกลำนัดประชุม
3. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

4. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

5. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้หนังสือบอกลำนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม

6. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น โดยบริษัทส่งหนังสือบอกลำนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อการพิจารณาล่วงหน้า ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

7. คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยหุ้นประเภทเดียวกันมีสิทธิออกเสียงเท่าเทียมกัน เท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

8. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนแทน โดยใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

8.2 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดวัน เวลา สถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการบริษัทดูแลไม่ให้มีการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น
3. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น
4. คณะกรรมการบริษัทกำหนดแนวทางในการประชุมผู้ถือหุ้น ไว้ดังนี้
 - 1) ประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - 2) ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า
 - 3) กรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารสูงสุดทางด้านบัญชีและการเงิน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ต้องเข้าร่วมการประชุม
 - 4) ก่อนเริ่มการประชุม มีการแจ้งจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง

- 5) วาระการเลือกตั้งกรรมการบริษัท จัดให้มีการลงมติเป็นรายบุคคล
- 6) วาระคำตอบแทนกรรมการบริษัท ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงมติ
- 7) มีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน

8.3 คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนในแต่ละวาระภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอน การลงคะแนน รายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ พร้อมคำถาม คำตอบ และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

4. จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

1. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท โดยส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือและดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ พนักงาน ชุมชนและสังคมสิ่งแวดล้อม และภาครัฐ

1) ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อระมัดระวัง ชื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีที่สุดกับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของ และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นคงต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชีและสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง โดยไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท
5. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
8. เผยแพร่หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
9. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้น โดย วัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
10. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
11. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัทเสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

2) ลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญอันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านผลิต จำหน่ายสินค้า และบริการที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่ปิดบังหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้าทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียน พึงได้รับการเอาใจใส่ และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

3) คู่ค้า

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาค และคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัย และอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรมเสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
2. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
3. สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
4. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ให้รีบแจ้งคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
5. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

4) คู่แข่ง

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

5) เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้นั้นมั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

6) พนักงาน

คณะกรรมการบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่า และเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีมืด เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม แลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน

5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท
6. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน
7. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น
8. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะ และร้องทุกข์ เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
9. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน
10. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับ ในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

7) ชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่พึงมีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนชนบทธรรมนิยมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ทำให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปลุกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท
4. ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และชนบทธรรมนิยมประเพณีท้องถิ่น
5. ร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ในการพัฒนาชุมชน
6. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
7. สร้างรายได้และส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชนโดยสนับสนุนการจ้างงานและผลิตภัณฑ์ชุมชน
8. สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส เป็นธรรม

8) สิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบ ต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวน และประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีระบบคัดเลือกว่าในห่วงโซ่อุปทานที่ดำเนินธุรกิจ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
6. ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

9) ภาครัฐ

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและไม่ดำเนินการใด ๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมาย
2. ดำเนินการอย่างถูกต้อง เมื่อมีการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ
3. สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทและภาครัฐในขอบเขตที่เหมาะสม
4. ปฏิบัติตามกฎหมาย ชนบทธรรมนิยมประเพณีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในแต่ละประเทศหรือท้องถิ่น

2. ความขัดแย้งของผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ เป็นธรรม สมเหตุสมผล มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียง และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ยึดถือประโยชน์ของบริษัทภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย โดยไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งไม่มีการเอื้อประโยชน์หรือให้สิทธิพิเศษแก่บุคคลใด
3. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายในห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง
5. กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแจ้งเลขานุการบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป
6. ไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทที่ตนเองทราบ หรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
7. การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่อาจมีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูลตามความสำคัญของข้อมูล และการให้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
8. บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อประธานกรรมการบริษัททราบเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

3. การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งหวังให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปในทางที่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม อย่างไรก็ตาม การเลี้ยงรับรองหรือการรับการเลี้ยงรับรอง การรับหรือการให้ของขวัญตามธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ เพื่อรักษาไว้ ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน เป็นสิ่งอันควรปฏิบัติตามความเหมาะสม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่รับ หรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด หากจำเป็นต้องรับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองตามประเพณีที่มีมูลค่าเกินกว่าปกติวิสัยให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ
2. กรณีได้รับมอบหมาย หรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอก อาจรับเงินสิ่งของหรือของขวัญได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานภายนอกนั้นกำหนดและใช้ในการทั่วไป เช่น การได้รับของขวัญ ของกำนัล การจับฉลากชิงรางวัล เป็นต้น
3. กรณีที่ตัวแทน คู่สัญญา หุ้นส่วน หรือผู้อื่นใด ที่ต้องการให้ของขวัญ ของกำนัล หรือการเลี้ยงรับรอง ในนามของบริษัท ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทก่อน
4. ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในเรื่องเหล่านี้ ควรจะอยู่ภายใต้งบประมาณที่เหมาะสม

4. การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทศนคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่างๆ
3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับหรือยอรับซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบหรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำการหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมาย หรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง
6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับการคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

5. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
2. ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้ หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยมิได้รับอนุญาต
3. เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่ได้รับอนุญาต หรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน
4. ผลงานที่พนักงานได้สร้างสรรค์ หรือที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และเมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้วจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวคืนให้บริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เกิดขึ้นในรูปแบบใด

6. การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่จะละเมิดสิทธิมนุษยชน
2. ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน
3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก
4. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

7. ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบและนโยบายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน และผลกระทบต่อสุขภาพของพนักงาน คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงมีการตรวจติดตามและประเมินผลด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ
2. สนับสนุนให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน โดยกำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ และมาตรฐานการทำงานที่ปลอดภัยในการทำงานที่สอดคล้องตามความเสี่ยง ตลอดจนการปรับปรุงสภาพการทำงาน สภาพแวดล้อม วิธีการทำงานที่ปลอดภัย รวมถึงการจัดเครื่องมือและอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยให้กับพนักงาน
3. มีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน โดยจัดทำ ฝึกซ้อม และปรับปรุงแผนฉุกเฉินอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียต่อชีวิตและทรัพย์สินของบริษัท พนักงาน คู่ค้าและผู้เกี่ยวข้อง
4. สร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ปลอดภัยทั่วทั้งองค์กร ซึ่งจะช่วยให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน ได้อย่างยั่งยืน

5. จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

1. ความรับผิดชอบในหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้มีการดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบและถือปฏิบัติในแนวทางเดียวกัน ภายใต้กรอบจรรยาบรรณและการดำรงตนอยู่ได้ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง รอบคอบ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดเป็นจรรยาบรรณ ดังนี้

กรรมการบริษัท และผู้บริหาร

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท ประกาศที่เกี่ยวข้อง และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงการเข้าประชุมทุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นกลาง โดยในการประชุมกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องที่ตนมีส่วนได้เสีย
4. ปฏิบัติหน้าที่โดยดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ และมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส
5. ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคราวถัดไป
6. ห้ามกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังจากงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง
7. กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่มีความเกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
8. กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่แจ้งต่อประธานกรรมการบริษัททราบเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
9. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

พนักงาน

1. สนับสนุนและให้ความร่วมมือในการดำเนินการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และปฏิบัติงานในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดผลดีและความเจริญก้าวหน้าแก่บริษัทและพนักงาน
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบและประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. ปฏิบัติต่อผู้มาติดต่อด้วยกิริยามารยาท อภัยด้วยอันดีงาม และการบริการที่เป็นเลิศ รักษาภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัท
4. รักษาความลับทางการค้า และไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก
5. ห้ามกู้ยืมเงินจากลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องกับลูกค้า หรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคารหรือสถาบันการเงิน
6. ปฏิบัติตามคำสั่งอันชอบด้วยกฎหมายของผู้บังคับบัญชา
7. ยึดมั่นในการทำงานเป็นทีม ช่วยเหลือ สามัคคี และเคารพในสิทธิซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ของบริษัทและพนักงาน
8. ปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความมีน้ำใจและมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่กล่าวร้ายต่อผู้อื่นโดยปราศจากความจริง รวมทั้งไม่นำผลงานของบุคคลอื่นมาอ้างเป็นผลงานตนเอง
9. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ ซื่อสัตย์ สุจริต ไม่แสวงหาผลประโยชน์ที่มิควรได้สำหรับตนเอง หรือผู้อื่น โดยอาศัยหน้าที่การงานที่ทำกับบริษัท
10. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ไม่ประมาท เลินเล่อ จนเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายต่องาน หรือทรัพย์สินของบริษัท
11. ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยใช้สิทธิทางการเมืองอย่างเหมาะสม หลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรมอันดีของประชาชน

2. การดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท

กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท และทรัพย์สินภายใต้การดูแลของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ใช้ทรัพย์สินในการดำเนินธุรกิจโดยไม่นำทรัพย์สินดังกล่าวไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลภายนอก
2. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินมิให้สูญหายชำรุดหรือนำไปใช้ในทางที่ผิดเสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง จัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้
3. ดำเนินการให้มีการประกันภัยในวงเงินที่เพียงพอต่อความเสียหายที่จะเกิดขึ้นกับทรัพย์สิน
4. ไม่ใช้คอมพิวเตอร์ อันมีลักษณะเป็นการเข้าถึงระบบหรือข้อมูลของผู้อื่นที่มีมาตรการป้องกัน การดักจับไว้ซึ่งข้อมูลคอมพิวเตอร์ ทำให้เสียหาย ทำลาย แก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือเป็นการรบกวนข้อมูลของบุคคลอื่น อันเป็นการละเมิดต่อกฎหมายเกี่ยวกับการกระทำความผิดทางคอมพิวเตอร์ และจัดให้มีการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากล
5. ใช้อีเมลและอินเทอร์เน็ตที่จัดให้ เพื่อธุรกิจของบริษัทอย่างระมัดระวัง และไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท
6. เก็บรักษาและไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าใช้งานระบบสารสนเทศต่างๆ ของบริษัท
7. ไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทไปทำซ้ำ ดัดแปลง หรือกระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือประโยชน์ของผู้อื่น โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท
8. รายงานต่อผู้บังคับบัญชา เมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิ หรืออาจนำไปสู่การละเมิดสิทธิหรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดข้อพิพาทเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท
9. ดูแลให้มีการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญของบริษัท ให้ครบถ้วนตามเวลาที่กฎหมาย หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาเอกสารแล้ว พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องดูแลให้มีการทำลายด้วยวิธีที่เหมาะสม

3. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติมิชอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนด

บริษัทจะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

- 1) ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้น จะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือความเสียหาย
- 2) บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน โดยกำหนดมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงาน รวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เช่น รบกวนการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น

4. การวินิจฉัยข้อสงสัย

ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบเข้าใจและปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใด ๆ หรือหากยังมีข้อสงสัย ไม่สามารถปฏิบัติหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ในกรณีที่มีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัทเป็นที่สิ้นสุด

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

1. กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

1.วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย และให้ตระหนักถึง อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบต่อระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตเที่ยงตรงกฎเกณฑ์ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท

2.องค์ประกอบและคุณสมบัติ

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนดจำนวนตำแหน่งกรรมการบริษัทที่จะพึงมี แต่ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่าห้า (5) คน และเลือกตั้งบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด ทั้งนี้ กรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และมีจำนวนกรรมการอิสระเป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยดำเนินงานในรูปแบบคณะกรรมการ

การเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน ในการสรรหากรรมการบริษัทให้ดำเนินการผ่านกระบวนการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนโดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้น

3.นิยามกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัท เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังต่อไปนี้

- 3.1 ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

- 3.2 ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

- 3.3 ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

- 3.4 ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุม ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือ คู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าว ให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- 3.5 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- 3.6 ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- 3.7 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 3.8 ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- 3.9 ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ หากคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการอิสระ กรรมการอิสระของบริษัทต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม 3.1 ถึง 3.9 แล้ว กรรมการอิสระ อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

4.วาระการดำรงตำแหน่ง

- 4.1 ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งใหม่อีกได้
- 4.2 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน
- 4.3 กรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- (ก) ครบกำหนดตามวาระ
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ถึงแก่กรรม
 - (ง) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัท
 - (จ) มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสม ที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
 - (ช) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - (ซ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

4.4 กรรมการบริษัทที่ลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่หนังสือลาออกไปถึงบริษัท และจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วย บริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้

5. การประชุม

5.1 วาระการประชุม

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ประธานกรรมการบริษัทหรือบุคคลซึ่งประธานกรรมการบริษัทมอบหมาย กำหนดวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบที่เพียงพอไปยังกรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ และต้องจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร

สถานที่ที่จะใช้ประชุมตามวรรคหนึ่ง ให้อยู่ในท้องที่อันเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือสำนักงานสาขา หรือสถานที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดให้

5.2 จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการบริษัทต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น

5.3 ผู้เข้าร่วมประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการบริษัทให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัท คนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

5.4 การลงคะแนนเสียง

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่มีสิทธิแสดงความเห็นและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ยกเว้น การลงคะแนนเสียงที่มีกฎหมายได้กำหนดเป็นอย่างอื่น

6. อำนาจดำเนินการ

6.1 แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่ที่ปรึกษา คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่างๆ และ/หรือบุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ

6.2 อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

6.3 อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

6.4 อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มิใช่ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

6.5 อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

6.6 อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

6.7 อนุมัติการจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

6.8 อนุมัติการจำหน่าย จ่าย โอน ในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

6.9 อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ชั่วคราว ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

6.10 อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลง ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

6.11 อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีผลกระทบต่อวิถีทางการค้า และ/หรือที่เป็นปกติวิถีทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องดำเนินการเป็นการรีบด่วน มอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้อนุมัติในเรื่องดังกล่าว และให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบในคราวถัดไป

- 6.12 บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- 6.13 เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไข เปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
- 6.14 อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
- 6.15 อนุมัติให้ประธานกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดคู่มืออำนาจดำเนินการ
- 6.16 มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
- 6.17 มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- 6.18 ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 6.19 แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

7.หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 7.1 กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
- 7.2 อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 7.3 ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
- 7.4 กำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ตระหนักถึงความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- 7.5 จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่า การทำรายการต่าง ๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ

- 7.6 การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
- 7.7 ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือสอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
- 7.8 รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
- 7.9 รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
- 7.10 เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือ กำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
- 7.11 จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- 7.12 ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
- 7.13 อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดอื่น
- 7.14 ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

8. ข้อพึงปฏิบัติที่ดีของกรรมการบริษัท

บริษัท ทรูสคัล จำกัด (มหาชน) ในฐานะบริษัทมหาชน จำกัด และได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียน (Listed Company) ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการบริษัท จึงมีข้อพึงปฏิบัติ ดังนี้

- 8.1 ปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ชื่อสัตย์สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกันด้วย อำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการ ที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติ ให้เป็นไปตาม นโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อ บังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ ประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.2 มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และอุทิศ เวลาเข้าร่วมประชุม เพื่อร่วมพิจารณาและให้ความคิด เห็นอย่างสม่ำเสมอ
- 8.3 มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ จริยธรรม และมีความเป็น อิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม ใช้ความรู้ ความสามารถ และ ประสบการณ์ให้เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและ มีความสนใจในกิจการของบริษัทอย่างแท้จริง
- 8.4 กำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานในด้านต่าง ๆ ของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 8.5 ดูแลผู้มีส่วนได้เสีย ตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่ เกี่ยวข้อง และส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่าง บริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างความมั่งคั่ง ความ มั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ
- 8.6 รายงานการเข้าถือหลักทรัพย์ การเปลี่ยนแปลงการ ถือหลักทรัพย์บริษัทของตน คู่สมรส บุตรและบุตร บุณธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะ กรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 8.7 รายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสีย ที่เกี่ยวข้อง กับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือ บริษัทย่อย ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะ กรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

8.8 ในกรณีที่กรรมการบริษัท รวมทั้งบุคคลที่มีความ เกี่ยวข้องหรือญาติสนิท มีการทำรายการกับบริษัทหรือ บริษัทย่อย ซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ จะต้องปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน

8.9 ในการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัท ควรติดตามดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อมูลเกี่ยว กับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ตามความเป็นจริง โดยไม่ปกปิดข้อความอันควรที่ สาธารณชนพึงทราบ

2. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบจัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการ ปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเฉพาะด้านกระบวนการรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน ระบบการตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตาม นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน การปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อ กำหนดที่เกี่ยวข้อง

2. องค์ประกอบและคุณสมบัติ

คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ประกอบด้วย ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบ โดยทั้งหมดต้องเป็นกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติเป็นกรรมการ ตรวจสอบ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์กำหนด ดังนี้

- 2.1 ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุม ผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2.2 เป็นกรรมการอิสระ
- 2.3 ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับ เดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- 2.4 ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัท ย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 2.5 มีหน้าที่ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและ บริษัทกำหนด

มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ทั้งนี้ หากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการตรวจสอบใหม่ กรรมการตรวจสอบของบริษัทต้องมีคุณสมบัติตามที่ให้มีประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

