

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี  
**รายงานประจำปี 2565**  
(แบบ 56-1 One Report)



THANTAWAN



**HEAD OFFICE (FACTORY)**  
143-144 MOO 8, SOI KANGVAL 2,  
PHETKASEM RD., OMYAI, SAMPRAN,  
NAKORNPATHOM 73160 THAILAND.

TEL. +66 2431 3051, 2811 4700  
FAX. +66 2431 3056-7



**BRANCH (OFFICE)**  
32<sup>ND</sup> FL., SUNTOWERS BLDG.A,  
123 VIBHAVADI-RANGSIT RD.,  
CHOMPON, CHATUCHAK,  
BANGKOK 10900 THAILAND.

TEL. +66 2273 8333  
FAX. +66 2273 8282, 2273 8484



**BRANCH (FACTORY)**  
197-198 MOO 1, PHETKASEM RD.,  
YAICHA, SAMPRAN,  
NAKORNPATHOM 73110 THAILAND.

TEL. +66 2431 3051, 2811 4700  
FAX. +66 2431 3056-7



WWW.THANTAWAN.COM

## สารบัญ

	หน้า
ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	001
รายงานของคณะกรรมการบริษัท	003
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	005
รายงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี	009
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	011

### ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท	014
การบริหารจัดการความเสี่ยง	031
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	036
การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	044
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	047

### ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	050
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ	061
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	087
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	104

### ส่วนที่ 3 งบการเงิน

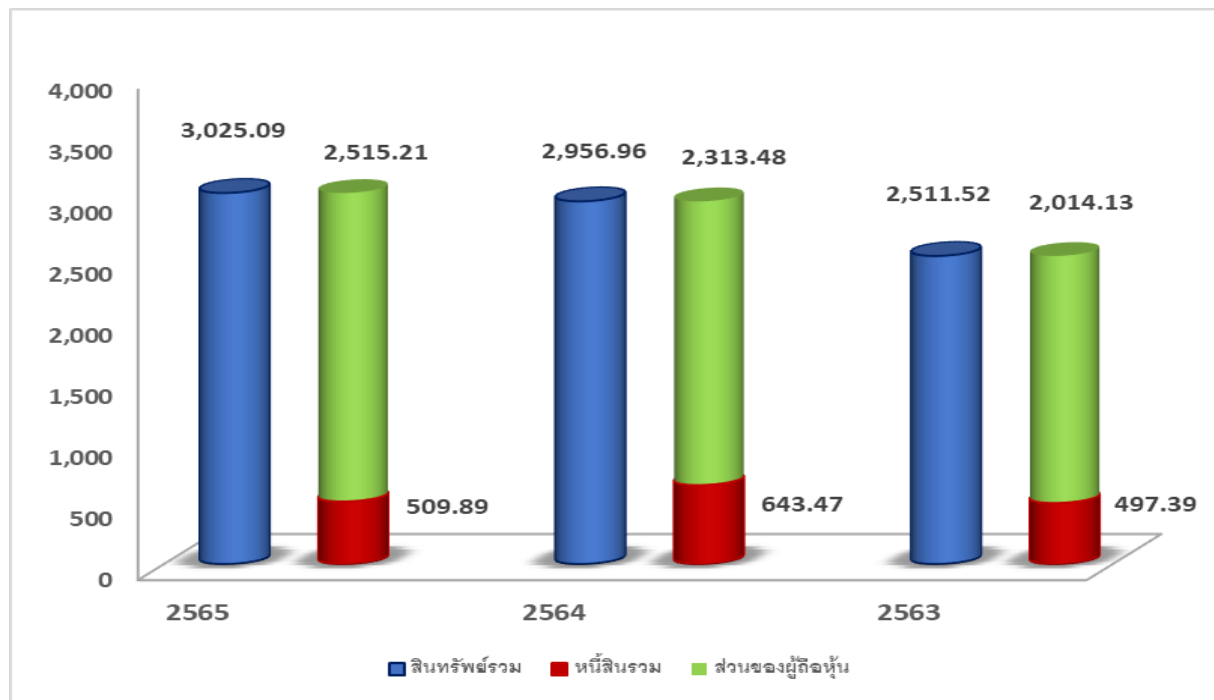
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	112
งบการเงินประจำปี 2565	113

### เอกสารแนบ

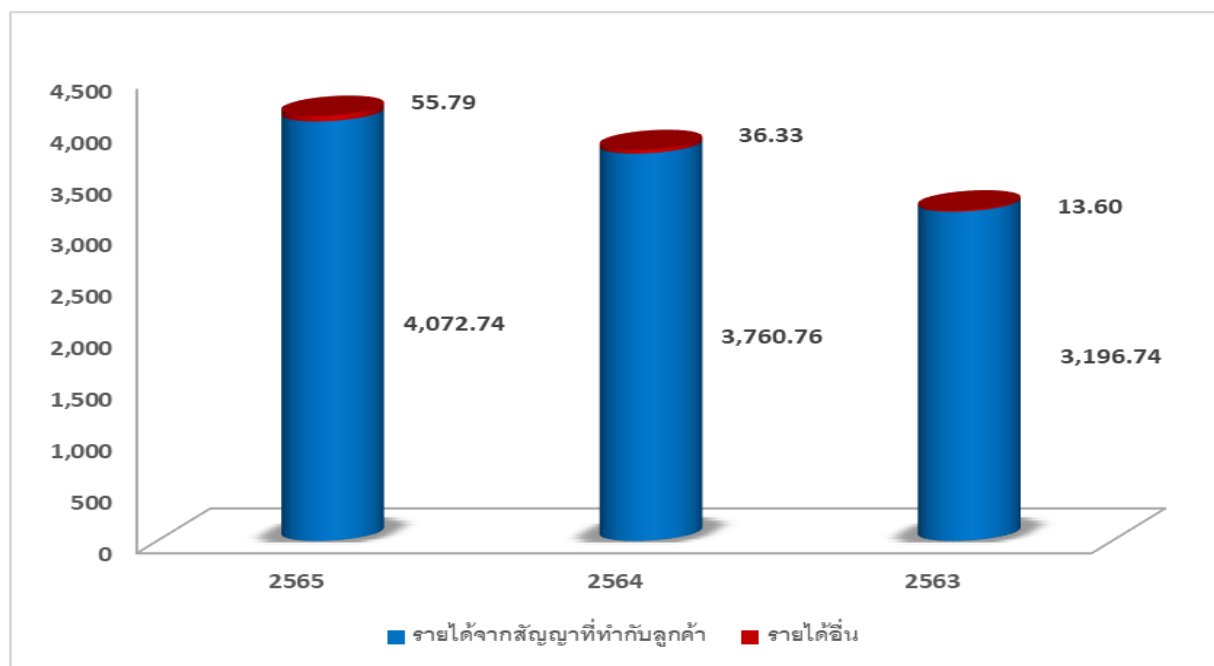
- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี และการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)
- เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
- เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ
- เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

## ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

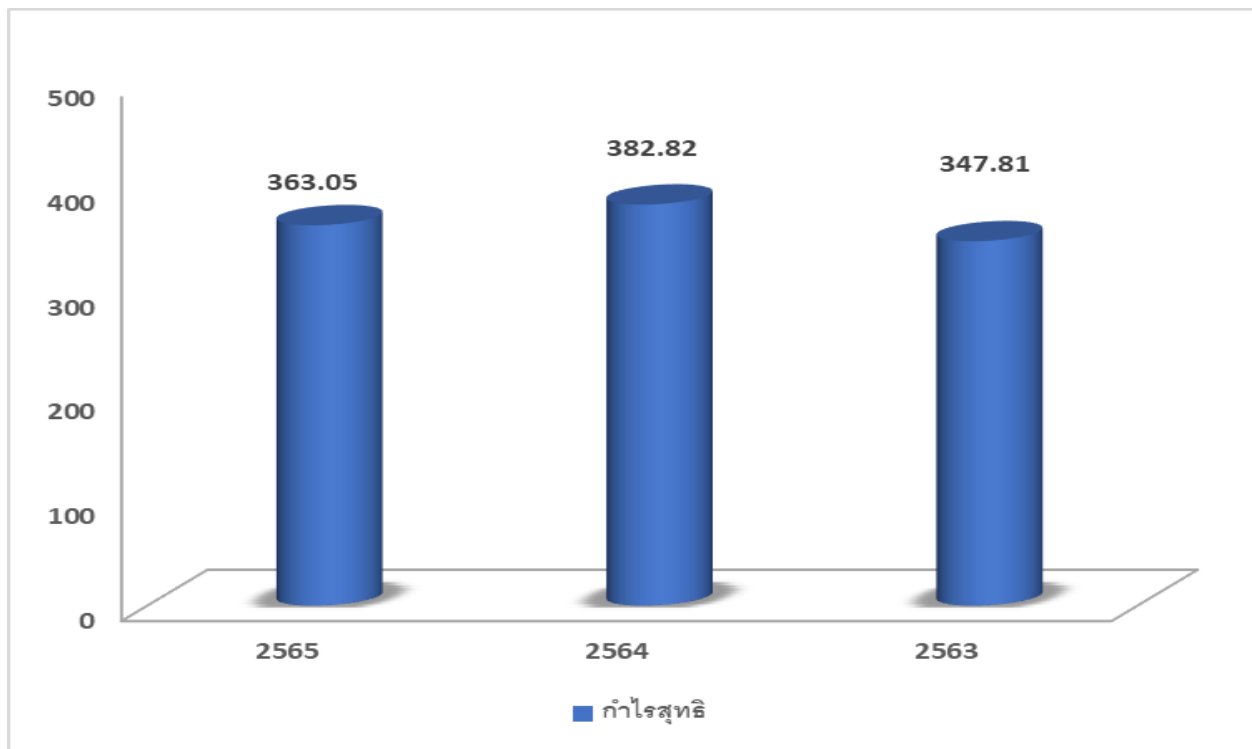
### ฐานะการเงิน (ล้านบาท)



### รายได้จากการขายและบริการ และรายได้อื่น (ล้านบาท)



### กำไรสุทธิ (ล้านบาท)



### ณ วันที่ 31 ธันวาคม

ภาพรวมทางการเงิน (หน่วย:ล้านบาท)	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	4,072.74	3,760.76	3,196.74
รายได้รวม	4,128.53	3,797.09	3,210.34
กำไรขั้นต้น	774.46	796.69	751.96
กำไรสุทธิ	363.05	382.82	347.81
สินทรัพย์รวม	3,025.09	2,956.96	2,511.52
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,393.26	1,621.27	1,559.73
หนี้สินรวม	509.89	643.47	497.39
หนี้สินหมุนเวียน	433.45	553.83	402.85
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,515.21	2,313.48	2,014.13



## รายงานของคณะกรรมการบริษัท

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

ปี 2565 เป็นปีที่ทั้งโลกเจอสมรภูมิวิกฤติเศรษฐกิจอย่างหนักหน่วง เกิดเรื่องราวต่างๆมากมายในรอบ 365 วัน การเกิดวิกฤติเศรษฐกิจ และบริบทของโลกที่เปลี่ยนไปท่ามกลางความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในทุกประเทศ ทั้งจากสถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างรัสเซีย-ยูเครน ที่ส่งผลให้ราคาพลังงานและโภคภัณฑ์สูงขึ้น อัตราเงินเฟ้อทั่วโลกที่ปรับเพิ่มสูงขึ้นในรอบหลายสิบปีที่ผ่านมา ตลอดจนวิกฤตภูมิอากาศแปรปรวนส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจ และการดำรงชีวิต ผลพวงของวิกฤตต่างๆนี้ทำให้ส่งผลกระทบต่อโดยตรงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านต้นทุนการผลิตอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงปัญหาที่เกิดขึ้น จึงได้ประเมินผลกระทบและร่วมกับฝ่ายบริหารในการจัดทำแผนธุรกิจให้รองรับและพร้อมรับมือต่อวิกฤตดังกล่าว ได้แก่ การปรับกลยุทธ์ให้มีความยืดหยุ่นต่อการดำเนินธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา การให้ความสำคัญทั้งในด้านบริหารจัดการต้นทุนการผลิตที่มีการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ในการบริหารจัดการวัตถุดิบ การบริหารจัดการด้านการตลาดและขาย เน้นการรักษาฐานลูกค้าเดิม เြงขยายฐานลูกค้าใหม่อย่างต่อเนื่อง การบริหารกระแสเงินสดให้มีสภาพคล่องและได้รับผลตอบแทนที่สูงขึ้น การปรับแผนการลงทุนให้มีความคุ้มค่า จัดทำแผนการพัฒนาคิดค้นนวัตกรรมในการพัฒนาสินค้าใหม่เพื่อรองรับความต้องการของตลาด โดยมุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมที่สามารถสลายตัวได้ทางชีวภาพ และผลิตภัณฑ์คาร์บอนต่ำ รวมถึงผลิตภัณฑ์ที่สร้างมูลค่าเพิ่มซึ่งผลิตจากวัตถุดิบที่แปรรูปมาจากพลาสติกที่ใช้แล้ว

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการสานต่อการพัฒนาองค์กร เพื่อให้เป็นองค์กรนวัตกรรม มีความสามารถในการสร้างนวัตกรรมซึ่งครอบคลุมทุกด้านทั้ง ผลิตภัณฑ์ กระบวนการ การบริการ และการบริหารจัดการ ในการสร้างคุณค่าต่อลูกค้า สร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน และความสามารถในการปรับตัวให้กับองค์กรได้อย่างยั่งยืน รวมถึงคาดหวังให้พนักงานนำเรื่องดังกล่าวมาใช้ในการทำงานในทุกด้านจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร จะช่วยสร้างพลังในการทำงานให้แก่พนักงานในทุกมิติส่งผลให้บริษัทฯ

- ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน (Sustainability Disclosure Recognition) ประจำปี 2565 ติดต่อกันเป็นปีที่ 4 โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสถาบันไทยพัฒน์
- เป็น 1 ใน 100 บริษัท ที่ได้รับการเปิดเผยรายชื่อ 100 บริษัทจดทะเบียน หรือ เรียกว่ากลุ่มหลักทรัพย์ ESG 100 ประจำปี 2565 จากสถาบันไทยพัฒน์ ว่ามีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน โดยสำรวจและประเมินข้อมูลด้านความยั่งยืน ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล
- ได้รับการต่ออายุครั้งที่ 1 ในการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ “แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย” หรือ CAC (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption) แสดงถึงเจตนารมณ์ที่ให้ความสำคัญและเป็นส่วนหนึ่งของการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- ได้รับรางวัล "Thailand Sustainability Investment" หรือรางวัลหุ้นยั่งยืน ประจำปี 2565 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

แม้ว่าบริษัทฯ จะได้รับผลกระทบจากปัญหาเศรษฐกิจในรอบปีที่ผ่านมา แต่บริษัทฯ ยังคงดำเนินธุรกิจให้มีความเติบโต และ ยังคงยึดมั่นหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อให้ธุรกิจเติบโตควบคู่ไปกับการพัฒนาเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุล แสดงให้เห็นถึงศักยภาพในฐานะผู้นำนวัตกรรมบรรจุภัณฑ์ระดับสากล ส่งผลให้มีผลการดำเนินงานในปี 2565 บริษัทฯ มีรายได้รวม 4,128 ล้านบาท เทียบกับในปี 2564 ที่มีรายได้รวม 3,797 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 331 ล้านบาท เติบโต 8.71% และในปี 2565 มีผลกำไรสุทธิ 363 ล้านบาท เทียบกับในปี 2564 มีผลกำไรสุทธิ 382 ล้านบาท ลดลง 19 ล้านบาท หรือลดลง 4.97%

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณ พนักงาน ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่มีส่วนสนับสนุนและให้ความไว้วางใจบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา และขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทฯ มีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตบนพื้นฐานของธรรมาภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมถึงคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ



นายไพโรจน์ วงศ์สมิทธิ

ประธานกรรมการ

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์เฉพาะด้านที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	ตำแหน่ง
1) นางสาวศศิธร วงศ์ไฉ	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2) นายอัษฎากร ลิ้มปิติ	กรรมการตรวจสอบ
3) นายนิวัตร บางเสี่ยม *	กรรมการตรวจสอบ

\* นายนิวัตร บางเสี่ยม ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ วันที่ 22 เมษายน 2565

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยสอบทานแนวปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance :GCG) ให้มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ และมีความโปร่งใส โดยในปี 2565 ได้มีการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ในการสอบทานให้มีการรายงานงบการเงินของบริษัทฯ อย่างถูกต้อง และเพียงพอ และสอบทานระบบการควบคุมภายในและกระบวนการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) เพื่อสร้างความโปร่งใสให้กับองค์กร ตลอดจนมีหน้าที่ในการคัดเลือกและเสนอความเห็นแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดคำตอบแทน โดยการปฏิบัติงานที่สำคัญ ของคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปได้ ดังนี้

### 1) การสอบทานงบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาสอบทานรายงานทางการเงิน รายไตรมาสและรายงานทางการเงินประจำปี ของบริษัท ร่วมกับฝ่ายจัดการ ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงิน รายการปรับปรุง และรายการบัญชีที่สำคัญ รวมถึงประมาณการทางบัญชี ที่มีผลกระทบต่อรายงานทางการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และความมีอิสระของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีความน่าเชื่อถือและทันเวลา รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้รายงานทางการเงิน

**คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า** งบการเงินในปี 2565 เป็นที่เชื่อถือได้ มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ และทันเวลา

## 2) การสอบทานประสิทธิภาพของกระบวนการควบคุมภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาสอบทาน ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ร่วมกับ ผู้สอบบัญชีและฝ่ายตรวจสอบภายในทุกไตรมาส จากรายงานผลการตรวจสอบปี 2565 ตามแผนงานที่ได้รับมอบหมายซึ่ง ครอบคลุมระบบงานและความเสี่ยงที่สำคัญ รวมทั้งได้ให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เพื่อปรับปรุง ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

**คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า** บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน เพื่อควบคุมและติดตามประเมินผล การปฏิบัติงานที่เพียงพอ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสอดคล้องกับหลักการบริหารกิจการที่ดี ไม่พบความบกพร่องที่อาจ ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญของระบบการควบคุมภายในต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร หรือข้อบกพร่องที่มี สาระสำคัญในระบบการควบคุมภายใน และรายการที่เกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งรายการที่อาจไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย

## 3) การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาสอบทานงานต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆ ที่ เกี่ยวข้อง ทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายในและ เลขานุการของบริษัทฯ

**คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า** บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมาย มีการ บริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม สอดคล้องกับนโยบายและแนวทางที่กำหนด ไม่มีการปฏิบัติอันใดที่เป็นการฝ่าฝืน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของ บริษัทฯ

## 4) การสอบทานกระบวนการกำกับดูแล

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาสอบทานให้บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ตาม หลักการบริหารกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ และสอบทานกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และสอบทานกระบวนการรับเรื่อง ร้องเรียน การแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชัน (Whistleblowing)

**คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า** การทำธุรกรรมของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้อง ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ มีความสมเหตุสมผล เพื่อเกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ไม่มีข้อบ่งชี้หรือข้อสังเกต อื่นใดที่สื่อถึงความผิดปกติ

## 5) การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาสอบทานความเป็นอิสระ แผนการตรวจสอบภายในประจำปี ขอบเขตงานของ ฝ่ายตรวจสอบภายในและพิจารณาผลการตรวจสอบภายใน และการรายงานการติดตามผลการปรับปรุงแก้ไข การ ปฏิบัติงานตามผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขที่มี



นัยสำคัญเพื่อให้เกิดการกำกับดูแลที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ และมีการพิจารณาการปรับปรุงทบทวนกฎบัตรการตรวจสอบภายใน การพัฒนาพนักงาน และความมีอิสระในการปฏิบัติงาน

**คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า** การตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นไปอย่างอิสระ เพียงพอในการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนากระบวนการควบคุมการปฏิบัติงาน ภายในบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ

#### 6) การกำกับดูแลในเรื่องแนวทางปฏิบัติงานต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาสอบทานมาตรการและการกำหนดแนวทางเชิงป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ในระบบงานต่างๆ รวมถึงสนับสนุนให้มีการกำหนดช่องทางการรายงาน (Whistleblowing) การทุจริตคอร์รัปชัน และการปฏิบัติงานที่ขัดต่อจรรยาบรรณธุรกิจ ผ่านช่องทางเว็บไซต์ ถึงประธานกรรมการบริษัท หรือถึงประธานกรรมการตรวจสอบโดยตรง เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

**คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า** มีการกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านคอร์รัปชัน ตลอดจนมีการกำกับดูแลและรายงานอย่างเป็นระบบ และเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในองค์กรอย่างเข้มแข็ง โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับการต่ออายุการรับรองการเป็นสมาชิก ครั้งที่ 1 ซึ่งจะต้องมีการต่ออายุทุก 3 ปี

#### 7) การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2565 ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน และผู้บริหารระดับสูงในส่วนที่เกี่ยวข้องเพื่อสอบทานผลการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบและให้ความเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงาน และรายงานกับคณะกรรมการบริษัท ทราบทุกไตรมาส

**คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า** คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการสอบทานงบการเงิน การสอบทานการควบคุมภายใน การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งสอบทานการปฏิบัติตามแนวปฏิบัติการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ เพื่อสร้างความโปร่งใสให้กับองค์กร ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้เสนอรายงานให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบเป็นรายไตรมาส โดยได้ให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งฝ่ายบริหารได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม

#### 8) การพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีในรอบระยะเวลาที่ผ่านมา โดยคำนึงถึงชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือ ความเป็นอิสระในการประกอบวิชาชีพ ความสามารถในการให้บริการ การรับรองงบแสดงฐานะการเงินได้ทันเวลาและสม่ำเสมอ ตลอดจนการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับมาตรฐานการบัญชี รวมถึงได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และกำหนดค่าตอบแทน เสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

**คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า** ผู้สอบบัญชีที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน มีความเป็นอิสระ น่าเชื่อถือ และไม่มีความสัมพันธ์หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการตรวจสอบบัญชีเป็นไปอย่างครบถ้วน เหมาะสมตามมาตรฐานการสอบบัญชีอย่างโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามที่ระบุในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ  
ที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้ ด้วยความอิสระอย่างครบถ้วน โดยได้รับความร่วมมือสนับสนุนด้วยดีจากผู้ที่เกี่ยวข้อง  
ทุกฝ่าย

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



นางสาว ศศิธร วงศ์ไฉ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

## รายงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี (“คณะกรรมการสรรหา”) ประกอบด้วย กรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการ 1 ท่าน และกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน ซึ่งเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงได้ใช้เวลาอย่างเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหา สำเร็จตามวัตถุประสงค์

รายชื่อกรรมการสรรหา	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)
นายฐิติศักดิ์ สกฤต	ประธานกรรมการสรรหา	8/8
นางสาวศศิธร วงศ์ไฉ	กรรมการสรรหา(กรรมการอิสระ)	8/8
นายธัญ ชรินทร์สาร *	กรรมการสรรหา(กรรมการอิสระ)	5/8

\* นายธัญ ชรินทร์สาร ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหา วันที่ 22 เมษายน 2565

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทปี 2565 คณะกรรมการสรรหา มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 8 ครั้ง ซึ่งนอกจากการประชุมระหว่างคณะกรรมการสรรหา กันเองแล้ว ยังมีการประชุมร่วมกับฝ่ายจัดการและฝ่ายบริหาร เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาในเรื่องต่าง ๆ ที่อยู่ในความรับผิดชอบของ คณะกรรมการสรรหา โดยได้มีการรายงานผลการประชุมให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้สามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติในปี 2565 ดังนี้

- 1) พิจารณาคัดเลือกบุคคลและเห็นชอบเสนอชื่อบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทนกรรมการที่ออกตามวาระประจำปี 2565 จำนวน 3 ท่าน โดยใช้ข้อมูลที่มีหลากหลายเพื่อประกอบการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความหลากหลายสาขาอาชีพที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัทฯ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ที่เหมาะสมต่อบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ
- 2) พิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการ เสนอชื่อกรรมการเพื่อทำหน้าที่กรรมการชุดย่อย และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- 3) พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พร้อมทั้งนำเสนอบุคคลที่เหมาะสมเพื่อพิจารณา ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 4) พิจารณาแผนพัฒนาการฝึกอบรมที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและความรู้ที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่คณะกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อเพิ่มศักยภาพของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ
- 5) พิจารณาหลักเกณฑ์และผลประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเสนอค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคำนึงถึงผลการประเมินประจำปี ความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 6) พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2565 โดยเทียบเคียงกับบริษัทอื่นที่อยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและใกล้เคียงกัน โดยพิจารณาถึงบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ผลการ

ดำเนินงานของบริษัทฯ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบ และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

7) พิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย และพิจารณาเห็นชอบผลการประเมิน พร้อมทั้งวิเคราะห์ผลการประเมินเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

8) พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริต และนโยบายจ้างเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ให้มีความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ

9) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น


10) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เป็นปัจจุบัน

11) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี ประจำปี

2565

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรอย่างครบถ้วน โดยใช้ความรู้ ความสามารถ อย่างเพียงพอในการให้ความเห็น และข้อเสนอแนะเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

ในนามคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี



นายฐิติศักดิ์ สกุลครู

ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เชื่อกันว่าการกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นเครื่องมือสำคัญในการรับมือกับความผันผวนของเศรษฐกิจโลก รวมถึงสถานการณ์ความไม่แน่นอนและปัจจัยเสี่ยงใหม่ ที่มีแนวโน้มซับซ้อนและทวีความรุนแรงมากขึ้นกว่าในอดีต บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงการเสริมสร้างความตระหนักรู้ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงให้กับพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และเป็นส่วนสำคัญในการผลักดันให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้ สามารถป้องกันและลดความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการใช้เป็นเครื่องมือในการแสวงหาโอกาสในการดำเนินธุรกิจจากความเสี่ยงบางเรื่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ปี 2565 เป็นปีที่มีความท้าทายต่อบริษัทฯ ค่อนข้างมาก เนื่องจากความไม่แน่นอนในภูมิรัฐศาสตร์โลกทำให้สถานการณ์ราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก มีความผันผวนและเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และส่งผลต่อราคामีดพลาสติก การปรับเปลี่ยนจากอัตราเงินเฟ้อในต่างประเทศรวมถึงประเทศไทย การปรับเปลี่ยนของค่าแรงขั้นต่ำ จากสถานการณ์ความไม่แน่นอนต่างๆ นี้ส่งผลกระทบโดยตรงต่อผลประกอบการของบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงคำนึงถึงและมีการประชุมเพื่อติดตามและบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลงไป จากปัจจัยสิ่งแวดล้อมภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้ รวมถึงกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารที่มีความรู้ ความเข้าใจในการดำเนินธุรกิจ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

- |                    |                |   |
|--------------------|----------------|---|
| 1. นายอัษฎากร      | ลัมปีติ        | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง                 |
| 2. นายวิจิตรศักดิ์ | สกุลครู        | กรรมการบริหารความเสี่ยง                       |
| 3. นายเดชบดินทร์   | เหรียญทรัพย์ดี | กรรมการและเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง |

ทำหน้าที่กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร พร้อมมุ่งเน้นปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กรในเรื่องความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ในระหว่างปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ซึ่งมีสาระสำคัญในการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

1. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับเป้าหมาย และทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ ภายใต้ความไม่แน่นอนของสภาวะเศรษฐกิจและทิศทางอุตสาหกรรมที่มีความผันผวนมากขึ้นจากทั้งภายในประเทศ และต่างประเทศ
2. พิจารณาให้ข้อคิดเห็นแผนบริหารความเสี่ยง (Mitigation Plan) สำหรับรายการความเสี่ยงที่มีผลต่อแผนธุรกิจปี 2565 และมีการติดตามความคืบหน้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร และในแต่ละกลุ่มธุรกิจของบริษัทฯ
3. ให้ความเห็นข้อเสนอแนะ พิจารณา และประเมินความเสี่ยงของโครงการลงทุน และแผนธุรกิจของบริษัทฯ
4. ติดตาม ประเมินผลการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2565 รวมถึงดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicator) อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แก่คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และผู้บริหาร เพื่อนำไปดำเนินการและพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ
5. รายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส



สำหรับปี 2566 ภาพรวมอุตสาหกรรมยังคงมีความผันผวนต่อเนื่องจากปี 2565 โดยเฉพาะสถานการณ์ราคาน้ำมันดิบ ราคาผลิตภัณฑ์และส่วนต่างระหว่างราคาผลิตภัณฑ์กับราคาวัตถุดิบ ความไม่แน่นอนจากปัจจัยทางการเมืองทั้งในประเทศและต่างประเทศ สงครามการค้าระหว่างประเทศอเมริกาและจีน รวมถึงพฤติกรรมผู้บริโภคที่เริ่มให้ความสำคัญกับการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมผ่านการรณรงค์ลดการใช้ผลิตภัณฑ์พลาสติกประเภทใช้ครั้งเดียวทิ้ง (Single-use Plastic) โดยปัจจัยต่างๆ เหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อความต้องการใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อม ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงก็ได้ติดตามสถานการณ์ต่างๆ เหล่านี้อย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่จำเป็น

โดยสรุป คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในกฎบัตรอย่างครบถ้วน มีการพัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้สอดคล้องกับมาตรฐานใหม่และสภาวะอุตสาหกรรมที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังได้ติดตามและให้ข้อคิดเห็นในการบริหารความเสี่ยงองค์กรอย่างต่อเนื่องและครอบคลุมทุกประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญทั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมทั้งให้ความสำคัญกับปัจจัยความเสี่ยงใหม่ที่อาจกระทบกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้มีการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายและสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายอัษฎากร ลิมป์ติ

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

## ส่วนที่ 1

# การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน



# SUCCESS



## 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท

### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

#### 1.1.1 เป้าหมายขององค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์หลักขององค์กร และกลยุทธ์ของบริษัท

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ได้ประกาศเป้าหมายขององค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ วัตถุประสงค์หลัก และกลยุทธ์ของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับในองค์กรได้รับทราบ เข้าใจร่วมกัน เพื่อผลักดันให้บริษัท สามารถบรรลุเป้าหมายและก้าวไปในทิศทางที่กำหนดไว้อย่างมั่นคง นอกจากนี้ บริษัทยังได้เผยแพร่แก่สาธารณชน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัท เพื่อรับรู้ทิศทางและอนาคตของบริษัท และดำเนินธุรกิจร่วมกันกับบริษัทได้อย่าง มั่นคงและยั่งยืน

**เป้าหมายขององค์กร** “สร้างแรงบันดาลใจในการใช้ชีวิตสำหรับผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืนด้วยนวัตกรรมที่ เชื่อถือได้”

**วิสัยทัศน์** “เป็นผู้นำนวัตกรรมบรรจุภัณฑ์ระดับสากล”

**พันธกิจ** “เราจะใช้นวัตกรรม เทคโนโลยี และประสบการณ์ด้านบรรจุภัณฑ์พลาสติกสู่การออกแบบ วิจัย ผลิต และจัดจำหน่าย ตลอดจนเป็นผู้ให้บริการที่สร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่พันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ ยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม”

**วัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะยาว** บริษัทฯ จะขยายธุรกิจที่เน้นผลิตสินค้าที่ผสมผสานกับคุณค่า (Value) และนวัตกรรม (Innovation) สู่ตลาดสากล อีกทั้งขยายไปยังบรรจุภัณฑ์ที่ไม่ใช่พลาสติก (Non-Plastic Packaging) โดยยังคงสมรรถนะหลักขององค์กรในด้านบรรจุภัณฑ์

**กลยุทธ์** เร่งสร้างการเติบโตของกำไรทั้งจากทั้งภายในและภายนอกโดยการปรับโครงสร้างของรายได้ (Portfolio transformation) ที่มุ่งเน้นสินค้าและบริการ (Solution) ที่ตอบสนองผู้บริโภคด้านสุขอนามัยและความสะดวกสำหรับทุก รูปแบบของการดำเนินชีวิต โดยมีกลยุทธ์ดังนี้

1. ขยายฐานลูกค้าไปยังต่างประเทศเพิ่มขึ้น โดยมุ่งเน้นลูกค้าใหม่ทั้งในประเทศเดิมและประเทศใหม่
2. มุ่งสู่ธุรกิจคาร์บอนต่ำเพื่อยืนยันความมุ่งมั่นด้านสิ่งแวดล้อม โดยเน้นการเพิ่มผลิตภัณฑ์วัสดุรีไซเคิล และ ผลักดันผลิตภัณฑ์ที่ใช้วัสดุหมุนเวียนโดยวิเคราะห์ความเป็นไปได้ในการดำเนินธุรกิจ
3. ขยายกำลังการผลิต โดยการพัฒนาเครื่องจักร การหา Vendor รายใหม่ๆ รวมถึงพัฒนาคุณภาพการผลิต อย่างต่อเนื่อง
4. มุ่งเน้นการเติบโตของสินค้าที่มีตราสินค้าของบริษัทฯ (Own brand) โดยเพิ่ม Brand Awareness และ ขยายช่องทางการขายออนไลน์และออฟไลน์
5. ศึกษาธุรกิจใหม่ ทั้งที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์ และธุรกิจอื่นที่น่าสนใจ เพื่อเป็นการกระจาย ธุรกิจใน

นอกจากนี้ บริษัทฯยังคำนึงถึงผลตอบแทนที่ยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มรวมถึงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งภายในและภายนอกองค์กร

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัทฯ เดิมชื่อ บริษัท โบลเทค (ประเทศไทย) จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2521 ด้วยทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท บริษัทฯ ได้รับอนุมัติให้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2537

- ปี 2560
1. ลดทุนจดทะเบียนจาก 100 ล้านบาท เป็น 80 ล้านบาท โดยได้ดำเนินการจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ วันที่ 13 กรกฎาคม 2560
  2. แก้ไขมูลค่าหุ้น จากมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท แก้ไขทุนชำระแล้ว 8,000,000 หุ้น เป็น 80,000,000 หุ้น จดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ วันที่ 14 กรกฎาคม 2560
  3. แก้ไขเพิ่มเติม ข้อบังคับ วัตถุประสงค์ และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิ โดยจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ วันที่ 14 กรกฎาคม 2560
  4. ได้รับรางวัล Thailand Green Design Award ระดับรองชนะเลิศ ประเภทการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ จากสถาบันคั่นคว้าและพัฒนาผลผลิตทางการเกษตรและอุตสาหกรรมเกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
  5. เป็น 1 ใน 100 บริษัท ที่ได้รับการเปิดเผยรายชื่อ 100 บริษัทจดทะเบียน หรือ เรียกว่ากลุ่มหลักทรัพย์ ESG 100 จากสถาบันไทยพัฒน์ ว่ามีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน โดยสำรวจและประเมินข้อมูลด้านความยั่งยืน ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล
  6. ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
- ปี 2561
1. เป็น 1 ใน 100 บริษัท ที่ได้รับการเปิดเผยรายชื่อ 100 บริษัทจดทะเบียน หรือ เรียกว่ากลุ่มหลักทรัพย์ ESG 100 จากสถาบันไทยพัฒน์ ว่ามีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน โดยสำรวจและประเมินข้อมูลด้านความยั่งยืน ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล เป็นปีที่ 2
  2. ได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย ได้ตราสัญลักษณ์ 5 ดวง ซึ่งอยู่ในระดับ “ดีเลิศ”
  3. ได้รับรางวัลดีเด่นด้านอนุรักษ์พลังงาน ประเภทโรงงานนอกชายควบคุม จากการประกวด Thailand Energy Awards 2018 โดยกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน
- ปี 2562
1. ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2562
  2. ได้รับรางวัล Visionary Board Award สำหรับคณะกรรมการที่ให้นวัตกรรมเป็นส่วนสำคัญของกลยุทธ์องค์กร จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2562
  3. ได้รับรางวัล “โครงการประกวดออกแบบ Crafting your own Business พลาสติกสร้างฝัน ก้าวแรกสู่มืออาชีพ” กับไอเดียผลงาน “ถังขยะ 4R (Dustbin Part 4R)” จัดโดย บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน) หรือ GC ร่วมกับกองพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีอุตสาหกรรม กรมส่งเสริมอุตสาหกรรม และสถาบันพลาสติก

4. ได้รับรางวัล "Thailand Sustainability Investment" หรือรางวัลหุ้นยั่งยืน ประจำปี 2562 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  5. ได้รับรางวัลองค์กรที่สนับสนุนงานด้านคนพิการดีเด่น ประจำปี 2562 ในงานวันคนพิการสากล จัดโดยกระทรวงพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ (พม.)
  6. ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณ (Sustainability Disclosure Recognition) ประจำปี 2562 ภายในงาน Sustainability Disclosure Award ประจำปี 2562 โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสถาบันไทยพัฒน์
- ปี 2563
1. ได้รับรางวัล "Thailand Sustainability Investment" ประจำปี 2563 ต่อเนื่อง เป็นปีที่ 2 ประเภทกลุ่มสินค้าอุตสาหกรรม (Industrials) จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  2. ได้รับรางวัล "องค์กรที่สนับสนุนงานด้านคนพิการ ระดับดีเด่น ประจำปี 2563" จากกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์
  3. ได้รับรางวัล Mommy's Choice สุดยอดแบรนด์ผลิตภัณฑ์แม่และเด็ก หมวดผลิตภัณฑ์ลูกเก็บน้ำนมแม่ ในงาน "Amarin Baby & Kids Awards 2020"
  4. ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน (Sustainability Disclosure Recognition) ประจำปี 2563 ติดต่อกันเป็นปีที่ 2 โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสถาบันไทยพัฒน์
- ปี 2564
1. เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 80 ล้านบาท เป็น 90 ล้านบาท โดยได้ดำเนินการจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ วันที่ 25 พฤษภาคม 2564 เพื่อบริหารการจ่ายหุ้นปันผล
  2. ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน (Sustainability Disclosure Recognition) ประจำปี 2564 ติดต่อกันเป็นปีที่ 3 โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสถาบันไทยพัฒน์
  3. ได้รับรางวัลโดดเด่นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน "Rising Star Sustainability Awards" โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร
  4. ได้รับรางวัลด้านผลการดำเนินงานดีเด่นในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดไม่เกิน 3,000 ล้านบาท "Outstanding Company Performance Awards"
  5. ได้รับรางวัลผู้บริหารสูงสุดดีเด่น "Outstanding CEO Awards" โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับวารสารการเงินธนาคาร
  6. ได้รับรางวัล "องค์กรที่สนับสนุนงานด้านคนพิการ ระดับดีเด่น ประจำปี 2564" จากกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์
  7. ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณ (Sustainability Disclosure Recognition) ประจำปี 2564 โดยสถาบันไทยพัฒน์
  8. เป็น 1 ใน 100 บริษัท ที่ได้รับการเปิดเผยรายชื่อ 100 บริษัทจดทะเบียน หรือ เรียกว่ากลุ่มหลักทรัพย์ ESG 100 ประจำปี 2564 จากสถาบันไทยพัฒน์ ว่ามีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน โดยสำรวจและประเมินข้อมูลด้านความยั่งยืน ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล



