

EXPANDING WHAT'S POSSIBLE

2022 ANNUAL REPORT

HISTORY

2519

- ก่อตั้ง บริษัท ไทยเพาเวอร์เนท จำกัด

2527

- เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เท็กซ์ไทล์เพรสทิง จำกัด

2537

- จัดทะเบียนแปรรูปเป็น บริษัทมหาชน

2552

- พัฒนาแบรนด์ Welcare

2561

- เปิดตัวนวัตกรรม Wellap และแบรนด์ Baby

2563

- เข้าสู่รายชื่อ “หุ้นยั่งยืน”

2564

- เปลี่ยนชื่อจากบริษัท TPCORP มาเป็น TPCS
- เปลี่ยนกลุ่มอุตสาหกรรมจากกลุ่มอุปกรณ์โคมไฟ
เป็นสินค้าอุตสาหกรรมหมวดวัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร
- ได้รับ มอก. กลุ่มสินค้าภาชนะบรรจุ

2565

- ขยายรูปแบบการดำเนินธุรกิจเข้าสู่รูปแบบของคริปโตเคอร์เรนซีในนามบริษัท TPCX

ผลิตภัณฑ์ของเรา



- ผลิตภัณฑ์สำหรับรถยนต์
FABRIC ON AUTOMOBILE BUSINESS



- ผลิตภัณฑ์สำหรับโรงงานอุตสาหกรรม
TEXTILE FOR INDUSTRIAL APPLICATION



- สินทรัพย์ดิจิทัล
DIGITAL ASSET



- ผลิตภัณฑ์สำหรับสุขภาพและอนามัย
PRODUCTS FOR HEALTHCARE



- ผลิตภัณฑ์ที่ใช้ภายในบ้าน
HOME & LIVING



- ผลิตภัณฑ์ด้านการแพทย์
MEDICAL SUPPORT

แบรนด์ภายใต้ TPCS

TECHNOLOGY BRAND

PRODUCT BRAND

Wellap

Wellap นวัตกรรมเทคโนโลยีและการวิจัยพัฒนาผ้าชนิดไม่ทอ ซึ่งเป็นวัตถุดิบสำคัญที่ใช้ผลิตสินค้าเพื่อสุขภาพภายใต้แบรนด์ TPCS

TOPEC

TOPEC แบนด์ผลิตผ้า Non-Woven ที่ใช้แตกต่างในรถยนต์แบรนด์ดังระดับโลกเลือกใช้ด้วยมาตรฐานการผลิตในระดับสากล

Welcare

Welcare แบนด์ผลิตผ้าเพื่อสุขภาพ เช่น หน้ากากอนามัย ชุดเครื่องนอน ชั้วพอร์ดพวงกบลำบนเรือ และแผ่นประคบสมุนไพร ที่ได้รับการยอมรับในด้านคุณภาพและมาตรฐานการผลิตจากฟิสิกส์และบริษัทชั้นนำทั่วไป

BABY CASTLE

Baby Castle แบนด์ผลิตผ้าที่ออกแบบสำหรับเด็กและอุปกรณ์เสริมสร้างพัฒนาการสำหรับเด็กเล็ก ใช้วัสดุในการผลิตคุณภาพสูงและเทคโนโลยี Wellap ซึ่งเป็นจุดแข็งที่สำคัญของผลิตภัณฑ์ Baby Castle

CERTIFICATES



สารบัญ

	หน้า
● รายงานของคณะกรรมการบริษัท	2
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	4
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	18
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	27
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	36
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	53
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี	54
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	75
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	93
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	114
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	122
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรง ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท	181
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	196
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการ ปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)	197
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคา ทรัพย์สิน	198
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม และจรรยาบรรณธุรกิจ	200
เอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	201

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี (56-1 One Report) ฉบับนี้ อ้างอิงข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของ 56-1 One Report ฉบับนี้ โดยคณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่อ้างอิงนั้น

รายงานของคณะกรรมการบริษัท

สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) ประเมินเศรษฐกิจประเทศไทยในปี 2565 มีการขยายตัวอยู่ที่ร้อยละ 2.6 ปรับตัวดีขึ้นจากการขยายตัวร้อยละ 1.5 ในปี 2564 มาจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว และการปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่องของอุปสงค์ภายในประเทศทั้งการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน และมีการผ่อนคลายมาตรการการควบคุมการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด 19 ทำให้ผู้บริโภคเกิดความมั่นใจและเริ่มมีการใช้จ่ายใช้สอยมากขึ้น แต่อย่างไรก็ดีทางด้านการผลิตสินค้าอุตสาหกรรมมีการปรับตัวลดลง ยังประสบปัญหาด้านแรงงาน สภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจจากกำลังซื้อในประเทศที่ถูกกดดันจากค่าครองชีพที่สูงขึ้น อัตราเงินเฟ้อ และราคาน้ำมัน ตลอดจนต้นทุนการผลิตที่มีการปรับตัวเพิ่มขึ้น

ในส่วนของผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2565 ปรับตัวดีขึ้นกว่าปี 2564 โดยมียอดรวมรายได้จากการดำเนินงานที่แสดงในงบการเงินรวมอยู่ที่ 1,793.2 ล้านบาท ปีก่อน 932.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 860.5 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 92.3 อันเนื่องมาจากการเพิ่มขึ้นของกลุ่มผลิตภัณฑ์สำหรับอุตสาหกรรม 127.6 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มร้อยละ 18.9 และกลุ่มผลิตภัณฑ์สำหรับสุขอนามัยและครัวเรือนและอื่นๆ เพิ่มขึ้น 732.9 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มร้อยละ 285.6 ซึ่งทางบริษัทได้รับผลดีจากการผ่อนคลายมาตรการโควิด 19 ที่ทำให้มีนักท่องเที่ยวเพิ่มขึ้นส่งผลให้มีการใช้จ่ายใช้สอยเพิ่มขึ้น ส่งผลให้กำไรสุทธิสำหรับปีของกลุ่มบริษัทในปี 2565 อยู่ที่ 281.6 ล้านบาท ปีก่อน 106.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 175.1 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 164.4

การดำเนินงานของบริษัทในปี 2565 ที่นอกเหนือจากความพยายามต่อสู้กับปัญหาต่างๆ ที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจโดยตรงแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการอื่นๆ ที่เป็นการสร้างรากฐานเพื่อความยั่งยืนในยุคสมัยที่กำลังเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและให้ทันต่อความเปลี่ยนแปลงที่จะมาถึงในอนาคต

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 บริษัทได้นำเสนอผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 75 สตางค์ รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 81 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทยังได้บริจาคผลิตภัณฑ์ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด 19 ทั้งทางตรงและทางอ้อม ให้กับโรงพยาบาลต่างๆ และหน่วยงานต่างๆ ต่อเนื่องตั้งแต่ช่วงปลายปี 2563 เป็นต้นมา

ในด้านการกำกับดูแลกิจการ บริษัทได้รับการต่ออายุการเป็นสมาชิกโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย เพื่อยืนยันเจตจำนงในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตั้งแต่ระดับการวางนโยบายจนถึงระดับปฏิบัติการ และความร่วมมือจากภายในสู่ภายนอกไปยังผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ

ในปี 2566 นี้ สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) คาดการณ์ว่า อัตราขยายตัวทางเศรษฐกิจของประเทศไทยประมาณร้อยละ 2.7 – 3.7 โดยมีปัจจัยจากการสนับสนุนการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การขยายตัวของการลงทุนทั้งภาคเอกชนและภาครัฐ อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่ต้องระมัดระวังในหลายด้านด้วยกัน เช่น ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีผลต่อการนำเข้าและการส่งออก ผลกระทบจากภาวะเงินเฟ้อที่เกิดจากนโยบายต่างๆ ในประเทศ และต่างประเทศ ผลกระทบจากเชื้อไวรัสโควิด 19 ที่ยังต้องระมัดระวัง ปัญหาทางด้านหนี้สินของภาคเอกชนรวมถึงหนี้สินของภาคครัวเรือนที่ยังรอการแก้ไข การรักษาบรรยากาศทางเศรษฐกิจของไทยและต่างประเทศ สภาพการขาดแคลนแรงงานของภาคอุตสาหกรรมที่มีทักษะความชำนาญที่เน้นทางด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมต่างๆ ปัญหาสถานการณ์ความผันผวนของเศรษฐกิจและการเงินของโลกที่จะถูกกระทบด้วยปัญหาทางภูมิศาสตร์

ผลกระทบจากสภาวะดังกล่าว จะสร้างแรงกดดันให้การผลิตและจำหน่ายสินค้าที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทต้องผันผวนตามไปด้วย อย่างไรก็ตามบริษัทต้องหาแหล่งวัตถุดิบ ปรับปรุงการผลิตสินค้าให้ทันต่อสถานการณ์ มีการส่งเสริมการขาย การโฆษณา เพิ่มช่องทางการขายสินค้าให้ลูกค้า ได้เข้าถึงผลิตภัณฑ์ของบริษัท เพื่อเป็นส่วนช่วยทำให้การขายสินค้าไปในทิศทางที่ดีขึ้น

ท้ายนี้คณะกรรมการบริษัทขอแสดงความขอบคุณต่อท่านผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนที่ได้ให้การสนับสนุนและมอบความไว้วางใจแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกท่านในการปฏิบัติหน้าที่ร่วมกันเป็นอย่างดีตลอดมา และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะยังคงได้รับความสนับสนุนต่อไป เพื่อที่บริษัทจะได้บรรลุวัตถุประสงค์ในการก้าวสู่การดำเนินกิจการด้วยแนวคิดและวิธีการใหม่ที่เหมาะสมกับยุคสมัยที่ก้าวไปอย่างรวดเร็วเช่นในปัจจุบัน

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

บริษัทฯ ก่อตั้งเมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2519 โดยใช้ชื่อว่า “บริษัท ไทยเพาเวอร์เนท จำกัด” โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 1 ล้านบาท มีจุดมุ่งหมายที่ต้องการพัฒนาวัตถุดิบสำหรับชุดชั้นในที่ผลิตในเมืองไทยให้มีคุณภาพทัดเทียมกับตลาดต่างประเทศ บริษัทฯ จึงถือกำเนิดขึ้นเพื่อสนองความต้องการของตลาดในขณะนั้น

ในระยะเริ่มต้นของธุรกิจ บริษัทฯ เริ่มจากการผลิตผ้าเพาเวอร์เนท ซึ่งเป็นวัตถุดิบชุดชั้นใน และเย็บตะขอเสื้อชั้นในเท่านั้น ต่อมาบริษัทฯ ได้ขยายการผลิตไปสู่ผ้าลูกไม้ปัก, ผ้าไมทอ, แถบยางยืด จนทำให้บริษัทฯ กลายเป็นผู้ผลิตวัตถุดิบสำหรับชุดชั้นในที่มีสินค้าหลากหลายและครบวงจร และขยายฐานลูกค้าออกไปสู่กลุ่มผู้ผลิตชุดกีฬา

ปี 2527 บริษัทฯ เปลี่ยนชื่อจากเดิม “บริษัท ไทยเพาเวอร์เนท จำกัด” มาเป็น “บริษัท เท็กซ์ไทล์เพรสทิจ จำกัด” และบริษัทฯ ถือเป็นผู้ผลิตวัตถุดิบสำหรับชุดชั้นในสตรีที่ครบวงจรแห่งแรกในประเทศไทย

ปี 2537 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัด เป็นบริษัทมหาชน “บริษัท เท็กซ์ไทล์เพรสทิจ จำกัด (มหาชน)” ด้วยย่อหลักทรัพย์ คือ “TPCORP”

ปี 2559 บริษัทฯ โอนขายกิจการเฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับการผลิตชุดชั้นในของบริษัท เท็กซ์ไทล์เพรสทิจ จำกัด (มหาชน) และโอนขายกิจการทั้งหมดของบริษัทย่อย 3 บริษัท ได้แก่ บริษัท ที.ยู.ซี.อีลาสติค จำกัด, บริษัท เพรสทิจพลัส จำกัด, บริษัท เพรสทิจเอ็มบรอยเดอรี จำกัดและบริษัทร่วม 1 บริษัท ได้แก่ บริษัท แวลู แอ็ดเด็ต เท็กซ์ไทล์ จำกัด ปรับเปลี่ยนการดำเนินงานจากสิ่งทอดั้งเดิม (Traditional Textile) สู่สิ่งทอเทคนิค (Technical Textile) ที่ผลิตจาก Non-Woven ผลิตภัณฑ์จาก Non-Woven สามารถใช้เป็นวัตถุดิบที่ใช้ได้ในหลายอุตสาหกรรม

ปี 2563 บริษัทฯ เข้าสู่อายวัย “หุ้นยั่งยืน” Thailand Sustainability Investment (THSI), ได้รับการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์เอส หรือ มอก.เอส กับผลิตภัณฑ์ที่นอนปิกนิก ผ้าห่ม ผ้าปูที่นอนและปลอกหมอน สำหรับโรงแรมและที่พักสาธารณะ

ปี 2564 บริษัทฯ ได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน)” ด้วยย่อหลักทรัพย์ คือ “TPCS” และได้ย้ายจากกลุ่มอุตสาหกรรม “สินค้าอุปโภคและบริโภค” หมวดธุรกิจ “แฟชั่น” ไปยัง กลุ่มอุตสาหกรรม “สินค้าอุตสาหกรรม” หมวดธุรกิจ “วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร”

ปี 2565 บริษัทฯ ศึกษาและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจในรูปแบบคริปโทเคอร์เรนซี โดยบริษัท TPCX ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้ดำเนินการพัฒนาโครงการต่างๆ เกี่ยวกับเทคโนโลยีบล็อกเชนและนวัตกรรม เพื่อเสริมสร้างความหลากหลายทางธุรกิจ ด้วยความมุ่งมั่นเพื่อก้าวเป็นผู้นำในการสร้างสรรค์และคัดสรรนวัตกรรมเพื่อตอบโจทย์กลุ่มผู้บริโภคทุกยุคทุกสมัย

แบรนด์ Welcare by TPCS ได้ร่วมมือกับแบรนด์ชั้นนำ พันธมิตรทางธุรกิจ อาทิเช่น Bitkub, LANEIGE, Brands, Shopee, Lazada, Carnival, Eucerin, Everyday Karmakamet

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

TPCS มีความเชี่ยวชาญในการเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายวัตถุดิบในตลาด Technical Textile ซึ่งสามารถต่อยอดไปยังอุตสาหกรรมอื่นๆ ได้อย่างหลากหลาย สินค้าของบริษัทฯ เป็นที่รู้จักทั้งในและต่างประเทศ อีกทั้งยังแสดงให้เห็นศักยภาพในการผลิตนวัตกรรมใหม่ๆ ออกสู่ตลาดอย่างสม่ำเสมอ เพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของ

ลูกค้ามากยิ่งขึ้น บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นในการพัฒนาสินค้าและผลิตภัณฑ์ พร้อมทั้งสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าด้วยผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ เพื่อสร้างความเข้มแข็งและสร้างความมั่นคงให้กับองค์กร อันจะนำไปสู่ความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างยั่งยืน

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กรของบริษัทในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานและเป้าหมายของบริษัท ดังนี้

วิสัยทัศน์

TPCS มุ่งมั่นที่จะเป็นผู้นำในการสร้างสรรค์ และคัสตอร์นาวัตกรรมเพื่อตอบโจทย์ผู้บริโภคในทุกยุคสมัย ด้วยการดำเนินธุรกิจที่หลากหลายที่สามารถเติบโตต่อเนื่องบนรากฐานที่แข็งแกร่งและยั่งยืน

พันธกิจ

- TPCS จะไม่หยุดสร้างสรรค์ และคัสตอร์นาวัตกรรม โดยยึดความต้องการของผู้บริโภคเป็นหลัก
- TPCS จะขยายฐานธุรกิจในหลากหลายหมวดหมู่อุตสาหกรรม และรู้จัก รู้จริง ในทุกแขนงจนเป็นรากฐานที่แข็งแกร่งให้กับองค์กร และสามารถดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยไม่กลัวการเปลี่ยนแปลง
- TPCS จะดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้คนทั้งในองค์กร และผู้มีส่วนร่วมทุกฝ่ายเป็นหลัก เพื่อความสุขและผลประโยชน์ที่เป็นธรรมสำหรับทุกคน

ค่านิยมองค์กร

Technology – เทคโนโลยี

เทคโนโลยีคือ ส่วนประกอบสำคัญของการสร้างนวัตกรรม เราจึงให้ความสำคัญกับเทคโนโลยีโดยไม่หยุดที่จะเรียนรู้ และค้นหาความเป็นไปได้ใหม่ๆ เพื่อตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคอย่างหลากหลาย

People – ตัวบุคคล

เราให้ความสำคัญกับตัวบุคคลทั้งในและนอกองค์กร ทั้งในด้านความรู้ การเป็นอยู่ และผลประโยชน์ที่เป็นธรรม

Creativity – ความคิดสร้างสรรค์

ความคิดสร้างสรรค์คือ อีกปัจจัยสำคัญของการสร้างนวัตกรรม เราให้ความสำคัญกับการเปิดรับความคิดและไอเดียใหม่ๆ เสมอ เพื่อสร้างสินค้าและบริการให้ผู้บริโภคอย่างไม่หยุดยั้ง

Sustainability – ความยั่งยืน

เราคำนึงถึงความยั่งยืนทั้งในด้านของธุรกิจและสังคม โดยการคิดค้นและคัสตอร์นาวัตกรรมที่หลากหลาย เพื่อสร้างรากฐานที่แข็งแกร่งให้กับองค์กร และเป็นประโยชน์ต่อสังคม

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

- บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ มอก. ระดับ 1, 2, 3, N95 สินค้าหน้ากากอนามัย
- บริษัทฯ เป็นผู้จำหน่ายชุด PPE เกรดการแพทย์ ที่ได้รับอนุญาตจาก อย.

- บริษัท บริจาคหน้ากากอนามัย, เจลแอลกอฮอล์, เสื้อกาวน์, หน้ากากผ้า อย่างต่อเนื่อง โดยบริจาคให้กับมูลนิธิ และหน่วยงานที่ช่วยเหลือด้านการกุศลต่างๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน เพื่อส่งมอบหน้ากากอนามัยและผลิตภัณฑ์ทางการแพทย์ให้กับโรงพยาบาล บุคลากรทางการแพทย์ และประชาชน อาทิเช่น โรงพยาบาลสงฆ์, โรงพยาบาลเจริญกรุงประชารักษ์, โรงพยาบาลแก่งคอย, มูลนิธิวิชิรพยาบาล, มูลนิธิกระจกเงา, เพจอีจัน, เพจเราต้องรอด
- บริษัท ได้รับโล่ประกาศเกียรติคุณจากกระทรวงการอุดมศึกษาวิทยาศาสตร์วิจัยและนวัตกรรม (อว.) เนื่องจากได้ทำคุณประโยชน์ต่อประชาชนในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ที่ร่วมเสียสละทุ่มเทร่างกายแรงใจช่วยชาติ ช่วยเหลือสังคม
- บริษัท ซึ่งเป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้า Welcare แบรินตีสันคำเพื่อสุขภาพที่มียอดขายอันดับหนึ่งที่ได้รับรางวัล Best Selling Brands Birthday Sale และ TOP BRAND 11.11 Year 2022 จาก Lazada Platform Lazada
- บริษัท ได้รับรางวัล "Best Selling Hygienic Mask" จาก Watsons HWB Awards 2022 โดยพิจารณาคัดเลือกจากแบรนด์ที่มียอดขายหน้ากากอนามัยสูงที่สุดประจำปี 2022
- บริษัท โดยฝ่ายโรงงานดำเนินโครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืนมาโดยตลอด และเมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2565 ได้รับประกาศนียบัตร CSR-DIW Continuous Award 2022 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม
- บริษัท ได้รับรางวัล Thailand Sustainability Investment (THSI) (หุ้นยั่งยืน) ประจำปี พ.ศ. 2565 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจให้เกิดความสมดุลใน 3 มิติ ในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- กลุ่มผลิตภัณฑ์สุขอนามัย ผลิตภัณฑ์และเครื่องมือที่ใช้ทางการแพทย์ บริษัท ขยายช่องทางธุรกิจประเภทโรงพยาบาล คลินิกทางการแพทย์และคลินิกทันตกรรม โรงงานอุตสาหกรรม และอุตสาหกรรมเกษตร
- กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อใช้ในครัวเรือน บริษัท ขยายช่องทางธุรกิจประเภทโรงแรมและที่พัก และช่องทางการขาย Online ทั้งในประเทศและต่างประเทศ
- กลุ่มเทคโนโลยี บริษัท จัดตั้งบริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด (บริษัทย่อย) ดำเนินธุรกิจด้านสินทรัพย์ดิจิทัล ด้านการตลาด การโฆษณา และเอเจนซีโฆษณาทุกประเภท

การลงทุนสินทรัพย์ดิจิทัลของบริษัท TPCS และการศึกษาเกี่ยวกับเทคโนโลยีบล็อกเชน

คณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติให้เข้าร่วมศึกษาและดำเนินการต่างๆ เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับเทคโนโลยี Blockchain ในฐานะผู้ตรวจสอบโหนด (Node Validators) ในโครงการ Bitkub Chain

โดยบริษัท ได้เริ่มดำเนินการซื้อเหรียญ KUB เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 เพื่อประโยชน์ในการศึกษาและหาประสบการณ์เกี่ยวกับเทคโนโลยีบล็อกเชน (Block Chain) โดยมีจุดมุ่งหมายที่จะเป็นโครงสร้างพื้นฐานให้กับอุตสาหกรรม และร่วมเป็นส่วนหนึ่งของพันธมิตรในการตรวจสอบและยืนยันธุรกรรม (Validator Node) บนระบบนิเวศของเครือข่าย Bitkub Chain ในส่วนของผลตอบแทนที่ทางบริษัท จะได้รับเป็นค่าธรรมเนียมในการตรวจสอบและยืนยันธุรกรรมในรูปแบบของเหรียญ KUB ซึ่งปริมาณเหรียญที่ได้ขึ้นอยู่กับความซับซ้อนและขนาดของธุรกรรมที่บริษัท ตรวจสอบและยืนยันธุรกรรมในแต่ละธุรกรรม ทั้งนี้บริษัท ได้มีการลงทุนซื้อเหรียญ KUB เพื่อรักษาลำดับในการเข้าร่วมเป็นผู้ตรวจสอบและยืนยันธุรกรรม (Validator Node) หรืออาจจะมีการขายเหรียญ KUB ออกเพื่อทำกำไรส่วนต่างของราคาและเข้าซื้อใหม่ตามความเหมาะสมของสถานการณ์

อนึ่ง การลงทุนซื้อเหรียญ KUB บริษัท ได้ปฏิบัติตามเกณฑ์การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำการรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็น

การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่แก้ไขเพิ่มเติม) เรื่อง หลักเกณฑ์เป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ ซึ่งเมื่อนับขนาดรายการของธุรกรรม และนับรวมระยะเวลา 6 เดือนแล้ว มูลค่ารายการไม่เกินร้อยละ 15

อย่างไรก็ตาม การเข้าลงทุนของบริษัทฯ อยู่ภายใต้ประกาศ ก.ต.จท-1.(ว) 36/2564 เรื่อง การลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ลงวันที่ 17 กันยายน 2564 ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการลงทุนสินทรัพย์ดิจิทัล ที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2564 ดังนี้

นโยบายการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล

เพื่อบริหารสภาพคล่องส่วนเกินของบริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) ให้สอดคล้องกับทิศทางของเทคโนโลยี Fin Tech ที่เข้ามามีบทบาทมากยิ่งขึ้นในปัจจุบัน โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เหมาะสมกับผู้ใช้งานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท จึงมีการกำหนดนโยบายการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ดังนี้

1. บริษัทที่มีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบจากการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินงาน ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน รวมทั้งกำหนดนโยบายหรือมาตรการบริหารความเสี่ยงอย่างชัดเจน
2. บริษัทจัดให้มีบุคลากรหรือทีมงานที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบ
3. บริษัทจัดให้มีการศึกษา วิเคราะห์ ตรวจสอบ และคัดเลือกสินทรัพย์ดิจิทัลที่จะลงทุนก่อนการตัดสินใจลงทุน รวมทั้งมีระบบในการติดตามข่าวสารความเคลื่อนไหวและภาวะตลาดของสินทรัพย์ดิจิทัลดังกล่าวอย่างใกล้ชิด
4. บริษัทกำหนดมาตรการหรือกลไกในการติดตามและกำกับดูแลการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ที่มีอำนาจในการตัดสินใจลงทุน ได้ดำเนินการตามนโยบาย ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริหาร
5. บริษัทจัดให้มีการเปิดเผยรายการการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลที่มีนัยสำคัญ ตามประกาศว่าด้วยการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน

แนวปฏิบัติในการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล

เนื่องจากการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลมีความเสี่ยงในระดับที่ค่อนข้างสูงเมื่อเทียบกับการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทต่างๆ ประกอบกับราคาของสินทรัพย์ดิจิทัลมีความผันผวนอย่างมาก อาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าเงินลงทุนซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท แต่เพื่อลดโอกาสการสูญเสียเงินลงทุนบริษัทจึงได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. เลือกลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลผ่านศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลที่ได้รับอนุญาตจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รองรับเท่านั้น
2. มีการกำหนดวงเงินเพื่อใช้ลงทุนซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล โดยให้คณะกรรมการบริหารกำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์ที่เหมาะสมภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้
3. มีการวิเคราะห์และคัดเลือกสินทรัพย์ดิจิทัลที่จะลงทุนอย่างรอบคอบและทันต่อเหตุการณ์ปัจจุบัน
4. กำหนดให้มีผู้รับมอบอำนาจเป็นตัวแทนในการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลอย่างชัดเจน
5. กำหนดให้มีกระบวนการติดตามและรายงานการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ดิจิทัลอย่างสม่ำเสมอ

1.1.3 ข้อมูลติดต่อบริษัท ชื่อและสถานที่ตั้ง สำนักงานใหญ่

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) ตัวย่อหลักทรัพย์ คือ TPCS

กลุ่มอุตสาหกรรม: สินค้าอุตสาหกรรม (INDUS) หมวดธุรกิจ: วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร (IMM)

จำนวนและชนิดของหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว: หุ้นสามัญ จำนวน 108,000,000 หุ้น ราคาพาร์หุ้นละ 1 บาท

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

489 ถนนพระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 0-2294-0071

ประเภทของธุรกิจ

ผลิตและจำหน่ายผ้าไม่ทอ (Non woven), สินค้าที่ทำจากผ้าไม่ทอ เช่น ชิ้นส่วนสำหรับใช้ในรถยนต์, ที่กรองอากาศ, หน้ากากอนามัย, สินค้าของใช้ในครัวเรือน และวัตถุดิบจากสิ่งทอที่ใช้ในอุตสาหกรรม รวมถึงรับจ้างทำของ

เลขทะเบียนบริษัท: 0107537001447 (เดิมเลขที่ บมจ. 391)

Website: <http://www.tpcsplc.com>

E-mail: tpcs@tpcsplc.com

ติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์/เลขานุการบริษัท: investor@tpcsplc.com

ช่องทางแจ้งเบาะแส/ร้องเรียน: 1. การทุจริตคอร์รัปชัน: cac@tpcsplc.com

2. การกระทำผิดหลักการกำกับดูแลกิจการ: cg@tpcsplc.com

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้จากการประกอบธุรกิจผลิตและจัดจำหน่าย ดังนี้

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

(หน่วย:ล้านบาท)

ผลิตภัณฑ์	2565	%	2564	%	2563	%
1. ผลิตภัณฑ์สำหรับอุตสาหกรรม	803.62	44.81	676.07	72.48	579.88	76.01
2. ผลิตภัณฑ์สำหรับสุขอนามัยและ ครัวเรือนและอื่นๆ	989.61	55.19	256.64	27.52	183.03	23.99
รวม	1,793.23	100.00	932.71	100.00	762.91	100.00

จำแนกตามส่วนงานทางภูมิศาสตร์ ณ 31 ธันวาคม

(หน่วย:ล้านบาท)

งบการเงินรวม	2565	%	2564	%	2563	%
• ขายในประเทศ	1,516.76	84.72	693.72	74.73	552.33	72.70
• ขายต่างประเทศ	273.51	15.28	234.52	25.27	207.39	27.30
รวม	1,790.27	100.00	928.24	100.00	759.72	100.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

1. ผลิตภัณฑ์สำหรับอุตสาหกรรม

ผลิตภัณฑ์สำหรับอุตสาหกรรมยานยนต์และอุตสาหกรรมโรงงาน เป็นผลิตภัณฑ์จากเส้นใยสังเคราะห์ที่นำมาผ่านกระบวนการผลิตจากเครื่องจักรที่ทันสมัยให้เป็นแผ่นผืนที่มีความสม่ำเสมอ นุ่มนวล ถูกนำไปเป็นวัตถุดิบในการผลิตของอุตสาหกรรมยานยนต์และอุตสาหกรรมโรงงาน เช่น ผ้าบุหลังคา พรอมปูพื้นรถยนต์ แผ่นกรองอากาศ (Air Filter) แผ่นกันเสียงรบกวน แผ่นฉนวนกันความร้อน เบาะมอเตอร์ไซด์ Sun Shade ชับในเต้ายกทรงสุภาพสตรี เสื้อกันหนาว เฟอร์นิเจอร์ ฯลฯ เป็นต้น

2. ผลิตภัณฑ์สำหรับสุขอนามัยและครัวเรือน และผลิตภัณฑ์และเครื่องมือที่ใช้ทางการแพทย์

- ผลิตภัณฑ์สำหรับสุขอนามัย เช่น แผ่นรองรับหรือซัพพอร์ตแผ่นหลัง ข้อมือ และข้อเท้า เป็นต้น
- ผลิตภัณฑ์เพื่อใช้ในครัวเรือน เป็นกลุ่มสินค้าผลิตภัณฑ์ที่ผลิตจากนวัตกรรมและเทคโนโลยีกระบวนการผลิตที่ทันสมัยจากผลผลิตหลักของบริษัทฯ เช่น เครื่องนอน หมอนหนุน, ผ้าห่มนวม, ที่นอน และเครื่องใช้เด็กอ่อน เป็นต้น
- ผลิตภัณฑ์และเครื่องมือที่ใช้ทางการแพทย์ เป็นสินค้าประเภทใช้แล้วทิ้ง สำหรับใช้ในโรงพยาบาล ห้องผ่าตัด โรงงานอุตสาหกรรม อุตสาหกรรมทางการแพทย์ อุตสาหกรรมอื่นๆ เช่น หน้ากากอนามัย ผ้าห่อเครื่องมือแพทย์ หมวกตัวนอน และชุดคลุม PPE เป็นต้น

3. สิทธิประโยชน์ในการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน ตาม พ.ร.บ. ส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ซึ่งสำหรับบัตรส่งเสริมที่มีสิทธิและประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้ :-

ชื่อบริษัท	บัตรส่งเสริมเลขที่	วันที่เริ่มใช้สิทธิในบัตรส่งเสริม	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	สิทธิและประโยชน์ที่ได้รับ	
				ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลเป็นระยะเวลา	วงเงินที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไม่เกิน (ล้านบาท)
บมจ. ทีพีซีเอส	1598(2)/2553	1 กรกฎาคม 2553	ผลิตภัณฑ์สิ่งทอหรือชิ้นส่วน	7 ปี	136.70
	2667(2)/2555	1 มีนาคม 2556	ผลิตภัณฑ์สิ่งทอหรือชิ้นส่วน	7 ปี	189.87
	63-0554-1-00-1-0	3 กรกฎาคม 2563	ผลิตหน้ากากอนามัย, หมวกคลุมผมแบบใช้แล้วทิ้ง	4 ปี	10.06
	64-0395-1-00-1-0	7 พฤษภาคม 2564	ผลิตหน้ากากอนามัยทางการแพทย์และหน้ากากกรองอากาศทางการแพทย์	4 ปี	38.00
	65-0099-1-00-1-0	9 มีนาคม 2565	ผลิตหน้ากากอนามัยทางการแพทย์	4 ปี	32.39
	65-0655-1-00-1-0	15 มิถุนายน 2565	ผลิตหน้ากากอนามัยทางการแพทย์	4 ปี	44.16

3.1 สิทธิประโยชน์ที่ได้รับการส่งเสริมอื่นๆ

- ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ไปคำนวณภาษีตลอดระยะเวลาที่ได้รับการส่งเสริมทุกบัตรส่งเสริม

- ได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนสำหรับปีที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้น นับแต่วันที่พ้นกำหนดเวลายุกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล เป็นระยะเวลาไม่เกิน 5 ปี โดยจะเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้ทุกปีตรึงส่งเสริม
- ในฐานะที่เป็นกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่าง ๆ เกี่ยวกับการส่งเสริมการลงทุนโดยเคร่งครัด

3.2 ข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

- ไม่มี -

(2) การตลาดและการแข่งขัน

1. นโยบายการตลาด

บริษัทฯ มีทีมการตลาด ทีมขายในประเทศ ทีมขายต่างประเทศ และทีมขาย Online บริษัทฯ ได้ขยายช่องทางการจำหน่าย Online ทั้งในไทยและต่างประเทศ ซึ่งมีทีมลูกค้าสัมพันธ์ ที่คอยดูแลลูกค้าที่ซื้อขายสินค้าผ่านช่องทาง Online เพื่อสร้างประสบการณ์และความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า

บริษัทฯ มีทีมวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าโดยตรงและสร้างผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อขยายตลาด และเพิ่มประเภทของผลิตภัณฑ์ให้ขยายกว้างมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ร่วมออกแสดงสินค้าภายในประเทศ และใช้สื่อ Online เพื่อเพิ่มช่องทางโฆษณาประชาสัมพันธ์ และนำเสนอสินค้าของบริษัทฯ

2. การตลาดและภาวะการแข่งขัน

ภาวะการแข่งขันในตลาด มีการแข่งขันด้านราคาจากคู่แข่งทั้งภายในและภายนอกประเทศมากขึ้น ภาวะการตลาดด้านอุตสาหกรรมยานยนต์ในประเทศและต่างประเทศมีอัตราการเติบโตแบบชะลอตัว เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจและปัจจัยภายนอก

กลยุทธ์ในการแข่งขัน

บริษัทฯ มุ่งเน้นไปที่ธุรกิจเกี่ยวกับเส้นใยสังเคราะห์ให้กับธุรกิจผลิตรถยนต์ โดยใช้จุดแข็งคือความสัมพันธ์อันยาวนานกับลูกค้า และพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นนวัตกรรมใหม่โดยได้วิจัยและพัฒนาพร้อมกับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งติดตามความเปลี่ยนแปลงทางด้านเทคโนโลยีของอุตสาหกรรมยานยนต์ในตลาดโลกที่จะเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้รองรับกับแนวโน้มตลาดในอนาคตและเป็นผู้นำด้านเทคโนโลยี ซึ่งจะสามารถรักษฐานลูกค้าเดิม และเพิ่มฐานลูกค้าใหม่รวมทั้งต่อยอดผลิตภัณฑ์ใหม่ในอนาคตได้ โดยบริษัทฯ ได้ศึกษาพัฒนาและคิดค้นนวัตกรรมใหม่สู่ช่องทางธุรกิจอุตสาหกรรมก่อสร้างบ้านและคอนโด ประเภทวัสดุที่ใช้ในการกันเสียงรบกวน ฉนวนกันความร้อน เป็นต้น

นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังปรับกลยุทธ์ทางการขายเป็นการขายแบบเชิงรุก ที่คู่แข่งครอบครองตลาดอยู่ ซึ่งจะทำให้สามารถเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดได้ อีกทั้งบริษัทฯ ยังมุ่งเน้นขยายตลาดโดยใช้บริษัทคู่ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายที่มีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ผลิตรถยนต์ในการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดและต่อยอดธุรกิจ

ปัจจุบันบริษัทฯ มีการเติบโตในด้านการตลาดและการขายผ่านช่องทางออนไลน์ ซึ่งทางด้านการตลาดออนไลน์นั้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการดังนี้

1. ขยายช่องทางการจำหน่ายออนไลน์ ทั้งในไทยและต่างประเทศ
2. เพิ่มช่องทางการติดต่อสื่อสารกับลูกค้าผ่านสื่อออนไลน์ เพื่อให้การติดต่อกับลูกค้าสะดวกรวดเร็วมากขึ้น
3. ร่วมมือกับหลายหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน เพื่อประชาสัมพันธ์สินค้าและบริษัท

4. เชื่อมการตลาดออนไลน์กับหน้าร้าน (Omni Channels Marketing)
5. นำเสนอสาระที่เป็นกระแสนิยม (Content) ที่สอดคล้องกับสินค้าและบริการ
6. ใช้ผู้ทรงอิทธิพล (Influencers) ที่ตรงกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย สร้างการรับรู้ตัวตนของบริษัท ในหมู่ผู้บริโภค ซึ่งจะสอดคล้องไปกับการเลือกใช้ช่องทางการโฆษณา

กลุ่มเป้าหมาย

บริษัท มีกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมโรงงาน และอุตสาหกรรมยานยนต์ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เน้นตลาดซึ่งได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง และมีการต่อยอดผลิตภัณฑ์รวมทั้งนวัตกรรมใหม่ๆ ตลอดเวลา โดยบริษัท มุ่งเน้นการขยายส่วนแบ่งทางตลาดตามอัตราการขยายตัวของธุรกิจโลกในกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมุ่งเน้นรักษากลุ่มลูกค้าเดิมและเพิ่มกลุ่มลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มคู่แข่งอยู่ ซึ่งจะช่วยให้ส่วนแบ่งการตลาดให้เพิ่มขึ้น

กลุ่มผลิตภัณฑ์สุขอนามัย ผลิตภัณฑ์และเครื่องมือที่ใช้ทางการแพทย์ บริษัท ขยายช่องทางธุรกิจประเภทโรงพยาบาล คลินิกทางการแพทย์และคลินิกทันตกรรม โรงงานอุตสาหกรรม และอุตสาหกรรมเกษตร

กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อใช้ในครัวเรือน บริษัท ขยายช่องทางธุรกิจประเภทโรงแรมและที่พัก และช่องทางการการขาย Online ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์

1. การจัดหาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักที่สำคัญในกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ของบริษัท ได้แก่ เส้นใยสังเคราะห์โพลีเอสเตอร์ ที่มีการสั่งซื้อจากผู้ผลิตในประเทศเป็นส่วนใหญ่ และได้มีการสั่งซื้อจากต่างประเทศในการสรรหาเส้นใยที่มีคุณสมบัติพิเศษต่างๆ เพิ่มเติมสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ รวมถึงวัตถุดิบในกลุ่มอุตสาหกรรมอื่นๆ ที่นำมาใช้ในการผลิต ได้มีการพัฒนาตามความต้องการของลูกค้าทั้งด้านคุณภาพ ด้านราคา ด้านการจัดส่ง และได้พัฒนาตามทิศทางผลิตภัณฑ์ใหม่ในอนาคตอย่างต่อเนื่อง

2. สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

บริษัท ได้ดำเนินการจัดซื้อวัตถุดิบโดยการนำเข้าจากต่างประเทศเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากภาวะการเปลี่ยนแปลงของค่าเงิน เพื่อให้ต้นทุนผลิตรายได้และสามารถแข่งขันด้านราคา ได้ดำเนินการจัดซื้อวัตถุดิบทั้งภายในประเทศและนำเข้าต่างประเทศ โดยคิดเป็นร้อยละของวัตถุดิบทั้งหมด ดังนี้

สัดส่วนวัตถุดิบภายในประเทศ 81.78%

สัดส่วนวัตถุดิบนำเข้าต่างประเทศ 18.22%

3. สภาพปัญหาเกี่ยวกับวัตถุดิบและจำนวนผู้ขายวัตถุดิบ

ปีที่ผ่านมา สภาพเศรษฐกิจโลก ถึงแม้จะเริ่มเป็นปีของการฟื้นตัวจากการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ หรือโควิด-19 ที่เริ่มต้นขึ้นจากการเปิดประเทศและมีแนวโน้มกลับเข้าสู่ภาวะปกติมีอัตราการขยายตัวเพิ่มมากขึ้น แต่ยังคงต้องเผชิญจากปัจจัยเสี่ยงเศรษฐกิจโลก อาทิเช่น ปัญหาเงินเฟ้อ ความขัดแย้งระหว่างประเทศ ที่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนวัตถุดิบสูงเพิ่มมากขึ้น ทำให้บริษัท ต้องรับมือและดำเนินการสรรหาแหล่งผู้ผลิตและผู้ขายรายใหม่เพิ่มเติม เพื่อลดความเสี่ยงจากการผูกขาดและเพื่อลดต้นทุนสินค้า

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 4

(5) งานที่ยังไม่ส่งมอบ: ไม่มี

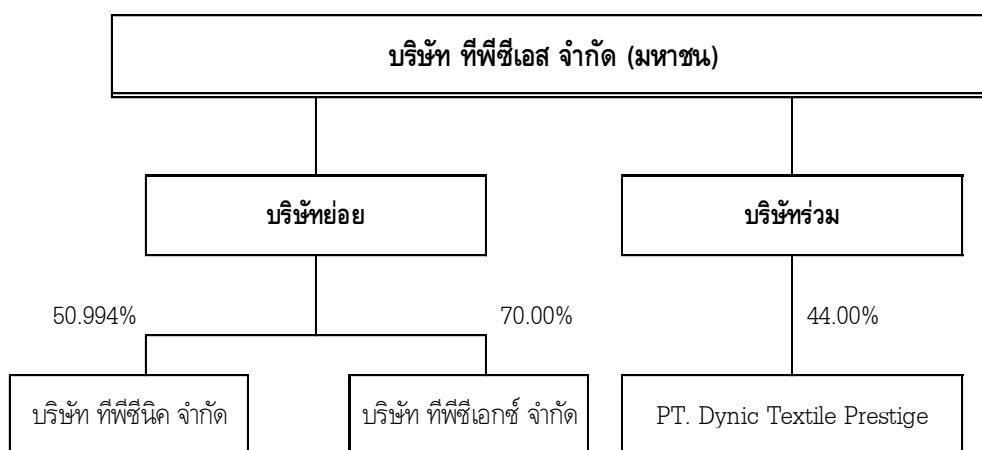
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

(1) นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทฯ ผลิตและจำหน่ายสินค้าที่ผลิตจาก Non-Woven Fabric เป็นหลัก การบริหารงาน ด้านจัดซื้อ วัตถุดิบ-อุปกรณ์ ด้านสารสนเทศ ด้านบัญชีการเงิน ด้านทรัพยากรบุคคล บริษัทฯ ได้สนับสนุนและเข้าช่วยเหลือการทำตลาดและการขายของบริษัทย่อยด้วย

(2) โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ, บริษัทย่อยและบริษัทร่วม



บริษัท ทีพีซินิค จำกัด

- ประกอบกิจการประเภทผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์กรองอากาศในห้องเครื่องรถยนต์
- โดยมีสำนักงานที่กรุงเทพฯและศรีราชา โรงงานตั้งอยู่ที่สวนอุตสาหกรรมฯ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี

บริษัท ทีพีซีเอ็กซ์ จำกัด

- ประกอบกิจการด้านสินทรัพย์ดิจิทัล ด้านการตลาด การโฆษณา และเอเจนซีโฆษณาทุกประเภท
- โดยมีสำนักงานที่กรุงเทพฯ

PT. DYNIC TEXTILE PRESTIGE

- ประกอบกิจการผลิตผ้าไม่ทอให้กับโรงงานอุตสาหกรรมและลูกค้าทั่วไป
- โดยมีสำนักงานและโรงงานตั้งอยู่ในประเทศอินโดนีเซีย

การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน

บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นระหว่างกัน แต่การถือหุ้นไขว้ดังกล่าวไม่มีลักษณะเป็นการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันที่ขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ข้อ 14 (ข้อมูล ณ วัน record date วันที่ 9 มีนาคม 2565)

ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	
	บริษัทถือหุ้น บริษัทอื่น	บริษัทอื่น ถือหุ้น บริษัทฯ
1. การถือหุ้นเกินกว่า 50%		
(ก) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ เกินกว่า 50% และบริษัทฯ ต้องไม่ถือหุ้น ไขว้ในบริษัทอื่น	-	-
(ข) บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น เกินกว่า 50% และบริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้น ไขว้ในบริษัทฯ	-	-
(ค) บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นเกินกว่า 50% ในบริษัทอื่น ตั้งแต่ 2 บริษัทขึ้นไป และ บริษัทอื่นเหล่านั้นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน		
1. บริษัท ทีพีซีนิค จำกัด	50.994%	-
2. บริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด	70.00%	-
<u>เป็นบริษัทย่อย ซึ่งไม่ได้ถือหุ้นไขว้ในบริษัทฯ</u>		
2. การถือหุ้นเกินกว่า 25% แต่ไม่เกิน 50%		
(ก) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ เกินกว่า 25% แต่ต้องไม่เกินกว่า 50% และ บริษัทฯ ต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 10%	-	-
(ข) บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น เกินกว่า 25% แต่ไม่เกินกว่า 50% และ บริษัทอื่น ต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทฯ เกินกว่า 10%		
1. PT. DYNIC TEXTILE PRESTIGE	44.00%	-
<u>เป็นบริษัทร่วม ซึ่งไม่ได้ถือหุ้นไขว้ในบริษัทฯ</u>		
3. การถือหุ้นไม่เกินกว่า 25% *		
(ก) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ ไม่เกินกว่า 25% บริษัทฯ ต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 25%	-	-
(ข) บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น ไม่เกินกว่า 25% บริษัทอื่น ต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทฯ เกินกว่า 25%		
1. บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	0.09%	20.03%
2. บริษัท ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	0.46%	10.43%
3. บริษัท ทรพย์สินสหพัฒน์ จำกัด	2.50%	0.00046%

หมายเหตุ * แสดงรายการเฉพาะบริษัทที่มีการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน

นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว

ชื่อบริษัท / สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ประเภทธุรกิจ	จำนวนหุ้น ที่จำหน่าย แล้ว	จำนวนหุ้น ที่ถือ	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)	ชนิด ของ หุ้น
1. บริษัท ทีพีซีนิค จำกัด 489 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบาง โคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0-2294-0071 E-mail: tpcs@tpcsplc.com	ผลิตและจำหน่าย อุปกรณ์กรองอากาศในห้อง เครื่องรถยนต์	500,000	254,970	50.994	สามัญ
2. บริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด 489 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบาง โคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0-2291-3212 E-mail: contact@tpc-x.com	ประกอบกิจการด้าน สินทรัพย์ดิจิทัล, ด้านการตลาด, การโฆษณา และเอเจนซี่โฆษณาทุก ประเภท	500,000	350,000	70.00	สามัญ
3. PT. DYNIC TEXTILE PRESTIGE Kawasan Greenland International Industrial Center (GIIC), Blok CD No.01, Kota Deltamas, Desa Pasir Ranji, Cikarang Pusat, Bekasi, Jawa Barat, Indonesia	ผลิตและจำหน่าย Non Woven	128,900	56,716	44.00	สามัญ

1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง:

นายกรวิชัย ณรงค์นานกุล กรรมการบริษัท TPCS และเป็นกรรมการผู้จัดการ TPCX ถือหุ้นในบริษัท TPCX 14.80% เนื่องจากการดำเนินธุรกิจด้านสินทรัพย์ดิจิทัลทุกประเภท และด้านการตลาด การโฆษณา เอเจนซี่โฆษณา เป็นธุรกิจใหม่ของบริษัท ซึ่งเป็นโอกาสทางธุรกิจใหม่นอกเหนือจากธุรกิจปัจจุบันของบริษัทฯ โดยนายกรวิชัย ณรงค์นานกุล เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ที่มีความเชี่ยวชาญในธุรกิจดังกล่าวเป็นอย่างดี อีกทั้งเป็นผู้ริเริ่มโครงการใหม่ จึงมีความจำเป็นอย่างยิ่งที่จะต้องมีการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวในสัดส่วนที่เหมาะสมต่อการสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ร่วมทุนอื่นและสถาบันการเงินในการดำเนินธุรกิจใหม่ได้ ทั้งนี้ หากในอนาคตมีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทย่อย บริษัทฯ จะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนได้ทราบต่อไป

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มิได้มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอื่นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่อย่างมีนัยสำคัญ จะมีความสัมพันธ์กันแต่เพียงครั้งคราวเฉพาะธุรกรรม เช่น รายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯ, บริษัทย่อย หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกันหรือมีกรรมกรร่วมกันเท่านั้น

ในการทำธุรกรรม ที่มีข้อตกลงทางการค้าที่เป็นเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไปกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือ บุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง มีการกำหนดราคาตามราคาตลาด หรือตามราคาที่ได้ตกลงกันไว้ สำหรับรายการที่ไม่มีราคาตลาดอ้างอิง ฝ่ายจัดการได้ขออนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี และฝ่ายจัดการต้องรายงานการทำธุรกรรมนั้นให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส

1.3.4 ผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วัน record date วันที่ 9 มีนาคม 2565

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก	จำนวนหุ้นที่ถือ	คิดเป็นร้อยละ
1. บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	21,632,850	20.03
2. บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน)	18,398,850	17.04
3. บริษัท ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	11,261,720	10.43
4. บริษัท สหพัฒน์ฟิบูล จำกัด (มหาชน)	9,390,370	8.70
5. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	8,949,430	8.29
6. บริษัท ไอ.ดี.เอฟ. จำกัด	5,922,960	5.48
7. บริษัท ศรีราภรณ์ จำกัด	1,765,000	1.63
8. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	1,437,501	1.33
9. บริษัท ยูนิเวอร์สบีวตี้ จำกัด	1,391,000	1.29
10. นายอภิวิชญ์ ณรงค์นาคกุล	1,125,745	1.04

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ 10 รายแรก ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ที่เว็บไซต์ของบริษัทฯ www.tpcsplc.com

1.3.5 การกระจายการถือหุ้น ณ วัน record date เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2565

การกระจายการถือหุ้น ตามสัญชาติและประเภท	จำนวนราย	จำนวนหุ้น	คิดเป็นร้อยละ
นิติบุคคล			
สัญชาติไทย	35	75,417,181	69.83
สัญชาติต่างด้าว	2	4,000	0.01
รวมนิติบุคคล	37	75,421,181	69.84
บุคคลธรรมดา			
สัญชาติไทย	1,162	32,490,979	30.08
สัญชาติต่างด้าว	5	87,840	0.08
รวมบุคคลธรรมดา	1,167	32,578,819	30.16
รวมทั้งสิ้น	1,204	108,000,000	100.00

การกระจายการถือหุ้น ตามอัตราส่วนของผู้ถือหุ้นที่ถือ	จำนวนราย	จำนวนหุ้น รวม	คิดเป็นร้อยละ
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นเกินกว่า 0.5% (ตั้งแต่ 540,001 หุ้น เป็นต้นไป)	22	89,273,366	82.66
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นไม่เกิน 0.5% แต่ไม่ต่ำกว่าหนึ่งหน่วยการซื้อขาย (100 หุ้น – 540,000 หุ้น)	1,015	18,722,921	17.34
ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นต่ำกว่าหนึ่งหน่วยการซื้อขาย (1 หุ้น – 99 หุ้น)	167	3,713	0.00
ยอดรวม	1,204	108,000,000	100.00

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 หุ้นสามัญ

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) มีชื่อย่อหลักทรัพย์คือ “TPCS” บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว 108,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 108,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

สิทธิในการออกเสียงลงคะแนน 1 หุ้นต่อ 1 เสียง

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ: ไม่มี

1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว: ไม่มี

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น บริษัทฯ มีหุ้นประเภทเดียวคือ หุ้นสามัญ ไม่มีการออกหลักทรัพย์ประเภทอื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ: ไม่มี

1.5.2 ตราสารหนี้: ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

TPCS

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท (หรือ 25% ของราคาพาร์) แต่ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นหลัก ซึ่งจะต้องเป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือมติคณะกรรมการ (กรณีมีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล) และเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 55 - 57 ซึ่งสรุปสาระสำคัญคือ ห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทฯ มียอดขาดทุนสะสมอยู่ ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล เงินปันผลให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่าๆ กัน การจ่ายเงินปันผลให้กระทำภายในหนึ่ง (1) เดือน นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการลงมติแล้วแต่กรณี คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวได้ เมื่อเห็นว่าบริษัทมีผลกำไรสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลอย่างต่อเนื่องทุกปี การจ่ายเงินปันผลเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล (และเป็นอัตราที่มากกว่านโยบายฯ) อัตราการจ่ายเงินปันผลย้อนหลังในระยะเวลา 5 ปี ดังนี้

งบการเงินเฉพาะกิจการ	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
กำไรต่อหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (บาท)	2.62	1.04	-0.18	0.67	0.68
เงินปันผล อัตราหุ้นละ (บาท)	**1.00	0.75	0.60	0.60	0.60
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	38.24	72.32	-327.8	89.02	88.63

หมายเหตุ ** บริษัทฯ จะนำเสนอการจ่ายเงินปันผล ประจำปี 2565 อัตราหุ้นละ 1 บาท (หนึ่งบาทถ้วน) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 108,000,000 บาท (หนึ่งร้อยแปดล้านบาทถ้วน) โดย จ่ายจากกำไรสุทธิของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI)

วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผล ในวันที่ 8 พฤษภาคม 2566 และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 24 พฤษภาคม 2566

บริษัทย่อย: บริษัทฯ มีนโยบายให้บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผล แต่ทั้งนี้ต้องพิจารณาพร้อมกับผลการดำเนินงาน และให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ และนโยบายของบริษัท

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

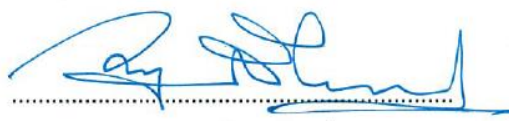
บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการ กับความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ จึงได้นำระบบการบริหารความเสี่ยงมาใช้ทั่วทั้งองค์กร เพื่อช่วยลดความสูญเสีย และเพิ่มศักยภาพในการบริหาร โดยได้กำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมความเสี่ยงในทุกๆ ด้าน และให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน จึงกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. ให้มีคณะทำงานด้านการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยตัวแทนจากทุกหน่วยงานมีหน้าที่รวบรวมความเสี่ยงแต่ละหน่วยงาน ประเมินความเสี่ยง ทั้งสนับสนุนการดำเนินการตามกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง (ธปส.)
2. ให้มีการพัฒนาระบบและกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทโดยการจัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ที่ระบุกระบวนการ แนวทาง วิธีการบริหารความเสี่ยง และให้ระบบบริหารความเสี่ยงไปปฏิบัติ จนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรและเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามปกติ
3. ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในกระบวนการบริหารความเสี่ยง และส่งเสริมให้พนักงานทั่วทั้งองค์กรได้รับรู้และป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้น ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมและยอมรับได้
4. ให้มีการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยง โดยมีการทบทวนและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา

คณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร และพนักงาน ขอยืนยันการส่งเสริมอย่างจริงจัง ในการจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง จะทำการสอบทาน และทบทวนความเหมาะสมของนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างสม่ำเสมอ ไม่น้อยกว่าปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าเนื้อหาในนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กรมีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

นโยบายการบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ ได้ผ่านการทบทวนจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2560 และมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 27 ธันวาคม 2560 เป็นต้นไป



(นายมนู ลีลาณวัฒน์)
ประธานกรรมการบริษัท

2.2 ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ โดยถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสำคัญในการบริหารกิจการ ซึ่งช่วยสนับสนุนให้บริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่ต้องการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนช่วยเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขันแก่องค์กร บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่บุคลากรทุกระดับต้องมีส่วนร่วมในการผลักดันความสำเร็จ และกำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับหลักการตามมาตรฐานสากล COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ร่วมไปกับการจัดตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง (ระดับกรรมการบริษัท) และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ระดับผู้บริหาร) ให้ทำหน้าที่ควบคุมดูแลให้การบริหารความเสี่ยงในภาพรวม สามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

กลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Strategy)

บริษัทได้มีการบูรณาการระบบการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้มีความสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) โดยคำนึงถึงความคาดหวัง ความสนใจ และบทบาทความรับผิดชอบของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มภายในองค์กร ด้วยการแบ่งระดับชั้นของการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Hierarchy) ออกเป็น 3 ระดับ ดังนี้

1) การบริหารความเสี่ยงระดับยุทธศาสตร์องค์กร (Corporate Strategy) ที่ให้ความสำคัญกับการทบทวนการเปลี่ยนแปลงของภูมิทัศน์ในการแข่งขัน (Business Landscape) ในระยะยาว ยุทธศาสตร์องค์กรและทิศทางของแต่ละธุรกิจ และการบริหารความเสี่ยงในระยะยาวเพื่อสร้างความยั่งยืนทางธุรกิจ โดยบริษัทได้ตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงด้านยุทธศาสตร์ระดับองค์กรขึ้น เพื่อดูแลให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และได้มีการกำหนดช่องทางในการดำเนินงานและการสื่อสารที่คณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง มีส่วนร่วมในการจัดการ

2) การบริหารความเสี่ยงระดับกระบวนการทางธุรกิจ (Business Process) ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงของห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain) ซึ่งเกี่ยวข้องกับการสร้างและส่งมอบคุณค่าให้กับลูกค้า และยังเกี่ยวข้องกับกระบวนการทางธุรกิจสำคัญที่สนับสนุนการสร้างและส่งมอบคุณค่านั้น โดยบริษัทจัดให้มีการขับเคลื่อนการบริหารความเสี่ยงระดับกระบวนการทางธุรกิจนี้ผ่านช่องทางการบริหารความเสี่ยงประจำปีขององค์กรอย่างต่อเนื่อง ซึ่งคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารระดับสูง และผู้บริหารระดับกลาง ร่วมกันพิจารณาและกำหนดแนวทางการบริหารจัดการ

3) การบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน (Functional Process) ซึ่งเป็นการบริหารความเสี่ยงในการปฏิบัติงานขั้นพื้นฐานที่ทุกหน่วยงานของบริษัทต้องให้การดูแลรับผิดชอบ ทั้งนี้เพื่อสนับสนุนความเป็นเลิศด้านการปฏิบัติการ (Operational Excellence) แก่บริษัท การบริหารความเสี่ยงในระดับนี้จึงมีผู้บริหารของหน่วยงานเป็นผู้ขับเคลื่อนหลัก และมีผู้บริหารระดับสูงขององค์กรให้การควบคุมดูแล โดยผ่านทางช่องทางการบริหารความเสี่ยงประจำปีขององค์กรเช่นกัน

การจัดระดับชั้นในการบริหารความเสี่ยงช่วยให้การพิจารณาความเสี่ยงของบริษัทมีความครอบคลุมทั้งประเด็นความเสี่ยงในระยะสั้นและในระยะยาว ความสำคัญและความเร่งด่วนของแต่ละความเสี่ยง บุคลากรและทรัพยากรที่เกี่ยวข้อง และความเกี่ยวข้องกับผู้บริหารแต่ละระดับ เป็นต้น จึงช่วยให้บริษัทสามารถที่จะจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กรในปี 2565

ความเสี่ยงที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กรในปี 2565 สามารถจำแนกได้ 6 ประเภท ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงภายในอุตสาหกรรมรถยนต์ (Automotive Industry) อันเป็นแหล่งรายได้สำคัญของบริษัท

รายได้จากธุรกิจรถยนต์ (Automotive Business Unit) ถือเป็นรายได้หลักสำคัญของบริษัท อย่างไรก็ตาม ในปี 2565 อุตสาหกรรมรถยนต์ยังอยู่ในระหว่างเปลี่ยนผ่านจากการผลิตรถยนต์เชื้อเพลิงไปสู่รถยนต์ไฟฟ้า การพึ่งพารายได้จากผลิตภัณฑ์เดิมของบริษัทจึงไม่เพียงพออีกต่อไป เนื่องจากคุณค่าของผลิตภัณฑ์ที่มีต่อลูกค้ามีแนวโน้มลดลง จนนำไปสู่การแข่งขันด้านราคาที่เข้มข้น ซึ่งการเข้าสู่ตลาดรถยนต์ของสินค้าจีนในประเทศไทยยิ่งทำให้การแข่งขันด้านราคาดังกล่าวทวีความรุนแรงมากยิ่งขึ้น

บริษัทจึงได้ให้การติดตามข่าวสารและการเปลี่ยนแปลงของอุตสาหกรรมรถยนต์อย่างใกล้ชิด เพื่อประกอบการพิจารณาวางกลยุทธ์เตรียมความพร้อมในการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงและความเสี่ยงที่อาจมาถึงได้อย่างเหมาะสม พร้อมทั้งทำการปรับปรุงกระบวนการต่างๆ เพื่อลดต้นทุน ปรับปรุงคุณภาพและคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่อย่างสม่ำเสมอ และพัฒนานวัตกรรมและผลิตภัณฑ์ใหม่ที่สามารถสร้างคุณค่าเพิ่ม (Value-Added) ที่สูงขึ้นให้กับลูกค้า ตามความต้องการที่เปลี่ยนไป ควบคู่ไปกับการรักษาความสัมพันธ์ทางธุรกิจในระยะยาวกับลูกค้า การพัฒนาสินค้าใหม่ร่วมกับลูกค้าหรือพันธมิตรทางธุรกิจ และการต่อยอดความชำนาญของบริษัทในด้านรถยนต์สู่ธุรกิจใหม่ที่มีศักยภาพที่จะเป็นธุรกิจหลักใหม่หรือ New S-Curve ของบริษัทต่อไปในอนาคต ซึ่งในนี้ยังรวมถึงการสร้างรายได้จากสินค้าและบริการในอุตสาหกรรมที่ไม่ใช่รถยนต์ (Non-Automotive) ให้มากขึ้นอีกด้วย

อีกทั้งภายใต้สถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) ที่ยังคงมีการแพร่ระบาดอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้ผลักดันธุรกิจสุขอนามัยของบริษัท โดยเฉพาะหน้ากากอนามัย (Health Mask) ให้มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับความต้องการและความใส่ใจต่อการดูแลสุขภาพที่มากขึ้นของสังคม โดยบริษัทประสบความสำเร็จในการพัฒนานวัตกรรมหน้ากากอนามัยรูปแบบต่างๆ ที่มีคุณภาพและมาตรฐานสูง สามารถป้องกันทั้งละอองสารคัดหลั่งและฝุ่นละอองขนาดเล็กหรือ PM2.5 และได้การรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) จากกระทรวงอุตสาหกรรมของประเทศไทย พร้อมทั้งพัฒนาหน้ากากอนามัยให้มีรูปแบบที่หลากหลาย เพื่อรองรับกับการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภคที่มีหลากหลายมากขึ้น โดยพัฒนาในเชิงรูปลักษณ์และลักษณะต่างๆ ให้มีความทันสมัยเป็นที่ต้องการในตลาดปัจจุบัน นอกจากนี้ บริษัทยังประสบความสำเร็จในการพัฒนาการขายในช่องทางออนไลน์ ทั้งทางช่องทาง Lazada Shopee และการขยายช่องทางการขายใหม่ๆ ซึ่งการเติบโตของยอดขายหน้ากากอนามัยและช่องทางการขายออนไลน์ของบริษัทช่วยชดเชยรายได้ที่สูญเสียไปจากธุรกิจรถยนต์ของบริษัทได้อย่างมีนัยสำคัญ

ความเสี่ยงจากความผันผวนของสภาพเศรษฐกิจและการเมืองระดับมหภาค

ความเสี่ยงของบริษัทในกลุ่มนี้ที่มีมาจากการไม่แน่นอนของภาวะเศรษฐกิจและการเมืองระดับโลกและระดับประเทศ อันเป็นผลจากหลายปัจจัยที่เกิดขึ้นพร้อมกัน เช่น การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) ที่ยังคงยืดเยื้อ ประสิทธิภาพในการจัดการสถานการณ์แพร่ระบาดที่มีความแตกต่างกันในแต่ละประเทศ สงครามระหว่างประเทศ ภาวะเงินเฟ้อ ภาวะขาดแคลนพลังงานของประเทศชั้นนำ การประท้วงทางการเมือง และภัยธรรมชาติรุนแรงทั่วโลก เป็นต้น ซึ่งความไม่แน่นอนของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เกิดจากปัจจัยดังกล่าวได้ส่งผลกระทบต่อความต้องการทางธุรกิจและแผนการสั่งซื้อของลูกค้า (Demand Risk) ซึ่งย่อมส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทในท้ายที่สุด

ด้วยความรู้และความผันผวนดังกล่าวคาดการณ์ได้ยากว่าจะส่งผลกระทบต่อบริษัทในธุรกิจใดและเมื่อใด การพัฒนาความหลากหลายของพอร์ตโฟลิโอทางธุรกิจ (Business Portfolio) พอร์ตโฟลิโอของตลาด (Market Portfolio) และพอร์ตโฟลิโอของลูกค้า (Customer Portfolio) ของบริษัท จึงมีความสำคัญ เพื่อให้บริษัทสามารถกระจายความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ (Risk Diversification) ดังนั้น บริษัทจึงกำกับดูแลให้มีทั้งธุรกิจรถยนต์ ธุรกิจอุตสาหกรรม ธุรกิจสุขอนามัย และธุรกิจของใช้ในครัวเรือน มีสินค้าหรือตลาดทั้งต้นน้ำ กลางน้ำ และปลายน้ำ มีลูกค้าทั้งในภาครัฐ (B2G) ภาคเอกชน (B2B) และภาคประชาชน (B2C) และมีช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งในแบบออฟไลน์และออนไลน์ ซึ่งช่วยให้บริษัทมีศักยภาพมากขึ้นในการรุกตลาดเดิมและเข้าสู่ตลาดใหม่ทั้งในและต่างประเทศที่ยังคงมีการเติบโตแม้ในภาวะที่เศรษฐกิจไม่ดี และคว้าโอกาสทางธุรกิจได้หลากหลายมากขึ้น ควบคู่ไปกับการควบคุมหรือลดต้นทุนการดำเนินงานให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน

ความเสี่ยงจากการเกิดขึ้นของนวัตกรรมใหม่ที่ไม่คาดคิด (New Unexpected Innovation)

การเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วของเทคโนโลยีในปัจจุบันได้สร้างธุรกิจหรือนวัตกรรมใหม่ให้เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้เกิดผลิตภัณฑ์ใหม่ที่เป็นทางเลือกสำหรับผู้บริโภคอยู่เสมอ ผู้บริโภคจึงมีแนวโน้มที่จะเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมตลอดเวลา ไม่ยึดติดกับแบรนด์หรือสินค้าเดิม ที่สำคัญคือ ธุรกิจและนวัตกรรมใหม่ดังกล่าวอาจทำให้โมเดลธุรกิจหรือผลิตภัณฑ์ของบริษัทไม่สามารถแข่งขันได้อีกต่อไป (Obsolete Business)

การดิ้นรนดิ้นเองเพื่อไม่ให้ตนเองถูกดิสรัปต์ (Disrupt before Getting Disrupted) จึงเป็นสิ่งที่บริษัทต้องดำเนินการอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ เพื่อให้บริษัทสามารถที่จะสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ใหม่ นวัตกรรมใหม่ หรือกลยุทธ์ทางธุรกิจใหม่ ที่สามารถช่วยให้บริษัทมีศักยภาพในการแข่งขันที่สูงขึ้น ซึ่งประกอบไปด้วยหลากหลายแนวทาง ได้แก่ (1) การติดตามการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี พฤติกรรมลูกค้าและผู้บริโภค และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น เพื่อให้องค์กรสามารถเตรียมความพร้อมในการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงได้อย่างเหมาะสม (2) การปลูกฝังค่านิยม “การสร้างสรรสิ่งใหม่ และไม่พึ่งพาสิ่งเดิม” ในองค์กร เพื่อส่งเสริมวัฒนธรรมการดำเนินงานที่ให้ความสำคัญกับการคิด การทดลอง และการเรียนรู้ในสิ่งใหม่ ซึ่งเป็นรากฐานด้านการพัฒนานวัตกรรม และ (3) การฝึกอบรมบุคลากรให้มีความเข้าใจถึงการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ นวัตกรรมและความคิดสร้างสรรค์ใหม่ๆ ที่เกิดขึ้นในโลกธุรกิจ เพื่อใช้เป็นฐานในการพัฒนากลยุทธ์ด้านสินค้าและบริการ ตลอดจนธุรกิจใหม่ขององค์กร

2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)

ความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรที่มีความสามารถ

ความไม่แน่นอนของภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบันที่มีแนวโน้มว่าจะย่ำแย่ และค่าแรงที่มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น ได้ส่งผลให้การแย่งชิงบุคลากรที่มีความสามารถในตลาดแรงงานมีความรุนแรงมากขึ้น แม้กระทั่งในภาวะที่ประเทศไทยมีผู้ว่างงานจำนวนมาก โดยเฉพาะนักศึกษาจบใหม่ ทั้งนี้เพราะการว่าจ้างบุคลากรที่มีความสามารถและผลิตภาพสูงกว่าย่อมสามารถช่วยสนับสนุนการแข่งขัน ลดต้นทุนการดำเนินงาน และลดค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากรได้มากกว่า ในขณะที่การว่าจ้างบุคลากรที่ยังมีประสบการณ์หรือความสามารถน้อยอาจไม่สามารถช่วยเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและอาจทำให้เกิดความเสี่ยงในการแข่งขันมากกว่า โดยเฉพาะในยามที่เศรษฐกิจไม่ดี กอปรกับการที่ความร่วมมือระหว่างประเทศและการเปิดเสรีทางการค้ามีมากขึ้นในปัจจุบัน ยิ่งทำให้การแย่งชิงบุคลากรที่มีความสามารถที่มีความสามารถมากขึ้น ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทเผชิญกับความเสี่ยงของการสูญเสียหรือขาดแคลนบุคลากรที่สำคัญ จนส่งผลให้ธุรกิจของบริษัทขาดความต่อเนื่องและสูญเสียโอกาสทางธุรกิจตามลำดับ

ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการจัดทำแผนพัฒนาผู้สืบทอดความสำเร็จ (Successor) แผนพัฒนาความก้าวหน้าในการทำงาน (Career Path) การสรรหาบุคลากรเชิงรุก (Proactive Recruitment) การให้การอบรมแก่

บุคลากรภายในทั้งโดยผู้มีประสบการณ์ภายในองค์กรและผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก เพื่อให้องค์ความรู้ได้รับการถ่ายทอดสู่บุคลากรภายในในลักษณะรุ่นต่อรุ่น ซึ่งช่วยให้องค์ความรู้หมุนเวียนภายในองค์กร และไม่สูญหายไปกับบุคลากรคนใดคนหนึ่งที่อาจถูกบริษัทอื่นแย่งชิงตัวไป และเพื่อให้บุคลากรภายในได้รับความรู้และทักษะที่สามารถเพิ่มผลิตภาพและคุณภาพในการดำเนินงานด้วยตนเอง นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับการนำเทคโนโลยีและระบบ Automation มาใช้ในการดำเนินงานมากขึ้น เพื่อทดแทนการขาดแรงงาน และส่งเสริมให้พนักงานได้ทำงานที่มีมูลค่าเพิ่มมากขึ้นบนพื้นฐานของเทคโนโลยีใหม่ เป็นต้น

ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Risk)

การถูกจารกรรมข้อมูลสำคัญของบริษัททางระบบออนไลน์ เช่น ข้อมูลความลับทางธุรกิจ การเงิน ข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทเก็บรวบรวมจากทั้ง ลูกค้า บุคลากรภายในบริษัท ผู้มาติดต่อ ฯลฯ อาจสร้างผลกระทบต่อธุรกิจและภาพลักษณ์ของบริษัทในวงกว้าง บริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติในการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และให้ความสำคัญกับการติดตั้งและอัปเดตระบบ Intrusion Prevention System (IPS) ระบบ Firewall และซอฟต์แวร์สำหรับป้องกันไวรัสและการโจมตีทางไซเบอร์ของบริษัทอยู่เสมอ

ความเสี่ยงด้านห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain Risk)

สถานการณ์การแพร่ระบาดที่ต่อเนื่องของเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) เหตุการณ์ภัยธรรมชาติรุนแรง (เช่น น้ำท่วมใหญ่ที่จีนและไทย) อุบัติภัยร้ายแรง (เช่น อัคคีภัย) เหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมือง และเหตุการณ์อื่นๆที่เกี่ยวข้อง ส่งผลให้การบริหารความเสี่ยงด้านห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain Risk) เพื่อความต่อเนื่องทางธุรกิจกลายเป็นประเด็นที่บริษัทให้ความสำคัญในปี 2565 โดยบริษัทได้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยข้างต้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อกำหนดแนวทางการรับมือที่เหมาะสม ไม่ว่าจะเป็นการบริหารจัดการซัพพลายเออร์ การสำรองวัตถุดิบและปัจจัยการผลิตที่สำคัญ การบริหารการความต่อเนื่องในการผลิตและทรัพยากรบุคคล เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเกิดความต่อเนื่องมากที่สุด (Business Continuity) นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดให้มีแนวทางการลดผลกระทบ เช่น การจัดให้มีโรงงานหรือไลน์การผลิตที่สำคัญในหลายพื้นที่ การจัดเตรียมศูนย์คอมพิวเตอร์สำรองฉุกเฉินหรือ Disaster Recovery (DR) Site เพื่อป้องกันการหยุดชะงักของระบบการดำเนินงานที่สำคัญหากศูนย์คอมพิวเตอร์หลักได้รับผลกระทบ การถ่ายโอนความเสี่ยงให้ผู้อื่นช่วยบรรเทาผลกระทบ เช่น การทำประกันภัยที่เกี่ยวข้อง หรือ การขอความร่วมมือจากพันธมิตรทางธุรกิจให้ช่วยสนับสนุนการผลิตในยามที่บริษัทเผชิญกับสถานการณ์ฉุกเฉิน เป็นต้น

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

เนื่องจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความเกี่ยวข้องกับการนำเข้าวัตถุดิบ อุปกรณ์ หรือเครื่องจักรในการผลิตจากต่างประเทศ และการส่งออกสินค้า บริษัทจึงเผชิญกับความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนอยู่เสมอ บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการติดตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน และการควบคุมปริมาณเงินตราต่างประเทศที่ถือครอง เพื่อให้บริษัทสามารถที่จะใช้ในการชำระค่าวัตถุดิบและเครื่องจักรอุปกรณ์โดยไม่ต้องทำการแปลงค่าเงิน เพื่อป้องกันการขาดทุนอัตราแลกเปลี่ยน ในกรณีที่ค่าเงินบาทอ่อนค่า นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (FX Forward Contract) ซึ่งช่วยให้บริษัทสามารถควบคุมระดับความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนและจำกัดขอบเขตของผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้

ความเสี่ยงจากการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Investment)

สินทรัพย์ดิจิทัลได้รับการคาดการณ์จากหลายฝ่ายว่าจะเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของธุรกิจในอนาคต และกำลังเติบโตในระดับสูง บริษัทจึงเล็งเห็นโอกาสในการลงทุนในสินทรัพย์ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ดิจิทัลมีความผันผวนอย่างมาก บริษัทจึงให้ความระมัดระวังในการลงทุน โดยมีการกำหนดนโยบายการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลและแนวปฏิบัติในการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล อีกทั้งบริษัทจัดให้มีบุคลากรที่มีความรู้ประสบการณ์และความชำนาญรับผิดชอบด้านการลงทุน ซึ่งทำหน้าที่พิจารณาการลงการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล และมีการติดตามผลเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้สอดคล้องกับความผันผวนของสินทรัพย์ และเพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนดังกล่าว มีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์ต่อบริษัทอย่างสูงสุด โดยช่องทางในการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลดังกล่าว บริษัทจะจัดให้มีการลงทุนผ่านช่องทางที่ได้รับการรับรองจาก ก.ล.ด. เท่านั้น

4. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับของภาครัฐ

การเปลี่ยนแปลงภูมิทัศน์ในการแข่งขันจากความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี ความก้าวหน้าของการซื้อขายออนไลน์ ภาวะโลกร้อนที่รุนแรงขึ้น และพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป ทำให้สังคมให้ความสำคัญมากยิ่งขึ้นกับการบริหารกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ความโปร่งใสและความยุติธรรมทางการค้า มนุษยธรรม และความใส่ใจด้านสิ่งแวดล้อม เช่นเดียวกับนโยบายของรัฐบาลในการนำประเทศไทยออกจากกับดักของประเทศที่มีรายได้ปานกลางด้วยการพัฒนาอุตสาหกรรมใหม่ของประเทศหรือ New S-Curve ที่ย่อมให้ความสำคัญกับการยกระดับคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการในภาคการผลิตมากยิ่งขึ้น ตลอดจนความร่วมมือระหว่างประเทศและเสรีทางการค้าที่มากขึ้นผ่าน FTA ต่างๆ ทำให้นโยบาย กฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของภาครัฐหรือของตลาดหลักทรัพย์อาจได้รับการแก้ไขปรับปรุง หรือจัดทำใหม่ ด้วยความถี่ที่สูงขึ้น และเต็มไปด้วยประเด็นที่ไม่คาดคิดมากยิ่งขึ้น โดยเฉพาะในภาคอุตสาหกรรมผลิตที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทโดยตรง

บริษัทจึงได้กำหนดให้ความยั่งยืนเป็นหัวใจสำคัญของการดำเนินธุรกิจในอนาคต และนำกรอบการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนมาใช้ในการพัฒนาการดำเนินงานภายใน โดยในปี 2565 บริษัทได้มีรายชื่อเป็นหุ้นยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Thailand Sustainability Investment หรือ THSI) ซึ่งบริษัทมีรายชื่อติดต่อกันเป็นปีที่สาม นอกจากนี้ บริษัทยังให้การติดตามการเปลี่ยนแปลงอื่นๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อให้สามารถปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานภายในให้มีความสอดคล้อง และไม่คลาดเคลื่อนจากที่กำหนด จนส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทในภายหลัง และเพื่อไม่ให้บริษัทพลาดโอกาสทางธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวอีกด้วย

ความเสี่ยงจากการบังคับใช้กฎหมายหรือกฎระเบียบด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

การเติบโตของการค้าในช่องทางออนไลน์ (E-Commerce) กอปรกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลภายใต้ พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (หรือ PDPA) โดยมีผลบังคับใช้ในปี 2565 พร้อมทั้งอาจมีกฎหมายลูกตามมาอย่างต่อเนื่องเพื่อกำหนดมาตรฐานในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของประเทศไทย ซึ่งความไม่แน่นอนในเรื่องมาตรฐานดังกล่าวอาจทำให้ภาคธุรกิจขาดความชัดเจนในการเตรียมความพร้อมและการลงทุนทั้งในด้านการพัฒนาระบบและบุคลากร จนนำมาซึ่งความเสี่ยงที่จะไม่สามารถปฏิบัติตามข้อบังคับทางกฎหมายได้อย่างครบถ้วน ซึ่งการไม่สามารถปฏิบัติตามข้อบังคับดังกล่าวได้อาจนำมาซึ่งความเสียหายต่อชื่อเสียง การถูกปรับ และการดำเนินคดีทางอาญา บริษัทจึงได้จัดให้มีผู้รับผิดชอบเพื่อศึกษา กำหนดแนวทางปฏิบัติงาน และจัดเตรียมเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งในเชิงธุรกิจและเชิงเทคนิค เพื่อให้มั่นใจว่า ข้อมูลส่วนบุคคลจะได้รับการคุ้มครองอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามข้อกำหนดด้านกฎหมายอย่างครบถ้วน

5. ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ (Environmental, Social, and Governance Risk)

ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ (Climate Change)

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่องานการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) ที่ก่อให้เกิดภัยธรรมชาติในรูปแบบต่างๆ ที่มีความรุนแรงยิ่งขึ้น เช่น ภัยแล้ง น้ำท่วม และไฟป่า ซึ่งส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจและสังคมอย่างต่อเนื่อง ในฐานะที่บริษัทเป็นส่วนหนึ่งของภาคเศรษฐกิจและสังคม จึงหลีกเลี่ยงผลกระทบดังกล่าวได้ยาก ด้วยเหตุนี้ เพื่อร่วมลดความเสี่ยงและสร้างความยั่งยืนให้เกิดขึ้นกับเศรษฐกิจและสังคมในภาพรวม บริษัทจึงจัดให้มีการดำเนินกิจกรรมในด้านต่างๆ เช่น การลดการใช้พลังงาน การลดการใช้น้ำ การลดและนำของเสียในการผลิตกลับมาใช้ใหม่ และการสร้างจิตสำนึกและความรับผิดชอบด้านการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมแก่บุคลากร โดยได้มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่องทุกปี

ความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม สังคมและชุมชน (Health Safety Environmental and Social Risk)

การสร้างสภาพแวดล้อมในการดำเนินงานที่คำนึงถึงความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีเป็นสิ่งที่บริษัทให้ความสำคัญอยู่เสมอ เพื่อให้บุคลากรของบริษัทสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีความสุขและสวัสดิภาพที่ดี อีกทั้งเพื่อให้สังคมและชุมชนโดยรอบโรงงานของบริษัทไม่ได้รับผลกระทบจากมลพิษ หรือของเสียอุตสาหกรรม บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย พร้อมทั้งจัดทำคู่มือการจัดการของเสียอุตสาหกรรม คู่มือการเดินระบบบำบัดน้ำเสีย และแต่งตั้งคณะทำงานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่ประกอบด้วยเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยวิชาชีพ เพื่อส่งเสริมและกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีความเหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบอย่างต่อเนื่อง บริษัทยังได้จัดให้มีการเสริมสร้างวัฒนธรรมและความตระหนักด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม ให้เกิดแก่ผู้ปฏิบัติงาน ทั้งจากการอบรม การจัดทำแผนจัดการภาวะฉุกเฉินด้านความปลอดภัย การกำหนดคณะทำงานตอบโต้ภาวะฉุกเฉิน การเตรียมความพร้อมด้านอุปกรณ์ และการฝึกซ้อม เป็นต้น

อีกทั้งภายใต้สถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) ที่ยังคงแพร่ระบาดอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้ให้การดูแลสุขภาพและสุขอนามัยของพนักงานตามคำแนะนำของกระทรวงสาธารณสุขอย่างเข้มงวด โดยบริษัทได้ติดตามและแจ้งข่าวสารการแพร่ระบาดและการป้องกันตนเองอย่างถูกต้องแก่บุคลากรของบริษัท และกำหนดมาตรการในการป้องกันและควบคุมการแพร่ระบาดในพื้นที่ปฏิบัติงานเพื่อบังคับใช้กับบุคลากรของบริษัทและผู้มาติดต่อ ไม่ว่าจะเป็นการจัดให้มีเครื่องวัดอุณหภูมิสำหรับพนักงานและผู้มาติดต่อ การจัดหาหน้ากากอนามัยอย่างเพียงพอให้แก่พนักงาน การเว้นระยะห่างและจำกัดความหนาแน่นของพนักงานภายในสถานที่ปฏิบัติงาน การจัดให้พนักงานมีการทำงานที่บ้าน (Work from Home) โดยมาตรการดังกล่าวจะมีการปรับความเข้มข้นของมาตรการตามระดับความรุนแรงของการแพร่ระบาดในประเทศ การฉีดพ่นน้ำยาฆ่าเชื้อและทำความสะอาดพื้นที่ปฏิบัติงานและรถขนส่งอย่างสม่ำเสมอ การจัดให้มีการตรวจเชื้อโดยใช้ Antigen Test แก่พนักงาน และการประสานงานกับโรงพยาบาลในการจัดหาวัคซีนให้กับพนักงาน เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญในด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights) และประเด็นความเสี่ยงที่อาจนำไปสู่การส่งเสริม หรือสนับสนุนการละเมิดสิทธิมนุษยชน ทั้งภายในบริษัทและภายในห่วงโซ่อุปทานของธุรกิจ และควบคุมดูแลไม่ให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชนเกิดขึ้น

ความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชัน (Corruption Risk)

บริษัทมีเจตจำนงในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ จึงได้เข้าเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชัน (Private Sector Collective Action against Corruption) ซึ่งบริษัทได้ผ่านการรับรองคุณสมบัติต่อเนื่องเป็นรอบที่ 3 ในปี 2565 นอกจากนี้ บริษัทยังได้กำหนดให้มีคณะทำงานด้านการต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อส่งเสริมและกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีความเหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ได้มีการระบุ ประเมิน

จัดการ และติดตามความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ และจัดให้มีการอบรมให้ความรู้และความตระหนักในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกปี เพื่อสร้างความตระหนักและวัฒนธรรมในการต่อต้านคอร์รัปชันให้เกิดขึ้นภายในองค์กร

6. ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

ความเสี่ยงจากภูมิทัศน์ในการแข่งขันที่เปลี่ยนแปลงไปภายหลังจากสถานการณ์แพร่ระบาดสิ้นสุดลง (Post-Covid Situation) และการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภค (New Normal)

การวิเคราะห์สภาพแวดล้อมภายหลังจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) สิ้นสุดลง โดยเฉพาะเรื่องความปกติใหม่ (New Normal) เป็นอีกประเด็นที่บริษัทให้ความสำคัญ โดยบริษัทเชื่อว่า ประเทศไทยจะเร่งการผลักดันความเป็นศูนย์กลางทางการแพทย์และความมีสุขภาพที่ดี (Medical and Wellness Hub) ของประเทศให้เร็วยิ่งขึ้น เพื่อสร้างความมั่นคงด้านสาธารณสุขให้เกิดขึ้นกับประเทศ เช่นเดียวกันกับการผลักดันอุตสาหกรรมยานยนต์ไฟฟ้าให้มีความรวดเร็วขึ้น และ BCG Economy หรือ เศรษฐกิจชีวภาพ เศรษฐกิจหมุนเวียน และเศรษฐกิจสีเขียว (Bio-Circular-Green Economy) จะมีอัตราเร่งยิ่งขึ้น เพื่อสร้างความยั่งยืน นอกจากนี้ การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (Covid-19) ยังส่งผลให้การแข่งขันในโลกออนไลน์หรือโลกเสมือน (Virtual World) และโลกเทคโนโลยี เดิมนั้นก้าวกระโดดด้วย เป็นต้น ดังนั้น สังคมจะให้ความสำคัญกับเรื่องสุขภาพและสุขอนามัย โดยเฉพาะการป้องกัน (Preventive Care) ความยั่งยืนทางธุรกิจ ความรับผิดชอบต่อสังคม การดูแลสุขภาพสิ่งแวดล้อม การค้าทางออนไลน์ และการนำเทคโนโลยีขั้นสูงมาใช้ในการดำเนินธุรกิจ มากยิ่งขึ้นอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

ด้วยเหตุนี้ การดำเนินธุรกิจภายหลังจาก Covid-19 ย่อมจะมีความเข้มงวดมากขึ้นในเรื่องคุณภาพและมาตรฐานสินค้าด้านการแพทย์และสุขอนามัย หลักเกณฑ์และกฎระเบียบเกี่ยวกับความยั่งยืนทางธุรกิจ ความรับผิดชอบต่อสังคม การลดการใช้พลังงานและมลภาวะจากการดำเนินธุรกิจ มาตรฐานความปลอดภัยในด้านไซเบอร์ เป็นต้น การดำเนินธุรกิจยังจะมีความรวดเร็วและยืดหยุ่นมากขึ้นจากเทคโนโลยีขั้นสูงที่ถูกนำมาใช้มากขึ้น เช่น หุ่นยนต์ ระบบอัตโนมัติ และเทคโนโลยีดิจิทัลอื่นๆ ส่งผลให้นวัตกรรมได้รับการพัฒนาเร็วขึ้น คู่แข่งและสินค้าทดแทนมีมากขึ้นและรวดเร็วขึ้น ทำให้ลูกค้ามีทางเลือกมากยิ่งขึ้น ดังนั้น หากบริษัทขาดการเตรียมความพร้อมที่มีประสิทธิภาพ ก็อาจทำให้ไม่สามารถพัฒนาระบบในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดขึ้น จนส่งผลให้สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ รายได้ ภาพลักษณ์ หรือชื่อเสียง

พร้อมทั้งบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งยวดในการพัฒนานวัตกรรมและมาตรฐานของสินค้า โดยในปี 2565 บริษัทได้มีการพัฒนาหน้ากอนามัยให้มีรูปแบบที่หลากหลาย และสินค้าอื่นๆ เพื่อรองรับกับการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภคที่มีหลากหลายมากขึ้น โดยพัฒนาในเชิงรูปลักษณ์และลักษณะต่างๆ ให้มีความทันสมัยเป็นที่ต้องการในตลาดปัจจุบัน นอกจากนี้ บริษัทยังสามารถพัฒนาการดำเนินงานภายใต้กรอบความยั่งยืนทางธุรกิจจนมีรายชื่อเป็นหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment หรือ THSI) ได้ติดต่อกันเป็นระยะเวลา 3 ปีด้วย (ปี 2563-2565) อีกทั้งบริษัทยังได้เร่งพัฒนาระบบฐานข้อมูลการขาย ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และระบบการดำเนินงานที่สนับสนุนการขายออนไลน์ให้มีประสิทธิภาพ และยังพัฒนาระบบวิเคราะห์ข้อมูลด้วย Big Data เพื่อสนับสนุนการวางกลยุทธ์การขายให้เหมาะสมยิ่งขึ้น เพื่อผลักดันการเปลี่ยนแปลงเชิงดิจิทัล (Digital Transformation) ให้เกิดขึ้นกับบริษัทได้อย่างแท้จริงในอนาคต ส่งผลให้การขายออนไลน์ของบริษัทในปี 2565 ยังคงมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง และสามารถช่วยชดเชยการขาดหายไปของรายได้จากธุรกิจรถยนต์อันเกิดจากปัจจัยภายนอกที่ควบคุมไม่ได้ได้อย่างมีนัยสำคัญ

นอกจากการพัฒนาด้านนวัตกรรม มาตรฐานสินค้า ความยั่งยืนในการดำเนินงาน และการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการดำเนินงาน ดังที่ได้กล่าวมาแล้วข้างต้น บริษัทยังให้ความสำคัญกับการปรับปรุงสภาพแวดล้อมและวัฒนธรรมองค์กรให้ยืดหยุ่นและเป็นที่ยอมรับของคนรุ่นใหม่ที่มีความสามารถให้เข้ามาร่วมงานกับบริษัทมากขึ้น เพื่อให้บริษัทสามารถพัฒนาและรักษาความสามารถในการแข่งขันในระยะยาวได้อย่างต่อเนื่อง

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาหุ้นสามัญของบริษัทซึ่งอาจก่อให้เกิดผลขาดทุนอย่างมีนัยสำคัญต่อผู้ลงทุน

ราคาหุ้นสามัญของบริษัท อาจมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นหรือลดลง โดยไม่เป็นไปตามที่ผู้ถือหุ้นคาดหวัง ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการและบางปัจจัยก็อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัท โดยปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นสามัญของบริษัท ได้แก่

- วิธีการดำเนินธุรกิจของบริษัท กับทักษะและพฤติกรรมผู้บริหารที่มีต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท
- ภาวะเศรษฐกิจ ภาวะวิกฤตจากสถานการณ์ที่ไม่ปกติ เช่น โรคระบาด (โควิด-19) สงครามการค้า สงครามราคาน้ำมัน มาตรการกีดกันทางการค้า เป็นต้น
- ความแตกต่างระหว่างผลประกอบการทางการเงินและผลการดำเนินงานที่แท้จริงกับผลประกอบการทางการเงินและผลการดำเนินงานที่ผู้ลงทุนและนักวิเคราะห์คาดหวัง
- การเปลี่ยนแปลงตามนโยบาย กฎ ข้อบังคับ หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีผลกระทบต่ออุตสาหกรรม สภาพเศรษฐกิจโดยทั่วไป บรรยากาศการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- การประกาศผลประกอบการของบริษัทอื่นๆ ที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทหรือประกอบธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน
- ความผันผวนของราคาหุ้นสามัญซึ่งซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ อาจมีปัจจัยอื่นๆ นอกเหนือไปจากปัจจัยต่างๆ ที่ได้กล่าวไว้ในข้างต้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นสามัญของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลก่อนการลงทุน เพื่อจำกัดความเสี่ยงของผู้ลงทุน

ความเสี่ยงจากความสามารถในการจ่ายเงินปันผลไม่เป็นไปตามที่ผู้ลงทุนคาดหวัง

ความสามารถในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น ผลการดำเนินงานและภาวะเศรษฐกิจ เป็นต้น อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท (หรือ 25% ของราคา par) อีกทั้งบริษัทมีความมุ่งมั่นตั้งใจที่จะจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

-ไม่มี-

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

ด้วยความมุ่งมั่นเพื่อการพัฒนาองค์กรสู่ความยั่งยืน ทีพีซีเอส ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมในทุกๆ ด้าน เพื่อก่อให้เกิดความสัมพันธ์อันดีและสร้างคุณประโยชน์ต่อทุกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท บริษัทยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงาน ในการดำเนินงานทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อขับเคลื่อนองค์กรสู่ความยั่งยืน

ด้านเศรษฐกิจ บริษัทมุ่งมั่นผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ เพื่อความพึงพอใจของลูกค้าด้วยการพัฒนาและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง และดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญกับทุกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ

ด้านสังคม บริษัทส่งเสริม สนับสนุน และมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชน เพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีและเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งนี้บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงาน ทางด้านการพัฒนาความรู้ความสามารถ คุณภาพชีวิตความปลอดภัยในการทำงาน โดยการคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน

ด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท ด้วยการสร้างความตระหนักและกำหนดมาตรการเพื่อควบคุมการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด ทั้งต่อองค์กรและสังคมโดยรวม

บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานความยั่งยืน (SUSTAINABILITY REPORT 2022) โดยดาวน์โหลดข้อมูลจาก QR Code



1.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนโดยบริหารจัดการให้เกิดความเชื่อมโยงตลอดห่วงโซ่ธุรกิจ ตั้งแต่การใช้ทรัพยากร การพัฒนาผลิตภัณฑ์ การผลิต การจัดการคลังสินค้า การขนส่ง การจัดจำหน่าย และการจัดการผลิตภัณฑ์หลังการขาย โดยบูรณาการเทคโนโลยีและนวัตกรรม เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และนโยบายสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างคุณค่าให้เกิดความสมดุลใน 3 มิติ คือ มิติด้านเศรษฐกิจ มิติด้านสังคม และมิติด้านสิ่งแวดล้อม

1.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การดำเนินงานเพื่อความยั่งยืนของบริษัทฯ ทั้งในด้านของเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมนั้น บริษัทคำนึงถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียเป็นหลัก โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และได้มีการพัฒนาความสามารถขององค์กรเพื่อตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน บริษัท

ได้ทำการสื่อสาร วิเคราะห์ เพื่อกำหนดแนวทางการตอบสนองความต้องการและความคาดหวังของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจ เพื่อความยั่งยืนขององค์กร

ผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการสื่อสารและการมีส่วนร่วม	ความต้องการและความคาดหวัง	แนวทางการจัดการของบริษัท การตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสีย
1. ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี รายงานประจำปี การสื่อสารผ่านอีเมล, เว็บไซต์บริษัท, โทรศัพท์ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลตอบแทนที่ดีและสม่ำเสมอ ความยั่งยืนของกิจการ การกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติที่เท่าเทียมและเป็นธรรม ความโปร่งใส และการเปิดเผยข้อมูล 	<ul style="list-style-type: none"> การสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจ การกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ การบริหารจัดการความเสี่ยง ผลการดำเนินงานในรอบปี
2. พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมกับตัวแทนพนักงาน/หน่วยงาน การสัมมนาและฝึกอบรม (ตามแผนงาน) การสื่อสารผ่านอีเมล, อินทราเน็ต, เว็บไซต์บริษัท ประกาศ กล่องรับข้อเสนอแนะ 	<ul style="list-style-type: none"> การจ่ายผลตอบแทน ผลประโยชน์ และสวัสดิการที่เหมาะสม ความก้าวหน้า และความมั่นคงในการทำงานและชีวิต การเพิ่มทักษะและพัฒนาความรู้ในการทำงาน สภาพแวดล้อมที่ดีและความปลอดภัยในการทำงาน การได้แสดงความคิดเห็น ความเท่าเทียม และความเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ การดูแลพนักงาน การปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน การพัฒนาทรัพยากรบุคคล ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย
3. ชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> สานเสวนา โทรศัพท์ ป้ายประชาสัมพันธ์ ประชุมประจำเดือน 	<ul style="list-style-type: none"> การเคารพสิทธิขั้นพื้นฐานของชุมชน ผลกระทบทางสังคมและสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานของบริษัท การมีส่วนร่วม การช่วยเหลือ การส่งเสริม สนับสนุนเพื่อพัฒนาชุมชน 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสังคม การมีส่วนร่วม การพัฒนาชุมชน และกิจกรรมเพื่อสังคม การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม
4. ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารผ่านอีเมล, เว็บไซต์บริษัท, โทรศัพท์ แบบสำรวจความพึงพอใจ 	<ul style="list-style-type: none"> ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ส่งมอบตรงเวลา ความสามารถในการตอบสนองความพึงพอใจ 	<ul style="list-style-type: none"> จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ความรับผิดชอบต่อลูกค้าและผลิตภัณฑ์

ผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการสื่อสารและการมีส่วนร่วม	ความต้องการและความคาดหวัง	แนวทางการจัดการของบริษัท การตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสีย
5. Supplier	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารผ่านอีเมล, เว็บไซต์บริษัท, โทรศัพท์ 	<ul style="list-style-type: none"> การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรมและโปร่งใส ปฏิบัติตามสัญญาและข้อตกลงต่างๆ เปิดโอกาสให้นำเสนอสินค้าและบริการ โดยเท่าเทียมกัน 	<ul style="list-style-type: none"> จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสังคม การบริหารจัดการลูกค้า
6. Sub-Contractor	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารผ่านอีเมล, เว็บไซต์บริษัท, โทรศัพท์ 	<ul style="list-style-type: none"> มีระบบการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส มีมาตรการการประเมินผลงาน 	<ul style="list-style-type: none"> จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสังคม สิทธิมนุษยชน การบริหารจัดการลูกค้า
7. ภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารผ่านอีเมล, เว็บไซต์บริษัท, โทรศัพท์ รายงานตามที่กฎหมายกำหนด เข้าร่วมกิจกรรมและโครงการของหน่วยงานราชการ 	<ul style="list-style-type: none"> รายงานข้อมูลที่ถูกต้องและปฏิบัติตามกฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสังคม การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม
8. โรงงานข้างเคียง	<ul style="list-style-type: none"> การประชุม, ติดต่อทางโทรศัพท์ ร่วมกิจกรรมเชื่อมสัมพันธ์ในโอกาสต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> ธุรกิจ/การดำเนินงานของบริษัทไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การปฏิบัติตามกฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสังคม

การจัดการและการดำเนินการทางภาษีของบริษัท

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติทางด้านภาษีอากรเพื่อให้กลุ่มบริษัทฯ มีการจัดทำและบริหารจัดการด้านภาษีอากรที่เหมาะสมและยั่งยืน รวมถึงเป็นการส่งเสริมการสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย โดยการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องของประเทศ มีนโยบายภาษีอากรที่โปร่งใสและเชื่อถือได้ จึงกำหนด นโยบายด้านภาษีอากร ดังนี้

1. การวางแผนและแนวทางการปฏิบัติทางด้านภาษีอากร

- จัดให้มีการวางแผนภาษีอากรให้เป็นไปอย่างถูกต้อง เพื่อให้การเสียภาษีอากรครบถ้วนตามหลักเกณฑ์วิธีการและเงื่อนไขที่กฎหมายกำหนด และประหยัดภาษีอากรที่สุด โดยใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีอากรอย่างมีประสิทธิภาพ

- จัดให้มีการบันทึกและรับรู้รายการรายได้และรายจ่าย ตามหลักเกณฑ์ทางบัญชีและมาตรฐานบัญชีและทำการปรับปรุงรายการเพื่อการชำระภาษีอากรตามที่กฎหมายกำหนด
- กำกับดูแลการทำธุรกรรมและรายการระหว่างกันในกลุ่มบริษัท ให้เป็นไปตามปกติธุรกิจที่เป็นธรรม มีการปฏิบัติทางภาษีอากรอย่างถูกต้องและสอดคล้องกับการประกอบธุรกิจและกลยุทธ์ทางธุรกิจ
- ส่งเสริมให้ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องมีความรู้ ความเข้าใจและติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎหมายภาษีอากรที่มีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง
- จัดให้มีผู้รับผิดชอบหรือบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับงานและการวางแผนภาษีอากร เพื่อเป็นศูนย์กลางในการประสานงานทางด้านภาษีอากรของบริษัทฯ และติดต่อสื่อสารกับบุคคลภายนอก รวมทั้งส่วนราชการต่างๆ
- จัดให้มีการติดตามผลการปฏิบัติทางภาษีอากร และนำมาประเมินผลในการปรับปรุงวางแผนภาษีอากร และการปฏิบัติตามแนวทางที่กฎหมายกำหนดได้อย่างถูกต้อง

2. ที่ปรึกษาภาษีอากร

พิจารณาจัดจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญทางภาษีอากรในการให้คำปรึกษาเมื่อมีความจำเป็นเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย

1.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) ขอเรียนให้ทราบว่าบริษัทฯ มีนโยบายบริหารจัดการระบบต่างๆ ให้มีศักยภาพในระดับสากล ซึ่งจะนำไปสู่การพัฒนาองค์กรที่ยั่งยืน และได้เข้าร่วมแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ด้วยความมุ่งมั่นผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ปลอดภัยต่อผู้บริโภค คำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยกระบวนการผลิตมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุดรวมถึงให้ความสำคัญต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนโดยรอบ อยู่บนพื้นฐานของการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีคุณธรรม จริยธรรม เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนต่อต้านคอร์รัปชัน คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยยึดถือปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดอย่างเคร่งครัด รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนพันธมิตรทางธุรกิจที่ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน เคารพต่อสิทธิมนุษยชน ต่อต้านคอร์รัปชัน มีการดำเนินงานที่โปร่งใส

แนวทางการดำเนินงานด้านสังคมและชุมชนของบริษัท ยึดแนวปฏิบัติตามหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยไม่กระทำการที่ขัดต่อหลักสิทธิมนุษยชน การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสังคม รวมถึงการมีส่วนร่วม การพัฒนาชุมชน และกิจกรรมเพื่อสังคม ตามขีดความสามารถและงบประมาณขององค์กร ทั้งนี้บริษัทฯ คำนึงถึงความต้องการของชุมชนต่อการส่งเสริมและการมีส่วนร่วมกับชุมชน รวมถึงการสนับสนุนให้พนักงานร่วมสละเวลาเพื่อบำเพ็ญประโยชน์ต่อสาธารณะเพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีจิตอาสาและแสดงออกถึงวัฒนธรรมการเป็นองค์กรที่ดีของสังคม

บริษัทฯ ได้เปิดเผยการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคมไว้ในรายงานความยั่งยืน ซึ่งครอบคลุมในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
- การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสังคม
- การมีส่วนร่วม การพัฒนาชุมชน และกิจกรรมเพื่อสังคม

การดำเนินงานต่างๆ ด้านสังคมของบริษัท ที่ผ่านมาได้ยึดแนวปฏิบัติตามหลักจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสังคม และการมีส่วนร่วม การพัฒนาชุมชน และกิจกรรมเพื่อสังคม โดยบริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องการไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน และได้ปรับใช้หลักการชี้แนะว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชน บนเสาหลัก 3 ประการว่าด้วยเรื่อง การคุ้มครองสิทธิมนุษยชน การเคารพสิทธิมนุษยชน และการเยียวยา มาเป็นแนวทางในการดำเนินงานและกำหนดแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติด้านแรงงาน

บริษัท ยึดมั่นต่อการปฏิบัติต่อบุคลากรอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติ ซึ่งตระหนักถึงความสำคัญของการเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติด้านแรงงาน ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล และปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้งกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง จึงกำหนดให้สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติด้านแรงงาน เป็นจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โดยมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทาง เพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม แลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท
6. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน
7. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น
8. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะ และร้องทุกข์ เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
9. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติงานที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน
10. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับ ในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

แนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติด้านแรงงาน

1. การเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

1.1 สิทธิพลเมืองและสิทธิทางการเมือง

- 1.1.1 ส่งเสริมการยอมรับความแตกต่างและสามารถอยู่ร่วมกันบนพื้นฐานความแตกต่างได้อย่างเท่าเทียม
- 1.1.2 ไม่กระทำการใดๆ ที่อาจสร้างบรรยากาศการทำงานที่มีลักษณะข่มขู่ ข่มเหงหรือไม่เป็นมิตร รวมทั้งการล่วงละเมิดทางกาย วาจา จิตใจ และลายลักษณ์อักษร
- 1.1.3 ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการรบกวนการปฏิบัติงานของบุคลากรอื่น อันก่อให้เกิดความเดือดร้อนรำคาญ

- 1.1.4 ไม่กระทำการใดๆ ที่ผิดศีลธรรมหรือเป็นการล่วงละเมิดทางเพศต่อบุคลากรอื่น การกระทำความผิดดังกล่าวครอบคลุมถึงการล่วงลาม อนาจาร หรือการล่วงเกินทางเพศ ไม่ว่าจะด้วยวาจา หรือการกระทำก็ตาม ซึ่งอาจก่อให้เกิดความเดือดร้อนรำคาญ อับอาย เสียหน้าหรือบั่นทอนกำลังใจ
- 1.1.5 ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดสิทธิเสรีภาพในการแสดงความคิดเห็นหรือเข้าร่วมกิจกรรม ทาง การเมืองซึ่งถือเป็นสิทธิและความคิดเห็นส่วนบุคคล ทั้งนี้จะต้องไม่อ้างชื่อบริษัท และไม่นำทรัพย์สินของบริษัท ไปใช้เพื่อ ประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ทางการเมือง

1.2 สิทธิทางเศรษฐกิจ สังคม และวัฒนธรรม

- 1.2.1 จัดให้บุคลากรมีประกันสังคมและสวัสดิการตามกฎหมายกำหนด
- 1.2.2 จัดให้บุคลากรมีเวลาพักผ่อนในวันทำงานและชั่วโมงการทำงาน รวมทั้งวันหยุดพักผ่อนประจำปี โดยได้รับค่าจ้างเต็มจำนวน ตามกฎหมายแรงงาน
- 1.2.3 ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดสิทธิการปฏิบัติกิจตามวัฒนธรรมและความเชื่อทางศาสนา

2. การปฏิบัติด้านแรงงานอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม

แรงงานบังคับ : ไม่กระทำหรือสนับสนุนให้มีการใช้แรงงานบังคับในทุกรูปแบบ งานหรือบริการทุกชนิดซึ่งบีบบังคับเอาจากบุคคลใดๆ โดยการใช้บทลงโทษ และบุคคลดังกล่าวนั้นมิได้สมัครใจที่จะทำเอง เช่น ไม่บังคับใช้แรงงานที่ไม่ได้สมัครใจทำ ไม่บังคับใช้แรงงานด้วยการข่มขู่ ไม่ใช้ความรุนแรงทางกายหรือทารุณทางเพศ ไม่กักขังหรือใช้เป็นแรงงานขุดหนี้การไม่จ่ายหรือค้างค่าจ้าง การจำกัดเสรีภาพในการเคลื่อนย้าย การถูกโดดเดี่ยว รวมถึงไม่เรียกเก็บเงินหรือเก็บยึดเอกสารประจำตัวใดๆ ของพนักงาน เว้นแต่เป็นการดำเนินการที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย

2.1 การไม่เลือกปฏิบัติและการให้โอกาสอย่างเท่าเทียมกัน

- 2.1.1 จ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ ที่สอดคล้องกับกฎหมายแรงงาน ตรงตามเวลาที่กำหนด และจะไม่หักค่าจ้างพนักงาน เว้นแต่เป็นการดำเนินการตามระเบียบข้อบังคับในการทำงานของบริษัท ที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย
- 2.1.2 จ่ายค่าตอบแทนสำหรับชายและหญิงให้เท่ากันในงานที่มีคุณค่าเท่ากัน
- 2.1.3 ห้ามเลือกปฏิบัติต่อบุคลากรไม่ว่าสภาพแวดล้อมใดก็ตาม รวมถึงการทำให้เกิดความไม่เท่าเทียมเนื่องมาจากอคติในเหตุอื่นอันไม่เกี่ยวข้องกับงาน
- 2.1.4 ห้ามเลือกปฏิบัติในการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรเข้าทำงานด้วยเหตุจาก อายุ เพศ เชื้อชาติ สัญชาติ ความพิการ ศาสนา โดยให้พิจารณาจากคุณสมบัติที่ต้องการตามตำแหน่งงานที่รับสมัคร
- 2.1.5 พัฒนาบุคลากรอย่างทั่วถึง เสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติโดยจะต้องคำนึงถึงความเหมาะสมของตำแหน่งนั้นๆ และความก้าวหน้าในสายอาชีพ
- 2.1.6 กำหนดและเปิดเผยหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานให้เป็นที่รับรู้
- 2.1.7 เปิดเผยผลการประเมินการปฏิบัติงานให้พนักงานรับทราบอย่างโปร่งใส และเป็นธรรมเพื่อให้พนักงานสามารถพัฒนาการปฏิบัติงาน
- 2.1.8 กระบวนการโอนย้ายต้องอยู่ภายใต้ความเสมอภาคในโอกาสก้าวหน้าในอาชีพ และไม่เลือกปฏิบัติ
- 2.1.9 การให้ออกจากงานนั้นต้องเป็นเหตุจากผลการปฏิบัติงานไม่ได้ตามคุณภาพ ตามเกณฑ์ที่ใช้ประเมินหรือมีการกระทำผิดทางวินัยในการทำงานที่มีระดับการลงโทษโดยต้องให้ออกจากงาน หรือด้วยสาเหตุจากสุขภาพที่ได้วินิจฉัยโดยแพทย์ หรือด้วยสาเหตุอื่นที่ไม่ใช่เป็นการเลือกปฏิบัติ

2.2 สิทธิในการรวมตัวกันโดยสันติ

- 2.2.1 การรวมตัวกันจะต้องกระทำโดยสงบและปราศจากอาวุธ
- 2.2.2 การรวมตัวกันจะต้องกระทำโดยไม่กระทบต่อประสิทธิภาพในการทำงานและความต่อเนื่องในการให้บริการลูกค้า
- 2.2.3 ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดสิทธิในการรวมตัวกัน เว้นแต่การจำกัดสิทธินั้นกระทำเพื่อคุ้มครองประโยชน์ส่วนรวม รักษาความสงบเรียบร้อยหรือป้องกันมิให้กระทำผิดกฎหมายหรือจรรยาบรรณธุรกิจ
- 2.2.4 เคารพต่อสิทธิและเสรีภาพในการสมาคม หรือการรวมกลุ่มในรูปแบบใดๆ รวมถึงการเข้าร่วมกลุ่มเพื่อเจรจาต่อรองที่ไม่ขัดต่อกฎหมายซึ่งเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานที่จะนำไปสู่การคุ้มครองสิทธิด้านอื่นๆ เพื่อความก้าวหน้าทาง สังคมและการพัฒนาที่ยั่งยืน