3.วาระการดำรงตำแหน่ง

- 3.1 คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไป จนกว่าคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ แทนคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือน นับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิม กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้
- 3.2 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่ตนแทน
- 3.3 กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ครบกำหนดตามวาระ
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ถึงแก่กรรม
 - (ง) พ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท
 - (จ) คณะกรรมการบริษัทมีมติถอดถอนให้พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ
 - (ฉ) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบ ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

- 3.4 กรรมการตรวจสอบที่ลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้แจ้งต่อบริษัทล่วงหน้า 1 เดือน พร้อมเหตุผล และบริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลกรรมการตรวจสอบที่ลาออกก่อนครบวาระ พร้อมสาเหตุต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยทันที เพื่อให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุนทราบ ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบที่ลาออกก่อน ครบวาระสามารถชี้แจงถึงสาเหตุดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบด้วยก็ได้
- 3.5 ในกรณีกรรมการตรวจสอบถูกถอดถอนก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง บริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลกรรมการตรวจสอบที่ถูกถอดถอนก่อนครบวาระพร้อมสาเหตุต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยทันที เพื่อให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุนทราบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ถูกถอดถอนก่อนครบวาระสามารถชี้แจงถึงสาเหตุดังกล่าว ให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบด้วยก็ได้

4.การประชุม

- 4.1 วาระการประชุม

มีการกำหนดวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน พร้อมเอกสารประกอบที่เพียงพอ และต้องจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร
- 4.2 จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการตรวจสอบต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น
- 4.3 ผู้เข้าร่วมประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ต้องมีกรรมการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม และให้ข้อมูลในส่วนที่เกี่ยวข้องได้ ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

4.4 การลงคะแนนเสียง

การลงคะแนนเสียง ให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำหนด เว้นแต่กรรมการตรวจสอบซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

5.อำนาจดำเนินการ

- 5.1 กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัทและหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 5.2 มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจงให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
- 5.3 มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้องและเรื่องที่เกี่ยวข้อง ภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 5.4 ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

6.หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 6.1 สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยสอบทานนโยบายทางบัญชีที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
- 6.2 สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- 6.3 สอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท
- 6.4 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาประเมิน แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การพัฒนาฝึกอบรมที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่
- 6.5 พิจารณานุมัติกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน และทบทวนกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี

- 6.6 พิจารณานุมัติแผนการตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติตามแผนของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 6.7 สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 6.8 พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว เพื่อขอรับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6.9 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 6.10 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
 - (ซ) รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

- 6.11 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริตคอร์รัปชันหรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าว ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 6.12 สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำกับดูแลความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน และรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างสม่ำเสมอ
- 6.13 ดูแลให้บริษัท มีช่องทางการรับแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนต่างๆ เกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสม การทุจริตคอร์รัปชัน หรือประเด็นอื่นๆ โดยมีกระบวนการป้องกัน และรักษาความลับของผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งมีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม
- 6.14 ดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารงานด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 6.15 ทบทวน ปรับปรุง และแก้ไข กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 6.16 จัดให้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6.17 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัทและตามกฎหมาย

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการบริษัทยังมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

3. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การสรรหา เพื่อสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใส

การพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่าย และรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีการพิจารณาค่าตอบแทนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

2. องค์ประกอบและคุณสมบัติ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ประกอบด้วยประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือ บุคคลอื่นให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทได้เป็นอย่างดี

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

- 3.1 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้วหากคณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไป จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนชุดใหม่ แทนคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือน นับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนชุดเดิม กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้

- 3.2 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนว่างลง เพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน แทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่ตนแทน
- 3.3 กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- (ก) ครบกำหนดตามวาระ
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ถึงแก่กรรม
 - (ง) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 3.4 กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่ลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้แจ้งต่อบริษัทล่วงหน้า 1 เดือน พร้อมเหตุผล

4. การประชุม

- 4.1 วาระการประชุม
- มีการกำหนดวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน พร้อมเอกสารประกอบที่เพียงพอ และต้องจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร
- 4.2 จำนวนครั้งการประชุม
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องประชุมกันอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น
- 4.3 ผู้เข้าร่วมประชุม
- ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องมีกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่มาประชุมเลือกกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

- 4.4 การลงคะแนนเสียง
- มติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่เข้าร่วมประชุม กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่มีสิทธิแสดงความเห็นและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

5. อำนาจดำเนินการ

- 5.1 มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- 5.2 บริक्षाผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

6.หน้าที่และความรับผิดชอบ

การสรรหา

1. พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. ตรวจสอบประวัติและข้อมูลต่างๆ ของบุคคลที่ได้รับการคัดเลือก โดยคำนึงถึงความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ มีคุณสมบัติที่เหมาะสม โดยเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา
4. เสนอชื่อบุคคลที่ได้รับการคัดเลือกต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การพิจารณาค่าตอบแทน

1. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปี
2. พิจารณากำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
3. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
4. พิจารณาจัดสรรค่าตอบแทนแก่กรรมการชุดย่อยต่างๆ (ที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน อำนาจหน้าที่ และปริมาณความรับผิดชอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

4. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยง

1.วัตถุประสงค์

คณะกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ด้านธรรมาภิบาลและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งจะช่วยสนับสนุนการดำเนินกิจการต่างๆ ให้บรรลุความสำเร็จตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ เพื่อเป็นการสร้างมูลค่าเพิ่ม ความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

2.องค์ประกอบและคุณสมบัติ

คณะกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยง ต้องมีจำนวนอย่างน้อย 3 คน ประกอบด้วย ประธานกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่นทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอก ให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ด้านธรรมาภิบาลและการบริหารความเสี่ยง