- ปี 2565
1. ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 314 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 90 ล้านบาทเป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 89,999,686 บาท โดยได้ดำเนินการจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ วันที่ 28 เมษายน 2565
  2. ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน (Sustainability Disclosure Recognition) ประจำปี 2565 ติดต่อกันเป็นปีที่ 4 โดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และสถาบันไทยพัฒน์
  3. เป็น 1 ใน 100 บริษัท ที่ได้รับการเปิดเผยรายชื่อ 100 บริษัทจดทะเบียน หรือ เรียกว่ากลุ่มหลักทรัพย์ ESG 100 ประจำปี 2565 จากสถาบันไทยพัฒน์ ว่ามีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน โดยสำรวจและประเมินข้อมูลด้านความยั่งยืน ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล
  4. ได้รับการต่ออายุครั้งที่ 1 ในการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ “แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย” หรือ Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC แสดงถึงเจตนารมณ์ที่ให้ความสำคัญและเป็นส่วนหนึ่งของการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
  5. ได้รับรางวัล "Thailand Sustainability Investment" หรือรางวัลหุ้นยั่งยืน ประจำปี 2565 จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 1.1.3 รายงานวัตถุประสงค์การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุน

- (1) การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง  
ไม่มี
- (2) กฎหมายที่ใช้บังคับกับตราสารหนี้ (applicable law)  
ไม่มี

#### 1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ถ้ามี) ไม่มี

## 1.1.5. ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ชื่อภาษาอังกฤษเป็น		
	"THANTAWAN INDUSTRY PUBLIC COMPANY LIMITED"		
ชื่อย่อหลักทรัพย์	เดิมชื่อบริษัท โบลเทค (ประเทศไทย) จำกัด แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน จำกัด		
	และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2537		
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ (โรงงาน)	ที่ตั้ง	เลขที่ 143 - 144 หมู่ที่ 8 ซอยกิ่งวาล 2 ถนนเพชรเกษม ตำบลอ้อมใหญ่	
		อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73160	
สำนักงานสาขา	โทรศัพท์	02-811-4700 หรือ 02-431-3051	โทรสาร 02-420-3180 หรือ 02-431-3056
	ที่ตั้ง	เลขที่ 123 อาคารชั้นทาวเวอร์ส เอ ชั้น 32 ถนนวิภาวดีรังสิต	
เว็บไซต์		แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900	
	โทรศัพท์	02-273-8333	โทรสาร 02-273-8282 หรือ 02-273-8484
อีเมล	<a href="http://www.thantawan.com">www.thantawan.com</a>		
ประเภทธุรกิจ	ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ irthip@thantawan.com		
	เลขานุการบริษัท attaphon@thantawan.com		
เลขทะเบียนบริษัท	ผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์พลาสติกและผลิตภัณฑ์พลาสติก		
ทุนจดทะเบียน	0107537001749 (ทะเบียนเดิมเลขที่ บมจ. 421)		
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	89,999,686 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 89,999,686 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		
	89,999,686 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 89,999,686 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสติก โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก 3 ประเภท ได้แก่ หลอดดูดเครื่องดื่ม ถุงพลาสติกทั่วไป และผลิตภัณฑ์อื่น ส่วนใหญ่จะเป็นการผลิตสินค้าตามคำสั่งและตามความต้องการของลูกค้า ซึ่งมีการส่งออกมากกว่าประมาณร้อยละ 85 ของยอดขายรวม โดยมีลูกค้าอยู่ในเกือบทุกทวีป ได้แก่ ประเทศในแถบภูมิภาคเอเชีย ยุโรป สหรัฐอเมริกา ออสเตรเลีย และ นิวซีแลนด์

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ แบ่งตามสายผลิตภัณฑ์ ระหว่างปี 2563 - 2565 ดังนี้

ตารางที่ 1 รายได้ของบริษัทฯแยกตามผลิตภัณฑ์

(หน่วย:ล้านบาท)

สายผลิตภัณฑ์	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ	รายได้	ร้อยละ
รายได้จากการขาย						
ถุงพลาสติกทั่วไป	3,613.13	87.52%	3,358.20	88.44%	2,801.00	87.25%
หลอดดูดเครื่องดื่ม	252.11	6.11%	182.90	4.82%	208.60	6.50%
ผลิตภัณฑ์อื่น	207.50	5.03%	219.70	5.79%	187.10	5.83%
รวมรายได้จากการขาย	4,072.74	98.64%	3,760.80	99.04%	3,196.70	99.58%
อัตราเพิ่ม (ลด) จากปีก่อน		8.29		17.65		5.64
รายได้อื่น						
รายได้ดอกเบี้ยจากตราสารหนี้ที่ วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัด จำหน่าย	1.10	0.03%	2.53	0.07%	5.34	0.17%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	16.84	0.41%	15.00	0.40%	3.25	0.10%
กำไรจากสินทรัพย์ทางการเงินที่ กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	25.35	0.61%	10.82	0.28%	-	-
อื่นๆ	12.50	0.30%	7.99	0.21%	5.01	0.16%
รวมรายได้อื่น	55.79	1.35%	36.34	0.96%	13.60	0.42%
รายได้รวม	4,128.53	100.00%	3,797.14	100.00%	3,210.30	100.00%

ตารางที่ 2 กำไรขั้นต้นแยกตามผลิตภัณฑ์

(หน่วย: ล้านบาท)

กำไรขั้นต้นแยกตามผลิตภัณฑ์	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
ถุงพลาสติกทั่วไป	694.30	675.10	653.80
หลอดดูดเครื่องดื่ม	41.60	28.30	42.80
ผลิตภัณฑ์อื่น	38.60	93.30	55.40
รวมกำไรขั้นต้น	774.40	796.70	752.00

## (1) ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

## (1.1) บริษัทฯมีสายการผลิต 3 สายผลิตภัณฑ์หลัก ได้แก่

1) ถุงพลาสติกทั่วไป ประกอบด้วยถุงพลาสติกที่ผลิตจากเม็ดพลาสติกโพลิเอทิลีนชนิดความหนาแน่นต่ำ (Low Density Polyethylene – LDPE) เนื่องจาก LDPE มีคุณสมบัติเด่น คือ นิ่มและใส เหมาะสำหรับผลิตถุงที่ต้องการให้สามารถมองเห็นสิ่งของที่บรรจุอยู่ภายใน ผลิตภัณฑ์ถุงพลาสติกในกลุ่ม LDPE ได้แก่ ถุงซิปปิด-เปิด ในตัว ถุงยัดอายุ ผักผลไม้ ถุงใส่ขยะบางประเภท และถุงพลาสติกที่ผลิตจากเม็ดพลาสติกโพลิเอทิลีนชนิดความหนาแน่นสูง (High Density Polyethylene – HDPE) เนื่องจาก HDPE มีคุณสมบัติเด่น คือ แข็งและเหนียว สามารถรับน้ำหนักได้ดี แต่สีจะไม่ใส ผลิตภัณฑ์ถุงพลาสติกในกลุ่ม HDPE ได้แก่ ถุงใส่ขยะ ถุงใส่อาหารที่ต้องการความหนาและความทน

2) หลอดดูดเครื่องดื่ม ผลิตจากเม็ดพลาสติกโพลิโพรไพลีน (Poly Propylene - PP) ผลิตภัณฑ์หลอดของบริษัทฯมีหลากหลายรูปแบบและขนาดที่แตกต่างกัน เช่น หลอดตรง หลอดงอ หลอดซ้อน เป็นต้น

3) ส่วนผลิตภัณฑ์อื่นจะเป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้ในครัวเรือน ที่บริษัทฯได้จัดหาผลิตภัณฑ์จากผู้ผลิตรายอื่นและจัดจำหน่ายให้กับลูกค้าที่สั่งซื้อตามความต้องการ

## (1.2) การได้รับการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิประโยชน์ที่สำคัญมีดังนี้

บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่	2103(1)/2554	62-0043-1-00-1-0
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	กิจการผลิตผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม	กิจการผลิตผลิตภัณฑ์จากพอลิเมอร์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
ลงวันที่	2 กันยายน 2554	18 มกราคม 2562
สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ	8 ปี (สิ้นสุดวันที่ 22 เมษายน 2568)	5 ปี (ถึงวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2569) (ยกเว้นภาษีตามจำนวนเงินลงทุน)
1. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี		

บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่	2103(1)/2554	62-0043-1-00-1-0
สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ(ต่อ)		
2. ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิ ที่ได้รับจากการลงทุนในอัตราร้อยละห้าสิบของอัตรากำหนดนับจากวันที่พ้นกำหนดระยะเวลาตามข้อ 1	5 ปี (สิ้นสุดวันที่ 22 เมษายน 2573)	-
3. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ	ได้รับ	ได้รับ
4. ได้รับอนุญาตให้หักค่าขนส่ง ค่าไฟฟ้าและค่าประปาสองเท่าของค่าใช้จ่ายดังกล่าวนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น	10 ปี	-
วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	23 เมษายน 2560	1 มกราคม 2565

## (2) การตลาด และการแข่งขัน

### (2.1) นโยบายการตลาดผลิตภัณฑ์ของบริษัทในปีที่ผ่านมา

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทโดยส่วนใหญ่เป็นการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to Order) และจัดจำหน่ายทั้งต่างประเทศ และในประเทศ โดยการจัดจำหน่ายในต่างประเทศจะมุ่งเน้นที่ลูกค้ารายใหญ่และเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง และมีการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย เพื่อรองรับคำสั่งซื้อของลูกค้าที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยลูกค้าจะมีความเชื่อมั่นต่อบริษัทที่ดำเนินธุรกิจในด้านนี้และมีความชำนาญเกี่ยวกับบรรจุภัณฑ์ด้านพลาสติกจึงมีความสัมพันธ์ด้านธุรกิจอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งบริษัทยังมุ่งเน้นพัฒนารูปแบบผลิตภัณฑ์ให้มีความแปลกใหม่และทันต่อการเปลี่ยนแปลงของตลาด รวมไปถึงผลิตภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติพิเศษ เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าที่หลากหลายและมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์หลอดดูดเครื่องดื่มและถุงพลาสติกของบริษัทส่วนมากจัดอยู่ในกลุ่มสินค้าพิเศษเฉพาะ และสินค้าคุณภาพสูง ตัวอย่างเช่น ถุงซิพชนิดเปิด-ปิดในตัวที่มีคุณสมบัติพิเศษ ถุงใส่ผักผลไม้ที่มีคุณสมบัติเฉพาะ ถุงใส่ขยะที่ตอบสนองต่อการใช้งานของลูกค้า หลอดดูดเครื่องดื่มที่หลากหลายชนิดตรงกับความต้องการของลูกค้า เป็นต้น ลูกค้าต่างประเทศส่วนใหญ่จะเป็นลูกค้าที่ติดต่อธุรกิจกับบริษัทมากกว่า 5 ปี

ส่วนลูกค้าในประเทศจะเน้นลูกค้าที่เป็นกลุ่มอุตสาหกรรมที่ใช้ผลิตภัณฑ์ในรูปแบบตามความต้องการของลูกค้า ได้แก่ ถุงซิพเปิด-ปิด รวมทั้งการนำเสนอผลิตภัณฑ์รูปแบบที่หลากหลายต่อร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ภายใต้แบรนด์ SUN ประกอบด้วย

- ผลิตภัณฑ์ที่เป็นถุงพลาสติกใช้สำหรับบรรจุขยะ ใช้แบรนด์ว่า SUNBAG และ SUNBIN
- ผลิตภัณฑ์ที่เป็นถุงซิพพลาสติกใช้สำหรับถนอมอาหาร ใช้แบรนด์ว่า SUNZIP
- ผลิตภัณฑ์ที่เป็นถุงพลาสติกสำหรับใส่นมแม่ ใช้แบรนด์ว่า SUNMUM
- ผลิตภัณฑ์ที่เป็นถุงพลาสติกยืดอายุผักและผลไม้ ใช้แบรนด์ว่า Fresh & Fresh
- ผลิตภัณฑ์ที่เป็นหลอดดูดเครื่องดื่ม ใช้แบรนด์ว่า SUN STRAW
- นอกจากนี้บริษัทฯ ยังรับจ้างผลิต ผลิตภัณฑ์ภายใต้ยี่ห้อหรือแบรนด์ตามที่ผู้สั่งซื้อกำหนดด้วย

บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการจัดการข้อร้องเรียนของลูกค้าและผู้บริโภคเป็นระบบและมีขั้นตอนอย่างชัดเจน จากการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า ที่มีต่อสินค้าและบริการของบริษัทฯ ทั้งในเรื่องของราคา คุณภาพ การส่งมอบ ผลการสำรวจปี 2565 ลูกค้าต่างประเทศมีความพึงพอใจร้อยละ 85.00 และลูกค้าในประเทศมีความพึงพอใจร้อยละ 92.73



ด้วยกำลังการผลิตสำหรับผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายและการมุ่งมั่นพัฒนารูปแบบและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้บริษัทมีความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่งทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีสัดส่วนการขาย แยกเป็นในประเทศและต่างประเทศได้ ดังนี้

ตารางที่ 3 แสดงสัดส่วนการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในตลาดต่างประเทศและในประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายการ (หน่วย:ล้านบาท)	ผลิตภัณฑ์ ถุงพลาสติก	ผลิตภัณฑ์หลอด	ผลิตภัณฑ์อื่น	รวม
ขายต่างประเทศ	3,285.3	77.9	148.0	3,511.2
ขายในประเทศ	327.8	174.2	59.5	561.5
<b>รวม</b>	<b>3,613.1</b>	<b>252.1</b>	<b>207.5</b>	<b>4,072.7</b>
% การขายต่างประเทศ	90.93%	30.90%	71.33%	86.21%
% การขายในประเทศ	9.07%	69.10%	28.67%	13.79%

ตารางที่ 4 แสดงการจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศ โดยแยกตามกลุ่มประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

กลุ่มประเทศ (หน่วย:ล้านบาท)	ผลิตภัณฑ์ ถุงพลาสติก	ผลิตภัณฑ์หลอด	ผลิตภัณฑ์อื่น	รวม
ยุโรป	2,038.8	59.3	122.9	2,220.9
ออสเตรเลียและนิวซีแลนด์	188.6	0.2	0.2	188.9
อเมริกา	577.3	16.4	22.8	616.5
เอเชีย และกลุ่มประเทศอื่น	480.6	2.1	2.2	484.9
<b>รวมต่างประเทศ</b>	<b>3,285.3</b>	<b>77.9</b>	<b>148.0</b>	<b>3,511.2</b>

การขายต่างประเทศ บริษัทจะมีกลุ่มลูกค้าที่เป็นเป้าหมาย โดยแยกประเภทได้ ดังนี้

1) ผู้นำเข้าถุงพลาสติกภายใต้ตราสินค้าของตนเอง

ลูกค้ากลุ่มนี้จะเป็นผู้นำเข้าและจำหน่ายถุงพลาสติกภายใต้ตราสินค้าของตนเองที่มีชื่อเสียงอยู่แล้ว เข้าไปจำหน่ายตามร้านค้าหรือห้างสรรพสินค้าของแต่ละประเทศ และเป็นผู้ทำการตลาดด้วยตนเอง

2) ผู้นำเข้าถุงพลาสติกให้กับร้านค้าปลีกขนาดใหญ่

ลูกค้ากลุ่มนี้จะเป็นผู้นำเข้าและจัดจำหน่ายให้กับร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ของแต่ละประเทศ

3) ผู้ค้าส่ง

ลูกค้ากลุ่มผู้ค้าส่งหรือตัวแทนจำหน่าย จะนำเข้าสินค้าของบริษัทไปจำหน่ายสู่ลูกค้าในต่างประเทศ

ในรอบปี 2565 บริษัทมีลูกค้าต่างประเทศรายใหญ่สองรายมียอดการสั่งซื้อรวมมากกว่าร้อยละ 30 ของมูลค่าการขายรวมสำหรับประเภท สินค้า ที่ลูกค้ารายดังกล่าวได้สั่งซื้อกับบริษัทฯ ได้แก่ ถุงพลาสติก หลอดดูดเครื่องดื่ม และผลิตภัณฑ์อื่น ทั้งนี้ ลูกค้ารายดังกล่าวไม่ใช่บริษัทย่อยหรือบริษัทในเครือของบริษัทแต่อย่างใด

**การขายในประเทศ** บริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายโดยตรงให้กับผู้ซื้อ ได้แก่ ลูกค้าที่เป็นภาคอุตสาหกรรมที่ต้องใช้ ถุงพลาสติก ผู้ค้าส่ง รวมทั้งการวางจำหน่ายในร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ สินค้าที่จำหน่ายได้แก่ ถุงพลาสติก หลอดดูดเครื่องดื่ม และผลิตภัณฑ์อื่น

**(2.2) สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม**

จากข้อมูลของสำนักงานเศรษฐกิจอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม ได้คาดการณ์อุตสาหกรรมพลาสติกภาพรวม อุตสาหกรรมพลาสติกภาพรวมปี 2565 ราคาน้ำมันดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้ราคาเม็ดพลาสติกซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตปรับตัวสูงขึ้น จึงทำให้ราคาผลิตภัณฑ์พลาสติกปรับตัวเพิ่มขึ้น

การส่งออกผลิตภัณฑ์พลาสติกของไทยในปี 2565 คาดว่าจะขยายตัวอย่างต่อเนื่องตามทิศทางของอุตสาหกรรมการผลิตปลายทาง และการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าจากสถานการณ์ COVID-19 โดยมีปัจจัยหนุนจากการเติบโตของอุตสาหกรรมต่อเนื่อง เช่น บรรจุภัณฑ์ และเครื่องมือแพทย์ สำหรับกลุ่มสินค้าสำเร็จรูปและสำเร็จรูปยังคงทรงตัว ในเชิงการควบคุมระดับอุปสงค์และอุปทานให้เหมาะสม จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ผู้บริโภคเริ่มปรับรูปแบบการใช้ชีวิตใหม่ ทั้งการทำงานจากที่บ้าน และการสั่งซื้อสินค้าผ่านระบบออนไลน์ ส่งผลให้มีความต้องการใช้บรรจุภัณฑ์ (packaging) เพิ่มขึ้น จึงเป็นโอกาสสำหรับผู้ผลิตและส่งออกบรรจุภัณฑ์พลาสติกของไทย แต่ปัจจัยสำคัญที่ผู้ประกอบการจำเป็นต้องปรับตัว และให้ความสำคัญคือเรื่อง Recycle Content กับอุตสาหกรรมพลาสติกไทยเพื่อตอบสนองความต้องการใหม่ของตลาดสหภาพยุโรป และตลาดสหรัฐอเมริกา ที่มีนโยบายผลักดันและส่งเสริมแนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) ลดปริมาณขยะจากพลาสติก เพื่อป้องกันการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

แม้ว่าผู้ผลิตพลาสติกหลายบริษัทจะมองหาโอกาสหรือพยายามที่จะพัฒนาอุตสาหกรรมให้ก้าวกระโดดมากเพียงใด แต่ยังคงต้องเผชิญกับปัญหามากมายที่เกี่ยวข้องกับเศรษฐกิจ ความผันผวนของราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก และนโยบายของรัฐที่ขัดต่อการผลิตพลาสติกบางประเภท ทำให้เกิดปัจจัยที่ท้าทายมากขึ้นเช่นกัน ได้แก่

1. ราคาเม็ดพลาสติกมีความผันผวนตามราคาน้ำมันดิบโลก โดยเฉพาะในช่วงขาขึ้น ทำให้ผู้ประกอบการมีภาระต้นทุนเพิ่มขึ้น
2. การขาดแคลนแรงงานทั้งเชิงคุณภาพและปริมาณ ทำให้ต้นทุนค่าจ้างแรงงานมีแนวโน้มปรับสูงขึ้น จึงอาจลดความสามารถในการแข่งขันของผู้ประกอบการส่งออกผลิตภัณฑ์พลาสติก เมื่อเทียบกับค่าแรงของประเทศคู่แข่งโดยเฉพาะเวียดนาม
3. ภาครัฐกำหนดแผนจัดการขยะพลาสติก (ปี 2561-2573) เพื่อลด/เลิกใช้พลาสติกประเภทใช้ครั้งเดียวทิ้ง (Single use plastics) โดยปี 2562 กำหนดให้เลิกใช้พลาสติกหุ้มฝาขวดน้ำดื่ม (Cap seal) ถุงพลาสติกที่ผสมสารอ็อกโซ (ถุงพลาสติกแบบบางที่ผสมสารที่ก่อให้เกิดการแตกตัวเป็นชิ้นเล็กๆ ได้) และพลาสติกไมโครปิดหรืออนุภาคพลาสติกขนาดเล็ก (Microbeads) ส่วนปี 2563 กำหนดให้ห้างสรรพสินค้า ซูเปอร์มาร์เก็ต และร้านสะดวกซื้อทั่วประเทศใช้ถุงพลาสติกหิ้ว รวมถึงรณรงค์ให้นำพลาสติกกลับมาใช้ใหม่คิดเป็นสัดส่วน 60% ของพลาสติกใช้แล้วภายในปี 2565 สำหรับปี 2565 ให้เลิกใช้ถุงพลาสติกหิ้วที่มีความหนาน้อยกว่า 36 ไมครอน หลด แก้วพลาสติกใช้ครั้งเดียวทิ้ง
4. นโยบายการเลิกใช้พลาสติก Single use ของสหภาพยุโรป (EU) ตั้งแต่ปี 2565 เป็นต้นไป และประกาศนโยบายให้มีการ recycle บรรจุภัณฑ์พลาสติกทั้งหมดภายในปี 2573 คาดว่าจะกระทบผู้ผลิตบรรจุภัณฑ์พลาสติกประเภทถุงและกระสอบ ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีการส่งออกไปสหภาพยุโรป (EU) มากที่สุด

หากมองทั้งโอกาสและความท้าทายที่เกิดขึ้นในอุตสาหกรรมการผลิตพลาสติกในประเทศไทย จะเห็นได้ว่ามีทั้งข้อดีและข้อเสีย ข้อดีคือโอกาสที่ประเทศไทยสามารถพัฒนาอุตสาหกรรมพลาสติกในรูปแบบชีวภาพ เพื่อช่วยต่อยอดจุดแข็งของประเทศให้มีมูลค่าเพิ่มขึ้น ทั้งในด้านความหลากหลายทางชีวภาพและความหลากหลายทางวัฒนธรรม โดยอาศัยกลไกวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยี และนวัตกรรม เพื่อผลิตสินค้าและบริการที่มีมูลค่าสูง แต่ก็เป็นความท้าทายที่ผู้ประกอบการด้าน

อุตสาหกรรมต้องเจอ ทั้งความผันผวนของราคาน้ำมันดิบในตลาดโลก สภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว และการกำหนดนโยบายของรัฐที่กำหนดขึ้นมาซึ่งขัดต่อการผลิตสินค้าพลาสติกบางประเภท ทำให้ดัชนีการผลิตและการส่งออกในประเทศมีจำนวนลดลงเช่นกัน ถึงแม้ผู้ประกอบการจะต้องพบกับความท้าทายอย่างมากต่อการปิดกั้นการผลิตพลาสติกบางประเภท แต่ก็ควรจะมีมองเป็นโอกาสที่จะสามารถพัฒนาอุตสาหกรรมการผลิตพลาสติกในประเทศได้ในอนาคต

อุตสาหกรรมพลาสติกในประเทศไทยมีผู้ผลิตทั้งขนาดเล็ก ขนาดกลาง และขนาดใหญ่จำนวนมาก โดยมีผู้ผลิตพลาสติกขนาดใหญ่ในประเทศไทยที่มีการผลิตพลาสติกกลุ่มเดียวกับบริษัท และเพื่อการส่งออกเป็นหลักมีจำนวนประมาณมากกว่า 10 ราย ซึ่งแต่ละรายอาจมีประเภทและรูปแบบของผลิตภัณฑ์ที่มีความแตกต่างกันอยู่บ้าง โดยส่วนใหญ่แข่งขันเรื่องราคา รูปแบบของผลิตภัณฑ์ และการบริการส่งมอบ บริษัทถือว่าเป็นผู้ผลิตที่อยู่ในตลาดมาเป็นระยะเวลาอันยาวนานซึ่งได้เปรียบในเรื่องฐานลูกค้าที่มีอยู่ และเป็นผู้ผลิตเพื่อการส่งออกรายใหญ่รายหนึ่งในประเทศไทยที่ได้มาตรฐานและเป็นที่ยอมรับของลูกค้าต่างประเทศ

นอกจากการแข่งขันภายในประเทศแล้ว อุตสาหกรรมพลาสติกและหลอดดูดเครื่องดื่ม ยังคงต้องแข่งขันกับผู้ผลิตต่างประเทศด้วย เช่น ผู้ผลิตจากประเทศจีน และประเทศเวียดนาม เป็นต้น ซึ่งได้พัฒนาผลิตภัณฑ์และได้เปรียบเรื่องต้นทุนค่าแรงงานที่ต่ำ ทำให้ผลิตภัณฑ์มีราคาต่ำกว่าการผลิตในประเทศไทยและเริ่มขยายการตลาดไปยังประเทศต่างๆ ทั่วโลก อุตสาหกรรมพลาสติกและหลอดดูดเครื่องดื่มในประเทศไทยในช่วงปีที่ผ่านมาได้เผชิญปัญหาที่เป็นอุปสรรคในการแข่งขันทั้งภายในและภายนอกประเทศ ทำให้ผู้ผลิตพลาสติกของไทยต้องปรับตัวตามการแข่งขันที่เพิ่มมากขึ้น โดยอุปสรรคที่สำคัญเป็นอย่างมากที่ผู้ผลิตพลาสติกได้รับผลกระทบ คือ การที่มีผลิตภัณฑ์ราคาถูกจากประเทศจีนเข้ามาแข่งขัน กดดันราคาสินค้าพลาสติกของไทยในตลาดโลก โดยสินค้าจากจีนจะได้เปรียบด้านต้นทุนแรงงาน อย่างไรก็ตาม สินค้าในกลุ่มสินค้ามูลค่าเพิ่มจากจีนในประเภทสินค้าเดียวกันกับที่บริษัทผลิตนั้น ได้แก่ ถุงใส่ผักผลไม้และถุงช้อนปั่น ปัจจุบันผู้ผลิตจากประเทศจีนยังผลิตไม่ได้คุณภาพตามที่ลูกค้าต้องการ

แนวโน้มการใช้ผลิตภัณฑ์พลาสติกและหลอดดูดเครื่องดื่มทั้งในประเทศและต่างประเทศมีปริมาณการใช้ที่เพิ่มขึ้นตามความต้องการของตลาด แนวโน้มอุตสาหกรรม ยังคงมีการขยายตัว แต่ต้องพิจารณาภาพเศรษฐกิจโดยรวมทั้งภายในประเทศและในระดับโลก ซึ่งยังคงมีความผันผวนอยู่และความไม่แน่นอนสูงมาก ถึงแม้ภาวะเศรษฐกิจในสหรัฐอเมริกา ในยุโรป ในเอเชีย มีภาวะการฟื้นตัว ส่วนภาวะเศรษฐกิจในประเทศยังคงมีความไม่แน่นอนสูงจากปัญหาทางการเมือง ทำให้สภาพเศรษฐกิจไทยอาจอยู่ในสภาวะชะลอตัว รวมทั้งภาวะการแข่งขันค่อนข้างสูง มีการแข่งขันทั้งในประเทศและต่างประเทศยังคงเป็นเรื่องราคาของผลิตภัณฑ์ การขยายตัวการจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสติกและหลอดดูดเครื่องดื่มของบริษัท คาดว่าจะไม่สูงมากนัก

### (3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

#### (3.1) ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตคือเม็ดพลาสติก Polyethylene และ Polypropylene ในการจัดซื้อวัตถุดิบต้องคำนึงถึงคุณภาพของวัตถุดิบที่ได้มาตรฐานเป็นสำคัญ และราคาวัตถุดิบก็เป็นปัจจัยสำคัญในการพิจารณาตัดสินใจซื้อ เนื่องจากราคา มีความเคลื่อนไหวตามกลไกของตลาด บริษัทฯได้ติดตามราคาทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสั่งซื้อแต่ละครั้งสามารถจัดหาวัตถุดิบในราคาที่สมเหตุสมผลกับราคาตลาดในขณะนั้น ประกอบกับบริษัทฯได้จัดทำแผนการจัดซื้อ ให้สอดคล้องกับการหมุนเวียนของวัตถุดิบในคลังสินค้าและให้ทันต่อการใช้งานไม่ให้เกิดปัญหาเรื่องการจัดหาวัตถุดิบ

ในปี 2565 บริษัทฯได้จัดซื้อวัตถุดิบจากแหล่งภายในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งมีสัดส่วนภายในประเทศประมาณ 29% และต่างประเทศประมาณ 71% เป็นผู้จัดจำหน่ายในประเทศประมาณ 43 รายและผู้จัดจำหน่ายต่างประเทศประมาณ 20 ราย บริษัทฯได้มีการป้องกันความเสี่ยงเพื่อมิให้วัตถุดิบขาดแคลนจึงได้ตกลงทำสัญญาซื้อวัตถุดิบจากผู้ผลิตหลายรายในรอบปีที่ผ่านมามากกว่าร้อยละ 89% ของการสั่งซื้อวัตถุดิบทั้งหมด บริษัทฯไม่เคยประสบปัญหาขาดแคลนวัตถุดิบในการผลิต นอกจากนี้ยังจัดหาแหล่งวัตถุดิบใหม่เพิ่มขึ้นด้วย ในการดำเนินการจัดซื้อได้คำนึงถึงความสัมพันธ์ที่ดีต่อคู่ค้าเพื่อการเติบโตในระยะยาวไปด้วยกัน

### (3.2) ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิตหรือการกำจัดวัตถุดิบเหลือใช้

บริษัทฯได้รับมาตรฐานเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO14001 : 2015) ซึ่งให้ความสำคัญด้านการตรวจสอบ ป้องกันผลกระทบและการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม แบบมีระเบียบ ให้สอดคล้องกับลักษณะของธุรกิจและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการกำจัดของเสีย หรือเศษซาก บริษัทฯได้ว่าจ้างผู้ให้บริการที่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ผลของการ ปฏิบัติจริงในช่วงหลายปีที่ผ่านมาเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และบริษัทฯไม่มีคดีความหรือถูกร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำ ความผิดที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม

## (4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

## (4.1) ทรัพย์สินสำคัญที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีทรัพย์สินสำคัญที่ใช้ในการประกอบธุรกิจโดยแสดงราคาทุนหลังจากหักค่าเสื่อมราคาสะสมเป็นมูลค่าสุทธิ ดังนี้

ตารางที่ 5 รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ประเภทลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
<b>ที่ดิน</b> - ที่ดิน 21 แปลง เนื้อที่รวม 28 ไร่ 1 งาน 62.80 ตารางวา ที่ตั้ง ต.อ้อมใหญ่ อ.สามพราน จ.นครปฐม - ที่ดิน เนื้อที่รวม 2 ไร่ 2 งาน 91 ตารางวา (164 ม.8) - ที่ดิน เนื้อที่รวม 1 ไร่ 2 งาน 56 ตารางวา (165 ม.8)	เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ	101.46 15.49 19.60	ไม่มีภาระผูกพัน ไม่มีภาระผูกพัน ไม่มีภาระผูกพัน
<b>อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร</b> - อาคารสำนักงาน 2 ชั้น ที่ตั้ง ต.อ้อมใหญ่ อ. สามพราน จ.นครปฐม - อาคารโรงงานและคลังสินค้า 10 อาคาร ที่ตั้ง ต.อ้อมใหญ่ อ.สามพราน จ.นครปฐม - อาคารโรงงานและสำนักงาน ที่ตั้ง 165 ต.อ้อมใหญ่ อ. สามพราน จ.นครปฐม	เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ	20.22 191.87 13.36	ไม่มีภาระผูกพัน ไม่มีภาระผูกพัน ไม่มีภาระผูกพัน
<b>อุปกรณ์</b>	เป็นเจ้าของ	81.42	ไม่มีภาระผูกพัน
<b>เครื่องจักร</b> - เครื่องจักร ผลิตผลิตภัณฑ์หลอดเครื่องดื่ม จำนวน 79 เครื่อง - เครื่องจักรผลิตผลิตภัณฑ์ถุงจำนวน 745 เครื่อง	เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ	21.84 279.57	ไม่มีภาระผูกพัน ไม่มีภาระผูกพัน
<b>เครื่องมือเครื่องใช้</b>	เป็นเจ้าของ	30.88	ไม่มีภาระผูกพัน
<b>เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน</b>	เป็นเจ้าของ	77.95	ไม่มีภาระผูกพัน
<b>ยานพาหนะ</b>	เป็นเจ้าของ	0.16	ไม่มีภาระผูกพัน
<b>ทรัพย์สินระหว่างสร้าง</b>	เป็นเจ้าของ	4.90	ไม่มีภาระผูกพัน
<b>อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนระยะยาว</b> - ที่ดิน 3 แปลง เนื้อที่รวม 103 ไร่ 3 งาน 30 ตารางวา ที่ตั้ง ต.บ้านนา อ.กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี - ที่ดิน 5 แปลง เนื้อที่รวม 68 ไร่ 5 ตารางวา ที่ตั้ง ต.หนองกี่ อ.กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี	เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ	3.14 40.00	ไม่มีภาระผูกพัน ไม่มีภาระผูกพัน
<b>รวม</b>		<b>901.86</b>	



รายการที่ดินที่เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนระยะยาวจำนวน 8 แปลง เนื้อที่ 171 ไร่ 3 งาน 35 ตารางวา ตั้งอยู่จังหวัดปราจีนบุรี มูลค่าตามบัญชีบันทึกตามราคาทุนจำนวน 43.14 ล้านบาท เป็นที่ดินที่ยังไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน โดยบริษัทอยู่ระหว่างการพิจารณาพื้นที่ไปใช้ประโยชน์หรือนำไปจัดจำหน่าย

## (4.2) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	โปรแกรม	ลิขสิทธิ์	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	หน่วย: ล้านบาท
	คอมพิวเตอร์		ระหว่างพัฒนา	รวม
ราคาทุน	38.07	10.81	-	48.88
หักค่าตัดจำหน่ายสะสม	(20.77)	(8.68)	-	(29.45)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	17.30	2.13	-	19.43

## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

## 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

บริษัทฯไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ต้องเข้าควบคุมดูแล

## 1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

บริษัทฯไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทฯ ดังกล่าว

## 1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ได้สัมพันธ์หรือพึ่งพิง หรือแข่งขันกับผู้ถือหุ้นใหญ่ โดยบริษัท ทานตะวัน จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นเพียงบริษัทลงทุน (Holding company)

## 1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก จากจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด 2,015 ราย ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2565

ตารางที่ 6 รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2565

ลำดับที่	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวนหุ้นทั้งหมด
1	บริษัท ทานตะวัน จำกัด	50,754,375	56.394
2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	13,050,810	14.501
3	MR. PAUL LIU WAI YIN โดยเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ของบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์การลงทุนไทย จำกัด (มหาชน)	4,330,125	4.811
4	นายสมเกียรติ ลิ้มทรง	1,265,625	1.406
5	UOB KAY HIAN PRIVATE LIMITED	1,159,613	1.288
6	นายประเสริฐ คงรักเกียรติยศ	1,011,500	1.124
7	นายชูวงศ์ เตียนชื่อ	1,000,000	1.111
8	MR. HUANG, TSAI-LAI โดยเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ของบริษัทเงินทุนหลักทรัพย์การลงทุนไทย จำกัด (มหาชน)	947,250	1.053
9	นายธีระวุฒิ นวลแสง	808,000	0.898
10	นางสาวอุไรวรรณ บวรเกียรติขจร	802,012	0.891
รวม		75,129,310	83.477