2.3 การไม่ใช้แรงงานเด็ก

- 2.3.1 ห้ามจ้างแรงงานเด็กที่อายุต่ำกว่าเกณฑ์ของกฎหมายแต่ละประเทศ
- 2.3.2 ห้ามจ้างแรงงานเด็กทำงานที่มีลักษณะงานและสิ่งแวดล้อมที่ไม่ปลอดภัยตามกฎหมายแต่ละประเทศ ซึ่งเป็นอันตรายต่อสุขภาพ ความปลอดภัยและพัฒนาการ รวมถึงส่งผลกระทบต่อการศึกษาภาคบังคับ
- 2.3.3 ห้ามจ้างแรงงานเด็กทำงานล่วงเวลาหรือทำงานในวันหยุด

3. การแจ้งเบาะแส : ให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส และขั้นตอนการพิจารณาข้อร้องเรียน

4. นโยบายที่เกี่ยวข้อง : นโยบายหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

5. กฎหมายและข้อตกลงที่เกี่ยวข้อง : พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานและมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้งกฎหมายระเบียบข้อบังคับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับเรื่องการสื่อสารทางการตลาดอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค โดยได้วางกรอบการสื่อสารผ่านแนวปฏิบัติการสื่อสารดังนี้

1. การสื่อสารการตลาดบนพื้นฐานการเคารพกฎหมาย ภายใต้ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสิทธิของผู้บริโภค

นโยบายแนวปฏิบัติการสื่อสารการตลาดของบริษัทที่อยู่บนพื้นฐานการเคารพกฎหมาย และอยู่ภายใต้ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้บริโภคเป็นสำคัญ เช่น ไม่ลงข้อความโฆษณาชวนเชื่อเกินจริง ไม่ลงภาพหรือสื่อลามกอนาจาร ภาพหรือข้อความที่เป็นลิขสิทธิ์ของเจ้าของนั้นๆ จะได้รับคำยินยอมจากเจ้าของลิขสิทธิ์นั้นๆ ก่อนเสมอ รวมไปถึงไม่มีช่องทางการสื่อสารที่เกี่ยวข้องกับการพนันทุกช่องทาง การประชาสัมพันธ์การสื่อสารด้วยการคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้บริโภค

2. การสื่อสารการตลาดในช่องทางดิจิทัล

หลักการสื่อสารการตลาดในช่องทางดิจิทัล ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์, Social media , SMS และการทำการตลาดผ่านช่องทาง E-mail บริษัทฯ คำนึงถึงรูปแบบการนำเสนอที่ถูกต้องและเหมาะสม ข้อความหรือรูปภาพอยู่ในกรอบของกฎหมาย ไม่มีการโฆษณาเกินจริง, ไม่หลอกลวงผู้บริโภค ไม่ลงภาพหรือสื่อลามกอนาจาร ภาพหรือข้อความที่มีลิขสิทธิ์ของเจ้าของ จะต้องได้รับคำยินยอมจากเจ้าของลิขสิทธิ์นั้นๆ ก่อนเสมอ และจะไม่มีการส่งเสริมการพนันทุกรูปแบบ การแชร์ภาพหรือข้อความจะต้องเป็นเนื้อหาที่เชื่อถือได้ และได้รับการอนุญาตจากเจ้าของเรื่องก่อนเท่านั้น

3. การติดฉลากสินค้าและผลิตภัณฑ์

การติดฉลากสินค้าและผลิตภัณฑ์ จะต้องแสดงถึงรายละเอียดที่จำเป็นอย่างมีความรับผิดชอบ ตามประกาศของคณะกรรมการคุ้มครองผู้บริโภคว่าด้วยฉลาก เรื่อง ลักษณะของฉลากสินค้าที่ควบคุมฉลาก พ.ศ. 2541 ได้แก่

การติดฉลากสินค้าและผลิตภัณฑ์ จะติดหรือปิดไว้ที่ตัวสินค้า หรือภาชนะบรรจุหีบห่อบรรจุสินค้า ให้ผู้บริโภคเห็น และอ่านได้อย่างชัดเจน แสดงให้เห็นถึงข้อมูลรายละเอียดทั้งหมดของผลิตภัณฑ์

การจัดทำฉลากสินค้าและผลิตภัณฑ์ ยึดหลักความถูกต้องและตรงตามหลักเกณฑ์หรือแนวทาง ของข้อกำหนดสินค้าควบคุมฉลากของคณะกรรมการคุ้มครองผู้บริโภคโดยจะคำนึงถึงเรื่อง การติดฉลากสินค้าและผลิตภัณฑ์,การจัดทำฉลากสินค้าและผลิตภัณฑ์ ด้วยความยึดมั่นและให้ถือปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับของสำนักงานคุ้มครองผู้บริโภค ว่าด้วยฉลากตามพระราชบัญญัติคุ้มครองผู้บริโภค พ.ศ. 2522 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติม โดยพระราชบัญญัติคุ้มครองผู้บริโภค (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2541

4. การสื่อสารการตลาดอย่างเหมาะสมกับกลุ่มเด็กหรือเยาวชนที่อายุต่ำกว่า 12 ปี

เพื่อความปลอดภัยและเหมาะสม เนื้อหาและรูปภาพที่ใช้ในการสื่อสารมีความเหมาะสมกับเด็กและเยาวชน ไม่ใช้คำหยาบ ไม่มีรูปภาพสื่อลามกอนาจาร รวมไปถึงสื่อการพนันและยาเสพติด โดยกำหนดเนื้อหา ข้อมูล และรูปภาพประกอบ ที่สื่อสารเข้าใจง่ายเหมาะสมกับการเรียนรู้ การสื่อสารการตลาดมีความเหมาะสมกับเด็กหรือเยาวชนที่มีอายุต่ำกว่า 12 ปี

1.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

สินค้ายั่งยืน

บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติในการพิจารณาปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อมในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ โดยบริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะส่งเสริมและตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคในการใช้ผลิตภัณฑ์ที่ปลอดภัยและลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยการค้นหาและพัฒนานวัตกรรมของผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากยิ่งขึ้น โดยคำนึงถึงการลดการใช้ทรัพยากรที่ใช้แล้วหมดไป ลดการเกิดของเสีย การลดการใช้พลังงาน ทั้งหมดที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต รวมถึงการค้นหาลักษณะผลิตภัณฑ์และเลือกวัตถุดิบเพื่อใช้ในกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น ดังนี้

1. ทางเลือกในการใช้ทรัพยากร เช่น ลดการใช้ทรัพยากรที่ใช้แล้วหมดไป เพิ่มการใช้วัตถุดิบที่นำกลับมาใช้ใหม่ได้ การเลือกใช้วัสดุที่ทำจากชีวมวล เป็นต้น
2. กระบวนการผลิต เช่น ลดการปล่อยมลพิษทางอากาศหรือน้ำ ลดการเกิดของเสีย ลดการใช้สารเคมีอันตราย ดำเนินการตามข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ เป็นต้น
3. ขั้นตอนการใช้งาน เช่น การลดการใช้พลังงานหรือทรัพยากรอื่นๆ ในขั้นตอนการใช้งานผลิตภัณฑ์และ/หรือบริการ การเพิ่มอายุการใช้งาน เป็นต้น
4. การจัดการเมื่อสิ้นอายุการใช้งาน เช่น การนำผลิตภัณฑ์ที่สิ้นอายุกลับมาสู่กระบวนการผลิตใหม่หรือความสามารถในการย่อยสลายของผลิตภัณฑ์ในธรรมชาติ เป็นต้น

สิ่งแวดล้อมยั่งยืน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม โดยได้ดำเนินงานตามนโยบายสิ่งแวดล้อมของบริษัท ซึ่งทางคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติงานด้านสิ่งแวดล้อม โดยมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2561 เมื่อวันที่ 26 ธันวาคม 2561 และมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี ดังนี้

นโยบายสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม จึงได้กำหนดนโยบายสิ่งแวดล้อมเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. บริหารสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. สร้างจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อและรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องแก่บุคลากรภายในองค์กร
3. ปรับปรุงการใช้ทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
4. พัฒนาระบบการผลิตและผลิตภัณฑ์ให้มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด และคงไว้ซึ่งผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ
5. จะมุ่งมั่นปรับปรุงการลดปริมาณของเสีย น้ำเสีย และมลพิษทางอากาศที่อาจเกิดจากกระบวนการผลิต อีกทั้งจะป้องกันผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมด้านอื่นๆ อย่างต่อเนื่อง
6. จัดให้มีการทบทวนและพัฒนาแผนการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ
7. สนับสนุน และเผยแพร่ข้อมูลด้านการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมแก่สาธารณชนเมื่อมีโอกาส

ข้อมูลการบริหารจัดการและผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมในรายงานฉบับนี้ครอบคลุมทุกกลุ่มธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อมไว้ในรายงานความยั่งยืน ซึ่งครอบคลุมในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม
- การบริหารจัดการขยะ และของเสียจากการดำเนินธุรกิจ
- การบริหารจัดการพลังงาน
- การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก
- การบริหารจัดการน้ำ

จากการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ทางบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศและเฝ้าระวังความเสี่ยงที่เกิดขึ้นอย่างรอบด้าน เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ที่อาจเกิดผลกระทบต่อธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ได้บริหารสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและกฎระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และป้องกันการสร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมผ่านเทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัย ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยมีกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ดังนี้

ค่าการปล่อยก๊าซเรือนกระจก *	ผลการดำเนินงาน		
	หน่วย	2565	2564
การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง Scope 1	Ton CO ₂ e	96.26	69.04
การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมผ่านการใช้ไฟฟ้า Scope 2	Ton CO ₂ e	3,127.64	3,218.95
การปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมอื่นๆ Scope 3 (จากกิจกรรมของพนักงาน)	Ton CO ₂ e	1,248.46	910.46

* ข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกยังไม่ได้ผ่านการทวนสอบ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะเข้ารับการทวนสอบจากผู้ทวนสอบที่ได้รับการขึ้นทะเบียนจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) หรือ อบก. ต่อไป

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมเศรษฐกิจ

ในปี 2565 ภาวะเศรษฐกิจของไทยมีการชะลอตัวเนื่องจากได้รับผลกระทบจากสถานการณ์ของการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้ภาวะเศรษฐกิจในประเทศและต่างประเทศได้รับผลกระทบ ทำให้เกิดความไม่แน่นอนในระบบเศรษฐกิจโลก ในประเทศถึงแม้ว่าทางภาครัฐจะมีนโยบายต่างๆออกมามากระตุ้นเศรษฐกิจในประเทศ มีการเร่งพัฒนาเศรษฐกิจผ่านโครงการต่างๆของภาครัฐและมีการสนับสนุนการลงทุนต่างๆในภาคเอกชน รวมถึงการสนับสนุนให้ใช้เทคโนโลยีเพื่อความสะดวกและความรวดเร็วของการดำเนินธุรกิจก็ตาม

ในช่วงปี 2565 ทางบริษัทฯ และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ได้มีการปรับแผนการดำเนินงานให้เหมาะสมกับภาวะต่างๆ ที่เกิดขึ้น จึงมุ่งเน้นทางด้านการควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่ายต่างๆ รวมถึงมีการลงทุนในการปรับปรุงเครื่องจักรให้สามารถเพิ่มความรวดเร็วของการผลิต และเพิ่มช่องทางการขายผ่านระบบออนไลน์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้เร็วขึ้น

ภาพรวมของการดำเนินงาน

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ ได้มุ่งเน้นพัฒนาและผลิตสินค้าเพื่อใช้ในอุตสาหกรรม และสินค้าสำหรับสุขอนามัย รวมถึงสินค้าที่ใช้ในครัวเรือนและอื่นๆ

รายได้ขายและให้บริการ รวม 1,793.23 ล้านบาท มาจากกลุ่มอุตสาหกรรม จำนวน 803.62 ล้านบาท เท่ากับ 44.81% และส่วนงานของกลุ่มสุขอนามัยและครัวเรือนและอื่นๆ จำนวน 989.61 ล้านบาท เท่ากับ 55.19%

1. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ปี 2565 เปรียบเทียบกับปี 2564

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการดำเนินงานรวมทั้งสิ้น 1,851.46 ล้านบาท ปีก่อน 997.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 854.33 ล้านบาท เท่ากับ 85.68% เนื่องจากมีรายได้จากการขายสินค้ากลุ่มสุขอนามัยได้เพิ่มขึ้นมาก

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 332.57 ล้านบาท ปีก่อน 120.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 212.32 ล้านบาท เท่ากับ 176.57% เนื่องจากขายสินค้ากลุ่มสุขอนามัยและครัวเรือนได้เพิ่มขึ้น

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีการบันทึกรายการที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงตามหลักการบัญชี ในปีนี้มีการบันทึกขาดทุนในส่วนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จำนวน 49.50 ล้านบาท ในปีก่อนมีกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จำนวน 10.81 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์

ดังนั้นในปี 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิในส่วนของบริษัทใหญ่ จำนวน 285.21 ล้านบาท ปีก่อน มีกำไร จำนวน 106.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 178.48 ล้านบาท เท่ากับ 167.23% เนื่องจากมีรายได้เพิ่มขึ้น

ณ สิ้นปี 2565 มีสินทรัพย์รวม 3,070.43 ล้านบาท ปีก่อน 2,879.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 191.40 ล้านบาท เท่ากับ 6.65% เนื่องจากมีสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น

ในส่วนหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2565 มีจำนวน 320.12 ล้านบาท ปีก่อน 270.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 49.72 ล้านบาท เท่ากับ 18.39% เนื่องจากมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นๆ เพิ่มขึ้น

ในส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่ ณ สิ้นปี 2565 มีจำนวน 2,723.30 ล้านบาท ปีก่อน 2,578.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 145.18 ล้านบาท เท่ากับ 5.63% เนื่องจากในปี 2565 มีกำไรสุทธิ

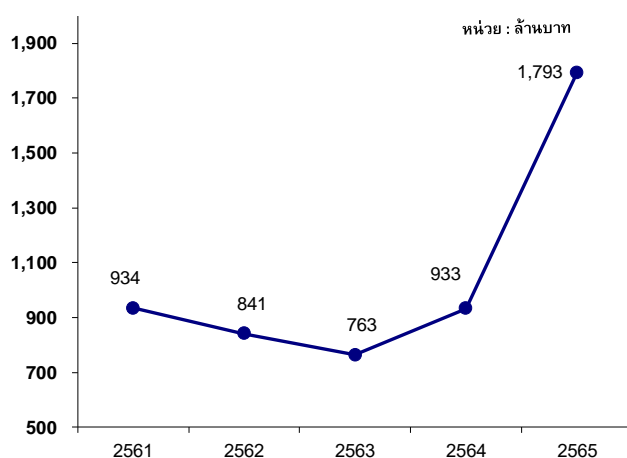
บริษัท มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ เท่ากับ 9.10% ปีก่อน 4.48% และมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น เท่ากับ 10.76% ปีก่อน 4.34% ในปี 2565 การดำเนินงานมีกำไรเพิ่มขึ้นจึงส่งผลให้อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ และอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นมีอัตราที่เพิ่มขึ้น

ฝ่ายจัดการเห็นว่าฐานะทางการเงินและผลประกอบการเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ผลการดำเนินงานมีกำไรเพิ่มขึ้น สาเหตุหลักมาจากรายได้การขายเพิ่มขึ้น โดยภาพรวมทางบริษัทยังมีฐานะทางการเงินที่มั่นคง มีสภาพคล่องทางการเงินเพียงพอสำหรับการลงทุน การจ่ายปันผลให้กับผู้ถือหุ้นและเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง

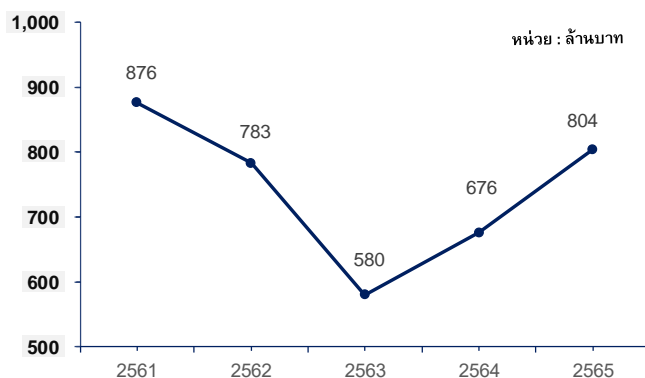
(หน่วย: ล้านบาท)

	ปี 2565	ปี 2564	เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
รายได้รวมจากการดำเนินงาน	1,851.46	997.13	85.68%
กำไรสุทธิ - ของส่วนผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่	285.21	106.73	167.23%
สินทรัพย์รวม	3,070.43	2,879.09	6.65%
หนี้สินรวม	320.12	270.40	18.39%
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	2,723.30	2,578.12	5.63%
อัตรากำไรสุทธิ - ของส่วนผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่	15.40%	10.70%	
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์	9.10%	4.48%	
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	10.76%	4.34%	

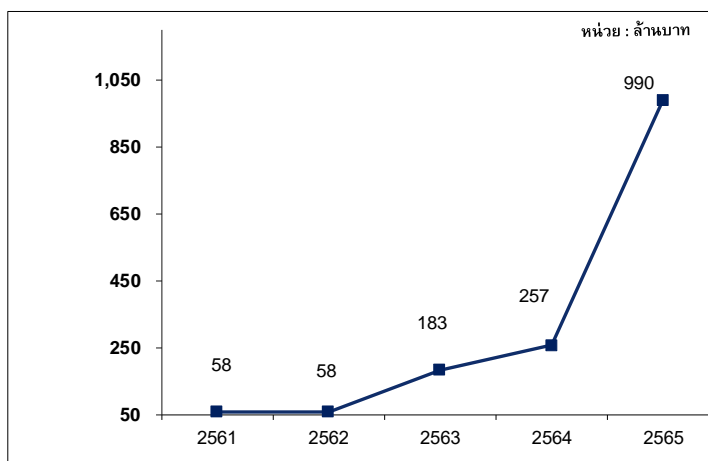
รายได้รวมจากการดำเนินงาน - รายได้ขายและบริการ



รายได้ขายและบริการ - ผลกระทบสำหรับอุตสาหกรรม



รายได้ขายและบริการ - ผลิตภัณฑ์สำหรับสุขอนามัยและครัวเรือนและอื่น ๆ



ในปี 2565 กลุ่มบริษัท มีรายได้จากการขายและให้บริการ 1,793.23 ล้านบาท ปีก่อน 932.71 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 860.52 ล้านบาท เท่ากับ 92.26% ประกอบด้วย

รายได้ขายตามภูมิศาสตร์

รายได้จากการขายในประเทศ ในปี 2565 จำนวน 1,516.76 ล้านบาท ปีก่อน 693.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 823.04 ล้านบาท เท่ากับ 118.64% ส่วนใหญ่เพิ่มจากการขายผ่านช่องทางออนไลน์

รายได้จากการขายไปต่างประเทศ ในปี 2565 จำนวน 273.51 ล้านบาท ปีก่อน 234.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 38.99 ล้านบาท เท่ากับ 16.63% ส่งออกไปยังทวีปเอเชียและทวีปแอฟริกาได้เพิ่มขึ้น

รายได้จำแนกส่วนงาน

รายได้ในกลุ่มผลิตภัณฑ์สำหรับอุตสาหกรรม ในปี 2565 จำนวน 803.62 ล้านบาท ปีก่อน 676.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 127.55 ล้านบาท เท่ากับ 18.87% เพิ่มขึ้นเนื่องจากธุรกิจภาคอุตสาหกรรมต่างๆได้มีการสั่งซื้อเพิ่มขึ้น

รายได้ในกลุ่มผลิตภัณฑ์สำหรับสุขอนามัยและครัวเรือนและอื่นๆ ในปี 2565 จำนวน 989.61 ล้านบาท ปีก่อน 256.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 732.97 ล้านบาท เท่ากับ 285.60% เนื่องจากมียอดขายผ่านช่องทางออนไลน์ได้เพิ่มขึ้นมาก โดยเฉพาะสินค้าหน้ากากอนามัย

รายได้อื่น

ในปี 2565 กลุ่มบริษัท มีรายได้อื่น 58.23 ล้านบาท ปีก่อน 64.42 ล้านบาท ลดลง 6.19 ล้านบาท เท่ากับ 9.61% เนื่องจากในปี 2564 มีรายได้ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน

ต้นทุนขาย

ในปี 2565 กลุ่มบริษัท มีต้นทุนขาย จำนวน 1,231.18 ล้านบาท คิดเป็น 68.66% ของรายได้ขายและให้บริการ ปีก่อน จำนวน 688.27 ล้านบาท เท่ากับ 73.79% ของรายได้ขายและให้บริการ ในปี 2565 มีต้นทุนเพิ่มขึ้น 542.91 ล้านบาท เท่ากับ 78.88% เนื่องจากการผลิตและการขายเพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

ในปี 2565 กลุ่มบริษัท มีค่าใช้จ่ายดำเนินงานรวม จำนวน 287.71 ล้านบาท ปีก่อน จำนวน 187.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 100.18 ล้านบาท เท่ากับ 53.42% เนื่องจากค่าใช้จ่ายทางการขายและบริหารเพิ่มขึ้น

รายละเอียดประกอบด้วย

- ค่าใช้จ่ายในการขาย ปี 2565 จำนวน 137.34 ล้านบาท ปีก่อน จำนวน 64.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 73.11 ล้านบาท เท่ากับ 113.83% เนื่องจากการขายเพิ่มขึ้นทำให้มีค่าขนส่ง, ค่าส่งเสริมการขาย, ค่าธรรมเนียมต่างๆ เพิ่มขึ้น

- ค่าใช้จ่ายบริหาร ปี 2565 จำนวน 140.63 ล้านบาท ปีก่อน จำนวน 115.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 25.58 ล้านบาท เท่ากับ 22.23% เนื่องจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าธรรมเนียมต่างๆ ค่าใช้จ่ายที่จ่ายให้กับพนักงานเพิ่มขึ้น

- ค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2565 จำนวน 9.74 ล้านบาท ปีก่อน จำนวน 8.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.49 ล้านบาท เท่ากับ 18.06% ซึ่งค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการบริษัท อยู่ในวงเงินที่ได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น

- ในปี 2565 กลุ่มบริษัท ไม่มีดอกเบี้ยจ่าย ปีก่อน จำนวน 1.07 ล้านบาท ลดลง 1.07 ล้านบาท เป็นรายการที่เกิดจากเจ้าหนี้ซื้อทรัพย์สิน ซึ่งระหว่างปี 2564 มีการจ่ายชำระครบจำนวนเรียบร้อยแล้ว

รายการที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงเกี่ยวกับการลงทุน

ในปี 2565 กลุ่มบริษัท มีรายการขาดทุนจากการปรับมูลค่าที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จำนวน 49.50 ล้านบาท

ในปี 2564 กลุ่มบริษัท มีรายการกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จำนวน 10.81 ล้านบาท

ซึ่งเป็นการปรับมูลค่ายุติธรรม ของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน และสินทรัพย์ทางการเงิน

ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ในปี 2565 มีส่วนแบ่งขาดทุน จำนวน 12.23 ล้านบาท

ในปี 2564 มีส่วนแบ่งขาดทุน จำนวน 9.14 ล้านบาท

เนื่องจากบริษัทที่ร่วมทุนยังมีผลขาดทุน

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ในปี 2565 และปี 2564 เป็นรายการภาษีเงินได้และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ที่เกิดจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์

ในปี 2565 มีรายได้ภาษีเงินได้ จำนวน 10.81 ล้านบาท

ในปี 2564 มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ จำนวน 15.40 ล้านบาท

กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่

ในปี 2565 มีกำไรสุทธิ จำนวน 285.21 ล้านบาท ปีก่อน 106.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 178.48 ล้านบาท เท่ากับ 167.23% เนื่องจากมียอดขายเพิ่มขึ้น

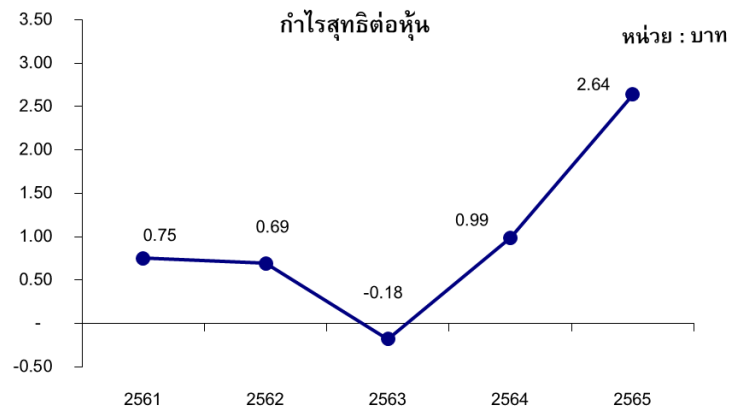
- ปี 2565 มีกำไรต่อหุ้น 2.64 บาท ปีก่อน 0.99 บาท เพิ่มขึ้น 1.65 บาทต่อหุ้น

- ปี 2565 อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม เท่ากับ 15.40% ปีก่อน เท่ากับ 10.70%

- ปี 2565 อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น เท่ากับ 10.76% ปีก่อน 4.34%

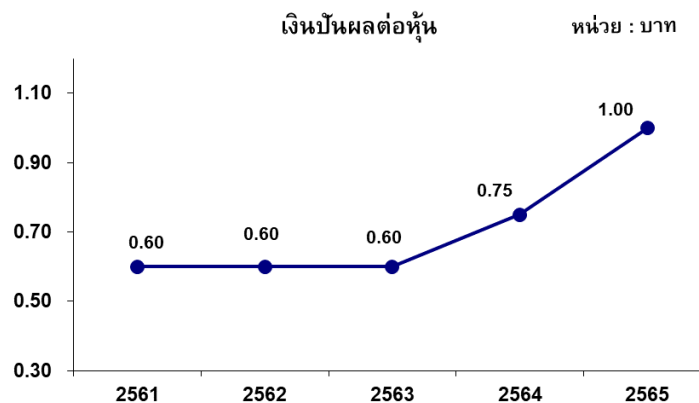
- ปี 2565 อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ เท่ากับ 9.10% ปีก่อน 4.48%

- ปี 2565 กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน จำนวน 263.44 ล้านบาท ปีก่อน 100.44 ล้านบาท



อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่ต่ำกว่า 25% ของราคา par ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและภาวะเศรษฐกิจเป็นหลัก โดยที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลอย่างต่อเนื่อง ในปี 2565 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 285.21 ล้านบาท กำไรต่อหุ้น 2.64 บาท เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 บริษัทฯ ได้มีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 48 ประจำปี 2566 ให้จ่ายเงินปันผล ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 108.00 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผล ในวันที่ 24 พฤษภาคม 2566



2. ฐานะทางการเงิน

ภาพรวมฐานะทางการเงิน

ณ สิ้นปี 2565 สินทรัพย์รวมทั้งสิ้น จำนวน 3,070.43 ล้านบาท ปีก่อน 2,879.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 191.34 ล้านบาท เท่ากับ 6.65% มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและลูกหนี้เพิ่มขึ้น

หนี้สินรวมทั้งสิ้น จำนวน 320.12 ล้านบาท ปีก่อน 270.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 49.72 ล้านบาท เท่ากับ 18.39% มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ จำนวน 2,723.30 ล้านบาท ปีก่อน 2,578.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 145.18 ล้านบาท เท่ากับ 5.63% ในระหว่างปีมีการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น 81.00 ล้านบาท และมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 27.01 ล้านบาท ปีก่อน 30.57 ล้านบาท ลดลง 3.56 ล้านบาท เท่ากับ 11.65%

สินทรัพย์รวมประกอบด้วย :

- สินทรัพย์หมุนเวียนสุทธิ จำนวน 1,557.12 ล้านบาท เท่ากับ 50.71%

- สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นสุทธิ และเงินลงทุนบริษัทร่วม จำนวน 686.56 ล้านบาท เท่ากับ 22.36%
- สินทรัพย์ถาวรสุทธิ จำนวน 719.59 ล้านบาท เท่ากับ 23.43%
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นๆ สุทธิ จำนวน 95.00 ล้านบาท เท่ากับ 3.10%

หนี้สินรวมประกอบด้วย :

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 201.68 ล้านบาท เท่ากับ 63.00%
- หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี จำนวน 59.53 ล้านบาท เท่ากับ 18.60%
- ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน จำนวน 57.25 ล้านบาท เท่ากับ 17.88%

ส่วนของผู้ถือหุ้นประกอบด้วย :

- ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ จำนวน 2,723.30 ล้านบาท เท่ากับ 99.02%
- ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 27.01 ล้านบาท เท่ากับ 0.98%

รายละเอียดของสินทรัพย์

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ สิ้นปี 2565 กลุ่มบริษัท มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 252.27 ล้านบาท ปีก่อน 198.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 53.83 ล้านบาท เท่ากับ 27.13% เนื่องจากมีเงินสดจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ณ สิ้นปี 2565 มีเงินลงทุนที่แสดงตามมูลค่ายุติธรรม จำนวน 789.34 ล้านบาท ปีก่อน 748.34 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 41.00 ล้านบาท เท่ากับ 5.48% เงินลงทุนดังกล่าวเพื่อการบริหารสภาพคล่องทางการเงินเพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่เพิ่มขึ้น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ณ สิ้นปี 2565 มีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 233.81 ล้านบาท ปีก่อน 154.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 78.89 ล้านบาท เท่ากับ 50.92% เนื่องจากช่วงปลายปีมียอดรายได้เพิ่มขึ้น ลูกหนี้ที่คงเหลืออยู่เป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเป็นลูกหนี้ที่มีคุณภาพดี มีการชำระเงินครบถ้วนตรงตามกำหนดของเวลาการให้เครดิต ส่วนมากลูกค้าของกลุ่มบริษัทจะเป็นลูกค้าที่มีการค้าขายกันมานานทำให้ที่ผ่านมาไม่มีปัญหาในการรับชำระ

กลุ่มบริษัท มีการแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาเครดิตให้กับลูกค้าโดยมีการพิจารณาตามคุณภาพของลูกค้าแต่ละรายมีการให้เครดิตที่แตกต่างกันไป โดยมีแนวทางปฏิบัติกรณีเป็นลูกค้ารายย่อยๆ การขายช่วงแรกๆ จะเก็บเงินสดในวันส่งสินค้าหรือให้ลูกค้าโอนเงินก่อนการส่งสินค้า และถ้าลูกค้ามีการชำระไม่ตรงตามกำหนดทางบริษัทจะทำการหยุดการขายจนกว่าจะได้รับชำระค่าสินค้า ในช่วงที่มีโรคระบาดไวรัสโคโรนา 2019 การพิจารณาให้เครดิตจึงต้องเพิ่มความระมัดระวังขึ้น โดยที่ผ่านมาระยะเวลาในการเก็บเงินเฉลี่ย 35 วัน ซึ่งเป็นไปตามการให้เครดิตของลูกค้า รายละเอียดลูกค้าเปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 7

สินค้าคงเหลือ

ณ สิ้นปี 2565 มีสินค้าคงเหลือ จำนวน 227.31 ล้านบาท ปีก่อน 155.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 72.01 ล้านบาท เท่ากับ 46.37% บริษัทมีการบริหารสินค้าคงคลัง โดยมีการวางแผนซื้อวัตถุดิบไว้ใช้ในการผลิตและมีการผลิตสินค้าสำเร็จรูปไว้บางส่วนเพิ่มขึ้นเพื่อรองรับความต้องการของลูกค้า

โดยภาพรวมสินค้าที่คงเหลือส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่มีคุณภาพ สามารถนำมาผลิต และจำหน่ายได้ส่วนสินค้าได้มีการหมุนเวียนซ้ำได้มีการตั้งค่าเผื่อไว้แล้ว

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันสิ้นปี 2565 มีเงินลงทุนระยะยาวที่ปรับราคายุติธรรมสุทธิ จำนวน 686.56 ล้านบาท ปีก่อน 689.31 ล้านบาท ลดลง 2.75 ล้านบาท เท่ากับ 0.40% ได้มีการปรับมูลค่ายุติธรรมลดลง

สินทรัพย์ถาวร

รายละเอียดประกอบด้วย

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสุทธิ ณ วันสิ้นปี 2565 และ ปี 2564 จำนวน 67.69 ล้านบาท เป็นสินทรัพย์ส่วนที่ยังไม่ได้ใช้งานจึงให้บริษัทอื่นเช่าในระยะเวลาสั้นเพื่อเพิ่มรายได้

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิ วันสิ้นปี 2565 จำนวน 651.90 ล้านบาท ปีก่อน 631.77 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 20.13 ล้านบาท เท่ากับ 3.19% ซึ่งในระหว่างปีมีซื้อสินทรัพย์เพิ่ม มีการตัดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ดังกล่าวใช้ในการประกอบกิจการและไม่มีภาระผูกพันในการค้าประกัน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันสิ้นปี 2565 มูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน จำนวน 18.64 ล้านบาท ปีก่อน 119.73 ล้านบาท ลดลง 101.09 ล้านบาท เท่ากับ 84.43% เนื่องจาก ณ วันสิ้นปีราคามูลค่ายุติธรรมลดลง

หนี้สินรวม

ณ วันสิ้นปี 2565 มีหนี้สินรวม 320.12 ล้านบาท ปีก่อน 270.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 49.72 ล้านบาท เท่ากับ 18.39% เนื่องจากการจ่ายเจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น

ประกอบด้วย :

หนี้สินหมุนเวียน ณ สิ้นปี 2565 จำนวน 203.02 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นๆ

หนี้สินไม่หมุนเวียน ณ สิ้นปี 2565 จำนวน 117.10 ล้านบาท ประกอบด้วย ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 57.25 ล้านบาท หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี จำนวน 59.53 ล้านบาท

โดยหนี้สินรวมที่คงเหลืออยู่ในวันสิ้นปี 2565 เป็นหนี้สินที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่

ณ สิ้นปี 2565 มีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนใหญ่ จำนวน 2,723.30 ล้านบาท ปีก่อน 2,578.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 145.18 ล้านบาท เท่ากับ 5.63% ในระหว่างปีมีการจ่ายปันผล และมียอดประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้นจำนวน 234.00 ล้านบาท ปีก่อน 293.27 ลดลง 59.27 ล้านบาท เท่ากับ 20.21% เนื่องจากส่วนใหญ่เป็นการปรับส่วนเกินทุนตามมูลค่ายุติธรรมที่ลดลง ในปี 2565 มีการจ่ายเงินปันผล ในอัตรา 0.75 บาทต่อหุ้น เป็นเงิน 81.00 ล้านบาท จ่ายวันที่ 25 พฤษภาคม 2565

ณ สิ้นปี 2565 มีมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น เท่ากับ 25.22 บาท ปีก่อน 23.87 บาท เพิ่มขึ้น 1.35 เนื่องจากการดำเนินงานปี 2565 มีกำไรเพิ่มขึ้น



3. คุณภาพของสินทรัพย์

คุณภาพลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นสุทธิ ณ วันสิ้นปี 2565 มีจำนวน 233.81 ล้านบาท ประกอบด้วย

ลูกหนี้การค้าสุทธิ จำนวน 213.62 ล้านบาท เท่ากับ 91.36% ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 20.19 ล้านบาท เท่ากับ 8.64% ยอดลูกหนี้คงเหลือเหล่านี้เป็นส่วนที่ยังไม่ครบกำหนดชำระโดยบริษัทจะสามารถจัดเก็บหนี้ได้ครบตามจำนวนเนื่องจากเป็นลูกหนี้ที่มีการค้าขายกันมานานมีประวัติการจ่ายชำระหนี้อยู่ในเกณฑ์ดีมากส่วนลูกหนี้ที่เกินกำหนดชำระนานบริษัทมีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าจะไม่ชำระหนี้ทางบริษัทได้ทำการตั้งสำรองไว้ครบแล้ว

คุณภาพสินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือสุทธิ ณ วันสิ้นปี 2565 มีจำนวน 227.31 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่ประกอบด้วย

สินค้าสำเร็จรูปคงเหลือสุทธิ จำนวน 80.08 ล้านบาท เท่ากับ 35.23% สินค้าส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่มีคุณภาพดีสามารถส่งขายได้ เป็นสินค้าที่ผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้าซึ่งยังไม่ถึงกำหนดส่ง

สินค้าระหว่างผลิตคงเหลือสุทธิ จำนวน 30.47 ล้านบาท เท่ากับ 13.40% เป็นสินค้าที่อยู่ในขั้นตอนการผลิตส่วนใหญ่เป็นสินค้าที่ผลิตตามคำสั่งซื้อจากลูกค้าเมื่อผลิตเป็นสินค้าสำเร็จรูปแล้วสามารถส่งขายให้ลูกค้าได้ตามกำหนด

สินค้าวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง คงเหลือสุทธิ จำนวน 126.85 ล้านบาท เท่ากับ 55.80% เป็นส่วนที่เตรียมไว้ใช้ในการผลิตสินค้าให้ลูกค้าตามคำสั่งซื้อ ส่วนวัตถุดิบที่เหลือใช้จากการผลิตสินค้าให้ลูกค้าได้นำมาผลิตเป็นสินค้าเพื่อขายในงานแฟร์ต่างๆ

ในปี 2565 มีการตั้งสำรองในส่วนของสินค้าที่เคลื่อนไหวช้า ณ สิ้นปีมียอดค่าเผื่อสินค้าเคลื่อนไหวช้า จำนวน 10.09 ล้านบาท เท่ากับ 4.44% คุณภาพของเงินลงทุน

เงินลงทุนในหลักทรัพย์

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นสุทธิ ณ สิ้นปี 2565 แสดงในงบการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม มีจำนวน 789.34 ล้านบาท ส่วนใหญ่ลงทุนในหุ้นสามัญและกองทุนรวมต่างๆ ในหลักทรัพย์จดทะเบียน ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงราคาหุ้นกับมูลค่ายุติธรรมได้บันทึกเป็นกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จผลตอบแทนจากการลงทุน ได้รับเงินปันผล จำนวน 25.04 ล้านบาท อัตราผลตอบแทนเท่ากับ 3.44% ถือเป็นการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนสูงกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร (รายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบข้อ11)

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นสุทธิ ณ สิ้นปี 2565 แสดงในงบการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม มีจำนวน 613.36 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกันทั้งบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดและไม่จดทะเบียนในตลาด. ผลต่างของการปรับมูลค่ายุติธรรมได้บันทึกในองค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น ผลตอบแทนจากการลงทุนได้รับเป็นเงินปันผล จำนวน 19.61 ล้านบาท อัตราผลตอบแทนเท่ากับ 6.16% ถือเป็นการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนสูงกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดินที่แสดงในงบการเงินเป็นสินทรัพย์ แสดงมูลค่าไว้ในราคาทุน ซึ่งปัจจุบันราคาตลาดของที่ดินดังกล่าวมีมูลค่าสูงกว่าในงบการเงิน สำหรับเครื่องจักรและอุปกรณ์ต่างๆ มูลค่าที่แสดงไว้ในราคาทุน หักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนใหญ่เป็นเครื่องจักรที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ และมีการบำรุงรักษาอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้สินทรัพย์ใดที่ไม่ได้ใช้ประโยชน์ทางบริษัทได้ทำการขายและจำหน่ายออกจากบัญชีแล้ว

4. สภาพคล่อง

กระแสเงินสด

ในปี 2565 มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 263.44 ล้านบาท ปีก่อน 100.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 163.00 ล้านบาท เท่ากับ 162.29% ในระหว่างปีมีการได้เงินในกิจกรรมลงทุน (128.61) ล้านบาท ปีก่อน 50.63 ล้านบาท ลดลง 179.24 ล้านบาท เท่ากับ 354.02% และใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน 81.00 ล้านบาท ปีก่อน 98.44 ล้านบาท ลดลง 17.44 ล้านบาท เท่ากับ 17.72% รายการส่วนใหญ่เป็นการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

	หน่วย	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.12	0.10	0.11

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้นต่ำ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีสภาพคล่องอยู่เป็นจำนวนมาก จึงไม่ได้ก่อหนี้สินมาใช้ในการดำเนินงานและการขยายธุรกิจ การลงทุนต่างๆ ตลอดจนการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น

ความเพียงพอของสภาพคล่อง

	หน่วย	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	7.67	9.68	7.53
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	6.18	8.00	6.41
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.56	0.68	0.17
เงินสดเพิ่มจากการดำเนินงาน	ล้านบาท	263.44	100.44	29.02

วงจรการหมุนของเงินสด

	หน่วย	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	56	72	64
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	35	48	55
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	28	41	40
วงจรการหมุนของเงินสด	วัน	63	79	79

ในช่วงที่ผ่านมาทางกลุ่มบริษัท มีการติดตามสถานการณ์การขาย การตลาด ภาวะเศรษฐกิจ และปัจจัยแวดล้อมอื่นที่อาจส่งผลกระทบต่อการขายและการจัดเก็บหนี้ได้อย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง

แหล่งที่มาของเงินทุน

กลุ่มบริษัท ใช้เงินทุนในการดำเนินงานและการลงทุนมาจากเงินทุนและกำไรสะสมของบริษัท ในส่วนของหนี้สินที่แสดงในงบการเงินส่วนใหญ่เป็นเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี และประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานซึ่งจากงบการเงิน ณ สิ้นปี 2565 มีหนี้สินรวมเท่ากับ 320.12 ล้านบาท และส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 2,723.30 ล้านบาท

ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ปัจจัยภายใน

การลงทุนใน PT.DYNIC TEXTILE PRESTIGE ที่ประเทศอินโดนีเซีย ในปี 2565 มีผลประกอบการขาดทุน เนื่องจากได้รับผลกระทบจากโรคระบาดไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้มีรายได้ลดลง ในขณะที่มีภาระเงินกู้ยืมที่เกิดจากการกู้มาซื้อสินทรัพย์ถาวร จึงทำให้มีภาระดอกเบี้ย และผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัท ทีพีซีนิค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ในปี 2565 ผลประกอบการขาดทุน เนื่องจากได้รับผลกระทบจากโรคระบาดไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้มีรายได้ยังไม่เพียงพอ

ปัจจัยภายนอก

- ภาวะเศรษฐกิจในประเทศมีการชะลอตัวตามภาวะเศรษฐกิจของโลกที่ได้รับผลกระทบจากโรคระบาดไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลทำให้ประชากรยังมีภาระหนี้สินครัวเรือนสูงขึ้นจึงส่งผลให้ผู้บริโภคมีความระมัดระวังในการใช้จ่าย

- สินค้ามีการแข่งขันกันมากขึ้น ซึ่งลูกค้าต้องการสินค้าที่รวดเร็วและราคาสามารถยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้มีค่าใช้จ่ายต่างๆ เพิ่มขึ้น ดังนั้นเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าจึงทำให้ต้องจัดหาวัตถุดิบใหม่ๆ เพื่อการพัฒนาสินค้าใหม่ และเพิ่มช่องทางการขาย

คำตอบแทนของผู้ตรวจสอบบัญชี

กลุ่มบริษัท จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้ตรวจสอบบัญชีสังกัด ในรอบปี 2565 จำนวน 1,285,000 บาท

ค่าบริการอื่น

กลุ่มบริษัท จ่ายค่าตอบแทนงานบริการอื่น ซึ่งได้แก่ การตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไขของบัตรส่งเสริมให้แก่ สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้ตรวจสอบบัญชีสังกัดในรอบปี 2565 จำนวน 65,000 บาท และมีค่าจัดทำงบเป็นภาษาอังกฤษของบริษัทย่อย จำนวน 3,000 บาท

รายจ่ายเพื่อทำการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรม

กลุ่มบริษัท มีการทดลองผลิตสินค้า เพื่อนำเสนอต่อลูกค้า และพัฒนาสินค้าให้ตรงตามความต้องการของลูกค้าก่อนที่จะผลิตจริง ในปี 2565 จำนวน 3.15 ล้านบาท ปีก่อน 3.92 ล้านบาท ลดลงเล็กน้อยจากสถานการณ์โรคระบาดทำให้การพัฒนาสินค้ามีการชะลอตัว

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัท และ บริษัทย่อย

(หน่วย : พันบาท)

ข้อมูลสำคัญ	ปี 2565	%	ปี 2564	%	ปี 2563	%
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ :						
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,793,234	96.86	932,706	93.54	762,907	92.86
รายได้อื่น	58,226	3.14	64,419	6.46	58,623	7.14
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	1,851,460	100.00	997,125	100.00	821,530	100.00
ต้นทุนขาย	1,231,180	68.66	688,273	73.79	591,749	77.57
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	287,712	15.54	187,533	18.81	155,291	18.90
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	1,518,892	82.04	876,873	87.94	749,841	91.27
กำไรดำเนินงานก่อนรายการที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง ก่อนภาษีเงินได้	332,568	17.96	120,252	12.06	71,689	8.73
รายการที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง :						
- (ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน สินทรัพย์ดัดจริต	(24,681)	(1.33)	-	-	-	-
- กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	(24,823)	(1.34)	10,805	1.08	(104,300)	(12.70)
- ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(12,226)	(0.66)	(9,140)	(0.92)	(11,116)	(1.35)
รวมรายได้(ค่าใช้จ่าย)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(61,730)	(3.33)	1,665	0.17	(115,416)	(14.05)
EBITDA	343,033	18.53	190,502	19.11	26,855	3.27
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	72,195	3.90	67,517	6.77	67,781	8.25
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	270,838	14.63	122,985	12.33	(40,926)	(4.98)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี-ของบริษัทใหญ่	285,208	15.40	106,727	10.70	(19,514)	(2.38)
งบกระแสเงินสด :						
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	263,435	14.23	100,441	10.07	29,016	3.53
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	(128,611)	(6.95)	50,631	5.08	91,426	11.13
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(81,000)	(4.37)	(98,437)	(9.87)	(94,722)	(11.53)
เงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	53,824	2.91	52,635	5.28	25,720	3.13
งบแสดงฐานะการเงิน :						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	252,266	8.22	198,441	6.89	145,806	5.57
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	233,813	7.61	154,919	5.38	138,986	5.31
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	48,287	1.57	46,680	1.62	41,923	1.60
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	227,312	7.40	155,296	5.39	121,518	4.64
สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดัดจริต - สุทธิ	4,569	0.15	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	789,343	25.71	748,342	25.99	758,273	28.98
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,557,125	50.71	1,304,198	45.30	1,206,758	46.12
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	686,559	22.36	689,306	23.94	629,606	24.06
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	67,688	2.20	67,688	2.35	67,688	2.59
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	651,905	21.23	631,774	21.94	620,716	23.72
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	18,640	0.61	119,733	4.16	2,467	0.09
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	76,364	2.49	66,185	2.30	81,548	3.12
รวมสินทรัพย์	3,070,429	100.00	2,879,091	100.00	2,616,718	100.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	201,678	6.57	134,189	4.66	126,042	4.82
รวมหนี้สินหมุนเวียน	203,020	6.61	134,767	4.68	160,187	6.12
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	117,102	3.81	135,634	4.71	97,953	3.74
รวมหนี้สิน	320,122	10.43	270,401	9.39	258,140	9.87
ทุนจดทะเบียน	108,000		108,000		108,000	
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	108,000	3.52	108,000	3.75	108,000	4.13
ส่วนเกินทุนหุ้นสามัญ	110,400	3.60	110,400	3.83	110,400	4.22
องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น	234,000	7.62	293,266	10.19	147,832	5.65
กำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรร	2,088,091	68.01	1,889,248	65.62	1,799,356	68.76
ส่วนของบริษัทใหญ่	2,723,301	88.69	2,578,124	89.55	2,342,799	89.53
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	27,007	0.88	30,565	1.06	15,779	0.60

หมายเหตุ : ข้อมูลปี 2564 และปี 2563 จัดหมวดตามงบปี 2565

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	2565	%	2564	%	2563	%
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	252,265,690	8.22	198,441,208	6.89	145,805,906	5.57
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	233,812,937	7.61	154,919,471	5.38	138,985,797	5.31
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	48,286,797	1.57	46,679,846	1.62	41,923,059	1.60
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	227,311,629	7.40	155,296,091	5.39	121,517,938	4.64
สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล - สุทธิ	4,569,314	0.15	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	789,343,167	25.71	748,342,274	25.99	758,273,320	28.98
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,535,169	0.05	519,385	0.02	252,310	0.01
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,557,124,703	50.71	1,304,198,275	45.30	1,206,758,330	46.12
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	613,355,184	19.98	603,876,072	20.97	535,035,798	20.45
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	73,203,900	2.38	85,430,391	2.97	94,570,132	3.61
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	67,687,573	2.20	67,687,573	2.35	67,687,573	2.59
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	651,904,664	21.23	631,774,168	21.94	483,077,232	18.46
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	137,639,154	5.26
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	2,365,891	0.08	2,067,947	0.07	2,466,856	0.09
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สินทรัพย์ดิจิทัล - สุทธิ	16,274,345	0.53	117,665,472	4.09	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	76,364,131	2.49	66,184,560	2.30	81,547,923	3.12
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	12,149,173	0.40	206,180	0.01	7,934,805	0.30
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,513,304,861	49.29	1,574,892,363	54.70	1,409,959,473	53.88
รวมสินทรัพย์	3,070,429,564	100.00	2,879,090,638	100.00	2,616,717,803	100.00

หมายเหตุ : ข้อมูลปี 2564 และ 2563 จัดหมวดตามงบปี 2565

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2565	%	2564	%	2563	%
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	201,678,195	6.57	134,189,235	4.66	126,042,401	4.82
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่กำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-	-	-	33,567,247	1.28
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,341,745	0.04	577,500	0.02	577,500	0.02
รวมหนี้สินหมุนเวียน	203,019,940	6.61	134,766,735	4.68	160,187,148	6.12
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน	57,254,767	1.86	60,619,372	2.11	59,337,282	2.27
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	59,527,121	1.94	74,748,997	2.60	38,349,336	1.47
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	320,000	0.01	266,000	0.01	266,000	0.01
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	117,101,888	3.81	135,634,369	4.71	97,952,618	3.74
รวมหนี้สิน	320,121,828	10.43	270,401,104	9.39	258,139,766	9.87
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียนหุ้นสามัญ 108,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	108,000,000		108,000,000		108,000,000	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 108,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	108,000,000	3.52	108,000,000	3.75	108,000,000	4.13
ส่วนเกินทุนหุ้นสามัญ	110,400,000	3.60	110,400,000	3.83	110,400,000	4.22
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว						
สำรองตามกฎหมาย	10,800,000	0.35	10,800,000	0.38	10,800,000	0.41
สำรองทั่วไป	172,010,095	5.60	166,410,057	5.78	166,410,057	6.36
ยังไม่ได้จัดสรร	2,088,090,812	68.01	1,889,248,078	65.62	1,799,356,244	68.76
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	233,999,776	7.62	293,266,309	10.19	147,832,296	5.65
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	2,723,300,683	88.69	2,578,124,444	89.55	2,342,798,597	89.53
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	27,007,053	0.88	30,565,090	1.06	15,779,440	0.60
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,750,307,736	89.57	2,608,689,534	90.61	2,358,578,037	90.13
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,070,429,564	100.00	2,879,090,638	100.00	2,616,717,803	100.00

หมายเหตุ : ข้อมูลปี 2564 และ 2563 จัดหมวดตามปี 2565

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

รายการ	2565	%	2564	%	2563	%
รายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการ	1,793,234,336	100.00	932,705,766	100.00	762,907,123	100.00
ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ	(1,231,179,837)	(68.66)	(688,272,639)	(73.79)	(591,749,467)	(77.57)
กำไรขั้นต้น	562,054,499	31.34	244,433,127	26.21	171,157,656	22.43
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(287,711,816)	(16.04)	(187,532,949)	(20.11)	(155,291,306)	(20.36)
กำไร(ขาดทุน)จากการขายสินค้าและให้บริการ	274,342,683	15.30	56,900,178	6.10	15,866,350	2.08
เงินปันผลรับ	44,643,791	2.49	39,810,787	4.27	45,488,434	5.96
รายได้อื่น	13,582,151	0.76	24,608,225	2.64	13,135,090	1.72
กำไรก่อน รายการที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง, ก่อนการด้อยค่าเงินลงทุน และการรับรู้ส่วนแบ่งจากเงินลงทุน	332,568,625	18.55	121,319,190	13.01	74,489,874	9.76
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน- สินทรัพย์ดิจิทัล	(24,680,836)	(1.38)	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	(24,823,493)	(1.38)	10,805,518	1.16	(104,299,510)	(13.67)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(12,226,491)	(0.68)	(9,139,741)	(0.98)	(11,116,265)	(1.46)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	270,837,805	15.10	122,984,967	13.19	(40,925,901)	(5.36)
ต้นทุนทางการเงิน	(84)	(0.00)	(1,067,474)	(0.11)	(2,801,321)	(0.37)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	270,837,721	15.10	121,917,493	13.07	(43,727,222)	(5.73)
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	10,811,934	0.60	(15,404,521)	(1.65)	23,158,383	3.04
กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี	281,649,655	15.71	106,512,972	11.42	(20,568,839)	(2.70)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :						
รายการที่จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	(71,353,403)	(3.98)	71,353,403	7.65	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในงบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	12,086,870	0.67	74,080,610	7.94	(20,631,962)	(2.70)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	(59,266,533)	(3.31)	145,434,013	15.59	(20,631,962)	(2.70)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	222,383,122	12.40	251,946,985	27.01	(41,200,801)	(5.40)
การแบ่งปันกำไร :						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	285,207,692	15.90	106,727,322	11.44	(19,513,620)	(2.56)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(3,558,037)	(0.20)	(214,350)	(0.02)	(1,055,219)	(0.14)
	281,649,655	15.71	106,512,972	11.42	(20,568,839)	(2.70)
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม :						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	225,941,159	12.60	252,161,335	27.04	(40,145,582)	(5.26)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(3,558,037)	(0.20)	(214,350)	(0.02)	(1,055,219)	(0.14)
	222,383,122	12.40	251,946,985	27.01	(41,200,801)	(5.40)
กำไรต่อหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (หน่วย : บาท)	2.64		0.99		(0.18)	
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)	108,000,000		108,000,000		108,000,000	