3.วาระการดำรงตำแหน่ง

- 3.1 คณะกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระหากคณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ ให้คณะกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยงชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไป จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยงชุดใหม่ แทนคณะกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยงชุดเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือน นับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยงชุดเดิม ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้
- 3.2 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยงว่างลง เพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระและยังคงเหลือวาระ ไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยง แทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยงแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยง ที่ตนแทน
- 3.3 กรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยง พ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ครบกำหนดตามวาระ
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ถึงแก่กรรม
 - (ง) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 3.4 กรรมการสรรหาและบริหารความเสี่ยงที่ลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งให้แจ้งต่อบริษัทล่วงหน้า 1 เดือน พร้อมเหตุผล

4. การประชุม

- 4.1 วาระการประชุม

มีการกำหนดวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม เป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน พร้อมเอกสารประกอบที่เพียงพอ และต้องจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร
- 4.2 จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ต้องประชุมกันอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น
- 4.3 ผู้เข้าร่วมประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ต้องมีกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง มาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงทั้งหมด จึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงที่มาประชุมเลือกกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงคนหนึ่ง เป็นประธานในที่ประชุม
- 4.4 การลงคะแนนเสียง

มติที่ประชุมคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงที่เข้าร่วมประชุม กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ทั้งนี้ กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่มีสิทธิแสดงความเห็นและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

5. อำนาจดำเนินการ

- 5.1 มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- 5.2 ปรีกษาจากผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 5.3 มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงาน เพื่อดำเนินการด้านธรรมาภิบาลและการบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร

6. หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 6.1 ด้านธรรมาภิบาล
 - 6.1.1 กำหนด ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างต่อเนื่อง
 - 6.1.2 กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งติดตามดูแล และประเมินผลการปฏิบัติงาน
 - 6.1.3 ส่งเสริม และสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน
 - 6.1.4 ทบทวนแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
 - 6.1.5 ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย
- 6.2 ด้านการบริหารความเสี่ยง
 - 6.2.1 กำหนดนโยบาย เป้าหมาย วางแผน ประเมินความเสี่ยง และจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างชัดเจนและต่อเนื่อง เพื่อการจัดการความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
 - 6.2.2 ส่งเสริมและผลักดัน ให้เกิดความร่วมมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกระดับในองค์กร
 - 6.2.3 ติดตามดูแล ประเมินผลการปฏิบัติงานให้บริษัท มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ โดยให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการผิดปกติทั้งหลาย
 - 6.2.4 พัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งองค์กร ให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
 - 6.2.5 ทบทวน แก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
 - 6.2.6 ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

5. กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหาร มีฐานะเป็นฝ่ายจัดการ จัดตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้น จะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริหาร

2. องค์ประกอบและคุณสมบัติ

คณะกรรมการบริหาร ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ประกอบด้วย ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่น ทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือ ลูกจ้างของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอก ให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว ทั้งนี้ ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทได้เป็นอย่างดี

3. วาระการดำรงตำแหน่ง

- 3.1 คณะกรรมการบริหาร มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี นับจากวันที่มีมติแต่งตั้ง และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการบริหารชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไป จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่แทนคณะกรรมการบริหารชุดเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือน นับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการบริหารชุดเดิม กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้
- 3.2 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลง เพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริหารดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารที่ตนแทน

- 3.3 กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ครบกำหนดตามวาระ
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ถึงแก่กรรม
 - (ง) มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
 - (จ) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 3.4 กรรมการบริหารที่ลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้แจ้งต่อบริษัทล่วงหน้า 1 เดือน พร้อมเหตุผล

4. การประชุม

- 4.1 วาระการประชุม

มีการกำหนดวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน พร้อมเอกสารประกอบที่เพียงพอ และต้องจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร
- 4.2 จำนวนครั้งการประชุม

คณะกรรมการบริหาร ต้องประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น
- 4.3 ผู้เข้าร่วมประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริหาร ต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารที่มาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 4.4 การลงคะแนนเสียง

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการบริหารที่เข้าร่วมประชุม กรรมการบริหารคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ไม่มีสิทธิแสดงความเห็นและออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

5. อำนาจดำเนินการ

- 5.1 แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานระดับต่างๆ
- 5.2 แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่างๆ ในการบริหารงานของบริษัท
- 5.3 ออกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
- 5.4 อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
- 5.5 อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือ บริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือ บริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
- 5.6 อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงินในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
- 5.7 อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
- 5.8 อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือ หลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
- 5.9 อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
- 5.10 อนุมัติการจำหน่าย จ่าย โอน ในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท
- 5.11 อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลายเสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมไม่เกินครั้งละจำนวน 50 ล้านบาท
- 5.12 อนุมัติการปรับสภาพ ราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงไม่เกินครั้งละจำนวน 50 ล้านบาท
- 5.13 อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใด ๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีใช้ปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 2 ล้านบาท และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกิน จำนวน 50 ล้านบาท

ในกรณีที่มีความจำเป็นต้องดำเนินการเป็นการรีบด่วน มอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้อนุมัติในเรื่องดังกล่าว และให้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริหารทราบในคราวถัดไป

- 5.14 อนุมัติส่งพนักงานไปดูงานหรือไปศึกษางานยังต่างประเทศ ในวงเงินไม่เกิน 1 ล้านบาทต่อครั้ง
- 5.15 บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหารที่เกี่ยวข้องกับเรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- 5.16 มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
- 5.17 มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- 5.18 ปรีक्षाผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 5.19 ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