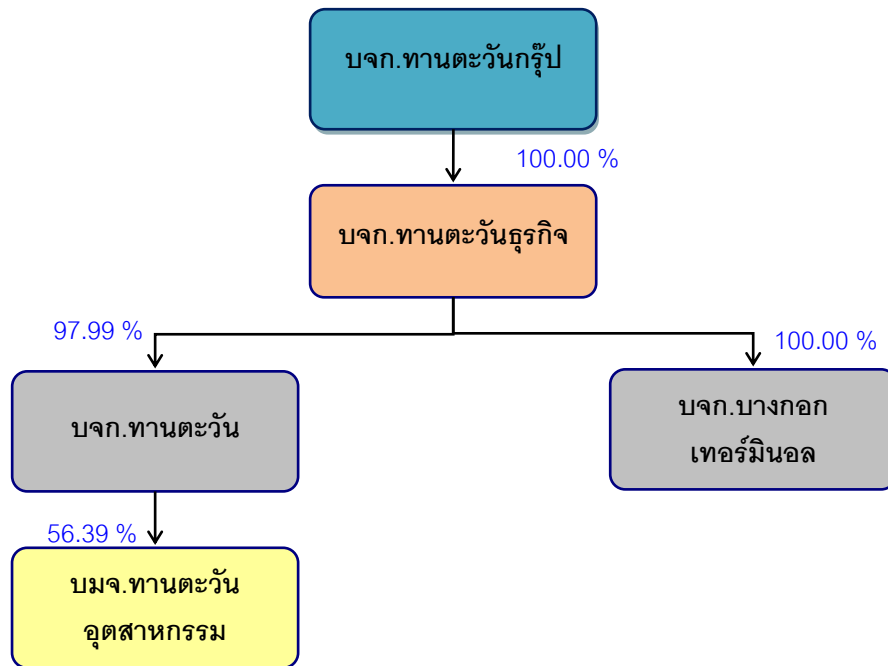
ที่มา : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลจาก [www.set.or.th](http://www.set.or.th) ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566

บริษัท ทานตะวัน จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯอย่างมีนัยสำคัญ เช่น การส่งบุคคลเข้าเป็นกรรมการที่มีอำนาจจัดการ หรือมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการนโยบายของบริษัทฯ เป็นต้น

(2) โครงสร้างการถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทที่เกี่ยวข้อง

โครงสร้างการถือหุ้นและสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้



ตารางที่ 7 โครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทที่เกี่ยวข้อง และรายชื่อคณะกรรมการของแต่ละบริษัท

ชื่อบริษัท/ประเภทธุรกิจ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	รายชื่อคณะกรรมการ
1. บริษัท ทานตะวันกรุ๊ป จำกัด ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว : 310,000,000 บาท จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 3,100,000 หุ้น ประเภทธุรกิจ : Holding Company	1. นายน้ำ มหฐิติรัฐ ถือหุ้น 51.69 % จำนวนหุ้นที่ถือ 1,602,400 หุ้น 2. Adpower International Ltd. (นิติบุคคลต่างประเทศ) ถือหุ้น 48.31 % จำนวนหุ้นที่ถือ 1,497,599 หุ้น 3. นางพจนารถ ปริญญาภิภากร จำนวนหุ้นที่ถือ 1 หุ้น	1. นายน้ำ มหฐิติรัฐ 2. นางพจนารถ ปริญญาภิภากร 3. นายวุฒิพงษ์ เขียมโสภาส
2. บริษัท ทานตะวันธุรกิจ จำกัด ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว : 300,000,000 บาท จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 3,000,000 หุ้น ประเภทธุรกิจ: Holding Company	1. บริษัท ทานตะวันกรุ๊ป จำกัด ถือหุ้น 100 % จำนวนหุ้นที่ถือ 2,999,994 หุ้น 2. นายน้ำ มหฐิติรัฐ จำนวนหุ้นที่ถือ 5 หุ้น 3. นางพจนารถ ปริญญาภิภากร จำนวนหุ้นที่ถือ 1 หุ้น	1. นายน้ำ มหฐิติรัฐ 2. นางพจนารถ ปริญญาภิภากร 3. นายวุฒิพงษ์ เขียมโสภาส
3. บริษัท ทานตะวัน จำกัด ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว : 70,000,000 บาท จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 70,000 หุ้น ประเภทธุรกิจ: Holding Company	1. บริษัท ทานตะวันธุรกิจ จำกัด ถือหุ้น 97.99 % จำนวนหุ้นที่ถือ 68,595 หุ้น 2. นายน้ำ มหฐิติรัฐ ถือหุ้น 2.01 % จำนวนหุ้นที่ถือ 1,404 หุ้น 3. นางพจนารถ ปริญญาภิภากร จำนวนหุ้นที่ถือ 1 หุ้น	1. นายน้ำ มหฐิติรัฐ 2. นางพจนารถ ปริญญาภิภากร 3. นายวุฒิพงษ์ เขียมโสภาส
4. บริษัท บางกอกเทอร์มินอล จำกัด ทุนจดทะเบียน : 2,500,000,000 บาท ทุนที่ชำระแล้ว : 1,000,000,000 บาท จำนวนหุ้นที่จดทะเบียน 250,000,000 หุ้น ประเภทธุรกิจ : ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	1. บริษัท ทานตะวันธุรกิจ จำกัด ถือหุ้น 100 % จำนวนหุ้นที่ถือ 249,999,940 หุ้น 2. นางพจนารถ ปริญญาภิภากร จำนวนหุ้นที่ถือ 50 หุ้น 3. นายน้ำ มหฐิติรัฐ จำนวนหุ้นที่ถือ 10 หุ้น	1. นางพจนารถ ปริญญาภิภากร 2. นายวุฒิพงษ์ เขียมโสภาส 3. นายธีระชัย สิริธัญญานนท์

(3) ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement) (ถ้ามี)

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ไม่ได้ถือหุ้นในบริษัทอื่น และไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่

#### 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯมีทุนจดทะเบียน 89,999,686 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 89,999,686 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท โดยมีหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้วจำนวน 89,999,686 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท จำนวน 89,999,686 บาท จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในนาม “บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)” “THIP”

#### 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

##### 1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

ไม่มีการออกหลักทรัพย์แปลงสภาพ

##### 1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

ไม่มีการออกหลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

#### 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯมีนโยบายจ่ายเงินปันผลกำไรสุทธิประจำปีหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล โดยคณะกรรมการจะพิจารณาจ่ายตามความเหมาะสม ความสมเหตุสมผล เงื่อนไขทางการเงิน และความต้องการเงินทุนของบริษัทฯทั้งในปัจจุบันและในอนาคต

ตารางที่ 8 การจ่ายเงินปันผลที่ผ่านมาของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

เงินปันผล	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562	ปี 2561
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท ต่อ หุ้น)	4.03	4.25	4.35	3.06	3.23
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท ต่อ หุ้น)	*	1.75	1.70	1.25	1.25
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (%)	*	41.18	39.08	40.85	38.70

หมายเหตุ \* เงินปันผลจ่ายสำหรับงวด ปี 2565 จะต้องรอดำเนินการที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ซึ่งจะประชุมในเดือนเมษายน 2566

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นพื้นฐานสำคัญที่ช่วยให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ ทั้งนี้การระบุและจัดการความเสี่ยงจะช่วยสนับสนุนให้บริษัทฯ มีการตัดสินใจที่ดีขึ้น และช่วยให้มองเห็นโอกาส ตลอดจนสามารถบรรเทาผลกระทบทางลบจากเหตุการณ์สำคัญที่อาจเกิดขึ้นได้

บริษัทฯ กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงซึ่งประกอบด้วยการพิจารณาระบุความเสี่ยง การวิเคราะห์ความเสี่ยง รวมทั้งการวัดระดับความเสี่ยงทั้งนี้เพื่อตอบสนองหรือบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการส่งเสริม สนับสนุนและก่อให้เกิดวัฒนธรรมเรื่องการป้องกันความเสี่ยง และการติดตามพร้อมรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องซึ่งทำให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยง มีการบริหารจัดการและมีมาตรการต่างๆ ที่เพียงพอและเหมาะสมครอบคลุมการดำเนินงานทั่วทั้งบริษัทฯ ส่งผลให้ผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและประเมินความเสี่ยง โดยระบุปัจจัยที่อาจส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ รวมถึงพิจารณาประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นเพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัทฯ ยอมรับได้ ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานผลการประเมินความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาสอบทานอย่างน้อยไตรมาสละครั้ง

### 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

บริษัทฯ วิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกบริษัทฯ รวมถึงแนวโน้มทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยีอุตสาหกรรม คู่แข่ง กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและอื่นๆที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญในระดับต่างๆ พร้อมทั้ง พิจารณา วิเคราะห์ และสรุปเป็นปัจจัยความเสี่ยงระดับองค์กรดังนี้

#### 2.2.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

##### 1) ความเสี่ยงจากการไม่สามารถบรรลุเป้าหมายตามการเติบโตทางธุรกิจ

การสร้างรากฐานที่มั่นคงย่อมทำให้เกิดการเติบโตที่แข็งแกร่ง ในฐานะผู้ผลิตสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของตนเองและผลิตให้แบรนด์ชั้นนำของโลก บริษัทฯ ต้องควบคุมการผลิตให้มีประสิทธิภาพตามมาตรฐานสากลทั้งสำหรับสินค้า OEM และ Own-brand เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือและความมั่นใจให้แก่ลูกค้า อันจะส่งผลให้ยอดขายและรายได้ของบริษัทฯ เติบโต รวมไปถึงการเพิ่มโอกาสทางการแข่งขัน บริษัทฯ มีแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในการรักษาลูกค้าปัจจุบันและขยายตลาดให้ครอบคลุมฐานลูกค้าที่เพิ่มขึ้นโดย

1. ติดตามยอดขายของลูกค้าปัจจุบันและควบคุมต้นทุนให้สามารถแข่งขันได้
2. ติดตามและประเมินผลการขยายตลาดแบบ B2B ไปยังตลาดใหม่ ลูกค้ารายใหม่
3. เพิ่มช่องทางการขายผ่านออนไลน์ และ Traditional trade สำหรับสินค้า Own-brand
4. เจาะตลาดสำหรับผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ โดยการสร้างความแตกต่างของสินค้าด้วยการพัฒนาสินค้าให้สะดวกต่อการใช้งาน เน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (6R) ที่สามารถสลายตัวได้ทางชีวภาพ และผลิตภัณฑ์คาร์บอนต่ำ รวมถึงผลิตภัณฑ์ที่สร้างมูลค่าเพิ่มซึ่งผลิตจากวัตถุดิบที่แปรรูปมาจากพลาสติกที่ใช้แล้ว เพื่อตอบสนองกระแสของตลาดและตรงตามความต้องการของผู้บริโภค
5. วางแผนงาน (Roadmap) สำหรับการลดปริมาณการปล่อยคาร์บอนที่ปล่อยออกมาจากผลิตภัณฑ์หรือจากกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทฯ

การบริหารจัดการความเสี่ยงข้างต้นนั้นจะช่วยให้บริษัทฯ สามารถรักษาและขยายลูกค้าเดิม และยังสามารถขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่ๆ ได้เพิ่มขึ้น อีกหนึ่งในกลยุทธ์หลัก คือการมุ่งเน้นการสร้างแบรนด์ให้เป็นที่รู้จัก โดยได้ใช้ผลการศึกษาวิจัยทางการตลาดนำมาสร้างกลยุทธ์ที่เหมาะสมในการแข่งขัน ทำตลาดทั้งในช่องทาง E-commerce และผ่านตัวแทนจำหน่ายเพื่อให้เข้าถึงผู้บริโภคได้ง่ายและทั่วถึงมากยิ่งขึ้น

ในปี 2565 ราคาเม็ดพลาสติกซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของบริษัทฯ โดยเฉลี่ยสูงกว่าปี 2564 ค่อนข้างมาก เป็นการปรับตัวตามสถานการณ์ราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกที่มีทิศทางปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งมาจากความไม่แน่นอนในภูมิรัฐศาสตร์โลก ถึงแม้ว่าราคาขายสินค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมบรรจุภัณฑ์พลาสติกจะสามารถปรับราคาขึ้นลงตามราคาวัตถุดิบได้ แต่การปรับราคานี้ก็ไม่สามารถกระทำได้ดีทันที จะต้องใช้ระยะเวลาหนึ่งตามเงื่อนไขการปรับราคาจากการเปลี่ยนแปลงราคาวัตถุดิบของแต่ละลูกค้า บริษัทฯ มีนโยบายรองรับความผันผวนของราคาเม็ดพลาสติก โดยมีการประเมินความเคลื่อนไหวของราคาเม็ดพลาสติกอย่างใกล้ชิด มีการวิเคราะห์แนวโน้มทิศทางของราคา และนำมาวางแผนเพื่อประกอบการสั่งซื้อรวมถึงการประเมินความต้องการใช้วัตถุดิบของบริษัทฯ ในแต่ละช่วงเวลา

การดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพของบริษัทฯ จำเป็นต้องมีการบริหารจัดการต้นทุนการผลิตให้เหมาะสม นอกจากต้นทุนวัตถุดิบแล้ว ค่าแรง ค่าใช้จ่ายโรงงาน และของเสียที่เกิดจากกระบวนการผลิต ก็ล้วนแต่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน ทางบริษัทฯ ได้วางนโยบายและดำเนินการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ควบคู่กับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะและความชำนาญให้กับพนักงาน โดยบริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงสภาพเครื่องจักรและติดตั้งเครื่องจักรใหม่ที่มีประสิทธิภาพสูงขึ้น และดำเนินการตามแผนการลดใช้แรงงานคน โดยการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการผลิตโดยการทำ Debottleneck การปรับการทำงานในโรงงานให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น (Lean) ให้การผลิตมีประสิทธิภาพดีขึ้น ลดของเสียและบริหารต้นทุนให้ลดลง ตลอดจนนำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาใช้อย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการตั้งเป้าหมายในการลดต้นทุนเป็นหนึ่งในตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทุกปี เพื่อให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการด้านต้นทุน

## 2) ความเสี่ยงของความล่าช้าในการสร้างธุรกิจใหม่

บริษัทฯ มุ่งเน้นพัฒนาโอกาส เพื่อสร้างธุรกิจและหาพันธมิตรใหม่ที่ยังเกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ เพื่อให้องค์กรมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องในระยะยาว ทั้งนี้การกำหนดกลยุทธ์การสร้างธุรกิจใหม่ บริษัทฯ มีการศึกษาความเป็นไปได้ของการลงทุนทั้งแบบ Greenfield และการทำ M&A หรือ กิจการร่วมค้า โดยทำงานควบคู่กับที่ปรึกษาทางการเงินในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะกลุ่มบรรจุภัณฑ์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งการสร้างธุรกิจใหม่อาจมีความเสี่ยงด้านผลตอบแทนการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย จากสถานะเศรษฐกิจ สภาพแวดล้อม การเปลี่ยนแปลงกฎหมาย หรือกฎเกณฑ์ของประเทศที่เข้าไปลงทุน ทางทีมพัฒนาธุรกิจได้บริหารความเสี่ยงโดยให้ความสำคัญในการวิเคราะห์เพื่อหาธุรกิจใหม่ที่สามารถเติบโตได้ในอนาคต เน้นไปที่บริษัทฯ ที่มีประสบการณ์และศักยภาพในการผลิตสินค้าประเภทบรรจุภัณฑ์ ซึ่งคาดว่าหากดำเนินการสำเร็จจะช่วยให้บริษัทฯ มีความมั่นคงมากยิ่งขึ้น

### 2.2.2 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk)

#### 1) ความเสี่ยงด้านบุคลากร

จากสถานะแวดล้อมทางธุรกิจที่มีความไม่แน่นอนสูง ประกอบกับการแข่งขันในธุรกิจที่ทวีความรุนแรงเพิ่มมากขึ้น การปรับตัวขององค์กรและบุคลากรให้มีความยืดหยุ่น พร้อมรับกับรูปแบบการทำงานหรือสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งโอกาสใหม่ทางธุรกิจที่อาจเกิดขึ้นจึงเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญและมุ่งมั่นที่จะเพิ่มประสิทธิภาพขององค์กรและบุคลากร เพื่อเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันให้กับธุรกิจปัจจุบันและตอบสนองความต้องการทางธุรกิจในอนาคตที่มีแผนเติบโตได้อย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง



บริษัทฯ ให้ความสำคัญและดำเนินการด้านการพัฒนาบุคลากรและเตรียมความพร้อมองค์กรอย่างต่อเนื่องด้วยการเตรียมความพร้อมในการสร้างผู้สืบทอดตำแหน่งงานด้วยกระบวนการสรรหาและเตรียมความพร้อมของบุคลากรที่มีความโดดเด่น (Talent) ภายในบริษัทฯ ให้สามารถดำรงตำแหน่งงานที่สำคัญของบริษัทฯ (Key Positions) วางแผนการพัฒนาบุคลากรกลุ่มนี้ให้ทันต่อการเกษียณอายุและเพื่อให้เพียงพอรองรับแผนการเติบโตทางธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้งมีแนวทางในการสร้างบุคลากรกลุ่ม Talent ที่มีความรู้ความสามารถสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ โดยการพัฒนาแบบมุ่งเน้นการลงมือปฏิบัติงาน ปรับปรุงกระบวนการทำงานแบบ End-to-End (Lean & Process Improvement) เพื่อสร้างความยืดหยุ่น พร้อมปรับตัว มีความรวดเร็ว และเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินการให้สอดคล้องกับธุรกิจ กำหนดการทำงานเป็นรูปแบบ Work from Home (WFH) เพื่อความปลอดภัยจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด 19 และตอบโจทย์การทำงานรูปแบบใหม่ มุ่งเน้นเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยค่านิยม THIP โดยแสดงออกตามพฤติกรรมหลัก 4 ประการ อย่างต่อเนื่อง โดยเน้นการสร้างความรู้สึกระหว่างกันต่อความสำคัญและเร่งด่วนให้กับพนักงานทุกระดับ เพื่อผลักดันให้พนักงานพร้อมรับการเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่เกิดขึ้น รวมทั้งมีการสื่อสารผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทิศทางองค์กรที่ชัดเจน สม่่าเสมอ เข้าถึงพนักงานทั้งจากกิจกรรม Townhall และ ผ่านช่องทางต่างๆของบริษัทฯ

### 2.2.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

#### 1) การสูญเสียโอกาสจากการบริหารเงินสดโดยไม่เกิดประโยชน์สูงสุด

การบริหารเงินสดอย่างมีประสิทธิภาพจะช่วยให้บริษัทฯ มีสภาพคล่องทางการเงินและเกิดผลกำไรที่จะช่วยสร้างความมั่นคงและมั่นคงให้แก่ธุรกิจได้ บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงในการพิจารณาการลงทุนผ่านคณะกรรมการลงทุนดังนี้

1. จัดสรรเงินลงทุน โดยพิจารณาแนวทางการลงทุนที่สามารถสร้างผลประโยชน์ที่จะนำกลับมาเป็นเงินทุนได้ในระยะเวลาอันสั้น สอดคล้องกับเป้าหมายและทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ
2. ศึกษาข้อมูลตลาดการเงินและทำการลงทุนกับบริษัทจัดการกองทุนชั้นนำ ทั้งในกองทุนต่างประเทศ และกองทุนในประเทศ สำหรับกองทุนต่างประเทศได้คำนึงผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนด้วยโดยการจับจังหวะและเลือกลงทุนในจังหวะที่อัตราแลกเปลี่ยนมีความเหมาะสม
3. มีการปิดความเสี่ยงอันเกิดจากความผันผวนของค่าเงิน
4. เฝ้าติดตามการลงทุนและรายงานผลการลงทุนให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง

#### 2) ความเสี่ยงจากการบริหารการใช้งบประมาณที่ไม่คุ้มค่า

บริษัทฯ มีการลงทุนอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มหรือปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตและตอบสนองความต้องการของลูกค้ารวมถึงการแสวงหาโอกาสในการลงทุนต่างๆ บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีคณะพิจารณาการลงทุนตามอำนาจดำเนินการโดยคำนึงถึงขั้นตอน หลักเกณฑ์การลงทุนและแนวทางในการบริหาร ติดตาม และกำกับดูแล โดยก่อนการอนุมัติการลงทุนที่สำคัญนั้นจะต้องมีการศึกษาความเป็นไปได้ พิจารณาปัจจัยภายในและภายนอกให้ครอบคลุมทุกด้าน และมีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นระยะๆ หลังจากการลงทุนอย่างเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าการลงทุนต่างๆ จะเกิดประโยชน์และมีประสิทธิภาพสูงสุด ในการติดตามและประเมินความคุ้มค่าในการลงทุน แบ่งเป็น 3 ระยะ ได้แก่ ก่อนใช้งบประมาณ ระหว่างใช้งบประมาณ และหลังใช้งบประมาณ (Post Audit) ในทุกๆ โครงการลงทุนที่สำคัญโดยระยะก่อนใช้งบประมาณจะทำการรวบรวมข้อมูลให้ครอบคลุมจากผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทั้งหมดในการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ (Feasibility Study) สำหรับระยะระหว่างใช้งบประมาณจะทำการติดตามความคืบหน้าของโครงการและมูลค่าของการใช้งบประมาณที่เกิดขึ้นจริง โดยจะทำการประสานงานกับแต่ละหน่วยงานเพื่อให้เกิดความคล่องตัวและง่ายต่อการติดตาม

## 2.2.4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk)

### 1) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง (Compliance Risk)

ความเสี่ยงจากผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง อันเกิดจากลูกค้า คู่ค้า ภาครัฐทั้งในและต่างประเทศ มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและนโยบายต่างๆ อาจทำให้บริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว หรืออาจปฏิบัติไม่ครบถ้วน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทฯ ผลกระทบทั้งด้านการเงินและการดำเนินงาน ความสามารถในการแข่งขันและการลงทุน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยการติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ข้อบังคับ และนโยบายต่างๆ ผ่านคณะทำงานทั้งภายในและภายนอก เช่นการมีตัวแทนในการร่างมาตรฐานในสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม(สมอ.) หรือในสภาอุตสาหกรรม ให้ทันต่อสถานการณ์และเตรียมความพร้อมในการตอบสนองความเปลี่ยนแปลง เพื่อวิเคราะห์หากลยุทธ์ที่เหมาะสม มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ สื่อสารให้พนักงานทุกคนรับทราบและยึดถือปฏิบัติ การจัดอบรมให้ความรู้ต่างๆ ด้านกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และติดตามการเปลี่ยนแปลง เช่นจัดให้มีคณะทำงานเป็นส่วนร่วมในการจัดทำหรือร่างมาตรฐานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เพื่อให้ทุกหน่วยงานสามารถปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ

## 2.3 ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่

เนื่องด้วยการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ ในธุรกิจปัจจุบันเป็นไปอย่างผันผวนและรวดเร็ว บริษัทฯ จึงต้องเฝ้าติดตามปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ สามารถเตรียมมาตรการจัดการความเสี่ยงในเชิงรุกรองรับปัจจัยดังกล่าวได้ทันก่อนที่จะกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

### 1) ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

ความเสี่ยงที่บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญและมีการเตรียมความพร้อมในการรับมือคือภัยคุกคามทางไซเบอร์ ซึ่งมีหลากหลายรูปแบบ การโจมตีระบบเครือข่าย (Network) การโจมตีระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP) การทำลายข้อมูลโดยผู้ที่ไม่ได้รับอนุญาต หรือการนำข้อมูลไปใช้ในทางที่ผิด ภัยคุกคามเหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจและชื่อเสียงของบริษัทฯ เนื่องจาก

1. การสูญเสียรายได้ จากการที่บริษัทฯ ไม่สามารถให้บริการลูกค้าได้
2. การสูญเสียข้อมูลทรัพย์สินทางปัญญา ข้อมูลคู่แข่ง หรือข้อมูลที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ
3. การสูญเสียผลกำไรในอนาคต ซึ่งเป็นผลมาจากการไม่สามารถแสดงให้เห็นถึงกระบวนการรักษาความปลอดภัยที่แข็งแกร่งแก่ลูกค้า ผู้ขาย และคู่ค้า มีต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางกฎหมาย และค่าปรับจากการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อปกป้องและจัดการผลที่ตามมาจากรiskภัยคุกคามทางไซเบอร์ ได้แก่

1. จัดทำและประกาศข้อกำหนดบริษัทฯ ว่าด้วยนโยบายความมั่นคงปลอดภัยเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้การใช้งานระบบสารสนเทศหรือเครือข่ายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นแนวปฏิบัติสำหรับบริษัทฯ
2. ปรับปรุงระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ให้มีความพร้อมใช้งานเพื่อหลีกเลี่ยงการล้มเหลวของระบบโดยสำรองระบบเครือข่าย (Network) และเครื่องแม่ข่าย (Server) เพื่อให้ระบบสามารถทำงานได้อย่างต่อเนื่อง และมีโอกาสล้มเหลวน้อยที่สุด เพื่อป้องกันไม่ให้นักข้อมูลที่มิได้รับอนุญาตบุกรุก/ทำลายเครือข่าย (Network) และระบบวางแผนทรัพยากรองค์กร (ERP) หรือใช้ข้อมูลบริษัทฯ อย่างไม่เหมาะสม
3. มีมาตรการควบคุมความปลอดภัยอย่างเข้มงวด เช่น ระบบรักษาความปลอดภัยของคอมพิวเตอร์ (Firewall) การตรวจทาน การให้สิทธิ์ตามกำหนดระยะเวลา การสำรองข้อมูล และการออกแบบการกู้คืนข้อมูลจากเหตุขัดข้องหรือภัยพิบัติที่ไม่คาดคิด ตลอดจนการตรวจจับการเข้าถึงเครือข่ายโดยไม่ได้รับอนุญาต
4. ติดตามและระวังภัยคุกคามใหม่ๆ ทั้งในส่วนสำนักงานและระบบโรงงานรวมทั้งทำการทดสอบและตรวจประเมินระบบเป็นประจำ เพื่อให้สามารถวางแผนป้องกันเชิงรุกก่อนที่จะถูกโจมตีจากผู้ไม่ประสงค์ดี
5. สร้างความตระหนักรู้ด้านความปลอดภัยไซเบอร์ที่เกี่ยวกับภัยคุกคามให้ทันกับสถานการณ์และรูปแบบการโจมตีใหม่ที่มาพร้อมกับกระแสข่าวเด่นของโลก รวมถึงการใช้เทคโนโลยีดิจิทัลที่เพิ่มมากขึ้นแบบก้าวกระโดด เช่นการให้ความรู้เกี่ยวกับลักษณะการโจมตี วิธีการปฏิบัติ การป้องกัน และกฎหมายเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนที่มุ่งมั่นในการตอบสนองต่อความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) โดยผ่านการพิจารณาเกณฑ์การประเมินความยั่งยืนในระดับประเทศ ซึ่งครอบคลุมประเด็นความยั่งยืนในมิติการกำกับดูแลกิจการและเศรษฐกิจ มิติสังคม และมิติสิ่งแวดล้อม เพื่อลดความเสี่ยงและผลกระทบทางเศรษฐกิจ พร้อมทั้งพัฒนาปรับปรุงกระบวนการทำงาน และการกำกับดูแลธุรกิจให้ครอบคลุมประเด็นด้านความยั่งยืนอย่างรอบคอบ สอดคล้องกับเป้าหมายและการดำเนินงานด้านความยั่งยืนในระดับสากล ส่งผลให้บริษัทฯ สามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงตามสถานการณ์โลก และประเด็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยสามารถดาวน์โหลด นโยบายความยั่งยืน และรายงานความยั่งยืนแบบบูรณาการได้ที่

<https://thantawan.com/th/sustainability-development/>

#### 3.1.1 การกำหนดเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจที่สนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs)

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืน พร้อมเป็นส่วนหนึ่งในการผลักดันเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจที่สนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ การดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ จึงมีความสอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ แผนธุรกิจ และตอบสนองต่อเป้าหมาย SDGs อย่างเหมาะสม บริษัทฯ จึงได้คัดเลือกเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนที่สอดคล้องกับธุรกิจทั้งหมด 5 เป้าหมายจากทั้งหมด 17 เป้าหมาย ได้แก่ เป้าหมายที่ 8 การจ้างงานที่มีคุณค่าและการเติบโตทางเศรษฐกิจ เป้าหมายที่ 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน เป้าหมายที่ 12 แผนการผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน เป้าหมาย 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และเป้าหมายที่ 16 สังคมสงบสุข ยุติธรรม ไม่แบ่งแยก

#### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

##### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

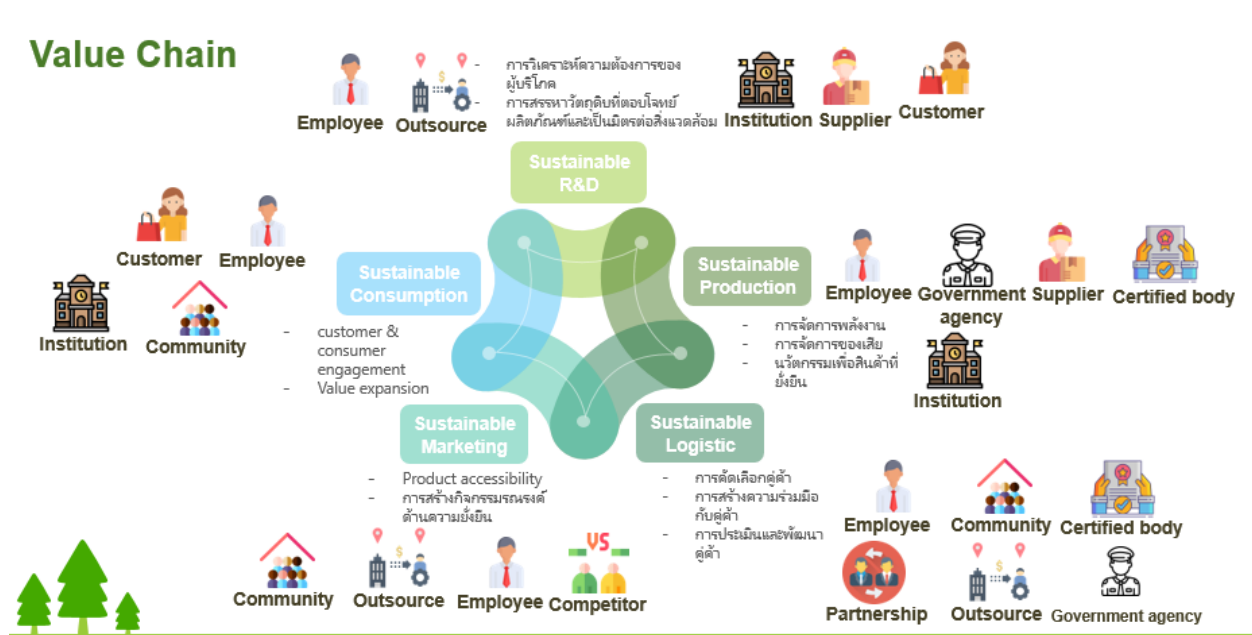
บริษัทฯ มุ่งเน้นการเป็นผู้นำด้านนวัตกรรมบรรจุภัณฑ์ระดับสากล โดยมีการผสมผสานมิติด้านความยั่งยืนทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมเข้ากับกลยุทธ์ขององค์กร พร้อมทั้งมุ่งสร้างการมีส่วนร่วมจากผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน เพื่อนำมาพิจารณาและปรับปรุงในทุกๆ กิจกรรมของบริษัทฯ เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่ผู้ได้เสียตลอดจนการลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม

ปัจจัยนำเข้า	กระบวนการสร้างมูลค่าเพิ่ม	ผลผลิต/มูลค่าเพิ่ม
<b>กลยุทธ์ทางธุรกิจ</b> • ต้นทุนขาย 3,298.28 ล้านบาท • ส่วนของผู้ถือหุ้น 2,515.21 ล้านบาท	<b>การบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า เครื่องมือ</b> - แบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้า - ระบบการบริหารจัดการด้านการขนส่ง ความรวดเร็วในการขนส่งและไม่ส่งผลกระทบต่อชุมชน - นำนวัตกรรมเข้ามาใช้ในกระบวนการผลิต	<b>ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน</b> - รายได้จากการขาย 4,072.74 ล้านบาท - กำไรจากการดำเนินงานก่อนหักภาษี 421.54 ล้านบาท

ปัจจัยนำเข้า	กระบวนการสร้างมูลค่าเพิ่ม	ผลผลิต/มูลค่าเพิ่ม
<b>ห่วงโซ่คุณค่า</b> •การจัดซื้อจัดหาวัตถุดิบในท้องถิ่นร้อยละ 29	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีระบบตรวจเช็คสินค้าคงเหลือ</li> <li>- กำหนดตารางเคลื่อนย้ายที่ชัดเจน</li> </ul>	<b>ลูกค้า</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- คู่ค้ารายใหม่ทุกรายผ่านการประเมินทางด้านสิ่งแวดล้อมและสิทธิมนุษยชน</li> <li>- ความพึงพอใจของลูกค้าต่างประเทศร้อยละ 85 และภายในประเทศ ร้อยละ 92.73</li> <li>- จำนวนอุบัติเหตุจากการขนส่งวัตถุดิบเป็น 0</li> </ul>
<b>นวัตกรรมและการพัฒนาผลิตภัณฑ์</b> •จำนวนสินค้านวัตกรรม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีหน่วยงานที่วิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า อีกทั้งใส่ใจในด้านคุณภาพการใช้งาน และสิ่งแวดล้อม</li> <li>- มีคณะทำงานด้านการจัดการนวัตกรรม</li> </ul>	<b>ลูกค้า</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- การขนส่งสินค้าตรงตามเวลา</li> <li>- จำนวนผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมจำนวน 3 ผลิตภัณฑ์</li> <li>- จำนวนผลิตภัณฑ์เพื่อสังคมจำนวน 1 ผลิตภัณฑ์</li> </ul>
<b>การดูแลพนักงาน</b> •จำนวนพนักงาน 1,640 คน •ชั่วโมงการฝึกอบรม 444 ชั่วโมง •ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากร 188.14 บาท ต่อชั่วโมงการทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประเมินศักยภาพพนักงานเพื่อส่งเสริมการฝึกอบรมในการพัฒนาศักยภาพ</li> </ul>	<b>พนักงาน</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- คะแนนความผูกพันของพนักงานในองค์กร ร้อยละ 65.69</li> <li>- อัตราการบาดเจ็บของพนักงาน 0.81 กรณีต่อล้านชั่วโมงการทำงาน</li> </ul>
<b>สร้างคุณค่าเพื่อสังคม</b> •การกำกับดูแลกิจการที่ดีมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่เป็นธรรม •งบประมาณในการดำเนินงานเพื่อชุมชน 1,405,000 บาท	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การมีปฏิสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชน</li> </ul>	<b>ชุมชน</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- จำนวนข้อร้องเรียนจากชุมชน 0 กรณี</li> <li>- กรณีการทุจริตคอร์รัปชัน 0 กรณี</li> </ul>
<b>การดูแลสิ่งแวดล้อม</b> •การใช้พลังงานทั้งหมด 22,172,724 กิโลวัตต์-ชั่วโมง ต่อปี •เป้าหมายการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	<ul style="list-style-type: none"> <li>- แต่งตั้งคณะทำงานด้านการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก</li> </ul> <b>เครื่องมือ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ISO14001</li> </ul>	<b>ชุมชน</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- เป้าหมายการดำเนินงานในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก</li> </ul>

ภายใต้พันธกิจขององค์กร : เราจะใช้นวัตกรรม เทคโนโลยี และประสบการณ์ด้านบรรจุภัณฑ์พลาสติกสู่ออกแบบ วิจัย ผลิต และจัดจำหน่าย ตลอดจนเป็นผู้ให้บริการที่สร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่พันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นในการดำเนินการที่ส่งมอบคุณค่าการดำเนินงานให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน ผ่านกิจกรรมหลัก(Primary Activities) ทั้ง 5 ด้าน ซึ่งได้แก่ (1) การบริหารปัจจัยการผลิต (2) การปฏิบัติการ (3) การกระจายสินค้าและบริการ (4) การตลาดและการขาย (5) การบริการหลังการขาย พร้อมทั้ง กิจกรรมสนับสนุน (Support Activities) โดยสรุปรายละเอียดรวมไว้ดังตารางด้านล่าง



### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ภายใต้วิสัยทัศน์ “เป็นผู้นำนวัตกรรมบรรจุภัณฑ์ระดับสากล” ส่งผลให้บริษัทฯ มีการดำเนินการวางกลยุทธ์ของธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วนมุ่งเน้นการใช้นวัตกรรม เทคโนโลยี และประสบการณ์ด้านบรรจุภัณฑ์พลาสติกสู่ออกแบบวิจัยผลิต และจัดจำหน่าย ตลอดจนเป็นผู้ให้บริการที่สร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่พันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม พร้อมทั้งมีการดำเนินงานโดยยึดหลักธรรมาภิบาลที่ดี การดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสียถือเป็นเรื่องสำคัญที่บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์มาอย่างต่อเนื่อง โดยการนำข้อมูลการดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสียมาใช้ประกอบในการวางแผนกลยุทธ์ของบริษัทฯ อีกทั้งยังเน้นการสร้างสมดุลระหว่างมูลค่าและคุณค่าจากการดำเนินธุรกิจให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและความเชื่อมั่นในการดำเนินงานระหว่างบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย

#### กระบวนการดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสีย

ระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียและจัดลำดับโดยพิจารณาเงื่อนไขดังนี้

1. กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียใดบ้างที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ
2. บริษัทฯ สร้างผลกระทบด้านความยั่งยืนให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียหรือไม่
3. กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียมีอิทธิพลที่จะมีผลกระทบด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ หรือไม่



การดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสีย มีขั้นตอนที่สำคัญดังนี้

1. กำหนดส่วนงานผู้รับผิดชอบกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย
2. กำหนดวิธีการสำรวจความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นระบบ
3. รวบรวมข้อมูลและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย

### 3.3 การวิเคราะห์และการคัดเลือกประเด็นสำคัญ

3.3.1 พิจารณาประเด็นด้านความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียตามบริบทที่เกี่ยวข้องกับผลกระทบ ความเสี่ยง โอกาส และความสอดคล้องกับนโยบายและเป้าหมายขององค์กร ทั้งความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียและองค์กร บริษัทฯ ได้จำแนกกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ออกเป็น 7 กลุ่ม (Disclosure102-40) ซึ่งได้แก่ พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งขันทางการค้า หน่วยงานราชการ และ ชุมชนและสังคม โดยมีการดำเนินงานเพื่อตอบสนองต่อความต้องการและความคาดหวังที่แตกต่างกัน

#### ผลการดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสีย

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย (Disclosure102-40)	วิธีการ Engagement (Disclosure 102-43)	ความคาดหวัง/ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย (Disclosure 102-44)	สิ่งที่บริษัทฯ ตอบสนอง
พนักงาน	- สื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ระบบ Intranet, E-mail และกิจกรรม Town hall	- การประเมินผลอย่างเป็นธรรม - การพัฒนาศักยภาพ - ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม เป็นธรรม - ความปลอดภัยในการทำงาน - ความมั่นคงก้าวหน้า - ความมั่นคงก้าวหน้าในอาชีพ	- มีการประเมิน 360 องศาเพื่อความยุติธรรมและครอบคลุม - มีการจัดกิจกรรมให้แก่พนักงานทั้งกิจกรรมที่ส่งเสริมสุขภาพ และให้ความรู้เรื่องการออมเงิน พร้อมเตรียมตัวสู่วันเกษียณ - มีการจัดหลักสูตรการฝึกอบรมที่เหมาะสมในทุกตำแหน่งงาน - กำหนดนโยบาย และวิธีปฏิบัติของฝ่ายทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ส่งเสริมความก้าวหน้าในสายอาชีพสำหรับพนักงานในองค์กร และให้ค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นๆที่เหมาะสม - มีการจัดอบรมความปลอดภัยตามที่กฎหมายกำหนด

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย (Disclosure 102-40)	วิธีการ Engagement (Disclosure 102-43)	ความคาดหวัง/ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย (Disclosure 102-44)	สิ่งที่บริษัทฯ ตอบสนอง
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดการประชุมผู้ถือหุ้น</li> <li>- นำเสนอข่าวสารหรือข้อมูลต่างๆผ่าน รายงานประจำปี (Annual Report) และ เว็บไซต์ (Company Website)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผลตอบแทนจากลงทุน</li> <li>- การดำเนินงานอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้</li> <li>- การสร้างความเจริญเติบโตก้าวหน้าขององค์กร</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สร้างผลประโยชน์ที่ดีและจ่ายเงินปันผล</li> <li>- เปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ อย่างโปร่งใส และทันเหตุการณ์</li> <li>- จัดทำนโยบายการกำกับกิจการที่ดี</li> <li>- ได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เพื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติ การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในภาคเอกชน</li> </ul>
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>- นำเสนอข้อมูลของสินค้าผ่าน เว็บไซต์ (Company Website)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คุณภาพสินค้า</li> <li>- ราคาที่เป็นธรรม</li> <li>- พัฒนาประสิทธิภาพระบบ โลจิสติกส์</li> <li>- ปฏิบัติตามมาตรฐานสากล และของลูกค้าอย่างเคร่งครัด</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ทำการตรวจสอบคุณภาพของสินค้าให้ตรงตามมาตรฐานที่กำหนด</li> <li>- ทบทวนโปรแกรมส่งเสริมการขาย และราคาขาย</li> <li>- ส่งมอบสินค้าตรงตามเวลาที่กำหนด</li> <li>- สื่อสัต์ต่อคำสัญญาที่ให้กับลูกค้า</li> <li>- ประเมินความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อนำมาปรับปรุง</li> </ul>
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สื่อสารผ่าน E-Mail</li> <li>- สื่อสารผ่านระบบโทรศัพท์</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามสัญญาและข้อตกลงของคู่ค้า</li> <li>- การปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม</li> <li>- ยึดมั่นในความซื่อสัตย์ โปร่งใส</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ทบทวนหลักการปฏิบัติและจรรยาบรรณทางธุรกิจของคู่ค้า</li> <li>- จัดทำกรอบการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเป็นธรรม</li> <li>- มีการทบทวนและปรับปรุงกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง</li> </ul>
คู่แข่งทางการค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สื่อสารผ่านหน่วยงานกลาง เช่น สถาบันพลาสติก สมาคมอุตสาหกรรมพลาสติกไทย เป็นต้น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสเป็นธรรม ภายใต้กติกาการแข่งขันที่ดี</li> <li>- ดำเนินธุรกิจภายใต้การแข่งขันตามกลไกการตลาดเสรี</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ให้ข้อมูลทางการตลาดที่ไม่กระทบคู่แข่ง และดำเนินธุรกิจภายใต้การแข่งขันตามกลไกตลาดเสรี</li> </ul>
หน่วยงานราชการ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผ่านระบบของหน่วยงานราชการ</li> <li>- เอกสารหรือแนวปฏิบัติ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ข้อบังคับและกฎหมาย</li> <li>- ให้ความร่วมมือสนับสนุนโครงการของภาครัฐ</li> <li>- การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส</li> <li>- ควบคุมคุณภาพสิ่งแวดล้อมให้ได้ตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด</li> </ul>

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย (Disclosure 102-40)	วิธีการ Engagement (Disclosure 102-43)	ความคาดหวัง/ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย (Disclosure 102-44)	สิ่งที่บริษัทฯ ตอบสนอง
ชุมชนและสังคม	- สื่อสารผ่านกิจกรรม ร่วมกันของชุมชน	- การจ้างงาน - การลดผลกระทบต่อชุมชน จากการดำเนินกิจการ - การพัฒนาด้านการศึกษา - การพัฒนาด้านสิ่งแวดล้อม - การพัฒนาด้านเศรษฐกิจ	- จ้างแรงงานท้องถิ่น ส่งเสริมการพัฒนา อาชีพของคนในชุมชน - พัฒนาโครงการที่เกี่ยวข้องกับชุมชน - รับฟังข้อร้องเรียนจากชุมชน - ปฏิบัติตัวเป็นสมาชิกที่รับผิดชอบต่อชุมชน

### 3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

แม้ในช่วงระยะเวลา 2-3 ปีที่ผ่านมา วิกฤติการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส covid-19 ยังคงไม่สิ้นสุด และยังเป็นความท้าทายที่สำคัญของบริษัทฯ ขณะเดียวกันสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงทางด้านสภาพภูมิอากาศ (Climate change) ก็เป็นประเด็นที่สำคัญมากเช่นกัน และยังคงทวีความรุนแรงมากขึ้นในแต่ละปี ซึ่งเป็นประเด็นสำคัญระดับสากลที่หน่วยงานต่างๆ ทั่วโลกให้ความสนใจ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความมุ่งมั่นในการในการบริหารจัดการการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และมุ่งมั่นการดำเนินงานที่ตอบเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) และนโยบายด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และพลังงาน ตลอดจนมุ่งมั่นปฏิบัติตามมาตรฐานสิ่งแวดล้อมทั้งภายในประเทศและระดับสากลในการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเชิงรุกและยั่งยืน ดังนี้

#### นโยบายสิ่งแวดล้อม และ นโยบายอาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัทฯ ตระหนักดีว่า กระบวนการผลิตอาจส่งผลกระทบต่อสุขอนามัยของพนักงาน ชุมชน และสิ่งแวดล้อมหากไม่มีกระบวนการจัดการและการควบคุมที่เหมาะสม ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงได้ประกาศนโยบายสิ่งแวดล้อมและนโยบายอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ที่มุ่งเน้นการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพโดยเป็นที่ยอมรับของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย และเกิดความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ (สามารถติดตามรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ <https://thantawan.com/th/sustainability-development/>)

## แนวปฏิบัติในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

### การจัดการมลพิษทางอากาศ

บริษัทฯ มีการดำเนินงานที่ควบคู่ไปกับการควบคุมมลพิษทางอากาศ โดยมีการพัฒนาเทคโนโลยีที่ปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการผลิตและมีการกำหนดแผนการดำเนินงานเพื่อลดปริมาณการปล่อยมลพิษทางอากาศอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งมีการตรวจประเมินติดตามการดำเนินงาน อีกทั้งยังมีการลงพื้นที่เพื่อสำรวจผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับคุณภาพชีวิตของประชาชนในชุมชน

### การบริหารจัดการของเสียและวัสดุเหลือใช้

บริษัทฯ มุ่งเน้นประสิทธิภาพในกระบวนการผลิตโดยใช้หลักเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) ไม่ก่อให้เกิดของเสียจากกระบวนการผลิต ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และลดค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการของเสีย อีกทั้งบริษัทฯ ยังยึดมั่นในการปฏิบัติตามหลัก 3Rs (Reduce, Reuse and Recycle) ตั้งแต่ต้นทางโดยการลดของเสียจากกระบวนการต่างๆ ให้เหลือน้อยที่สุด และเมื่อเกิดของเสียขึ้น บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการนำของเสียกลับไปใช้ซ้ำหรือใช้ประโยชน์ใหม่ให้ได้ทั้งหมด ส่งผลให้ลดปริมาณการฝังกลบของเสียอย่างต่อเนื่องและบรรลุเป้าหมายที่องค์กรวางไว้ ปัจจุบันของเสียที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต ซ่อมบำรุง และกิจกรรมอื่นๆ มีกระบวนการจัดการที่มีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับมาตรฐานสากล เพื่อป้องกันผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นแก่สิ่งแวดล้อมและชุมชนโดยรอบ

### การบริหารจัดการน้ำ

บริษัทฯ มีการตรวจติดตามและเฝ้าระวังสถานการณ์น้ำรอบพื้นที่การดำเนินงานอย่างใกล้ชิด นอกจากนี้ยังมีการตรวจสอบคุณภาพน้ำอย่างต่อเนื่องก่อนการระบายออกสู่ระบบการบำบัดน้ำ อีกทั้งยังได้มีการปล่อยน้ำจากกระบวนการผลิตออกสู่ชุมชน พร้อมทั้งมีการดำเนินงานตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

## 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

### การจัดการพลังงาน

บริษัทฯ มีระบบการจัดการพลังงานที่ได้รับรองตามมาตรฐาน ISO 50001 ที่ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องควบคู่กับการกำหนดเป้าหมายในการใช้พลังงานพร้อมทั้งมีการจัดตั้งแผนโซล่าเซลล์เพื่อลดการใช้พลังงานในเฟสที่ 2 โดยในปี 2565 มีการใช้พลังงานไฟฟ้ารวม 22,172,724 kWh คิดเป็นการใช้พลังงานต่อหน่วยการผลิตอยู่ที่ 0.65 kWh/kg

### คุณภาพอากาศ

บริษัทฯ มีการปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่องเพื่อลดปริมาณการปล่อยมลพิษทางอากาศ และได้มีการให้ความรู้พร้อมรณรงค์ให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ

### การบริหารจัดการน้ำ

ในปี 2565 บริษัทฯ มีปริมาณน้ำที่ใช้ในกระบวนการผลิตรวม 43,638.79 ลูกบาศก์เมตร โดยมาจากแหล่งน้ำที่เป็นน้ำประปาทั้งหมด และมีปริมาณการนำน้ำกลับมาใช้ใหม่อยู่ที่ 4,864.58 ลูกบาศก์เมตร คิดเป็นร้อยละ 11.15 ของปริมาณน้ำที่ใช้ในกระบวนการผลิตทั้งหมด พร้อมทั้งมีการบริหารจัดการน้ำทั้งอย่างมีประสิทธิภาพ

### ของเสียและวัสดุเหลือใช้

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการของเสียและวัสดุเหลือใช้อย่างมีประสิทธิภาพมาอย่างต่อเนื่อง ทั้งการให้ความรู้แก่พนักงาน และการรณรงค์โครงการคัดแยกขยะอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป้าหมายลดปริมาณการฝังกลบของเสียอันตรายให้เป็นศูนย์ โดยในปี 2565 มีสิ่งปฏิกูลและวัสดุที่ไม่ใช้แล้วเกิดขึ้นจำนวน 1,596,150 กิโลกรัม โดยผ่านกระบวนการนำกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) จำนวน 1,137,850 กิโลกรัม คิดเป็น 71.29% ของสิ่งปฏิกูลและวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว เาเป็นเชื้อเพลิง

(Incineration for energy) จำนวน 132,283 กิโลกรัม คิดเป็น 8.29% ของสิ่งปฏิกูลและวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว และฝังกลบ (Landfill) จำนวน 326,020 กิโลกรัม คิดเป็น 20.43% ของสิ่งปฏิกูลและวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว

### การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินงานที่ใส่ใจด้านสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างมาก โดยเฉพาะการดำเนินงานเพื่อส่งเสริมการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ซึ่งบริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกกลุ่ม Carbon Markets Club คลับรักษ์โลกลดก๊าซเรือนกระจกแห่งประเทศไทย (<https://www.carbonmarketsclub.com>) เป็นปีที่ 1 พร้อมทั้งมีการวางเป้าหมายและแต่งตั้งคณะทำงานด้านการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก โดยข้อมูลปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้กล่าวไว้ในรายงานการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนปี 2565 สามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่

<https://thantawan.com/th/sustainability-development/>

## 3.5 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

### 3.5.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights) บริษัทฯ มุ่งมั่นในการบริหารจัดการด้านสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่อุปทานโดยได้มีการประกาศใช้นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Policy) สอดคล้องตามหลักการของสหประชาชาติว่าด้วยการดำเนินธุรกิจและสิทธิมนุษยชน (UN Guiding Principle on Business and Human Rights: UNGP) เพื่อเป็นการลดความเสี่ยง ป้องกัน และหลีกเลี่ยงการละเมิดสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ ตลอดห่วงโซ่อุปทาน ดำเนินการตามกระบวนการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Due Diligence Processes) ซึ่งประกอบด้วย การระบุประเด็นความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน การระบุกลุ่มผู้ได้รับผลกระทบ การป้องกันหรือจัดทำแผนแก้ไข รวมถึงกำหนดมาตรการเพื่อบรรเทาความเสียหายและติดตามผล เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจตั้งอยู่บนการคุ้มครองสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด

โดยได้จัดทำและเปิดเผยนโยบายสิทธิมนุษยชน ภายใต้บทบัญญัติที่กำหนดไว้ตามกฎหมายไทยและกฎหมายต่างประเทศ รวมถึงหลักเกณฑ์ต่างๆ ซึ่งประกอบด้วย ข้อตกลงประชาคมโลกแห่งสหประชาชาติ (United Nations Global Compact: UNGC) และปฏิญญาว่าด้วยหลักการและสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (The International Labour Organization (ILO) Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work) โดยมุ่งเน้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกท่านยึดถือและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด (สามารถติดตามนโยบายสิทธิมนุษยชนเพิ่มเติมได้ที่ <https://thantawan.com/th/investor-relation/the-articles-of-association/>)

### การบริหารงานบุคคล (Human Resources)

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงาน อันเป็นกลไกสำคัญที่ช่วยขับเคลื่อนธุรกิจให้เจริญเติบโต เพื่อเป็นไปตามเป้าหมายขององค์กร จึงมุ่งมั่นในการบริหารงานทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ อีกทั้งภายใต้การเปลี่ยนแปลงของโลกที่ไม่หยุดนิ่งทั้งทางด้าน เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงเน้นการสร้างแรงจูงใจและความผูกพันต่อองค์กรของพนักงาน พร้อมทั้งมีการกำหนดเป้าหมายในแต่ละปีอย่างชัดเจน

### 3.5.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

รายละเอียด นโยบาย แนวปฏิบัติ และผลการดำเนินงานด้านสังคม รวมทั้งรายงานการพัฒนาความยั่งยืน ประจำปี 2565 ฉบับเต็ม สามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ <https://thantawan.com/th/sustainability-development/>

## 4.การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการประจำปี 2565

## (Management Discussion and Analysis: MD&amp;A)

## ก.) ผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิสำหรับปี 2565 จำนวน 363.0 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 จำนวน 19.8 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 5.2 และมีกำไรสุทธิต่อหุ้นจำนวน 4.03 บาทต่อหุ้น ลดลงจากปี 2564 จำนวน 0.22 บาทต่อหุ้น สาระสำคัญเป็นผลมาจาก

รายได้จากการขาย	ผลลดชุดเครื่องดื่ม		ถุง		ผลิตภัณฑ์อื่น		รวมรายได้จากการขาย	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
ขายต่างประเทศ	77.9	62.9	3,285.3	3,082.2	148.0	147.4	3,511.2	3,292.5
ขายในประเทศ	174.2	120.0	327.8	276.0	59.5	72.3	561.5	468.3
รวมรายได้จากการขาย	252.1	182.9	3,613.1	3,358.2	207.5	219.7	4,072.7	3,760.8
<b>เพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>								
ขายต่างประเทศ	15.0	23.8%	203.1	6.6%	0.6	0.4%	218.7	6.6%
ขายในประเทศ	54.2	45.2%	51.8	18.8%	- 12.8	-17.7%	93.2	19.9%
<b>รวม เพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>	69.2	37.8%	254.9	7.6%	- 12.2	-5.6%	311.9	8.3%

- รายได้จากการขายสินค้าโดยรวมเพิ่มขึ้น 311.9 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.3 เมื่อเทียบกับปีก่อน รายได้ส่วนใหญ่เติบโตขึ้นจากความต้องการของลูกค้าในตลาดเอเชียและออสเตรเลีย โดยภาพรวมของการส่งออกเพิ่มขึ้น 218.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.6 ส่วนตลาดในประเทศฟื้นตัวหลังจากสถานการณ์การระบาดของโควิด 19 ผ่อนคลายลงอย่างมาก โดยมีการเติบโตของยอดขายในประเทศ 93.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 19.9 โดยผลิตภัณฑ์ที่เติบโตได้มาจากทั้งกลุ่มถุงและกลุ่มผลลดชุดเครื่องดื่ม
- ปี 2565 รายได้อื่นเพิ่มขึ้น 19.5 ล้านบาท หรือ 53.5% เมื่อเทียบกับปี 2564 ส่วนสำคัญเป็นผลมาจากจากบริษัทฯ มีกำไรจากการปรับปรุงราคาตลาดสินค้าของเงินลงทุนเพิ่มขึ้น 14.5 ล้านบาท และผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้น 1.8 ล้านบาท โดยสองรายการนี้ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ตลาดเป็นอย่างมาก ซึ่งเป็นไปได้ทั้งกำไรและขาดทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ พยายามอย่างดีที่สุดที่จะป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และเลือกสินทรัพย์ที่จะลงทุนอย่างระมัดระวังและมีการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด
- ค่าใช้จ่ายโดยรวมเพิ่มขึ้น 371.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.2 เทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักเกิดจาก
  - ต้นทุนขายเพิ่มขึ้น 334.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.3 ส่งผลให้กำไรขั้นต้นในปีนี้อยู่ที่ร้อยละ 19.02 ลดลงจากปี 2564 ร้อยละ 2.17 การเติบโตของต้นทุนขายนอกจากจะแปรผันตามปริมาณยอดขายที่เพิ่มขึ้นแล้ว อีกส่วนหนึ่งเกิดจากต้นทุนที่สูงขึ้น ได้แก่ ราคาวัตถุดิบนำเข้าที่ได้รับผลกระทบจากค่าเงินที่อ่อนค่าลง ค่าไฟฟ้าจากการปรับค่า FT สูงขึ้น และในไตรมาสสุดท้ายจะมีผลกระทบจากการปรับค่าแรงขั้นต่ำ อย่างไรก็ตามในด้านต้นทุนของราคาวัตถุดิบ บริษัทฯ ได้ติดตามความเคลื่อนไหวของราคาวัตถุดิบอย่างใกล้ชิดเพื่อปรับราคาขายและรักษาระดับกำไรไว้ โดยบริษัทฯ มีแผนพัฒนาประสิทธิภาพการผลิตเพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการลดต้นทุนอย่างยั่งยืน และพยายามใช้เครื่องมือทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนจากอัตราแลกเปลี่ยน



- ค่าใช้จ่ายขายเพิ่มขึ้น 22.3 ล้านบาท เป็นการเพิ่มขึ้นจากค่าขนส่งสินค้าภายในและต่างประเทศเนื่องจากมีปริมาณธุรกรรมเพิ่มขึ้น รวมทั้งมีการปรับค่าบริการจากราคาน้ำมันที่สูงขึ้นด้วย และเป็นการเพิ่มขึ้นจากการลงทุนด้านบุคลากรเพื่อขยายธุรกิจในอนาคต
- ค่าใช้จ่ายบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 15.4 ล้านบาท เป็นผลจากปี 2565 บริษัทฯ มีการค้นคว้าวิจัยเพิ่มขึ้นเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการผลิตและการใช้วัสดุใหม่ๆ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังคงพัฒนาวัฒนธรรมองค์กรอย่างต่อเนื่องเพื่อให้สามารถปรับตัวในภาวะการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าที่ปรึกษา และค่าวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์สูงขึ้นจากปีก่อนประมาณ 13 ล้านบาท

## ข.) ฐานะทางการเงิน

### สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม 3,025.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 68.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.3 การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในสินทรัพย์เป็นดังนี้

- 1) บริษัทฯ พยายามเพิ่มผลตอบแทนจากเงินสดที่มีอยู่ให้ได้ประโยชน์สูงสุดโดยนำไปลงทุนในหุ้นกู้ และลงทุนในกองทุนทั้งในและต่างประเทศ ซึ่งแสดงในบัญชีสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ในปี 2565 มีการลงทุนเพิ่มขึ้นสุทธิ 218 ล้านบาท
- 2) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลงจำนวน 64.5 ล้านบาท จากการรับชำระเงินในงวดเร็วขึ้นเล็กน้อย
- 3) สินค้าคงเหลือลดลงจำนวน 108.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 14.7 ส่วนใหญ่ลดลงจากสินค้าสำเร็จรูป 67.8 ล้านบาท ลดลงเนื่องจากในระหว่างปีมีการจัดการสินค้าคงเหลือค้ำขนานออกเพื่อเพิ่ม Capacity การจัดเก็บซึ่งส่งผลดีต่อยอดการตั้งสำรองสินค้าเคลื่อนไหวซ้ำให้ลดลงด้วย

### หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีหนี้สินจำนวน 509.8 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 133.6 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 20.8 โดยรายการหลักลดลงจากเจ้าหนี้การค้า 88.1 ล้านบาทจากการจ่ายชำระหนี้ช่วงปลายงวด อีกทั้งปีนี้บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายเกี่ยวกับภาษีเงินได้ลดลงจำนวน 30.8 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 66.5 จากสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่ได้รับจากบัตรส่งเสริมการลงทุน BOI โครงการใหม่ และลดลงจากหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 14.9 ล้านบาทโดยส่วนใหญ่ลดลงจากการจ่ายค่าเช่าระหว่างปี

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 2,515.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 201.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.7 เทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จากยอดกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2565 หักเงินปันผลจ่าย

## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ตารางที่ 9 อัตราส่วนทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 2564 และ 2563

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	3.21	2.93	3.87
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	1.77	1.49	2.73
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.68	0.49	1.28
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	11.05	10.74	10.16
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	33.03	33.97	35.91
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	4.85	5.06	5.85
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	75.20	72.11	62.38
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	11.11	10.52	10.91
ระยะเวลารับชำระหนี้	วัน	32.86	34.69	33.47
วงจรเงินสด	วัน	75.37	71.39	64.82
<b>อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)</b>				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	19.03	21.18	23.52
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	10.35	12.29	12.67
อัตรากำไรอื่น	%	1.35	0.96	0.42
อัตราเงินสดต่อการทำกำไร	%	123.20	51.21	117.49
อัตรากำไรสุทธิ	%	8.79	10.08	10.83
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	15.04	17.69	18.20
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)</b>				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	%	12.14	14.00	14.74
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	%	51.89	54.49	52.60
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.36	1.39	1.36
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Ratio)</b>				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.20	0.28	0.25
อัตราส่วนความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย	เท่า	144.06	165.94	243.50
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis)	เท่า	0.42	0.53	1.52
อัตราการจ่ายเงินปันผล <sup>(1)</sup>	%	N/A	41.14	39.08

หมายเหตุ (1) เงินปันผลจ่ายสำหรับงวดปี 2565 จะต้องรวมมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในเดือนเมษายน 2566

## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ชื่อภาษาอังกฤษเป็น "THANTAWAN INDUSTRY PUBLIC COMPANY LIMITED" ชื่อย่อ "THIP" เดิมชื่อบริษัท โบลเทค (ประเทศไทย) จำกัด แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน จำกัด และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม 2537
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ (โรงงาน)	ที่ตั้ง เลขที่ 143 - 144 หมู่ที่ 8 ซอยกังวาล 2 ถนนเพชรเกษม ตำบลอ้อมใหญ่ อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม 73160 โทรศัพท์ 02-811-4700 หรือ 02-431-3051 โทรสาร 02-420-3180 หรือ 02-431-3056
สำนักงานสาขา	ที่ตั้ง เลขที่ 123 อาคารชั้นทาวเวอร์ส เอ ชั้น 32 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900 โทรศัพท์ 02-273-8333 โทรสาร 02-273-8282 หรือ 02-273-8484 Website www.thantawan.com
ส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์	โทรศัพท์ 02-273-8333 ต่อ 3208, E-mail Address : irthip@thantawan.com
นิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้น ตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป	ไม่มี
นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 02-2009-9000 โทรสาร 02-2009-9991
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ชั้น 33 อาคารเลคริชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก คลองเตย กรุงเทพฯ 10110 ตู้ ป.ณ.1047 กรุงเทพฯ 10501

## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

บริษัทฯ ไม่มีข้อมูลสำคัญอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

## 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีคดีความและข้อพิพาทใดๆ ที่อาจมีผลกระทบในด้านลบต่อสินทรัพย์บริษัทฯ ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5.00 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นงวด รวมทั้งไม่มีคดีความที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ และไม่มีกรณีพิพาทซึ่งอยู่ระหว่างถูกกล่าวหา หรือข้อพิพาทกับหน่วยงานราชการอันมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

## 5.4 ตลาดรอง

บริษัทฯ ไม่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น

## 5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้)

บริษัทฯ ไม่มีการออกตราสารหนี้ในปีที่ผ่านมา

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ



## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code หรือ CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อสร้างคามยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างความน่าเชื่อถือให้กับผู้ลงทุน และผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียต่อการดำเนินธุรกิจ เพิ่มมูลค่าขององค์กรและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ด้วยการบริหารจัดการธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมาย อันเป็นคุณค่าพื้นฐานขององค์กรชั้นนำ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นกรอบในการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะปฏิบัติตามคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ด้วยความเชื่อมั่น และเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการ
2. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ไปปฏิบัติในการบริหารจัดการธุรกิจทุกระดับ
3. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในความเป็นธรรม ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน และปฏิบัติงานเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ อย่างเต็มความสามารถ ด้วยความสุจริต โปร่งใสที่สามารถตรวจสอบได้
4. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน อาจเสนอแนะปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้อง และเหมาะสมกับมาตรฐานการดำเนินธุรกิจ และความต้องการของสังคมที่เปลี่ยนแปลงไปและเป็นไปตามมาตรฐานสากล

### การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ

บริษัทฯ กำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ที่จะต้องรับทราบและปฏิบัติตามนโยบายและข้อกำหนดที่มีอยู่ในคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อีกทั้งผู้บริหารทุกระดับจะต้องดูแลรับผิดชอบ และถือเป็นเรื่องสำคัญในการส่งเสริมให้พนักงานภายใต้การบังคับบัญชามีความรู้ความเข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

บริษัทฯ จะไม่ดำเนินการใดๆ ที่ผิดกฎหมาย หรือขัดกับหลักการกำกับดูแลกิจการ หากกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานกระทำความผิดหลักการกำกับดูแลกิจการตามที่กำหนดไว้จะได้รับโทษทางวินัยอย่างเคร่งครัด และหากมีการกระทำที่เชื่อได้ว่าทำผิดกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับของภาครัฐ บริษัทฯ จะส่งเรื่องให้เจ้าหน้าที่รัฐดำเนินการต่อไป

หากพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ประสบปัญหาในการตัดสินใจ หรือปฏิบัติงานเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจที่มีได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ ให้ตั้งคำถามเกี่ยวกับการกระทำนั้นกับตนเอง ดังนี้

1. การกระทำนั้นขัดต่อกฎหมายหรือไม่
2. การกระทำนั้นขัดต่อนโยบาย หรือจรรยาบรรณ หรือส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ของบริษัทฯ หรือไม่
3. การกระทำนั้นส่งผลเสียต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ อย่างร้ายแรงหรือไม่

ทั้งนี้ หากพนักงานพบการกระทำผิดกฎหมาย และ/หรือ หลักการกำกับดูแลกิจการ ให้แจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหาไปยังประธานกรรมการบริษัท บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อกล่าวหาดังกล่าว ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนของบริษัทฯ



### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

#### 6.1.1.1 การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

##### (1) การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาและพิจารณากันกรองบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณาคุณสมบัติของกรรมการในประเด็นต่าง ๆ ได้แก่ คุณสมบัติตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์และสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของ บริษัทฯ โดยพิจารณาควบคู่กับตารางความรู้ความชำนาญ (Skill Matrix) ของคณะกรรมการบริษัท โดยการพิจารณาไม่มีการจำกัด หรือแบ่งแยก เพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรือความแตกต่างอื่นใด

##### หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระ

สำหรับการสรรหากรรมการอิสระมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือก คือ กรรมการอิสระ 1 ท่าน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและเป็นผู้เชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และกรรมการอิสระอีก 1 ท่าน เป็นผู้มีความรู้ความสามารถทางด้านบัญชี หรือเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและเป็นผู้มีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน โดยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา จากนั้นจึงนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

##### การแต่งตั้งกรรมการ และกรรมการอิสระ

ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
- 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้ง เป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมาจะมีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

##### การถอดถอนและการพ้นจากตำแหน่งกรรมการ

- 1) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับจำนวน 1 ใน 3 และกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้
- 2) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อตาย ลาออก ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือศาลมีคำสั่งให้ออก
- 3) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 4) ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 5) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า

2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าवारะที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน

## (2) การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ ทั้งด้านความรู้ ประสบการณ์ความสามารถ คุณลักษณะ และภาวะผู้นำ และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งตามขั้นตอนและวิธีการที่กำหนดได้ตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

### 6.1.1.2 การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

#### (1) การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท โดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของกรรมการมีความเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบในการนำพางค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของ บริษัทฯ ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ ผู้ที่เป็นประธานอาจได้รับค่าตอบแทนเพิ่มจากที่กรรมการได้รับ ทั้งนี้ ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องอยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับอุตสาหกรรม โดยผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนของกรรมการทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน คณะกรรมการบริษัท โดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนรายเดือน และเบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัทฯ (เช่น โบนัส) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่ บริษัทฯ สร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะกำหนดหลักเกณฑ์ หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ทั้งนี้ กรรมการซึ่งได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยจะได้รับค่าตอบแทนจากการเป็นกรรมการชุดย่อยด้วย เพื่อให้เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น โดยทุกปีคณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานเกี่ยวกับนโยบายด้านการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ หลักการ เหตุผล และวัตถุประสงค์ของนโยบาย รวมทั้งรายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8.1.2

#### (2) การกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดระเบียบการบริหารงานบุคคล ซึ่งมีนโยบายให้ค่าตอบแทนบุคลากร บริษัทฯ ก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยการพิจารณาเงินเดือนจะคำนึงถึงโครงสร้างเงินเดือนที่อยู่ในระดับเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน

### 6.1.1.3 ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบาย และกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย ส่วนฝ่ายจัดการทำหน้าที่ในการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด เพราะฉะนั้น ประธานกรรมการบริษัท จึงเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยทั้งสองตำแหน่งจะผ่านการพิจารณาแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ได้บุคคลที่เหมาะสมที่สุด

ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทฯ และไม่อาจลงนามผูกพันบริษัทฯ เพื่อให้แบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทฯ กับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน

สำหรับฝ่ายจัดการได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายที่กำหนด รับผิดชอบผลการดำเนินงาน

โดยรวม ควบคุมค่าใช้จ่ายและงบลงทุนตามขอบเขตหน้าที่คณะกรรมการอนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคล แก้ไขปัญหาความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

#### 6.1.1.4 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

- 1) บริษัทฯ ได้ส่งเสริมและสนับสนุนการฝึกอบรมและให้ความรู้ในเรื่องหลักการค้ากับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้กับกรรมการบริษัท กรรมการเฉพาะเรื่อง ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อเป็นการเสริมสร้าง และพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 2) คณะกรรมการตรวจสอบดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าว หมายรวมถึง ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 3) บริษัทฯ ได้จัดทำเอกสารปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงานรวมถึง การจัดปฐมนิเทศ แนะนำลักษณะประกอบธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการใหม่ด้วย โดยกรรมการบริษัทต้องผ่านการอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 4) บริษัทฯ มีการพัฒนาผู้บริหารอย่างต่อเนื่องเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กร รวมทั้งเตรียมความพร้อมสำหรับการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยจัดให้มีการประเมินศักยภาพผู้บริหารระดับสูง
- 5) บริษัทฯ จัดให้มีระบบพี่เลี้ยง (Mentoring Program) เพื่อพัฒนาความพร้อมในการปฏิบัติงานระดับผู้บริหารอาวุโส หรือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เมื่อถึงเวลาสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทฯ จะพิจารณาผู้ทรงคุณวุฒิที่ได้รับการสรรหาและคัดเลือกจากภายนอก หรือผู้บริหารระดับผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับอาวุโสที่มีความพร้อมเข้าสู่กระบวนการสรรหา

#### การเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นกรรมการบริษัท

ในกรณีที่มีการแต่งตั้งกรรมการบริษัทใหม่ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติโดยการรวบรวมข้อมูลที่สำคัญเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการ มีการจัดส่งข้อมูลสำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเกี่ยวกับบริษัทฯ เช่น หนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับ คู่มือกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนสรุปผลการดำเนินงาน เป็นต้น เพื่อให้มีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้เบื้องต้น นอกจากนี้จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการหรือผู้อำนวยการฝ่ายต่างๆเพื่อรับทราบ และสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

#### 6.1.1.5 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทฯ ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี โดยจัดทำทำการประเมินในรูปแบบของการประเมินทั้งคณะ เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงาน และปัญหา เพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ใช้แนวทางการประเมินตามรูปแบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมถึงประเด็นสำคัญ อันได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ การทำหน้าที่ของกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และการพัฒนาตนเองของกรรมการและพัฒนาผู้บริหาร

กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ จะมีการกำหนดหลักเกณฑ์ ขั้นตอนที่ชัดเจน โดยคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงพิจารณาแบบประเมิน และแบบสอบถามเกี่ยวกับความต้องการทราบข้อมูลเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ทั้งนี้

บริษัทฯ อาจพิจารณาการว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอกให้กำหนดแนวทาง และเสนอประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการ และจะเปิดเผยผลการประเมินในรายงานประจำปี

เลขานุการบริษัทได้จัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานให้แก่กรรมการทุกคน เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยแบบทั้งคณะ เมื่อประเมินเสร็จแล้วจะทำการรวบรวม สรุปผลและนำเสนอต่อ คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ทราบก่อน จากนั้นจึงนำเสนอให้ประธานกรรมการของแต่ละชุด ทราบต่อไป

ตารางที่ 10 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2565 มีดังนี้

คณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการชุดย่อย	ผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการทั้งคณะ
1. คณะกรรมการบริษัท	90.40%
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	75.00%
3. คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี	91.78%
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	89.44%

หลักเกณฑ์การประเมินผล คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อทั้งหมด ดังนี้

มากกว่าร้อยละ 85	=	ดีเยี่ยม
มากกว่าร้อยละ 75	=	ดีมาก
มากกว่าร้อยละ 65	=	ดี
มากกว่าร้อยละ 50	=	พอใช้
ต่ำกว่าร้อยละ 50	=	ควรปรับปรุง

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้ประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทาง ธุรกิจ การดำเนินตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบกับสภาพเศรษฐกิจและสังคมโดยรวม โดยใช้แบบประเมิน ตามรูปแบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี จะนำผลการ ประเมินไปพิจารณาเพื่อกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเสนอผลการประเมินการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการ บริษัท โดยแบบประเมินจะครอบคลุมประเด็นสำคัญ ดังนี้

- |                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| 1) ความเป็นผู้นำ                    | 6) ความสัมพันธ์กับภายนอก                  |
| 2) การกำหนดกลยุทธ์                  | 7) การบริหารงาน และความสัมพันธ์กับบุคลากร |
| 3) การปฏิบัติตามกลยุทธ์             | 8) การสืบทอดตำแหน่ง                       |
| 4) การวางแผน และผลปฏิบัติทางการเงิน | 9) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์ และการบริการ      |
| 5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการบริษัท  | 10) คุณลักษณะส่วนตัว                      |

สรุปผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประเมินโดยคณะกรรมการบริษัท คิดเป็นคะแนนเฉลี่ย จากการประเมินทุกหัวข้อรวมกัน เท่ากับร้อยละ 89.26% อยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” ส่วนผลการประเมินจากดัชนีวัดผลงานหรือผลสำเร็จ ของงาน เท่ากับร้อยละ 92.25% อยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” ดังนั้น ผลการประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ที่ประเมินโดย คณะกรรมการบริษัท รวมกับดัชนีวัดผลงานหรือผลสำเร็จของงาน เท่ากับร้อยละ 91.65% พบว่ามีผลการปฏิบัติงานอยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม”

### 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย มุ่งมั่นในการพัฒนากิจการของบริษัทฯ ให้เจริญก้าวหน้ามั่นคงอย่างยั่งยืน สามารถสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตน ในการนี้บริษัทฯ ได้ดูแลสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ด้วยการปฏิบัติที่ได้อย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในบริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายและจรรยาบรรณทางธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