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

	2565	%	2564	%	2563	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี	281,649,655	106.91	106,512,972	106.04	(20,568,839)	(70.89)
รายการปรับปรุง :						
(รายได้)ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(10,811,934)	(4.10)	15,404,521	15.34	(23,158,383)	(79.81)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	72,194,690	27.41	67,517,294	67.22	67,780,503	233.60
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1,281,476	0.49	626,324	0.62	834,116	2.87
ค่าเผื่อสินค้าไม่เคลื่อนไหว	456,940	0.17	2,906,360	2.89	3,554,795	12.25
ขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล	6,140,762	2.33	-	-	-	-
ค่าตัดจำหน่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	-	-	-	-	215,285	0.74
ขาดทุนจากการคืนทุนของสินทรัพย์ทางการเงิน	-	-	387,305	0.39	-	-
(กำไร)ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	24,823,493	9.42	(10,805,518)	(10.76)	104,299,510	359.45
(กำไร)ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน	9,570,066	3.63	(3,206,835)	(3.19)	(2,594,046)	(8.94)
(กำไร)จากกลับรายการหนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	(997,335)	(0.99)	-	-
(กำไร)จากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	(337,379)	(0.13)	(1,859,039)	(1.85)	(2,872,913)	(9.90)
ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์	339,874	0.13	355,497	0.35	113,979	0.39
รายได้จากการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรมประเภทสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สินทรัพย์ดิจิทัล	(2,083,162)	(0.79)	(3,994,714)	(3.98)	-	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประเภทสินทรัพย์ดิจิทัล	24,680,836	9.37	-	-	-	-
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	(1,526,425)	(0.58)	(4,897,655)	(4.88)	1,757,955	6.06
เงินปันผลรับ	(44,643,791)	(16.95)	(39,810,787)	(39.64)	(45,488,434)	(156.77)
ต้นทุนทางการเงินรอตัดจ่าย	-	-	1,067,468	1.06	2,801,321	9.65
ดอกเบี้ยรับ	(3,084,032)	(1.17)	(3,367,427)	(3.35)	(4,156,207)	(14.32)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	12,226,491	4.64	9,139,741	9.10	11,116,265	38.31
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	370,877,560	140.78	134,978,172	134.38	93,634,907	322.70
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(78,167,382)	(29.67)	(14,631,248)	(14.57)	(9,185,043)	(31.65)
สินค้าคงเหลือ	(72,472,478)	(27.51)	(36,684,513)	(36.52)	(36,168,077)	(124.65)
สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล	(10,710,076)	(4.07)	-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(933,702)	(0.35)	(267,075)	(0.27)	144,552	0.50
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(11,942,993)	(4.53)	7,728,625	7.69	(7,236,730)	(24.94)
หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	67,554,311	25.64	9,550,932	9.51	(8,106,725)	(27.94)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	724,781	0.28	-	-	315,000	1.09
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(308,008)	(0.12)	1,282,090	1.28	(2,663,448)	(9.18)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	54,000	0.02	-	-	(140,400)	(0.48)
เงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน	264,676,013	100.47	101,956,983	101.51	30,594,036	105.44
จ่ายภาษีเงินได้	(1,240,303)	(0.47)	(1,515,370)	(1.51)	(1,577,875)	(5.44)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	263,435,710	100.00	100,441,613	100.00	29,016,161	100.00

บริษัท ทีพีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท

	2565	%	2564	%	2563	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
การ(เพิ่มขึ้น)ลดลงในบัตรเงินฝากธนาคารและเงินฝากประจำ	(60,000,000)	46.65	-	-	153,000,000	167.35
รายการที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน :						
เงินสตรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน - กองทุนรวมตราสารหนี้	447,250,000	(347.75)	381,200,000	752.90	475,550,000	520.15
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน - กองทุนรวมตราสารหนี้	(491,600,000)	382.24	(354,950,000)	(701.05)	(439,050,000)	(480.22)
เงินสตรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน - ตราสารหนี้ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	94,800,530	(73.71)	89,186,513	176.15	26,552,700	29.04
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน - ตราสารหนี้ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	(68,840,641)	53.53	(93,695,099)	(185.05)	(83,789,135)	(91.65)
เงินสตรับจากการลดทุนของสินทรัพย์ทางการเงิน - ตราสารหนี้ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	3,995,658	(3.11)	2,201,985	4.35	2,783,908	3.04
รายการที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :						
เงินสตรับจากการคืนทุนของสินทรัพย์ทางการเงิน - ตราสารหนี้ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	2,035,080	(1.58)	612,695	1.21	6,125,038	6.70
เงินสตรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน - ตราสารหนี้ที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	70,725,000	139.69	-	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน - ตราสารหนี้ที่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-	(7,541,000)	(8.25)
เงินสตรับจากการถือครองสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนลดจำหน่าย - ตราสารหนี้ที่ถือจนครบกำหนด	-	-	-	-	20,000,000	21.88
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	(43,939,200)	(48.06)
เงินสตรับจากดอกเบี้ย	2,312,313	(1.80)	3,058,912	6.04	3,589,786	3.93
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	(91,964,392)	71.51	(79,670,164)	(157.35)	(70,031,468)	(76.60)
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(1,006,419)	0.78	(271,726)	(0.54)	(220,060)	(0.24)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนประเภทสินทรัพย์ดิจิทัล	(10,398,301)	8.09	(24,479,004)	(48.35)	-	-
เงินสตรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	-	15,000,000	29.63	-	-
เงินสตรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	345,185	(0.27)	1,865,355	3.68	2,929,088	3.20
รับเงินปันผลจากเงินลงทุน	44,459,759	(34.57)	39,846,602	78.70	45,466,269	49.73
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(128,611,228)	100.00	50,631,069	100.00	91,425,926	100.00
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
จ่ายเจ้าหน้าที่จากการซื้อสินทรัพย์ถาวร	-	-	(33,637,380)	34.17	(29,922,000)	31.59
จ่ายเงินปันผล	(81,000,000)	100.00	(64,800,000)	65.83	(64,800,000)	68.41
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(81,000,000)	100.00	(98,437,380)	100.00	(94,722,000)	100.00
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	53,824,482		52,635,302		25,720,087	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	198,441,208		145,805,906		120,085,819	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	252,265,690		198,441,208		145,805,906	

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

อัตราส่วนทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

รายการ		2565	2564	2563
อัตราส่วนแสดงสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)				
1. อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	7.67	9.68	7.53
2. อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียน	เท่า	6.18	8.00	6.41
3. อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.56	0.68	0.17
4. อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	10.42	7.38	6.50
5. ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	35	48	55
6. อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	6.44	4.97	5.62
7. ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	56	72	64
8. อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	12.64	8.65	9.01
9. ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	28	41	40
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFIT ABILITY RATIO)				
1. อัตรากำไรขั้นต้น	%	31.34	26.21	22.43
2. อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	15.30	6.10	2.08
3. อัตรากำไรสุทธิ	%	15.40	10.70	(2.38)
4. อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	10.76	4.34	(0.85)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
1. อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	9.10	4.48	(1.58)
2. อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	50.37	25.11	7.03
3. อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.62	0.37	0.32
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)				
1. อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.12	0.10	0.11
2. ความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	เท่า	ไม่มี	178.54	9.59
3. หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	เท่า	ไม่มี	ไม่มี	1.25
4. ความสามารถในการชำระภาระผูกพัน	เท่า	ไม่มี	ไม่มี	0.80
5. หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	เท่า	ไม่มี	ไม่มี	0.01
6. หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปีต่อหนี้สิน ที่มีภาระดอกเบี้ย	%	ไม่มี	ไม่มี	100
7. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	%	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
8. อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	** 37.88	75.76	(333.33)
ข้อมูลต่อหุ้นของส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				
1. มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	25.22	23.87	21.69
2. มูลค่ากำไรต่อหุ้น	บาท	2.64	0.99	(0.18)

หมายเหตุ : ข้อมูลปี 2564 และปี 2563 จัดหมวดตามงบปี 2565

** บริษัทฯ จะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 48 ประจำปี 2566 เพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิปี 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 108 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 1 บาท (หนึ่งบาทถ้วน) รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 108 ล้านบาท โดยจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับการณ์ของการอนุมัติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นฯ

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไปของบุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์: 0 2009-9000, โทรสาร: 0 2009-9991, SET Contact center: 0 2009-9999

Website: <http://www.set.or.th/tsd> E-mail: SETContactCenter@set.or.th

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

- | | |
|-------------------------------|--|
| • นายประสิทธิ์พร เกษามา | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 9910 หรือ |
| • นายสาริต เกียรติกังวาลไกล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 9760 หรือ |
| • นายอนุสรณ์ เกียรติกังวาลไกล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2109 หรือ |
| • นางขวัญใจ เกียรติกังวาลไกล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5875 |

สำนักงานผู้สอบบัญชี

บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด

เลขที่ 47 ซอย 53 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขตยานนาวา กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ 0-2294-8504, 081-274-2075

ที่ปรึกษากฎหมาย

บริษัท สำนักกฎหมายธรรมนิติ จำกัด

2/4 ชั้น 4 อาคารนายเลิศทาวเวอร์ ถนนวิทยุ เขตลุมพินี กรุงเทพมหานคร 10330

โทรศัพท์ 0-2252-1260, 0-2655-0711 โทรสาร 0-2252-1104, 0-2252-1108

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น - ไม่มี -

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย - ไม่มี -

5.4 ตลาดรอง -ไม่มี-

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการถ่วงดุลอำนาจและระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสม ควบคู่ไปกับการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียจะเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างให้องค์กรมีภูมิคุ้มกันที่ดีและสร้างความเจริญเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัทและประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา ครอบคลุมที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดอยู่เสมอ
9. ปลุกฝังคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- 10.ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความเห็นชอบและอนุมัตินโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นลายลักษณ์อักษร เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติฉบับนี้อย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกปี ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอและเคร่งครัด

คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2562 ได้พิจารณาอนุมัติหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2) โดยมีวัตถุประสงค์ในการจัดทำและทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อใช้เป็นนโยบาย และคู่มือในการกำกับ การติดตามดูแลของผู้ที่ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ทำหน้าที่ทางการบริหาร โดยมีการจัด กระบวนการบริหารจัดการเพื่อให้ทรัพยากรขององค์กรได้ถูกนำไปใช้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตรงตาม เป้าหมาย รวมทั้งเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดตอบแทนกลับไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2565 ได้มีการทบทวนการนำหลักปฏิบัติ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ฉบับปี 2560 (CG Code) โดยการนำไปปรับใช้ตามบริบท ทางธุรกิจของบริษัทฯ ในภาพรวมแล้ว โดยส่วนที่นำมาจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (CG principles) นั้น บริษัทฯ ได้คงแนวปฏิบัติเดิมไว้เกือบทั้งหมด และเพิ่มเติมนโยบายและแนวปฏิบัติตาม CG Code โดยบูรณาการเป็นส่วนหนึ่งของวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม นโยบายและคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี, หลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ, จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงาน ดังนี้

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแล กิจการที่ดี, จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน, จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ รวบรวมเป็นเล่มคู่มือ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี แจกให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อรับทราบและถือปฏิบัติให้เป็นไปใน แนวทางเดียวกัน โดยสรุปความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย บุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ที่หลากหลาย ไม่จำกัดเพศ และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีกรรมการบริษัทที่ไม่ได้ เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ มีกรรมการอิสระตาม ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. คณะกรรมการบริษัทกำหนดนิยามกรรมการอิสระ อย่างน้อยเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
3. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยช่วยกลั่นกรองงานที่สำคัญเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะโดยกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขต อำนาจหน้าที่ เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุด ย่อยและฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจน
5. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทอื่น ต้องรายงานให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบทราบ
6. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตามกฎหมาย และตามที่ได้รับมอบหมาย โดย คุณสมบัติของเลขานุการบริษัทควรเป็นผู้ที่มีความรู้ด้านกฎหมาย หรือบัญชี หรือผ่านการอบรมหลักสูตรที่ เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีการอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง
7. คณะกรรมการบริษัทจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณ เพื่อให้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ถือปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
8. คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงานมีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน
9. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ กรรมการบริษัท ผู้บริหารและ พนักงานอย่างต่อเนื่อง

10. คณะกรรมการบริษัทกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าทุกปี ซึ่งในการพิจารณาว่าจะต่าง ๆ จะคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม กรรมการบริษัททุกท่านมีความเป็นอิสระในการร่วมแสดงความคิดเห็น โดยกรรมการบริษัทผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย
11. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ยกเว้นกรณีที่มีเหตุจำเป็น
12. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
13. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุม
14. คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกท่านเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษา หรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
15. คณะกรรมการบริษัทมีมาตรการดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ มีเหตุมีผลและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
16. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน
17. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป
18. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
19. คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นเป็นหน่วยงานหนึ่งภายในบริษัท โดยมีสายการรายงานไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ
20. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท
21. คณะกรรมการบริษัทจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินเสนอไว้ในรายงานประจำปี
22. คณะกรรมการบริษัทดูแลและดำเนินการให้มีการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมแก่กรรมการแต่ละคน ตามอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน
23. คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายในการสืบทอดตำแหน่งของพนักงานในหน้าที่ต่าง ๆ เพื่อการก้าวสู่ตำแหน่งที่สูงขึ้น
24. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการบริษัทที่เข้ารับตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรก
25. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยง
26. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามและประเมินการกำกับดูแลกิจการด้วยการจัดให้มีคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) ในฐานะบริษัทมหาชนจำกัด และได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียน (Listed Company) ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการบริษัทจึงมีข้อพึงปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต เที่ยงวิญญูชนผู้ประกอบธุรกิจเช่นนั้นจะพึงกระทำภายใต้สถานการณ์อย่างเดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติ คณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และอุทิศเวลาเข้าร่วมประชุม เพื่อร่วมพิจารณาและให้ความคิดเห็นอย่างสม่ำเสมอ
3. มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์ จริยธรรม และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และ ผู้ถือหุ้นโดยรวม ใช้ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ให้เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและมีความสนใจในกิจการของบริษัทอย่างแท้จริง
4. กำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานในด้านต่างๆ ของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
5. ดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มี ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างความมั่งคั่ง ความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการ
6. รายงานการเข้าถือหลักทรัพย์ การเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทของตน คู่สมรส บุตร และบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
7. รายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตน หรือ ของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท หรือ บริษัทย่อย ตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขและวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
8. ในกรณีที่กรรมการบริษัท รวมทั้งบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง หรือ ญาติสนิท มีการทำรายการกับบริษัท หรือ บริษัทย่อย ซึ่งเข้าข่ายรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
9. ในการเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัทควรติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ตามความเป็นจริง โดยไม่ปกปิดข้อความอันควรที่สาธารณชนพึงทราบ

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบต่างๆ จึงไม่ปรากฏว่าบริษัทฯ มีการกระทำใดที่เป็นการฝ่าฝืนกฎระเบียบของทางการ

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 1: สิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยจะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้ถือหุ้นส่วนน้อย ผู้ถือหุ้นชาวไทยหรือผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ โดยสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นที่กำหนดไว้ตามกฎหมายและตามข้อบังคับของบริษัทฯ ได้แก่ สิทธิในการซื้อขายหรือการโอนหุ้น สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการรับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันในการรับซื้อหุ้นคืนโดยบริษัทฯ สิทธิในการได้รับข่าวสารข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส สม่ำเสมอ และได้รับข้อมูลสำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน เพื่อแต่งตั้งหรือ

ถอดถอนกรรมการ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีอิสระ กำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีรวมถึงเรื่องอื่นใดที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือการเพิ่มทุน การอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น สิทธิในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า สิทธิในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และสิทธิอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทไม่มีการถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว เพื่อให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีสิทธิออกเสียงในเรื่องต่างๆ ได้อย่างอิสระ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบันได้ใช้สิทธิขั้นพื้นฐานในการเข้าร่วมประชุมและใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนี้

1) การดำเนินการก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความคิดเห็น ข้อซักถาม หรือเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมกำหนดหลักเกณฑ์ไว้อย่างชัดเจน โดยแจ้งผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมกำหนดหลักเกณฑ์ไว้อย่างชัดเจนบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 21 วัน (หรือระยะเวลาอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด) พร้อมทั้งลงประกาศหนังสือพิมพ์ต่อเนื่องกันไม่น้อยกว่า 3 วัน เพื่อแจ้งวันนัดประชุมผู้ถือหุ้นโดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย รวมทั้งเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น
- บริษัทฯ มีการระบุข้อมูลสำคัญในหนังสือเชิญประชุมไว้อย่างครบถ้วน ได้แก่ วัน เวลา สถานที่จัดประชุม รายละเอียดระเบียบวาระการประชุม เอกสารประกอบระเบียบวาระการประชุมพร้อมความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หลักเกณฑ์ในการนับคะแนนในแต่ละวาระเพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย จัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงได้ล่วงหน้า และหนังสือมอบฉันทะแบบ ก และแบบ ค สามารถดาวน์โหลดได้บนเว็บไซต์บริษัท ตามแบบที่กฎหมายกำหนด มีรายชื่อกรรมการอิสระเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมแทนได้ มีคำชี้แจงวิธีการมอบฉันทะ การลงคะแนน การแสดงเอกสารเข้าร่วมประชุม และการออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทฯ เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน

2) การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯ ได้กำหนดวัน เวลา และสถานที่จัดประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก พร้อมทั้งจัดให้มีบุคลากร และเทคโนโลยีอย่างเพียงพอเหมาะสมต่อจำนวนผู้ถือหุ้น
- บริษัทฯ จัดให้มีบัตรลงคะแนนเสียงโดยใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) และจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับคะแนนหรือตรวจสอบคะแนนเสียง และเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบ พร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- ประธานที่ประชุมมอบหมายให้เลขานุการบริษัทชี้แจงเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน และมีการจัดสรรเวลาการประชุมให้เหมาะสม รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิซักถาม แสดง

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่ โดยมีคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม

- ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้

สำหรับในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 47 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 ณ ห้องเจ้าพระยา 2 โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ เลขที่ 372 ถนนพระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร โดยมีคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อชี้แจงรายละเอียดที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทกำหนดวาระการประชุมไว้เป็นเรื่องๆ และมีการขออนุมัติแต่ละเรื่องแยกจากกันอย่างชัดเจน ในวาระเกี่ยวกับคณะกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและคำตอบแทนกรรมการออกเป็นแต่ละวาระ

ซึ่งจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) บริษัทฯ ได้จัดการประชุมในรูปแบบ New Normal (ความปกติในรูปแบบใหม่) โดยจัดให้มีการเว้นระยะห่างระหว่างบุคคล (Social Distancing) มีมาตรการและแนวทางปฏิบัติในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่สอดคล้องกับมาตรการและแนวปฏิบัติที่หน่วยงานภาครัฐประกาศกำหนด และได้แจ้งต่อผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้า

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 47 (26 เม.ย. 2565)



บริษัทฯ ได้มอบให้ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ซึ่งเป็นนายทะเบียนของบริษัทฯ เป็นผู้ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมในแต่ละวาระพร้อมทั้งรายงานประจำปี ขอบบังคับและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน แบบหนังสือมอบฉันทะและข้อมูลกรรมการอิสระ ที่เป็นตัวแทนในการรับมอบฉันทะเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกต่อผู้ถือหุ้นในกรณีไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองได้ รวมทั้งแบบฟอร์มในการขอรับรายงานประจำปีในรูปแบบหนังสือ และแผนที่ตั้งของสถานที่ประชุม ทั้งนี้ได้นำส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 21 วันก่อนการประชุม และบริษัทฯ ได้จัดให้มีการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุม รวมทั้งรายงานประจำปีและเอกสารตามที่กล่าวข้างต้นทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.tpcsplc.com เป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วันก่อนการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้นได้สะดวกและรวดเร็วยิ่งขึ้น

ในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง บริษัทฯ ได้นำระบบบาร์โค้ด (Barcode) มาใช้และได้จัดเตรียมเอกสารแนบมาให้แก่ผู้ถือหุ้นในการมอบฉันทะ เพื่อเพิ่มความรวดเร็วและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น ในการประชุมบริษัทฯ ได้จัดให้มีการชี้แจงหลักเกณฑ์และวิธีการออกเสียงลงคะแนนให้แก่ผู้ถือหุ้นก่อนเริ่มการประชุม และได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และวาระการประชุม

3) การดำเนินการหลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

- บริษัทฯ เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติ หรืออย่างช้าภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดไปจากวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยแจ้งผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมทั้งเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- บริษัทฯ จัดทำรายงานการประชุมโดยแสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โดยระบุประเด็นที่ผู้ถือหุ้นซักถามและคำชี้แจงของคณะกรรมการต่อข้อซักถามดังกล่าว (ถ้ามี) ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนด พร้อมทั้งเปิดเผยรายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและบุคคลที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติในเรื่องต่างๆ เพื่อเป็นการดูแลให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งการให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นและการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย การดำเนินการด้วยความซื่อสัตย์ทางผลประโยชน์ การเข้าทำรายการระหว่างกัน ดังนี้

การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นและการคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

- บริษัทฯ ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการออกเสียงลงคะแนนในแบบหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท
- บริษัทฯ มีกระบวนการ/ช่องทางให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยมีส่วนในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ โดยให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เป็นการล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาในการยื่นเสนอวาระและชื่อบุคคลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคมถึงวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี
- บริษัทฯ ได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองโดยการส่งหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม
- ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ได้มีการระบุถึงเอกสาร/หลักฐานที่ใช้ในการมอบฉันทะไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดเตรียมได้อย่างถูกต้องและไม่เกิดปัญหาในการเข้าร่วมประชุม
- บริษัทฯ ไม่มีการกำหนดเงื่อนไขซึ่งทำให้ยากต่อการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

- บริษัทจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมทางไปรษณีย์อย่างน้อย 21 วันก่อนวันประชุม
- บริษัทได้นำเสนอหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นฉบับสมบูรณ์บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้เตรียมตัวล่วงหน้าก่อนวันประชุม
- บริษัทมีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเป็นภาษาอังกฤษให้กับผู้ถือหุ้นต่างชาติ

การดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- บริษัทฯ มีนโยบายป้องกันการใช้อำนาจภายในของบริษัทฯ และได้เผยแพร่ให้พนักงาน ผู้บริหาร และกรรมการ บริษัททราบเป็นรายไตรมาส
- บริษัทฯ บรรจุแผนอบรมหลักสูตรหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งรวมถึงการอบรมเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นประจำทุกปี ในปี 2565 จัดอบรมเมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2565 พนักงานทุกคนทำแบบทดสอบผ่าน Google form โดยต้องได้คะแนนมากกว่า 75% และสามารถฟังอบรมซ้ำได้ที่ Intranet
- ในกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เข้าข่ายจะต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อนการทำรายการ บริษัทฯ ได้มีการเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบ ก่อนที่จะทำการ
- บริษัทฯ ไม่มีโครงสร้างแบบกลุ่มธุรกิจที่มีการทำรายการระหว่างกันในลักษณะที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ (การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หน้า 104)
- บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อประธานกรรมการบริษัท เกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
- ในปีที่ผ่านมา ไม่มีกรณีที่กรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทมีการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน
- ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีฝ่าฝืน/ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การซื้อขายสินทรัพย์

การเข้าทำรายการระหว่างกัน

- หากมีรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ มีการดำเนินการอย่างยุติธรรมตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arms' length) และเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่นใดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี
- ในกรณีที่รายการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป รวมทั้งรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่นิติบุคคลซึ่งบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยเป็นผู้ถือหุ้นตามสัดส่วนที่ตนมีส่วนได้เสียในนิติบุคคลนั้นตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปหรือดีกว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามอำนาจการดำเนินการ และ/หรือกฎบัตร ที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- ในกรณีที่รายการที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการประเภทอื่น บริษัทฯ จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา โดยมีคณะกรรมการอิสระให้ความเห็น และปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ไม่มีกรณีฝ่าฝืน/ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการระหว่างกัน

หมวดที่ 2: การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัทฯ ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อและเคารพต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงการเจริญเติบโตทางธุรกิจร่วมกัน เอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกัน อันจะนำไปสู่การทำธุรกิจที่ยั่งยืน และได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการคุ้มครองดูแลอย่างเป็นธรรมทุกฝ่าย และปฏิบัติด้วยความเสมอภาค และกรณีที่เกิดความเสียหาย บริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ จะร่วมกันหาแนวทางแก้ไข และกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเป็นประโยชน์กับทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริษัทได้คำนึงถึงความสำคัญในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียขององค์กรอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด ทำให้ปีที่ผ่านมาของการดำเนินธุรกิจ ไม่ปรากฏว่าบริษัทฯ ถูกดำเนินการโดยหน่วยงานกำกับดูแลอันเนื่องมาจากการไม่ได้ประกาศข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญภายในระยะเวลาที่ทางการกำหนด รวมถึงไม่ปรากฏกรณีที่เป็นบริษัทฯ ฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำรายงานความยั่งยืน (SUSTAINABILITY REPORT 2022) โดยการวิเคราะห์และสานสัมพันธ์กับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อเติบโตไปด้วยกันอย่างยั่งยืน

ช่องทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติมิชอบของพนักงานในบริษัทฯ ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิหรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยติดต่อมาที่ คณะกรรมการบริหาร ผ่านทางคณะกรรมการธรรมาภิบาล E-mail : cg@tpcspc.com หรือ ทางโทรศัพท์ 0-2294-0071 ต่อ 311, 110 หรือทางโทรสาร 0-2294-5627

บริษัทฯ จะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทฯ

มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือความเสียหาย
2. บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน โดยกำหนดมาตรการคุ้มครอง ผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงาน รวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง จะได้รับความคุ้มครองจากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เช่น ระบายการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น

การวินิจฉัยข้อสงสัย

ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใดๆ หรือหากยังมีข้อสงสัย ไม่สามารถปฏิบัติหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ในกรณีที่มิขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัทเป็นที่สิ้นสุดตามลำดับ

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยจัดทำเป็นคู่มือ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2)” ซึ่งประกอบด้วย • นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี • หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ • จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ • จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งได้เผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ เพื่อเป็นกรอบในการปฏิบัติด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนิน

ธุรกิจที่คำนึงถึงการสร้างความสมดุลและเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย และได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.tpcsplc.com รวมทั้งพัฒนาแนวทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในการเสริมสร้างผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างยั่งยืน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีดังนี้

ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง โดยไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท
5. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
8. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท www.tpcsplc.com ล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
9. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้น โดย วัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
10. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความมีเหตุมีผลและเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
11. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ เสมือนวิญญูชนพึงรักษารทรัพย์สินของตนเอง ขจัด การแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 47 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 ได้พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการของบริษัท ประจำปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.75 บาท (เจ็ดสิบบาทสตางค์) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 81,000,000 บาท (แปดสิบบาทถ้วน) โดยเงินปันผลดังกล่าวได้แบ่งจ่ายเป็น 2 ส่วน และจ่ายในวันที่ 25 พฤษภาคม 2565 ดังนี้

- 1) จ่ายจากกำไรสุทธิของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท (ห้าสิบบาทสตางค์)
- 2) จ่ายจากกิจการที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท (ยี่สิบบาทสตางค์)

นอกจากนี้ได้รายงานผลการดำเนินงานของกิจการที่ถูกต้องตามความเป็นจริง เป็นประจำทุกไตรมาส และเปิดเผยการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องในเงื่อนไขที่เสมือนทำกับบุคคลภายนอก ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ เว็บไซต์ของบริษัท www.tpcsplc.com ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์”, “ข้อมูลสำหรับผู้ถือหุ้น”, “ข่าวสารกรมที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท”

พนักงาน

บริษัท ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการหรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม แลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท
6. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรมเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน
7. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น
8. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
9. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงานโดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน
10. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

การปฏิบัติต่อพนักงาน ค่าตอบแทน และสวัสดิการพนักงาน

บริษัท ได้มีการทบทวนการจ่ายค่าตอบแทนและการจัดสรรสวัสดิการแก่พนักงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท อยู่ในระดับที่สามารถแข่งขันได้ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

นอกจากนี้ บริษัท ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อดูแลผลประโยชน์แก่พนักงานในระยะยาวและเพื่อส่งเสริมการออมเงินไว้ในอนาคต รวมทั้งเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานกับบริษัท เป็นระยะเวลานาน โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จะได้รับเงินสมทบกองทุนทุกเดือนในอัตราร้อยละ 3-4 ของอัตราค่าจ้าง และสมาชิกต้องสะสมเงินเข้ากองทุนในอัตราเดียวกันด้วย เมื่อพนักงานพ้นสมาชิกภาพ พนักงานจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิของกองทุน ตามเงื่อนไขที่กำหนด

บริษัท จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการ เป็นสื่อกลางให้ความช่วยเหลือในเรื่องสวัสดิการต่างๆ แก่พนักงาน และดูแลพนักงานให้มีคุณภาพชีวิตการทำงานที่ดี สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และมีความสุข โดยจัดสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานดังนี้

- สวัสดิการที่มุ่งพัฒนาพนักงาน
 - การส่งเสริมการศึกษาทั้งในและนอกเวลาทำงาน
 - การอบรมความรู้เกี่ยวกับการทำงานทั้งในและนอกสถานที่อย่างต่อเนื่อง เช่น ความรู้เรื่องสิ่งทอ, นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

- สวัสดิการที่ช่วยเหลือค่าครองชีพ
 - เงินจูงใจ โบนัส ค่าเช่ากะ ค่าประสบการณ์ ฯลฯ
 - จัดให้มีเครื่องแบบพนักงานรายวัน และพนักงานรายเดือน
 - ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าพาหนะ ค่าน้ำมัน ค่าโทรศัพท์
 - สวัสดิการเงินช่วยเหลือกรณีประสบภัย กรณีเสียชีวิตของบิดา มารดา และคู่สมรสของพนักงาน
 - จัดโรงอาหารที่ถูกลักษณะ และราคาประหยัด
 - เงินสงเคราะห์เมื่อพนักงานถึงแก่กรรม โดยจ่ายให้กับทายาท หรือผู้มีสิทธิตามกฎหมาย
- สวัสดิการที่ช่วยเหลือการออมของพนักงาน
 - กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
 - สหกรณ์ออมทรัพย์
- สวัสดิการที่พัฒนาสถาบันครอบครัวของพนักงาน
 - สนับสนุนทุนการศึกษา โดยบริจาคผ่านมูลนิธิ ดร.เทียม โชควัฒนา เพื่อบุตรธิดาพนักงานบริษัทในเครือสหพัฒน์
- สวัสดิการที่ส่งเสริมความมั่นคงในอนาคต
 - จัดให้มีเงินบำเหน็จให้แก่พนักงาน เพื่อประโยชน์หลังจากเกษียณอายุงาน
 - ประกาศเกียรติคุณ และมอบของที่ระลึกแก่พนักงานที่ปฏิบัติงานครบ 10, 20 และ 30 ปี
 - เงินกู้เพื่อสวัสดิการที่พักอาศัยร่วมกับธนาคารอาคารสงเคราะห์
- สวัสดิการสุขภาพอนามัย
 - มีโรงพยาบาลและเวชภัณฑ์ยา ในการดูแลรักษาอาการเจ็บป่วยเบื้องต้น
 - การตรวจสุขภาพประจำปี, การตรวจสุขภาพตามปัจจัยเสี่ยงจากการทำงาน
 - จัดของเยี่ยมพนักงานเจ็บป่วย

ความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีแก่พนักงาน โดยจัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานสม่ำเสมอ มีเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยตลอด 24 ชั่วโมง ติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคาร ถึงดับเพลิง ประตุนิไฟ ตลอดจนจัดให้มีการฝึกซ้อมดับเพลิงเบื้องต้น ฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ และการปฐมพยาบาลเบื้องต้นแก่พนักงานต่อเนื่องทุกๆ ปี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินและผลกระทบต่อสุขภาพของพนักงาน คู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงมีการตรวจติดตามและประเมินผลด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ
2. สนับสนุนให้เกิดความปลอดภัยในการทำงาน โดยกำหนดระเบียบ วิธีปฏิบัติ และมาตรฐานการทำงาน ที่ปลอดภัยในการทำงานที่สอดคล้องตามความเสี่ยง ตลอดจนการปรับปรุงสภาพการทำงาน สภาพแวดล้อม วิธีการทำงานที่ปลอดภัย รวมถึงการจัดเครื่องมือและอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยให้กับพนักงาน
3. มีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉิน โดยจัดทำ ฝึกซ้อม และปรับปรุงแผนฉุกเฉินอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อป้องกัน และลดความสูญเสียต่อชีวิต และทรัพย์สินของบริษัทฯ พนักงาน คู่ค้า และผู้เกี่ยวข้อง
4. สร้างวัฒนธรรมการทำงานที่ปลอดภัยทั่วทั้งองค์กร ซึ่งจะช่วยให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานได้อย่างยั่งยืน

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้บันทึกสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานและเปิดเผยในรายงานความยั่งยืน (SUSTAINABILITY REPORT 2022) ซึ่งไม่มีอุบัติเหตุร้ายแรง

ช่องทางการสื่อสารสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสาร เสนอแนะ ร้องเรียน และแจ้งปัญหาต่างๆ ระหว่างพนักงานกับผู้บังคับบัญชา และดำเนินการโดยใช้กลไกที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อพนักงานผู้แจ้งเบาะแส ซึ่งได้ถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทฯ โดยติดต่อมาที่ คณะกรรมการบริหาร โดยผ่านทางคณะกรรมการธรรมาภิบาล ที่ E-mail: cg@tpcspc.com หรือทางโทรศัพท์ 0-2294-0071 ต่อ 311, 110 หรือทางโทรสาร 0-2294-5627

ลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทฯ อย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า ดังนี้

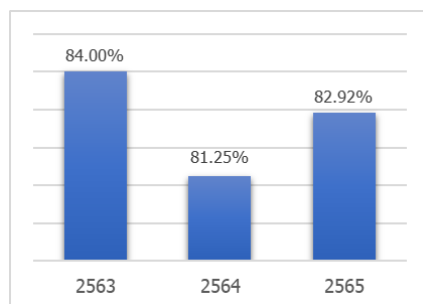
1. ดำเนินธุรกิจด้านผลิต จำหน่ายสินค้า และบริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจ โดยไม่ปิดบัง หรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทริพส์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถ สอบถามข้อมูล และเสนอแนะ เกี่ยวกับคุณภาพของสินค้า หรือ ร้องเรียนต่อบริษัทฯ และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม โดยลูกค้าสามารถติดต่อมาที่กรรมการผู้จัดการ ที่ E-mail: tpcs@tpcspc.com; sales@tpcspc.com หรือทางโทรศัพท์ 0-2294-0071 ต่อ 311 หรือทางโทรสาร 0-2294-5627

บริษัทมีแผนนโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าตาม พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ที่สามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท หรือ QR Code

นโยบายความเป็นส่วนตัว



ผลการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าที่เกี่ยวกับสินค้าและบริการ ระหว่างปี 2563-2565 “อยู่ในเกณฑ์ดีมาก”



คู่ค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม โดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย การดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าต้องไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ หรือขัดต่อกฎหมายจึงกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมายปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อบุคคลบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
2. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
3. สร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
4. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบเจรจากับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
5. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทرفฟิชั่น หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

เกณฑ์ในการพิจารณาคัดเลือกคู่ค้า

บริษัทฯ คัดเลือก ประเมิน และตรวจสอบคู่ค้าอย่างยุติธรรมและโปร่งใส ยึดหลักความมั่นคงทางธุรกิจและความเชื่อถือได้ของคู่ค้า รวมถึงสามารถตอบสนองความต้องการของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี ซึ่งได้มีการจัดทำทะเบียนคู่ค้า (Approve Vendor List) เพื่อคัดเลือกคู่ค้าที่มีศักยภาพ ซึ่งเมื่อผ่านเกณฑ์จะได้รับการคัดเลือกเป็นคู่ค้าที่มีศักยภาพในการร่วมธุรกิจกับบริษัท โดยใช้แบบประเมินคู่ค้า ในการประเมินศักยภาพของคู่ค้า ทั้งทางด้านความพร้อมของการบริการ กำลังการผลิต รวมถึงพิจารณาเพิ่มเติมทางด้านประวัติของคู่ค้าที่ให้ความสำคัญในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการดำเนินงานที่อาจเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในมาตรฐานต่างๆร่วมด้วย เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถบริหารงานให้อยู่ในระดับที่ไม่เกิดผลกระทบต่อธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยภาพรวม

สำหรับในภาคอุตสาหกรรมยานยนต์ ทางบริษัทฯ มีการสำรวจคู่ค้าเพื่อควบคุมวัตถุดิบที่นำมาใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์ให้เป็นไปตามข้อกำหนดของลูกค้าและข้อกำหนด ซึ่งต้องดำเนินการควบคุมและจัดทำรายงานอย่างถูกต้องตามมาตรฐานสากล โดยมีข้อกำหนด ข้อกำหนดการควบคุมสารปนเปื้อนในผลิตภัณฑ์และสิ่งแวดล้อม เช่น VOC / SOC / RoHs / REACH เป็นต้น

มาตรการจัดการลดความเสี่ยงคู่ค้า

ซึ่งมีส่วนสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เมื่อคู่ค้าได้รับการคัดเลือกและร่วมธุรกิจแล้ว เพื่อเป็นการลดการดำเนินงานที่อาจเกิดผลกระทบทางด้านคุณภาพวัตถุดิบ ด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ โดยได้กำหนดแผนการเข้าทวนสอบเพื่อตรวจประเมินคู่ค้าทุกปี (Supplier Audit) หรือให้มีการเยี่ยมชมพื้นที่ หรือการประเมินตนเอง (Supplier Process Audit Check Sheet) เพื่อประเมินผลการดำเนินงาน การกำหนดแผนการแก้ไข รวมถึงการประเมินผลภายหลังดำเนินการแก้ไขตามแผน

คู่ค้าที่มีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนดต้องจัดทำแผนดำเนินการแก้ไข เพื่อปรับปรุงมาตรฐาน โดยคำนึงถึงคุณภาพ ปริมาณ ความปลอดภัยในการผลิตและการส่งมอบ รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท

เจ้าหนี้

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

บริษัทฯ ใช้วิธีการโอนเงินผ่านธนาคารในระบบ Direct Credit ซึ่งเป็นการอำนวยความสะดวกแก่เจ้าหนี้ มีการกำหนดวันวางบิล และกำหนดวันโอนจ่ายเงิน ให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า

ปัจจุบันบริษัทฯ มีเพียงเจ้าหนี้ทางธุรกิจ ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่ปรากฏว่าบริษัทฯ มีการผิดนัดชำระหนี้ใดๆ

คู่แข่งทางการค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า ดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆ ที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

ในปี 2565 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่งทางการค้า

แรงงาน บริษัทฯ ดูแลให้การดำเนินงานทุกสาขาไม่ใช้แรงงานที่ผิดกฎหมาย

การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยเคารพต่อกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด และถือว่าพนักงานทุกคนได้รับเกียรติและเคารพในสิทธิส่วนบุคคลอย่างเท่าเทียมกัน ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งการแบ่งแยกสีผิว เชื้อชาติ ศาสนา เพศ สังคม สิทธิทางการเมือง ตามแนวปฏิบัติพื้นฐานตามหลักสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่จะละเมิดสิทธิมนุษยชน
2. ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน

3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้ พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก
 4. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมสามารถร้องเรียนต่อบริษัทฯ และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม โดยสามารถติดต่อมาที่ คณะกรรมการบริหาร โดยผ่านทางคณะกรรมการธรรมาภิบาล E-mail: cg@tpcsplc.com หรือ ทางโทรศัพท์ 0-2294-0071 ต่อ 311, 110 หรือทางโทรสาร 0-2294-5627
- บริษัทฯ ให้สิทธิพนักงานในการโต้แย้งเพื่อพิสูจน์ตนเองกรณีถูกบ่งชี้ความผิด หรือทุจริตต่อหน้าที่การงาน ไม่มีการเลิกจ้างอย่างไม่เป็นธรรม ตลอดระยะเวลาของการดำเนินธุรกิจ ไม่เคยมีประวัติการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างไม่เป็นธรรม และไม่เคยมีคดีขึ้นสู่ศาลในเรื่องดังกล่าว

ภาครัฐ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน และไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมาย
2. ดำเนินการอย่างถูกต้อง เมื่อมีการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ
3. สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทฯ และภาครัฐในขอบเขตที่เหมาะสม
4. ปฏิบัติตามกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในแต่ละประเทศ หรือท้องถิ่น

ชุมชน และสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่พึงมีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ทำให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปลุกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ
4. ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
5. ร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ในการพัฒนาชุมชน
6. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
7. สร้างรายได้และส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน โดยสนับสนุนการจ้างงานและผลิตภัณฑ์ชุมชน
8. สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทฯ กับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส เป็นธรรม

บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรม หรือเข้าไปมีส่วนร่วมสนับสนุนกิจกรรม ที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาสังคมและชุมชนอย่างต่อเนื่องและเปิดเผยในรายงานความยั่งยืน (SUSTAINABILITY REPORT 2022)

สิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อที่พึงมีต่อสิ่งแวดล้อม จึงกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

2. สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ มีการเผยแพร่ความรู้สิ่งแวดล้อมแก่พนักงานผ่านระบบอินทราเน็ต บอร์ดประชาสัมพันธ์ ตลอดจนส่งเสริมให้พนักงานเข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้ในเรื่องสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีระบบคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Value Chain) ที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
6. ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ จัดให้มีการประชุมระหว่างเขตงานและสื่อสารผ่านระบบ Video Conference ณ สำนักงานใหญ่โดยเชื่อมโยงทุกสาขา ลดความเสี่ยง และประหยัดค่าใช้จ่ายในการเดินทาง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินกิจกรรม CSR in process มาอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้รับเกียรติบัตรพร้อมรับรางวัล CSR-DIW Continuous Award ปี 2565 และได้รับการรับรอง Green Industry level 3 (การมีระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม เทียบเท่า ISO 14001) จากการเข้าร่วมโครงการ CSR DIW ซึ่งเป็นโครงการที่ส่งเสริมการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการอุตสาหกรรม และการพัฒนาอย่างยั่งยืน จัดโดยกรมโรงงานอุตสาหกรรม



นโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของจริยธรรมและคุณธรรม ดังนั้น บริษัทฯ ไม่สนับสนุนการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา แต่สนับสนุนให้พนักงานสร้างสรรค์นวัตกรรมต่างๆ ทางธุรกิจด้วยตนเอง ทั้งด้านขบวนการผลิต ผลิตภัณฑ์และบริการ และกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ขอบบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
2. ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยมิได้รับอนุญาต
3. เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เว้นแต่ได้รับอนุญาตหรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน
4. ผลงานที่พนักงานได้สร้างสรรค์หรือที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ และเมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้วจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวคืนให้บริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เก็บไว้ในรูปแบบใด

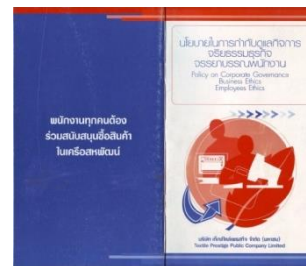
คณะกรรมการบริษัทได้คำนึงถึงความสำคัญในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียขององค์กรอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด ในปีที่ผ่านมาไม่ปรากฏว่าบริษัท ถูกดำเนินการใดๆ โดยหน่วยงานกำกับดูแลอันเนื่องมาจากการไม่ประกาศข้อมูลจากเหตุการณ์สำคัญภายในระยะเวลาที่ทางการกำหนด รวมถึงกรณีที่บริษัททำการฝ่าฝืนกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน ด้านผู้บริโภค การแข่งขันทางการค้า และสิ่งแวดล้อม

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในด้านการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการทบทวนปรับปรุงให้เหมาะสมกับสถานการณ์เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งตลอดมาบริษัท ได้ดำเนินการในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2545 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2545
อนุมัตินโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางของต.ล.ท.
ประกอบด้วย
 1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 2. จริยธรรมธุรกิจ
 3. จรรยาบรรณพนักงาน
- คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557
อนุมัติหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1) ตาม
แนวทาง OECD Principles of Corporate Governance ปี 2004
และ ASEAN CG Scorecard ประกอบด้วย
 1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 2. หลักการกำกับดูแลกิจการ 5 หมวด
 3. จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
 4. จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
- คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2562
อนุมัติหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 2) ตาม
แนวทาง CG Code ประกอบด้วย
 1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 2. หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ
 3. จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
 4. จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน



บริษัท มีการทบทวนความเหมาะสมในการนำมาใช้กับบริบททางธุรกิจของบริษัท เป็นประจำทุกปี และได้เผยแพร่หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ฉบับล่าสุด บนเว็บไซต์ของบริษัท www.tpcsplc.com หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” “การกำกับดูแลกิจการที่ดี”

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปรับใช้

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นำเสนอหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ฉบับปี 2560 (CG Code) เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติใหม่ในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนนำมาใช้ปฏิบัติทดแทนฉบับเดิมนั้น


ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2565 ได้พิจารณาและทบทวนการนำ CG Code โดยการนำไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทฯ ในภาพรวมแล้ว โดยบูรณาการ CG Code เป็นส่วนหนึ่งของวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม นโยบายและคู่มือการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ตามที่ปรากฏภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ” และบริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาอย่างยั่งยืนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อไป

ในส่วนของนวัตกรรม บริษัทฯ มีหน่วยงานที่ดูแลด้านวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์โดยเฉพาะซึ่งทำงานใกล้ชิดกับหน่วยงานด้านการตลาด และมีการจัดการประชุมระดมความคิดสร้างนวัตกรรมของ TPCS ให้แก่หัวหน้างานอยู่เสมอ เพื่อเปิดมุมมองด้านนวัตกรรม และร่วมสร้างจุดเริ่มต้นของการพัฒนานวัตกรรมในแบบ TPCS เพื่อให้เกิดความตระหนักและส่งเสริมแนวความคิดในการสร้างสรรค์นวัตกรรมให้เกิดขึ้นในองค์กร

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

คณะกรรมการบริษัท ได้ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และบริษัทฯ ได้เผยแพร่แนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท www.tpcsplc.com และได้จัดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยมีการจัดอบรมให้แก่พนักงานใหม่ (ปฐมนิเทศ) และอบรมประจำปี ในปี 2565 อบรมเรื่อง CG, CSR และสิทธิมนุษยชนขึ้นพื้นฐาน เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2565

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับการประเมินผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

- ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2565 บริษัทฯ จัดอยู่ในระดับ “ดีมาก” (4 ดาว)  จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งได้รับการสนับสนุนจากสำนักงานก.ล.ต.และ ตลท.
- ผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ ประจำปี 2565 บริษัทฯ ได้คะแนนเต็ม 100 คะแนน จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย
- บริษัทฯ ได้ผ่านการประเมินความยั่งยืน ทำให้บริษัทมีรายชื่ออยู่ใน “รายชื่อหุ้นยั่งยืน Thailand Sustainability Investment (THSI)” ปี 2565 ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3

ตลอดปี 2565 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยกเว้นเรื่องต่อไปนี้

- ประธานกรรมการบริษัทมิใช่กรรมการอิสระ แต่บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าประธานฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอด ซึ่งในการพิจารณาตัดสินใจเรื่องที่สำคัญต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เกิดความถ่วงดุล มีการสอบทานระหว่างกัน และสนับสนุนให้ปฏิบัติตามนโยบายโดยเคร่งครัด
- คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมถึงไม่ได้กำหนดระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ เนื่องจากกรรมการได้ใช้เวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอทุกครั้ง และทำคุณประโยชน์แก่บริษัท มาโดยตลอด ดังนั้น บริษัทฯ มั่นใจว่าไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่แต่อย่างใด

- บริษัทฯ ยังมิได้จัดให้มีการประเมินผลงานกรรมการเป็นรายบุคคล เนื่องจากการประเมินในรูปแบบคณะกรรมการ บริษัทฯ ทั้งคณะ สามารถสะท้อนการปฏิบัติงานในภาพรวมได้เช่นกัน ซึ่งกรรมการแต่ละคนสามารถนำผลประเมินมาแก้ไขปรับปรุงในส่วนที่บกพร่องในแต่ละหัวข้อได้
- ประธานคณะกรรมการสรรหา และประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนของบริษัทฯ ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่เป็นกรรมการที่มีความรู้ ประสบการณ์ในการทำหน้าที่ดังกล่าวมาเป็นระยะเวลานาน อีกทั้งได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต และไม่ได้ออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 3: การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ จัดทำเว็บไซต์บริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งแสดงข้อมูลของบริษัทอย่างครบถ้วนและเป็นปัจจุบันอยู่เสมอ โดยมีรายงานประจำปี รายงานความยั่งยืน หนังสือเชิญประชุม รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ที่สามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทฯ เปิดเผยงบการเงินไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท งบการเงินของบริษัทได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีกรณีส่งรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปีล่าช้า และไม่มีกรณีการถูกสั่งให้แก้ไขงบการเงิน โดยสำนักงาน ก.ล.ด.