6.หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 6.1 เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
- 6.2 รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
- 6.3 รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
- 6.4 รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- 6.5 กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแล ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ
- 6.6 ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือ สอบทาน ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
- 6.7 พิจารณาเรื่องที่จะเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติต่อไป
- 6.8 ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 6.9 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/จำนวนครั้งที่จัดประชุม

| | | |
|-----------------------------------|-------------------------|-------|
| 1) ศ.ดร.สุวัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ * | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | 1/4 |
| 2) นายมาริษ เสงี่ยมพงษ์ | กรรมการตรวจสอบ | 12/12 |
| 3) นายวิวัฒน์ พันธุ์พานิช ** | กรรมการตรวจสอบ | 1/1 |
| 4) นายวศิน เตยะธิตี *** | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ | 11/11 |
| 5) รศ.ดร.นิพนธ์ พัวพงศกร **** | กรรมการตรวจสอบ | 5/5 |

หมายเหตุ * ศ.ดร.สุวัชวีร์ สุวรรณสวัสดิ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 10 สิงหาคม 2565 และได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2565
** นายวิวัฒน์ พันธุ์พานิช ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 8 ธันวาคม 2565
*** นายวศิน เตยะธิตี ได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 7 ธันวาคม 2565
**** รศ.ดร.นิพนธ์ พัวพงศกร ได้ขอลาออกจากการเป็นกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 9 มิถุนายน 2565

นอกจากนี้ยังได้มีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการ รวม 4 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับการดำเนินธุรกรรมของบริษัท รวมทั้งได้มีการรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส สรุปประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในรอบปี 2565 ได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัท รวมทั้งงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ และหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาในประเด็นสำคัญพร้อมให้คำแนะนำ รวมข้อคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบควบคุมในการจัดทำงบการเงินของบริษัท มีความถูกต้องเชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอและทันเวลาต่อผู้ใช้งบการเงิน สอดคล้องกับกฎหมายและประกาศต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งเป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน รวมทั้งจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อปรึกษาหารืออย่างเป็นอิสระ เกี่ยวกับการปฏิบัติงานสอบทานและตรวจสอบงบการเงิน

2. ระบบควบคุมภายในและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบควบคุมภายในทั้งระบบปฏิบัติงานและระบบสารสนเทศที่ได้รับรายงานจากสำนักตรวจสอบภายในเป็นรายเดือนและรายไตรมาส พบว่ามีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันและสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชี ที่รายงานว่าไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ รวมทั้งได้ให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปี

3. การสอบทานรายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการเกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย ในปี 2565 โดยยึดหลักความระมัดระวัง ความสมเหตุสมผล และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอเป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

4. การบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อกำกับดูแลและจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้งความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอก รวมทั้งได้มีการติดตามประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กรเป็นระยะ ๆ และกำหนดมาตรการเพื่อบรรเทาความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตลอดจนมีการรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัททราบและพิจารณาทุกไตรมาส

5. การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของภาครัฐ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้สำนักตรวจสอบภายใน ทำการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงาน ก.ล.ต. ตลอดจนกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท พบว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด โดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

6. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาล เพื่อดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารงานด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณของบริษัท รวมทั้งการรับทราบผลการดำเนินงานตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีช่องทางต่าง ๆ ในการรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสการทุจริต โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

7. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกฎบัตรและประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะและรายบุคคล ตามแนวทางปฏิบัติและกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ผลการประเมินเห็นว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

8. การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย โดยมีบริษัท สำนักงานอืวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย ประจำปี 2566 โดยพิจารณาคุณสมบัติตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่งตั้งนายวิชาดี โลกศกระวี ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4451 และ/หรือ นางสาวฝน อินทร์แก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4434 และ/หรือ นางสาวกมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4377 แห่งบริษัท สำนักงานอืวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทย่อย ประจำปี 2566 และอนุมัติค่าสอบบัญชีงบการเงิน, ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินรวมของบริษัท ประจำปี 2566 เป็นเงินทั้งสิ้น 1,585,000 บาท รวมทั้งรับทราบค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปี และค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทย่อย ประจำปี 2566 เป็นเงินทั้งสิ้น 1,515,000 บาท



(ศ.ดร.สุชัยวีร์ สุวรรณสวัสดิ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

GRI Content Index

| GRI Standard | Description | Page Number |
|------------------------------|---|-------------|
| GENERAL STANDARD DISCLOSURES | | |
| Organization Profile | | |
| 102-1 | Name of the organization | 9 |
| 102-2 | Activities, brands, products, and services | 11-14 |
| 102-3 | Location of headquarters | 9 |
| 102-4 | Location of operations | 168-171 |
| 102-5 | Ownership and legal form | 9 |
| 102-6 | Markets served | 11-14 |
| 102-7 | Scale of the organization | 11-14 |
| 102-8 | Information on employees and other workers | 52-67 |
| 102-9 | Supply chain | 42 |
| 102-10 | Significant changes to the organization and its supply chain | 7 |
| 102-11 | Precautionary Principle or approach | 16-29 |
| 102-12 | External initiatives | N/A |
| 102-13 | Membership of associations | N/A |
| Strategy | | |
| 102-14 | Statement from senior decision-maker | 3,35 |
| 102-15 | Key impacts, risks, and opportunities | 26-29 |
| Ethics and Integrity | | |
| 102-16 | Values, principles, standards, and norms of behavior | 4 |
| 102-17 | Mechanisms for advice and concerns about ethics | 234-240 |
| Governance | | |
| 102-18 | Governance structure | 86 |
| 102-19 | Delegating authority | 248 |
| 102-20 | Executive-level responsibility for economic, environmental, and social topics | 87 |
| 102-21 | Consulting stakeholders on economic, environmental, and social topics | 88 |
| 102-22 | Composition of the highest governance body and its committees | 103 |
| 102-23 | Chair of the highest governance body | 104 |
| 102-24 | Nominating and selecting the highest governance body | 112 |
| 102-25 | Conflicts of interest | 120 |
| 102-26 | Role of highest governance body in setting purpose, values, and strategy | 104 |
| 102-27 | Collective knowledge of highest governance body | 87 |
| 102-28 | Evaluating the highest governance body's performance | 115 |