(1) **นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้น:** บริษัทฯ คำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยสนับสนุน ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ด้วยวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับและเชื่อถือได้ โดยให้สิทธิการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนเองถืออยู่อย่างอิสระ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นและเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น การเลือกตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าสอบบัญชี การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ การพิจารณาการจ่ายเงินปันผล การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับของบริษัทฯ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญที่มีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างเพียงพอ

บริษัทฯ กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของบริษัทฯ และหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัท สามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป

- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในความเป็นเจ้าของโดยควบคุมบริษัทฯ ผ่านการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท
- ผู้ถือหุ้นมีสิทธิร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของบริษัทฯ
- ผู้ถือหุ้นควรได้รับเอกสาร และรายละเอียดในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นตามเวลาอันควร
- ผู้ถือหุ้นควรได้รับข้อมูลข่าวสารอย่างเพียงพอ ตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ผู้ถือหุ้นควรมีโอกาสเสนอวาระการประชุม และมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมแทนตน
- บริษัทฯ ควรส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น และไม่ละเมิด สิทธิของสิทธิของผู้ถือหุ้น

#### การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

- ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้ถือหุ้นรายย่อย ควรได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรม
- บริษัทฯ ควรกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้น ได้รับการปฏิบัติ และปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติเพื่อปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม สร้างความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัทฯ ดังนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นมีสิทธิมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุม และลงมติแทนผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับเอกสารและคำแนะนำในการมอบฉันทะ ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย เมื่อยื่นหนังสือมอบฉันทะให้กรรมการในที่ประชุมแล้วย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุม และลงมติเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ผู้ถือหุ้นอาจมอบฉันทะให้กรรมการอิสระของบริษัทฯ มาประชุม และลงมติแทนก็ได้ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิได้รับประวัติ ข้อมูลการทำงาน และรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการพิจารณาวาระต่างๆ ของกรรมการอิสระแต่ละท่านอย่างครบถ้วนเหมาะสม
- 2) บริษัทฯ ได้ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

- 3) บริษัทฯ ได้จัดสรรเวลาประชุมอย่างเพียงพอ พร้อมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุมและได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ผู้ถือหุ้นสามารถออกเสียงในทวาระการประชุมผ่านบัตรลงคะแนนเสียงที่บริษัทฯ ได้แจกให้ในวันประชุม
- 4) กรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องได้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งได้บันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบ
- 5) บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงสารสนเทศที่บริษัทฯ เปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ โดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) แล้ว ได้นำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่างๆตามลำดับในระเบียบวาระที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าโดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับวาระดังกล่าว และไม่มีมีการขอให้ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ภายหลังจากที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ตามระเบียบวาระครบถ้วนแล้ว ประธานได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามเพิ่มเติมในเรื่องที่มีความสนใจก่อนปิดการประชุม

### **การป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน**

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยกำหนดมาตรการการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในโดยมิชอบ เป็นลายลักษณ์อักษรที่ชัดเจนไว้ในคู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณ และข้อบังคับพนักงาน เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติแก่บุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว โดยมีแนวปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามเอกสารแนบ 5

ทั้งนี้ในปี 2565 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการใช้อข้อมูลภายในแต่อย่างใด

### **การป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์**

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญเรื่องการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้อง ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทฯ อย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตามเอกสารแนบ 5

ทั้งนี้ในปี 2565 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) **ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง** โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่น ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงาน ในด้านอื่นๆ

(3) **ความรับผิดชอบต่อลูกค้า** โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขาย ตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย (Sales Conduct) ต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า



- (4) **ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า** โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนา ศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตาม แรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้า เพื่อพัฒนาการ ประกอบธุรกิจจะหว่างกันอย่างยั่งยืน
- (5) **ความรับผิดชอบต่อชุมชน** โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชน ได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- (6) **ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม** โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทาง ลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิต ขนส่งหรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากร หมุนเวียน การดูแลและฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ การปลดปล่อยและจัดการของเสีย ที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- (7) **การแข่งขันอย่างเป็นธรรม** โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างรายได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็น ธรรม
- (8) **การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน** โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้บริษัทฯ มีและ ประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ รวมทั้งได้จัดทำแนวทางการปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษรที่จะไม่ เรียก ไม่รับ ไม่จ่าย และไม่ทำธุรกิจกับบุคคลและนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกับคอร์รัปชัน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการแล้ว ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เข้าร่วมกับโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ตาม เอกสารแนบ 5 และ สามารถอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ [www.thantawan.com](http://www.thantawan.com)
- ทั้งนี้ในปี 2565 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการ คอร์รัปชัน และไม่มีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการคอร์รัปชันในบริษัทฯ

ผลการดำเนินงานเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียประจำปี 2565 ได้กล่าวไว้ในรายงานการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ปี 2565 และ หัวข้อที่ 3 “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน”

## 6.2 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งนโยบายดังกล่าวได้มีการทบทวนปรับปรุงและ อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานเพื่อ ส่งเสริมให้เป็นบริษัทฯ ที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการและการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ มีคุณธรรมในการ ดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ เพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพ อย่างต่อเนื่อง และเป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ตลอดจนนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กรบริษัทฯ ได้ จัดให้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามเอกสารแนบ 5 และ ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.thantawan.com](http://www.thantawan.com) และ ระบบสื่อสารภายในของบริษัทฯ (Intranet) เพื่อความสะดวกของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ในการเข้าถึง นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ จัดให้มีการเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและหลักในการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง อาทิ จัดการ บรรยายเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้แก่พนักงานในการปฐมนิเทศสำหรับพนักงานใหม่ รวมทั้งจัดทำสื่อการเรียนรู้เรื่องหลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่ออธิบายหัวข้อต่าง ๆ ที่สำคัญและเพื่อให้ง่ายต่อการทำความเข้าใจ เช่น การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน การ ให้และรับของขวัญ ข้อมูลส่วนบุคคลและความเป็นส่วนตัว รวมถึงเรื่องอื่น ๆ ซึ่งเป็นเรื่องใกล้ตัวที่พนักงานควรทราบอีกด้วย

### 6.2.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ การกำกับดูแลกิจการ และการบริหารจัดการที่ดี โดยมุ่งเน้นการสร้างประโยชน์ที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นและคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้เสียโดยรวม มีคุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ โปร่งใส และตรวจสอบได้ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมุ่งมั่นที่จะนำเอาหลักสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ มาใช้ในการดำเนินงาน มีโครงสร้างการบริหารที่มีความสัมพันธ์กันระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม
2. คณะกรรมการบริษัท จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความทุ่มเทและรับผิดชอบมีความเป็นอิสระ และมีการจัดแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารออกจากกันอย่างชัดเจน
3. คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบาย และแผนงานที่สำคัญของบริษัทฯ โดยจะต้องพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงและวางแผนทางการบริหารจัดการที่มีความเหมาะสม รวมทั้งต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าระบบบัญชีรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีมีความน่าเชื่อถือ
4. คณะกรรมการบริษัท จะต้องเป็นผู้นำในเรื่องจริยธรรม เป็นตัวอย่างในการปฏิบัติงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และสอดส่องดูแลเรื่องการจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน
5. คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยขึ้นตามความเหมาะสม เพื่อช่วยพิจารณาถ่วงถ่วงงานที่มีความสำคัญอย่างรอบคอบ
6. คณะกรรมการบริษัท ต้องจัดให้มีการประเมินผลตนเองรายปี เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท
7. คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณากำหนดมาตรฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัทฯ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงลูกจ้างทุกคนใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับข้อบังคับและระเบียบของบริษัทฯ
8. คณะกรรมการบริษัท จะจัดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทฯ ทั้งในเรื่องทางการเงินและที่ไม่ใช่เรื่องทางการเงินอย่างเพียงพอเชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ได้รับสารสนเทศอย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานประชาสัมพันธ์และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อรับผิดชอบในเรื่องการให้ข้อมูลกับนักลงทุนและประชาชนทั่วไป
9. คณะกรรมการบริษัท ต้องปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน โดยให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศ และมีช่องทางในการสื่อสารกับบริษัทฯ
10. คณะกรรมการบริษัท ต้องจัดให้มีระบบการคัดสรรบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งบริหารที่สำคัญทุกระดับอย่างเหมาะสมและมีกระบวนการสรรหาที่โปร่งใส เป็นธรรม
11. คณะกรรมการบริษัท ต้องจัดให้มีนโยบายและระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

นอกจากนโยบายดังกล่าว คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บริษัทฯ จำนวน 8 หมวด ประกอบด้วย

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

## 6.2.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายจะส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ ความโปร่งใส โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจตามหลักจรรยาบรรณในทุกด้าน และสอดคล้องกับหลักการนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริษัทได้กำหนด “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม ต่อผู้เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า พนักงาน สังคมและสิ่งแวดล้อม ในการดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างเป็นธรรม เพื่อสร้างความมั่นคงและความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืนให้กับองค์กรและผู้ถือหุ้น มีสาระสำคัญดังนี้

1. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (ผู้ถือหุ้น, ลูกค้า, คู่ค้า, คู่แข่งทางการค้า, เจ้าหนี้, พนักงาน, ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม)
2. การเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชนสากล
3. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
4. การขัดแย้งทางผลประโยชน์
5. รายการที่เกี่ยวข้องกัน
6. การรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน
7. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการแจ้งเบาะแส
8. จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์

โดยมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรูปแบบของรายงานแยกต่างหากไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ [www.thantawan.com](http://www.thantawan.com) ภายใต้หัวข้อจรรยาบรรณธุรกิจ หรือ เอกสารแนบ 5

### 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

#### 6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการหรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และ ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแล และเพื่อยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการ ของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัท จดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code หรือ CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติการปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. อนุมัติการปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยการปรับปรุงลำดับ วิธีการนำเสนอให้เป็นไปตามบริบทการทำหน้าที่ของคณะกรรมการในแต่ละกระบวนการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้เพิ่มความชัดเจนของบทบาทความเป็นผู้นำของคณะกรรมการ และการแบ่งบทบาทระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อเสริมสร้างระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และมีมาตรฐานเป็นสากล
2. อนุมัติการปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เพื่อความชัดเจนถึงแนวทางปฏิบัติและสอดคล้องกับการทำงานในปัจจุบัน
3. อนุมัติการปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ในประเด็นการพ้นจากตำแหน่งโดยการลาออกของกรรมการตรวจสอบควรแจ้งล่วงหน้า 30 วัน เพื่อให้มีความชัดเจนมากขึ้น
4. ได้รับการต่ออายุสมาชิกของโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต ครั้งที่ 1

#### 6.3.2 กรณียังมิได้นำหลักหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ในเรื่องใดมาปฏิบัติ

บริษัทฯ นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 มาปฏิบัติอย่างครบถ้วน

#### 6.3.3 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

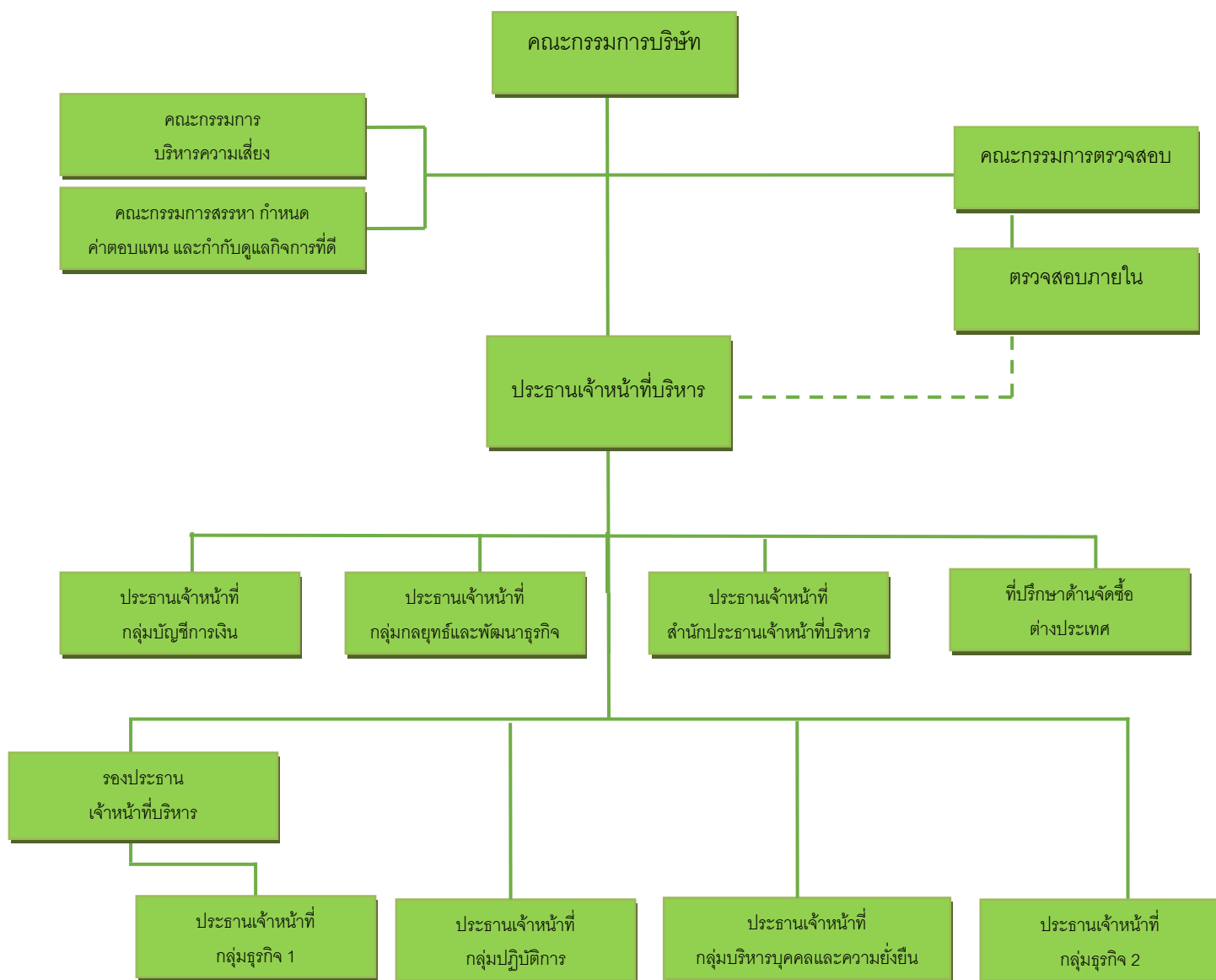
ในปี 2565 ไม่มีกรณีที่มีการกระทำที่ไม่เป็นไปตามหลักจริยธรรมเนื่องจากประเด็นเรื่องการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งไม่มีกรณีการกระทำผิดด้านการทุจริต หรือ กระทำผิดด้านจริยธรรม นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันได้แก่

- ได้รับผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2565 ในระดับดีเลิศ โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยเป็นปีที่ 4 ต่อเนื่องจากปี 2561
- ได้รับคะแนนประเมิน 97 คะแนน จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565



โครงสร้างกรรมการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการทั้งหมด 4 คณะ ได้แก่

1. คณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

## 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท

ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัท มีกรรมการจำนวน 9 คน ประกอบด้วย

- กรรมการอิสระ จำนวน 5 คน
- กรรมการ จำนวน 4 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 คน และไม่ใช่ผู้บริหาร 1 คน

## ตารางที่ 11 คณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ		ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง การประชุม	การเข้าร่วม การประชุม
1. นายไพโรจน์	วงศ์สมบัติ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ	12	12
2. นายอัมภากร	ลิ้มปิติ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	12	12
3. นางสาวศศิธร	วงศ์ไฉ่ <sup>(1)</sup>	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	12	12
4. นายจิตติศักดิ์	สกุลครู	กรรมการ	12	12
5. นางพจนารถ	ปริญญาภิรมย์	กรรมการ	12	12
6. นางสาวนฤศสัย	มธุศิริรัฐ	กรรมการ	12	11
7. นายนิวัตร	บางเสียม <sup>(2)</sup>	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	8	8
8. นายธัญ	ชรินทร์สาร <sup>(3)</sup>	กรรมการอิสระ	8	7
9. นายธีระชัย	สิริธัญญานนท์ <sup>(4) (5)</sup>	กรรมการ	8	8
นายสายัณห์	สตาจคัมภค <sup>(6)</sup>	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	4	4
นายศิวินัส	นาคทัต <sup>(7)</sup>	กรรมการ	4	4
นายเดชบดินทร์	เหรียญทรัพย์ดี <sup>(8)</sup>	กรรมการ	4	4

โดยมี นายอรรถพล เกรียงไกร <sup>(5)</sup> เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

หมายเหตุ :

- (1) นางสาวศศิธร วงศ์ไฉ่ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (2) นายนิวัตร บางเสียม ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565 และทำหน้าที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ
- (3) นายธัญ ชรินทร์สาร ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (4) นายธีระชัย สิริธัญญานนท์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (5) นายธีระชัย สิริธัญญานนท์ พ้นจากตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565 และนายอรรถพล เกรียงไกร ได้รับการแต่งตั้งแทน
- (6) นายสายัณห์ สตาจคัมภค พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (7) นายศิวินัส นาคทัต พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (8) นายเดชบดินทร์ เหรียญทรัพย์ดี พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565



คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถเป็นที่ยอมรับ เป็นผู้มีความรับผิดชอบหลักในการตัดสินใจดำเนินงานที่จะเป็นประโยชน์แก่บริษัทฯ ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทั้งหมด รวมถึงเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทฯ โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการกำหนดกลยุทธ์ และนโยบายการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร รวมทั้งการทบทวนนโยบายและแผนงานสำคัญของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี มีบทบาทสำคัญในการจัดสรรทรัพยากรสำคัญตามเป้าหมายตลอดจนกำกับดูแลตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีกรรมการบริษัทจำนวน 9 คน ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและข้อบังคับของบริษัทฯ โดยสรุปได้ดังนี้

#### ตารางที่ 12 สรุปโครงสร้างกรรมการบริษัท

องค์ประกอบ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร (ลำดับ 1-4 และลำดับ 7-8)	6	66.67
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร (ลำดับ 5-6 และลำดับ 9)	3	33.33
กรรมการอิสระ (ลำดับ 1-3 และลำดับ 7-8)	5	55.56
อายุ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
ช่วงอายุ 31 - 40 ปี	0	0
ช่วงอายุ 41 - 51 ปี	1	11.11
ช่วงอายุ 51 - 60 ปี	3	33.33
ช่วงอายุ 61 ปีขึ้นไป	5	55.56
เพศ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
ชาย	6	66.67
หญิง	3	33.33

สรุป ความเชี่ยวชาญ Board Skill Matrix (จากกรรมการทั้งหมด 9 คน)

รายชื่อ/ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน	ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท	ธุรกิจระหว่างประเทศ	บัญชีและการเงิน	การบริหารจัดการ	กฎหมาย	การพัฒนาองค์กรและนวัตกรรม	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล	สิ่งแวดล้อมสังคมและความปลอดภัย	บริหารความเสี่ยงและภาวะวิกฤต
1. นายไพโรจน์ วงศ์สมบัติ	✓	✓	✓	✓					✓
2. นายธัชฎากร ลิ้มปิติ	✓	✓		✓		✓		✓	✓
3. นางสาวศศิธร วงศ์วิไล	✓		✓	✓					✓
4. นายจิตติศักดิ์ สฤตครู	✓		✓	✓	✓				✓
5. นางพจนารถ ปริญภัทรภากร	✓	✓		✓		✓		✓	✓
6. นางสาวนฤศสัย มหวิติรัฐ	✓	✓	✓			✓	✓		
7. นายนิวัตร บางเสี่ยม <sup>(1)</sup>	✓		✓		✓				✓
8. ดร.ธนิย ชรินทร์สาร <sup>(2)</sup>	✓	✓		✓		✓	✓		
9. นายธีระชัย สิริธัญญานนท์ <sup>(3)</sup>	✓		✓	✓	✓		✓		
รวม	9	5	6	7	3	4	3	2	6

(1) นายนิวัตร บางเสี่ยม ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565

(2) นายธนิย ชรินทร์สาร ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565

(3) นายธีระชัย สิริธัญญานนท์ ได้รับการแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565

ทั้งนี้ กรรมการอิสระทั้ง 5 คน มีคุณสมบัติเป็นไปตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความหลากหลายทางเพศ มีคุณสมบัติความรู้ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์หลากหลาย ซึ่งจำเป็นและเป็นประโยชน์ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และมีการถ่วงดุลของกรรมการที่เหมาะสม

## 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการ

รายละเอียดข้อมูลคณะกรรมการ ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงานที่ผ่านมา ฯลฯ แสดงรายละเอียดตาม เอกสารแนบ 1

## 7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

### 7.2.3.1 ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และเรื่องที่เกี่ยวข้องที่กำหนดให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ค่านิยมร่วมขององค์กร หรือวัตถุประสงค์และหลักการของบริษัทฯ โดยมีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี
- 3) กำกับดูแลกิจการให้สามารถดำรงอยู่ได้อย่างยั่งยืน ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาส และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจการ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- 4) พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทฯ ให้แข่งขันได้ในระดับสากล
- 5) ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทฯ ไปปฏิบัติ และติดตามวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการพัฒนาบุคลากร
- 6) กำกับดูแลและพัฒนานโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติ และเป็นแบบอย่างในการปฏิบัติ รวมทั้ง อนุมัตินโยบายดังกล่าว และทบทวนเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 7) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ คู่มือจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ พร้อมทั้งกำกับดูแลให้ระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
- 8) กำกับดูแล และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัทฯ ควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย
- 9) จัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 10) สอดส่องดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ กำหนดแนวทางในการทำการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น โดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ กำหนดขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
- 11) ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ตลอดจนส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง และกำกับดูแลให้บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างถูกต้องครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา
- 12) ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลกระบวนการ และช่องทางในการรับ และจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้ประสงค์จะแจ้งเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจจะเป็นปัญหาให้กับคณะกรรมการบริษัทได้โดยตรง

- 13) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และนโยบาย รวมทั้ง จัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่เป็นภายในบริษัท หรือ การว่าจ้างหน่วยงานภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าว และกำหนดให้มีการทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 14) ให้มีการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบาย และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท โดยการรายงานผ่านคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ให้มีความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย
- 15) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ตามที่ได้รับการเสนอชื่อจากคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้ง พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อดูแลรับผิดชอบงานด้านต่างๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท และจัดการงานอันสำคัญของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท
- 16) คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจ ให้แก่ คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ ผู้บริหาร ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใด เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ที่ได้กำหนดไว้ รวมถึง การยกเลิก เพิกถอน ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าว
- 17) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจพิจารณาอนุมัติการซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ ภายใต้ข้อบังคับและวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ รวมทั้งภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 18) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามระเบียบกฎเกณฑ์ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และกำกับดูแลให้ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมกับบริษัทฯ

#### องค์ประกอบและคุณสมบัติของกรรมการบริษัท

- 1) มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด
- 2) มีจำนวนอย่างน้อย 5 คน แต่ไม่เกิน 9 คน ซึ่งปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และกรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯหรือไม่ก็ได้ และต้องมีอายุไม่เกิน 75 ปีบริบูรณ์
- 3) มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คนและจะต้องมีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ประกาศกำหนด
- 4) กรรมการบริษัท ต้องมีความหลากหลายของทักษะ ประกอบด้วยทักษะทางด้านอุตสาหกรรม ด้านบัญชีการเงิน ด้านธุรกิจ ด้านการจัดการ ด้านการตลาดระหว่างประเทศ ด้านกลยุทธ์ ด้านการบริหารวิกฤติ ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ โดยประกอบด้วยผู้มีความรู้ในธุรกิจของบริษัทฯอย่างน้อย 3 คน ด้านกฎหมายอย่างน้อย 1 คน และด้านบัญชีการเงินอย่างน้อย 1 คน
- 5) การแต่งตั้งกรรมการบริษัทต้องเป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้โดยเจาะจง มีความโปร่งใสชัดเจน และต้องมีประวัติของบุคคลนั้น โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และต้องเปิดเผยประวัติของกรรมการบริษัททุกคนในรายงานประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบทั่วกัน
- 6) มีการจัดแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการออกจากกันอย่างชัดเจน

**การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น**

นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนของกรรมการบริษัท

- 1) บริษัทฯ ได้กำหนดให้กรรมการบริษัทแต่ละคนสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ โดยเมื่อรวมบริษัทฯ แล้วต้องไม่เกินจำนวน 5 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทฯ ได้อย่างเต็มที่
- 2) กรรมการบริษัทไม่ควรรับเป็นกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท
- 3) การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในบริษัทจดทะเบียนอื่น ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ ได้กำหนดให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติมหาชน จำกัด พ.ศ.2535 และต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนดำรงตำแหน่ง

**วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท**

- (1) จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัทฯ ได้กำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระของกรรมการบริษัทเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีกรรมการบริษัทต้องออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 9 คน แต่ละคนจะดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี อย่างไรก็ตาม กรรมการบริษัทที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้

- (2) จำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มนับวาระแรกตั้งแต่ปีที่ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรก และครบกำหนดการดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีที่ตนครบกำหนดออกตามวาระ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจเสนอชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการต่อไปได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและชี้แจงเหตุผล เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

**อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ของบริษัทฯ ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดบททวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน แผนงานหลักของนโยบายบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนดำเนินงานของธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะกลางและระยะยาว การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ และกำกับดูแลรายจ่ายการลงทุนที่สำคัญ รายการระหว่างกัน การเข้าควบรวมกิจการ การแบ่งแยกกิจการ และการเข้าร่วมทุน ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

**การประชุมคณะกรรมการบริษัท**

การประชุมคณะกรรมการบริษัท จะมีการกำหนดขึ้นเป็นตารางการประชุมล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ ประธานกรรมการเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการบรรจุวาระการประชุม โดยจะปรึกษาหารือกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบกับการพิจารณาตามคำขอของกรรมการบริษัทที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญเป็นวาระการพิจารณาในการประชุมแต่ละครั้ง โดยบริษัทฯ จะจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการพิจารณาล่วงหน้า เพื่อที่จะมีเวลาเพียงพอในการศึกษาพิจารณาและตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่างๆ โดยมีข้อปฏิบัติดังนี้

- 1) กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี ทั้งนี้กรรมการบริษัท ต้องมาประชุมอย่างน้อย 2 ใน 3 จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 2) บริษัทฯกำหนดให้มีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาที่จะศึกษาพิจารณาและตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่างๆ อย่างพอเพียง และสามารถจัดเวลาการเข้าร่วมประชุมได้
- 3) ประธานกรรมการบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการจัดเรื่องที่จะเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยมีการปรึกษาหารือกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและพิจารณาคำขอของกรรมการบริษัท ที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญเป็นวาระการพิจารณาในการประชุมครั้งต่อไป
- 4) ประธานกรรมการบริษัท จัดสรรเวลาให้เพียงพอ สำหรับการนำเสนอเอกสาร และข้อมูลของผู้บริหาร และการพิจารณา สอบถาม และอภิปรายในประเด็นที่สำคัญของคณะกรรมการบริษัท
- 5) คณะกรรมการบริษัท ต้องอุทิศเวลาและทุ่มเทความสนใจให้แก่บริษัทฯ อย่างเต็มที่และพร้อมที่จะเข้าร่วมการประชุมอย่างสม่ำเสมอ โดยมีหน้าที่เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งที่จัดประชุม
- 6) คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็น เพื่อขอเอกสารและข้อมูลคำปรึกษาและบริการต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ จากผู้บริหารระดับสูงและอาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษากายนอกเมื่อจำเป็นเพื่อประกอบการประชุมในแต่ละครั้ง
- 7) สนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้อง
- 8) สนับสนุนให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 9) การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีการออกเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ณ ขณะที่ทำการลงมติในวาระนั้นๆ
- 10) กรรมการบริษัท ที่อาจมีส่วนเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้เสียในแต่ละวาระการประชุมจะต้องออกเสียงหรือให้ความคิดเห็นในวาระนั้นๆ
- 11) การจดบันทึกการประชุมคณะกรรมการบริษัท ผลการประชุมและความคิดเห็นของคณะกรรมการบริษัท จะต้องมีความชัดเจนเพื่อใช้อ้างอิง

#### 7.2.3.2 กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ประกอบด้วย (1) นางพจนารถ ปริญญาภิภากร (2) นางสาวนฤศสัย มหวิติรัฐ (3) นายธีระชัย สิริบุญญานนท์ (4) นายฐิติศักดิ์ สกุลครู โดยกรรมการสองในสี่คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ



### 7.2.3.3 กรรมการอิสระ

คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ กำหนดให้มีจำนวนกรรมการอิสระเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยคือ อย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะ ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯมีจำนวนกรรมการอิสระทั้งสิ้น 5 คน ซึ่งมากกว่าหลักเกณฑ์ดังกล่าวโดยกรรมการอิสระของบริษัทฯมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ปัจจุบันไม่มีกรรมการอิสระท่านใดดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนด นอกจากนี้คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ยังกำหนดให้กรรมการอิสระต้องจัดให้มีการประชุมร่วมกันของกรรมการอิสระด้วยกันเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งในปี 2565 กรรมการอิสระได้จัดประชุมระหว่างกันเองจำนวน 1 ครั้ง

กรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มของผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้บริหารของบริษัทฯมีความสามารถเข้าถึงข้อมูลทางการเงินและทางธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอ เพื่อที่จะแสดงความคิดเห็นอย่างเสรีในการปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อย เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีหน้าที่ในการจัดทำรายงานรับรองความเป็นอิสระของตนเมื่อได้รับแต่งตั้งและเปิดเผยข้อมูลความเป็นอิสระไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด ดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

#### 7.2.3.4 ประธานกรรมการ

##### บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และดูแลให้คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- 2) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน และกำหนดให้มีการประชุมของคณะกรรมการบริษัท โดยไม่มีกรรมการที่มาจากฝ่ายจัดการ
- 3) เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- 4) จัดสรรเวลาในการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่เพียงพอ เพื่อให้กรรมการอภิปรายประเด็นต่างๆ ในการบริหารจัดการ และกำกับดูกิจการ หรือกำกับให้การเสนอข้อเรื่องเข้าสู่การประชุมได้อย่างรอบคอบและมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมให้ใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระและเชิญผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้ให้ข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นประกอบการพิจารณาตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม พร้อมทั้งสรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
- 5) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับ ตามลำดับระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม เว้นแต่ที่ประชุมจะมีมติให้เปลี่ยนลำดับระเบียบวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งเข้าร่วมประชุม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
- 6) สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัทฯ
- 7) กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใส ในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 8) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัทฯ
- 9) กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

## 7.2.3.5 อำนาจหน้าที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บทบาทหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ โดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ไม่ทำการใดที่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีผลประโยชน์ลักษณะขัดแย้งกับบริษัทฯ และบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยหน้าที่และความรับผิดชอบประกอบด้วย

- 1) จัดทำและเสนอแผนธุรกิจ 3 ปี ตลอดจนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แก่คณะกรรมการบริษัท
- 2) จัดหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของบริษัทฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัท รวมถึงข้อมูลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
- 3) บริหารงานของบริษัทฯ ตามแผนธุรกิจและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 4) บริหารงานของบริษัทฯ ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 5) จัดโครงสร้างและบริหารจัดการองค์กรตามแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทให้คำแนะนำ
- 6) ปรับวัฒนธรรมองค์กรของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนวิสัยทัศน์พันธกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ
- 7) นำนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติตามมาตรการการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ประกาศและบังคับใช้ในองค์กรอย่างทั่วถึง และให้มีการสอบทานกระบวนการปฏิบัติตามมาตรการฯ อย่างต่อเนื่อง
- 8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 9) มอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยอยู่ในขอบเขตที่เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บริษัทฯ ได้กำหนดไว้
- 10) จัดทำและเสนอรายงานการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการจัดทำรายงานเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
- 11) เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการติดต่อกับบุคคลภายนอก

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

## ตารางที่ 13 คณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง การประชุม	การเข้าร่วม การประชุม
1.นางสาวศศิธร วงศ์ไธ (1)	ประธานกรรมการ	5	5
2.นายอัษฎากร ลิ้มปิติ	กรรมการ	5	5
3.นายนิวัตร บางเสียม (2)	กรรมการ	3	3
4.นายสายัณห์ สดางค์มิ่งคล (3)	ประธานกรรมการ	2	2

โดยมีนางสาวชวิราภรณ์ เสรี เป็นเลขานุการกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ :

- (1) นางสาวศศิธร วงศ์ไธ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (2) นายนิวัตร บางเสียม ได้รับการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (3) นายสายัณห์ สดางค์มิ่งคล พ้นจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565

## 7.3.1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบและเป็นกรรมการอิสระรวมทั้งสิ้นจำนวน 3 ท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วน ตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบ และถ่วงดุลการบริหารกิจการต่างๆ ของบริษัท เพื่อให้เกิดความถูกต้อง และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปตามตารางที่ 13

## ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

## 1) รายงานทางการเงินและการสอบบัญชี

- 1.1 สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- 1.2 พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ยกเลิกหรือเลิกจ้างบุคคลที่มีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง
- 1.3 ส่งเสริมความเป็นอิสระและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานบัญชีสากล
- 1.4 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท โดยให้ความเห็นในหัวข้อต่างๆ เช่น
  - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท และระบบบริหารความเสี่ยง
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำรายการระหว่างกัน
  - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
- 1.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 1.6 ส่งเสริมความเป็นอิสระและไม่มีข้อจำกัดในการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี

## 2) การควบคุมภายใน

- 2.1 สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใส รวมถึงอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไข ระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการสอบทานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 2.2 สอบทานพยานหลักฐาน ในกรณีที่เกิดข้อสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินการที่อาจมีผลกระทบอย่าง มีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือการฝ่าฝืนกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ
- 2.3 สอบทานกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน
- 2.4 สอบทานความถูกต้องและประสิทธิผลของเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน และการควบคุมภายใน
- 2.5 พิจารณาแบบประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- 2.6 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และมีความเห็นในเรื่องต่างๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 2.7 สอบทานความเสี่ยงด้านนวัตกรรม โดยพิจารณาทบทวนความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ร่วมกับฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าอยู่ในระดับที่สมเหตุสมผล และไม่เป็นอุปสรรค ต่อการพัฒนาวัตกรรม
- 2.8 ประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแล อย่างเป็นระบบ และเป็นระเบียบ เพื่อให้การให้ความเชื่อมั่นในเรื่องการรายงานสิ่งแวดล้อม สังคมและกำกับดูแล (Environment, Social, Governance หรือ ESG)

## 3) การตรวจสอบภายใน

- 3.1 สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และกำกับให้หน่วยงานตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน
- 3.2 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ในการเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญสำหรับงานตรวจสอบภายใน และการให้ข้อคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ รวมถึง ให้คำแนะนำในเรื่องงบประมาณ อัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่มารับผิดชอบเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในตามที่ฝ่ายบริหารนำเสนอ

- 3.3 พิจารณาจัดหาที่ปรึกษาภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพในการให้คำแนะนำ ปรีกษาหรือให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- 3.4 พิจารณาอนุมัติกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน และทบทวนกฎบัตรนี้ เป็นประจำทุกปี โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติแก้ไข (ถ้ามี)
- 3.5 อนุมัติและประเมินแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้แผนการตรวจสอบสอดคล้องกับประเภทและระดับความเสี่ยงของบริษัทฯ
- 3.6 สอบทานรายงานและพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับผลการตรวจสอบ เกี่ยวกับการประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน

#### 4) การกำกับดูแลมาตรการการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชัน

- 4.1 สอบทานและประเมิน ระบบการควบคุมภายใน ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการตรวจสอบภายใน และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ตามที่กำหนด เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม รวมถึง สอบทานการควบคุมภายในเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันกับบุคลากรที่ปฏิบัติงานนั้นๆ ก่อนรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงรับเรื่องแจ้งเบาะแสการกระทำอันทุจริตคอร์รัปชันและตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแล้ว และเสนอ เพื่อเข้าสู่กระบวนการพิจารณาและลงโทษหรือแก้ปัญหาดังกล่าว
- 4.2 พิจารณาเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงที่อาจนำไปสู่เรื่องทุจริตคอร์รัปชันและกำหนดมาตรการป้องกันไว้ชัดเจน
- 4.3 กำกับดูแลให้มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน (Whistle Blowing) ในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำอันควรสงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้ความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแสว่าบริษัทฯ มีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการในการติดตามที่เหมาะสม รวมถึงการสอบทานและสรุปผลการตรวจสอบทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กร

#### 5) การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

- 5.1 สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- 5.2 พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้เป็นไป ตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวถูกต้องสมเหตุผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

#### 6) หน้าที่อื่นๆ

- 6.1 คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่า มีความจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ โดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดของบริษัทฯ
- 6.2 จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 6.3 ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ กรรมการตรวจสอบ ต้องเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อร่วมชี้แจงเกี่ยวกับงานของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

- 6.4 ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 6.5 สอบทานความถูกต้องของแบบประเมินตนเองและเอกสารอ้างอิงเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน  
ของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
- 6.6 ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ



**คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี****ตารางที่ 14 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี**

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง การประชุม	การเข้าร่วม การประชุม
1. นายวิฑิตศักดิ์ สกุลครู <sup>(1)</sup>	ประธานกรรมการ	8	8
2. นางสาวศศิธร วงศ์ไธ <sup>(1)</sup>	ประธานกรรมการ	8	8
3. นายธัญ ชรินทร์สาร <sup>(2)</sup>	กรรมการ	5	5
4. นายสายัณห์ สดางค์มงคล <sup>(3)</sup>	กรรมการ	3	3