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ในรายงานประจำปี และ/หรือ บนเว็บไซต์ของบริษัท เช่น

- เปิดเผยลักษณะการประกอบธุรกิจและภาวะการแข่งขันในรายงานประจำปี
- เปิดเผยนโยบายการจ่ายเงินปันผลในรายงานประจำปี
- เปิดเผยโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ และสัดส่วนของการถือหุ้นในรายงานประจำปี
- เปิดเผยโครงสร้างองค์กรและข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์บริษัท
- เปิดเผยคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการในรายงานประจำปี
- เปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันภายในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์บริษัท
- เปิดเผยค่าสอบบัญชี ค่าบริการอื่นๆ ที่จ่ายให้กับผู้สอบบัญชี และในกรณีที่ค่าบริการอื่นเปิดเผยรายละเอียดความจำเป็น ไว้ในรายงานประจำปี
- เปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์บริษัท
- เปิดเผยการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารทั้งทางตรงและทางอ้อมแยกออกจากกันอย่างชัดเจน และแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปี ในรายงานประจำปี
- เปิดเผยข้อบังคับบริษัท ผ่านเว็บไซต์บริษัท
- เปิดเผยแนวทางการจัดการ ความเสี่ยงหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท (Key Risk) และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk) รวมทั้งทำการวิเคราะห์ผลกระทบและจัดทำแผนงานรองรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging risk) ในรายงานประจำปี
- บริษัทฯ จัดให้มีการสื่อสารข้อมูลฐานะทางการเงินของบริษัทผ่านเว็บไซต์ของบริษัทและตลท.
- เปิดเผยข้อมูลด้านนักลงทุนสัมพันธ์ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

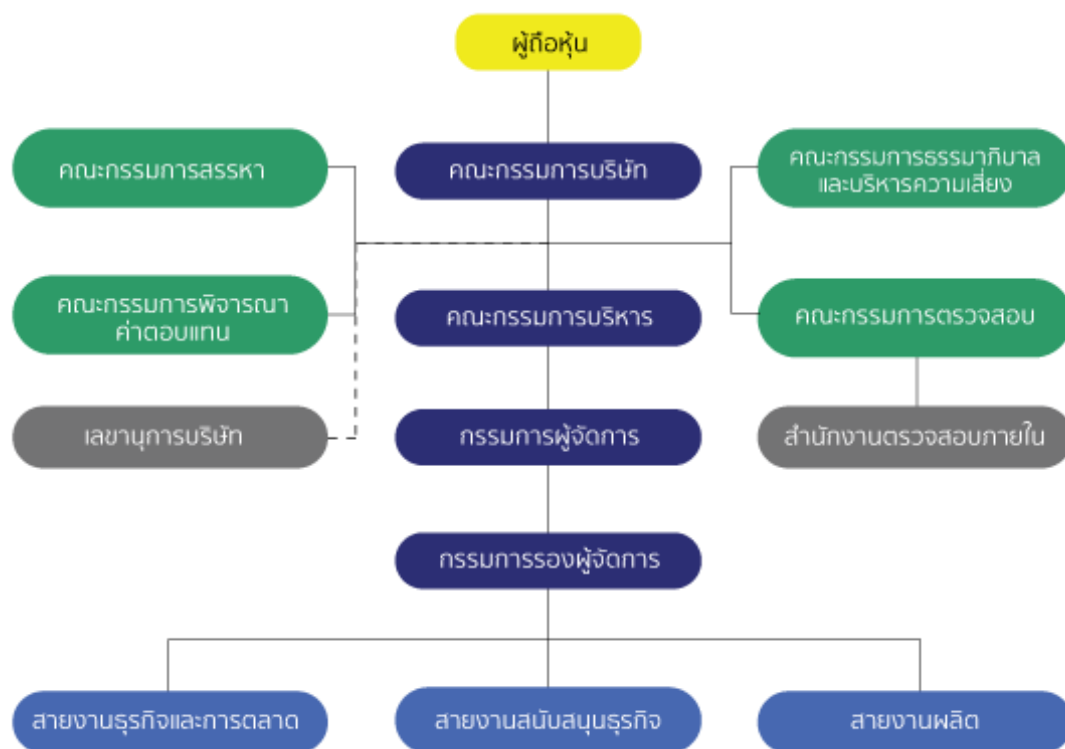
หมวดที่ 4: ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง (duty of care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (duty of loyalty) สอดคล้อง และเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงมติที่ประชุม เคารพวิญญูชนที่พึงกระทำอย่างสมเหตุสมผลเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กร ในฐานะผู้นำต้องกำกับดูแล ติดตามและประเมินผล ให้องค์กรประกอบธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ เปิดเผยแพร่รายชื่อพร้อมประวัติของกรรมการแต่ละท่าน ตามเอกสารแนบ 1 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ตลอดจนผลการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมาของกรรมการแต่ละท่าน ปรากฏในหัวข้อ “โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ” ในหน้าถัดไป

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

- ข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อ 18 กำหนดให้บริษัทฯ มีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 11 คน ประกอบด้วย

	จำนวน (คน)			สัดส่วนร้อยละ
	ชาย	หญิง	รวม	
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	4	1	5	45.45
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	5	1	6	54.55
- กรรมการอิสระ	4	-	4	36.36
- กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน	1	1	2	18.18
รวม	9	2	11	100.00

- ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทไม่เป็นคนเดียวกัน
- มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และไม่ต่ำกว่า 3 คน เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

- บริษัทฯ มีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารซึ่งมีประสบการณ์ในธุรกิจหลักที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่ จำนวน 3 ท่าน คือ นายมนู ลีลาณวัฒน์, นางสาวศิริกุล ธนสารศิลป์ และนายณัฐวุฒิ พิงเจริญพงศ์
- คณะกรรมการตรวจสอบมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนที่จบการศึกษาหรือมีความเชี่ยวชาญด้านบัญชี
- กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ไม่เคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่บริษัทใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

รายนามคณะกรรมการบริษัทที่ปรากฏชื่อในหนังสือรับรองของกระทรวงพาณิชย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่งปัจจุบัน	วันที่ได้รับการแต่งตั้ง
1. นายมนู	ลีลาณวัฒน์	ประธานกรรมการ	7 กรกฎาคม 2519
2. นายสุชัย	ณรงคณานุกูล	กรรมการผู้จัดการ	10 สิงหาคม 2520
3. นายอาณัติ	รัตนปฏิมากร	กรรมการรองผู้จัดการ	26 เมษายน 2534
4. นายสมนึก	ตั้งภักดี	กรรมการ	12 พฤศจิกายน 2561
5. นายกรวิชัย	ณรงคณานุกูล	กรรมการ	27 เมษายน 2564
6. น.ส. รัชนี	ลือวิภาสกุล	กรรมการ	11 สิงหาคม 2565
7. น.ส.ศิริกุล	ธนสารศิลป์	กรรมการ	7 กรกฎาคม 2519
8. นายผดุง	เตชะศรีรินทร์	กรรมการอิสระ	26 เมษายน 2542
9. ดร. อุทิศ	ธรรมวาทีน	กรรมการอิสระ	8 สิงหาคม 2562
10. รศ. ดร. ศุภเจตน์	จันทร์สาส์น	กรรมการอิสระ	27 เมษายน 2564
11. นายณัฐวุฒิ	พิงเจริญพงศ์	กรรมการอิสระ	26 เมษายน 2565

โดยมี น.ส. ดารุณี สุโพธิ์ เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งได้รับแต่งตั้งเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

กรรมการสองในเจ็ดคนนั้น ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

- | | | | |
|------------------|-------------|----------------|-------------|
| 1. นายมนู | ลีลาณวัฒน์ | 2. นายสุชัย | ณรงคณานุกูล |
| 3. นายอาณัติ | รัตนปฏิมากร | 4. นายสมนึก | ตั้งภักดี |
| 5. นายกรวิชัย | ณรงคณานุกูล | 6. นางสาวรัชนี | ลือวิภาสกุล |
| 7. นางสาวศิริกุล | ธนสารศิลป์ | | |

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

อำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัท

1. แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการคณะกรรมการชุดต่างๆ ไปปฏิบัติ
2. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
3. อนุมัติการกู้ยืมเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
4. อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

5. อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
6. อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
7. อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
8. อนุมัติการลงทุน ขยายการลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
9. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
10. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
11. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาททางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้า ที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
12. อนุมัติการเข้าทำธุรกรรมที่มีข้อพิพาทของธุรกิจ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
13. เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไข เปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือ วัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
14. อนุมัติให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้กำหนดคู่มืออำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร
15. มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
16. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
17. แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท
18. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับ เรื่องการได้มา หรือ จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
2. อนุมัติแผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
4. กำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ตระหนักถึงความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
5. จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่า การทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
6. การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง

7. ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือสอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
8. รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
9. รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร
10. เรียกประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันงดรับลงทะเบียนการโอนหุ้น หรือกำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
11. จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
12. ติดตามดูแลเอกสารที่ยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความ หรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชี ทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
13. อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดอื่น
14. ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

ประธานกรรมการบริษัท ทำหน้าที่เป็นผู้นำและผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการให้มีความเป็นอิสระ โดยกรรมการทุกคนสามารถแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะได้อย่างเต็มที่ และสนับสนุนการบริหารจัดการของฝ่ายบริหารโดยให้อำนาจแก่กรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบ ซึ่งไม่เข้าไปก้าวก่ายงานประจำของฝ่ายบริหาร

แม้ประธานกรรมการบริษัทมีใช้กรรมกรอิสระ แต่เชื่อมั่นว่าได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอด ซึ่งในการพิจารณาตัดสินใจเรื่องที่สำคัญต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะที่เกี่ยวข้อง ให้เกิดความถ่วงดุลและมีการสอบทาน สนับสนุนให้ปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด

อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

1. รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการทำกับ ติดตาม ดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
2. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่จะแนบเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการบริษัทออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
3. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบหมายให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน
4. เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทว่าด้วยการประชุม ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม เว้นแต่ที่ประชุมจะมีมติให้เปลี่ยนลำดับระเบียบวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม (2ใน3) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม
5. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. มีอำนาจในการสั่งการ ดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วงไป และหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือ แจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารรับทราบ

3. มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้ การดำเนินการต่างๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
4. มีอำนาจอรรถาธิบายว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งและมติใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร
5. มอบอำนาจ และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
6. สร้างเสริมและพัฒนาให้บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ ปฏิบัติตามกฎหมาย ศีลธรรม และวัฒนธรรมอันดีโดยยึดหลักธรรมาภิบาล
7. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการข้างต้นไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการอาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัท
8. ในการใช้อำนาจดังกล่าวหากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
9. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารมอบหมาย

การรวมหรือแยกตำแหน่ง

บริษัทฯ กำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นผู้บริหาร ไม่เป็นบุคคลเดียวกับการจัดการ และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับฝ่ายบริหารทั้งคณะ โดยมีอำนาจหน้าที่ต่างกันระหว่างการทำนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารปฏิบัติงานประจำอย่างชัดเจน ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการที่กำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการทุกชุดและกรรมการผู้จัดการไว้อย่างชัดเจน

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 โครงสร้างและองค์ประกอบคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 5 ชุด ที่มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม ดูแลรับผิดชอบงานในแต่ละด้าน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทฯ มีการดำเนินงานและกลั่นกรองงานอย่างรอบคอบ ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ, คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน, คณะกรรมการสรรหา, คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดไว้อย่างชัดเจนไว้ในกฎบัตรฯ เพื่อดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ คณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดจะมีประธาน 1 คน คอยดูแลการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

7.3.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 ท่าน และเป็นอิสระจากการควบคุม และมีคุณสมบัติตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน* ที่มีความรู้ และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจ หน้าที่ บทบาท และการปฏิบัติงานตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นองค์กรอิสระที่ให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัทตามแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในการดูแลจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปอย่างสัมฤทธิ์ผล สอบทานข้อมูลทางการเงินที่เสนอแก่ผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้องอื่น สอบทานระบบการควบคุมภายในที่ฝ่ายจัดการและคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีขึ้น กระบวนการตรวจสอบภายในและการสื่อสารกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 12 ครั้ง

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมของ คณะกรรมการตรวจสอบ		
		รวม	ด้วย ตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์
1. นายผดุง เตชะศรีรินทร์ *	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	12	12	-
2. ดร. อุทิศ ธรรมวาทีน	กรรมการตรวจสอบ	12	12	-
3. รศ. ดร. ศุภเจตน์ จันทร์สาส์น	กรรมการตรวจสอบ	12	10	2
4. นายณัฐวุฒิ พิงเจริญพงศ์ **	กรรมการตรวจสอบ	8	4	4
รศ. กฤษดา วิเศษธีรานนท์ **	กรรมการตรวจสอบ	4	1	3

หมายเหตุ * กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

** นายณัฐวุฒิ พิงเจริญพงศ์ ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 แทน รศ. กฤษดา วิเศษธีรานนท์ ซึ่งครบกำหนดออกตามวาระ

อำนาจดำเนินการ

- กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัทและหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
- มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้อง ภายในขอบเขตของอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกใน กรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

- สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยสอบทานนโยบายบัญชีที่สำคัญของบริษัท รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) การป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณา ประเมิน แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่
- พิจารณาอนุมัติกฎบัตรของสำนักงานตรวจสอบภายใน
- พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติตามแผนของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และ/หรือเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

9. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท การทุจริตคอร์รัปชันและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี และหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร(charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
10. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
 - (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ข) การทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร ไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
11. สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
12. ดูแลให้บริษัทมีช่องทางการรับแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียนต่างๆ เกี่ยวกับรายการในงบการเงินที่ไม่เหมาะสม การทุจริตคอร์รัปชัน หรือประเด็นอื่นๆ โดยมีกระบวนการป้องกัน รักษาความลับของผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งมีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม
13. ดูแลให้บริษัทมีระบบการบริหารงานด้วยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
14. ทบทวน ปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
15. จัดให้มีการประเมินตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
16. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

7.3.3 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งจากกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่นที่มีความรู้และประสบการณ์ ให้ทำหน้าที่พิจารณาหลักเกณฑ์ในการจ่ายและรูปแบบคำตอบแทนของกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี ในปี 2565 คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมของ คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน		
		รวม	ด้วย ตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์
1. นางสาวศิริกุล ชนสารศิลป์	ประธานคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน	2	2	-
2. นายผดุง เตชะศรีรินทร์	กรรมการพิจารณาคำตอบแทน	2	2	-
3. นายสุชัย ณรงค์นนกุล	กรรมการพิจารณาคำตอบแทน	2	2	-

อำนาจดำเนินการ

1. ปกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
2. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนแก่กรรมการบริษัท และสามารถทำความเข้าใจเพิ่มเติมหลักเกณฑ์ดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทได้ เพื่อให้การจัดสรรคำตอบแทนมีความเหมาะสม
2. พิจารณากำหนดวงเงินคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน การเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัท วงเงินคำตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และจำนวนเงินคำตอบแทนที่จ่ายในปีที่ผ่านมา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
3. พิจารณาจัดสรรคำตอบแทนแก่กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาจากอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน ภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติ
4. พิจารณาคำตอบแทนแก่กรรมการสรรหา กรรมการพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง (ที่มีได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท) โดยพิจารณาจากอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.4 คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหาต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งจากกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่นที่มีความรู้และประสบการณ์ ให้ทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหา มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมของ คณะกรรมการสรรหา		
		รวม	ด้วย ตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์
1. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	ประธานคณะกรรมการสรรหา	2	2	-
2. นายมนู สีสานวัฒน์	กรรมการสรรหา	2	2	-
3. นายสุชัย ฌรณคนานุกุล	กรรมการสรรหา	2	2	-

อำนาจดำเนินการ

1. ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
2. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท
2. ตรวจสอบประวัติและข้อมูลต่าง ๆ ของบุคคลที่เสนอให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ เพื่อให้ได้บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในการสรรหา ข้อบังคับของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
3. พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ เว้นแต่ในกรณีที่กรรมการบริษัทครบกําหนดตามวาระให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. จัดทำความเห็นหรือข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณา
5. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
6. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.5 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งจากกรรมการบริษัท และ/หรือ บุคคลอื่น ทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทและ/หรือ บุคคลภายนอกที่มีความรู้ ประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ด้านธรรมาภิบาลและการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี ในปี 2565 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง มีการประชุมทั้งสิ้น 3 ครั้ง

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ ธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง		
		รวม	ด้วย ตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์
1. นายผดุง เตชะศรีรินทร์	ประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหาร ความเสี่ยง	3	3	-
2. ดร. อุทิศ ธรรมวาทิน	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	3	3	-
รศ. กฤษดา วิศวธีรานนท์ *	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	1	1	-
3. นายณัฐวุฒิ พิงเจริญพงศ์ **	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	2	1	1
4. นายสุชัย ณรงค์นาถกุล	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	3	3	-
5. นายอาณัติ รัตนปฎิมากร	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	3	3	-

หมายเหตุ * รศ. กฤษดา วิศวธีรานนท์ ครบวาระการดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565

** นายณัฐวุฒิ พิงเจริญพงศ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2565

อำนาจดำเนินการ

1. มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
2. ปรีกษาจากผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะอนุกรรมการ เพื่อดำเนินการด้านการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

หน้าที่และความรับผิดชอบ

ด้านธรรมาภิบาล

1. กำหนด ทบทวนและปรับปรุงนโยบายกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และระเบียบปฏิบัติ ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง
2. กำหนดแนวทางการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน พร้อมทั้งติดตามดูแล และประเมินผลการปฏิบัติงาน
3. ส่งเสริม และสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

ด้านการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบาย เป้าหมาย วางแผน ประเมินความเสี่ยงและจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท อย่างชัดเจนและต่อเนื่อง เพื่อการจัดการความเสี่ยงต่างๆ ที่สำคัญและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
2. ส่งเสริมและผลักดัน ให้เกิดความร่วมมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกระดับในองค์กร
3. ติดตาม ดูแล ประเมินผลการปฏิบัติงาน ให้บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ โดยให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และรายการผิดปกติทั้งหลาย
4. พัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งองค์กร ให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ ให้รวมถึงการทบทวน แก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ อีกทั้งปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.6 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งจากกรรมการบริษัท และ/หรือบุคคลอื่น ทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ประสบการณ์ เพียงพอที่จะทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัท ให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว มีหน้าที่ในการดูแลบริหารจัดการกิจการของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายของคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี ในปี 2565 คณะกรรมการบริหาร มีการประชุมทั้งสิ้น 12 ครั้ง

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมของ คณะกรรมการบริหาร		
		รวม	ด้วย ตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์
1. นายสุชัย ฌรณคณานุกูล	ประธานคณะกรรมการบริหาร	12	12	-
2. นายอาทิตย์ รัตนปฏิมากร	กรรมการบริหาร	12	12	-
3. นายสมนึก ตั้งภักดี	กรรมการบริหาร	12	12	-
4. นายกรวิชัย ฌรณคณานุกูล	กรรมการบริหาร	12	12	-
5. น.ส. รชนี ลือวิภาสกุล	กรรมการบริหาร	12	12	-
6. น.ส. ดารุณี สุโพธิ์	กรรมการบริหาร	12	12	-
นายชวิน รัตนวิชัย *	กรรมการบริหาร	5	5	-
7. นางสาวใจ ราชาเดช **	กรรมการบริหาร	7	7	-
8. นางสาวรณิ นัยพงศ์ประสิทธิ์ **	กรรมการบริหาร	7	7	-
นายสำเร็จ วจนะเสถียร ***	กรรมการบริหาร	3	2 (ลา 1 ครั้ง)	-

หมายเหตุ * นายชวิน รัตนวิชัย ลาออกมีผล 21 มิถุนายน 2565

** กรรมการบริหารที่ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2565

*** นายสำเร็จ วจนะเสถียร ได้รับการแต่งตั้งเมื่อ 11 พฤษภาคม 2565 และลาออกมีผล 30 สิงหาคม 2565

อำนาจดำเนินการ

- แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานระดับต่างๆ
- แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่างๆ ในการบริหารงานของบริษัท
- ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือ ที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือ จ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- ออกกระเบียบ ประกาศ ว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหาร และ/หรือพนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
- อนุมัติการกู้ยืมเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท โดยเป็นเงินกู้ระยะยาวต่อครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด และเงินทุนระยะสั้นภายใต้งบประมาณประจำปี
- อนุมัติการได้รับหรือยกเลิกรวมเงินสินเชื่อ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
- อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวนที่กำหนด
- อนุมัติการเข้าค้ำประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแห่งละไม่เกินจำนวนที่กำหนด

9. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
10. อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
11. อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
12. อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชีซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีรวมครั้งละไม่เกินจำนวนที่กำหนด
13. อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือ สินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงตามมูลค่าที่เกิดขึ้นจริง
14. อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือการดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาข้อพิพาทใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาททางการค้า ที่มีทุนทรัพย์แต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด และ/หรือ ที่เป็นข้อพิพาททางการค้าที่มีทุนทรัพย์ แต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
15. อนุมัติการเข้าทำธุรกรรมที่มีข้อพิพาทของธุรกิจ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
16. มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
17. มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
18. ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร
19. บรรดาอำนาจดำเนินการของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นที่เกี่ยวข้องกับเรื่องการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน

หน้าที่และความรับผิดชอบ

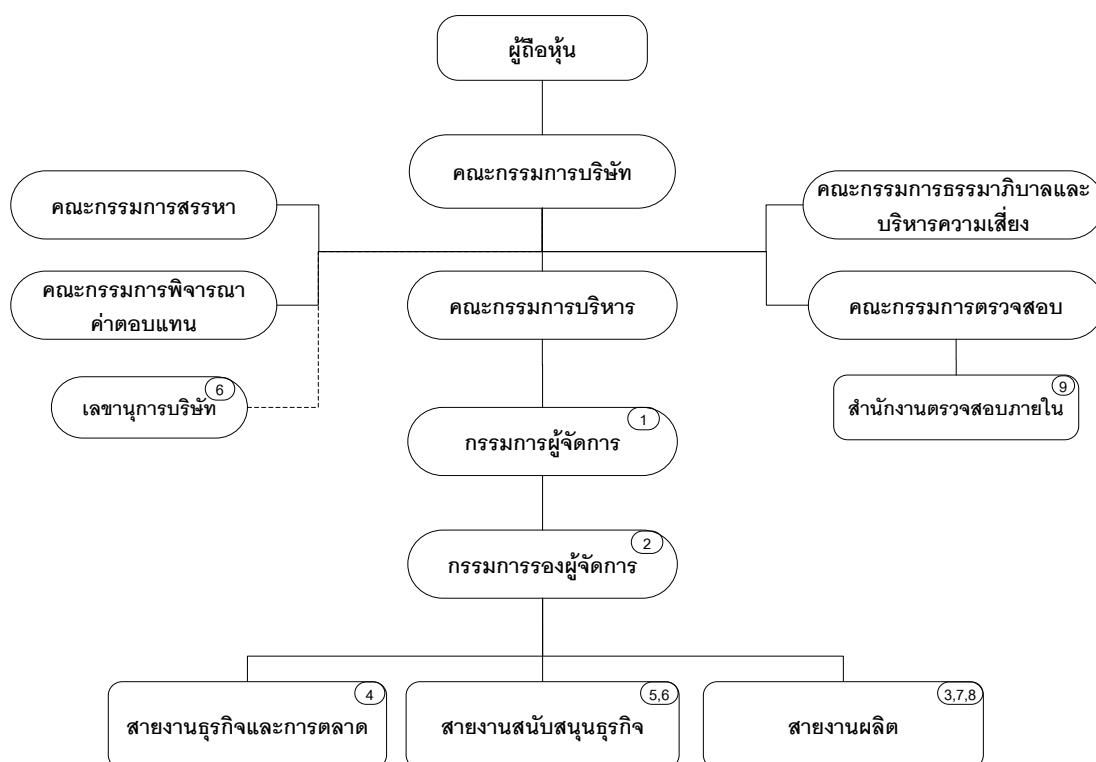
1. เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
2. รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตาม ทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
3. รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
4. รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
5. กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแล ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารให้ทราบ
6. ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือสอบทานก่อนเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ
7. พิจารณาเรื่องที่จะเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติต่อไป
8. ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
9. ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีผู้บริหารที่รายงานการลงมาจากผู้จัดการลงมา และผู้บริหารในระดับเทียบเท่ารายที่ส่งทุกราย เป็นไปตามนิยามของ ก.ล.ต. มีจำนวน 9 ท่าน ดังนี้

รายนามผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. นายสุชัย	ณรงคนานกุล	ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ
2. นายอาทิตย์	รัตนปฏิมากร	กรรมการรองผู้จัดการ และผู้อำนวยการฝ่ายการผลิตเขตงานศรีราชา
3. นายสมนึก	ตั้งภักดี	กรรมการบริหาร, รักษาการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ และผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
4. นายกรวิชัย	ณรงคนานกุล	กรรมการบริหาร และผู้จัดการฝ่ายการตลาด
5. น.ส.รัชนี้	ลือวิภาสกุล	กรรมการบริหาร, ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและธุรการ และรักษาการผู้จัดการฝ่ายส่งเสริมธุรกิจ
6. น.ส.ดารุณี	สุโพธิ์	กรรมการบริหาร ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน (CFO) และเลขานุการบริษัท
7. นางสุขใจ	ราชาเดช	กรรมการบริหาร และผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
8. นางสุวรรณี	นัยพงศ์ประสิทธิ์	กรรมการบริหาร และผู้จัดการฝ่ายโรงงาน
9. นายศุภชัย	เดชะลปนรศมี	ผู้จัดการฝ่ายสำนักตรวจสอบภายใน



7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหาร

กรรมการผู้จัดการร่วมกับผู้จัดการฝ่ายบุคคล จะเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนผู้บริหาร ตามโครงสร้างค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน มีการกำหนดและพิจารณาปัจจัยต่างๆ จากหน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัท การดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย ความสามารถในการบริหารจัดการ และการพัฒนาธุรกิจให้สอดคล้องกับทิศทางการเติบโตของบริษัท โดยคำนึงถึงการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมสามารถจูงใจและรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพไว้ได้ เพื่อให้เป็นกำลังหลักที่สำคัญของบริษัท ในการขับเคลื่อนองค์กร

ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนเห็นว่า นโยบายและวิธีการกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งโครงสร้างค่าตอบแทน มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและสามารถจูงใจให้กรรมการและผู้บริหารนำพ่องค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมาย และสามารถเปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

7.4.3 จำนวนค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

• ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งเป็นเบี้ยประชุม ให้กับผู้บริหารจำนวน 10 ราย รวมทั้งสิ้น 378,000.-บาท

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหาร: ไม่มี

• ค่าตอบแทนผู้บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน โบนัส และเงินเกษียณอายุ

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร ดังนี้

บมจ. ทีพีซีเอส (บริษัทฯ) จำนวน 11 ราย รวมทั้งสิ้น 52,825,307.-บาท

บริษัท ทีพีซีนิค จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 7 ราย รวมทั้งสิ้น 4,372,905.-บาท

บริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 5 ราย รวมทั้งสิ้น 1,155,000.-บาท

ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยผู้บริหารที่เป็นสมาชิกกองทุน จะได้รับเงินสมทบเข้ากองทุนทุกเดือนในอัตราร้อยละ 4 ของค่าจ้าง โดยสมาชิกต้องสะสมเงินเข้ากองทุนในอัตราเดียวกัน เมื่อสมาชิกสิ้นสุดสภาพจะได้รับเงินสะสมและเงินสมทบ รวมทั้งส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิตามเงื่อนไขของกองทุน

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดังนี้

บมจ. ทีพีซีเอส จำนวน 4 ราย รวมทั้งสิ้น 330,534.- บาท

บริษัท ทีพีซีนิค จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 1 ราย รวมทั้งสิ้น 13,125.-บาท

บริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด (บริษัทย่อย) -ไม่มี- (อยู่ระหว่างดำเนินการ)

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทฯ มีพนักงานทั้งหมด 708 คน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565) ซึ่งไม่รวมผู้บริหาร โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 248,953,901.-บาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินช่วยเหลือพิเศษ เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินเกษียณอายุ เป็นต้น

บริษัท ทีพีซีนิค จำกัด (บริษัทย่อย) มีพนักงานทั้งหมด 15 คน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565) ซึ่งไม่รวมผู้บริหาร ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ เป็นจำนวนทั้งสิ้น 3,988,846.62 บาท

บริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด (บริษัทย่อย) มีพนักงานทั้งหมด 3 คน (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565) ซึ่งไม่รวมผู้บริหาร ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ เป็นจำนวนทั้งสิ้น 900,845.11 บาท

ทั้งนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อย ยังไม่มีการจัดตั้งสหภาพแรงงาน

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

ในช่วงปี 2565 การกำหนดนโยบายในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลพื้นฐาน ยังคงได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัสโคโรนา (Covid-19) ถึงแม้จะมีมาตรการที่ผ่อนคลายมากขึ้น ทำให้การดำเนินการพัฒนาบุคลากรยังคงยึดแนวทางเพื่อความปลอดภัยเป็นสำคัญ สำหรับการพัฒนาบุคลากรของบริษัทที่นับเป็นกลไกสำคัญในการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันและเพิ่มขีดความสามารถในการขับเคลื่อนธุรกิจ ให้ดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีส่วนสำคัญอย่างยิ่งที่ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการเติบโตอย่างมั่นคง และยั่งยืน เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงและขยายตัวของอุตสาหกรรม และเศรษฐกิจของประเทศ

บริษัทฯ ได้ใช้วิธีการในการพัฒนาหลากหลายวิธี ตามความเหมาะสมของความรู้และทักษะนั้นๆ มุ่งพัฒนาให้พนักงานมีความรู้และทักษะที่จำเป็น เพื่อเตรียมความพร้อมต่อการขยายธุรกิจในอนาคต รวมทั้งเพื่อเชื่อมโยงกับธุรกิจในต่างประเทศ และเสริมบริบททางธุรกิจที่มีความหลากหลายมากยิ่งขึ้น ทั้งในภาพกว้าง ความรู้ทั่วไป ที่สำคัญและในภาพที่เกี่ยวกับงานที่รับผิดชอบโดยตรง โดยนำเทคโนโลยีในการอบรมและสัมมนาเข้ามาใช้ เช่น อบรมผ่านระบบ Zoom หรือ ระบบ Microsoft Team หรือ Google Meet ซึ่งใช้ทั้งภายในและภายนอก โดยไม่เพียงแต่มีการเข้าร่วมสัมมนา การอบรม เท่านั้น บริษัทฯ ยังคงใช้วิธีการอื่นๆ เข้ามาดำเนินการ เช่น การถ่ายทอดงานโดยผู้บังคับบัญชา หรือระบบพี่เลี้ยง (Mentor) เป็นผู้ดูแลให้คำแนะนำ/สอนงาน การแลกเปลี่ยนความรู้และทักษะใหม่ให้ผู้ที่ทำงานร่วมกัน โดยใช้ทั้งการอบรมหลักสูตรภายนอกและหลักสูตรภายใน

จำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อปีคิดเป็น 3 ชั่วโมง/คน/ปี หลักสูตรที่จัดอบรม มี ดังนี้

หลักสูตร	การอบรมในปี 2565
1. หลักสูตรเสริมสร้างความรู้เกี่ยวกับ วิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี และการบริหารจัดการองค์กรอย่างยั่งยืน เช่น	<ul style="list-style-type: none"> - พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (PDPA) สำหรับพนักงานทุกหน่วยงาน - PDPA for Accounting and finance - แนวปฏิบัติตามกฎหมายข้อมูลส่วนบุคคล - การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน - โครงการธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนสำหรับภาคธุรกิจในตลาดทุนไทย - ประกาศนียบัตรผู้ปฏิบัติงานด้านการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน (C-ESG) - การวางแผนทางการเงินเพื่อรองรับการเกษียณ - การทำงานเชิงรุกและพัฒนาศักยภาพเพื่อบรรลุเป้าหมาย
2. หลักสูตรในเรื่องทั่วไปตามลักษณะงาน ของพนักงานในแต่ละตำแหน่ง และเพื่อการสนับสนุนการทำงานขององค์กร เช่น	<ul style="list-style-type: none"> • การตลาด และ E-Commerce การขายและการพัฒนาผลิตภัณฑ์ - Human Insight and Brand - ความรู้เกี่ยวกับสินค้าและกระบวนการผลิตสินค้าของบริษัท • บัญชีและการเงิน

หลักสูตร	การอบรมในปี 2565
	<ul style="list-style-type: none"> - ภาษีคริปโต-สินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset & Tax Law) - ภาษีมูลค่าเพิ่มทั้งระบบ - รายจ่ายและรายจ่ายต้องห้ามตามประมวลรัษฎากร - TFRS 2565 สรุปประเด็นที่น่าสนใจ - สรุปสาระสำคัญของมาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS ที่มีการเปลี่ยนแปลงและมีผลบังคับใช้ปี 2566 - update ภาษี 2565 • สำนักเลขานุการบริษัท - Digital Asset กับโอกาสเติบโตทางธุรกิจ (New S-Curve) - หลักเกณฑ์การสำรวจ โครงการ CGR ปี 2566 • ความปลอดภัยในการทำงาน - เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยระดับบริหาร - คณะกรรมการความปลอดภัยฯ (คปอ.) - กลยุทธ์การบริหารกฎหมายความปลอดภัย - การใช้เครื่องจักรและอุปกรณ์ในการทำงานอย่างปลอดภัย (Machine Safety) - การขั้บรตฟอร์คลิฟอย่างปลอดภัยและถูกวิธี - ผู้บังคับบัญชา และ การปฐมพยาบาลเบื้องต้น - ระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย • ประกันคุณภาพ - ข้อกำหนด ISO 9001:2015 - การประเมินความเสี่ยงและการตรวจประเมินภายในองค์กร • ระบบสารสนเทศ - TPCS Application และ TPCS Webmail รูปแบบใหม่ - ระบบ SAP : Material Management - การใช้งานระบบ SAP - เสริมสร้างการรับรู้ที่แข็งแกร่ง ด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ • การบริหารงานบุคคล - กฎหมายแรงงานฯ และ Design Thinking
3. หลักสูตร ตามภาคบังคับตามกฎหมายฯ เช่น	<ul style="list-style-type: none"> - การป้องกันและระงับอัคคีภัยเบื้องต้น

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 บุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในตำแหน่งหน้าที่ต่อไปนี้

- เลขานุการบริษัท

ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัท รับผิดชอบดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด

คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้ง นางสาวดารุณี สุโพธิ์ เป็น เลขานุการบริษัท เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 1

เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

ก. ทะเบียนกรรมการ

ข. หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

ค. หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น

3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัทฯ มอบหมาย ดังนี้

- ปฏิบัติหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะผู้บริหาร และการประชุมผู้ถือหุ้น
- ทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทฯ และคณะกรรมการมีการปฏิบัติที่สอดคล้อง และเป็นไปตามกฎหมาย ขอบบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมติที่ประชุมคณะกรรมการ/ ผู้ถือหุ้น และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- รายงานให้กรรมการ/ผู้บริหารได้ทราบถึงการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดกฎเกณฑ์ต่างๆ
- จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

- ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ฝ่ายจัดการได้พิจารณาแต่งตั้ง นางสาวดารุณี สุโพธิ์ เป็น ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน มีความรับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี โดยคุณสมบัติของผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 1

- ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้แต่งตั้ง นายศุภชัย เดชะลปนวิธศรี เป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรมที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีสำนักตรวจสอบภายใน รับผิดชอบการตรวจสอบการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ โดยรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 3

7.6.2 นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ ได้กำหนดบุคคลที่ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ ต่อนักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย และหลากหลายช่องทาง โดยสามารถติดต่อได้ที่

- **คุณดารุณี สุโพธิ์**

โทรศัพท์: 0-2294-0071 ต่อ 221

E-mail: investor@tpcspc.com

เว็บไซต์ของบริษัทฯ www.tpcspc.com

นอกจากนี้ นักลงทุนทั่วไปได้มีการติดต่อสื่อสารกับเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ เพื่อขอข้อมูลในการพิจารณาการลงทุน ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

- **ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)**

ชื่อผู้สอบบัญชีที่ลงนามในงบการเงิน	บริษัทผู้จ่าย	ค่าสอบบัญชี (บาท)
นายประสิทธิ์พร เกษามา แห่ง บจ.เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอทส์	1. บมจ. ทีพีซีเอส	945,000.-
	2. บริษัท ทีพีซีนิค จำกัด	180,000.-
	3. บริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด	160,000.-
	รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี	1,285,000.-

- **ค่าบริการอื่นที่นอกเหนือจากงานสอบบัญชี (Non-Audit fee)**

(หน่วย:บาท)

ผู้ให้บริการ	บริษัทผู้จ่าย	ประเภทของงานบริการอื่น	ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น
บจ. เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอทส์	1. บมจ. ทีพีซีเอส	ตรวจสอบ BOI	65,000.-
	2. บริษัท ทีพีซีนิค จำกัด	งบบัญชีอังกฤษ	3,000.-
	3. บริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด	ไม่มี	0.-
	รวมค่าตอบแทนสำหรับงานบริการอื่น		68,000.-

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดตามที่ปรากฏใน “รายงานของคณะกรรมการบริษัท” หน้า 2

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ และกระบวนการสรรหา

คณะกรรมการมีนโยบายให้คณะกรรมการสรรหา ทำหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยวิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการ จะพิจารณาจากหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ คุณสมบัติพื้นฐาน และความเชี่ยวชาญจากหลายสาขาอาชีพ มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และไม่กีดกันทางเพศ รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท รวมถึงการสรรหากรรมการอิสระ ที่ต้องมีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนด้วย โดยจะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นรายบุคคล ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

ในกรณีที่มิใช่การออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน

นิยามและคุณสมบัติของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ หมายถึง บุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บริษัทฯ มีกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติเท่ากับข้อกำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทอ. 4/2552 ดังนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือ คู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- (5) ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- (6) ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ และกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทได้รับการเลือกตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น วาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัทฯ กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระ คราวละ 3 ปี สอดคล้องกับ พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด และเมื่อครบวาระแล้วอาจได้รับเลือกตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีก บริษัทฯ ได้เปิดเผยวัน เดือน ปี ที่กรรมการบริษัท และกรรมการอิสระได้เข้าดำรงตำแหน่ง ในเอกสารแนบ 1

- คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ เพราะเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถทางธุรกิจ มีความตั้งใจและความรับผิดชอบอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายไว้วางใจจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้เช่นกัน เนื่องจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติเลือกตั้งกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ
- คณะกรรมการบริษัท ได้มีข้อมูลประกอบการพิจารณากรณีเลือกตั้งกรรมการอิสระที่ออกตามวาระโดยมีจำนวนปีการดำรงตำแหน่งประกอบการพิจารณา ทั้งในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานประจำปี

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

หลักเกณฑ์และวิธีการลงคะแนนเสียงในการเลือกตั้งกรรมการ

ตามข้อบังคับบริษัทฯ หมวดที่ 4 กรรมการนั้นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้ง ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งสามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.tpcsplc.com คณะกรรมการสรรหาจะดำเนินการคัดเลือกผู้ผ่านหลักเกณฑ์ เพื่อบรรจุในวาระเลือกตั้งกรรมการเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติเป็นรายบุคคล

นโยบายแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องและนำพาองค์กรไปสู่เป้าหมาย จึงได้กำหนดนโยบายแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับสูง ดังนี้

ในกรณีที่ผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ บริษัทฯ มีแผนสืบทอดงานในตำแหน่งดังกล่าว โดยการให้ผู้บริหารในระดับรองหรือระดับใกล้เคียงเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะสามารถสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย มีความรู้ความสามารถ มีวิสัยทัศน์ มีประสบการณ์เหมาะสมกับบริษัทฯ

- ตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด จะผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

- ตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง จะผ่านการพิจารณาจากฝ่ายจัดการร่วมกับฝ่ายบริหารงานบุคคล และอนุมัติโดยกรรมการผู้จัดการ

โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Planning) โดยมีกระบวนการในการจัดเตรียมความพร้อมของบุคลากร ทั้งในระดับผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

1. กำหนดตำแหน่งงานหลัก (Key & Critical Position) ของผู้บริหารของบริษัทฯ และตำแหน่งที่มีความสำคัญ (Talent Position) กับองค์กร
2. จัดทำข้อกำหนดคุณลักษณะของตำแหน่งงานหลัก ตาม Competency Job Description และ Potential ที่กำหนดของแต่ละตำแหน่ง
3. วิเคราะห์ เปรียบเทียบ โดยใช้เครื่องมือทางการบริหารและการประเมินผล เพื่อคัดเลือกบุคคลที่มีความเหมาะสม โดยพิจารณาจาก
 - ผลประเมินการปฏิบัติงาน (Performance)
 - ผลการประเมินศักยภาพ (Potential)
4. กำหนดการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) โดยการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (IDP – Individual Development Plan) ที่สอดคล้องกับความต้องการขององค์กรในตำแหน่งที่ต้องทดแทน
5. ดำเนินการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) ตามแผน IDP ภายใต้กรอบและแนวทางที่กำหนดไว้
6. ติดตาม ประเมินผล รวมถึง การปรับเปลี่ยนวิธีการพัฒนาและปรับปรุงความสามารถของบุคลากรตามแผนงานต่อเนื่องอย่างเป็นระบบ

แผนการสืบทอดตำแหน่งดังกล่าว บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความพร้อมของบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ และทักษะในการบริหารจัดการที่จะส่งเสริมและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันให้สูงขึ้น รวมถึงการสร้างความแข็งแกร่งของบริษัทฯ ให้มีความมั่นคงในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนต่อไปในอนาคต

วิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง

1. ฝ่ายจัดการจะพิจารณาคัดเลือกพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ ให้ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ ดังนี้
 - เป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ
 - มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติเฉพาะด้านต่างๆ ที่สอดคล้องกับตำแหน่งและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
 - มีประสบการณ์ในธุรกิจ และการบริหารจัดการทีมงานที่มีประสิทธิภาพ
 - มีภาวะความเป็นผู้นำสูง
 - มีคุณธรรมและจริยธรรม ในการบริหารจัดการ
2. ในกรณีแต่งตั้งผู้บริหารอื่น ที่มีใช้พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ ฝ่ายจัดการร่วมกับฝ่ายบริหารงานบุคคล จะพิจารณาคัดเลือก และอนุมัติโดยกรรมการผู้จัดการ

การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ เนื่องจากกรรมการได้ใช้เวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้เข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอทุกครั้ง และทำคุณประโยชน์แก่บริษัทฯ มาโดยตลอด ดังนั้น บริษัทฯ มั่นใจว่าไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่แต่อย่างใด จึงไม่ได้กำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทแต่ละคนดำรงตำแหน่ง

บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายชื่อและรายละเอียดข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละท่านในบริษัทอื่น ในเอกสารแนบ 1 ปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีกรรมการบริษัทท่านใดที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนอื่นมากกว่า 5 บริษัท

จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ ในบริษัทจดทะเบียนอื่น	รายนามกรรมการบริษัท
2 แห่ง	นายมนู ลีลาพัฒน์
1 แห่ง	นายผดุง เตชะศรีรินทร์ *
1 แห่ง	น.ส.ศิริกุล ธนสารศิลป์
1 แห่ง	นายณัฐวุฒิ พิงเจริญพงศ์ *

หมายเหตุ * กรรมการอิสระ ที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

(3) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเล็งเห็นความสำคัญต่อการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถ ความเข้าใจ ในบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ และกรรมการตรวจสอบ และเพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการทุกท่านเข้าใจ และมีแนวทางในการทำหน้าที่ดังกล่าว จึงสนับสนุนให้กรรมการทุกท่าน เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่จัดขึ้นสำหรับกรรมการและกรรมการตรวจสอบโดยเฉพาะ เช่น หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หรือหลักสูตร Director Accredited Program (DAP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมสัมมนา และเข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ทั้งภายในและภายนอกสถานที่ รวมถึงการเดินทางไปดูงานยังต่างประเทศเพื่อนำความรู้มาใช้ประโยชน์ และพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

หลักสูตรสำหรับกรรมการเข้าใหม่

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ โดยนำเสนอข้อมูลและเอกสาร เพื่อให้ทราบนโยบาย ธุรกิจของบริษัทฯ ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ธุรกิจหลักของบริษัทฯ ผลการดำเนินงาน โครงสร้างองค์กร ผู้ถือหุ้น รวมถึงกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ และจัดทำคู่มือสำหรับกรรมการ

หลักสูตรสำหรับกรรมการปัจจุบันและผู้บริหาร

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการส่งเสริมความรู้แก่กรรมการปัจจุบัน สนับสนุนให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่กรรมการที่จัดโดย IOD แล้วจำนวน 7 ท่าน จากจำนวนกรรมการ 11 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 63.63 (ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 1) รวมถึงหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่กรรมการ และเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และส่งเสริมให้ผู้บริหารได้รับความรู้เกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติหน้าที่ผู้บริหาร รวมถึงการอบรม / สัมมนา ที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กรและผู้อบรม ดังนี้

หลักสูตร/สัมมนา	กรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วม
สัมมนาการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน วันจันทร์ที่ 19 กันยายน 2565 เวลา 9.30-11.30 น. ณ ห้องพุทธรักษา ชั้น 6 บมจ.ไอ.ซี.ซี.	นายสุชัย ณรงค์นานุกูล นายกรวิชัย ณรงค์นานุกูล น.ส. รัชณี ลีอวิภาสกุล น.ส. ดารุณี สุโพธิ์

หลักสูตรสำหรับผู้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนการกำกับดูแลกิจการ

สำหรับเลขานุการบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้อง บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมให้อบรม/ สัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทั้งที่จัดโดยสำนักงาน ก.ล.ต., ตลาดหลักทรัพย์ฯ, สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย, สถาบัน IOD และสถาบันต่างๆ อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

การอบรม/สัมมนา ในปี 2565	จำนวนชั่วโมง
1. ทิวเข้มาให้เต็มร้อย AGM Checklist 2565 จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย	2.00
2. การเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบ SETLink จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	4.00
3. CGR 2023 Coaching จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	7.00
4. เทคนิคการจัดทำรายงานการประชุม จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	1.00
5. สัมมนาการรับฟังความคิดเห็นเฉพาะกลุ่ม (focus group) เรื่อง การปรับปรุงหลักเกณฑ์การทำรายการที่มีนัยสำคัญ (Material Transaction) และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Related Party Transaction) ของบริษัทจดทะเบียน จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	2.30
6. การนำเสนอวิธีการระบบ DAP e-Shareholder Meeting (ระบบการจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์) สำหรับปี 2566	1.30
รวมชั่วโมงการอบรม	17.6

(4) การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการจะประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยอ้างอิงแบบฟอร์มจากตัวอย่างแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะแจกแบบประเมินฯ ในช่วงเดือนธันวาคมของทุกปี และดำเนินการเก็บรวบรวมและทำผลประเมิน จากนั้นจึงแจ้งผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัท ทราบในเดือนกุมภาพันธ์ของทุกปี

ซึ่งเกณฑ์การประเมินผลคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็ม ดังนี้

มากกว่าร้อยละ 90 = ดีมาก,

มากกว่าร้อยละ 70 = ดี,

มากกว่าร้อยละ 50 = ปานกลาง,

น้อยกว่าหรือเท่ากับ ร้อยละ 50 = น้อย

โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 มีการรับทราบการประเมินตนเองของคณะกรรมการ และการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ ซึ่งสรุปผลการประเมินประจำปี 2565 ได้ดังนี้

1. การประเมินตนเองของคณะกรรมการรายคณะ เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการในภาพรวมขององค์กรคณะ มีหัวข้อที่ใช้ในการประเมิน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ การทำหน้าที่ของกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และการพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ 88.32 อยู่ในเกณฑ์ ดี
2. การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะ เพื่อใช้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในภาพรวมขององค์กรคณะ มีหัวข้อที่ใช้ในการประเมิน ได้แก่

โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการแต่ละคณะ การประชุมคณะกรรมการแต่ละคณะ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะ ผลการประเมินฯ ดังนี้

- คณะกรรมการสรรหา	มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ	72.50	อยู่ในเกณฑ์	ดี
- คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน	มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ	84.44	อยู่ในเกณฑ์	ดี
- คณะกรรมการตรวจสอบ	มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ	99.80	อยู่ในเกณฑ์	ดีมาก
- คณะกรรมการธรรมาภิบาลและ บริหารความเสี่ยง	มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ	96.71	อยู่ในเกณฑ์	ดีมาก
- คณะกรรมการบริหาร	มีคะแนนเฉลี่ยร้อยละ	89.82	อยู่ในเกณฑ์	ดี

3. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบรายบุคคล เพื่อให้ประเมินการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นรายบุคคล มีหัวข้อที่ใช้ในการประเมิน 4 หัวข้อ ได้แก่ องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ, วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ, การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ, บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีผลคะแนนรายบุคคลจำนวน 4 ท่าน คือ 100%, 99.22%, 100%, 100% หรือโดยเฉลี่ยร้อยละ 99.80 ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ ดีมาก

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่าไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยได้จัดทำตารางกำหนดการประชุมกรรมการล่วงหน้าเป็นรายปี มีวาระที่ชัดเจน ซึ่งเลขานุการบริษัทจะส่งกำหนดการดังกล่าวในคราวประชุมเดือนธันวาคมของทุกปี พร้อมทั้งมีการนำส่งเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาและศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่เป็นกรณีเร่งด่วนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท อาจมีการแจ้งล่วงหน้าน้อยกว่า 7 วัน การพิจารณาเรื่องต่างๆ ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ประธานกรรมการทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ การลงมติให้ถือมติเสียงข้างมากของกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม เว้นแต่การลงคะแนนเสียงที่มีกฎหมายได้กำหนดเป็นอย่างอื่น โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียง กรรมการที่มีส่วนได้เสียในแต่ละวาระการประชุมต้องงดออกเสียง หรืองดให้ความเห็น หรือไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้นๆ ตามแต่กรณี หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบและเป็นธรรม ให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์เกี่ยวกับเรื่องที่มีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทหากมีข้อสงสัยหรือต้องการข้อมูลเพิ่มเติมจากผู้เกี่ยวข้อง กรรมการผู้จัดการจะเชิญผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องเข้าชี้แจง

เมื่อสิ้นสุดการประชุม เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป และให้ประธานกรรมการบริษัทลงนาม ทั้งนี้กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมได้ก่อนการรับรอง

รายงานการประชุมที่รับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ และจัดเก็บในรูปแบบเอกสารแฟ้มข้อมูลที่เป็นต้นฉบับไว้พร้อมกับเอกสารประกอบวาระการประชุม เพื่อความสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประชุมกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าโดยกำหนดให้มีการประชุมกันอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็น ซึ่งจำนวนครั้งของการประชุมมีความเหมาะสมและเพียงพอต่อการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ และลักษณะธุรกิจของบริษัท หากมีกรณีที่กรรมการบริษัทต้องการทราบข้อมูลบางประการสามารถติดต่อผ่านเลขานุการบริษัท และบริษัทฯ มีการแจ้งกำหนดการประชุมให้แก่กรรมการบริษัททุกท่านล่วงหน้า หากกรณีเร่งด่วนสามารถเรียกประชุมได้ตามความจำเป็น

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 5 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบ และหน่วยงานตรวจสอบภายใน ได้กำหนดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นประจำทุกปี ซึ่งในปี 2565 ประชุมเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2565 และได้แจ้งผลการประชุมต่อฝ่ายจัดการเพื่อทราบและดำเนินการ

ตารางแสดงจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในปี 2565

โดยกรรมการแต่ละคนมีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมของ คณะกรรมการ			การเข้าร่วม ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565
		รวม	ด้วย ตนเอง	ผ่านสื่อ อิเล็กทรอนิกส์	
1. นายมนู ลีลาวัฒน์	ประธานกรรมการบริษัท	5	5	-	1/1
2. นายสุชัย ณรงคนานุกุล	กรรมการผู้จัดการ	5	5	-	1/1
3. นายอาณัติ รัตนปฎิมากร	กรรมการรองผู้จัดการ	5	5	-	1/1
4. นายสมนึก ตั้งภักดี	กรรมการ	5	5	-	1/1
5. นายกรวิชัย ณรงคนานุกุล	กรรมการ	5	5	-	1/1
6. น.ส. รัชณี ² ลีอวิภาสกุล	กรรมการ	2	2	-	1/1
7. น.ส. ศิริกุล ธนสารศิลป์	กรรมการ	5	5	-	1/1
8. นายผดุง เตชะศรีรินทร์	กรรมการอิสระและประธานAC	5	5	-	1/1
9. ดร. อุทิศ ธรรมวาทีน	กรรมการอิสระและกรรมการAC	5	5	-	1/1
10. รศ. ดร. ศุภเจตน์ จันทร์สาส์น	กรรมการอิสระและกรรมการAC	5	4	1	1/1
11. นายณัฐวุฒิ ³ พึ่งเจริญพงศ์	กรรมการอิสระและกรรมการAC	4	3	-	1/1
12. นายชนิน ² รัตนวิชัย	กรรมการ	2	2	-	1/1
13. รศ. กฤษดา ³ วิศวรธีรานนท์	กรรมการอิสระและกรรมการAC	1	- (ลาประชุม)	-	0/1 (ลาประชุม)

หมายเหตุ

AC คือ กรรมการตรวจสอบ

² นางสาวรัชณี ลีอวิภาสกุล กรรมการแต่งตั้งใหม่ มีผลวันที่ 11 สิงหาคม 2565 แทนนายชนิน รัตนวิชัย ที่ลาออก มีผล 21 มิถุนายน 2565

³ นายณัฐวุฒิ พึ่งเจริญพงศ์ กรรมการแต่งตั้งใหม่มีผล วันที่ 26 เมษายน 2565 แทน รศ. กฤษดา วิศวรธีรานนท์ ซึ่งออกตามวาระ

ตารางแสดงจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ในปี 2565

รายชื่อ		การเข้าร่วมประชุม			
		คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา	คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน	คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
A. นายบุญยสิทธิ์ ¹	โชควัฒนา	-	2/2	-	-
1. นายมนู	ลีลาณวัฒน์	-	2/2	-	-
2. นายสุชัย	ณรงคานุกูล	-	2/2	2/2	3/3
3. นายอาทิตย์	รัตนปฏิมากร	-	-	-	3/3
4. นายสมนึก	ตั้งภักดี	-	-	-	-
5. นายกรวิชัย	ณรงคานุกูล	-	-	-	-
6. น.ส. รัชนี	ลือวิภาสกุล	-	-	-	-
7. น.ส. ศิริกุล	ธนสารศิลป์	-	-	2/2	-
8. นายผดุง	เดชะศรีรินทร์ *	12/12	-	2/2	3/3
9. ดร. อุทิศ	ธรรมวาทิน *	12/12	-	-	3/3
10. รศ. ดร. ศุภเจตน์	จันทร์สาส์น *	12/12	-	-	-
11. นายณัฐวุฒิ ²	พึงเจริญพงศ์ *	8/8	-	-	2/2
- รศ. กฤษดา ²	วิศวธีรานนท์	4/4	-	-	1/1

หมายเหตุ

¹ เป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการ ซึ่งดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการสรรหา

² นายณัฐวุฒิ พึงเจริญพงศ์ กรรมการแต่งตั้งใหม่มีผล วันที่ 26 เมษายน 2565 แทน รศ. กฤษดา วิศวธีรานนท์ ซึ่งออกตามวาระ

* กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่ประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด

หลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนของกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณากำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนแก่กรรมการ โดยพิจารณาจากบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน การขยายตัวของบริษัท การเติบโตของผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยกำหนดคำตอบแทนเป็นเบี้ยประชุม และคำตอบแทนประจำปี (บำเหน็จ) และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติวงเงินคำตอบแทนดังกล่าว

ในการทำหน้าที่กรรมการบริษัท

- ค่าเบี้ยประชุม (เฉพาะผู้เข้าประชุม)
 - ประธานกรรมการบริษัท 12,000.- บาท/ ครั้ง
 - กรรมการบริษัท ท่านละ 10,000.- บาท/ ครั้ง
- ค่าตอบแทนประจำปี จ่ายให้กรรมการทุกคน โดยให้คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนนำไปพิจารณาจัดสรร

ในการทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ

- ค่าเบี้ยประชุมรายเดือน (เฉพาะผู้เข้าประชุม)
 - ประธานกรรมการตรวจสอบ 10,000.- บาท/ ครั้ง
 - กรรมการตรวจสอบ ท่านละ 8,000.- บาท/ ครั้ง
- ค่าเบี้ยประชุมรายไตรมาส (เฉพาะผู้เข้าประชุม)
 - ประธานกรรมการตรวจสอบ 60,000.- บาท/ ครั้ง
 - กรรมการตรวจสอบ ท่านละ 30,000.- บาท/ ครั้ง

ในการทำหน้าที่กรรมการสรรหา

- ค่าเบี้ยประชุม (เฉพาะผู้เข้าประชุม)
 - ประธานกรรมการสรรหา 10,000.- บาท/ ครั้ง
 - กรรมการสรรหา ท่านละ 8,000.- บาท/ ครั้ง

ในการทำหน้าที่กรรมการพิจารณาคำตอบแทน

- ค่าเบี้ยประชุม (เฉพาะผู้เข้าประชุม)
 - ประธานกรรมการพิจารณาคำตอบแทน 10,000.- บาท/ ครั้ง
 - กรรมการพิจารณาคำตอบแทน ท่านละ 8,000.- บาท/ ครั้ง

ในการทำหน้าที่กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

- ค่าเบี้ยประชุม (เฉพาะผู้เข้าประชุม)
 - ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง 10,000.- บาท/ ครั้ง
 - กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ท่านละ 8,000.- บาท/ ครั้ง

1. คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 47 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 ที่ประชุมมีมติอนุมัติวงเงินคำตอบแทนแก่คณะกรรมการ ในวงเงินรวมไม่เกิน 15 ล้านบาท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้นำไปจัดสรร ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายคำตอบแทน ดังนี้

คำตอบแทนกรรมการ จำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

1. คำตอบแทนที่เป็นเบี้ยประชุม จำนวน 5 ครั้ง รวม 530,000.-บาท
2. คำตอบแทนประจำปี 8,110,000.-บาท

อนึ่ง วงเงินคำตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแล้ว และมอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้จัดสรร ตามหน้าที่ความรับผิดชอบเป็นรายบุคคล

คำตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย

1. คำตอบแทนที่เป็นเบี้ยประชุม
- | | จำนวนคน | จำนวนครั้ง | จำนวนเงินรวม |
|---|---------|------------|--------------|
| คณะกรรมการตรวจสอบ | 4 ท่าน | 12 ครั้ง | 872,000.-บาท |
| คณะกรรมการสรรหา | 3 ท่าน | 2 ครั้ง | 52,000.-บาท |
| คณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน | 3 ท่าน | 2 ครั้ง | 52,000.-บาท |
| คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง | 5 ท่าน | 3 ครั้ง | 126,000.-บาท |
2. คำตอบแทนประจำปี – ไม่มี –

รายชื่อ	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)					รวม (บาท)
	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหา	คณะกรรมการ พิจารณา คำตอบแทน	คณะกรรมการ ธรรมาภิบาล และบริหาร ความเสี่ยง	
• นายบุญยสิทธิ์ ¹ โชควัฒนา	-	-	20,000	-	-	20,000
1. นายมนู ลีลาวัฒน์	60,000	-	16,000	-	-	76,000
2. นายสุชัย ณรงคานุกูล	50,000	-	16,000	16,000	24,000	106,000
3. นายอาทิตย์ รัตนปฏิมากร	50,000	-	-	-	24,000	74,000
4. นายสมนึก ตั้งภักดี	50,000	-	-	-	-	50,000
5. นายกรวิชัย ณรงคานุกูล	50,000	-	-	-	-	50,000
6. น.ส. รัชณี ² ลีอวิภาสกุล	20,000	-	-	-	-	20,000
7. น.ส.ศิริกุล ธนสารศิลป์	50,000	-	-	20,000	-	70,000
8. นายผดุง เตชะศรีรินทร์*	50,000	320,000	-	16,000	30,000	416,000
9. ดร. อุทิศ ธรรมวาทีน*	50,000	184,000	-	-	24,000	258,000
10. รศ. ดร. ศุภเจตน์ จันทร์สาส์น*	50,000	184,000	-	-	-	234,000
11. นายณัฐวุฒิ ³ พึ่งเจริญพงศ์*	30,000	120,000	-	-	16,000	166,000
- นายชนิน ² รัตนวิชัย	20,000	-	-	-	-	20,000
- รศ. กฤษดา ³ วิศวธีรานนท์*	-	64,000	-	-	8,000	72,000
รวม (บาท)	530,000	872,000	52,000	52,000	126,000	1,632,000

หมายเหตุ

¹ เป็นที่ปรึกษาคณะกรรมการ ซึ่งดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการสรรหา

² น.ส. รัชณี ลีอวิภาสกุล กรรมการแต่งตั้งใหม่ มีผลวันที่ 10 สิงหาคม 2565 แทน นายชนิน รัตนวิชัย ที่ลาออก มีผลวันที่ 21 มิถุนายน 2565

³ นายณัฐวุฒิ พึ่งเจริญพงศ์ กรรมการแต่งตั้งใหม่มีผล วันที่ 26 เมษายน 2565 แทน รศ. กฤษดา วิศวธีรานนท์ ที่ครบกำหนดออกตามวาระ

* กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่ประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด

2. ค่าตอบแทนอื่น: ไม่มี

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่บริษัทฯ เข้าไปลงทุน เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

1. การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วม คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ คณะกรรมการบริหารเป็นผู้พิจารณากรรมการหรือผู้บริหารในกลุ่มที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความชำนาญใน ธุรกิจนั้นเข้าไปเป็นตัวแทนในฐานะผู้ร่วมทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น หรือตามสัญญาร่วมทุน
2. บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนของบริษัทมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือ บริษัทร่วมที่ตนไปดำรงตำแหน่ง
3. กำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีการปฏิบัติและเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญตาม หลักเกณฑ์ต่างๆ ในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ ปฏิบัติ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือ จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น
4. กำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด
5. ติดตามฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างสม่ำเสมอ
6. กำกับดูแลให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอ

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ เป็นธรรม สมเหตุสมผล มี กระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ กรรมการบริษัทที่มี ส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียง และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ยึดถือประโยชน์ของบริษัทฯ ภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์กับ บริษัทฯ รวมทั้งไม่มีการเอื้อประโยชน์ หรือให้สิทธิพิเศษแก่บุคคลใด
3. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของ บริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง
5. กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแจ้งเลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป
6. ไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทฯ ที่ตนเองทราบ หรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
7. การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจหน้าที่ อาจมีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูล ตามความสำคัญของข้อมูล และการให้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
8. บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อประธานกรรมการบริษัททราบเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

รายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม

คณะกรรมการ ผู้บริหาร ถือหุ้นรวมกันไม่เกินกว่าร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว

รายนามกรรมการและผู้บริหาร		จำนวนหุ้น (หุ้น)					
		ณ 31 ธันวาคม 2564		ณ 31 ธันวาคม 2565		เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	% การ ถือหุ้น
		ทางตรง	ทางอ้อม	ทางตรง	ทางอ้อม		
1. นายมนู	ลีลานุวัฒน์	-	-	-	-	-	-
2. นายสุชัย	ณรงค์นานกุล	106,260	1,900	106,260	1,900	-	0.10%
3. นายอาณัติ	รัตนปฏิมากร	322,140	24,170	322,140	24,170	-	0.32%
4. นายสมนึก	ตั้งภักดี	150	-	150	-	-	0.00%
5. นายกรวิชัย	ณรงค์นานกุล	979,370	-	979,370	-	-	0.91%
6. น.ส.รัชณี	ลือวิภาสกุล	70,930	-	70,930	-	-	0.07%
7. น.ส.ศิริกุล	ธนสารศิลป์	498,120	-	498,120	-	-	0.46%
8. นายผดุง	เดชะศรีรินทร์ *	-	-	-	-	-	-
9. ดร. อุทิศ	ธรรมวาทีน *	-	-	-	-	-	-
10. รศ. ดร. ศุภเจตน์	จันทร์สาสน์ *	-	-	-	-	-	-
11. นายณัฐวุฒิ	พึงเจริญพงศ์ *	-	-	-	-	-	-
ผู้บริหาร							
1. น.ส.ดารุณี	สุโพธิ์	-	3,970	-	3,970	-	0.00%
2. นางสาวใจ	ราชาเดช	900	-	900	-	-	0.00%
3. นางสาวรณิ	นัยพงศ์ประสิทธิ์	-	-	-	-	-	-
4. นายศุภชัย	เดชะลปนรศมี	161,510	-	161,510	-	-	0.15%
การถือหุ้นทางตรงและทางอ้อม		<u>2,139,380</u>	<u>30,040</u>	<u>2,139,380</u>	<u>30,040</u>	-	-
รวม 15 ท่าน		2,169,420		2,169,420		-	2.01%

หมายเหตุ * กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่ประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัท มีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการ และผู้บริหาร ในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

- คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร มีหน้าที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท และการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และนิติบุคคลของบุคคลดังกล่าว ที่ถือรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานก.ล.ต.”) ตามมาตรา 59 และบทลงโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานก.ล.ต. เพื่อรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส

- กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีส่วนเข้าถึงข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ห้ามกระทำการอันเป็นการแสวงหาประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น จากข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้ก่อนการเปิดเผยสู่สาธารณะ และในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงิน บริษัทฯ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีส่วนเข้าถึงข้อมูลภายในกระทำการซื้อหรือขายหลักทรัพย์, รับหรือโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

ตามที่คณะกรรมการบริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) มีมติอนุมัติการลงนามในคำประกาศเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 ดังนั้นเพื่อให้สอดคล้องกับที่ได้กำหนดไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทตลอดจนเพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์และความรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม

บริษัทฯ มีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน โดยห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยอมรับ หรือสนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยกำหนด “นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2564 มีการทบทวนความเหมาะสมเป็นประจำทุกปี เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. บริษัทฯ ไม่กระทำ และ/หรือ ไม่สนับสนุนการให้สินบน การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก ในรูปแบบใด ๆ
2. กรณีที่บริษัทฯ มีการบริจาคเพื่อการกุศล หรือการรับบริจาค การเป็นผู้ให้หรือผู้รับการสนับสนุน การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน การจ้างพนักงานรัฐหรือเจ้าหน้าที่รัฐ รวมถึงการให้หรือรับของขวัญ การให้หรือรับเลี้ยงรับรอง และการให้หรือรับบริการต้อนรับ บริษัทฯ จะดำเนินการด้วยความโปร่งใส และตรวจสอบได้
3. ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึก และค่านิยมในการต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเอกสารเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ
4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด หรือเป็นตัวกลางในการเรียกรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดจากหน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน เพื่อจูงใจหรือกระทำการผิดกฎหมาย รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่และ/หรือนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น
5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชัน
6. กำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
7. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสสามารถที่จะแจ้งเบาะแสด้านการทุจริต โดยให้ความมั่นใจว่าผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวได้รับการคุ้มครอง

ตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ ด้วยความซื่อสัตย์ ยุติธรรม และไม่ปรากฏกรณีการร้องเรียนการให้ หรือรับสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ แต่อย่างใด

บริษัทฯ ได้รับการรับรองต่ออายุการเป็นสมาชิก (Re Certification 2) เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2565

ถึงแม้ว่านโยบายนี้ จะกำหนดขึ้นเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติสำหรับบริษัทฯ ก็ตาม อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบาย โดยได้สื่อสารนโยบายนี้ไปยังบรรดาบริษัทลูกและบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมดูแล เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือและผลดีต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในกลุ่มด้วย บริษัทฯ จึงได้จัดให้มีการ

ฝึกอบรมแก่พนักงาน เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยจัดอบรมพนักงานทั้งเขตงานกรุงเทพฯ และเขตงานศรีราชา เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2565 และวันที่ 5 พฤศจิกายน 2565 ตามลำดับ

นโยบายและแนวปฏิบัติการเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ

บริษัทฯ มุ่งหวังให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นไปในทางที่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม อย่างไรก็ตาม การเลี้ยงรับรองหรือการรับการเลี้ยงรับรอง การรับหรือการให้ของขวัญ ตามธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ เพื่อรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน เป็นสิ่งอันควรปฏิบัติตามความเหมาะสม โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่รับ หรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด หากจำเป็นต้องรับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ตามประเพณีที่มีมูลค่าเกินกว่าปกติวิสัยให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ
2. กรณีได้รับมอบหมาย หรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอก อาจรับเงิน สิ่งของหรือของขวัญได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานภายนอกนั้นกำหนดและใช้เป็นการทั่วไป เช่น การได้รับของขวัญ ของกำนัล การจับฉลากชิงรางวัล เป็นต้น
3. กรณีที่ตัวแทน คู่สัญญา หุ่นส่วน หรือผู้อื่นใด ที่ต้องการให้ของขวัญ ของกำนัล หรือการเลี้ยงรับรองในนามของบริษัท ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทก่อน
4. ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในเรื่องเหล่านี้ ควรจะอยู่ภายใต้งบประมาณที่เหมาะสม



(4) การแจ้งเบาะแส (whistleblowing)

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียที่พบเห็น หรือมีหลักฐาน หรือมีข้อสงสัยว่ามีพนักงานหรือบุคคลซึ่งกระทำในนามบริษัทฯ ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนหรือคอร์รัปชันทั้งทางตรงหรือทางอ้อม การทุจริต กระทำผิดกฎหมาย การฝ่าฝืนกฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายของบริษัทฯ การไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน การไม่ได้รับความเป็นธรรมในการปฏิบัติงาน สามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน การกระทำดังกล่าวดังนี้

1. ร้องเรียนได้โดยตรงด้วยวาจา หรือทำเป็นหนังสือถึงผู้รับข้อร้องเรียน
 - ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน โทรศัพท์ 0-2294-0071 ต่อ 210
 - ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและธุรการ โทรศัพท์ 0-2294-0071 ต่อ 110
 - เลขานุการบริษัท โทรศัพท์ 0-2294-0071 ต่อ 220
 - ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน โทรศัพท์ 0-2294-0071 ต่อ 130
2. แจ้งเบาะแสร้องเรียนผ่านทางเว็บไซต์บริษัท: www.tpcsplc.com หรือ E-mail: cac@tpcsplc.com ซึ่งระบบจะส่งต่อไปยัง Email ของผู้รับข้อร้องเรียนข้างต้น
3. กล่องรับข้อร้องเรียน: พนักงานและบุคคลทั่วไปสามารถแจ้งเบาะแสทางกล่องรับข้อร้องเรียน ซึ่งมีเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ในระดับผู้บังคับบัญชาระดับหน่วยขึ้นไป ดูแลเรื่องกล่องรับข้อร้องเรียน ทำการเปิดกล่องรับข้อร้องเรียนเป็นประจำทุกวัน และนำส่งเอกสารไปที่ประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาลทันที
4. ผ่านทางไปรษณีย์ โดยจัดส่งมาที่ บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) เลขที่ 489 ถนนพระรามที่ 3 แขวงบางโคล่ เขต บางคอแหลม กรุงเทพฯ 10120
บริษัทฯ จะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัทฯ ในปีที่ผ่านมาไม่ได้รับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนแต่อย่างใด

มาตรการคุ้มครองผู้ที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแส

บริษัทฯ จะคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลที่กระทำโดยเจตนาสุจริต ด้วยการปกปิดชื่อที่อยู่หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูล และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่ทำหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น ทั้งนี้ ให้ถือปฏิบัติตามมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

การดำเนินการ/ การตรวจสอบข้อเท็จจริง

1. ผู้รับข้อร้องเรียนจะเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง หรืออาจมอบหมายให้บุคคลหรือหน่วยงานที่ไว้วางใจเป็นผู้กระทำการแทนได้
2. ผู้รับข้อร้องเรียนหรือผู้ได้รับมอบหมายสามารถเชิญพนักงานมาให้ข้อมูล หรือขอให้จัดส่งเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อการตรวจสอบหาข้อเท็จจริง
3. ข้อร้องเรียนต่างๆ ที่ผ่านการพิจารณาแล้ว ให้ผู้รับข้อร้องเรียนรายงานต่อผู้บริหารระดับสูง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบและแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท ดำเนินการส่งเรื่องให้กรรมการผู้จัดการเพื่อดำเนินการต่อไป

สำหรับข้อร้องเรียนที่เป็นความจริง มีการลงโทษทางวินัย หรือกฎหมาย ให้ฝ่ายบุคคลและธุรการลงโทษตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ หรือส่งเรื่องเพื่อดำเนินการตามกฎหมายต่อไป

ในกรณีที่ข้อร้องเรียนก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้ใดผู้หนึ่งจะเสนอวิธีการบรรเทาความเสียหายที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้กับผู้เสียหาย

สำหรับกรณีเร่งด่วน ให้ผู้รับข้อร้องเรียนรายงานโดยตรงต่อกรรมการผู้จัดการ เพื่อดำเนินการในกรณีเร่งด่วนก่อน แล้วค่อยรายงานต่อผู้บริหารระดับสูง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบ และแจ้งแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

ตามที่ปรากฏในเอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 รายงานของคณะกรรมการสรรหา

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา จำนวน 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

นายบุญยสิทธิ์	โชควัฒนา	ประธานกรรมการสรรหา
นายมนู	ลีลานุวัฒน์	กรรมการสรรหา
นายสุชัย	ณรงค์นาคกุล	กรรมการสรรหา


เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการสรรหากรรมการบริษัท และผู้บริหารสูงสุด ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหา มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง ดังนี้

ในเดือนกุมภาพันธ์ ได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา ทบทวนหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหากรรมการบริษัท ผู้บริหารสูงสุด ให้มีความเหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของทั้งคณะ รวมถึงบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอข้อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เป็นการล่วงหน้า ตั้งแต่วันที่ 1- 30 ธันวาคม 2564 ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอข้อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่อย่างใด คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ คุณสมบัติ คุณวุฒิ ความรู้ ความสามารถพื้นฐานความเชี่ยวชาญ ความมีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท และไม่กีดกันทางเพศ จึงเห็นสมควรเสนอกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง คือ นายสุชัย ณรงค์นาคกุล และนายอาณัติ รัตนปฏิมากร และเสนอ นายณัฐวุฒิ พิงเจริญพงศ์ เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

ในเดือนสิงหาคม ได้ทำการสรรหากรรมการและเลขานุการบริษัท แทนกรรมการและเลขานุการที่ลาออกและได้รับการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2565 แต่งตั้งให้นางสาวรัชณี ลือวิภาสกุล เป็นกรรมการบริษัท โดยนับวาระการดำรงตำแหน่งต่อจากกรรมการที่ตนเข้าดำรงตำแหน่งแทน และแต่งตั้งนางสาวดารณี สุโพธิ์ เป็นเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา ด้วยความรอบคอบ และสมเหตุสมผลแล้ว

ในนามของคณะกรรมการสรรหา


(นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา)
ประธานคณะกรรมการสรรหา

8.3.2 รายงานของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณากำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์ในการจัดสรรค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่านดังนี้

1.นางสาวศิริกุล	ธนสารศิลป์	ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
2.นายสุชัย	ณรงคนานุกูล	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
3.นายผดุง	เดชะศรีรินทร์	กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2565 คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง โดยปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ให้มีหน้าที่กำหนดวงเงินค่าตอบแทนและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัท เพื่อให้การจัดสรรค่าตอบแทนมีความเหมาะสมสามารถสร้างแรงจูงใจให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงานและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัท นอกจากนี้ได้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรที่ถือปฏิบัติอยู่ ซึ่งคณะกรรมการมีความเห็นว่ากฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนที่ใช้อยู่ยังมีความเหมาะสม

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนได้กำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน การเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ วงเงินค่าตอบแทนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีที่ผ่านมาและจำนวนเงินค่าตอบแทนที่จ่ายจริง สำหรับการจัดสรรค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยนั้นจะพิจารณาจากอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานภายในวงเงินที่ผู้ถือหุ้นอนุมัติ

ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ได้เปิดเผยไว้แล้วในรายงานประจำปี ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบและนโยบายของบริษัท



(นางสาวศิริกุล ธนสารศิลป์)
ประธานคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน

8.3.3 รายงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอิสระ และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ซึ่งมีประธานคณะกรรมการฯเป็นกรรมการอิสระ โดยมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยเน้นการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล ดูแลให้บริษัทมีการดำเนินงานที่โปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรม เพื่อสร้างความยั่งยืนให้องค์กร เป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ในรอบปี 2565 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ได้จัดให้มีการประชุม 3 ครั้ง ซึ่งกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง ของการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
นายผดุง	เดชะรินทร์	ประธาน	3	3
ดร.อุทิศ	ธรรมวาทิน	กรรมการ	3	3
รศ.กฤษดา	วิศวธีรานนท์*	กรรมการ	1	1
นายณัฐวุฒิ	พึงเจริญพงศ์**	กรรมการ	2	2
นายสุชัย	ณรงคนานุกุล	กรรมการ	3	3
นายอาณัติ	รัตนปฏิมากร	กรรมการ	3	3

* รศ.กฤษดา วิศวธีรานนท์ ครบวาระการดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565

**นายณัฐวุฒิ พึงเจริญพงศ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการฯ เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2565

คณะกรรมการฯได้จำแนกการปฏิบัติงานแบ่งเป็น 2 ด้านหลัก คือ ด้านธรรมาภิบาล ดำเนินงานผ่านคณะอนุกรรมการธรรมาภิบาล และด้านบริหารความเสี่ยง ดำเนินงานผ่านคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง โดยสรุปผลการปฏิบัติงานซึ่งมีสาระสำคัญได้ดังนี้

ด้านธรรมาภิบาล

1. ได้พิจารณาทบทวนและให้ความเห็นชอบหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน และนโยบายต่างๆ ที่บริษัทได้มีการนำมาใช้ในปัจจุบัน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินกิจการของกรรมการ และบุคลากรของบริษัท
 2. ได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน เพื่อให้บริษัทมีการเติบโตทางเศรษฐกิจควบคู่ไปกับการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุล
- ทำให้ผลการประเมินตามโครงการต่างๆ ของบริษัท อยู่ในระดับที่น่าพอใจ อาทิเช่น
- ผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report) ประจำปี 2565 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยได้ในระดับ “ดีมาก”
 - ผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2565 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยได้ในระดับ “ดีเยี่ยม สมควรเป็นตัวอย่าง”

- ผลการสมัครเข้าร่วมการตอบแบบประเมินความยั่งยืน ปี 2565 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทำให้บริษัทอยู่ในกลุ่มหลักทรัพย์ที่มีความยั่งยืน Thailand Sustainability Investment (THSI) เป็นปีที่ 3
- ผลการสมัครเข้าร่วมโครงการ CSR-DIW Continuous ปี 2565 ของกรมโรงงานอุตสาหกรรม บริษัทได้รับเกียรติบัตรพร้อมรับรางวัล CSR-DIW Continuous ในระดับ Green Industry level 3

และเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565 ที่ผ่านมา บริษัทได้รับแจ้งการรับรองต่ออายุเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC Re-Certification ครั้งที่ 2)

ด้านบริหารความเสี่ยง

1. ได้พิจารณาทบทวนให้ความเห็นชอบแผนงานตลอดจนกระบวนการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2566 โดยพิจารณาปัจจัยความเสี่ยง และกำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับหลักการตามมาตรฐานสากล COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ซึ่งการจัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม กับสภาพการณ์ของบริษัทที่เป็นอยู่
2. ได้ติดตามผลงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ซึ่งเป็นการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าสามารถกำกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยจำแนกเป็น

2.1 การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

- การบริหารความเสี่ยงจากสถานการณ์ Covid-19
การเตรียมความพร้อมของบุคลากรในสถานการณ์การแพร่ระบาดกลับมารุนแรงในไทย รวมถึงการรับมือ New Normal เมื่อมีการประกาศใช้นโยบายปลดล็อกการสวมใส่หน้ากาก
- การบริหารความเสี่ยงด้านการพัฒนาสินค้าใหม่
เพื่อให้บริษัทสามารถพัฒนาสินค้าที่หลากหลาย มีรายได้ต่อเนื่องและยั่งยืน ซึ่งส่งผลให้สามารถแข่งขันกับตลาดที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

2.2 การบริหารความเสี่ยงระดับกระบวนการทางธุรกิจ

- การบริหารความเสี่ยงของการพัฒนาระบบการค้าออนไลน์ (E-Commerce)
การบริหารคลังสินค้าออนไลน์ เพื่อเตรียมความพร้อมการขยายตัวของการขายสินค้าออนไลน์ ให้สามารถบริหารจัดการสินค้าให้มีเพียงพอและมีคุณภาพ พร้อมส่งให้กับลูกค้า
3. ได้สนับสนุนการบริหารความเสี่ยงในด้านอื่นๆ เช่น การสนับสนุนการตอบแบบประเมินความยั่งยืนในหัวข้อที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน สนับสนุนการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ตามพ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (PDPA)
 4. ได้พิจารณาทบทวนและให้ความเห็นชอบนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงส่งเสริมการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร เพื่อสร้างความตระหนักในการบริหารความเสี่ยง และในด้านต่างๆ

นอกจากนี้ ได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และประเมินผลการปฏิบัติงานของทั้งคณะ ตลอดจนได้กำหนดแผนการประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปี



นายผดุง เตชะศรีรินทร์

ประธานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

8.3.4 รายงานของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารระดับฝ่ายของบริษัท

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายสุชัย	ณรงค์นาคกุล	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายอาทิตย์	รัตนปฏิมากร	กรรมการบริหาร
3. นางสาวรัชนี้	ลือวิภาสกุล	กรรมการบริหาร
4. นายสมนึก	ตั้งภักดี	กรรมการบริหาร
5. นายกรวิชัย	ณรงค์นาคกุล	กรรมการบริหาร
6. นางสาวดารุณี	สุโพธิ์	กรรมการบริหารและเลขานุการฯ
7. นางสาวใจ	ราชาเดช	กรรมการบริหาร
8. นางสาววรรณิ	นัยพงศ์ประสิทธิ์	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ กรรมการบริหารที่ลาออกระหว่างปี: นายชนิน รัตนวิชัย, นายสำเร็จ วจนะเสถียร

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหาร มีการประชุมทั้งหมด 12 ครั้ง โดยคณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ของตนตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ซึ่งสรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ดังต่อไปนี้

- พิจารณาทบทวนและเห็นชอบทิศทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ของบริษัท โครงสร้างการบริหาร แผนธุรกิจ และประมาณการงบประมาณ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
- ติดตามผลการดำเนินงานทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท และนำเสนอรายงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาให้ความเห็นชอบการจ่ายเงินปันผล การลงทุนในธุรกิจใหม่ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
- รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
- รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง



(นายสุชัย ณรงค์นาคกุล)
ประธานคณะกรรมการบริหาร

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 โดยมีกรรมการตรวจสอบทั้ง 4 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในรอบปี 2565 ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และมีความเห็นชอบร่วมกันโดยสรุปว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับสภาพการดำเนินงานในปัจจุบัน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

ด้านการควบคุมภายในองค์กร บริษัทฯ มีการจัดโครงสร้างองค์กรอย่างเหมาะสม โดยแบ่งเป็นฝ่ายต่างๆ ตามลักษณะของงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ และมีคณะกรรมการบริหารและ/หรือฝ่ายจัดการดำเนินการบริหารกิจการตามกรอบนโยบายอย่างระมัดระวัง คณะกรรมการบริษัทพิจารณาถึงความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนด เพื่อให้เกิดความชัดเจนและวัดผลได้ และเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารและพนักงาน สำหรับการกำหนดผลตอบแทนให้แก่ฝ่ายบริหารและพนักงาน โดยฝ่ายจัดการมีการกำหนดผลตอบแทนอย่างสมเหตุสมผล สอดคล้องกับเป้าหมายและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ มีกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา กฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน กฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร รวมถึงมีการระบุอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ และมีการระบุอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการบริษัท เพื่อนำมาเป็คู่มือในการปฏิบัติงาน และมีการทบทวน ปรับปรุง ให้มีความเหมาะสมกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อีกทั้งบริษัทฯ ได้มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม และข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่เป็นลายลักษณ์อักษร มีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและคู่มือปฏิบัติเรื่องการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติตามและป้องกันไม่ให้เกิดความทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ บริษัทฯยึดถือความซื่อสัตย์และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อลูกค้าและคู่ค้าเป็นหลักสำคัญในการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีคณะกรรมการตรวจสอบที่เป็นอิสระและมีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด ซึ่งสามารถสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทฯ และให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

ด้านการประเมินความเสี่ยง บริษัทฯ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อกำกับดูแลและบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปอย่างมีระบบและมีประสิทธิภาพ จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงเพื่อเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ให้องค์กรดำเนินงานเป็นไปตามวิสัยทัศน์ และภารกิจหลักขององค์กร นอกจากนี้ มีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามเหตุการณ์ที่เป็นสาเหตุของปัจจัยความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกเพื่อเฝ้าระวังความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจการ และป้องกัน บรรเทา ความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น พร้อมทั้งแบ่งสายคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ให้ครอบคลุมทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยหน่วยงานต่างๆ ต้องพิจารณา ติดตาม ดูแล ความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น จากกรณีต่างๆ ของหน่วยงานตน รวมถึงจัดให้มีการรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัท

ด้านการควบคุมการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจและวงเงินอนุมัติของฝ่ายบริหาร ในแต่ละระดับอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร นอกจากนี้ การทำธุรกรรมต่าง ๆ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน พร้อมทั้งมี มาตรการติดตามให้ผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามที่กำหนดและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมีการรายงานต่อ คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ

ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูล เพื่อให้ข้อมูลที่สื่อสารเป็นข้อมูลที่มีคุณภาพและเพียงพอต่อการตัดสินใจของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น และผู้ที่ เกี่ยวข้อง ซึ่งถือเป็นสิ่งจำเป็น และเป็นสิ่งที่จะช่วยให้เกิดความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน บริษัทฯ ใช้ ระบบ Software SAP เพื่อช่วยในการบริหารข้อมูลให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน ซึ่งจะทำให้ฝ่ายบริหารรับรู้ข้อมูล และสามารถตัดสินใจได้อย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งมีมาตรการเพื่อความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ รวมถึงบริษัทฯ มี การจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ และใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรอง ทั่วไป นอกจากนี้ บริษัทฯ มีศูนย์สำรองข้อมูลฉุกเฉิน (DR Site: Disaster and Recovery Site) เพื่อสนับสนุนให้ธุรกิจ สามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่อง

ในการประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งมีข้อมูลประกอบที่ เพียงพอต่อการตัดสินใจและเป็นไปตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

ด้านระบบการติดตาม บริษัทฯ มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ และได้เปรียบเทียบผลการ ดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด กรณีที่ผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนด ไว้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสม นอกจากนี้ยังจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบ การควบคุมภายในที่วางไว้อย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการ ตรวจสอบ หากพบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบจะแจ้งให้คณะกรรมการบริหารได้ทราบและ รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาสั่งการแก้ไขภายในเวลาอันควร

จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ 5 ด้าน ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการ บริษัทฯ เห็นว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอ และคณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่า ระบบการควบคุมภายในใดๆ ก็ตาม อาจจะไม่สามารถรับประกันได้ทั้งหมดต่อความเสียหายอันเกิดจากความผิดพลาด ที่เป็นสาระสำคัญ แต่ก็สามารถป้องกันหรือรับประกันได้ในระดับที่สมเหตุสมผล

อนึ่ง ในด้านการกำกับดูแลการลงทุนในหลักทรัพย์และสินทรัพย์ดิจิทัล บริษัทฯ มีคณะกรรมการลงทุน พิจารณาการลงทุนในหลักทรัพย์ที่บริษัทมีความมั่นคง มีสภาพคล่องและน่าเชื่อถือ ดำเนินการลงทุนตามระเบียบและ แนวปฏิบัติในการลงทุน มีการรายงานการทำธุรกรรมต่อคณะกรรมการบริหารทุกเดือน และรายงานต่อคณะกรรมการ บริษัทเป็นรายไตรมาส ซึ่งมูลค่าลงทุน กำไรขาดทุน จะปรากฏในงบการเงิน ซึ่งได้สอบทานความถูกต้องแล้วจากผู้สอบ บัญชี คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ

การดำเนินการด้านสินทรัพย์ดิจิทัล บริษัทฯ มีคณะกรรมการลงทุน ดำเนินการลงทุนตามระเบียบและแนว ปฏิบัติในการลงทุนและนโยบายสินทรัพย์ดิจิทัล รวมทั้งมีการติดตามข่าวสารความเคลื่อนไหวและภาวะตลาดของ สินทรัพย์ดิจิทัลอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ บริษัทฯ ดำเนินการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลบนกระดานศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Exchange) โดยผู้ประกอบการที่ได้รับใบอนุญาตศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล จากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่ง มีระบบการควบคุมและจัดเก็บรักษาสินทรัพย์ดิจิทัลที่ปลอดภัย มีระบบป้องกันความเสี่ยงจากการถูกโจรกรรมทางไซเบอร์ที่เหมาะสมสามารถป้องกันหรือรับประกันได้ในระดับที่สมเหตุสมผล

2. ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นที่ตรงกันกับคณะกรรมการบริษัท ที่มีระบบการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รายละเอียดอื่นเพิ่มเติม โปรดดู “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ” เอกสารแนบ 6

3. หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบให้ นายศุภชัย เตชะลปนรัมย์ ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายสำนักตรวจสอบภายใน ซึ่งมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรมที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ทั้งนี้ การพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการประเมินแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมทั้งดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรมที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ มีระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่โดยถูกต้องแล้ว รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โปรดดูเอกสารแนบ 3

รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบริษัทย่อยและบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกัน หรือมีกรรมกรร่วมกัน ยอดคงเหลือและรายการระหว่างกันที่สำคัญระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อย และบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 5, 8, 12 และ 13 ซึ่งได้กระทำการอย่างยุติธรรมตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า หรือตามราคาที่ได้ตกลงกันไว้สำหรับรายการที่ไม่มีราคาตลาดอ้างอิง รวมถึงได้รับการอนุมัติตามหลักเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลรายการระหว่างกันย้อนหลังเพื่อเปรียบเทียบข้อมูล 3 ปีได้จากเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ www.tpcsplc.com ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์”, “ข่าวธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท”

รายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นในปี 2565 มีดังนี้

1. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2564 มีมติเป็นเอกฉันท์วงเงินและการทำรายการประเภทต่างๆ กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปี 2565 ดังนี้

1.1 วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ: ตั้งแต่ 1 มกราคม 2565 – 31 ธันวาคม 2565

1.2 บุคคลที่เกี่ยวข้องกันและลักษณะความสัมพันธ์: จำนวน 15 บริษัท

ลำดับ	บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์ *
1	บจ. ทีพีซีนิค	บริษัทย่อย
2	บมจ.ไทยวาโก้	เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท
3	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท
4	บมจ. ไอ.ซี.ซี อินเตอร์เนชั่นแนล	เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท
5	บจ. เอ เทค เท็กซ์ไทล์	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันคือ SPI, WACOAL
6	บจ. จี เทค แมททีเรียล	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันคือ SPI, WACOAL
7	บจ. อีสเทิร์นไทย คอนซัลติ้ง 1992	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันคือ SPI
8	บจ. พัทธกิจ	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันคือ SPI
9	บจ. รักษาความปลอดภัย ไทยซีคอม	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันคือ SPI, ICC
10	บมจ. ไทยซัมซุง ประกันชีวิต	มี SPI, ICC เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ทางอ้อม
11	บจ. เอ็มบีทีเอส โบรกกิง เซอร์วิส	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันคือ SPI
12	บจ. ไซ ไอที เซอร์วิส	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันคือ ICC
13	บจ. รักษาความปลอดภัย พัทธกิจ	มี SPI เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ทางอ้อม
14	บจ. ไทยเน็กซ์	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันคือ WACOAL
15	บจ. ราชธานี	มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกันคือ SPI, ICC

* หมายเหตุ SPI คือ บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง, WACOAL คือ บมจ. ไทยวาโก้, ICC คือ บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล

1.3 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ:

บริษัท	รายการเกี่ยวโยง	ตัวอย่างรายการ	วงเงินรวม	ใช้จริง
จำนวน 15 บริษัท ตามที่ระบุข้างต้น	<u>ประเภท 2</u> รายการสนับสนุน ธุรกิจปกติ ที่ไม่เป็นไปตาม เงื่อนไขการค้าทั่วไป	- ค่าปรึกษาธุรกิจ - ค่าสาธารณูปโภค	<u>รายรับ</u> วงเงินรวมไม่เกิน 35 ล้านบาท	<u>รายรับ</u> 4.33 ล้านบาท
	<u>ประเภท 3</u> รายการเช่าหรือ ให้เช่าสังหาริมทรัพย์ระยะ สั้น ไม่เกิน 3 ปี	- ค่าเช่าสังหาริมทรัพย์ ระยะสั้นไม่เกิน 3 ปี	<u>รายจ่าย</u> วงเงินรวมไม่เกิน 30 ล้านบาท	<u>รายจ่าย</u> 8.28 ล้านบาท
	<u>ประเภท 4</u> รายการเกี่ยวกับ สินทรัพย์หรือบริการ	- ค่าเช่าสังหาริมทรัพย์ - ค่าบริการ		

1.4 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่า:

นโยบายในการกำหนดค่าตอบแทน:

- ค่าปรึกษาธุรกิจ: กำหนดค่าตอบแทนจากลักษณะ ความยากง่ายของการให้บริการ
- ค่าเช่าสังหาริมทรัพย์: กำหนดค่าตอบแทนจากต้นทุนบวกกำไรที่เหมาะสม
- สินทรัพย์หรือบริการ: กำหนดค่าตอบแทนจากต้นทุนบวกกำไรที่เหมาะสม

ขนาดรายการ: รายการดังกล่าวเป็นการทำรายการระหว่างบริษัทกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศ
คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

ประเภทที่ 2 รายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป

ประเภทที่ 3 รายการเช่าหรือให้เช่าสังหาริมทรัพย์ระยะสั้นไม่เกิน 3 ปี

ประเภทที่ 4 รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ

โดยรายการประเภทที่ 2, 3 และ 4 เป็นรายการขนาดกลาง ที่มีขนาดรายการมากกว่า 1 ล้านบาท แต่ไม่น้อยกว่า 20 ล้านบาท หรือมากกว่า 0.03% แต่ไม่น้อยกว่า 3% ของ NTA แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า
ทั้งนี้ 0.03% ของ NTA ของบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 เท่ากับ 0.67 ล้านบาท และ
3% ของ NTA เท่ากับ 67.53 ล้านบาท

ดังนั้นขนาดของรายการข้างต้น จึงต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยข้อมูล
ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยไม่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.5 แหล่งเงินทุนที่ใช้: เงินทุนหมุนเวียนของบริษัท ซึ่งมีเพียงพอและไม่กระทบกับผลการดำเนินงานของบริษัท
- 1.6 มูลเหตุของการทำรายการ: เพื่อสนับสนุนกิจการที่บริษัทร่วมลงทุนและเป็นการทำรายการตามปกติวิสัยทางธุรกิจ มีความสมเหตุสมผลในเรื่องของราคาและเงื่อนไขอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท อีกทั้งยังช่วยเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน เป็นการส่งเสริมและพัฒนาในเชิงธุรกิจซึ่งกันและกัน
- 1.7 กรรมการและ/หรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมในวาระนี้
- 1.8 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท: อนุมัติการทำรายการเกี่ยวโยงและวงเงินรายการเกี่ยวโยง ปี 2565 หากบริษัทมีการทำรายการเกี่ยวโยงประเภทรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป, รายการเช่าหรือให้เช่าสังหาริมทรัพย์ระยะสั้นไม่เกิน 3 ปี, รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการกับแต่ละบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในปี 2565 ในวงเงินรายรับรวมไม่เกิน 35 ล้านบาท และวงเงินรายจ่ายรวมไม่เกิน 30 ล้านบาท

เนื่องจากการเป็นการทำรายการตามปกติวิสัยทางธุรกิจ มีความสมเหตุสมผลในเรื่องของราคาและเงื่อนไขอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ อีกทั้งยังช่วยเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน เป็นการส่งเสริมและพัฒนาในเชิงธุรกิจซึ่งกันและกัน

- 1.9 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและ/หรือกรรมการบริษัทที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท: - ไม่มี -

2. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2565 ได้พิจารณาอนุมัติการทำรายการเกี่ยวกับบริษัท ไทยสเตลลิกซ์ จำกัด ("TSC") โดยบริษัทฯ จะซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์บางส่วน จาก TSC เพื่อผลิตสินค้าที่เกี่ยวข้องกับ Supply Chain ของบริษัทฯ รวมมูลค่ารายการเกี่ยวโยง 6,955,000 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

2.1 วัน เดือน ปี ที่เกิดรายการ: ภายในเดือนมีนาคม 2565 เป็นต้นไป

2.2 บุคคลที่เกี่ยวข้องกันและลักษณะความสัมพันธ์

- ผู้ซื้อ: บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) ("TPCS, บริษัทฯ")
- ผู้ขาย: บริษัท ไทยสเตลลิกซ์ จำกัด ("TSC")

ลักษณะความสัมพันธ์

- TPCS เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ TSC (ถือหุ้น 14%) และมีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน คือ บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง (SPI)
- มีกรรมการร่วมกันคือ

กรรมการร่วมกัน	ตำแหน่ง	
	TPCS	TSC
1. นายมนู ลีลาณวัฒน์	ประธานกรรมการบริษัท	ประธานกรรมการบริษัท
2. นายสุชัย ณรงค์นานกุล	กรรมการผู้จัดการ	กรรมการ

2.3 ลักษณะโดยทั่วไปของรายการ: TPCS จะซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์บางส่วนจาก TSC ดังนี้

สรุปรายการ	รวมมูลค่า (บาท)	ราคารวม VAT (บาท)
• เครื่องจักรและอุปกรณ์	6,500,000	6,955,000
• ค่าเรือถอน/ ขนย้าย/ ปรับปรุงพื้นที่และติดตั้งเครื่องจักร (ไม่ได้ทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง)	2,500,000	2,675,000
รวม	9,000,000	9,630,000

2.4 มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน เกณฑ์ที่ใช้ในการกำหนดมูลค่า:

- มูลค่ารวมทั้งโครงการ 9,630,000 บาท หรือ คิดเป็น 0.37% ของสินทรัพย์รวม
- เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือบริการ ที่มีมูลค่ารายการเกี่ยวโยงรวม 6,955,000 บาท หรือคิดเป็น 0.3% ของ NTA เป็นรายการขนาดกลาง ที่ขนาดรายการมีมูลค่ามากกว่า 1 ล้านบาท แต่น้อยกว่า 20 ล้านบาท หรือ มากกว่า 0.03% แต่น้อยกว่า 3% ของ NTA แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า
- ทั้งนี้ งบการเงินล่าสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 ขนาด 0.03% ของ NTA ของบริษัทเท่ากับ 0.69 ล้านบาท และ 3% ของ NTA เท่ากับ 68.62 ล้านบาท

- ดังนั้น ขนาดของรายการข้างต้น จึงอยู่ในอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยไม่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.5 การได้มาซึ่งสินทรัพย์: มูลค่าทั้งโครงการรวม 9,630,000 บาท หรือ คิดเป็น 0.37% ของสินทรัพย์รวม ไม่เกิน 15% ของสินทรัพย์รวม จึงไม่ต้องแจ้งหนังสือเวียน หรือ ขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
- 2.6 กรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่ได้เข้าร่วมประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุม: นายมนู ลีลานุวัฒน์, นายสุชัย ณรงค์นนกุล
- 2.7 ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท: คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการเข้าทำรายการดังกล่าว เป็นไปโดยสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ต่อบริษัทฯ จึงได้อนุมัติการทำรายการดังกล่าว
- 2.8 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและความเห็นของกรรมการที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท: -ไม่มี-

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการที่ทำกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

การประกอบธุรกิจภายใต้สภาพการแข่งขันที่รุนแรงย่อมต้องการพันธมิตรหรือเครือข่ายทางธุรกิจ ทั้งที่เป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำและปลายน้ำ เพื่อให้เกิดความกระชับคล่องตัวในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งจะนำไปสู่การพัฒนาและการเจริญเติบโตแบบยั่งยืน บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเหล่านี้เป็น Supply Chain เป็นพันธมิตรทางธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงมีความจำเป็นที่จะต้องทำรายการกับบุคคลเหล่านี้ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯและผู้ถือหุ้นในที่สุด โดยการกำหนดราคาซื้อขายให้เป็นไปตามราคาตลาดหรือเป็นไปตามสัญญาที่ได้ตกลงกันไว้สำหรับรายการที่ไม่มีราคาตลาดอ้างอิง

มาตรการหรือขั้นตอนของการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

1. รายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมปกติ ฝ่ายจัดการได้ขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในช่วงเดือนพฤษภาคมของทุกปี ให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมที่มีข้อตกลงทางการค้าที่เป็นเงื่อนไขทางการค้า โดยทั่วไป ในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และฝ่ายจัดการต้องรายงานธุรกรรมภายใต้เงื่อนไขดังกล่าวทั้งหมดที่เกิดขึ้นให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

2. รายการระหว่างกันที่มีรายการปกติ จะต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ก่อนเป็นลำดับแรก เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ หากมิได้มีขนาดของรายการซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แล้ว จะต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ และถ้าขนาดของธุรกรรมที่เกิดขึ้นนั้น อยู่ในอำนาจหน้าที่ที่จะสามารถอนุมัติได้ การอนุมัติการทำรายการระหว่างกันจะจบลงที่ขั้นตอนนี้ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่เข้าร่วมประชุมและมีได้ออกเสียงลงคะแนน แต่ถ้าขนาดของรายการระหว่างกันมีขนาดที่เกินอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารที่จะอนุมัติได้ คณะกรรมการบริหารจะสรุปมติของที่ประชุมเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมอยู่ด้วย พิจารณาอนุมัติต่อไป โดยผู้ที่มีส่วนได้เสียไม่เข้าร่วมประชุมและมีได้ออกเสียงลงคะแนน

หลักเกณฑ์การพิจารณา

1. คำนึงถึงประโยชน์ที่บริษัทฯและบริษัทในกลุ่มจะได้รับทั้งในปัจจุบันและอนาคต เช่น
 - ผลตอบแทนจากการลงทุน เช่น ดอกเบี้ย เงินปันผล
 - โอกาสในการทำธุรกิจของบริษัทฯ

2. หลักประกันที่บริษัทควรจะได้รับจากการทำรายการ
 - หลักทรัพย์ที่ได้รับเป็นประกันจากการทำรายการ
 - สถานภาพของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนความสามารถของคณะผู้บริหาร

นโยบายและแนวโหม้การทำรายการระหว่างกันในอนาคต

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อนักที่ในฐานะกรรมการบริษัทมหาชนที่พึงมีต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ภายใต้หลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้นรายการระหว่างกันของบริษัท ที่เกิดขึ้นในอนาคตจะเป็นรายการที่บริษัท จะทำโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท เป็นสำคัญเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's length basis) และดำเนินการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง “หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน”

ส่วนที่ 3 งบการเงิน


รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียน ในการเป็นผู้รับผิดชอบความถูกต้องและครบถ้วนของงบการเงิน ของบริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ที่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี และจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน และมีคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปในการใช้งบการเงิน ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ


นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ ที่จะสะท้อนผลการดำเนินงานที่แท้จริงของบริษัทฯ รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระ เป็นผู้สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามเอกสารแนบ 6

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ได้ถูกจัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ



(นายมนู ลิ้นาววัฒน์)
ประธานกรรมการ



(นายสุชัย ณรงคานุกุล)
ประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัท ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

1. รายได้จากการขายสินค้า

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการดำเนินงานประกอบด้วยรายได้จากการขายและรายได้จากการให้บริการ โดยรายได้จากการขายเป็นรายการบัญชีที่มีมูลค่าที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินอย่างมาก และเป็นรายการที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทโดยตรง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีรายการขายทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีเงื่อนไขทางการค้าที่แตกต่างกัน ด้วยเหตุนี้ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญต่อการรับรู้รายได้จากการขายของกลุ่มบริษัท โดยเฉพาะเรื่องงวดเวลาการรับรู้รายได้และเงื่อนไขในการขายและจัดส่งสินค้า

ดังนั้น การตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมสำคัญที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ สอดทานนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท สุ่มตรวจสอบเอกสารเงื่อนไขในการขายและจัดส่งสินค้าประกอบรายการขายที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี การตรวจคัดยอดขาย สอดทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี และวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้จากการขายสินค้า

2. การด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม เงินลงทุนในบริษัทย่อย และการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 และข้อ 14 งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและเงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิเป็นจำนวน 60.26 ล้านบาท และจำนวน 43.54 ล้านบาท ตามลำดับ และในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์สุทธิเป็นจำนวน 570.02 ล้านบาท และบริษัทฯ มีการบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม และบริษัทย่อย ในงบการเงินจำนวน 104.12 ล้านบาท และจำนวน 16.95 ล้านบาท ตามลำดับ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนของตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวน 264.84 ล้านบาท

ข้าพเจ้าพิจารณาว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องที่สำคัญในการสอบบัญชีเนื่องจากการทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนตามมาตราฐานการบัญชีฉบับที่ 36 เรื่องการด้อยค่าของสินทรัพย์ และการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนตามมาตราฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่องเครื่องมือทางการเงิน มีนัยสำคัญต่อการตรวจสอบ อีกทั้งเงินลงทุนมีมูลค่าที่มีสาระสำคัญต่องบการเงิน โดยการพิจารณาการด้อยค่า และการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องข้อสมมติที่สำคัญในการพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และเกณฑ์ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ว่าเหมาะสมเพียงใด

ดังนั้น การตรวจสอบของข้าพเจ้าได้รวมถึงการทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาการด้อยค่า และการวัดมูลค่ายุติธรรม สอดทานการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายใน การทดสอบการคำนวณ การตรวจสอบเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารเกี่ยวกับข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของเงินลงทุน การวัดมูลค่ายุติธรรมและประเมินความเหมาะสมของวิธีการที่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทใช้ในการคำนวณการด้อยค่าของเงินลงทุน การวัดมูลค่ายุติธรรมและการใช้ดุลยพินิจหรือข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน เช่น วิธีคิดลดกระแสเงินสดที่กิจการจะได้รับในอนาคตและวิธีการอื่นๆ ที่เหมาะสมกับกิจการที่ลงทุน เป็นต้น

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี และหากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือได้ว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีสาระสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญของระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าพบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีความสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ซึ่งข้าพเจ้าพิจารณาแล้วว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายประสิทธิ์พร เกษามา



นายประสิทธิ์พร เกษามา

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9910

บริษัท เอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

23 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	252,265,690	198,441,208	208,928,004	157,764,039
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	7	233,812,937	154,919,471	222,210,608	152,969,065
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8	48,286,797	46,679,846	48,286,797	46,679,846
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	9	227,311,629	155,296,091	221,827,842	151,329,157
สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล - สุทธิ	10	4,569,314	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	11	789,343,167	748,342,274	778,121,629	719,236,979
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,535,169	519,385	548,374	517,946
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,557,124,703	1,304,198,275	1,479,923,254	1,228,497,032
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	12	613,355,184	603,876,072	613,355,184	603,876,072
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	13	73,203,900	85,430,391	60,263,921	74,778,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	14	-	-	43,544,608	51,167,045
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	15	67,687,573	67,687,573	67,687,573	67,687,573
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	16	651,904,664	631,774,168	646,283,881	624,441,651
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	17	2,365,891	2,067,947	2,350,811	2,067,947
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สินทรัพย์ดิจิทัล - สุทธิ	18	16,274,345	117,665,472	16,274,345	117,665,472
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	30	76,364,131	66,184,560	75,115,526	66,184,560
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น					
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง		11,184,230	-	11,184,230	-
เงินมัดจำ และเงินประกัน		964,943	206,180	964,943	201,900
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,513,304,861	1,574,892,363	1,537,025,022	1,608,070,220
รวมสินทรัพย์		3,070,429,564	2,879,090,638	3,016,948,276	2,836,567,252

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	19	201,678,195	134,189,235	190,433,331
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		1,341,745	577,500	1,341,745
รวมหนี้สินหมุนเวียน		203,019,940	134,766,735	191,775,076
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	30	59,527,121	74,748,997	59,521,910
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน	20	57,254,767	60,619,372	54,503,201
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		320,000	266,000	320,000
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		117,101,888	135,634,369	114,345,111
รวมหนี้สิน		320,121,828	270,401,104	306,120,187

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 108,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		108,000,000	108,000,000	108,000,000	108,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 108,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		108,000,000	108,000,000	108,000,000	108,000,000
ส่วนเกินทุนหุ้นสามัญ		110,400,000	110,400,000	110,400,000	110,400,000
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
สำรองตามกฎหมาย	21	10,800,000	10,800,000	10,800,000	10,800,000
สำรองทั่วไป	22	172,010,095	166,410,057	172,010,096	166,410,058
ยังไม่ได้จัดสรร		2,088,090,812	1,889,248,078	2,074,674,210	1,878,585,546
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		233,999,776	293,266,309	234,943,783	293,301,831
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		2,723,300,683	2,578,124,444	2,710,828,089	2,567,497,435
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		27,007,053	30,565,090	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		2,750,307,736	2,608,689,534	2,710,828,089	2,567,497,435
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		3,070,429,564	2,879,090,638	3,016,948,276	2,836,567,252

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการดำเนินงาน				
รายได้จากการขาย	1,790,271,787	928,242,721	1,699,309,572	924,898,956
รายได้จากการให้บริการ	2,962,549	4,463,045	213,762	10,490
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	1,793,234,336	932,705,766	1,699,523,334	924,909,446
ต้นทุนจากการดำเนินงาน				
ต้นทุนขาย	(1,231,179,837)	(688,272,639)	(1,139,639,622)	(684,315,352)
รวมต้นทุนจากการดำเนินงาน	(1,231,179,837)	(688,272,639)	(1,139,639,622)	(684,315,352)
กำไรขั้นต้น	562,054,499	244,433,127	559,883,712	240,594,094
รายได้อื่น				
รายได้ค่าที่ปรึกษา	-	-	975,000	600,000
ดอกเบี้ยรับ	3,084,032	3,367,427	2,890,719	3,239,156
รายได้ค่าเช่า	1,845,000	1,620,000	2,717,900	2,008,800
เงินปันผลรับ	44,643,791	39,810,787	44,643,791	39,810,787
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	337,379	1,858,778	337,379	1,858,778
รายได้จากการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรมประเภทสินทรัพย์ไม่มีตัวตน -				
สินทรัพย์ดิจิทัล	2,083,162	3,994,714	2,083,162	3,994,714
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	-	10,805,518	-	10,824,770
อื่นๆ	6,232,578	13,767,306	8,407,435	15,585,288
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	620,280,441	319,657,657	621,939,098	318,516,387
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(137,339,881)	(64,226,895)	(137,406,400)	(64,058,425)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(140,629,935)	(115,053,054)	(130,229,249)	(113,637,479)
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	-	-	(22,136,517)	(4,094,719)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน -				
สินทรัพย์ดิจิทัล	(24,680,836)	-	(24,680,836)	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	(24,823,493)	-	(24,858,931)	-
ค่าตอบแทนกรรมการ	(9,742,000)	(8,253,000)	(9,742,000)	(8,253,000)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(12,226,491)	(9,139,741)	-	-
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	270,837,805	122,984,967	272,885,165	128,472,764
ต้นทุนทางการเงิน	(84)	(1,067,474)	(84)	(1,067,474)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	270,837,721	121,917,493	272,885,081	127,405,290
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	10,811,934	(15,404,521)	9,568,541	(15,404,521)
กำไรสุทธิสำหรับปี	281,649,655	106,512,972	282,453,622	112,000,769

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรสุทธิสำหรับปี	281,649,655	106,512,972	282,453,622	112,000,769
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :-				
รายการที่จะถูกบันทึกในงบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สินทรัพย์ดิจิทัล	(89,191,754)	89,191,754	(89,191,754)	89,191,754
หัก ผลกระทบของภาษีเงินได้	17,838,351	(17,838,351)	17,838,351	(17,838,351)
รายการที่จะถูกบันทึกในงบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง -				
สุทธิจากภาษีเงินได้	(71,353,403)	71,353,403	(71,353,403)	71,353,403
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในงบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	12,279,112	92,600,762	12,279,112	92,600,762
หัก ผลกระทบของภาษีเงินได้	(2,455,823)	(18,520,152)	(2,455,823)	(18,520,152)
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	3,056,597	-	3,965,082	-
หัก ผลกระทบของภาษีเงินได้	(793,016)	-	(793,016)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในงบกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง -				
สุทธิจากภาษีเงินได้	12,086,870	74,080,610	12,995,355	74,080,610
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	(59,266,533)	145,434,013	(58,358,048)	145,434,013
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	222,383,122	251,946,985	224,095,574	257,434,782
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	285,207,692	106,727,322	282,453,622	112,000,769
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(3,558,037)	(214,350)	-	-
	281,649,655	106,512,972	282,453,622	112,000,769
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	225,941,159	252,161,335	224,095,574	257,434,782
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(3,558,037)	(214,350)	-	-
	222,383,122	251,946,985	224,095,574	257,434,782
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรต่อหุ้นส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (หน่วย : บาท)	2.64	0.99	2.62	1.04

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีพีโอเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565
 งบการเงินรวม

กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น								หน่วย : บาท
		กำไรจากเงินลงทุน				ขาดทุนจากการ				
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินทุน	จัดสรรแล้ว		ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์จัดตั้ง	ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนเกินขององค์ประกอบอื่น	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			สำรอง	สำรองทั่วไป						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	108,000,000	110,400,000	10,800,000	166,410,057	1,799,356,244		152,097,488	147,832,296	2,342,798,597	2,358,578,037
12	-	-	-	-	47,964,512	-	-	-	47,964,512	47,964,512
	-	-	-	-	106,727,322	71,353,403	74,080,610	145,434,013	252,161,335	251,946,985
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000
23	-	-	-	-	(64,800,000)	-	-	-	(64,800,000)	(64,800,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	108,000,000	110,400,000	10,800,000	166,410,057	1,889,248,078	71,353,403	226,178,098	293,266,309	2,578,124,444	2,608,689,534
กำไรจากการคืนเงินลงทุน	-	-	-	-	235,080	-	-	-	235,080	235,080
	-	-	-	-	285,207,692	(71,353,403)	9,823,289	(59,266,533)	225,941,159	222,383,122
	-	-	-	-	(81,000,000)	-	-	-	(81,000,000)	(81,000,000)
23	-	-	-	-	(81,000,000)	-	-	-	-	-
22	-	-	-	5,600,038	(5,600,038)	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	108,000,000	110,400,000	10,800,000	172,010,095	2,088,090,812	-	236,001,387	233,999,776	2,723,300,683	2,750,307,736

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีพีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565
 งบการเงินเฉพาะกิจการ

		กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						หน่วย : บาท	
				กำไรจากเงินลงทุน		ส่วนเกินทุนจาก		ขาดทุนจากการ		รวม	
				ในตราสารทุนที่		การตีราคา		ประมาณการตาม		องค์ประกอบอื่น	
				กำหนดไว้ด้วยมูลค่า		การตีราคา		หลักการบัญชี		ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
				ยุติธรรมผ่านกำไร		สินทรัพย์ถาวร		ประกันภัย		ผู้ถือหุ้น	
				ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น							
				152,097,488	-	-	-	(4,229,670)	147,867,818	2,326,898,141	
หมายเหตุ	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว		ส่วนเกินทุน		ยังไม่ได้จัดสรร					
		ตามกฎหมาย	สำรอง	หุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน	สำรองทั่วไป	จัดสรร				
12		10,800,000	166,410,058	110,400,000	-	-	47,964,512	-	-	-	47,964,512
23		-	-	-	-	-	112,000,769	74,080,610	-	145,434,013	257,434,782
		-	-	-	-	-	(64,800,000)	-	-	-	(64,800,000)
		108,000,000	166,410,058	110,400,000	-	-	1,878,585,546	226,178,098	71,353,403	293,301,831	2,567,497,435
		-	-	-	-	-	235,080	-	-	-	235,080
23		-	-	-	-	-	282,453,622	9,823,289	(71,353,403)	(58,358,048)	224,095,574
22		-	-	-	-	-	(81,000,000)	-	-	-	(81,000,000)
		-	-	-	-	5,600,038	(5,600,038)	-	-	-	-
		108,000,000	172,010,096	110,400,000	-	-	2,074,674,210	236,001,387	-	234,943,783	2,710,828,089

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสุทธิสำหรับปี	281,649,655	106,512,972	282,453,622	112,000,769
รายการปรับปรุง :				
(รายได้)ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(10,811,934)	15,404,521	(9,568,541)	15,404,521
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	72,194,690	67,517,294	69,873,243	65,218,409
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1,281,476	626,324	1,281,476	626,324
ค่าเผื่อสินค้าเคลื่อนไหวช้า	456,940	2,906,360	456,940	2,964,677
ขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ - สินค้าคงเหลือ	6,140,762	-	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	-	-	22,136,517	4,094,719
ขาดทุนจากการคืนทุนของสินทรัพย์ทางการเงิน	-	387,305	-	387,305
(กำไร)ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	24,823,493	(10,805,518)	24,858,931	(10,824,770)
(กำไร)ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงิน	9,570,066	(3,206,835)	9,600,871	(3,175,133)
กำไรจากกลับรายการหนี้สินตามสัญญาเช่า	-	(997,335)	-	(997,335)
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	(337,379)	(1,859,039)	(337,379)	(1,858,778)
ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์	339,874	355,497	339,874	355,497
รายได้จากการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรมประเภทสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สินทรัพย์ดิจิทัล	(2,083,162)	(3,994,714)	(2,083,162)	(3,994,714)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน				
ประเภทสินทรัพย์ดิจิทัล	24,680,836	-	24,680,836	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	(1,526,425)	(4,897,655)	(1,507,787)	(4,897,655)
เงินปันผลรับ	(44,643,791)	(39,810,787)	(44,643,791)	(39,810,787)
ต้นทุนทางการเงินรอตัดจ่าย	-	1,067,468	-	1,067,468
ดอกเบี้ยรับ	(3,084,032)	(3,367,427)	(2,890,719)	(3,239,156)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	12,226,491	9,139,741	-	-
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	370,877,560	134,978,172	374,650,931	133,321,361
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(78,167,382)	(14,631,248)	(68,607,435)	(14,306,677)
สินค้าคงเหลือ	(72,472,478)	(36,684,513)	(70,955,625)	(34,238,413)
สินค้าคงเหลือ - สินค้าคงเหลือ	(10,710,076)	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(933,702)	(267,075)	(30,428)	(267,595)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(11,942,993)	7,728,625	(11,947,273)	7,732,905
หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	67,554,311	9,550,932	56,079,266	10,088,924
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	724,781	-	724,781	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน	(308,008)	1,282,090	(526,177)	993,457
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	54,000	-	54,000	-
เงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน	264,676,013	101,956,983	279,442,040	103,323,962
จ่ายภาษีเงินได้	(1,240,303)	(1,515,370)	(1,146,895)	(1,262,368)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	263,435,710	100,441,613	278,295,145	102,061,594