| GRI Standard | Description | Page Number |
|---------------------------------------|--|-------------|
| GENERAL STANDARD DISCLOSURES | | |
| 102-29 | Identifying and managing economic, environmental, and social impacts | 29 |
| 102-30 | Effectiveness of risk management processes | 29 |
| 102-31 | Review of economic, environmental, and social topics | 39 |
| 102-32 | Highest governance body's role in sustainability reporting | 36 |
| 102-33 | Communicating critical concerns | 40 |
| 102-34 | Nature and total number of critical concerns | 39 |
| 102-35 | Remuneration policies | 108 |
| 102-36 | Process for determining remuneration | 108 |
| 102-37 | Stakeholders' involvement in remuneration | 96,108 |
| 102-38 | Annual total compensation ratio | 109 |
| 102-39 | Percentage increase in annual total compensation ratio | N/A |
| Stakeholder Engagement | | |
| 102-40 | List of stakeholder groups | 40-41 |
| 102-41 | Collective bargaining agreements | 40-41 |
| 102-42 | Identifying and selecting stakeholders | 39 |
| 102-43 | Approach to stakeholder engagement | 40-41 |
| 102-44 | Key topics and concerns raised | 40-41 |
| Reporting Practice | | |
| 102-45 | Entities included in the consolidated financial statements | 19 |
| 102-46 | Defining report content and topic Boundaries | 36 |
| 102-47 | List of material topics | 39 |
| 102-48 | Restatements of information | 39 |
| 102-49 | Changes in reporting | 36 |
| 102-50 | Reporting period | 36 |
| 102-51 | Date of most recent report | 36 |
| 102-52 | Reporting cycle | 36 |
| 102-53 | Contact point for questions regarding the report | 36 |
| 102-54 | Claims of reporting in accordance with the GRI Standards | 36 |
| 102-55 | GRI content index | 256-261 |
| 102-56 | External assurance | 36 |
| GRI 201 : Economic Performance | | |
| 103-1 | Explanation of the material topic and its Boundary | 36 |
| 103-2 | The management approach and its components | 29 |
| 103-3 | Evaluation of the management approach | 44,54,61,68 |
| 201-1 | Direct economic value generated and distributed | 50-51 |
| 201-2 | Financial implications and other risks and opportunities due to climate change | 29 |

| GRI Standard | Description | Page Number |
|------------------------------|--|-------------|
| GENERAL STANDARD DISCLOSURES | | |
| 201-3 | Defined benefit plan obligations and other retirement plans | 93 |
| 201-4 | Financial assistance received from government | N/A |
| GRI 203 : Indirect Economic | | |
| 103-1 | Explanation of the material topic and its Boundary | N/A |
| 103-2 | The management approach and its components | N/A |
| 103-3 | Evaluation of the management approach | N/A |
| 203-1 | Infrastructure investments and services supported | N/A |
| 203-2 | Significant indirect economic impacts | 70 |
| GRI 205 : Anti-Corruption | | |
| 103-1 | Explanation of the material topic and its Boundary | 99,121 |
| 103-2 | The management approach and its components | 29,99,121 |
| 103-3 | Evaluation of the management approach | 29 |
| 205-2 | Communication and training about anti-corruption policies and procedures | 121 |
| 205-3 | Confirmed incidents of corruption and actions taken | 125 |
| GRI 302 : Energy | | |
| 103-1 | Explanation of the material topic and its Boundary | 68 |
| 103-2 | The management approach and its components | 68-71 |
| 103-3 | Evaluation of the management approach | 68-71 |
| 301-1 | Materials used by weight or volume | 68-71 |
| 301-2 | Recycled input materials used | N/A |
| 302-1 | Energy consumption within the organization | 68 |
| 302-2 | Energy consumption outside of the organization | N/A |
| 302-3 | Energy intensity | N/A |
| 302-4 | Reduction of energy consumption | 68-71 |
| 302-5 | Reductions in energy requirements of products and services | N/A |
| GRI 303 : Water | | |
| 103-1 | Explanation of the material topic and its Boundary | 69 |
| 103-2 | The management approach and its components | 69 |
| 103-3 | Evaluation of the management approach | 69 |
| 303-1 | Interactions with water as a shared resource | N/A |
| 303-2 | Management of water discharge-related impacts | N/A |
| 303-3 | Water withdrawal | N/A |
| 303-4 | Water discharge | 71 |
| 303-5 | Water consumption | 69 |
| GRI 304 : Biodiversity | | |
| 103-1 | Explanation of the material topic and its Boundary | N/A |