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
การเพิ่มขึ้นในบัญชีเงินฝากธนาคารและเงินฝากประจำ	(60,000,000)	-	(60,000,000)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน - กองทุนรวมตราสารหนี้	447,250,000	381,200,000	420,200,000	374,700,000
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน - กองทุนรวมตราสารหนี้	(491,600,000)	(354,950,000)	(482,500,000)	(324,700,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน - ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	94,800,530	89,186,513	94,800,530	89,186,513
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน - ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	(68,840,641)	(93,695,099)	(68,840,641)	(93,695,099)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(35,000,000)
เงินสดรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	15,000,000	-	-
เงินสดรับจากการคืนทุนของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	2,035,080	612,695	2,035,080	612,695
เงินสดรับจากการลดทุนของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน - ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	3,995,658	2,201,985	3,995,658	2,201,985
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	70,725,000	-	70,725,000
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	2,312,313	3,058,912	2,117,567	2,929,921
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	(91,964,392)	(79,670,164)	(91,354,998)	(79,613,719)
ซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์	(1,006,419)	(271,726)	(991,019)	(271,726)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สินทรัพย์ดิจิทัล	(10,398,301)	(24,479,004)	(10,398,301)	(24,479,004)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	345,185	1,865,355	345,185	1,865,093
รับเงินปันผลจากเงินลงทุน	44,459,759	39,846,602	44,459,759	39,846,602
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(128,611,228)	50,631,069	(146,131,180)	24,308,261
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายเจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์ถาวร	-	(33,637,380)	-	(33,637,380)
จ่ายเงินปันผล	(81,000,000)	(64,800,000)	(81,000,000)	(64,800,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(81,000,000)	(98,437,380)	(81,000,000)	(98,437,380)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	53,824,482	52,635,302	51,163,965	27,932,475
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	198,441,208	145,805,906	157,764,039	129,831,564
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	252,265,690	198,441,208	208,928,004	157,764,039
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่เป็นตัวเงินที่มีสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ มีดังนี้				
- กำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	9,823,289	74,080,610	9,823,289	74,080,610

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

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

1. ข้อมูลทั่วไป

- 1.1 การจดทะเบียน บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย บริษัทฯ จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 22 กรกฎาคม 2530 เดิมชื่อ บริษัท เท็กซัสโกลด์เพรสทีจ จำกัด (มหาชน) ต่อมาเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564
- 1.2 สถานประกอบการ สำนักงานใหญ่และโรงงานตั้งอยู่เลขที่ 489 ถนนพระราม 3 แขวงบางโคล่ เขต บางคอแหลม กรุงเทพมหานคร และมีสำนักงานสาขา 4 แห่ง ดังนี้ :-
- เลขที่ 600 หมู่ 11 ถนนสุขาภิบาล 8 ตำบลหนองขาม อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี
 - เลขที่ 624/5-8 หมู่ 11 ถนนสุขาภิบาล 8 ตำบลหนองขาม อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี
 - เลขที่ 600/3 หมู่ 11 ถนนสุขาภิบาล 8 ตำบลหนองขาม อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี
 - เลขที่ 600/49 หมู่ 11 ถนนสุขาภิบาล 8 ตำบลหนองขาม อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี
- 1.3 ธุรกิจหลัก
- ประกอบอุตสาหกรรมผลิตผ้าไม่ทอและผลิตสินค้าสุขอนามัยและสินค้าของใช้ในครัวเรือน
 - ซื้อมาขายไปสินค้าทุกชนิด และรับจ้างทำของ
 - ลงทุนในบริษัทร่วม และบริษัทย่อย
- 1.4 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ สองลำดับแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ได้แก่

	ร้อยละของทุนที่ออกและชำระแล้ว	
	2565	2564
บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	20.03	20.03
บริษัท ไทยวาโก้ จำกัด (มหาชน)	17.04	17.04

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

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

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

2.2 งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.3 งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

2.4 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) โดยมีโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

	ร้อยละของการถือหุ้น		จัดตั้งขึ้นใน	
	2565	2564	ประเทศ	ประเภทกิจการ
บริษัท ทีพีซีนิค จำกัด	50.9940	50.9940	ไทย	ผลิตและจำหน่ายชิ้นส่วนในอุตสาหกรรม
บริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด	70.0000	70.0000	ไทย	บริการด้านการตลาด การโฆษณา เอเจนซีโฆษณา ลงทุนด้านสินทรัพย์ดิจิทัล (จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคลเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564 (หมายเหตุ 14))

- บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทฯ การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทฯ มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของกิจการนั้นเพื่อได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมของบริษัทย่อย
- บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ได้มา (วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย) จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยมีรอบระยะเวลาบัญชีและใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินของบริษัทฯ กับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

บริษัท ทีพีทีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

- ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.5 บริษัทฯ จัดทำการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

2.6 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่ายผลที่เกิดขึ้นจริงจึงแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่องการปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนและในอนาคตที่ได้รับผลกระทบ

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการถือปฏิบัติตามข้อยกเว้นชั่วคราวตามการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน สำหรับรายการที่ได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ซึ่งรวมถึงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดตามสัญญา หรือความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงไปใช้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอื่นแทน การนำข้อยกเว้นชั่วคราวดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ข้างต้น สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับอื่นๆ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีที่ใช้มาตรฐานการบัญชีดังกล่าว

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

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบ หลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการให้บริการและรายได้จากการรับจ้างทำของรับรู้เมื่อให้บริการแล้วเสร็จ

รายได้ค่าเช่าบ้านที่ถือเป็นรายได้ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

เงินปันผลรับจากเงินลงทุน รับรู้เป็นรายได้เมื่อสิทธิในการรับเงินปันผลได้เกิดขึ้นแล้ว

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสด เงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก และ เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งมีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือคำนวณตามราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ย) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงและต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าไถ่หักการผลิตรายเหมาะสม

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

บริษัทฯ พิจารณาตั้งค่าเผื่อสินค้าเคลื่อนไหวช้า ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพโดยพิจารณาจากรายการวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือ

4.4 สินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล

สินทรัพย์ดิจิทัลแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วยต้นทุนของสินทรัพย์ดิจิทัลและค่าใช้จ่ายในการซื้อสินทรัพย์ดิจิทัล

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินทรัพย์ดิจิทัล ได้แก่ ราคาเสนอเพื่อการแลกเปลี่ยนในตลาดที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้เป็นตลาดหลักสำหรับการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (ระดับ 1)

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ผลตอบแทนจากการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรม (Node validator) เป็นรายได้จากการให้บริการ โดยจะรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้ให้บริการและได้รับเป็นเหรียญสกุลดิจิทัลแล้ว

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

4.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมใช้วิธีส่วนได้เสีย
- เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ บันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงในราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงรายจ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเอง ซึ่งรวมต้นทุนวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นเพื่อให้ได้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมให้ประโยชน์ และรวมต้นทุนการกู้ยืม

ค่าเสื่อมราคابันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการใช้งานของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

ที่ดิน	ไม่คิดค่าเสื่อมราคา
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20 ปี

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

ต้นทุนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย ราคาซื้อ และรายจ่ายโดยตรงใดๆ ที่เกี่ยวกับการจัดหาสินทรัพย์

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะบันทึกรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากต้นทุนนั้น และสามารถวัดราคามูลค่าต้นทุนได้อย่างน่าเชื่อถือ ต้นทุนในการซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ค่าเสื่อมราคابันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการใช้งานของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5, 10, 20 ปี
เครื่องจักร	5-10 ปี
สินทรัพย์ถาวรอื่นๆ	3-5 ปี

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างและติดตั้ง

ค่าใช้จ่ายทางการเงินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์บันทึกเป็นราคาทุนของสินทรัพย์

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

กลุ่มบริษัททบทวนมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ทุกสิ้นรอบปีบัญชี และหากคาดว่ามูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แตกต่างไปจากที่ได้ประมาณไว้ กลุ่มบริษัทถือว่าการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และค่าตัดจำหน่าย

● โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในการดำเนินงาน ตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงในเวลา 5 ปี สำหรับสินทรัพย์ที่ได้มาก่อนปี 2552 และ 10 ปีสำหรับสินทรัพย์ที่ได้มาตั้งแต่ปี 2552

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

● สินทรัพย์ดิจิทัล

กลุ่มบริษัทได้พิจารณาการถือสินทรัพย์ดิจิทัลประเภทคริปโตเคอเรนซี Bitkub Coin (KUB) เพื่อเป็นช่องทางการซื้อขายสินค้าของกลุ่มบริษัทในอนาคต จึงบันทึกเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยวัดมูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลเริ่มแรกด้วยราคาทุนและวัดมูลค่าภายหลังด้วยวิธีราคาใหม่ซึ่งหมายถึงมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ตีราคาใหม่หักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสมที่เกิดขึ้นในภายหลัง (ถ้ามี) โดยไม่มีการคิดค่าตัดจำหน่ายสะสมเนื่องจากมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เพิ่มขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและแสดงจำนวนที่เพิ่มขึ้นสะสมในส่วนของผู้ถือหุ้นภายใต้รายการ “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดิจิทัล” อย่างไรก็ตาม หากสินทรัพย์นั้นได้ตีราคาใหม่และกลุ่มบริษัทได้รับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ลดลงเป็นค่าใช้จ่ายในงวดก่อนแล้ว ส่วนที่เพิ่มจากการตีราคาใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเพื่อกลับรายการในจำนวนที่ไม่เกินมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ลดลงของสินทรัพย์รายการเดียวกันที่ได้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนในงวดก่อน และหากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนลดลงเป็นผลจากการตีราคาใหม่ กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ลดลงดังกล่าวในกำไรหรือขาดทุน โดยรับรู้ส่วนที่ลดลงจากการตีราคาใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในจำนวนที่ไม่เกินยอดคงเหลือด้านเครดิตที่มีอยู่ในรายการ “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ดิจิทัล” ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ผลตอบแทนจากการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรม (Node validator) เป็นต้นทุนของสินทรัพย์ดิจิทัลเพิ่มขึ้น และด้านเครดิตรับรู้เป็นรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดิจิทัล เกิดจากราคาเสนอเพื่อการแลกเปลี่ยนในตลาดที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้เป็นตลาดหลักสำหรับการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล โดยการจัดลำดับชั้นในการวัดมูลค่ายุติธรรมในระดับที่ 1

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

4.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ซึ่งแสดงว่าสินทรัพย์ด้อยค่าลงหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทำการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ และหากพบว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นมีมูลค่าสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มบริษัทจะบันทึกการลดมูลค่าของสินทรัพย์ลงให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์หมายถึงราคาขายสุทธิหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้น แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า)

4.10 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากคาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไปตามประมาณการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายจ่ายที่จะได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก แต่ต้องไม่เกินจำนวนประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

การแสดงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับประมาณการหนี้สินในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จแสดงด้วยมูลค่าสุทธิจากจำนวนรายจ่ายที่จะได้รับคืนที่รับรู้ไว้

4.11 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมหรือถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทไม่ว่าจะเป็นโดยตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัท ผู้บริหารที่สำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวซึ่งมีอำนาจชักจูงหรืออาจชักจูงให้ปฏิบัติตามบุคคลดังกล่าวและกิจการที่บุคคลดังกล่าวมีอำนาจควบคุมหรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อม

4.12 เงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศคงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตามที่ธนาคารแห่งประเทศไทยประกาศกำหนด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน เว้นแต่รายการที่ได้ตกลงอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้ากับธนาคารไว้ จะบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรม

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

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

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์พนักงานของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยผลประโยชน์หลังจากออกจากงานทั้งที่เป็นโครงการสมทบเงินและโครงการผลประโยชน์ โดยโครงการสมทบเงินเป็นโครงการที่กลุ่มบริษัทจ่ายเงินสมทบให้กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ กลุ่มบริษัทไม่มีภาระผูกพันตามกฎหมาย หรือภาระผูกพันจากการอนุมานที่จะต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมจากที่ได้สมทบไว้แล้วหากกองทุนไม่มีสินทรัพย์เพียงพอที่จะจ่ายชำระภาระผูกพันจากการให้บริการของพนักงานทั้งในงวดปัจจุบันและงวดก่อน อย่างไรก็ตาม โครงการผลประโยชน์เป็นโครงการที่ไม่ใช่โครงการสมทบเงิน โดยปกติโครงการผลประโยชน์จะกำหนดจำนวนผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ ซึ่งจะขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น อายุพนักงาน อายุการทำงาน และค่าตอบแทน เป็นต้น

● โครงการสมทบเงิน

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยใช้แผนการกำหนดอัตราการจ่ายสมทบโดยที่สินทรัพย์ของกองทุนได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทและบริหารโดยผู้จัดการกองทุน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินเข้าสมทบกองทุนจากพนักงานและจากกลุ่มบริษัท เงินจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของกลุ่มบริษัทบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง

● โครงการผลประโยชน์

- ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างและเกษียณอายุ

ตามกฎหมายแรงงานในประเทศไทย และนโยบายการจ้างงานของกลุ่มบริษัท พนักงานที่ทำงานครบ 120 วัน มีสิทธิได้รับค่าชดเชย เนื่องจากการเลิกจ้าง การให้ออกจากงานโดยไม่มีความผิดตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน หรือเมื่อทำงานครบอายุเกษียณ 55 ปี และ 58 ปี ตามอัตราที่กำหนดโดยขึ้นอยู่กับระยะเวลาทำงาน ซึ่งอัตราที่ใช้ในปัจจุบันกำหนดไว้สูงสุดไม่เกิน 400 วัน ของเงินเดือน เดือนสุดท้าย รวมทั้งในกรณีที่พนักงานมีอายุการทำงานมากกว่า 27 ปี มีสิทธิได้รับค่าชดเชยพิเศษเพิ่มเติมเมื่อออกจากงานตามอัตราที่กำหนดไว้

- ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

บริษัทฯ มีนโยบายในการมอบผลตอบแทนให้แก่กรรมการที่เกษียณอายุ โดยคำนวณผลตอบแทนตามอายุการเป็นกรรมการคูณด้วยอัตราผลตอบแทนที่กำหนด

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

บริษัท ทีพีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยทั้งหมดที่เกิดขึ้น
จากโครงการผลประโยชน์ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดรายการ

4.14 ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้แก่หน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดย
คำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์
และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตรา
ภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยัง
ไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะ
ใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน
และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัท จะไม่มีกำไรทาง
ภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหากภาษีที่เกิดขึ้น
เกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่มีอยู่ ณ วันสิ้นปี

4.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอน
หนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมใน
ตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัท ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรม
ของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่า
ยุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่
สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้
เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้
ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

บริษัท ทีพีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็น 3 ระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัท จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

4.17 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่จะรับรู้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

บริษัท ทีพีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายถึงถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้าเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้อย่างแรก กลุ่มบริษัทสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้าเป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน กลุ่มบริษัทจะรับรู้การปันนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทอาจเลือกวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เพื่อเป็นการขจัดหรือลดความไม่สอดคล้องของการรับรู้รายการอย่างมีนัยสำคัญ (บางครั้งเรียกว่าการไม่จับคู่ทางบัญชี)

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

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินเดิมและหนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

5. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีรายการบัญชีที่เกิดขึ้นกับบริษัทย่อยและบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกันหรือมีการรวมกัน ยอดคงเหลือและรายการระหว่างกันที่สำคัญระหว่างกลุ่มบริษัท และบริษัทหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันมีรายละเอียดดังนี้ :-

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจและลักษณะความสัมพันธ์
1. บริษัทร่วม	ดูหมายเหตุฯ ข้อ 13
2. บริษัทย่อย	ดูหมายเหตุฯ ข้อ 2.4 และ 14
3. บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	ดูหมายเหตุฯ ข้อ 12

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ข้อมูลบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ประเภทธุรกิจและลักษณะความสัมพันธ์นอกจากที่กล่าวข้างต้นมีดังนี้ :-

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1. บมจ. ไทยวาโก้	ผลิตชุดชั้นในสตรี	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
2. บจ. วาโก้ลำพูน	ผลิตชุดชั้นในสตรี	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
3. บจ. วาโก้บิรินทร์บุรี	ผลิตชุดชั้นในสตรี	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
4. บมจ. ธนุลักษณะ	ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
5. บจ. ภัทยาอุตสาหกรรมกิจ	ผลิตชุดชั้นในสตรี	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
6. บจ. ภัทยาบิรินทร์บุรี	ผลิตชุดชั้นในสตรี	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
7. บจ. วาโก้ศรีราชา	ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
8. บจ. ราชาอุษิโน	เคหะสิ่งทอ	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
9. บจ. รักษาความปลอดภัยพิทักษ์กิจ	รักษาความปลอดภัยส่วนบุคคล	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
10. บจ. พิทักษ์กิจ	บริการ	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
11. บจ. รักษาความปลอดภัยไทยซีคอม	ระบบรักษาความปลอดภัย	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
12. บจ. โหมทอง	ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
13. บจ. อีสเทิร์นไทย คอนซัลติง 1992	ธุรกิจสิ่งแวดล้อม	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
14. บจ. เอ็มพีทีเอส โบรกกิง เซอร์วิส	นายหน้าตัวแทน	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
15. บจ. เบสท์ แพลคตอรี เอพท์เล็ท	จำหน่ายสินค้าอุปโภค บริโภค	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
16. บจ. พี ที เค มัลติเซอร์วิส	รักษาความปลอดภัยและรับจัดสวน	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
17. บจ. ศรีวารณณ์	การลงทุน	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
18. บจ. ไทยสเตลลิกซ์ (อยู่ระหว่างการชำระบัญชี)	ผลิตและจำหน่ายผ้าซับในฉาบขาว	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
19. บจ. เอสอาร์พี นานาไซ	รับเหมาก่อสร้างออกแบบและตกแต่งภายใน	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
20. บจ. อินเตอร์เนชั่นแนลเลทเธอร์แฟชัน	ผลิตผลิตภัณฑ์ที่ทำจากหนังแท้และหนังเทียม	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
21. บจ. สหเชเรน	ผลิตผ้าเบาะรถยนต์	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
22. บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
23. บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	การลงทุน	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
24. บจ. ไทยกุลแซ่	ผลิตและจำหน่ายผ้าและเสื้อผ้า	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
25. บจ. เอสเอสดีซี (ไทเกอร์เท็กซ์)	รับฟอกย้อม	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
26. บจ. เอร่าวันสิ่งทอ	ปั่นด้ายและทอผ้า	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
27. บจ. ไทยทาคายา (ชำระบัญชีเสร็จเดือน เมษายน 2564)	ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
28. บจ. เอ เทค เท็กซ์ไทล์	ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบสำหรับชุดชั้นในสตรี	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
29. บมจ. ประชาอาภรณ์	ผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
30. บจ. ไข่ ไอ.ที. เซอร์วิส	ขาย ให้บริการซ่อมแซม และให้เช่า คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
31. บจ. แชมป์เอช	ขายสินค้า และรับจ้างผลิตเสื้อผ้าสำเร็จรูป	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน

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

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
32. บจ. ไทยมอนสเตอร์	ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
33. บจ. ไทยสปอร์ตการ์เมนท์	ผลิตและจำหน่ายเสื้อผ้าสำเร็จรูป	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
34. บจ. มอลเทน (ไทยแลนด์)	ผลิตและจำหน่ายลูกบอล	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
35. บจ. มอร์แกน เดอทัว (ประเทศไทย)	ขายปลีกเสื้อผ้า เครื่องแต่งกาย และ ส่วนประกอบของเครื่องแต่งกาย	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
36. บมจ. ไทยซัมซุง ประกันชีวิต	ประกันภัย	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
37. บจ. ไทยเน็กซ์	ทอและพิมพ์แถบตราสิ่งทอ	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
38. บจ. สหเอเชียแปซิฟิก	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	ผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน
39. บจ. จี เทค แมททีเรียล	ผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบสำหรับชุดชั้นในสตรี	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
40. บจ. เอชแอนด์บี อินเตอร์เท็กซ์	ผลิตภัณฑ์ที่ทำจากผ้า	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
41. บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี)	ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
42. บจ. วิน อินเทอร์เน็ตชั่นแนล (ชำระบัญชีเสร็จเดือน กุมภาพันธ์ 2565)	ขายตรง	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
43. บจ. ทรีฟายลีนสหพัฒน์	ลงทุน	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
44. บจ. เค. คอมเมอร์เชียล แอนด์ คอน - สตรัคชั่น	รับเหมาก่อสร้าง	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
45. บจ. จาโนเม (ประเทศไทย)	ผลิตจักรเย็บผ้า	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วมกัน
46. บจ. เทรเซอร์ฮิลล์	บริการสนามกอล์ฟ	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
47. บจ. อานา	อสังหาริมทรัพย์	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
48. บจ. บางกอก โตเกียว ซ็อคส์	ผู้ผลิตและส่งออก ถุงเท้า	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วมกัน
49. บจ. อาซาฮี คาเซอิ สปันบอนด์ (ประเทศไทย)	ผลิตเส้นใยสปันบอนด์นอนวูฟเวน	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
50. บจ. วาเซดะ เอ็ดดูเคชั่น (ไทยแลนด์)	สถาบันสอนภาษา	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วมกัน
51. บจ. ไทย อาซาฮี คาเซอิ สปันเด็กซ์	ผลิตเส้นใย	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วมกัน
52. บจ. ไทย บุนกะ แฟชั่น	โรงเรียนสอนแฟชั่น	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วมกัน
53. บจ. ไทยซาคาอะเลซ	ผลิตผ้าลูกไม้	ผู้ถือหุ้น/กรรมการร่วมกัน

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

ยอดสินทรัพย์และหนี้สินคงค้างระหว่างบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีรายละเอียดดังนี้ :-

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
1. ลูกหนี้การค้า				
- บริษัทย่อย	-	-	5,914	147,291
- บริษัทร่วม	3,359,472	2,356,017	3,359,472	2,356,017
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	7,243,079	6,716,939	7,243,079	6,716,939
รวม	10,602,551	9,072,956	10,608,465	9,220,247
2. ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
- บริษัทย่อย	-	-	236,571	200,812
3. รายได้ค้างรับ				
- บริษัทร่วม	500,443	295,642	500,443	295,642
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	151,500	-	151,500
รวม	500,443	447,142	500,443	447,142
4. ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า				
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	99,590	77,643	99,590	77,643
5. เจ้าหนี้การค้า				
- บริษัทย่อย	-	-	1,192,366	1,899,664
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	20,628,759	19,645,032	20,628,759	19,645,032
รวม	20,628,759	19,645,032	21,821,125	21,544,696
6. ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	9,045,805	17,544,187	9,045,805	17,544,187
7. เงินให้กู้ยืม				
- บริษัทร่วม	48,286,797	46,679,846	48,286,797	46,679,846

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

ยอดรายได้และค่าใช้จ่ายระหว่างบริษัทที่เกี่ยวข้องกันมีรายละเอียดดังนี้ :-

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2565	2564	2565	2564
1. ขายสินค้า				
- บริษัทย่อย	-	-	601,996	2,174,156
- บริษัทร่วม	16,586,300	8,935,961	16,586,300	8,935,961
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	23,121,848	21,775,557	23,121,848	21,775,557
รวม	39,708,148	30,711,518	40,310,144	32,885,674
2. รายได้รับจ้าง				
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	41,045	1,323	41,045	1,323
3. ค่าเช่ารับ				
- บริษัทย่อย	-	-	872,900	388,800
4. เงินปันผลรับ				
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	19,776,743	13,005,659	19,776,743	13,005,659
5. รายได้อื่น				
- บริษัทย่อย	-	-	3,492,111	2,714,683
- บริษัทร่วม	1,489,272	1,416,351	1,489,272	1,416,351
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	704,006	1,825,494	704,006	1,825,494
รวม	2,193,278	3,241,845	5,685,389	5,956,528
6. ซื้อสินค้าและวัตถุดิบ				
- บริษัทย่อย	-	-	11,840,624	11,754,423
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	139,182,618	57,656,261	139,182,618	57,656,261
รวม	139,182,618	57,656,261	151,023,242	69,410,684
7. ซื้อทรัพย์สิน				
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	155,625	247,458	155,625	247,458

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

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2565	2564	2565	2564
8. ค่าจ้างทำของ				
- บริษัทย่อย	-	-	183,235	146,668
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	281,109	-	281,109
รวม	-	281,109	183,235	427,777
9. ค่าใช้จ่ายอื่น				
- บริษัทย่อย	-	-	507,640	81,625
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	82,779,464	57,284,248	82,779,464	57,284,248
	82,779,464	57,284,248	83,287,104	57,365,873
10. ซื้อสินทรัพย์ถาวร				
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,733,894	1,319,620	2,733,894	1,319,620
11. ขายทรัพย์สิน				
- บริษัทย่อย	-	-	18,398	10,186

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วย ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินได้แก่ เงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้ :-

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	75,143,871	66,939,174	69,602,841	63,921,030
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	726,240	2,397,840	583,651	2,158,073
รวม	75,870,111	69,337,014	70,186,492	66,079,103

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

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการระหว่างกันประกอบด้วย

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขายสินค้า	ราคาที่ตกลงร่วมกันโดยอ้างอิงจากราคาตลาด
รายได้จากการให้บริการ	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าเช่ารับ	ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ตามสัญญา
รายการซื้อสินค้า วัตถุดิบ และบริการ	ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ราคาตลาด
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	ราคาที่ตกลงร่วมกัน/ตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	อัตราร้อยละ 2.10 - 4.48 ต่อปี/อัตราตามสัญญา
ราคาซื้อหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด	ราคาตลาด
ราคาซื้อเงินลงทุน	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ราคาซื้อขายทรัพย์สินและสินทรัพย์ถาวร	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
เงินปันผลรับ	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสด	353,155	399,551	311,998	377,492
เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม	71,759,790	32,571,667	40,613,840	23,916,557
เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง	180,000,000	150,000,000	168,000,000	118,000,000
เงินฝากในกระเป๋าสินทรัพย์ดิจิทัลที่มีสภาพคล่องสูง	152,745	15,469,990	2,166	15,469,990
รวม	252,265,690	198,441,208	208,928,004	157,764,039

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

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า				
ยังไม่ได้ถึงกำหนดชำระ	161,455,270	94,187,633	155,053,042	93,303,670
เกินกำหนดชำระ ไม่เกิน 3 เดือน	54,213,678	37,801,233	50,066,512	37,146,309
มากกว่า 3 - 6 เดือน	297	-	297	-
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	200,625	200,625	200,625	200,625
รวม	215,869,870	132,189,491	205,320,476	130,650,604
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2,245,305)	(1,503,829)	(2,245,305)	(1,503,829)
ลูกหนี้การค้าสุทธิ	213,624,565	130,685,662	203,075,171	129,146,775
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,271,180	2,311,427	2,757,015	2,294,902
ลูกหนี้บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	236,571	200,812
ลูกหนี้กรมสรรพากร	15,066,303	14,001,603	14,298,158	13,414,427
อื่นๆ	4,895,305	10,425,195	4,888,109	10,416,565
รวม	23,232,788	26,738,225	22,179,853	26,326,706
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,044,416)	(2,504,416)	(3,044,416)	(2,504,416)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	20,188,372	24,233,809	19,135,437	23,822,290
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	233,812,937	154,919,471	222,210,608	152,969,065

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

8. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	กิจการ	
	2565	2564
PT. DYNICTEXTILEPRESTIGE		
ยอดคงเหลือต้นปี	46,679,846	41,923,059
บวก ให้กู้เพิ่มระหว่างปี	-	-
เพิ่มขึ้นจากการปรับอัตราแลกเปลี่ยน	1,606,951	4,756,787
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น	48,286,797	46,679,846
อัตราดอกเบี้ยต่อปี	4.48%	2.10%

9. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	80,082,180	49,016,166	75,396,162	48,551,518
สินค้าระหว่างผลิต	30,473,251	21,209,285	30,473,251	21,209,285
วัตถุดิบ	82,427,602	68,766,919	81,680,424	65,081,025
วัสดุสิ้นเปลือง	39,552,436	18,982,273	39,443,681	18,918,320
สินค้าระหว่างทาง	4,868,148	6,956,496	4,678,750	6,956,495
รวม	237,403,617	164,931,139	231,672,268	160,716,643
หัก ค่าเผื่อสินค้าเคลื่อนไหวช้า	(10,091,988)	(9,635,048)	(9,844,426)	(9,387,486)
สุทธิ	227,311,629	155,296,091	221,827,842	151,329,157

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

10. สินค้ำคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล - สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สินทรัพย์ดิจิทัลเป็นประเภทคริปโตเคอเรนซีหลายสกุลเงินดิจิทัล (31 ธันวาคม 2564 : ไม่มี) สรุปได้ดังนี้

	หน่วย : บาท
งบการเงินรวม	
2565	
ยอดคงเหลือต้นปี - ราคาทุน	-
ซื้อเพิ่มในระหว่างปี	58,719,026
รายได้ผลตอบแทนจากการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรม (Node validator)	138,981
จำหน่ายในระหว่างปี	(48,147,931)
ยอดคงเหลือปลายปี - ราคาทุน	10,710,076
หัก ขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล	(6,140,762)
สุทธิ	4,569,314

11. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

	หน่วย : บาท					
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผลสำหรับปี	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
1. เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน						
- เงินลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงิน	227,930,935	157,020,448	216,756,898	127,927,217	-	-
- เงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้	70,296,961	96,058,192	70,296,962	96,058,192	-	-
- เงินลงทุนในตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	555,258,553	595,589,385	555,258,553	595,589,385	25,036,114	26,854,777
รวม ค่าเผื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน-กองทุนรวมตลาดเงิน และกองทุนรวมตราสารหนี้	2,655,320	1,842,673	2,607,818	1,830,609		
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน- ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	(127,798,602)	(102,168,424)	(127,798,602)	(102,168,424)		
สุทธิ	728,343,167	748,342,274	717,121,629	719,236,979	25,036,114	26,854,777
2. สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุน						
ตัดจำหน่าย						
- บัตรเงินฝากธนาคาร อายุ 6 เดือน (อัตราดอกเบี้ย 1.10% - 1.30% ต่อปี)	60,000,000	-	60,000,000	-		
- ตราสารหนี้ส่วนที่ครบกำหนดไถ่ถอนภายใน 1 ปี (อัตราดอกเบี้ย 3.00% ต่อปี) (หมายเหตุ 12)*	1,000,000	-	1,000,000	-		
รวม	789,343,167	748,342,274	778,121,629	719,236,979		

*ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตราสารหนี้ส่วนที่ครบกำหนดไถ่ถอนภายใน 1 ปี มีมูลค่ายุติธรรม 1.01 ล้านบาท

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมและเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

การวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนเปิดถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 2
 คำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม
 อยู่ในระดับที่ 1

12. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	เงินลงทุน		เงินปันผลสำหรับปี	
	2565	2564	2565	2564
เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ :				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	304,599,695	306,399,694	18,898,644	11,559,455
อื่นๆ	583,475	583,475	15,606	15,606
รวม	305,183,170	306,983,169	18,914,250	11,575,061
บวก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	264,840,688	253,676,051		
รวม	570,023,858	560,659,220		
ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ :				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน**	5,629,280	5,629,280	412,627	1,111,349
อื่นๆ	7,541,000	7,541,000	280,800	269,600
บวก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	30,161,046	29,046,572		
รวม	43,331,326	42,216,852	693,427	1,380,949
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย -				
ตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนด - สุทธิ :				
หุ้นกู้	11,000,000	11,000,000		
หัก ส่วนที่ครบกำหนดไถ่ถอนภายใน 1 ปี (หมายเหตุ 11)	(1,000,000)	-		
หัก * ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(10,000,000)	(10,000,000)		
สุทธิ (ครบกำหนดไถ่ถอนภายใน 1 ปี)	-	1,000,000		
มูลค่ายุติธรรม ณ วันปลายปี	-	1,029,814		
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	613,355,184	603,876,072	19,607,677	12,956,010

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมและเทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรม

การวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 3 คำนวณโดยพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flow) และมูลค่าตามบัญชี (Book Value Approach) โดยฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการ

การวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 1

การวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในระดับที่ 2 คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

* ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในหุ้นกู้ บมจ. อินเตอร์ฟาร์อีสท์ เอ็นเนอร์ยี่ คอร์ปอเรชั่น (IFEC) เพิ่มจำนวนจากจำนวนเงินลงทุนในหุ้นกู้จำนวน 10 ล้านบาท เนื่องจาก IFEC ผลิตน้ำตาลจำหน่ายตัวแลกเงินของเจ้าหนี้หลายแห่งตั้งแต่เดือนมกราคม 2560 ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทฯ พิจารณาว่าเหตุการณ์ดังกล่าวส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระคืนเงินลงทุนในหุ้นกู้ IFEC ที่ครบกำหนดชำระในวันที่ 5 พฤศจิกายน 2560 ทั้งนี้เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2562 บริษัทฯ และเจ้าหนี้รายอื่นจำนวน 8 ราย ร่วมกันยื่นฟ้องต่อศาลแพ่ง ต่อมาในวันที่ 21 พฤษภาคม 2562 ศาลมีคำพิพากษาให้จำเลยชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับจากวันที่ฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระเสร็จซึ่ง ณ วันที่รายงานบริษัทฯ ยังไม่ได้รับชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยค้างชำระ

** ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ ได้จำหน่ายเงินลงทุน บมจ.สหโคเจน (ชลบุรี) ให้กับ บมจ.ราช กรุ๊ป ทั้งจำนวนราคาทุน 22.76 ล้านบาท ในราคาขายสุทธิ จำนวน 70.73 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทฯ มีกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนสุทธิจำนวน 47.96 ล้านบาท ซึ่งได้รับรู้โดยตรงไปยังกำไรสะสมแล้ว

13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ

		หน่วย : บาท					
บริษัทร่วม	ประเทศที่จัดตั้ง	สัดส่วนการถือหุ้น (%)		ตามวิธีส่วนได้เสีย		ตามวิธีราคาทุน	
		2565	2564	2565	2564	2565	2564
PT. DYNICTEXTILEPRESTIGE	อินโดนีเซีย	44.00	44.00	73,203,900	85,430,391	164,387,414	164,387,414
รวม				73,203,900	85,430,391	164,387,414	164,387,414
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า						(104,123,493)	(89,609,414)
สุทธิ						60,263,921	74,778,000

ข้อมูลของบริษัทร่วมมีรายละเอียดดังนี้ :-

		หน่วย : บาท			
		ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
		ทุนชำระแล้ว		31 ธันวาคม	
บริษัทร่วม	ประเภทกิจการ	2565	2564	2565	2564
PT. DYNIC TEXTILE PRESTIGE	ผลิตและจำหน่ายเส้นใยฝ้าย	USD 12,890,000	USD 12,890,000	(12,226,491)	(9,139,741)
			รวม	(12,226,491)	(9,139,741)

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

ข้อมูลทางการเงินของบริษัทรวม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมของ PT. DYNIC TEXTILE PRESTIGE ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บันทึกด้วยวิธีส่วนได้เสีย โดยใช้ข้อมูลทางการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีต่างประเทศ

		หน่วย : บาท	
		PT. DYNIC TEXTILE PRESTIGE	
		2565	2564
สินทรัพย์หมุนเวียน		95,652,401	84,443,171
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		230,114,130	263,076,001
หนี้สินหมุนเวียน		121,532,840	112,662,710
หนี้สินไม่หมุนเวียน		67,258,433	64,908,673
รายได้รวม		94,715,520	39,724,204
ขาดทุนสุทธิสำหรับปี		(27,784,344)	(20,768,839)

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

		หน่วย : บาท						
บริษัทย่อย	ทุนชำระแล้ว (หน่วย : พันบาท)		สัดส่วนการลงทุน (%)		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
					วิธีราคาทุน		เงินปันผลสำหรับปี	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
บจ. ทีพีซีนิค	50,000	50,000	50.99	50.99	25,497,000	25,497,000	-	-
บจ. ทีพีซีเอกซ์	50,000	50,000	70.00	70.00	35,000,000	35,000,000	-	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า					(16,952,392)	(9,329,955)		
สุทธิ					43,544,608	51,167,045		

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดตั้งบริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด (TPCX) โดยบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 70 ต่อทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท ทั้งนี้ TPCX ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2564

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

15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 สรุปได้ดังนี้

	หน่วย : บาท		
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน	อาคารและ สิ่งปลูกสร้าง	รวม
ราคาทุน			
31 ธันวาคม 2564	67,687,570	2,100,000	69,787,570
ซื้อเพิ่ม	-	-	-
31 ธันวาคม 2565	67,687,570	2,100,000	69,787,570
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
31 ธันวาคม 2564	-	2,099,997	2,099,997
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	-
31 ธันวาคม 2565	-	2,099,997	2,099,997
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
31 ธันวาคม 2565	67,687,570	3	67,687,573
31 ธันวาคม 2564	67,687,570	3	67,687,573
ราคาประเมิน (ล้านบาท)*	192.50	21	213.50

*กลุ่มบริษัทประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนครั้งล่าสุด โดยใช้บริษัทประเมินมูลค่าทรัพย์สินสองแห่งซึ่งได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด ซึ่งการวัดมูลค่ายุติธรรมของที่ดิน อาคารและสิ่งปลูกสร้าง ถูกจัดลำดับขั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2

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

16. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

งบการเงินรวม									
	ที่ดิน	ต้นทุนพัฒนาที่ดิน	อาคาร	เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	ครุภัณฑ์	เครื่องจักร	ยานพาหนะ	อุปกรณ์	ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้างและติดตั้งรวม
ราคาทุน									
1 มกราคม 2564	133,282,555	3,976,379	280,461,559	50,679,732	81,781,144	898,674,135	32,671,719	131,079,468	1,617,018,642
โอนเข้าจากสินทรัพย์สิทธิการใต้ชื่อเพิ่ม	137,639,154	-	-	-	-	-	-	-	137,639,154
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,403,910)	9,500	2,147,625	1,720,180	9,052,940	1,621,876	79,670,164
โอนเข้า/(โอนออก)	-	-	-	1,758,723	157,175	39,859,437	-	413,526	(40,991,761)
31 ธันวาคม 2564	270,921,709	3,976,379	279,057,649	52,159,435	75,328,203	919,127,134	36,167,908	129,256,649	1,793,336,199
ซื้อเพิ่ม	-	-	-	68,000	5,331,640	2,894,992	6,998,402	3,318,057	91,964,392
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(15,380)	(1,294,926)	(394,745)	(1,172,925)	(207,688)	(3,085,664)
โอนเข้า/(โอนออก)	-	-	-	2,730,888	408,000	83,312,288	-	1,235,089	-
31 ธันวาคม 2565	270,921,709	3,976,379	279,057,649	54,942,953	79,772,917	1,004,939,669	41,993,385	133,602,107	1,882,214,927
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
1 มกราคม 2564	-	3,936,584	138,326,471	37,385,555	66,561,125	760,016,853	26,907,091	100,807,731	1,133,941,410
ค่าเสื่อมราคาสภาพที่	-	8,504	9,485,430	3,368,769	4,806,105	35,880,204	3,542,465	9,755,182	66,846,659
ค่าเสื่อมราคาสะสมลดลง	-	-	-	(245,475)	(8,747,221)	(20,852,731)	(5,554,903)	(3,825,707)	(39,226,037)
31 ธันวาคม 2564	-	3,945,088	147,811,901	40,508,849	62,620,009	775,044,326	24,894,653	106,737,206	1,161,562,032
ค่าเสื่อมราคาสภาพที่	-	8,504	9,504,404	3,789,486	4,981,078	40,145,077	3,612,892	9,444,774	71,486,215
ค่าเสื่อมราคาสะสมลดลง	-	-	-	(15,379)	(1,294,418)	(54,880)	(1,165,631)	(207,676)	(2,737,984)
31 ธันวาคม 2565	-	3,953,592	157,316,305	44,282,956	66,306,669	815,134,523	27,341,914	115,974,304	1,230,310,263
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
31 ธันวาคม 2565	270,921,709	22,787	121,741,344	10,659,997	13,466,248	189,805,146	14,651,471	17,627,803	651,904,664
31 ธันวาคม 2564	270,921,709	31,291	131,245,748	11,650,586	12,708,194	144,082,808	11,273,255	22,519,443	631,774,168

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

งบการเงินเฉพาะกิจการ										หน่วย : บาท
	ที่ดิน	ต้นทุนพัฒนาที่ดิน	อาคาร	เครื่องตกแต่งและ ติดตั้ง	ครุภัณฑ์	เครื่องจักร	ยานพาหนะ	อุปกรณ์	ทรัพย์สินระหว่าง ก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ราคาทุน										
1 มกราคม 2564	133,282,555	3,976,379	280,461,559	50,679,732	81,539,306	874,574,986	31,457,737	130,813,505	4,411,951	1,591,197,710
โอนเข้าจากสินทรัพย์สิทธิการได้ ซื้อเพิ่ม	137,639,154	-	-	-	-	-	-	-	-	137,639,154
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	9,500	2,144,675	1,666,685	9,052,940	1,621,876	65,118,043	79,613,719
โอนเข้า/(โอนออก)	-	-	(1,403,910)	(288,520)	(8,752,781)	(21,126,618)	(5,566,750)	(3,858,221)	-	(40,986,800)
31 ธันวาคม 2564	270,921,709	-	-	1,758,723	157,175	39,859,437	-	413,526	(42,188,861)	-
ซื้อเพิ่ม	-	3,976,379	279,057,649	52,159,435	75,088,375	894,974,490	34,953,927	128,990,686	27,341,133	1,767,463,783
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	57,000	5,132,946	2,894,992	6,998,402	2,918,357	73,353,301	91,354,998
โอนเข้า/(โอนออก)	-	-	-	(15,380)	(1,294,926)	(394,745)	(1,172,925)	(207,688)	-	(3,085,664)
31 ธันวาคม 2565	270,921,709	-	-	2,730,898	408,000	83,312,288	-	1,235,089	(87,686,275)	-
ค่าเสื่อมราคาสะสม										
1 มกราคม 2564	-	3,936,584	138,326,471	37,385,555	66,323,000	745,411,680	25,693,868	100,618,277	-	1,117,695,435
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,504	9,485,430	3,368,769	4,804,867	33,607,294	3,541,943	9,730,967	-	64,547,774
ค่าเสื่อมราคาสะสมลดลง	-	-	-	(245,475)	(8,742,262)	(20,852,730)	(5,554,903)	(3,825,707)	-	(39,221,077)
31 ธันวาคม 2564	-	3,945,088	147,811,901	40,508,849	62,385,605	758,166,244	23,680,908	106,523,537	-	1,143,022,132
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	8,504	9,504,404	3,788,471	4,956,165	37,880,422	3,612,681	9,414,441	-	69,165,088
ค่าเสื่อมราคาสะสมลดลง	-	-	-	(15,379)	(1,294,418)	(54,880)	(1,165,631)	(207,676)	-	(2,737,984)
31 ธันวาคม 2565	-	3,953,592	157,316,305	44,281,941	66,047,352	795,991,786	26,127,958	115,730,302	-	1,209,449,236
มูลค่าสุทธิตามบัญชี										
31 ธันวาคม 2565	270,921,709	22,787	121,741,344	10,650,012	13,287,043	184,795,239	14,651,446	17,206,142	13,008,159	646,283,881
31 ธันวาคม 2564	270,921,709	31,291	131,245,748	11,650,586	12,702,770	136,808,246	11,273,019	22,467,149	27,341,133	624,441,651

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

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ค่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ราคาทุน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	23,731,033	23,459,307	23,731,033	23,459,307
ซื้อเพิ่ม	1,006,419	271,726	991,019	271,726
จำหน่าย/ตัดบัญชี	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	24,737,452	23,731,033	24,722,052	23,731,033
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 1 มกราคม	21,663,086	20,992,451	21,663,086	20,992,451
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	708,475	670,635	708,155	670,635
จำหน่าย/ตัดบัญชี	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	22,371,561	21,663,086	22,371,241	21,663,086
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	2,365,891	2,067,947	2,350,811	2,067,947

18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สิทธิบัตรดิจิทัล - สิทธิ

	หน่วย : บาท	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ราคาทุน - ณ วันที่ 1 มกราคม	28,473,718	-
ซื้อเพิ่ม	10,398,301	24,479,004
รายได้ผลตอบแทนจากการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรม (Node validator)	2,083,162	3,994,714
ราคาทุน - ณ วันที่ 31 ธันวาคม	40,955,181	28,473,718
บวก ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสิทธิบัตรดิจิทัล	-	89,191,754
หัก ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสิทธิบัตรดิจิทัล	(24,680,836)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี - สิทธิบัตรดิจิทัล	16,274,345	117,665,472

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นจำนวน 279,676 เหรียญกษาปณ์ และ 239,644 เหรียญกษาปณ์ (KUB coin) ตามลำดับ

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดิจิทัล เกิดจากราคาเสนอเพื่อการแลกเปลี่ยนในตลาดที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้ เป็นตลาดหลักสำหรับการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล โดยการจัดลำดับชั้นในการวัดมูลค่ายุติธรรมในระดับที่ 1

19. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 5)	20,628,759	19,645,032	21,821,125	21,544,696
อื่นๆ	93,985,736	60,603,574	84,870,668	59,771,852
รวมเจ้าหนี้การค้า	114,614,495	80,248,606	106,691,793	81,316,548
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
โบนัสค้างจ่าย	46,441,537	17,898,418	45,123,126	17,407,030
ค่าลิขสิทธิ์ค้างจ่าย	3,079,151	2,669,131	3,079,151	2,669,131
เงินปันผลค้างจ่าย	843,333	889,916	843,333	889,916
อื่นๆ	36,699,679	32,483,164	34,695,928	32,200,235
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	87,063,700	53,940,629	83,741,538	53,166,312
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	201,678,195	134,189,235	190,433,331	134,482,860

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

20. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน

รายการเปลี่ยนแปลงของประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของ				
- พนักงานต้นปี - 1 มกราคม	60,619,372	59,337,282	58,994,460	58,001,002
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานระหว่างปี	5,941,235	11,218,073	5,723,066	10,929,441
ผลประโยชน์พนักงานจ่ายในระหว่างปี	(6,249,243)	(9,935,983)	(6,249,243)	(9,935,983)
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น)	(3,056,597)	-	(3,965,082)	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของ				
- พนักงานปลายปี - 31 ธันวาคม	57,254,767	60,619,372	54,503,201	58,994,460
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย :-				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	5,109,687	10,450,121	4,905,730	10,176,721
ต้นทุนดอกเบี้ย	831,548	767,952	817,336	752,720
รวม	5,941,235	11,218,073	5,723,066	10,929,441

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

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณภาระผูกพันภายใต้โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด	2.05 % - 2.29%	1.39 % - 1.42%	2.22%	1.42%
อัตราการสูญพลาพ	5.00% (TMO 2017)	5.00% (TMO 2017)	5.00% (TMO 2017)	5.00% (TMO 2017)
อัตราการขึ้นเงินเดือน	0% - 3.00%	0% - 3.00%	0% - 3.00%	0% - 3.00%
อัตราการลาออกของพนักงาน	ผันแปรตามอายุพนักงาน	ผันแปรตามอายุพนักงาน	ผันแปรตามอายุพนักงาน	ผันแปรตามอายุพนักงาน

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของการเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่สำคัญที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติฐาน	ผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 1	(2,177,612)	(2,417,435)	(2,154,050)	(2,395,937)
อัตราคิดลด	ลดลง ร้อยละ 1	2,394,508	2,662,391	2,369,311	2,638,955
อัตราการขึ้นเงินเดือน	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 1	2,298,230	3,817,380	2,273,434	3,762,107
อัตราการขึ้นเงินเดือน	ลดลง ร้อยละ 1	(2,132,739)	(3,219,405)	(2,109,102)	(3,187,466)

21. สำรองตามกฎหมาย

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

22. สำรองทั่วไป

บริษัทฯ ได้จัดสรรกำไรส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทุนสำรองทั่วไปซึ่งไม่ได้ระบุวัตถุประสงค์เพื่อการใดการหนึ่งโดยเฉพาะ

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

23. เงินปันผลจ่าย ค่าตอบแทนกรรมการ และสำรองทั่วไป

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มีมติดังนี้

- อนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 108 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.75 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 81.00 ล้านบาท โดยจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน ในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท และจ่ายจากกิจการที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท มีกำหนดจ่ายเงินปันผลวันที่ 25 พฤษภาคม 2565
- อนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 15.00 ล้านบาท
- อนุมัติให้ตั้งสำรองทั่วไป จำนวน 5.60 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มีมติดังนี้

- อนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 108 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 64.80 ล้านบาท โดยจ่ายจากกำไรสะสมของกิจการที่เสียภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 มีกำหนดจ่ายเงินปันผลวันที่ 25 พฤษภาคม 2564
- อนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 12.00 ล้านบาท

24. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 เพื่อเป็นสวัสดิการตลอดจนเป็นหลักประกันแก่พนักงานเมื่อลาออกจากการงานหรือครบอายุการทำงาน (เกษียณ) ตามระเบียบของบริษัท โดยพนักงานจ่ายสะสมส่วนหนึ่งและบริษัทจ่ายสมทบอีกส่วนหนึ่งในอัตราร้อยละ 3 - 4 ของเงินเดือน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์แห่งหนึ่งเป็นผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนดังกล่าว

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของกลุ่มบริษัทที่จ่ายสำหรับพนักงาน และได้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีจำนวนดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน)	2,199,817	2,194,136	2,199,817	2,194,136
บริษัท ทีพีนิค จำกัด	37,197	30,628	-	-
บริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด	9,900	-	-	-
รวม	2,246,914	2,224,764	2,199,817	2,194,136

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

25. ตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายและสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารพาณิชย์ในประเทศหลายแห่ง เพื่อป้องกันความเสี่ยงของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน ที่อาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินบาทที่บริษัทฯ จะได้รับชำระเงินหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

25.1 สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ						
รายการ	2565			2564		
	สกุลเงินตราต่างประเทศ	แปลงค่าเป็นเงินบาท	อัตราแลกเปลี่ยน	สกุลเงินตราต่างประเทศ	แปลงค่าเป็นเงินบาท	อัตราแลกเปลี่ยน
			โดยประมาณ (บาท)			โดยประมาณ (บาท)
ดอลลาร์สหรัฐ	400.00	13,847.03	34.42 - 34.80	630.13	21,100.17	32.80 - 33.78
เยน	4,443.40	1,134.84	0.2554	5,549.60	1,606.61	0.2895

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังกล่าวข้างต้น โดยมีกำหนดส่งมอบภายในเดือนมกราคม - กุมภาพันธ์ 2566 และเดือนมกราคม - มิถุนายน 2565 ตามลำดับ

25.2 สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
รายการ	2565			2564		
	สกุลเงินตราต่างประเทศ	แปลงค่าเป็นเงินบาท	อัตราแลกเปลี่ยน	สกุลเงินตราต่างประเทศ	แปลงค่าเป็นเงินบาท	อัตราแลกเปลี่ยน
			โดยประมาณ (บาท)			โดยประมาณ (บาท)
ดอลลาร์สหรัฐ	37.72	1,403.94	37.22	2.72	91.35	33.61
ยูโร	4.24	156.36	36.90	-	-	-

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม						
รายการ	2565			2564		
	สกุลเงินตราต่างประเทศ	แปลงค่าเป็นเงินบาท	อัตราแลกเปลี่ยน	สกุลเงินตราต่างประเทศ	แปลงค่าเป็นเงินบาท	อัตราแลกเปลี่ยน
			โดยประมาณ (บาท)			โดยประมาณ (บาท)
ดอลลาร์สหรัฐ	37.72	1,403.94	37.22	2.72	91.35	33.61
ยูโร	4.24	156.36	36.90	-	-	-
เยน	23,707.97	6,117.79	0.2575 - 0.2609	-	-	-

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังกล่าวข้างต้น โดยมีกำหนดส่งมอบภายในเดือนมกราคม - มีนาคม 2566 และเดือนมกราคม 2565 ตามลำดับ

25.3 สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่ได้รับการป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งไม่ได้รับการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ดังนี้ :-

รายการ	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565		2564		2565		2564	
	สกุลเงินตราต่างประเทศ	แปลงค่าเป็นเงินบาท	สกุลเงินตราต่างประเทศ	แปลงค่าเป็นเงินบาท	สกุลเงินตราต่างประเทศ	แปลงค่าเป็นเงินบาท	สกุลเงินตราต่างประเทศ	แปลงค่าเป็นเงินบาท
สินทรัพย์								
ดอลลาร์สหรัฐ	1,701.13	58,339.49	1,484.63	49,220.30	1,701.13	58,339.49	1,484.63	49,220.30
รูเปย์	4,899.70	10.15	3,994.00	8.75	4,899.70	10.15	3,994.00	8.75
หยวน	2.10	10.21	2.10	10.81	2.10	10.21	2.10	10.81
เยน	94.20	24.15	94.20	26.95	94.20	24.15	94.20	26.95
ริงกิตมาเลเซีย	4.03	30.92	3.18	24.99	4.03	30.92	3.18	24.99
ดองเวียดนาม	395.00	0.58	10,500.00	15.30	395.00	0.58	10,500.00	15.30
รวมสินทรัพย์		58,415.50		49,307.10		58,415.50		49,307.10
หนี้สิน								
ดอลลาร์สหรัฐ	61.87	2,149.06	0.52	17.43	61.87	2,149.06	0.52	17.43
รวมหนี้สิน		2,149.06		17.43		2,149.06		17.43

26. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

26.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีการผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายในหน้า ดังนี้

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
หนังสือค้ำประกันจากธนาคารพาณิชย์	8,911,900	8,911,900	8,911,900	8,911,900
เลตเตอร์ออฟเครดิต	2,301,579	976,080	2,301,579	976,080

26.2 บริษัทฯ ได้ทำสัญญา Licence Agreement เพื่อสนับสนุนด้านเทคนิคกับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อผลิตและจำหน่ายสินค้า โดยตกลงแบ่งปันผลประโยชน์ให้บริษัทคู่สัญญาในอัตราร้อยละ 25 ของราคาขายสินค้าหักต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายช่างเทคนิคของสินค้าบางรายการ และจ่ายค่าตอบแทนในอัตราร้อยละ 1 และร้อยละ 2 จากยอดขายของสินค้าบางรายการ

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

26.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีการค้าประกันให้กับบริษัทย่อย 1 รายและบริษัทร่วม 1 ราย รวมจำนวนเงินทั้งสิ้น 174 ล้านบาทและ 169 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติ บางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ ภายใน วงเงินไม่เกิน 550 ล้านบาท

26.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาก่อสร้างและปรับปรุงอาคาร สำนักงาน และติดตั้งสินทรัพย์ถาวรรวมจำนวน 109.27 ล้านบาท และ 0.44 ล้านบาท ตามลำดับ

27. สิทธิและประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน ตาม พ.ร.บ. ส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ซึ่งสำหรับบัตรส่งเสริมที่มี สิทธิและประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้ :-

ชื่อบริษัท	บัตรส่งเสริมเลขที่	วันที่เริ่มใช้สิทธิใน บัตรส่งเสริม	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	สิทธิและประโยชน์ที่ได้รับ	
				ยกเว้นภาษีเงิน ได้นิติบุคคล เป็นระยะเวลา	วงเงินที่ได้รับยกเว้น ภาษีเงินได้นิติบุคคล ไม่เกิน (ล้านบาท)
บมจ. ทีพีซีเอส	1598(2)/2553	1 กรกฎาคม 2553	ผลิตภัณฑ์สิ่งทอหรือชิ้นส่วน	7 ปี	136.70
	2667(2)/2555	1 มีนาคม 2556	ผลิตภัณฑ์สิ่งทอหรือชิ้นส่วน	7 ปี	189.87
	63-0554-1-00-1-0	3 กรกฎาคม 2563	ผลิตหน้ากากอนามัย, หมวก คลุมผมแบบใช้แล้วทิ้ง	4 ปี	10.06
	64-0395-1-00-1-0	7 พฤษภาคม 2564	ผลิตหน้ากากอนามัยทาง การแพทย์และหน้ากาก กรองอากาศทางการแพทย์	4 ปี	38.00
	65-0099-1-00-1-0	9 มีนาคม 2565	ผลิตหน้ากากอนามัยทาง การแพทย์	4 ปี	32.39
	65-0655-1-00-1-0	15 มิถุนายน 2565	ผลิตหน้ากากอนามัยทาง การแพทย์	4 ปี	44.16

สิทธิและประโยชน์ที่ได้รับการส่งเสริมอื่นๆ

27.1 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ไปคำนวณภาษี ต่อดัชนีระยะเวลาที่ได้รับการส่งเสริมทุกบัตรส่งเสริม

27.2 ได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนสำหรับปีที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ไปหักออกจากกำไร สุทธิที่เกิดขึ้น นับแต่วันที่พ้นกำหนดเวลายกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล เป็นระยะเวลาไม่เกิน 5 ปี โดยจะเลือก หักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้ทุกบัตรส่งเสริม

27.3 ในฐานะที่เป็นกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่าง ๆ เกี่ยวกับการส่งเสริมการลงทุนโดยเคร่งครัด

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

28. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญ ดังต่อไปนี้

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2565	2564	2565	2564
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป และงานระหว่างทำเพิ่มขึ้น	(50,902,004)	(7,653,486)	(36,108,611)	(7,619,592)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูปสุทธิ	194,601,865	77,810,323	102,531,955	89,579,129
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	711,515,774	357,072,150	706,991,886	349,221,984
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	312,352,518	247,167,583	301,779,208	240,708,532
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	72,194,690	67,517,294	69,873,243	65,218,409
ค่าใช้จ่ายอื่น	328,633,139	133,891,724	343,625,874	137,250,513

29. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงานหลักคือ (1) ส่วนงานผลิตภัณฑ์สำหรับอุตสาหกรรม และ (2) ส่วนงานผลิตภัณฑ์สำหรับสุขอนามัยและครัวเรือนและอื่นๆ และมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์ โดยมีการขายสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ

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

ข้อมูลรายได้และกำไรขั้นต้นของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้ :-

	หน่วย : บาท		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ผลิตภัณฑ์สำหรับ อุตสาหกรรม	ผลิตภัณฑ์สำหรับ สุขอนามัยและ ครัวเรือนและอื่น ๆ	งบการเงินรวม
รายได้จากการดำเนินงาน			
รายได้จากการขาย	802,027,303	988,244,484	1,790,271,787
รายได้จากการให้บริการ	1,594,018	1,368,531	2,962,549
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน	116,787,798	445,266,701	562,054,499
ดอกเบี้ยรับ			3,084,032
รายได้ค่าเช่า			1,845,000
เงินปันผลรับ			44,643,791
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร			337,379
รายได้จากการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรมประเภทสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สินทรัพย์ดิจิทัล			2,083,162
รายได้อื่น			6,232,578
ค่าใช้จ่ายในการขาย			(137,339,881)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(140,629,935)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สินทรัพย์ดิจิทัล			(24,680,836)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน			(24,823,493)
ค่าตอบแทนกรรมการ			(9,742,000)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม			(12,226,491)
ต้นทุนทางการเงิน			(84)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			270,837,721
รายได้ภาษีเงินได้			10,811,934
กำไรสุทธิสำหรับปี			281,649,655
ข้อมูลเพิ่มเติม:-			
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย			72,194,690

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

หน่วย : บาท

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ผลิตภัณฑ์สำหรับ อุตสาหกรรม	ผลิตภัณฑ์สำหรับ สุขอนามัยและ ครัวเรือน	งบการเงินรวม
รายได้จากการดำเนินงาน			
รายได้จากการขาย	671,604,197	256,638,524	928,242,721
รายได้จากการให้บริการ	4,463,045	-	4,463,045
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน	133,117,386	111,315,741	244,433,127
ดอกเบี้ยรับ			3,367,427
รายได้ค่าเช่า			1,620,000
เงินปันผลรับ			39,810,787
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร			1,858,778
รายได้จากการเป็นผู้ตรวจสอบธุรกรรมประเภทสินทรัพย์ดิจิทัล			3,994,714
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน			10,805,518
รายได้อื่น			13,767,306
ค่าใช้จ่ายในการขาย			(64,226,895)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(115,053,054)
ค่าตอบแทนกรรมการ			(8,253,000)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม			(9,139,741)
ต้นทุนทางการเงิน			(1,067,474)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			121,917,493
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			(15,404,521)
กำไรสุทธิสำหรับปี			106,512,972
ข้อมูลเพิ่มเติม:-			
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย			67,517,294

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

สินทรัพย์และหนี้สินของส่วนงานของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้ :-

หน่วย : บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	ผลิตภัณฑ์ สำหรับ อุตสาหกรรม	ผลิตภัณฑ์สำหรับ สุขอนามัยและ ครัวเรือนและอื่น ๆ	รวมส่วนงาน	สินทรัพย์/หนี้สินที่ ไม่ได้เป็นส่วน งบการเงินรวม	งบการเงินรวม
สินทรัพย์ของส่วนงาน	594,357,799	302,550,942	896,908,741	2,173,520,823	3,070,429,564
หนี้สินของส่วนงาน	81,620,975	35,641,898	117,262,873	202,858,955	320,121,828

หน่วย : บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	ผลิตภัณฑ์ สำหรับ อุตสาหกรรม	ผลิตภัณฑ์สำหรับ สุขอนามัยและ ครัวเรือนและอื่น ๆ	รวมส่วนงาน	สินทรัพย์/หนี้สินที่ ไม่ได้เป็นส่วน งบการเงินรวม	งบการเงินรวม
สินทรัพย์ของส่วนงาน	592,791,536	142,394,587	735,186,123	2,143,904,515	2,879,090,638
หนี้สินของส่วนงาน	60,607,595	17,822,073	78,429,668	191,971,436	270,401,104

ข้อมูลส่วนงานทางภูมิศาสตร์ทั้ง 2 ส่วนงาน ประกอบด้วยการขายสินค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

ส่วนงานทางภูมิศาสตร์

หน่วย : บาท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

งบการเงินรวม	2565	2564
ขายในประเทศ	1,516,757,246	693,721,895
ขายต่างประเทศ		
- ทวีปเอเชีย	255,731,849	228,514,662
- ทวีปแอฟริกา	17,782,692	6,006,164

ข้อมูลลูกค้ารายใหญ่

บริษัทฯ มีลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 รายจากส่วนงานผลิตภัณฑ์สำหรับอุตสาหกรรมและผลิตภัณฑ์สำหรับ
 สุขอนามัยและครัวเรือน และอื่น ๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เป็นจำนวนเงินรวม
 203.92 ล้านบาท และ 168.88 ล้านบาท ตามลำดับ

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

30. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วยรายการดังนี้

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	10,811,934	(15,404,521)	9,568,541	(15,404,521)
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	10,811,934	(15,404,521)	9,568,541	(15,404,521)

รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สามารถแสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	270,837,721	121,917,493	272,885,081	127,405,290
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	54,167,544	24,383,499	54,577,016	25,481,058

ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :

การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 27)	(55,228,772)	(13,525,566)	(55,228,772)	(13,525,566)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,002,015	15,022,857	978,378	14,976,734
ผลกระทบจากการไม่ได้บันทึกสินทรัพย์				
ภาษีเงินได้ - รอดตัดบัญชี	878,660	35,581	-	-
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้	(9,577,028)	(17,624,877)	(9,575,188)	(17,627,264)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(319,975)	6,099,559	(319,975)	6,099,559
ผลกระทบจากรายการตัดบัญชีในการจัดทำงบการเงินรวม	(1,734,378)	1,013,468	-	-
รวม	(64,979,478)	(8,978,978)	(64,145,557)	(10,076,537)
(รายได้)ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(10,811,934)	15,404,521	(9,568,541)	15,404,521

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

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	หน่วย : บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
- ค่าเผื่อสินค้าเคลื่อนไหวนำเข้า	1,968,886	1,877,497	1,968,886	1,877,497
- ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของดอกเบี้ยค้างรับ	608,883	500,883	608,883	500,883
- ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า	449,061	300,766	449,061	300,766
- ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย	24,215,177	19,787,874	24,215,177	19,787,874
- ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของหุ้นกู้	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
- ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินผ่านกำไรขาดทุน - ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	20,210,447	14,763,244	20,210,447	14,763,244
- ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สินทรัพย์ดิจิทัล	4,936,167	-	4,936,167	-
- ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าสินค้าคงเหลือ - สินทรัพย์ดิจิทัล	1,228,153	-	-	-
- ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน	10,921,092	11,798,892	10,900,640	11,798,892
- ขาดทุนสะสมทางภาษี	9,826,265	15,155,404	9,826,265	15,155,404
รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	76,364,131	66,184,560	75,115,526	66,184,560
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
- กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินผ่านกำไรขาดทุน - กองทุนรวมตราสารหนี้	526,775	366,122	521,564	366,122
- กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	52,968,137	50,735,210	52,968,137	50,735,210
- กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น - ตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	6,032,209	5,809,314	6,032,209	5,809,314
- กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนประเภทสินทรัพย์ดิจิทัล	-	17,838,351	-	17,838,351
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	59,527,121	74,748,997	59,521,910	74,748,997

บริษัท ทีพีเอส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ภาษีเงินได้นิติบุคคลของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 คำนวณจากกำไรทางบัญชี ปรับปรุงด้วยรายได้และรายจ่ายอื่นบางรายการที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้หรือเป็นรายจ่ายที่ต้องห้ามในการคำนวณภาษีเงินได้

การคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคลแบ่งเป็น :-

- กิจกรรมที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน คำนวณภาษีเงินได้ตามสิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 27)
- กิจกรรมที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน หรือไม่ได้สิทธิประโยชน์ทางภาษีเงินได้แล้ว บริษัทฯ และบริษัทย่อยคำนวณภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20

31. เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

31.1 นโยบายการบัญชีและวิธีการปฏิบัติทางการบัญชี

หมายเหตุฯ ข้อ 4

31.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ หมายถึง ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญาเกิดจากการที่ลูกหนี้ไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญาซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ

ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

31.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยจะเปลี่ยนแปลง ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อภาระดำเนินงานแก่กลุ่มบริษัทในปัจจุบันและในปีต่อไป กลุ่มบริษัทคาดว่าจะสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อยู่ตลอดเวลา

31.4 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนในสกุลเงินตราต่างประเทศเนื่องจากมีลูกหนี้ เจ้าหนี้ที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจซื้อ ขาย ในสกุลเงินตราต่างประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทจะได้พิจารณาจัดทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงเป็นการล่วงหน้าในกรณีที่ภาวะเงินบาทมีความผันผวนและบริษัทฯ เห็นว่าเหมาะสม (หมายเหตุ 25)

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

31.5 ความเสี่ยงของสินทรัพย์ดิจิทัล

สินทรัพย์ดิจิทัลได้รับการคาดการณ์จากหลายฝ่ายว่าอาจจะเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของธุรกิจในอนาคต และกำลังเติบโตในระดับสูง กลุ่มบริษัทจึงเล็งเห็นความสำคัญในการลงทุนในสินทรัพย์ดังกล่าว เพื่อส่งเสริมการเรียนรู้ ทักษะด้าน Block Chain และการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ซึ่งกลุ่มบริษัทได้มีการเข้าร่วมกับบริษัท บิทคับ บล็อกเชน เทคโนโลยี จำกัด เพื่อเป็นหนึ่งในผู้ดำเนินการในฐานะผู้ตรวจสอบธุรกรรม (Node validator) บนเครือข่ายบล็อกเชน (Block Chain) อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ดิจิทัลมีความผันผวนอย่างมาก กลุ่มบริษัทจึงให้ความระมัดระวังในการดำเนินการต่างๆ โดยมีการกำหนดนโยบายการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลและแนวปฏิบัติในการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล อีกทั้งกลุ่มบริษัทจัดให้มีบุคลากรที่มีความรู้ ประสบการณ์และความชำนาญรับผิดชอบด้านการลงทุน ซึ่งทำหน้าที่การดำเนินงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีการติดตามผลเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้สอดคล้องกับความผันผวนของสินทรัพย์ และเพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนดังกล่าวมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัทอย่างสูงสุด โดยช่องทางในการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัลดังกล่าว กลุ่มบริษัทจะจัดให้มีการลงทุนผ่านช่องทางที่ได้รับการรับรองจากสำนักงาน ก.ล.ต. เท่านั้น

31.6 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้หากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินบางส่วนที่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราตลาด ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการและข้อสมมติฐานดังต่อไปนี้ ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน ยกตัวอย่างเช่น

- เงินลงทุนในกองทุนรวมจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 คำนวณมูลค่ายุติธรรมจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (NAV) ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน
- เงินลงทุนในตราสารทุนที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ มูลค่ายุติธรรมถือตามราคาซื้อขายกันในตลาด จัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 1
- เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ วัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 โดยพิจารณาจากการคิดลดเงินปันผล (Dividend Discount Model) วิธีคิดลดกระแสเงินสด (Discounted Cash Flows) และมูลค่าตามบัญชี (Book value Approach) โดยฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการ
- เงินลงทุนในตราสารหนี้จัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2 คำนวณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ วันที่วัดค่าเงินลงทุน

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

32. การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการกลุ่มบริษัทคือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 มีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2566 เพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิปี 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 108 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 1 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 108 ล้านบาท โดยจ่ายจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับการอนุมัติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท

1. ชื่อ-สกุล	: นายমনู ลีลาหุวัฒน์	: อายุ 77 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: ประธานกรรมการบริษัท และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	
	: กรรมการสรรหา	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	: 7 กรกฎาคม 2519	
• การถือหุ้นในบริษัท	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี	
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล มหาวิทยาลัยชิบะ ประเทศญี่ปุ่น	
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	: Director Accreditation Program (DAP) 3/2003	
• การอบรมอื่นๆ	: Director Certification Program (DCP) 68/2005	
• การอบรมอื่นๆ	: ไม่มี	
• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: จำนวน 2 บริษัท	
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2533 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ. ไทยวาโก้
2530 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. โอซีซี
2565 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์	บมจ. ธนูลักษณ์
2562 – 2565	ประธานกรรมการ	บมจ. ธนูลักษณ์
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง
2547 – 2564	กรรมการ	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล
2550 – 2562	กรรมการ	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง
• กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	: จำนวน 14 บริษัท	
• กิจกรรมอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	: ไม่มี	
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท (ต่อ)

2. ชื่อ-สกุล	: นายสุชัย ณรงค์นานกุล	: อายุ 76 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: ประธานกรรมการบริหาร และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท : กรรมการผู้จัดการ : กรรมการสรรหา : กรรมการพิจารณาค่าตอบแทน : กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	: 10 สิงหาคม 2520	
• การถือหุ้นในบริษัท	: 106,260 หุ้น (0.10%)	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: 1,900 หุ้น (0.00%)	
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: เป็นบิดาของนายกรวิชัย ณรงค์นานกุล	
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรี สถาปัตยกรรมศาสตร์ จาก Tokyo Kogyo University	
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	: Director Accreditation Program (DAP) 3/2003 : Director Certification Program (DCP) 68/2005	
• การอบรมอื่นๆ	: ไม่มี	
• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: จำนวน 3 บริษัท	
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2564-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจก. ทีพีซีเอกซ์
2556-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บจก. ทีพีซีนิก
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ	PT. Dynic Textile Prestige
• กิจกรรมอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	: จำนวน 3 บริษัท	
• กิจกรรมอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	: ไม่มี	
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาผู้บริหารบริษัท (ต่อ)

3. ชื่อ-สกุล

: นายอาณัติ รัตนปฏิมากร : อายุ 66 ปี / สัญชาติ ไทย

• ตำแหน่งในบริษัท

: กรรมการรองผู้จัดการ และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

: กรรมการบริหาร

: กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

: ผู้อำนวยการฝ่ายการผลิตเขตงานศรีราชา

• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

: 26 เมษายน 2534

• การถือหุ้นในบริษัท

: 322,140 หุ้น (0.30%)

• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

: 24,170 หุ้น (0.02%)

• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)

: ไม่มี

• ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

: ไม่มี

• คุณวุฒิทางการศึกษา

: ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเคมีและสิ่งทอ สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล

• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

: Director Accreditation Program (DAP) 3/2003

• การอบรมอื่นๆ

: ไม่มี

• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

• กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย

: จำนวน 1 บริษัท

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2565-ปัจจุบัน	Vice President Director	PT. Dynic Textile Prestige
2557-2565	Commisioner	PT. Dynic Textile Prestige

• กิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

: ไม่มี

• กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

: ไม่มี

• กิจการอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท

: ไม่มี

• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ

: ไม่มี

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท (ต่อ)

4. ชื่อ-สกุล	: นายสมนึก ตั้งภักดี	: อายุ 56 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: กรรมการบริษัท และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	
	: กรรมการบริหาร	
	: รักษาการผู้จัดการฝ่ายธุรกิจ	
	: ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	: 12 พฤศจิกายน 2561	
• การถือหุ้นในบริษัท	: 150 หุ้น (0.00%)	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี	
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น	
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย(IOD)	: ไม่มี	
• การอบรมอื่นๆ	: ไม่มี	
• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: จำนวน 2 บริษัท	
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2556-ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการ	บจก. ทีพีซีนิค
2565-ปัจจุบัน	กรรมการ	PT. Dync Textile Prestige
2557-2565	Vice President Director	PT. Dync Textile Prestige
• กิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจการอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	: ไม่มี	
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท (ต่อ)

5. ชื่อ-สกุล	: นายกรวิทย์ ณรงค์นาบุญกุล	: อายุ 30 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: กรรมการบริษัท และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	
	: กรรมการบริหาร	
	: ผู้จัดการฝ่ายการตลาด	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	: 27 เมษายน 2564	
• การถือหุ้นในบริษัท	: 979,370 หุ้น (0.91%)	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรส	: ไม่มี	
และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	: เป็นบุตรของนายสุชัย ณรงค์นาบุญกุล	
ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร		
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: PhD. Candidate สาขาวิชาธุรกิจเทคโนโลยี และการจัดการนวัตกรรม	
	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	
	: ปริญญาโท MBA. Global Business Administration, Coventry University, UK.	
	: ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ ภาควิชาวิศวกรรมโยธา	
	มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	: ไม่มี	
• การอบรมอื่นๆ	: ไม่มี	
• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย		: จำนวน 2 บริษัท
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2565-ปัจจุบัน	Commissioner	PT. Dynic Textile Prestige
2564-ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บจก. ทีพีซีเอกซ์
• กิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน		: ไม่มี
• กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน		: ไม่มี
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
ก.ย.2559 - ต.ค.2560	Marketing Executive	บริษัท เดอะมอลล์ กรุ๊ป จำกัด
• กิจการอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท		: ไม่มี
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ		: ไม่มี

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท (ต่อ)

6. ชื่อ-สกุล	: นางสาวรัชณี ลือวิภาสกุล	: อายุ 66 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: กรรมการบริษัท และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	
	: กรรมการบริหาร	
	: ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและธุรการ	
	: รักษาการผู้จัดการฝ่ายส่งเสริมธุรกิจ	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	: 11 สิงหาคม 2565	
• การถือหุ้นในบริษัท	: 70,930 หุ้น (0.07%)	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี	
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ	
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	: Director Accreditation Program (DAP) 21/2004	
	: Director Certification Program (DCP) 101/2008	
	: Finance for Non-Finance Directors (FND) 23/2005	
• การอบรมอื่นๆ	: ไม่มี	
• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	: ไม่มี	
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขากรรมการบริษัท (ต่อ)

7. ชื่อ-สกุล	: นางสาวศิริกุล ธนสารศิลป์	: อายุ 75 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: กรรมการบริษัท และเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	: ประธานกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	: 7 กรกฎาคม 2519	
• การถือหุ้นในบริษัท	: 498,120 หุ้น (0.46%)	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี	
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี วิชาเอกบริหารธุรกิจ จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	: ปริญญาตรี คณะเศรษฐศาสตร์ วิชาเอกเศรษฐศาสตร์ จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	: Board and CEO Assessment 2/2003	: Director Accreditation Program (DAP) 3/2003
		: Director Certification Program (DCP) 68/2005
• การอบรมอื่นๆ	: ประกาศนียบัตร การป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน รุ่นที่ 10 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร	: ประกาศนียบัตร สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 16 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
• ประสพการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: ไม่มี	
• กิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: จำนวน 1 บริษัท	
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง
2547 - 1 เม.ย.2560	รองประธานกรรมการ	บมจ. ไทยวาโก้
• กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	: จำนวน 22 บริษัท	
• กิจการอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	: ไม่มี	
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท (ต่อ)

8. ชื่อ-สกุล	: นายผดุง เตชะศรีรินทร์	: อายุ 82 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: กรรมการอิสระ	
	: ประธานกรรมการตรวจสอบ	
:	: ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	
	: กรรมการพิจารณาคำตอบแทน	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	: 26 เมษายน 2542	
• การถือหุ้นในบริษัท	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี	
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์บัณฑิตและการบัญชีบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	: Role of the Chairman Program (RCP) 6/2001 Director Accreditation Program (DAP) 4/2003 Director Certification Program (DCP) 55/2005 Audit Committee Program (ACP) 22/2008 Monitoring the Internal Audit Function (MIA) 3/2008 Monitoring the system of Internal Control and Risk Management (MIR) 5/2009	
• การอบรมอื่นๆ	: ไม่มี	
• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: จำนวน 1 บริษัท	
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. ซี.พี.แอล
2536 - 2564	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. ลานนาธิซอร์สเชส
2549 - 2564	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. ธนลักษณ์
2546 - 2563	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	บมจ. กุลธรเคอร์บี้
• กิจกรรมอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	: ไม่มี	
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาผู้บริหารบริษัท (ต่อ)

9. ชื่อ-สกุล	: ดร. อุทิศ ธรรมวาทีน	: อายุ 73 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: กรรมการอิสระ : กรรมการตรวจสอบ : กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	: 8 สิงหาคม 2562	
• การถือหุ้นในบริษัท	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี	
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปรัชญาดุษฎีบัณฑิต สาขาวิชาบริหารธุรกิจอุตสาหกรรม สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง : NIDA-Wharton Executive Leadership Program, Wharton School, University of Pennsylvania, USA. : วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน (วปรอ.) รุ่นที่ 399 : LL.M., University of California, Berkeley, USA. : เนติบัณฑิตไทย : นิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	: Director Certification Program (DCP) 3/2000	
• การอบรมอื่นๆ	: หลักสูตรนักบริหารระดับสูง สำนักงาน ก.พ. หลักสูตรที่ 1 รุ่นที่ 11 : หลักสูตร Customs International Executive Management Program (CIEMP) ประเทศออสเตรเลีย : Mini Master of Management สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ : หลักสูตร EVM (Economic Value Management) สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจร่วมกับ บริษัท สเตอร์น สจ๊วต (ประเทศไทย) จำกัด : หลักสูตรผู้บริหารกระบวนการยุติธรรมระดับสูง รุ่นที่ 11 วิทยาลัยยุติธรรม สถาบันพัฒนาข้าราชการฝ่ายตุลาการศาลยุติธรรม	
• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: ไม่มี	
• กิจกรรมที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	: จำนวน 2 บริษัท	
• กิจกรรมที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	: ไม่มี	
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้
รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล
การทำบัญชี เลขานุการบริษัท (ต่อ)

10.	ชื่อ-สกุล	: รศ. ดร. ศุภเจตน์ จันทร์สาส์น	: อายุ 43 ปี / สัญชาติ ไทย
	• ตำแหน่งในบริษัท	: กรรมการอิสระ	
		: กรรมการตรวจสอบ	
	• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	: 27 เมษายน 2564	
	• การถือหุ้นในบริษัท	: ไม่มี	
	• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: ไม่มี	
	• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
	• ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี	
	• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาเอก ศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิต (ประชากรศาสตร์) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	
		: Master of Economics (Applied Economics) North Carolina State University, USA.	
		: ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต (เศรษฐศาสตร์ระหว่างประเทศ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	
	• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	: ไม่มี	
	• การอบรมอื่นๆ	: ไม่มี	
	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
	• กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: ไม่มี	
	• <u>กิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน</u>	: ไม่มี	
	• <u>กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u>	: ไม่มี	
	• <u>กิจการอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</u>	: ไม่มี	
	• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท (ต่อ)

11. ชื่อ-สกุล	: นายณัฐวุฒิ พิงเจริญพงศ์	: อายุ 45 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: กรรมการอิสระ	
	: กรรมการตรวจสอบ	
	: กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ	: 26 เมษายน 2565	
• การถือหุ้นในบริษัท	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี	
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ และระบบ (Industrial Systems Engineering), สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT – Asian Institute of Technology)	
	: ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมการบิน และอวกาศ (Aerospace Engineering), มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (KU)	
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	: ไม่มี	
• การอบรมอื่นๆ	: ไม่มี	
• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: ไม่มี	
• <u>กิจกรรมอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน</u>	: จำนวน 1 บริษัท	
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. บริษัท ทีคิวเอ็ม อัลฟา
• <u>กิจกรรมอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน</u>		
: จำนวน 16 บริษัท		
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2561 - ปัจจุบัน	ผู้ร่วมก่อตั้งและประธานกรรมการบริหาร	บริษัท ซิคซ์ เนทเวิร์ค (ไทยแลนด์) จำกัด
2558 - ปัจจุบัน	ผู้ร่วมก่อตั้งและผู้จัดการกองทุน	กองทุน 500 Tuktuks
2555 - ปัจจุบัน	ผู้ร่วมก่อตั้งและประธานกรรมการบริหาร	บริษัท อีคิว จำกัด
• <u>กิจกรรมอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</u>	: ไม่มี	
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท (ต่อ)

12. ชื่อ-สกุล	: นางสาวดารุณี สุโพธิ์	: อายุ 55 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: กรรมการบริหาร : ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน ¹ (ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี) : เลขานุการบริษัท*	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร ¹	: 8 พฤษภาคม 2557	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นเลขานุการบริษัท*	: 11 สิงหาคม 2565	
• การถือหุ้นในบริษัท	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: 3,970 หุ้น (0.00%)	
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี	
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	: Director Certification Program (DCP) 246/2017	
• การอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี (Refresh) 6 ชม.ต่อปีปฏิทิน		
1.	หลักสูตร	จำนวนชั่วโมง CPD ปี 2565
		การบัญชี อื่นๆ รวม
	TFRS 2565: สรุปประเด็นที่น่าสนใจ	7 - 7
	รวมจำนวนชั่วโมง	7 - 7
การอบรมอื่นๆ : Digital Asset & Tax Law : ภาษีมูลค่าเพิ่มทั้งระบบ		
• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	: ไม่มี	
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

หมายเหตุ: ¹ หมายถึง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร นิยาม"ผู้บริหาร" กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.23/2551
* หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท โปรดดูหน้า 91

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้
รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแล
การทำบัญชี เลขากรรมการบริษัท (ต่อ)

13. ชื่อ-สกุล	: นางสุโขใจ ราชเดช	: อายุ 55 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: กรรมการบริหาร	
	: ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน ¹	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร	: 11 พฤษภาคม 2565	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร ¹	: 21 ตุลาคม 2553	
• การถือหุ้นในบริษัท	: 900 หุ้น (0.00%)	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี	
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยขอนแก่น	
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	: ไม่มี	
• การอบรมอื่นๆ	: ไม่มี	
• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: จำนวน 1 บริษัท	
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
2559-ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก. ทีพีซีนิค
• กิจกรรมอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	: ไม่มี	
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบ กับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

หมายเหตุ: ¹ หมายถึง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร นิยาม"ผู้บริหาร" กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.23/2551

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาผู้บริหารบริษัท (ต่อ)

14. ชื่อ-สกุล	: นางสาวรณิ หัยพงศ์ประสิทธิ์	: อายุ 54 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: กรรมการบริหาร	
	: ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน ¹	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร	: 11 พฤษภาคม 2565	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร ¹	: 21 เมษายน 2560	
• การถือหุ้นในบริษัท	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี	
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรี สาขาการศึกษาศาสตร์บัณฑิต วิชาเอกวิทยาศาสตร์-เคมี มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ	
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	: ไม่มี	
• การอบรมอื่นๆ	: ไม่มี	
• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	: ไม่มี	
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

หมายเหตุ: ¹ หมายถึง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร นิยาม"ผู้บริหาร" กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.23/2551

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาผู้บริหารบริษัท (ต่อ)

15. ชื่อ-สกุล	: นายศุภชัย เตชะลปน์ศรี	: อายุ 66 ปี / สัญชาติ ไทย
• ตำแหน่งในบริษัท	: ผู้จัดการฝ่ายสำนักตรวจสอบภายใน ¹ (หัวหน้างานตรวจสอบภายใน)**	
• วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร ¹	: 6 มิถุนายน 2559	
• การถือหุ้นในบริษัท	: 161,510 หุ้น (0.15%)	
• การถือหุ้นในบริษัทโดยคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	: ไม่มี	
• การถือหุ้นในบริษัททางอ้อม (ถ้ามี)	: ไม่มี	
• ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	: ไม่มี	
• คุณวุฒิทางการศึกษา	: ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	
• การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย(IOD)	: ไม่มี	
• การอบรมอื่นๆ	: ผู้สอบบัญชีภาษีอากร	
• ประสบการณ์ทำงาน	: ด้านการตรวจสอบภายในมากกว่า 15 ปี	
	: ด้านการบัญชีและภาษีอากรมากกว่า 35 ปี	
• ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
• กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	: ไม่มี	
• กิจกรรมอื่นที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	: ไม่มี	
• การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ	: ไม่มี	

หมายเหตุ :

¹ หมายถึง วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร นิยาม"ผู้บริหาร" กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 23/2551

** หน้าี่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โปรดดูเอกสารแนบ 3

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อบริษัทย่อย รายชื่อกรรมการ	บริษัท ทีพีซีนิค จำกัด	บริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด
1. นายสุชัย ณรงค์นาคกุล	X	X
2. นายสมนึก ตั้งภักดี	@	
3. นายกรวิทย์ ณรงค์นาคกุล		//
4. นางสุใจ ราชเดช	/	
5. นายรัชชัย ตั้งวรกิจถาวร		/
6. น.ส. อัมพร มะนาวม		/
7. นายคาซุฮิโตะ โยโกยามา	//	

หมายเหตุ

X = ประธานกรรมการ \$ = รองประธานกรรมการ // = กรรมการผู้จัดการ

@ = รองกรรมการผู้จัดการ / = กรรมการ

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

3.1 หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

ชื่อ-สกุล	นายศุภชัย เตชะลปนรศมี
ตำแหน่ง	ผู้จัดการฝ่ายสำนักตรวจสอบภายใน
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
ประสบการณ์การทำงาน	ด้านการตรวจสอบภายในมากกว่า 15 ปี
	ด้านการบัญชีและภาษีอากรมากกว่า 35 ปี
การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง	ผู้สอบบัญชีภาษีอากร

หน้าที่ความรับผิดชอบ

หน้าที่หลัก:

1. พิจารณาการวางแผนและกำหนดแนวทางการตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตามนโยบาย ระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. ควบคุม กำกับดูแล และติดตามผลการปฏิบัติงานของสำนักตรวจสอบภายใน ให้เป็นไปตามแผนการตรวจสอบ และวัตถุประสงค์
3. สอบทาน วิเคราะห์ และรายงานข้อมูลทางการเงิน รวมทั้งรายละเอียดประกอบงบการเงินเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
4. สอบทานการทำรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อย/ร่วม เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
5. พิจารณาการสอบทานและข้อเสนอแนะ เพื่อสรุปผลการสอบทานของแต่ละหน่วยงาน เพื่อนำเสนอต่อผู้บังคับบัญชาสูงสุดของหน่วยงานผู้รับตรวจ
6. รายงานสรุปผลการสอบทานพร้อมแนวทางแก้ไข ต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ
7. ควบคุม ดูแล รวมทั้งพัฒนาบุคลากรของสำนักตรวจสอบภายใน ให้มีความรู้ความชำนาญทั้งด้านวิชาชีพและธุรกิจอย่างเพียงพอ
8. สนับสนุนการปฏิบัติงานและให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหาร

หน้าที่รอง:

1. ให้การปรึกษาและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายใน
2. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ
3. ปฏิบัติงานและเข้าร่วมกิจกรรมของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

3.2 หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน - ไม่มี -

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

4.1 ลักษณะของทรัพย์สินถาวรหลักของบริษัทฯ ณ 31 ธ.ค. 2565

4.1.1 ทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ประเภท/ ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีรวม (บาท)	ภาวะผูกพัน
ที่ดิน จ.ชลบุรี รวมเนื้อที่ 12 ไร่ 1 งาน 87 ตารางวา	บริษัทเป็นเจ้าของ	137,639,154.46	ไม่มี
ที่ดิน จ.ชลบุรี รวมเนื้อที่ 36 ไร่ 1 งาน 33 ตารางวา	บริษัทเป็นเจ้าของ	20,021,348.52	ไม่มี
ที่ดิน จ.กรุงเทพฯ รวมเนื้อที่ 1 งาน 15 ตารางวา	บริษัทเป็นเจ้าของ	40,466,302.00	ไม่มี
ที่ดิน จ.กรุงเทพฯ รวมเนื้อที่ 1 ไร่ 1 งาน 91.50 ตารางวา	บริษัทเป็นเจ้าของ	72,794,904.92	ไม่มี
อาคารโรงงาน จ.ชลบุรี	บริษัทเป็นเจ้าของ	94,052,344.55	ไม่มี
อาคารสำนักงาน จ.กรุงเทพฯ	บริษัทเป็นเจ้าของ	34,852,102.07	ไม่มี
บ้านปัญญารีสอร์ท จ.ชลบุรี	บริษัทเป็นเจ้าของ	3.00	ไม่มี
คอนโดมิเนียมเบย์วิว จ.ชลบุรี	บริษัทเป็นเจ้าของ	2.00	ไม่มี
อาคารหอพัก จ.ชลบุรี	บริษัทเป็นเจ้าของ	2.00	ไม่มี
เครื่องจักร อายุการใช้งาน ไม่เกิน 5 ปี จำนวน 191 เครื่อง	บริษัทเป็นเจ้าของ	174,209,424.82	ไม่มี
เครื่องจักร อายุการใช้งานเกิน 5 ปี จำนวน 308 เครื่อง	บริษัทเป็นเจ้าของ	10,585,813.02	ไม่มี
เครื่องจักร อายุการใช้งาน เกิน 5 ปี จำนวน 27 เครื่อง	บริษัทย่อย คือ บจก. ทีพีซีนิค เป็นเจ้าของ	5,013,425.56	ไม่มี

4.1.2 ทรัพย์สินเพื่อการลงทุน (ให้เช่า)

ประเภท/ ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชีรวม (บาท)	ภาวะผูกพัน
ที่ดิน จ.กรุงเทพฯ 1 ไร่ 1 งาน 50 ตารางวา	บริษัทเป็นเจ้าของ	67,687,570.08	ไม่มี
อาคารพาณิชย์ 3 คูหา จ.ชลบุรี	บริษัทเป็นเจ้าของ	3.00	ไม่มี

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ รายการประเมินราคาทรัพย์สิน (ต่อ)

4.2 นโยบายในการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบายในการดำเนินงานต่างๆ รวมถึงนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมซึ่งถือเป็น Supply Chain ที่เกี่ยวข้องการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยผลิตรายไตรมาส, ผลิตรายปี เพื่อส่งต่อไปให้บริษัทฯ เป็นผู้จัดการจำหน่าย

4.3 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี -

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม และ จรรยาบรรณธุรกิจ

5.1 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม และจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้เปิดเผยนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานไว้บนเว็บไซต์บริษัท ที่ www.tpcsplc.com ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์”, “การกำกับดูแลกิจการที่ดี”

5.2 กฎบัตรของคณะกรรมการ และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย

อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ระบุในกฎบัตรของคณะกรรมการ และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย มีดังนี้

	หน้า
• บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ อำนาจดำเนินการ หน้าที่และความรับผิดชอบ (กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท)	76
• อำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท	78
• อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ	78
• คณะกรรมการตรวจสอบ อำนาจดำเนินการ หน้าที่และความรับผิดชอบ (กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ)	79
• คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน อำนาจดำเนินการ หน้าที่และความรับผิดชอบ (กฎบัตรคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน)	82
• คณะกรรมการสรรหา อำนาจดำเนินการ หน้าที่และความรับผิดชอบ (กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา)	83
• คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง อำนาจดำเนินการ หน้าที่และความรับผิดชอบ (กฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง)	83
• คณะกรรมการบริหาร อำนาจดำเนินการ หน้าที่และความรับผิดชอบ (กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร)	85

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่านเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์ และมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ประกอบด้วยนายผดุง เตชะศรีรินทร์ เป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ นายอุทิศ ธรรมวาทิน นายศุภเจตน์ จันทรสาส์น และนายณัฐวุฒิ พิงเจริญพงศ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนายศุภชัย เตชะลปนรีศรี ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามที่กำหนดในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ในรอบปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 12 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุม ดังนี้

		จำนวนครั้งของการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
นายผดุง	เตชะศรีรินทร์	12	12
นายภฤชดา	วิศวธีรานนท์ *	4	4
นายอุทิศ	ธรรมวาทิน	12	12
นายศุภเจตน์	จันทรสาส์น	12	12
นายณัฐวุฒิ	พิงเจริญพงศ์ *	8	8
* หมายถึง นายภฤชดา วิศวธีรานนท์		ครบวาระดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565	
นายณัฐวุฒิ พิงเจริญพงศ์		เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565	

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการและมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเข้าร่วมประชุม และได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งมีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

- การสอบทานรายงานทางการเงิน

ได้พิจารณาสอบทานข้อมูลที่สำคัญในงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย การเปิดเผยข้อมูลประกอบงบการเงิน การปรับปรุงบัญชีและประมาณการที่สำคัญมีความครบถ้วนเพียงพอและเชื่อถือได้ คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่างบการเงินดังกล่าวที่ได้จัดทำขึ้น มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีการเปิดเผยข้อมูลและนโยบายการบัญชีที่สำคัญอย่างครบถ้วนเพียงพอ และทันเวลา ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ใช้งบการเงิน

- การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

ได้พิจารณารายงานผลการตรวจสอบของสำนักตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกเดือน เพื่อประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และเสนอแนวทางการแก้ไขในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญตามรายงานการตรวจสอบ รวมทั้งการประเมินตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) นอกจากนี้ได้ทบทวนกฎ

บัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน ให้สอดคล้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลอดจนได้สอบทาน และอนุมัติแผนงานตรวจสอบประจำปีด้วย คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท มีความเหมาะสมเพียงพอกับสภาพการดำเนินธุรกิจ สามารถสนับสนุนการบริหารกิจการได้อย่างมั่นคง

- **การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

ได้พิจารณาการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท และบริษัทย่อยที่เกิดขึ้นในระหว่างปี เห็นว่าเป็นการดำเนินการตามสภาพธุรกิจและการค้าโดยทั่วไปตามที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการไว้ มีการปฏิบัติและเปิดเผยข้อมูลเป็นไปตามประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. และของ ตลท.

- **การสอบทานการบริหารความเสี่ยง**

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้ให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงผ่านคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงที่ทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุมความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอก โอกาสที่อาจจะเกิดผลกระทบ และจัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันหรือลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อการดำเนินธุรกิจให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และกรณีสถานการณ์การระบาดของโรคระบาด COVID – 19 ที่เกิดขึ้น บริษัทได้มีการติดตามประเมินสถานการณ์และความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเป็นระยะ ๆ พร้อมทั้งปรับกลยุทธ์ในการประกอบธุรกิจไปตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่องไม่หยุดชะงัก คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ

- **การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย**

ได้กำกับดูแลให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดอื่น ของทางการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ จากรายงานของผู้สอบบัญชีและสำนักตรวจสอบภายใน ไม่พบเหตุการณ์หรือการดำเนินการใด ๆ ที่ขัดแย้งกับข้อกำหนดของกฎหมาย

- **การกำกับดูแลกิจการที่ดี**

คณะผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการโดยมีการจัดโครงสร้างขององค์กรอย่างเหมาะสม ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอสอดคล้องตามหลักการของสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงสนับสนุนให้มีกระบวนการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการเข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนในการต่อต้านทุจริต (Collective Action Against Corruption :CAC) มาตลอด โดยสามารถแจ้งเบาะแสเพื่อร้องเรียนเรื่องทุจริตโดยตรงด้วยวาจา หรือลายลักษณ์อักษร แจ้งเป็นจดหมาย แจ้ง E-mail หรือแจ้งผ่าน Website ของบริษัท ซึ่งในรอบปี 2565 ไม่มีการแจ้งข้อร้องเรียนผ่านเข้ามาแต่อย่างใด

- **การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี**

ได้พิจารณาคัดเลือกเพื่อเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 โดยคำนึงถึงผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ มีคุณสมบัติตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้ โดยเห็นว่าผู้สอบบัญชีปัจจุบันมีการปฏิบัติหน้าที่เป็นที่น่าพอใจ มีความรู้ความสามารถและการให้คำปรึกษาในมาตรฐานการบัญชีด้วยดีมาโดยตลอด สมควรให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในการแต่งตั้งนายประสิทธิ์พร เกษามา หรือนายสาธิต เกียรติกังวาลไกล

หรือนายอนุสรณ์ เกียรติกังวาล ไกล หรือนางขวัญใจ เกียรติกังวาล ไกล จากสำนักงานบริษัทเอเอสวี แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 โดยมีค่าบริการสอบทานและตรวจสอบรวม 945,000 บาท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ใช้ความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ได้กำกับดูแล และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อทั้งองค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เชื่อมั่นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ได้ส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอกับการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพิจารณาการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองเป็นประจำทุกปี โดยมีผลการประเมินทั้งโครงสร้างคณะกรรมการตรวจสอบและการปฏิบัติหน้าที่มีประสิทธิภาพและบรรลุนิติวัตถุประสงค์อยู่ในเกณฑ์ที่ดี

วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2566

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายผดุง เตชะศรีรินทร์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



ความภาคภูมิใจ
รางวัลและความสำเร็จ
กิจกรรมสำคัญในรอบปี 2565

รางวัลและความสำเร็จ



Thailand Sustainability Investment หรือ รายชื่อหุ้นยั่งยืน THSI ประจำปี พ.ศ. 2565 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ติดต่อกันเป็นปีที่ 3



CSR DIW Continuous ประจำปี 2565 จากกรมโรงงานอุตสาหกรรม



Welcare ได้รับรางวัล "Best Selling Hygienic Mask" จาก Watsons HWB Awards 2022 โดยคัดเลือกจากยอดขายหน้ากากอนามัยสูงที่สุดประจำปี 2565



โล่ประกาศเกียรติคุณจาก กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม (อว.) เนื่องจากทำคุณประโยชน์ต่อประชาชน ในสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ที่ร่วมเสียสละทุ่มเทกายแรงใจ ช่วยชาติ

รางวัลและความสำเร็จ



Private Sector Collective
Action Against Corruption



Green Industry อุตสาหกรรมสีเขียว
ระดับที่ 3 จากกระทรวงอุตสาหกรรม



Welcare แบนด์สินค้าเพื่อสุขภาพที่มียอดขายอันดับหนึ่ง
การันตีด้วยรางวัล Best Selling Brands
Birthday Sale 2022 จากLazMall



Welcareได้รับรางวัล TOP BRAND 11.11 2022
จากLazMall

กิจกรรมสำคัญในรอบปี 2565

โครงการ กิจกรรมเพื่อสังคมในปีที่ผ่านมา ที่ทำร่วมกับชุมชนและท้องถิ่น



ลำดับ	โครงการบริจาค ในปี 2565
1	บริจาคเจลแอลกอฮอล์ ให้ sw.เจริญกรุงประชารักษ์
2	บริจาคเจลแอลกอฮอล์ ให้ sw.สงฆ์
3	บริจาคหน้ากากอนามัยให้เพจเราต้องรอด
4	บริจาคหน้ากากอนามัยให้เพจอีจัน
5	บริจาคหน้ากากอนามัยให้องค์กรทำดี
6	บริจาคเงิน ให้มูลนิธิ ดร.เทียม
7	บริจาคหน้ากากอนามัยให้ sw.แก่งคอย
8	มูลนิธิรพช.บวช:โครงการเปิดเสื้อกาวน์ ครั้งที่ 23 บริจาคสนับสนุนโครงการเสื้อกาวน์
9	ร่วมทำบุญทอดผ้าป่าน้อมเกล้าถวายเป็นพระราชกุศล
รวมมูลค่าการบริจาค 1,621,340 บาท	

ลำดับ	กิจกรรมที่ทำร่วมกับชุมชนและสังคม ในปี 2565
1	โครงการชุมชน กระปุกออมสิน TPCS สร้างสรรค์แนวความคิด ปลุกจิตสำนึกรักการออม
2	กิจกรรมหล่อเทียนเข้าพรรษา ณ วังเวียน ดร.เทียม เครือข่ายพัฒนา
3	โครงการชุมชน TPCS อบรมการทำกระเป๋าสีใส่แก้วน้ำ จากผ้าไม่ตกไม่ทอ
4	โครงการชุมชน TPCS สร้างสรรค์แนวความคิด ประดิษฐ์ตกแต่งกระเป๋าคู่ใจ
5	กิจกรรมจิตอาสาเนื่องในวันเฉลิมพระชนมพรรษา รัชกาลที่ 10
6	งานมอบปริญญาบัตร ชุมชนบ้านไร่หนึ่ง
7	โครงการ ทิพย์เฮส ร่วมปลูกป่าชายเลน ณ ศูนย์ศึกษาธรรมชาติกองทัพบก (บางปู)
กิจกรรมที่ทำร่วมกับสังคมและชุมชน 7 โครงการในปีที่ผ่านมา	

โครงการบริจาค ในปี 2565



บริจาคเจลแอลกอฮอล์ ให้ รพ.เจริญกรุงประชารักษ์
วันที่ 30 มีนาคม 2565



บริจาคหน้ากากอนามัยให้เพจอีจัน
วันที่ 12 พฤษภาคม 2565

กิจกรรมที่ทำร่วมกับชุมชนและสังคม ในปี 2565



โครงการชุมชน กระปุกออมสิน TPCS สร้างสรรค์แนวความคิด ปลุกจิตสำนึกรักการออม
วันที่ 2 มิถุนายน 2565 ณ โรงเรียนบริษัทไทยกสิกรสงเคราะห์ ต.บึง อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี



กิจกรรมหล่อเทียนเข้าพรรษา
วันที่ 29 มิถุนายน 2565 ณ วงเวียนดร.เทียม เครือสหพัฒน์

กิจกรรมที่ทำร่วมกับชุมชนและสังคม ในปี 2565



โครงการชุมชน TPCS อบรมการทำกระเป๋าใส่แก้วน้ำ จากผ้าไม่ถักไม่ทอ
วันที่ 6 กรกฎาคม 2565 ณ ชุมชนบ้านไร่หนึ่ง อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี



โครงการชุมชน TPCS สร้างสรรค์แนวความคิด ประดิษฐ์ตกแต่งกระเป๋าใส่แก้ว
วันที่ 6 กรกฎาคม 2565 ณ ชุมชนบ้านไร่หนึ่ง อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี

กิจกรรมที่ทำร่วมกับชุมชนและสังคม ในปี 2565



กิจกรรมจิตอาสาเนื่องในวันเฉลิมพระชนมพรรษา รัชกาลที่ 10
วันที่ 27 กรกฎาคม 2565 ณ โรงเรียนบริษัทไทยกสิกรสงเคราะห์



งานมอบปริญญาบัตร ชุมชนบ้านไร่หนึ่ง
วันที่ 21 กันยายน 2565 ณ โรงเรียนบริษัทไทยกสิกรสงเคราะห์

กิจกรรมที่ทำร่วมกับชุมชนและสังคม ในปี 2565



โครงการ ทีพีซีเอส ร่วมปลูกป่าชายเลน
วันที่ 19 พฤศจิกายน 2565 ณ ศูนย์ศึกษาธรรมชาติกองทัพบก (บางปู)



บรรยายที่ Openhouse BU (Digital Entrepreneur & Brand Influencer)
วันที่ 5 พฤศจิกายน 2565 ณ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

กิจกรรมที่ทำร่วมกับชุมชนและสังคม ในปี 2565



CSR –DIW Continuous Award 2022

รับรางวัล CSR วันที่ 24 สิงหาคม 2565 ณ อาคาร ชาเลนเจอร์ อิมแพ็ค เมืองทองธานี



MOU TPCX กับ CBS

บันทึกข้อตกลงความร่วมมือทางด้านวิชาการ ระหว่าง คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย กับ บริษัท ทีพีซีเอกซ์ จำกัด

ประมวลภาพกิจกรรมเพื่อพัฒนาธุรกิจ และสร้างโอกาสทางการตลาด ในปี 2565



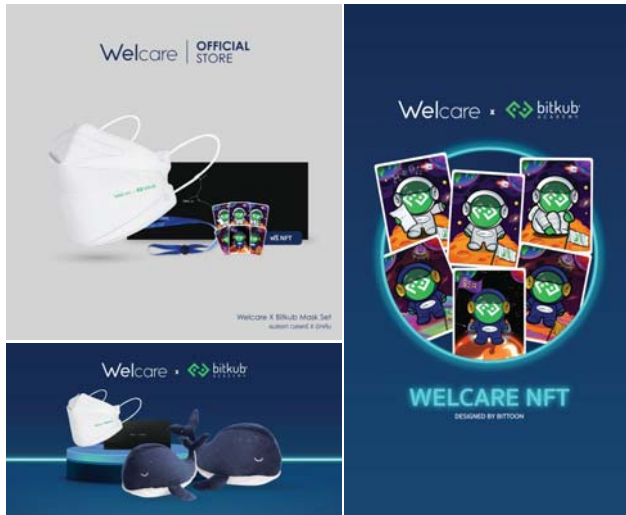
26th Saha Group Fair

วันที่ 30 มิถุนายน - 3 กรกฎาคม 2565 ณ ไบเทค บางนา จ.กรุงเทพฯ



กิจกรรม RS Meeting Concert 2022 Dance Marathon ปลายปี...ถึงทีเต้น
ในวันที่ 17 ธันวาคม 2565 ณ อิมแพ็ค อารีน่า เมืองทองธานี

ประมวลภาพกิจกรรมเพื่อพัฒนาธุรกิจ และสร้างโอกาสทางการตลาด ในปี 2565



Welcare x Bitkub



Welcare x Carnival BKK



Welcare x KARMAKAMET



Welcare x Laneige

ประมวลภาพกิจกรรมเพื่อพัฒนารูทกิจ และสร้างโอกาสทางการตลาด ในปี 2565



LAZADA MIDMONTH SALE LIVE
วันที่ 15 มีนาคม 2565



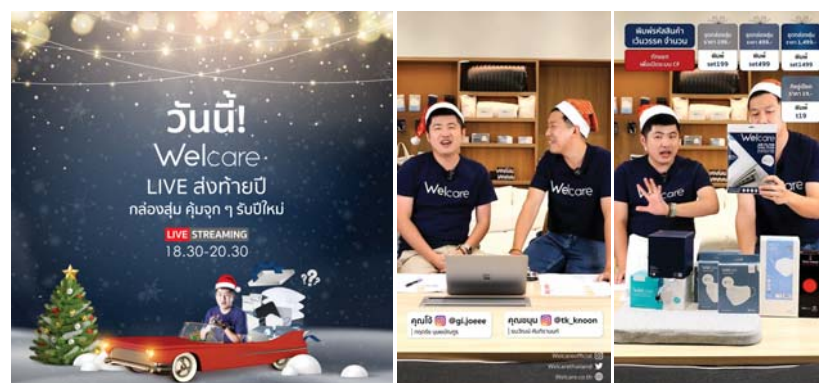
Welcare Facebook LIVE “โปรเด็ด เก็บตก
งานสกรูปีเพอร์” วันที่ 14 กรกฎาคม 2565



Welcare Facebook LIVE
วันที่ 8 สิงหาคม 2565



Welcare Facebook LIVE (BLACK & PINK)
LIMITED EDITION วันที่ 8 กันยายน 2565



Welcare Facebook LIVE ส่งท้ายปี
วันที่ 28 ธันวาคม 2565

โครงการบริจาค ในปี 2565



บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) มอบผลิตภัณฑ์หน้ากากอนามัยทางการแพทย์ Welcare รวมมูลค่า 30,000 บาท ให้แก่ โรงพยาบาลแก่งคอย จังหวัดสระบุรี เพื่อสนับสนุนบุคลากรทางการแพทย์ วันที่ 5 สิงหาคม 2565



บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) สนับสนุนโครงการเปิดเสื้อกาวน์ ครั้งที่ 23 ให้แก่สโมสรนักศึกษา คณะแพทยศาสตร์วชิรพยาบาล มหาวิทยาลัยนวมินทราธิราช วันที่ 16 กันยายน 2565

โครงการ Zero Defect

บริษัท ทีพีซีเอส จำกัด (มหาชน) มีเจตนารมณ์ที่จะประกาศว่าเราจะดำเนินโครงการ Zero Defect โดยให้ความสำคัญในการผลิต เพื่อเป็นไปตามมาตรฐานคุณภาพทุกขั้นตอน โดยมีวัตถุประสงค์ให้เป็น Zero Defect (ของเสียเป็นศูนย์) เป้าหมายคือ ลูกค้าจะได้รับสินค้าที่มีคุณภาพซึ่งไร้ข้อตำหนิ การดำเนินงาน Zero Defect เป็นความท้าทายแต่เรามั่นใจว่าด้วยเทคโนโลยี และ วัฒนธรรมที่ทันสมัยเราเชื่อมั่นที่จะสร้างวัฒนธรรมแห่งคุณภาพภายในองค์กรของเรา

Zero DEFECT
In Quality Management



TPC'S
PUBLIC COMPANY LIMITED

EXPANDING WHAT'S POSSIBLE



TPCS Public Company Limited

489 Rama 3 Road, Bang Khlo,
Bang Kho Laem, Bangkok 10120
Tel.(662) 294-0071 Fax.(662) 294-2386
<http://www.tpcsplc.com> E-mail:tpcs@tpcsplc.com