| GRI Standard | Description | Page Number |
|--|---|-------------|
| GENERAL STANDARD DISCLOSURES | | |
| 103-2 | The management approach and its components | N/A |
| 103-3 | Evaluation of the management approach | N/A |
| 304-1 | Operational sites owned, leased, managed in, or adjacent to, protected areas and areas of high biodiversity value outside protected areas | N/A |
| 304-2 | Significant impacts of activities, products, and services on biodiversity | N/A |
| 304-3 | Habitats protected or restored | N/A |
| 304-4 | IUCN Red List species and national conservation list species with habitats in areas affected by operations | N/A |
| GRI 305 : Emission | | |
| 103-1 | Explanation of the material topic and its Boundary | 70 |
| 103-2 | The management approach and its components | 70 |
| 103-3 | Evaluation of the management approach | 70 |
| 305-1 | Direct (Scope 1) GHG emissions | 70 |
| 305-2 | Energy indirect (Scope 2) GHG emissions | 70 |
| 305-3 | Other indirect (Scope 3) GHG emissions | 70 |
| 305-4 | GHG emissions intensity | 70 |
| 305-5 | Reduction of GHG emissions | 70 |
| 305-6 | Emissions of ozone-depleting substances (ODS) | N/A |
| 305-7 | Nitrogen oxides (NOX), sulfur oxides (SOX), and other significant air emissions | N/A |
| GRI 306 : Effluents and Waste | | |
| 306-1 | Water discharge by quality and destination | 71 |
| 306-2 | Waste by type and disposal method | N/A |
| 306-3 | Significant spills | N/A |
| 306-4 | Transport of hazardous waste | N/A |
| 306-5 | Water bodies affected by water discharges and/or runoff | N/A |
| GRI 307 : Environment Compliance | | |
| 103-1 | Explanation of the material topic and its Boundary | 68 |
| 103-2 | The management approach and its components | 68 |
| 103-3 | Evaluation of the management approach | 68-71 |
| 307-1 | Non-compliance with environmental laws and regulations | N/A |
| GRI 308 : Supplier Environmental Assessment | | |
| 103-1 | Explanation of the material topic and its Boundary | 41 |
| 103-2 | The management approach and its components | 41 |
| 103-3 | Evaluation of the management approach | 41 |
| 308-1 | New suppliers that were screened using environmental criteria | N/A |
| 308-2 | Negative environmental impacts in the supply chain and actions taken | N/A |

| GRI Standard | Description | Page Number |
|---|---|-------------|
| GENERAL STANDARD DISCLOSURES | | |
| GRI 401 : Employment | | |
| 103-1 | Explanation of the material topic and its Boundary | 52-53 |
| 103-2 | The management approach and its components | 52-53 |
| 103-3 | Evaluation of the management approach | 54 |
| 401-1 | New employee hires and employee turnover | 64 |
| 401-2 | Benefits provided to full-time employees that are not provided to temporary or part-time employees | N/A |
| 401-3 | Parental leave | 64 |
| GRI 402 : Labor/Management Relations | | |
| 402-1 | Minimum notice periods regarding operational changes | N/A |
| GRI 403 : Occupational Health and Safety | | |
| 403-1 | Occupational health and safety management system | 65-67 |
| 403-2 | Hazard identification, risk assessment, and incident investigation | 65-67 |
| 403-3 | Occupational health services | 65-67 |
| 403-4 | Worker participation, consultation, and communication on occupational health and safety | 65-67 |
| 403-5 | Worker training on occupational health and safety | 65-67 |
| 403-6 | Promotion of worker health | 65-67 |
| 403-7 | Prevention and mitigation of occupational health and safety impacts directly linked by business relationships | 65-67 |
| 403-8 | Workers covered by an occupational health and safety management system | 65-67 |
| 403-9 | Work-related injuries | 67 |
| 403-10 | Work-related ill health | 67 |
| GRI 404 : Training and Education | | |
| 103-1 | Explanation of the material topic and its Boundary | 54 |
| 103-2 | The management approach and its components | 54-57 |
| 103-3 | Evaluation of the management approach | 54-57 |
| 404-1 | Average hours of training per year per employee | 54 |
| 404-2 | Programs for upgrading employee skills and transition assistance programs | 54-57 |
| 404-3 | Percentage of employees receiving regular performance and career development reviews | 54 |
| GRI 405 : Diversity and Equal Opportunity | | |
| 405-1 | Diversity of governance bodies and employees | 126 |
| 405-2 | Ratio of basic salary and remuneration of women to men | N/A |
| GRI 406 : Non-discrimination | | |
| 406-1 | Incidents of discrimination and corrective actions taken | 126 |
| GRI 407 : Freedom of Association and Collective Bargaining | | |

| GRI Standard | Description | Page Number |
|---|--|-------------|
| GENERAL STANDARD DISCLOSURES | | |
| 407-1 | Operations and suppliers in which the right to freedom of association and collective bargaining may be at risk | N/A |
| GRI 408 : Child Labor | | |
| 408-1 | Operations and suppliers at significant risk for incidents of child labor | N/A |
| GRI 410 : Security Practices | | |
| 103-1 | Explanation of the material topic and its Boundary | 65-67 |
| 103-2 | The management approach and its components | 65-67 |
| 103-3 | Evaluation of the management approach | 65-67 |
| 410-1 | Security personnel trained in human rights policies or procedures | N/A |
| GRI 411 : Rights of Indigenous Peoples | | |
| 411-1 | Incidents of violations involving rights of indigenous peoples | N/A |
| GRI 412 : Human Rights Assessment | | |
| 412-1 | Operations that have been subject to human rights reviews or impact assessments | N/A |
| GRI 413 : Local Communities | | |
| 413-1 | Operations with local community engagement, impact assessments, and development programs | 40-41 |
| 413-2 | Operations with significant actual and potential negative impacts on local communities | N/A |
| GRI 414 : Supplier Social Assessment | | |
| 414-1 | New suppliers that were screened using social criteria | 42 |
| 414-2 | Negative social impacts in the supply chain and actions taken | N/A |
| GRI 415 : Public Policy | | |
| 415-1 | Political contributions | 122 |
| GRI 416 : Customer Health and Safety | | |
| 416-1 | Assessment of the health and safety impacts of product and service categories | 65-67 |
| 416-2 | Incidents of non-compliance concerning the health and safety impacts of products and services | N/A |
| GRI 417 : Marketing and Labeling | | |
| 417-1 | Requirements for product and service information and labeling | N/A |
| 417-2 | Incidents of non-compliance concerning product and service information and labeling | N/A |
| GRI 418 : Customer Privacy | | |
| 418-1 | Substantiated complaints concerning breaches of customer privacy and losses of customer data | N/A |



THANULUX.COM

เลขที่ 129/1 ถ.ซอฟต์แวร์ แขวงซอฟต์แวร์
เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120
TEL: (662) 295-0911-19, 295-4171-80
FAX: (662) 294-5101, 294-5918