โดยมีนางอติภา บ่ายเจริญ เป็นเลขานุการกรรมการสรรหา

หมายเหตุ :

- (1) นายวิฑิตศักดิ์ สกุลครู ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี แทน นางสาวศศิธร วงศ์ไธ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (2) นายธัญ ชรินทร์สาร ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (3) นายสายัณห์ สดางค์มงคล พ้นจากตำแหน่งกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565

**7.3.2) คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี**

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ มีจำนวน 3 คน เป็นกรรมการอิสระจำนวน 2 คน รายชื่อคณะกรรมการสรรหาเป็นไปตามตารางที่ 14 ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดีดังนี้

**1) การปฏิบัติงานด้านการสรรหา**

- 1.1 พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหา ผู้บริหารระดับสูง
- 1.2 พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสมกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
- 1.3 พิจารณาและกำหนดคุณสมบัติของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความหลากหลายทางด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการอุทิศเวลา
- 1.4 พิจารณาสรรหาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งตามความเหมาะสม หรือเมื่อมีตำแหน่งว่างลง
- 1.5 พิจารณาแผนการพัฒนาฝึกอบรมที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่หรือความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่ กรรมการบริษัท และกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย
- 1.6 พิจารณาทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง พร้อมทั้งรายชื่อผู้ที่เหมาะสมที่จะได้รับการพิจารณาสืบทอดตำแหน่ง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 1.7 ปฏิบัติการอื่นใดอันเกี่ยวกับการสรรหา ตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย

## 2) การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาคำตอบแทน

### 2.1 การพิจารณาคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

- 1) เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน สำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) พิจารณาให้ความเห็นชอบและทบทวนหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติและประเมิน โดยคณะกรรมการสรรหาฯ จะนำผลการประเมินดังกล่าวมาใช้ประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
- 3) เสนอหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับภาระ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท และกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย โดยเชื่อมโยงค่าตอบแทนกับการประเมิน แผนธุรกิจและผลการดำเนินงานของบริษัทฯโดยรวม เพื่อสามารถจูงใจ และเป็นการดำรงไว้ซึ่งกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และมีศักยภาพ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

### 2.2 การพิจารณาคำตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง

- 1) พิจารณาและทบทวนโครงสร้างและองค์ประกอบค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง เป็นประจำทุกปี แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) ทบทวนหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร รวมทั้งการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง เป็นประจำทุกปี แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 3) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานสำหรับผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี สื่อสารผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ผู้บริหารระดับสูงได้ทราบ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท
- 4) พิจารณาคำตอบแทนของ ผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้นและระยะยาว และผลประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง และนำเสนอค่าตอบแทนดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

## 3) การปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 3.1 ดูแลการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เหมาะสมกับบริษัท ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับของหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากลเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 3.2 กำหนดให้มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ถูกต้องและเป็นมาตรฐาน
- 3.3 กำกับ ดูแล และให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ในการปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องและเป็นไปตามกรอบและหลักเกณฑ์ของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อให้

- มีผลในทางปฏิบัติ และมีความต่อเนื่อง รวมทั้งให้เกิดการปฏิบัติที่ดีตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ของ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและพนักงานของบริษัทฯ
- 3.4 พิจารณาทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) และสอดคล้องกับ แนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ และธุรกิจของบริษัทฯ
  - 3.5 จัดทำรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี เพื่อรายงานคณะกรรมการบริษัทพร้อมทั้งนำเสนอ ความเห็น และข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไขปรับปรุงตามความเหมาะสม
  - 3.6 เสนอแนะข้อกำหนด และแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและข้อพึง ปฏิบัติของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ
  - 3.7 แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ตามความจำเป็น
  - 3.8 ปฏิบัติงานอื่นใด ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### ตารางที่ 15 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้ง การประชุม	การเข้าร่วม การประชุม
1. นายอัษฎากร ลิ้มปิติ	ประธานกรรมการ	6	6
2. นายรัฐศักดิ์ สกุลครุ	กรรมการ	6	6
3. นายเดชบดีรินทร์ เจริญทรัพย์ดี	กรรมการและเลขานุการ	6	6

#### 7.3.3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ปี 2565 บริษัทฯมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 3 ท่าน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นกรรมการอิสระ รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นไปตามตามตารางที่ 15 ซึ่งมีขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- 1) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการวางกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยง ประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมและการตลาด ความเสี่ยงด้านการผลิต และจำหน่าย ความเสี่ยงด้านราคาวัตถุดิบในการผลิต ความเสี่ยงด้านตลาดแรงงาน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียง ของบริษัทฯ ความเสี่ยงเรื่องการลงทุน โดยรวมถึงการกลั่นกรองการลงทุน และความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น
- 2) กำหนดและทบทวนปรับปรุงนโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้มีประสิทธิภาพและมีความเพียงพอ สอดคล้องตาม สภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- 3) กำหนดกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ ตรวจสอบติดตามและควบคุมความเสี่ยงของ บริษัทฯ โดยรวมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 4) สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมวัฒนธรรมบริหารความเสี่ยง

- 5) กำกับดูแล ติดตาม และสอบทานการรายงานบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำเพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจบริษัท และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยงองค์กร
- 6) รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด
- 7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

โดยรายละเอียดข้อมูลกรรมการชุดย่อย ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงานที่ผ่านมา ฯลฯ แสดงรายละเอียดตาม เอกสารแนบ 1

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 รายชื่อผู้บริหาร

ตารางที่ 16 รายชื่อผู้บริหารของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. นางพจนารถ	ปริญญภัทรภากร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มธุรกิจ 2
2. นายเดชบัณฑิต	เหรียญทรัพย์ดี	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มปฏิบัติการ
3. นางสาวนฤศสัย	มหิทธิรัฐ	ที่ปรึกษาด้านจัดซื้อต่างประเทศ
4. นายธีระชัย	สิริธัญญานนท์	ประธานเจ้าหน้าที่สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. นายสุศักดิ์	เหลืออร่ามศรี	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มธุรกิจ 1
6. นางสาวภาศิริ	มหิทธิรัฐ	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มบัญชีการเงิน
7. นายยศพล	แสงนิล	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ
8. นายศิริภัทร	โกเอียน	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มบริหารบุคคลและความยั่งยืน (เป็นพนักงานบริษัทเมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2565)
9. นางสาวเหมินฝัน	ธัญไพสิษฐ์	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มธุรกิจ 2 (ลาออกจากการเป็นพนักงานเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2565)
10. นายฉัตรชัย	เยี่ยมอุไรรัตน์	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มงานปฏิบัติการ (ลาออกจากการเป็นพนักงานเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2565)

### 7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัท เป็นค่าตอบแทนเป็นรายเดือน และค่าเบี้ยประชุมสำหรับกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารรายครั้ง ส่วนค่าตอบแทนกรรมการชุดย่อยจ่ายเป็นรายครั้งตามที่ประชุมจริง โดยพิจารณาจากค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน ซึ่งคำนึงถึงความเหมาะสมกับประเภทธุรกิจ และพิจารณาตามความเหมาะสมกับประสบการณ์ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ

ค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารจะเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานที่ของผู้บริหารแต่ละท่านนั้น ประกอบด้วยเงินเดือนและโบนัส

#### 7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร

##### (1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารจะเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติหน้าที่ ของผู้บริหารแต่ละท่านนั้น ประกอบด้วยเงินเดือนและโบนัส สำหรับผู้บริหาร ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในรอบปี 2565 เป็นจำนวนเงินรวม 51,595,400.00 บาท

##### (2) ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยบริษัทฯ ได้สมทบในอัตราส่วน ร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 10 ราย รวมทั้งสิ้น 1,040,912.00 บาท

#### 7.4.4 การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและอยู่ในระดับที่เทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยการพิจารณาจะเชื่อมโยงกับผลงานและความรับผิดชอบของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลประโยชน์ที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นเป็นพิเศษจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่ม และเชื่อมโยงกับระดับความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายนั้น ผู้ที่เป็นประธานอาจได้รับค่าตอบแทนเพิ่มจากที่กรรมการได้รับ

โดยทุกปีคณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานเกี่ยวกับนโยบายด้านการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ หลักการ เหตุผล และวัตถุประสงค์ของนโยบาย โดยเปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8.1.2 และงบการเงินของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอค่าตอบแทนของกรรมการให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

#### 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯมีจำนวนพนักงานแยกตามสายผลิตภัณฑ์และการบริหารได้ดังนี้

ตารางที่ 17 จำนวนพนักงานแยกตามสายผลิตภัณฑ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ประเภทของส่วนงาน	รายเดือน (คน)	รายวัน (คน)	รวม (คน)
โรงงานผลิตถุงทั่วไป	16	34	50
โรงงานผลิตถุงชีป	102	806	908
โรงงานผลิตหลอดดูดเครื่องดื่ม	19	170	189
ส่วนการบริหารงานกลางสำนักงานใหญ่	244	136	380
ส่วนการบริหารงานกลางสำนักงานสาขาชั้นทาวเวอร์ส	113	-	113
รวม	494	1,146	1,640

ตารางที่ 18 ผลตอบแทนของพนักงานประจำปี 2565

รายการ	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	229,404,446.00
ค่าแรง	218,074,040.95
โบนัส	64,489,294.01
เงินประกันสังคมและเงินกองทุนทดแทน	8,024,592.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	5,214,097.00
เงินสวัสดิการอื่น	14,316,077.58
รวม	539,522,547.54
คิดเป็นร้อยละ 14.55% ของค่าใช้จ่ายทั้งหมด	

ตารางที่ 19 ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานประจำปี 2565

จำนวนพนักงานรายเดือนที่เข้าร่วมกองทุนฯ	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนฯ
375 คน	76.22%

## นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน

ผลตอบแทนที่บริษัทฯ จัดให้แก่พนักงานทุกระดับชั้นและทุกเชื้อชาติอย่างเสมอภาคและเป็นไปตามหลักเกณฑ์เดียวกัน ประกอบด้วย เงินเดือน ค่าแรง ค่าล่วงเวลา เงินโบนัสและเบี้ยขยัน เงินสมทบประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินชดเชยกรณีเกษียณอายุ โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนดังกล่าวให้แก่พนักงานทั้งองค์กรรวมทั้งสิ้น 539,522,547.54 บาท

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน ด้วยความโปร่งใส ชัดเจน เป็นธรรม และสูงใจ ซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ นโยบายรัฐบาล และสภาพเศรษฐกิจของประเทศ สำหรับผลประโยชน์ระยะสั้น จะมีการประเมินการปฏิบัติงานประจำปีและค่าดัชนีวัดผลงาน ควบคู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ส่วนผลประโยชน์ระยะยาวนั้น บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพิจารณาความเหมาะสม

## นโยบายการพัฒนาศักยภาพบุคลากร

การพัฒนาศักยภาพของบริษัทฯ ถือเป็นนโยบายหนึ่งที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการฝึกอบรมและการเสริมความรู้อย่างต่อเนื่อง โดยเน้นเสริมสร้างสิ่งจำเป็นเพื่อเพิ่มขีดความสามารถและศักยภาพของพนักงานทุกระดับให้เกิดความตระหนัก ความรู้ ความเข้าใจ ทักษะ ซึ่งจะช่วยให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด ทั้งในปัจจุบันและอนาคต อันจะนำไปสู่ความก้าวหน้าของพนักงานและบริษัทฯ ต่อไป เพื่อเป็นการเสริมสร้างและพัฒนาศักยภาพการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ ได้มีการจัดทำเอกสารปฐมนิเทศสำหรับพนักงานใหม่ทุกท่าน เพื่อเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงาน รวมถึงการจัดปฐมนิเทศแนะนำลักษณะประกอบธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจ ระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ สำหรับพนักงานที่เข้าร่วมงานกับบริษัทฯ แล้ว ได้จัดส่งบุคลากรไปศึกษาดูงานและการสัมมนาทั้งในประเทศและต่างประเทศ ตลอดจนการจัดอบรมภายในและการเข้าร่วมหลักสูตรอบรมโดยองค์กรภายนอก

บริษัทฯ มีนโยบายการพัฒนานักงาน โดยเน้นให้มีการฝึกอบรมครบทุกระดับชั้น จัดให้มีระบบการจัดการฝึกอบรมให้ความรู้ ทักษะในการปฏิบัติงานแก่พนักงาน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแผนฝึกอบรมประจำปี มุ่งหวังให้พนักงานทุกคนเกิดความเข้าใจและสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ สำหรับพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการผลิต จะเน้นเรื่องลดการเกิดของเสีย และคำนึงถึงความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งได้สร้างจิตสำนึกด้านสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงาน มีการฝึกอบรมในการใช้วัตถุดิบให้คุ้มค่า มีการจัดระบบการทิ้งขยะและมีการแยกขยะที่มีพิษ ขยะเปียก ขยะแห้ง ตลอดจนการลดอุบัติเหตุในการทำงานมีการส่งเสริมรณรงค์ในเรื่องการลดอุบัติเหตุ การรักษาความปลอดภัยในระหว่างการทำงาน

ในปี 2565 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพ บริษัทฯ ส่งเสริม ผลักดันและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรอย่างต่อเนื่องผ่านโครงการ “THIP INNOVENTURE” เพื่อสร้างนวัตกรรมองค์กรอย่างยั่งยืน เตรียมความพร้อมพนักงานให้เป็นผู้anoองค์กรที่มีความรู้และประสบการณ์ตลอดจนความสามารถในการปรับตัวรองรับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลง ไป โดยมุ่งเน้นเรื่องต่างๆ ดังนี้

- (1) เปิดตัวเฟสแรกโดยการค้นหาไอเดียจากพนักงาน เน้นการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกคน เป็นการเปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งไอเดียต่างๆ
- (2) คัดเลือกนวัตกรรม ดำเนินการจัด Bootcamp เตรียมความพร้อมพัฒนาศักยภาพ เพื่อปั้นนวัตกรรมที่มีความคิดสร้างสรรค์ โดยดำเนินการควบคู่กับการปรับวัฒนธรรมองค์กร มุ่งเน้นการขับเคลื่อนองค์กรด้วยเทคโนโลยีและนวัตกรรม เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน เตรียมรับมือสู่โลกธุรกิจดิจิทัล และปรับตัวให้ทันกับวิถีชีวิตและพฤติกรรมผู้บริโภคยุคใหม่
- (3) จัดงานประกวดผลงานนวัตกรรมองค์กรรอบชิงชนะเลิศ โครงการ "THIP INNOVENTURE" ในงาน "THIP INNOSUMMIT 2021" เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ขณะเดียวกันยังเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้และความแข็งแกร่งให้กับองค์กร รวมถึงมุ่งผลักดันศักยภาพบุคลากรให้เกิดการสร้างนวัตกรรมในองค์กร ให้พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาองค์กรในทุกด้าน



นอกจากนั้น ยังมี “**อบรมเชิงปฏิบัติการแนวทางการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ**” เป็นการอบรมภายในซึ่งมีหัวข้อครอบคลุมเกี่ยวกับ

- (1) ความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่บริษัทประกาศใช้ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ แนวทางป้องกันความเสี่ยงทุจริตคอร์รัปชัน หลักการและวิธีปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ มาตรการการแจ้งเบาะแส และกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส
- (2) ทำการประเมินความรู้ความเข้าใจด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน ผ่านแบบสอบถามแก่พนักงานบริษัทฯ ผลปรากฏว่าพนักงานมีความรู้ความเข้าใจและตระหนักถึงการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

และยังมีการ “**อบรมความรู้เกี่ยวกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (PDPA)**” ให้แก่พนักงาน โดยรายละเอียดมุ่งเน้นสาระสำคัญของ PDPA หน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมาย PDPA การใช้หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล และสิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ไม่มีการจัดตั้งสหภาพแรงงาน ทั้งนี้ รายละเอียดจำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยของพนักงานต่อปี และสถิติด้านความปลอดภัยปรากฏอยู่ในรายงานการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน ปี 2565

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.6.1 รายชื่อเลขานุการบริษัท ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี หัวหน้างานตรวจสอบภายใน หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

### 7.6.1.1 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งให้ นายอรรถพล เจริญไกล ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 22 เมษายน 2565 ซึ่งจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้หน้าที่ตามที่กฎหมายกำหนด มีดังนี้

- 1) ทำหน้าที่ประสานงานเพื่อให้การจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสอดคล้องกับระเบียบข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น
- 2) ดูแลเรื่องการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ให้เป็นไปตามข้อกำหนดกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งหน่วยงานกำกับดูแลอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 3) ให้คำปรึกษาเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทฯ ในส่วนที่จะต้องปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัทฯ ตามกฎระเบียบ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนติดตามกฎระเบียบที่ประกาศใหม่ด้วย
- 4) จัดทำและเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น ทะเบียนกรรมการ หนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการมีส่วนที่ได้เสีย เป็นต้น
- 5) ดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 6) ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 7) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท และรายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

### 7.6.1.2 ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

นางสาวนภาศิริ มหจิตรรัฐ เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ซึ่งมีหน้าที่ในการควบคุม ดูแลงานด้านบัญชีและการเงินให้ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา ปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งดังกล่าวเป็นไปตามตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รายละเอียดเกี่ยวกับผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ปรากฏในเอกสารแนบ 1

### 7.6.1.3 ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวกณทัฬหะ ภิรมานิติ เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ซึ่งมีหน้าที่ในการจัดทำรายงานทางการเงินให้มีคุณภาพ ปฏิบัติให้เป็นไปตามแนวทางของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์กำหนด โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งดังกล่าวเป็นไปตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ที่ได้รับมอบหมายโดยตรงในการควบคุมดูแลบัญชี ปรากฏในเอกสารแนบ 1

### 7.6.1.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

นางสาววิภากรรณ์ เสรี ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3

#### 7.6.1.5 หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

นายธีระชัย สิริรัฐญานนท์ เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ (Compliance) รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ (compliance) ปรากฏในเอกสารแนบ 1

#### 7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

นางสาวนภาศิริ มหิทธิรัฐ เป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงข้อมูลทางการเงิน การเข้าร่วมกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) ทั้งนี้ สามารถติดต่อฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ได้โดยตรงที่

ฝ่ายกิจกรรมร่วมทุนและนักลงทุนสัมพันธ์

อีเมล : [irthip@thantawan.com](mailto:irthip@thantawan.com)

โทรศัพท์ : 02738333 โทรสาร : 02738282

#### 7.6.3 ค่าตอบแทนที่ผู้สอบบัญชี และค่าบริการอื่นๆ

##### 1) ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ผู้สอบบัญชี สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวนเงินรวม 1,750,000 บาท และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการสอบบัญชีตามที่จ่ายจริงเป็นจำนวนเงิน 7,843 บาท รวมค่าตอบแทนการสอบบัญชีเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 1,757,843 บาท

##### 2) ค่าบริการอื่น

บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนในการตรวจสอบแบบคำขอใช้สิทธิและประโยชน์ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลให้คณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน(BOI) เพื่อใช้ขอรับสิทธิประโยชน์ในการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ให้แก่ผู้สอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 200,0000 บาท

บริษัทฯไม่มีค่าตอบแทนอื่นที่ต้องจ่ายในอนาคต อันเกิดจากข้อตกลงที่ยังบริการไม่เสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา

#### 7.6.4 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ (THIP) ของกรรมการและผู้บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกไตรมาส โดยสรุปการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ (ตามคำนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.) ซึ่งรวมถึงจำนวนหลักทรัพย์ที่ถือครองของผู้เกี่ยวข้องตามมาตรา 59 และ 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร (ทั้งทางตรงและทางอ้อม) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เปรียบเทียบกับปี 2564 ดังนี้

ตารางที่ 20 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร

ลำดับ	กรรมการและผู้บริหาร	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ 31 ธ.ค. 65	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ( % )*	จำนวนหุ้นที่ถือ ณ 31 ธ.ค. 64	สัดส่วนการถือหุ้น ในบริษัทฯ ( % )	จำนวนหุ้นที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น(ลดลง)
1	นายไพโรจน์ วงศ์มัทธี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
2	นายสาธิตน์ สดางคัมภล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาฯ (พ้นจากตำแหน่งกรรมการตามวาระ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565)	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
3	นายธัชฎาภรณ์ อิมปิธิ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการตรวจสอบ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
4	นางสาวศศิธร วงศ์วิล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาฯ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
5	นายศิวิน นาคทิต คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการบริษัท (พ้นจากตำแหน่งกรรมการตามวาระเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565)	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
6	นายจิตติศักดิ์ สฤตคุ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการสรรหาฯ และ กรรมการบริหารความเสี่ยง	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
7	นายนิวัติ งามเยี่ยม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565)	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
8	นายธนัย ชรินทร์สาร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหาฯ (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565)	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
9	นางพจนารถ ปรีชญาทิภากร คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ วิชาการประธาน เจ้าหน้าที่กลุ่มธุรกิจ 2	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
10	นางสาวณัฐชยา มหิทธิรัฐ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการบริษัท และที่ปรึกษาด้านจัดซื้อต่างประเทศ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
11	นายธีระชัย สิริชัยบุญานนท์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565)	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
12	นายเดชบัณฑิต เจริญทรัพย์ดี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง รองประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร และ วิชาการประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มงานปฏิบัติการ (พ้นจากตำแหน่งกรรมการตามวาระเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565)	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
13	นางสาวณัฏฐิ มหิทธิรัฐ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มบัญชีการเงิน	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
14	นายสุรศักดิ์ เหลืองอ่วมศรี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มธุรกิจ 1	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
15	นายศพน แสงนิล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
16	นางสาวห่มณีนัน ธัญโพธิ์สูง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มธุรกิจ 2 (ลาออกจากกรเป็นพนักงาน เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2565)	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
17	นายฉัตรชัย เขียวอุไรรัตน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มงานปฏิบัติการ (ลาออกจากกรเป็นพนักงาน เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2565)	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
18	นายศิริกักร โกเขียน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มบริหารบุคคลและความยั่งยืน (เป็นพนักงานบริษัทฯ เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2565)	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -

\* จำนวนหุ้นที่ชำระแล้วของบริษัทฯ ณ 31 ธันวาคม 2565 = 89,999,686 หุ้น

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ในปี 2565 สรุปได้ ดังนี้

1. กำกับดูแลและพัฒนาศักยภาพการเติบโตและการแข่งขันของบริษัทฯ จากการวางรากฐานให้เป็นองค์กรที่ยืดหยุ่นทันต่อสถานการณ์ และยึดมั่นต่อแนวทางการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ในปีที่ผ่านมาภาพรวมการดำเนินงานของบริษัทฯ สามารถสร้างผลกำไร โดยในปี 2565 รายได้รวมอยู่ที่ 4,128.53 ล้านบาท และมีผลกำไรสุทธิ 363.05 ล้านบาท

2. คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและกำหนด นโยบาย ทิศทาง และกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ และได้อนุมัติตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน ในด้านต่างๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาโครงการร่วมลงทุนและแผนงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ อย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นสำคัญ

3. พิจารณาเรื่องต่างๆ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.1 อนุมัติการทบทวน จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการจ้างแบบแอสและข้อร้องเรียน

3.2 ทบทวนหน้าที่เพื่อความเหมาะสมกับสถานการณ์อย่างสม่ำเสมอ ได้แก่ การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหาซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ราย จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาทั้งหมด 3 ราย มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัทฯ และเป็นผู้เสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้ได้กรรมการมืออาชีพและมีความหลากหลายโดยพิจารณาจากโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการ โดยจำนวนที่เสนอจะเท่ากับจำนวนกรรมการที่ครบวาระ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบจากกรรมการ จากนั้นจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ต่อไป

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาลักษณะการประกอบธุรกิจ และแผนในอนาคตจึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ โดยพิจารณาคุณสมบัติของกรรมการในประเด็นต่าง ๆ ได้แก่ คุณสมบัติตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์และสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของ บริษัทฯ โดยพิจารณาควบคู่กับตารางความรู้ความชำนาญ (Skill Matrix) ของคณะกรรมการบริษัทฯ โดยการพิจารณาไม่มีการจำกัด หรือแบ่งแยก เพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรือความแตกต่างอื่นใด นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วย

สำหรับการสรรหากรรมการอิสระมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือก คือ กรรมการอิสระ 1 ท่าน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และเป็นผู้เชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และกรรมการอิสระอีก 1 ท่าน เป็นผู้มีความรู้ความสามารถทางด้านบัญชี หรือเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและเป็นผู้มีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน โดยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา จากนั้นจึงนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ข้อมูลการสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ปรากฏในหัวข้อ 6.1.1 “นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท”

### 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ทั้งนี้ในปี 2565 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล รายละเอียดมีดังนี้

ลำดับ ที่	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2565					
			ประชุมคณะกรรมการ บริษัท	ประชุม คณะกรรมการ ตรวจสอบ	ประชุม คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	ประชุม คณะกรรมการ สรรหาฯ	ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้น ประจำปี	ประชุม คณะกรรมการ อิสระ
1	นายไพโรจน์ วงศ์สิทธิ์	กรรมการอิสระ และประธาน กรรมการบริษัท	12/12	-	-	-	1/1	1/1
2	นายอัษฎากร ลิ้มปิติ	กรรมการอิสระ กรรมการ ตรวจสอบ และประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง	12/12	5/5	6/6		1/1	1/1
3	นางสาวศศิธร วงศ์วิไล	กรรมการอิสระ ประธาน กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหาฯ	12/12	5/5	-	8/8	1/1	1/1
4	นายจิรศักดิ์ สกุลครู	กรรมการบริหารกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและ ประธาน กรรมการสรรหาฯ	12/12	-	6/6	8/8	1/1	-
5	นางพจนารถ ปริญญาภิบาล	กรรมการบริษัท และประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร	12/12	-	-	-	1/1	-
6	นางสาวณัฐสยา มหิทธิรัฐ	กรรมการบริษัท	12/11	-	-	-	1/1	-
7	นายนิวัตร บางแสงยม <sup>(1)</sup>	กรรมการบริษัท และกรรมการ ตรวจสอบ	8/8	3/3	-	-	-	1/1
8	นายธนิย ชรินทร์สาร <sup>(2)</sup>	กรรมการบริษัท และกรรมการ สรรหาฯ	8/7	-	-	5/5	-	1/1
9	นายธีระชัย สิริธัญญานนท์ <sup>(3)</sup>	กรรมการบริษัท	8/8	-	-	-	-	-
10	นายสายัณห์ สดางคัมภีร์ <sup>(4)</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการ ตรวจสอบ และกรรมการสรรหาฯ	4/4	2/2	-	3/3	1/1	-
11	นายคิวนัส นาคทัต <sup>(5)</sup>	กรรมการบริษัท	4/4	-	-	-	1/1	-
12	นายเดชบดินทร์ เจริญทรัพย์ดี <sup>(6)</sup>	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	4/4	-	6/6	-	1/1	-

หมายเหตุ :

- (1) นายนิวัตร บางแสงยม ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการและทำหน้าที่เป็นกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (2) นายธนิย ชรินทร์สาร ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการและทำหน้าที่เป็นกรรมการสรรหาฯ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (3) นายธีระชัย สิริธัญญานนท์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (4) นายสายัณห์ สดางคัมภีร์ พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (5) นายคิวนัส นาคทัต พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (6) นายเดชบดินทร์ เจริญทรัพย์ดี พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565

## 1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

### 1.1 ค่าตอบแทนประจำ และค่าตอบแทนที่เป็นเบี้ยประชุม

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัท เป็นค่าตอบแทนเป็นรายเดือน และค่าเบี้ยประชุมสำหรับกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารรายครั้ง ส่วนค่าตอบแทนกรรมการชุดย่อยจ่ายเป็นรายครั้งตามที่ประชุมจริง โดยการพิจารณาจากค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน ซึ่งคำนึงถึงความเหมาะสมกับประเภทธุรกิจ และพิจารณาตามความเหมาะสมกับประสบการณ์ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ

รายละเอียดค่าตอบแทนของคณะกรรมการในรูปของเบี้ยประชุมทั้ง 4 คณะ

#### 1. ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท

##### 1.1 คณะกรรมการบริษัท จ่ายเป็นรายเดือนในอัตราคงที่ประกอบไปด้วย

ประธานกรรมการ	50,000 บาท / เดือน
กรรมการ	35,000 บาท / เดือน

##### 1.2 คณะกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร จ่ายเป็นรายครั้งตามที่ประชุมจริง

ประธานกรรมการ	20,000 บาท / ครั้ง
กรรมการ	10,000 บาท / ครั้ง

## 2. ค่าตอบแทนคณะกรรมการชุดย่อย

### 2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ จ่ายเป็นรายครั้งตามที่ประชุมจริง

ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000 บาท / ครั้ง
กรรมการตรวจสอบ	10,000 บาท / ครั้ง

### 2.2 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี จ่ายเป็นรายครั้งตามที่ประชุมจริง

ประธานกรรมการสรรหาฯ	20,000 บาท / ครั้ง
กรรมการสรรหาฯ	10,000 บาท / ครั้ง

### 2.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จ่ายเป็นรายครั้งตามที่ประชุมจริง

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	20,000 บาท / ครั้ง
กรรมการบริหารความเสี่ยง	10,000 บาท / ครั้ง

ในรอบปี 2565 ค่าตอบแทนรายคณะกรรมการทุกชุด รวมเป็นเงินทั้งสิ้นตลอดปี เท่ากับ 5,550,000 บาท ซึ่งเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 มีรายละเอียดดังนี้



## ตารางที่ 21 ค่าตอบแทนกรรมการ ในปี 2565

(หน่วย : บาท)

ลำดับ ที่	ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ					รวม
			คณะกรรมการ บริษัท รายเดือน	คณะกรรมการ บริษัท รายครั้ง	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการ สรรหา	
1	นายไพโรจน์ วงศ์สมบัติ	กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการบริษัท	600,000	240,000	-	-	-	840,000
2	นายอัมรินทร์ ลิ้มปิติ	กรรมการอิสระ กรรมการ ตรวจสอบ และประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง	420,000	120,000	50,000	120,000	-	710,000
3	นางสาวศศิธร วงศ์ไฉ	กรรมการอิสระ กรรมการ ตรวจสอบ และประธาน กรรมการสรรหา	420,000	120,000	80,000	-	110,000	730,000
4	นายจิตติศักดิ์ สกุลครู	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง และ กรรมการสรรหา	420,000	120,000	-	60,000	130,000	730,000
5	นางพจนารถ ปิณฑุ์ภักการ	กรรมการบริษัท และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	420,000	-	-	-	-	420,000
6	นางสาวนฤศสัย มหวิริรัฐ	กรรมการบริษัท	420,000	-	-	-	-	420,000
7	นายนิวัตร บางแสงยม <sup>(1)</sup>	กรรมการบริษัท และ กรรมการตรวจสอบ	280,000	80,000	30,000	-	-	390,000
8	นายธนัย ชรินทร์สาร <sup>(2)</sup>	กรรมการบริษัท และ กรรมการสรรหา	280,000	70,000	-	-	50,000	400,000
9	นายธีระชัย สิริบุญญานนท์ <sup>(3)</sup>	กรรมการบริษัท	280,000	-	-	-	-	280,000
10	นายสายัณห์ สดางคัมภีร์ <sup>(4)</sup>	กรรมการอิสระ ประธาน กรรมการตรวจสอบ และ กรรมการสรรหา	140,000	40,000	40,000	-	30,000	250,000
11	นายศิวินัส นาคทัต <sup>(5)</sup>	กรรมการบริษัท	140,000	40,000	-	-	-	180,000
12	นายเดชบดินทร์ เจริญทรัพย์ดี <sup>(6)</sup>	กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง	140,000	-	-	60,000	-	200,000
รวม			3,960,000	830,000	200,000	240,000	320,000	5,550,000

หมายเหตุ :

- (1) นายนิวัตร บางแสงยม ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการและทำหน้าที่เป็นกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (2) นายธนัย ชรินทร์สาร ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการและทำหน้าที่เป็นกรรมการสรรหา เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (3) นายธีระชัย สิริบุญญานนท์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (4) นายสายัณห์ สดางคัมภีร์ พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (5) นายศิวินัส นาคทัต พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (6) นายเดชบดินทร์ เจริญทรัพย์ดี พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565

## 1.2. ค่าตอบแทนที่เป็นโบนัส

สำหรับปี 2565 บริษัทฯมีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 8 ท่าน ได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นโบนัส ซึ่งผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแล้ว ดังนี้

ตารางที่ 22 ค่าตอบแทนที่เป็นโบนัสของกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร ประจำปี 2565

(หน่วย: บาท)

ลำดับที่	ชื่อ-นามสกุล	จำนวนเงินโบนัส (บาท)
1	นายไพโรจน์ วงศ์สมิทธิ	975,000
2	นายสายัณห์ สดางค์มงคล	250,000
3	นายอัษฎากร ลิ้มปิติ	750,000
4	นางสาวศศิธร วงศ์วิไล	750,000
5	นายศิวินัส นาคทัต	250,000
6	นายฐิติศักดิ์ สกุลครู	750,000
7	นายนิวัตร บางเสี่ยม	500,000
8	นายธัญ ชรินทร์สาร	500,000
รวม		4,725,000

## 2. ค่าตอบแทนอื่นๆ

ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงินของกรรมการ ได้แก่ ประกันสุขภาพ และการประกันความรับผิดของกรรมการวงเงิน 100,000,000 บาท

## 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่ต้องเข้าควบคุมดูแล

## 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนด เป้าหมาย วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ นโยบาย และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายอย่างเหมาะสม ช่วยให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการเน้นย้ำให้พนักงานเข้าใจเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์โดยจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัท ได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของสำนักงาน ก.ล.ต. และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ บริษัทฯ โดยมีผลการติดตาม ดังนี้

## หลักปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

### รายงานผลการปฏิบัติของบริษัทฯ

#### 1.1 การทำความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี

- คณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่พิจารณาอนุมัติเรื่องสำคัญของ บริษัทฯ ได้แก่ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม กลยุทธ์องค์กร แผนธุรกิจ และรายการลงทุนที่มีความสำคัญต่อองค์กร
- คณะกรรมการบริษัท ทบทวนและอนุมัติแผนการดำเนินงานของ บริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย แผนกลยุทธ์องค์กร แผนธุรกิจ ระยะสั้นและระยะยาว (3-5 ปี) งบประมาณประจำปีแผนการบริหารความเสี่ยงองค์กร และตัวชี้วัดผลการดำเนินงาน
- คณะกรรมการติดตามผลการดำเนินงานอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส และประเมินผลทุกสิ้นปี

#### 1.2 การกำกับดูแลกิจการให้นำไปสู่ผลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- (1) สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

- คณะกรรมการบริษัท กำหนดพันธกิจที่สะท้อนถึงการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ เช่น มีการพิจารณาการมีส่วนได้เสียของตน ในระเบียบวาระการประชุมแต่ละวาระทุกครั้งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร
- คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีกำกับดูแลงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### 1.3 การดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ให้คณะกรรมการต้องดำเนินการตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- บริษัทฯ มีการออกคำสั่งและระเบียบต่าง ๆ ในเรื่องการอนุมัติการลงทุน และคู่มืออำนาจอนุมัติ เพื่อให้การตัดสินใจในเรื่องสำคัญของกรรมการและผู้บริหารเป็นไปอย่างมีขั้นตอน และโปร่งใส

#### 1.4 การทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายบริหารปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

- มีการจัดทำขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษร โดยแบ่งเป็นขอบเขตของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการจัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- คณะกรรมการติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายผ่านการประชุมคณะกรรมการ ซึ่งมีการบันทึกการมอบหมายและการรายงานความคืบหน้าดังกล่าวเป็นลายลักษณ์อักษรในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท

**หลักปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน****รายงานผลการปฏิบัติของบริษัทฯ****2.1 การกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการเป็นไปเพื่อความยั่งยืน**

- มีการกำหนดนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน ซึ่งสะท้อนถึงการดำเนินธุรกิจที่มุ่งเน้นสู่ความยั่งยืนขององค์กร และมีการสื่อสารให้พนักงานทราบ อย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทฯ ประกอบกิจการโดยคำนึงถึงสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป โดยนอกจากการดำเนินธุรกิจปกติแล้ว บริษัทฯ ได้กำหนดกลยุทธ์ในการสร้างธุรกิจใหม่ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและเติบโตได้อย่างยั่งยืนในอนาคต
- บริษัทฯ มุ่งเน้นการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกันโดยได้ระบุเรื่องการดูแลผู้มีส่วนได้เสียในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

**2.2 การกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์และเป้าหมายตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลา ปานกลาง และ/หรือประจำปี ของกิจการสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ อย่างเหมาะสม ปลอดภัย**

- คณะกรรมการบริษัท กำหนดแผนกลยุทธ์และแผนธุรกิจโดยแบ่งออกเป็นระยะสั้น (รายปี) และระยะยาว (3-5 ปี) โดยพิจารณาจากวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ
- คณะกรรมการกำหนดเป้าหมายและการวัดผลงาน ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน ตลอดจนผลงานด้านการดูแล สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะทำหน้าที่บริหารธุรกิจและการบรรลุเป้าหมายได้แก่ เป้าหมายตัวชี้วัดองค์กร และเป้าหมายที่ส่งเสริมความยั่งยืนองค์กร
- คณะกรรมการมอบหมายให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงานโดยใช้นวัตกรรมและเทคโนโลยีมาเป็นเครื่องมือ มีการจัดทำโครงการ "THIP INNOVENTURE" และการจัดงาน "THIP INNOSUMMIT 2021"
- มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์ และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กรผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น CEO Town Hall และ อินทราเน็ต

**หลักปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ****รายงานผลการปฏิบัติของบริษัทฯ****3.1 การกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท**

- คณะกรรมการบริษัท ได้จัดทำ Board Skill Matrix เพื่อดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ และความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย
- คณะกรรมการมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
- คณะกรรมการมีจำนวนกรรมการอิสระ 5 ราย จากกรรมการทั้งหมด 9 ราย เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. คือ มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 ราย
- บริษัทฯ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้เข้มกว่าของสำนักงาน ก.ล.ต. ในสัดส่วนของการถือหุ้นของบริษัทฯ
- มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลประวัติกรรมการ ไว้ในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- คณะกรรมการได้คัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ

- บริษัทฯ แยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีการแบ่งแยกหน้าที่ของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน

### 3.2 การเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

- ประธานกรรมการบริษัท เป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถและมีความเข้าใจเป็นอย่างดีถึงลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งจำเป็นต่อการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม
- มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษร
- มีการกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี หรือไม่เกิน 3 วาระ
- คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่องกลับกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการอนุมัติต่อไป
- คณะกรรมการบริษัท ดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดในแบบรายงานประจำปี

### 3.3 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน

- คณะกรรมการบริษัท จัดตั้งคณะกรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งประธานเป็นกรรมการอิสระ
- คณะกรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดีได้กำหนดหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเพื่อเสนอเป็นกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นผู้พิจารณาคุณสมบัติของผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการก่อนนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งต่อไป โดยในการนำเสนอ คณะกรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลของผู้ได้รับการเสนอชื่ออย่างเพียงพอ เพื่อประกอบการตัดสินใจ
- คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นผู้พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน
- คณะกรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี พิจารณาความเหมาะสมของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี โดยพิจารณาถึงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ความรับผิดชอบของกรรมการ และการเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันและมีขนาดใกล้เคียงกัน
- ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้พิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสมก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละปี
- มีการเปิดเผยรูปแบบค่าตอบแทนและจำนวนเงินค่าตอบแทนกรรมการในแบบรายงานประจำปี

### 3.4 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคน มีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

- คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน โดยจัดให้มีการเตรียมข้อมูลสำคัญให้กรรมการใหม่ ก่อนที่กรรมการใหม่จะเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งแรก
- เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหลักเกณฑ์ให้กรรมการสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ไม่เกิน 5 แห่ง

- กำหนดให้มีการจัดทำข้อมูลการมีส่วนได้เสีย และการดำรงตำแหน่งอื่น ๆ ของกรรมการปีละ 1 ครั้ง และมีการเปิดเผยข้อมูลการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 3.5 การกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุน**
- บริษัทฯมีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทฯที่เข้าลงทุน โดยดำเนินการตามระเบียบและข้อกำหนดด้านหลักเกณฑ์การลงทุน และแนวทางการกำกับดูแลการลงทุนของบริษัทฯ
- 3.6 การจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคลเป็นประจำทุกปี**
- คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยได้ประเมินผลการปฏิบัติงาน (ประเมินตนเอง) ปีละ 1 ครั้ง โดยแบบประเมินที่ใช้ประเมินได้รับการพิจารณาจากฝ่ายกฎหมายโดยคณะกรรมการสรรหาที่กำหนดคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี และอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ก่อนจัดส่งให้กรรมการประเมิน ซึ่งแบบประเมินดังกล่าว ประกอบด้วย แบบประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ และแบบประเมินคณะกรรมการชุดย่อยทั้ง 3 คณะ
  - เลขานุการบริษัทเป็นผู้รายงานผลการประเมินตนเองของกรรมการ โดยคณะกรรมการได้พิจารณาผลการประเมินพร้อมกำหนดแนวทางพัฒนาการปฏิบัติงานที่ต่อไป
  - จัดให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในแบบรายงานประจำปี
- 3.7 การกำกับดูแลให้กรรมการได้รับข้อมูลสำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ**
- มีการเตรียมเนื้อหาสำหรับการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ประกอบด้วย คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน คู่มือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมายที่เกี่ยวข้อง หนังสือรับรอง วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทย้อนหลัง รายงานประจำปี และงบการเงินปีล่าสุด ฯลฯ
  - กรรมการบริษัท เข้าอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง โดยมีกรรมการเข้ารับการอบรมหลักสูตรกรรมการที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในปี 2565 ดังนี้

ตารางที่ 23 รายชื่อหลักสูตรอบรมและสัมมนาของ กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท ในปี 2565

ชื่อหลักสูตร	รายชื่อกรรมการ ที่เข้ารับการอบรม	ตำแหน่ง	สถาบันที่จัดอบรมสัมมนา
Subsidiary Governance Program รุ่น 2/2565	นายไพโรจน์ วงศ์สมบัติ	กรรมการอิสระ / ประธาน กรรมการ	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
Director Leadership Certification Program รุ่น 6/2565	นายอัษฎาภรณ์ ลิ้มปิติ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธาน กรรมการบริหารความเสี่ยง	
Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่น 28/2565	นางสาวศศิธร วงศ์วิไล	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาฯ	
Strategic Board Master Class รุ่น 10/2565	นายจิตติศักดิ์ สกุลคุรุ	กรรมการ / ประธานกรรมการสรรหาฯ / กรรมการบริหารความเสี่ยง	
Subsidiary Governance Program รุ่น 3/2565	นางพจนารถ ปริญญาภิภากร	กรรมการ	
How to Develop a Risk Management Plan รุ่น 32/2565	นายเดชบัณฑิต เจริญทรัพย์ดี	กรรมการบริหารความเสี่ยง	
Director Certification Program รุ่น 322/2565	นายนิวัตร บางเสี่ยม	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	
Director Certification Program รุ่น 317/2565	นายธีระชัย สิริบุญญานนท์	กรรมการ / กรรมการสรรหาฯ	บริษัท ไฟว์เวล จำกัด หลักสูตร ALPHA WEALTH
การเทรดคริปโตฯ	นางสาวนฤศย์ มหิทธิรัฐ	กรรมการ	

- จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในแบบรายงานประจำปี

### 3.8 การกำกับดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็น และเลขานุการบริษัทมีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

- คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการกำหนดการประชุมและวาระการประชุมหลักล่วงหน้าเป็นรายปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
- บริษัทฯ จัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันทำการก่อนวันประชุม
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมายให้ผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทุกครั้ง เพื่อนำเสนอรายละเอียดในระเบียบวาระที่เกี่ยวข้อง
- คณะกรรมการบริษัท สามารถขอข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหาร
- คณะกรรมการมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจัดการประชุมระหว่างกันเองเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่  
ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วยและแจ้งผลการประชุมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบ



- เลขานุการบริษัท ที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการ และบริษัทฯ ได้เปิดเผยคุณสมบัติของเลขานุการบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

#### **หลักปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร**

##### **รายงานผลการปฏิบัติของบริษัทฯ**

#### **4.1 ดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ทักษะประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย**

- แผนการสืบทอดตำแหน่งบริษัทฯ ได้มีการวางแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหาร ตามระดับตำแหน่ง โดยการคัดเลือกบุคลากรที่มีศักยภาพ เพื่อเตรียมความพร้อมในการเข้ารับตำแหน่งที่ว่างลง
- คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- คณะกรรมการได้กำหนด “หลักการการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นๆ” และเปิดเผยไว้ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยเนื้อหาครอบคลุมทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

#### **4.2 คณะกรรมการบริษัท โดยคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี กำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม**

- บริษัทฯ มีค่าตอบแทนให้บุคลากรในรูปแบบต่าง ๆ ได้แก่ เงินเดือน โบนัสประจำปี กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันสุขภาพ และประกันชีวิต ฯลฯ
- บริษัทฯ มีการเปรียบเทียบการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันเป็นประจำทุกปี
- คณะกรรมการบริษัท กำหนดตัวชี้วัดการดำเนินงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งตัวชี้วัดการดำเนินงานดังกล่าวจะได้รับการมอบหมายมายังผู้บริหารจนถึงพนักงานต่อไป
- คณะกรรมการบริษัท โดยการพิจารณากลับกรองของคณะกรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นผู้กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานและค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

#### **4.3 การทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท**

- คณะกรรมการรับทราบโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ และรับทราบถึงนโยบายระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ
- ในการตัดสินใจ คณะกรรมการดูแลไม่ให้นโยบายของกลุ่มบริษัทฯ เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการหรือกระทบผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย

#### **4.4 การติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวนความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม**

- การสรรหา บริษัทฯ มีกระบวนการสรรหาบุคลากรอย่างเป็นระบบ มุ่งเน้นการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ และเป็นคนดีสอดคล้องตามค่านิยมองค์กร โดยเปิดโอกาสให้กับทุกคนโดยไม่แบ่งแยก ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกผู้สมัครตามคุณสมบัติ ด้านความรู้ ความสามารถ ที่เหมาะสมกับตำแหน่งงานเป็นหลักซึ่งการสรรหาบุคลากรมีทั้งการสรรหาจากภายในองค์กร เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานได้พัฒนาศักยภาพ เพิ่มองค์ความรู้ที่หลากหลาย ผ่านเครื่องมือการบริหารการหมุนเวียนพนักงานภายในอย่างมีประสิทธิภาพ สำหรับกรณีไม่สามารถสรรหาบุคลากรภายในที่เหมาะสมได้ จึงจะพิจารณาสรรหาบุคลากรภายนอกองค์กร ตามเงื่อนไขและหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ เป็นลำดับถัดไป

- การพัฒนาความรู้และทักษะบริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาความรู้และทักษะมุ่งเน้นการพัฒนาพฤติกรรมที่แสดงถึงทักษะคุณลักษณะ และความชำนาญที่ตรงกับระดับงาน และสอดคล้องกับค่านิยมขององค์กร ควบคู่กับการกำหนดเส้นทางความก้าวหน้าในสายอาชีพ เพื่อเตรียมความพร้อมให้กับพนักงานในด้านความรู้และประสบการณ์
- บริษัทฯ มีการสร้างแรงจูงใจให้พนักงานทั้งในรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน เพื่อรักษาพนักงานที่มีความสามารถขององค์กร โดยพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมเทียบเคียง ได้กับกลุ่มธุรกิจเดียวกัน และสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของพนักงาน ควบคู่ไปกับการสร้างโอกาสการเจริญเติบโตในสายอาชีพ
- บริษัทฯ มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อสนับสนุนการออมอย่างต่อเนื่องของพนักงาน โดยให้ข้อมูลการลงทุนที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางให้พนักงานในการลงทุนให้เหมาะสมกับความเสี่ยงที่รับได้ และตรงกับความต้องการส่วนบุคคลของพนักงาน

## **หลักปฏิบัติที่ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ**

### รายงานผลการปฏิบัติของบริษัทฯ

- 5.1 การให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม**
- คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมการใช้นวัตกรรมในการประกอบธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสีย
  - คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไปโดยได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการรายงานความก้าวหน้าการลงทุนในธุรกิจใหม่ให้คณะกรรมการรับทราบเป็นระยะ
- 5.2 การติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม**
- คณะกรรมการบริษัทฯ ดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า กิจการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เพื่อเป็นแนวทางให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยได้จัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติในจรรยาบรรณธุรกิจซึ่งครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้ ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง การเคารพสิทธิมนุษยชนความรับผิดชอบต่อลูกค้า ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
  - คณะกรรมการบริษัทฯ มอบหมายให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นผู้กำกับดูแลให้ บริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 5.3 การจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ**
- บริษัทฯ ได้จัดทำข้อกำหนด ว่าด้วยมาตรฐานการปฏิบัติตามนโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อให้การกำกับดูแลการกำหนดทิศทาง การบริหารจัดการทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของบริษัทฯ มีความชัดเจนในการนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีมาตรฐาน

## **หลักปฏิบัติที่ 6 การดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่เหมาะสม**

### รายงานผลการปฏิบัติของบริษัทฯ

- 6.1 การกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง**
- คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้พิจารณาให้ข้อคิดเห็นและให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กรประจำปี ให้มีความสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ แผนธุรกิจและตัวชี้วัดที่สำคัญ
  - คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของ บริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทฯ จัดให้มีบุคลากรที่จะดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในได้อย่างมีประสิทธิภาพ

รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการติดตาม ควบคุม และดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมถึงการป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการทุจริตเสียหาย สูญหาย หรือการนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว โดยได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ ตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ

## 6.2 การจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

- คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต.
- คณะกรรมการบริษัท กำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งครอบคลุมหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูลที่จำเป็น และหารือร่วมกับผู้สอบบัญชีเพื่อพิจารณาข้อตรวจพบทางบัญชี รวมถึงขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพเฉพาะเรื่องมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการจัดให้มีหน่วยตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ
- คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง และประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในแบบรายงานประจำปี

## 6.3 การติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่าง บริษัทฯ กับฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับ บริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร

- บริษัทฯ มีนโยบายห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของ บริษัทฯ ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ที่ยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งมาใช้ในการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น(ถ้ามี) ของบริษัทฯ
- บริษัทฯ มีจรรยาบรรณว่าด้วยการมีส่วนได้เสีย และผลประโยชน์ขัดกัน เป็นหนึ่งในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทฯ
- คณะกรรมการบริษัท จัดให้ผู้บริหารระดับสูงทำแบบเปิดเผยรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้มีการรายงานผลให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีทราบเป็นประจำทุกปี
- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการบริษัทท่านใดมีส่วนได้ส่วนเสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้ส่วนเสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยอาจไม่เข้าร่วมการประชุม หรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส ยุติธรรม
- คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้คณะกรรมการสามารถพิจารณาธุรกรรมของบริษัทฯ ที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ และสามารถตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของ บริษัทฯ โดยรวม โดยกรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับ บริษัทฯ จะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการได้กำหนดแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง พร้อมหลักเกณฑ์การรายงาน โดยแบ่งออกเป็น หลักเกณฑ์สำหรับการรายงานครั้งแรก การรายงานกรณีมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลระหว่างปี และการรายงานข้อมูลที่มีส่วนได้เสียประจำปี
- บริษัทฯ มีการดำเนินการเรื่องการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ดังนี้

- 1) สื่อความให้การกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการหลังจากที่มีการเปลี่ยนแปลง รวมถึงแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วัน ตามแบบที่กำหนดในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมาตรฐานทางจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- 2) แจ้งเตือนให้การกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ทราบถึงระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (Black - Out Period) ซึ่งบริษัทฯ กำหนดในระหว่างช่วงเวลาที่ บริษัทฯ จะมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อให้ข้อมูลนั้นได้รับการเผยแพร่สู่สาธารณชนอย่างทั่วถึงก่อน

- ทั้งนี้ในปี 2565 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

#### 6.4 การจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพื่อต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันดังต่อไปนี้

- คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัตินโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (ฉบับปรับปรุง) เพื่อใช้บังคับกับบุคลากรของ บริษัทฯ ทุกระดับ ปรับปรุงนโยบายโดยเพิ่มคำว่า “การทุจริต” รวมถึงบทลงโทษนิยามให้ครอบคลุมการทุจริตทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม อาทิ การยกยอก การตกแต่งบัญชี และการคอร์รัปชัน
- รณรงค์สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันแก่พนักงาน และบุคคลภายนอกผ่าน บริษัทฯ เว็บไซต์ระบบอินทราเน็ต และจดหมายแจ้งแก่ผู้แทนจำหน่าย ลูกค้า คู่ค้า และผู้ค้าทุกกลุ่ม
- ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ทำการประเมินความรู้ความเข้าใจด้านการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ผ่านแบบสอบถาม โดยผลปรากฏว่าพนักงานมีความเข้าใจและตระหนักถึงการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
- จัดส่งอีเมลเพื่อสื่อสารให้พนักงานทราบถึงความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งแนวทางป้องกัน เช่น การงดรับของขวัญช่วงเทศกาล เผยแพร่บนอินทราเน็ต และเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- บริษัทฯ ได้รับการต่ออายุครั้งที่ 1 ในการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ “แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย” หรือ CAC (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption)

#### 6.5 การกำกับดูแลให้ บริษัทฯ มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

- ในปี 2565 บริษัทฯ ได้ประกาศใช้ข้อกำหนด บริษัทฯ ว่าด้วยการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน ซึ่งครอบคลุมถึงขอบเขตของเรื่องร้องเรียน ช่องทางการร้องเรียน การดำเนินงาน และการให้ความคุ้มครองปกป้องผู้ร้องเรียนหรือพยาน เพื่อให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริตต่อหน้าที่ (Whistleblowing) ที่ชัดเจน โปร่งใส ยุติธรรม สามารถตรวจสอบได้และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปรัชญาการดำเนินธุรกิจของ บริษัทฯ
- บริษัทฯ กำหนดผู้รับเรื่องร้องเรียนที่หลากหลาย ผ่านทาง ประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ ประธานกรรมการบริษัท โดยผู้ร้องเรียนสามารถเลือกแจ้งเรื่องร้องเรียนการกระทำทุจริตและการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบองค์กร และสำหรับผู้มีส่วนได้เสียกรณีถูกละเมิดสิทธิ ผ่านช่องทางและวิธีการช่องทางใดช่องทางหนึ่ง หรือหลายช่องทาง ดังต่อไปนี้

เว็บไซต์ [www.thantawan.com](http://www.thantawan.com)

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ [board-thip@thantawan.com](mailto:board-thip@thantawan.com)

จดหมายส่งที่ ประธานกรรมการบริษัท หรือ ประธานกรรมการตรวจสอบ

เลขที่ 123 อาคารชั้นทาวเวอร์ ชั้น 32 อาคาร A, ถนนวิภาวดีรังสิต, แขวงจอมพล, เขตจตุจักร,

กรุงเทพฯ 10900

#### กระบวนการจัดการเรื่องร้องเรียน (ตามเอกสารแนบ 5)

ผู้แจ้งเรื่องร้องเรียน	- พนักงานบริษัท - บุคคลภายนอก	แจ้งเรื่องร้องเรียน เบาะแสการทุจริตและ/หรือ การ ไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบองค์กร
ช่องทางรับเรื่องร้องเรียน	เว็บไซต์ <a href="http://www.thantawan.com">www.thantawan.com</a> จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ <a href="mailto:board-thip@thantawan.com">board-thip@thantawan.com</a> จดหมาย ถึง ประธานกรรมการบริษัท และ/หรือ ประธานกรรมการตรวจสอบ เลขที่ 123 อาคารชั้นทาวเวอร์ ชั้น 32 อาคาร A, ถนนวิภาวดีรังสิต, แขวงจอมพล, เขตจตุจักร, กรุงเทพฯ 10900	รับเรื่องร้องเรียนตามช่องทางที่ บริษัทฯ กำหนด และส่งเรื่องให้ผู้ประสานงาน
คณะกรรมการสอบสวน	- ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้ง	ดำเนินการตามข้อกำหนด

- ทั้งนี้ในปี 2565 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และไม่มีกรร้องเรียนเกี่ยวกับการคอร์รัปชันในบริษัทฯ

#### หลักปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

##### รายงานผลการปฏิบัติของบริษัทฯ

#### 7.1 การดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

- บริษัทฯ มีนโยบายการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งครอบคลุมถึงมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูล และบุคคลผู้มีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ
- รายงานทางการเงินของ บริษัทฯ ประกอบด้วยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ครบถ้วน ได้แก่ ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน
- คณะกรรมการดูแลให้ บริษัทฯ เปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึง แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ งบการเงิน และแบบรายงานประจำปี อย่างเพียงพอ โดยเป็นผู้พิจารณาว่าเนื้อหาจะเปิดเผยสู่สาธารณะ
- บริษัทฯ จัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินปี 2565

#### 7.2 การติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้

- บริษัทฯ มีการจัดทำประมาณการกระแสเงินสดทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้มีสภาพคล่องทางการเงินเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และมีการคำนวณอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ เพื่อพิจารณาความสามารถในการชำระหนี้ของ บริษัทฯ โดยรายงานให้กับฝ่ายจัดการและคณะกรรมการบริษัทรับทราบ

7.3 ในภาวะที่บริษัทฯ ประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

- บริษัทฯ จะทราบปัญหาทางการเงินล่วงหน้าจากประมาณการกระแสเงินสดที่ได้จัดทำ จากนั้นจะขออนุมัติการจัดหาแหล่งเงินทุนจากวงเงินกู้ระยะสั้น และ/หรือ ระยะยาวให้เพียงพอต่อความต้องการใช้เงินจากคณะกรรมการ บริษัทฯ

#### 7.4 การจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

- บริษัทฯ จัดทำรายงานความยั่งยืน โดยคำนึงถึงประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงพิจารณาประเด็นที่สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อใช้ในการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนขององค์กร โดยประยุกต์ใช้แนวปฏิบัติสำหรับองค์กรที่ยั่งยืน ของ Global Reporting Initiative: GRI Standard ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลด้านการรายงานแนวทางและผลการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อเปิดเผยนโยบายและผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของ บริษัทฯ

7.5 การกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน และทันเวลา

- บริษัทฯ มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงข้อมูลทางการเงิน เช่น ผลการดำเนินงานและงบการเงินรายไตรมาส รายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (Management Discussion and Analysis: MD&A) รายไตรมาส ให้ได้ทราบอย่างสม่ำเสมอ เท่าเทียมและครบถ้วนตามความเป็นจริง

7.6 การส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ มาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูลนอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านเว็บไซต์ ของบริษัทฯ และดูแลให้ข้อมูลเป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

### หลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วม และการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

#### รายงานผลการปฏิบัติของบริษัทฯ

#### 8.1 ดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

- บริษัทฯ สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิพื้นฐาน ซึ่งรวมถึงสิทธิในการได้รับเงินปันผล สิทธิในการได้รับสารสนเทศเพียงพอทันเวลา ในรูปแบบที่เหมาะสมต่อการตัดสินใจสิทธิในการเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนในการประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิอื่นๆ ของผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย
- คณะกรรมการดูแลให้เรื่องสำคัญของบริษัทฯ ได้ผ่านการพิจารณาของผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับบริษัทอย่างเคร่งครัด
- คณะกรรมการดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นและส่งให้ผู้ถือหุ้นตามเวลาที่กฎหมายกำหนด
- คณะกรรมการจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นโดยระบุหลักเกณฑ์การส่งคำถามไว้ในหนังสือนัดประชุม
- บริษัทฯ จะจัดทำเอกสารประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ



## 8.2 การดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

- คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุมโดยคำนึงถึงความสะดวกคือ จัดประชุมในวันเวลาทำการและเลือกสถานที่ที่ระบบขนส่งมวลชนสาธารณะเข้าถึง
- บริษัทฯ มีนโยบายในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบัน เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเองมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
- คณะกรรมการบริษัท จะดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะแสดงเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทฯ ได้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียน ผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็วถูกต้องแม่นยำ
- ประธานกรรมการบริษัท จะเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุม ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างเต็มที่
- ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- ในวาระเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯ จะจัดให้มีการลงมติแยกสำหรับผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อแต่ละราย
- บริษัทฯ จะจัดให้มีบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับทุกวาระ และจัดให้มีสักขีพยานนับคะแนนซึ่งประกอบด้วยที่ปรึกษากฎหมายและตัวแทนผู้ถือหุ้นในที่ประชุม
- บริษัทฯ จะเปิดเผยผลการลงคะแนนแยกเป็น คะแนนที่เห็นด้วยไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

## 8.3 การดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

- บริษัทฯ จะเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไปผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- บริษัทฯ จะจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย
- บริษัทฯ จะจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ให้มีการบันทึกข้อมูลอย่างครบถ้วน ได้แก่ รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นด้วยไม่เห็นด้วย งดออกเสียง) ของแต่ละวาระประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

## 8.4 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

ข้อมูลผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย ปรากฏในรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย หน้า 5 – 12



## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี ตามกรอบการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of The Treadway Commission (COSO) ซึ่งมีองค์ประกอบหลักที่จำเป็นของการควบคุมภายใน 5 องค์ประกอบ คือ 1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment) 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities) 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication) และ 5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities) รวมทั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานตามแนวปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามแนวปฏิบัติของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) และรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยฝ่ายบริหารกำหนดให้รายงานโดยตรงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง สำหรับผลการตรวจสอบประจำปี 2565 ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญประการใด นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะและข้อคิดเห็นต่างๆ เพื่อการพัฒนากระบวนการควบคุมการปฏิบัติงานภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ มีความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยพิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในตามแนวทางของ COSO 17 หลักการ ทั้ง 5 ด้าน เห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอเหมาะสมต่อการกำกับดูแลการปฏิบัติตามเป้าหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้ :

#### 1.การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความมีจริยธรรมในการดำเนินงานกำกับดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบของหน่วยงานรวมถึงหลักเกณฑ์ต่างๆ อย่างชัดเจนพร้อมทั้งกำกับดูแลการดำเนินการธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ มีสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ดีและเอื้ออำนวยต่อการปฏิบัติตามนโยบายระบบการควบคุมภายใน ดังนี้

- 1) มีการจัดโครงสร้างองค์กรที่ช่วยให้ฝ่ายบริหารสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการทบทวนให้เหมาะสมอยู่เสมอ เพื่อให้มีการจัดการและการติดตามประเมินผลองค์ประกอบของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งเป็นองค์ประกอบพื้นฐานที่จะไปเสริมองค์ประกอบการควบคุมอื่นต่อไป รวมถึง กำหนดให้มีการรายงานและการสื่อสารข้อมูลตามสายการบังคับบัญชาตามโครงสร้างองค์กรและโครงสร้างย่อยของแต่ละหน่วยงาน เพื่อรายงานผลการปฏิบัติงานปัญหา และอุปสรรคในการทำงานให้ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น เช่น ผู้จัดการฝ่ายรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงทราบผ่านการประชุมประจำเดือน ผู้บริหารระดับสูงรายงานให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบผ่านการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นต้น
- 2) มีการจัดทำนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมีคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งได้กำหนดความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและปราศจากทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการจัดทำแนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือเป็นแนวทาง ในการปฏิบัติงาน มีการสื่อสาร และประชาสัมพันธ์นโยบายดังกล่าว ให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคน โดยเผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ประกาศใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ อย่างชัดเจน รวมถึงจัดให้มีการอบรมนโยบายและแนวปฏิบัติกับผู้บริหารและพนักงาน อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ มีข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

- 3) ได้กำหนดนโยบายการจ้างเบาะแสและรับข้อร้องเรียน และกำหนดแนวทางปฏิบัติในการร้องเรียนและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส โดยกำหนดให้มีการรับแจ้งเรื่องร้องเรียนโดยรายงานตรงต่อประธานกรรมการบริษัท และ/หรือประธานกรรมการตรวจสอบ หรือ Talk to CEO โดยตรงโดยผ่าน Application Line และผ่านอีเมล รวมถึงมีการกำหนดบทลงโทษสำหรับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตาม มีการสื่อสารนโยบายและแนวทางปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทฯ เช่น เว็บไซต์ ไซด์ อินทราเน็ต ของบริษัทฯ และมีการปฐมนิเทศความรู้สำหรับพนักงานที่เข้าใหม่และจัดอบรมให้กับพนักงานอย่างสม่ำเสมอ
- 4) มีกำหนดบทลงโทษทางวินัยพนักงานไว้ กรณีมีการปฏิบัติงาน ที่ไม่เป็นไปตามที่บริษัทฯ กำหนดหรือเป็นการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ โดยบริษัทฯ มีขั้นตอนการดำเนินการสอบสวนโดยคณะกรรมการสอบสวนรวบรวมเรื่องแจ้งเบาะแส และหลักฐานต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการพิจารณา และมีบทลงโทษซึ่งระบุไว้ในข้อบังคับพนักงาน สำหรับผู้ที่กระทำความผิดตามที่กำหนดในระเบียบบริษัทฯ
- 5) มีการกำหนดเป้าหมายองค์กรในการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้ฝ่ายบริหารกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานประจำปีของบริษัทฯ เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานขององค์กร และมีการกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของแต่ละฝ่ายงาน ซึ่งดัชนีชี้วัดที่กำหนดสอดคล้องกับกลยุทธ์ของฝ่ายงานและของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ติดตามการปฏิบัติของฝ่ายบริหารผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
- 6) คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งทุกท่านเป็นกรรมการอิสระ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ ของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎหมาย การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และจัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระโดยสายการบังคับบัญชารายงานขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นผู้ติดตามและประเมินประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง
- 7) คณะกรรมการบริษัท มีความตระหนักในการสร้างและพัฒนาสภาพแวดล้อมการควบคุมภายในที่ดีของบริษัทฯ การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม การจัดระบบข้อมูลและการสื่อสาร ตลอดจนการติดตามการปฏิบัติงาน เพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ โดยมอบหมายให้ คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแล สอบทาน ระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ให้มีความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบตามแผนงานตรวจสอบภายในประจำปีและรายงานผลการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบและคณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานผลการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

## 2.การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการนำพาองค์กรบรรลุเป้าหมายที่กำหนดได้ ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก จึงจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำหนดกรอบนโยบาย เพื่อเป็นแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ประกอบด้วยการบริหารความเสี่ยงในระดับองค์กร บริหารความเสี่ยงในระดับปฏิบัติการ โดยกำกับดูแลบริหารจัดการความเสี่ยงให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยมีเป้าหมายในการสร้างวัฒนธรรมขององค์กรให้ตระหนักถึงความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง กำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร และบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัท รับผิดชอบได้ โดยการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทฯ ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียและนำบริษัทฯ ไปสู่การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
- 2) มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจมีกระทบต่อการดำเนินธุรกิจในระดับองค์กร โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่พิจารณาความเสี่ยงของกิจกรรมที่สำคัญของบริษัทฯ และสอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอผลการประเมินความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยง ในกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงระดับหน่วยงาน มีการจัดทำทะเบียนความเสี่ยงกำหนดให้ระดับผู้บริหารของแต่ละหน่วยงาน (Risk Owner) ระบุความเสี่ยงต่างๆ ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายในและการบริหารงานและการปฏิบัติงานภายในองค์กร การจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง และมีการติดตามผลและรายงานผลการติดตามให้ผู้บริหารระดับสูงคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัททราบ
- 3) มีการประเมินความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อกำหนดนโยบายและกำกับติดตามให้มีการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในกิจกรรมการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องให้ทันต่อสภาวะการณ์ในปัจจุบัน พิจารณารisk ที่เกี่ยวข้อง กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง แต่ละปัจจัยและสนับสนุนให้การดำเนินงานสอดคล้องกับกลยุทธ์ และเป้าหมายทางธุรกิจ และประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริษัทโดยกำหนดให้ฝ่ายกลยุทธ์องค์กรเป็นผู้ติดตามประเมินผล
- 4) มีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในแต่ละกิจกรรมของฝ่ายงาน โดยมีการสร้างการควบคุมในกระบวนการทำงานเพื่อลดโอกาสในการเกิดเหตุเช่น การกำหนดอำนาจอนุมัติทางการเงินและการดำเนินการ การกำหนดให้มีการตรวจสอบระหว่างฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องกัน มีการกำหนดให้มีการสอบทานระบบงานอย่างสม่ำเสมอ กำหนดให้พนักงานมีหน้าที่สนับสนุนการทำงานและให้ข้อมูลที่ถูกต้องตามความเป็นจริงต่อผู้ตรวจสอบภายใน ทั้งนี้ ในกระบวนการปฏิบัติงานผู้บริหารในแต่ละฝ่ายใช้วิธีควบคุมการปฏิบัติงานพนักงานในฝ่ายอย่างใกล้ชิด เพื่อลดโอกาสการเกิดการทุจริตอย่างเหมาะสม ซึ่งบริษัทฯ มีการกำหนดนโยบาย และแนวปฏิบัติในการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการสื่อสารให้กับพนักงานภายในองค์กร ลูกค้า ทั้งภายในและภายนอก คู่ค้า และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทางธุรกิจ ได้รับทราบโดยทั่วกัน
- 5) บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร หรือผู้ปฏิบัติงานในตำแหน่งที่สำคัญ โดยการจัดทำกรอบการดำเนินการตามแผนสืบทอดตำแหน่งงาน เพื่อพิจารณาความสามารถและประเมินความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งที่ว่าง ทั้งนี้บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดีมีหน้าที่พิจารณาสรรหาคัดเลือกบุคลากรที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อให้ปฏิบัติงานในตำแหน่งผู้นำองค์กรที่มีความสำคัญอย่างมากของบริษัทฯ นอกจากนี้ ได้ประเมินแล้วว่าไม่มีตำแหน่งงานใดที่เปลี่ยนแปลงจะส่งผลกระทบต่อองค์กร และได้จัดทำแผนพัฒนาผู้สืบทอดแล้ว

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดกิจกรรมการควบคุมที่จะช่วยลดความเสี่ยงที่อาจทำให้มีผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของ บริษัทฯ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ดังนี้

- 1) บริษัทฯ มีกิจกรรมการควบคุมในขั้นตอนของการปฏิบัติงานต่างๆ บริษัทฯ กำหนดนโยบาย แผนปฏิบัติงานแผนงบประมาณ แนวทางการปฏิบัติงาน อำนาจในการอนุมัติ ฯลฯ ซึ่งสิ่งต่างๆ เหล่านี้เป็นปัจจัยที่ก่อให้เกิดการควบคุม เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและควรระบุผลลัพธ์และตัวชี้วัดที่คาดหวังไว้อย่างชัดเจน เพื่อสามารถใช้ในการติดตามประเมินผลต่อไป รวมถึงมีการกระจายอำนาจและแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างหน่วยงานๆ หรือบุคคลให้ชัดเจน เพื่อให้เกิดความคล่องตัวและชัดเจนในการปฏิบัติงาน สามารถสอบย้อนกันได้ เช่น อำนาจในการอนุมัติ การกำหนดขอบเขตของงาน เพื่อสร้างวิธีการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและวัตถุประสงค์ที่วางไว้ นอกจากนี้ มีการวิเคราะห์ เปรียบเทียบเป้าหมาย แผนงานและผลการดำเนินงานในภาพรวมกับข้อมูลในอดีตที่ผ่านมา เพื่อให้สามารถทราบบัญหา และหาแนวทางการแก้ไข และเตรียมรับสถานการณ์ในอนาคตต่อไป มีการรายงานผลการปฏิบัติงานจริงกับเป้าหมายที่กำหนด
- 2) บริษัทฯ กำหนดการควบคุมภายในทุกระดับขององค์กร ได้แก่ การจัดทำอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง มีการจัดทำโครงสร้างองค์กร และโครงสร้างหน่วยงาน เพื่อกำหนดสายการบังคับบัญชา กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติ แต่ละระดับอย่างเหมาะสม มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน รวมถึง มีการจัดทำข้อบังคับ คู่มือ/ระเบียบ ขั้นตอน/วิธีการปฏิบัติงาน ในการทำงานที่มีความสำคัญของแต่ละหน่วยงาน และแต่ละกระบวนการโดยมีผู้บริหารแต่ละระดับเป็นผู้รับผิดชอบในการควบคุม ให้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ รวมถึงมีกำหนดอำนาจอนุมัติในการดำเนินการการเข้าทำธุรกรรมของบริษัทฯ (Authority Delegation) ซึ่งมีการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติรายการอย่างเหมาะสม การบันทึกรายการบัญชี การใช้ข้อมูลสารสนเทศ และการดูแลการจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกันชัดเจน มีการมอบหมายให้ฝ่ายบัญชี เป็นผู้บันทึกรายการบัญชี มีการจัดทำระเบียบ การปฏิบัติงานเกี่ยวกับทรัพย์สินถาวรและการควบคุมเพื่อให้การปฏิบัติงานของพนักงานเป็นไปในแนวทางเดียวกัน และมีการจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สินของบริษัทฯ
- 3) มีการทบทวนนโยบายที่สำคัญของบริษัทฯ เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงตามเกณฑ์ของหน่วยงานที่กำกับดูแลในแต่ละเรื่อง และมีการทบทวนวิธีการปฏิบัติงานขั้นตอนการปฏิบัติงานของแต่ละฝ่าย/แผนก อย่างสม่ำเสมอเมื่อมีวิธีการทำงานที่แตกต่างไปจากที่กำหนดไว้ โดยฝ่ายบริหารคุณภาพเป็นผู้ดูแลและกำกับการแก้ไข รวมถึงมีการประชุมระหว่าง คณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารบริษัทฯ ผู้บริหารบริษัทฯ กับผู้บริหารของแต่ละฝ่าย ผู้บริหารของแต่ละฝ่ายกับพนักงานในฝ่ายอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ใน รายละเอียดเพิ่มเติมปัจจุบันยังสอดคล้องและเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ ที่ได้กำหนดไว้และมีการติดตามตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานโดยตัวแทนฝ่ายบริหาร และฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 4) มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามมาตรฐาน และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และการควบคุมที่บริษัทฯ กำหนดขึ้น มีความสอดคล้องกับสภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน และลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงานตามที่มีมาตรการควบคุมและ/หรือการจัดกาเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นในรูปแบบของนโยบาย ระเบียบ ขั้นตอนและ/หรือวิธีการปฏิบัติงานต่างๆ ในกิจกรรมที่สำคัญซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงขององค์กร บริษัทฯ มีฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการประเมินความเสี่ยงพอ

เหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน และมีการติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขให้มีการปฏิบัติตามข้อเสนอนั้นอย่างต่อเนื่อง

#### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับคุณภาพของระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการสนับสนุนให้การควบคุมภายในเกิดประสิทธิผล โดยมีแนวทางในการบริหารจัดการระบบสารสนเทศและการสื่อสารในองค์กร ดังนี้

- 1) มีการพิจารณาเลือกใช้ระบบ Enterprise Resource Planning (ERP) ในกระบวนการปฏิบัติงานสำคัญ เช่น กระบวนการด้านการขาย การเรียกเก็บเงิน การจ่ายชำระ การรับ-จ่ายวัสดุและสินค้าคงเหลือ การจัดซื้อ และการบันทึกบัญชี เป็นต้น บริษัทฯจึงให้ความสำคัญโดยมีการจัดทำวิธีการปฏิบัติงานการสำรองข้อมูล (Backup & Restore Database ERP) การตรวจสอบและซ่อมบำรุงอุปกรณ์ ที่เกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และแผนฉุกเฉินกรณี Network ชัดข้อง เพื่อให้การปฏิบัติงานมีแบบแผนและเพื่อให้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสามารถดำเนินการได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ
- 2) มีฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศและหน่วยงาน ERP เป็นผู้ควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบสารสนเทศและเครือข่ายคอมพิวเตอร์ โดยกำหนดระเบียบขั้นตอนแนวทางปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศ เช่น มีการขอ Username, Password และกำหนดสิทธิ์ในการเข้าถึงข้อมูลในระบบ System Application Products (SAP) การบริหารจัดการทรัพยากรฮาร์ดแวร์และลิขสิทธิ์ การบริหารจัดการระบบสารสนเทศ (IT Infrastructure Management) ความมั่นคงปลอดภัยของอีเมล (Email Policy) มีการจัดทำระเบียบวิธีการปฏิบัติงานเรื่องการใช้งานระบบคอมพิวเตอร์และการเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ตโดยบริษัทฯตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันและการแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯและ มีการจัดทำแผนฉุกเฉินกรณี Network ชัดข้อง ซึ่งระบุแนวทางการแก้ปัญหาเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่ทำให้บริษัทฯไม่สามารถใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศได้ตามปกติไว้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯต้องหยุดชะงักได้
- 3) มีฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ และหน่วยงาน ERP เป็นผู้ควบคุมกระบวนการได้มีการพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยี และเครือข่ายคอมพิวเตอร์ รวมถึงเป็นผู้ประเมินความเสี่ยงของระบบเครือข่ายเครื่องคอมพิวเตอร์อุปกรณ์ต่อพ่วง และลิขสิทธิ์ เพื่อให้การใช้งานระบบสารสนเทศของบริษัทฯมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎหมายกำหนด
- 4) บริษัทฯให้ความสำคัญในกระบวนการติดต่อสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกองค์กร เพื่อส่งเสริมการควบคุมภายในให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยบริษัทฯมีฝ่ายนักกลุณสัมพันธ์ทำหน้าที่เป็นสื่อกลางในการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย นักลงทุน หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และดูแลรับผิดชอบในการจัดทำสื่อสารสนเทศ เช่น ข้อมูลนักวิเคราะห์หรือนักลงทุน มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น งบประจำไตรมาส เป็นต้น มีการกำหนดช่องทางติดต่อสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียภายนอกองค์กร เช่น เว็บไซต์ของบริษัทฯ โทรศัพท์ อีเมลของบริษัทฯ เป็นต้น
- 5) บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารสำหรับการแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตภายในบริษัทฯ หรือการกระทำที่อาจทำให้เกิดความสงสัยได้ว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชันที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการรับเรื่องที่จะแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนพร้อมหลักฐานทางไปรษณีย์ ทางอีเมล ทางโทรศัพท์ และทางเว็บไซต์ โดยข้อร้องเรียน จะถูกตรวจสอบข้อเท็จจริงโดยคณะกรรมการสอบสวน ซึ่งจะทำหน้าที่เป็นผู้ประมวลผลและกลับกรองข้อมูลเพื่อนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ซึ่งข้อร้องเรียนที่มีสาระสำคัญจะถูกส่งพิจารณาทันทีเพื่อปรับปรุงแก้ไขได้ทันเวลาและการปรับปรุงแก้ไข โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่องทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทฯไม่ได้รับการแจ้งข้อร้องเรียน ทั้งจากบุคคลภายในและภายนอกองค์กร



## 5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีกระบวนการติดตามและประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน รวมถึงการพัฒนาระบบการปรับปรุงผลการดำเนินการต่างๆ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

- 1) ผู้บริหารมีการติดตามและประเมินผลเพื่อให้ทราบประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในว่าอยู่ในระดับที่เหมาะสมสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน
- 2) มีการสอบทานและรายงานผลเกี่ยวกับประสิทธิผลของแต่ละองค์ประกอบของการควบคุมภายใน ในทุกๆ ด้านอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งเป็นการรายงานจากภายในและจากบุคคลภายนอก ได้แก่ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี โดยเปรียบเทียบกับข้อมูลที่ปฏิบัติงานจริง และมีการสั่งการให้มีการแก้ไขและติดตามผลอยู่เสมอ
- 3) มีดัชนีวัดผลการดำเนินงาน เป็นเครื่องมือหนึ่งที่ผู้บริหารใช้ในการติดตามผลการปฏิบัติ เพื่อให้ทราบว่าการปฏิบัติงานบรรลุตามเป้าหมายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพเพียงใด
- 4) บริษัทฯ มีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ติดตามผลความคืบหน้า การแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ มีการนำเสนอแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ตามที่ประเมินจาก Risk Base Audit รวมถึงปรับให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัทฯ ในแต่ละปีหรือในระหว่างปี นำมาประกอบกับความต้องการของผู้บริหารและนำเสนอแผนให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติ
- 5) บริษัทฯ กำหนดโครงสร้างการรายงานให้ฝ่ายตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง เพื่อให้สามารถทำหน้าที่ในการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน ติดตามการแก้ไขข้อบกพร่องและประเมินผลได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เป็นอิสระและปราศจากการแทรกแซงจากฝ่ายบริหารและรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างตรงไปตรงมา
- 6) บริษัทฯ มีการกำหนดให้ฝ่ายบริหารคุณภาพเป็นตรวจสอบการปฏิบัติงานของฝ่าย/แผนกต่าง ๆ ตามที่กำหนดในระบบคุณภาพมีหน่วยงานมาตรฐานความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม สอบทานและกำกับการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายเกี่ยวกับ พ.ร.บ.ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และมีฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งมีความรู้และความสามารถในการปฏิบัติงานตรวจสอบ และส่งเสริมให้องค์กร มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
- 7) บริษัทฯ มีการจัดประชุมระหว่างผู้บริหารของแต่ละฝ่ายงานของบริษัทฯ กับผู้บริหารระดับสูง ซึ่งมีความถี่ตามความสำคัญของเรื่องที่รายงานและสถานการณ์ในขณะนั้น เพื่อรายงานผลประเมินผลการปฏิบัติงานและสื่อสารข้อบกพร่องจากการปฏิบัติงานให้ผู้บริหารรับทราบ โดยมีผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่สนับสนุนผู้บริหารโดยการให้ข้อคิดเห็น/เสนอแนะในการปรับปรุงประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายในของบริษัทฯ หากมีข้อบกพร่องที่ต้องปรับปรุงให้เป็นไปตามระเบียบบริษัทฯ กำหนดไว้ และผู้บริหารหน่วยงานมีการติดตามข้อบกพร่องที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานและรายงานผลให้ผู้บริหารบริษัทฯ ทราบในการประชุม ประจำเดือนและประจำไตรมาสหรือรายงานให้ทราบทันที หากพบประเด็นที่สำคัญ
- 8) ฝ่ายบริหารมีหน้าที่ในการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัททันที ในกรณีมีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง หรือมีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมายหรือมีการกระทำที่ผิดปกติ อาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ และบริษัทฯ มอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการตรวจสอบและประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ซึ่งหากพบข้อบกพร่องจะมีกระบวนการรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางแก้ไข ตลอดจนการรายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องต่อผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้อง และคณะกรรมการตรวจสอบตามลำดับ รวมถึงมีกำหนดขั้นตอนในการสอบสวน โดยภายหลังจากที่

คณะกรรมการสอบสวน ได้ตรวจสอบข้อเท็จจริงดังกล่าวแล้ว จะเสนอแนะแนวทางในการดำเนินการแก่คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาสั่งการและกำหนดแนวทางการดำเนินการแก้ไขและพิจารณากำหนดบทลงโทษต่อไป

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท มีความเห็นที่สอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ในด้านระบบการควบคุมภายในที่ตรงกัน มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด และไม่พบข้อบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายในที่อาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร หรือข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริตคอร์รัปชัน หรือการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

## 9.2 รายการระหว่างกัน

- ไม่มีรายการระหว่างกันในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา -





## ส่วนที่ 3

งบการเงินสำหรับปี

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

**รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานรายงานทางการเงินในประเทศไทย ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ.2543 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชี และคุณภาพของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

งบการเงินของบริษัทฯ ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ในการตรวจสอบนั้น ทางคณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมมีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอ เพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลได้ว่างบการเงินของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



นาย ไพโรจน์ วงศ์สมบัติ

ประธานคณะกรรมการ

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

รายงาน และ งบการเงิน

31 ธันวาคม 2565

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังนี้

### การรับรู้รายได้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้าถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญ เนื่องจากจำนวนที่บันทึกในบัญชีมีสาระสำคัญและส่งผลกระทบต่อตรงต่อกำไรขาดทุนของบริษัท ประกอบกับบริษัทมีรายการขายและบริการกับลูกค้าเป็นจำนวนหลายรายทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศซึ่งมีข้อตกลงและเงื่อนไขที่มีความหลากหลาย ทำให้รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้าของบริษัทมีเงื่อนไขในการรับรู้รายได้ที่ซับซ้อน ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบให้มั่นใจว่าบริษัทรับรู้รายได้ในระยะเวลาที่เหมาะสมโดยการประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทออกแบบไว้ และให้ความสำคัญ ในการทดสอบเป็นพิเศษโดยการขยายขอบเขตการทดสอบสำหรับการควบคุมภายในที่ตอบสนองต่อความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้น สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการขายและบริการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้เคียงรอบระยะเวลาบัญชี สอบทานใบลดหนี้ที่บริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เพื่อตรวจสอบว่าไม่มีการรับรู้รายได้ก่อนถึงเวลาที่ควร ประกอบกับวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายและบริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลทั้งหมดอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นและหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่สิ่งดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูล

ที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



ศิริวรรณ สุรเทพินทร์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4604

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 13 กุมภาพันธ์ 2566



บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2565	2564
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	282,123,585	240,046,709
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	372,350,771	436,818,510
สินค้าคงเหลือ	9	625,375,119	733,407,172
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	10	104,982,861	200,271,101
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		8,428,133	10,730,067
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>1,393,260,469</b>	<b>1,621,273,559</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10	657,384,091	343,943,009
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	11	43,140,261	43,140,261
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	858,718,565	860,230,799
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	19,432,900	20,386,269
สินทรัพย์สิทธิการใช้	14	45,865,533	60,956,255
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	21	7,291,555	7,027,274
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>1,631,832,905</b>	<b>1,335,683,867</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>3,025,093,374</b>	<b>2,956,957,426</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2565	2564
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15	294,583,825	382,701,354
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		88,952,600	91,307,612
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	16,306,096	19,028,998
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		15,534,643	46,309,515
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		14,700,914	7,028,627
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		3,372,990	7,449,569
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>433,451,068</b>	<b>553,825,675</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	20,480,047	32,666,826
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16	55,954,725	56,980,576
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>76,434,772</b>	<b>89,647,402</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>509,885,840</b>	<b>643,473,077</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 89,999,686 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			
(2564: หุ้นสามัญ 90,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	17	89,999,686	90,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ 89,999,686 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท			
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		136,800,000	136,800,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย			
ยังไม่ได้จัดสรร	18	10,000,000	10,000,000
		2,278,407,848	2,076,684,663
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>2,515,207,534</b>	<b>2,313,484,349</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>3,025,093,374</b>	<b>2,956,957,426</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2565	2564
<b>กำไรขาดทุน:</b>			
<b>รายได้</b>			
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	24	4,072,740,489	3,760,755,409
รายได้อื่น	19	55,791,398	36,338,558
<b>รวมรายได้</b>		<b>4,128,531,887</b>	<b>3,797,093,967</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ต้นทุนขายและบริการ	20	3,298,281,026	2,964,064,242
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		122,951,329	100,665,522
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		285,756,293	270,352,832
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>3,706,988,648</b>	<b>3,335,082,596</b>
<b>กำไรจากการดำเนินงาน</b>		<b>421,543,239</b>	<b>462,011,371</b>
<b>ต้นทุนทางการเงิน</b>		<b>(2,906,245)</b>	<b>(1,902,910)</b>
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>		<b>418,636,994</b>	<b>460,108,461</b>
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	21	<b>(55,588,631)</b>	<b>(77,287,561)</b>
<b>กำไรสำหรับปี</b>		<b>363,048,363</b>	<b>382,820,900</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:</b>			
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุน			
ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	10	(3,530,821)	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	21	706,164	-
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(1,251,339)	3,166,656
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	21	250,268	(633,331)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
- สูญเสียจากภาษีเงินได้		(3,825,728)	2,533,325
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>		<b>(3,825,728)</b>	<b>2,533,325</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>		<b>359,222,635</b>	<b>385,354,225</b>
<b>กำไรต่อหุ้น</b>	23		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไร		4.03	4.25
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

	(หน่วย: บาท)			
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม	
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	80,000,000	136,800,000	10,000,000	2,014,130,438
กำไรสำหรับปี	-	-	-	382,820,900
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	2,533,325
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	385,354,225
หุ้นและเงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 17, 26)	9,999,686	-	-	(86,000,314)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	89,999,686	136,800,000	10,000,000	2,313,484,349
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	89,999,686	136,800,000	10,000,000	2,313,484,349
กำไรสำหรับปี	-	-	-	363,048,363
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(3,825,728)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	359,222,635
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 26)	-	-	-	(157,499,450)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	89,999,686	136,800,000	10,000,000	2,515,207,534

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
กำไรก่อนภาษี		418,636,994	460,108,461
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน:			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12, 13, 14	143,440,133	132,152,511
ค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น(ลดลง)	8	(32,795)	19,653
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ		12,198	-
การปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็น			
มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเพิ่มขึ้น (ลดลง)	9	1,510,490	(2,123,841)
ตัดจำหน่ายส่วนเกินมูลค่าเงินลงทุนในหุ้นกู้	10	226,731	226,731
ค่าเผื่อการด้อยค่าของอุปกรณ์ลดลง	12	-	(12,219,552)
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(196,081)	10,272,837
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		(9,624,240)	(2,419,730)
กำไรจากสินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วย			
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	19	(25,351,179)	(10,817,616)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16	5,364,236	5,353,416
รายได้ดอกเบี้ย	19	(1,097,986)	(2,532,542)
เงินปันผลรับ	19	(1,902,712)	-
ต้นทุนทางการเงิน	14, 16	2,905,955	1,902,910
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน			
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		533,891,744	579,923,238
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง:			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		(137,126,242)	(255,039,372)
สินค้าคงเหลือ		106,521,564	(293,525,641)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,301,935	(724,927)
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		(145,305)	(709,681)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง):			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(84,754,382)	121,787,730
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		(2,355,012)	7,411,072
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(4,076,579)	2,427,553
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		414,257,723	161,549,972
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16	(9,125,233)	(3,637,201)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้และภาษีหัก ณ ที่จ่าย		(85,671,354)	(64,513,056)
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีมูลค่าเพิ่ม		199,897,008	143,186,495
<b>กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		<b>519,358,144</b>	<b>236,586,210</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>			
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ		1,099,591	2,870,989
เงินสดรับคืนจากเงินฝากประจำ		-	50,000,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในกองทุนรวม	10	(433,511,261)	(492,921,543)
เงินสดรับคืนจากเงินลงทุนในกองทุนรวม	10	296,320,798	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชนซึ่งจะครบกำหนดไถ่ถอนภายในหนึ่งปี	10	(100,000,000)	-
เงินสดรับคืนจากเงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชนซึ่งจะครบกำหนดไถ่ถอนภายในหนึ่งปี	10	100,000,000	40,129,855
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในหุ้นกู้ชั้นวอร์เรนต์	10	(48,850,381)	-
เงินสดจ่ายซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์		(120,860,604)	(188,237,853)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(2,859,000)	(2,120,480)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์		460,757	2,877,096
เงินสดรับจากเงินปันผล		1,369,690	-
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>		<b>(306,830,410)</b>	<b>(587,401,936)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		230,000,000	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		(230,000,000)	-
ชำระดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		(617,685)	-
ชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	14	(21,412,063)	(19,723,148)
เงินสดจ่ายเงินปันผล		(148,421,110)	(85,985,240)
<b>กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>		<b>(170,450,858)</b>	<b>(105,708,388)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>		<b>42,076,876</b>	<b>(456,524,114)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี		240,046,709	696,570,823
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<b>7</b>	<b>282,123,585</b>	<b>240,046,709</b>
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>			
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสด			
เงินมัดจำเพื่อซื้อที่ดินลดลง		3,000,000	2,000,000
เจ้าหนี้จากสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	14	12,959,697	20,417,383
เจ้าหนี้จากการซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น		3,269,038	3,104,488
เงินปันผลค้างจ่าย		1,648,775	7,409,434
การออกหุ้นสามัญเพื่อจ่ายหุ้นปันผล		-	9,999,686

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทฯ มีบริษัท ทานตะวัน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นบริษัทใหญ่ และมีบริษัท ทานตะวันกรุ๊ป จำกัด เป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเช่นกันเป็นบริษัทใหญ่สูงสุด ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสติก ได้แก่ หลอดดูดเครื่องดื่ม และถุงพลาสติกทั่วไป ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่ 143-144 หมู่ 8 ซอยกิ่งวาล 2 ถนนเพชรเกษม ตำบลอ้อมใหญ่ อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

## 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ



#### 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

###### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทฯ ได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้ารายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

###### รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

###### รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

###### ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

##### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

##### 4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตแสดงมูลค่าตามราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนมาตรฐานซึ่งใกล้เคียงกับต้นทุนจริงและประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโชห่วยในการผลิต

วัตถุดิบ สารเคมี ภาชนะบรรจุ อะไหล่และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

##### 4.4 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

#### 4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุง	5, 10 และ 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 ถึง 13 ปี
เครื่องมือเครื่องใช้	3 ถึง 10 ปี
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 และ 10 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน งานระหว่างก่อสร้างและเครื่องจักรระหว่างติดตั้ง

บริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

บริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

บริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	5 ปี
ลิขสิทธิ์	3 ถึง 10 ปี

ไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนระหว่างพัฒนา

#### 4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

##### บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

##### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรื้อถอนและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงหรือสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดิน	3 ถึง 17 ปี
อาคาร	6 ปี
อุปกรณ์	2 ถึง 5 ปี
ยานพาหนะ	3 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

##### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตาม

บัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกรวบรวมใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

#### **สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ**

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### **4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกบริษัทควบคุม ไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

#### **4.9 เงินตราต่างประเทศ**

บริษัทแสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### **4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน**

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน บริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

#### **4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน**

##### **ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน**

บริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

**ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน****โครงการสมทบเงิน**

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

**โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน**

บริษัทมีภาระสำหรับเงินทดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯ ถือว่าเงินทดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯ คำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

**4.12 ประเมินการหนี้สิน**

บริษัทฯ จะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯ จะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯ สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

**4.13 ภาษีเงินได้**

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

**ภาษีเงินได้ปัจจุบัน**

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

**ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯ รับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความ

เป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯ จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี และผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯ จะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่า บริษัทฯ จะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯ จะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.14 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ บริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯ จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก บริษัทฯ สามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค่า เป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน บริษัทฯจะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

### **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน**

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งบริษัทฯไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน**

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ บริษัทฯรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### **การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ**

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กิจการมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น

### **การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน



**การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

บริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี บริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

บริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

**การหักลบของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

**4.15 ตราสารอนุพันธ์**

บริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับ ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ บริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

บริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ได้กำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

#### 4.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯ ใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตามฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ จะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

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

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับขั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

#### 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

##### สัญญาเช่า

*การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า - บริษัทฯ ในฐานะผู้เช่า*

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่าบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

*การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม - บริษัทฯ ในฐานะผู้เช่า*

บริษัทฯ ไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทฯ ในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทฯ จะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

**ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า**

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

**ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา**

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

**ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์**

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

## 6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯ ไม่มีรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

## ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	62,060	54,155
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,906	2,701
รวม	64,966	56,856

## 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	2565	2564
เงินสด	120	120
เงินฝากธนาคาร	282,004	239,927
รวม	282,124	240,047

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.25 ถึง 0.50 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.04 ถึง 0.40 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
<b>ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</b>		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	297,561	317,419
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	53,093	68,180
3 - 6 เดือน	722	143
6 - 12 เดือน	-	113
รวม	351,376	385,855
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(12)	(45)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	351,364	385,810
<b>ลูกหนี้อื่น</b>		
ลูกหนี้กรมสรรพากร	19,791	50,519
เงินทดรองจ่ายทั่วไป	363	202
ลูกหนี้อื่น - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	29	15
เงินปันผลค้างรับ	533	-
ดอกเบี้ยเงินฝากค้างรับ	271	273
รวมลูกหนี้อื่น	20,987	51,009
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	372,351	436,819

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 15 วัน ถึง 90 วัน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	45	25
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(33)	20
ยอดคงเหลือปลายปี	12	45

9. สินค้ำคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้ำสำเร็จรูป	211,498	279,276	(4,859)	(2,863)	206,639	276,413
สินค้ำระหว่างผลิต	24,659	21,495	-	-	24,659	21,495
วัตถุดิบ	303,424	312,112	(8,895)	(9,381)	294,529	302,731
วัสดุโรงงาน	21,864	18,220	-	-	21,864	18,220
สินค้ำระหว่างทาง	77,684	114,548	-	-	77,684	114,548
รวม	639,129	745,651	(13,754)	(12,244)	625,375	733,407

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯบันทึกปรับลดราคาทุนของสินค้ำคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 1.5 ล้านบาท โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย (2564: บริษัทฯมีการกลับรายการปรับลดมูลค่าสินค้ำคงเหลือเป็นจำนวน 2.1 ล้านบาท โดยนำไปหักจากมูลค่าของสินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี)

10. สินทรัพย์ทางการเงินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
<u>ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>		
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชนซึ่งครบกำหนดไถ่ถอนปี 2567	27,378	27,605
รวมตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	27,378	27,605
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย</u>		
เงินมัดจำและเงินค้ำประกัน	5,594	5,448
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย	5,594	5,448
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</u>		
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนรวมในประเทศ	104,983	200,271
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ	579,092	310,890
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	684,075	511,161
<u>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น</u>		
เงินลงทุนในหุ้นกู้ชั้นวันครบของสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง	45,320	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	45,320	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินอื่น	762,367	544,214

	(หน่วย: พันบาท)	
	2565	2564
ประกอบด้วย		
หมุนเวียน	104,983	200,271
ไม่หมุนเวียน	657,384	343,943
	<u>762,367</u>	<u>544,214</u>

ในระหว่างปี บริษัทมีการลงทุนในกองทุนรวมในประเทศจำนวนประมาณ 104.6 ล้านบาท (2564: 200.2 ล้านบาท) ซึ่งบริหารจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในประเทศแห่งหนึ่ง โดยผู้บริหารของบริษัทมีความตั้งใจจะถือกองทุนนี้ในระยะสั้นไม่เกิน 1 ปี

นอกจากนี้ บริษัทมีการลงทุนในกองทุนรวมในต่างประเทศ 5 กองทุนจำนวนเงินประมาณ 14.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่ากับ 478.7 ล้านบาทและ 1.3 ล้านยูโรหรือเทียบเท่ากับ 46.8 ล้านบาท (2564: 2 กองทุนรวมในต่างประเทศ จำนวนเงินประมาณ 9.0 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกาหรือเทียบเท่ากับ 292.9 ล้านบาท) ซึ่งบริหารจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในต่างประเทศแห่งหนึ่ง โดยผู้บริหารของบริษัทมีความตั้งใจจะถือกองทุนเหล่านี้ในระยะยาวเกิน 1 ปี

ในเดือนกันยายน 2565 บริษัทมีการลงทุนในหุ้นกู้ชว็นันด์ร์ของสถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวนประมาณ 48.9 ล้านบาท (2564: ไม่มี) อัตราผลตอบแทนคงที่ร้อยละ 5.275 ต่อปี และจ่ายชำระทุกหกเดือน ซึ่งบริหารจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในต่างประเทศแห่งหนึ่ง โดยผู้บริหารของบริษัทมีความตั้งใจจะถือเงินลงทุนนี้ในระยะยาวและจัดประเภทเป็นเงินลงทุนในตราสารทุน โดยเลือกวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น



### รายการกระทบบยอดสินทรัพย์ทางการเงินอื่น

ในระหว่างปีปัจจุบันสินทรัพย์ทางการเงินอื่นของบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้นใน ระหว่างปี	ลดลง ในระหว่างปี	การ เปลี่ยนแปลง มูลค่ายุติธรรม ของเงินลงทุน	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชนซึ่ง ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2567	27,605	-	-	-	(227)	27,378
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชนซึ่ง จะครบกำหนดไถ่ถอน ภายในหนึ่งปี	-	100,000	(100,000)	-	-	-
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนใน กองทุนรวมในประเทศ	200,271	200,886	(296,321)	147	-	104,983
เงินลงทุนในหน่วยลงทุนใน กองทุนรวมต่างประเทศ	310,890	232,626	-	35,576	-	579,092
เงินลงทุนในหุ้นกู้ชั้ววันรันดร์	-	48,851	-	(3,531)	-	45,320
เงินมัดจำและเงินค้ำประกัน	5,448	2,531	(2,385)	-	-	5,594
รวม	544,214	584,894	(398,706)	32,192	(227)	762,367

### 11. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัท คือที่ดินว่างเปล่าที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานและตั้งอยู่ที่อำเภอภินทรบุรี จังหวัดปราชันบุรี ซึ่งมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
มูลค่าตามบัญชี (ราคาทุน)	43,140	43,140
มูลค่ายุติธรรมของที่ดิน	178,567	178,567

ในเดือนมิถุนายน 2564 บริษัทฯได้จัดให้มีการประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับที่ดินดังกล่าว โดยผู้ประเมินราคาอิสระซึ่งใช้เกณฑ์ราคาตลาด

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือ เครื่องใช้	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักร ระหว่างการใช้ ติดตั้ง	รวม
<b>ราคาทุน</b>								
1 มกราคม 2564	101,463	495,657	714,839	108,699	67,584	17,039	28,620	1,533,901
ซื้อเพิ่ม	15,484	8,832	42,748	6,415	7,128	-	113,050	193,657
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	(67,006)	(1,426)	(2,619)	(1,530)	-	(72,581)
โอนเข้า(โอนออก)	-	4,819	68,004	4,451	5,428	-	(82,702)	-
31 ธันวาคม 2564	116,947	509,308	758,585	118,139	77,521	15,509	58,968	1,654,977
ซื้อเพิ่ม	19,602	14,526	6,958	6,144	1,401	-	69,016	117,647
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	(1,810)	(9,008)	(2,313)	(735)	(1,052)	-	(14,918)
โอนเข้า(โอนออก)	-	12,924	59,994	2,196	47,968	-	(123,082)	-
31 ธันวาคม 2565	136,549	534,948	816,529	124,166	126,155	14,457	4,902	1,757,706

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือ เครื่องใช้	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักร ระหว่างการใช้ ติดตั้ง	รวม
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>								
1 มกราคม 2564	-	255,994	378,235	69,118	24,350	16,253	-	743,950
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	28,143	56,033	13,770	11,483	169	-	109,598
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย และตัดจำหน่าย	-	-	(53,878)	(1,360)	(2,425)	(1,139)	-	(58,802)
31 ธันวาคม 2564	-	284,137	380,390	81,528	33,408	15,283	-	794,746
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	27,166	62,096	13,982	15,526	69	-	118,839
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย และตัดจำหน่าย	-	(1,810)	(8,779)	(2,223)	(735)	(1,051)	-	(14,598)
31 ธันวาคม 2565	-	309,493	433,707	93,287	48,199	14,301	-	898,987

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องมือ เครื่องใช้	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้างและ เครื่องจักร ระหว่างการ ติดตั้ง	รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า								
1 มกราคม 2564	-	-	12,219	-	-	-	-	12,219
กลับรายการระหว่างปี	-	-	(12,219)	-	-	-	-	(12,219)
31 ธันวาคม 2564	-	-	-	-	-	-	-	-
31 ธันวาคม 2565	-	-	-	-	-	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
31 ธันวาคม 2564	116,947	225,171	378,195	36,611	44,113	226	58,968	860,231
31 ธันวาคม 2565	136,549	225,455	382,822	30,879	77,956	156	4,902	858,719
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2564 (85.3 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่ายและบริหาร)								109,598
2565 (93.1 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่ายและบริหาร)								118,839

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 410.8 ล้านบาท (2564: 570.9 ล้านบาท) ในปี 2564 บริษัทฯได้จำหน่ายเครื่องจักรที่ไม่ได้ใช้งานออกไปจึงได้โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจำนวน 12.2 ล้านบาท ออกจากบัญชี

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	ลิขสิทธิ์	โปรแกรม คอมพิวเตอร์ ระหว่างพัฒนา	รวม
<b>ราคาทุน</b>				
1 มกราคม 2564	33,624	9,690	589	43,903
ซื้อเพิ่ม	533	1,060	527	2,120
โอนเข้า (โอนออก)	1,116	-	(1,116)	-
31 ธันวาคม 2564	35,273	10,750	-	46,023
ซื้อเพิ่ม	-	59	2,800	2,859
โอนเข้า (โอนออก)	2,800	-	(2,800)	-
31 ธันวาคม 2565	38,073	10,809	-	48,882
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>				
1 มกราคม 2564	15,626	6,246	-	21,872
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	2,492	1,273	-	3,765
31 ธันวาคม 2564	18,118	7,519	-	25,637
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	2,651	1,161	-	3,812
31 ธันวาคม 2565	20,769	8,680	-	29,449
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>				
31 ธันวาคม 2564	17,155	3,231	-	20,386
31 ธันวาคม 2565	17,304	2,129	-	19,433

14. สัญญาเช่า

บริษัทในฐานะผู้เช่า

บริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 3 ถึง 17 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	อาคาร	อุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	34,931	15,457	174	12,028	62,590
เพิ่มขึ้น	1,210	2,504	2,090	14,936	20,740
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	(475)	-	(354)	(18,759)	(19,588)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(7,122)	(3,519)	(697)	(7,452)	(18,790)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ยกเลิกสัญญา	475	-	354	15,175	16,004
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	29,019	14,442	1,567	15,928	60,956
เพิ่มขึ้น	-	803	1,702	10,455	12,960
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	-	(4,637)	-	(9,160)	(13,797)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(7,132)	(3,293)	(1,537)	(8,827)	(20,789)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ยกเลิกสัญญา	-	1,135	-	5,401	6,536
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	21,887	8,450	1,732	13,797	45,866

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	37,625	53,199
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดบัญชี	(839)	(1,503)
รวม	36,786	51,696
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(16,306)	(19,029)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20,480	32,667

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	51,696	53,613
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างปี	12,960	20,417
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยตามสัญญาเช่า	804	966
หัก: เงินสดจ่ายชำระค่าเช่าระหว่างปี	(21,412)	(19,723)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(7,262)	(3,577)
ยอดคงเหลือปลายปี	36,786	51,696

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ ข้อ 29.2 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการก่อหรือขาดทุน

	(หน่วย: พันบาท)	
	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	20,788	18,790
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	804	966
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	11,918	9,325
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซื้อสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	985	506

ง) อื่น ๆ

บริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 34.3 ล้านบาท (2564: 29.6 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซื้อสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	252,384	341,453
เจ้าหนี้อื่น - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	42,200	41,248
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	294,584	382,701



16. **สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน**

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี</b>	56,981	57,494
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	5,364	5,353
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,484	937
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(3,832)	141
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(2,273)	(5,406)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	7,356	2,099
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(9,125)	(3,637)
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี</b>	<u>55,955</u>	<u>56,981</u>

บริษัทฯ คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 5.1 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯ ประมาณ 15 ปี สำหรับพนักงานรายเดือน และ 14 ปี สำหรับพนักงานรายวัน (2564: 14 ปี สำหรับพนักงานรายเดือน และ 14 ปี สำหรับพนักงานรายวัน)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	2565	2564
อัตราคิดลด	3.33 และ 3.15	2.38 และ 2.38
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.34 และ 2.14	4.84 และ 1.68
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 33	0 - 32

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	2565		2564	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(2.1)	4.4	(2.3)	2.5
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2.2	(4.2)	2.4	(2.2)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2.3)	4.7	(2.5)	2.6

#### 17. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯมีมติอนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจากทุนจดทะเบียนเดิม 90,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 90,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 89,999,686 บาท (หุ้นสามัญ 89,999,686 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) โดยตัดหุ้นสามัญจำนวน 314 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 314 บาท ที่คงเหลือจากการจัดสรรหุ้นปันผลออก โดยบริษัทฯได้จดทะเบียนการลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565

#### 18. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

#### 19. รายได้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	2565	2564
รายได้ดอกเบี้ย	1,098	2,533
รายได้เงินปันผลรับ	1,903	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	16,841	14,999
กำไรจากสินทรัพย์ทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	25,351	10,818
กำไรจากการจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	196	1,318
อื่นๆ	10,402	6,671
รวมรายได้อื่น	55,791	36,339

20. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	539,570	520,608
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	143,440	132,153
วัตถุดิบและวัสดุหีบห่อใช้ไป	2,136,931	2,050,222
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิต	(64,614)	96,607
ค่าเช่าและค่าบริการตามสัญญาเช่าดำเนินงานและบริการ	32,066	31,831
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนา	5,037	2,572

21. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	54,897	73,228
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ		
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	692	4,060
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ</b>	<b>55,589</b>	<b>77,288</b>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลกำไร(ขาดทุน)จากการ		
ประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(250)	633
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลขาดทุนจาก		
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้		
วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(706)	-
	<b>(956)</b>	<b>633</b>

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	2565	2564
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	418,637	460,108
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	83,727	92,022
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 22)	(20,164)	(16,060)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,514	5,048
รายได้ที่ไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษีหรือค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(9,488)	(3,732)
รวม	(28,138)	(14,734)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	55,589	77,288

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบแสดงฐานะการเงิน	
	2565	2564
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>		
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	2	9
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	2,751	2,449
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	11,191	11,396
สัญญาเช่า	184	216
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรม		
ของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,940	-
รวม	17,068	14,070
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>		
ค่าเสื่อมราคาสะสม - อุปกรณ์	(5,607)	(4,879)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	(4,170)	(2,164)
รวม	(9,777)	(7,043)
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ</b>	<b>7,291</b>	<b>7,027</b>

## 22. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิประโยชน์ที่สำคัญมีดังนี้

บัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่	2103(1)/2554	62-0043-1-00-1-0
กิจการที่ได้รับการส่งเสริม  ลงวันที่	กิจการผลิตผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม  2 กันยายน 2554	กิจการผลิตผลิตภัณฑ์จากพอลิเมอร์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม  18 มกราคม 2562
<u>สิทธิประโยชน์สำคัญที่ได้รับ</u>  1. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมและได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษี  2. ได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิ ที่ได้รับจากการลงทุนในอัตราร้อยละห้าสิบของอัตราปกตินับจากวันที่พ้นกำหนดระยะเวลาตามข้อ 1  3. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ  4. ได้รับอนุญาตให้หักค่าขนส่ง ค่าไฟฟ้าและค่าประปาสองเท่าของค่าใช้จ่ายดังกล่าวนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น	8 ปี (สิ้นสุดวันที่ 22 เมษายน 2568)  5 ปี (สิ้นสุดวันที่ 22 เมษายน 2573)  ได้รับ  10 ปี	5 ปี (ถึงวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2569) (ยกเว้นภาษีตามจำนวนเงินลงทุน)  -  ได้รับ  -
วันที่เริ่มใช้สิทธิตามบัตรส่งเสริม	23 เมษายน 2560	1 มกราคม 2565

รายได้ของบริษัทฯ จำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับ การส่งเสริม		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการขาย						
รายได้จากการขายในต่างประเทศ	761,253	518,088	2,749,991	2,774,437	3,511,244	3,292,525
รายได้จากการขายในประเทศ	947	1,167	560,549	467,063	561,496	468,230
รวมรายได้จากการขาย (หมายเหตุ 24)	<u>762,200</u>	<u>519,255</u>	<u>3,310,540</u>	<u>3,241,500</u>	<u>4,072,740</u>	<u>3,760,755</u>

23. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

24. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนเดียวคือ การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสติก และดำเนินธุรกิจในส่วนงานภูมิศาสตร์หลักคือ ประเทศไทย บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงานและสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

### ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ประกอบอุตสาหกรรมผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสติก โดยจำแนกผลิตภัณฑ์หลักออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่

ถุงพลาสติกและหลอด ส่วนผลิตภัณฑ์อื่นๆ เช่น เส้นชีป รวมถึงการขายเศษเม็ดพลาสติก เป็นต้น

ข้อมูลรายได้และกำไรแยกตามผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

[illegible]

(หน่วย: พันบาท)

**จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้**

	2565	2564
รายได้จากการขาย (หมายเหตุ 22)	4,061,272	3,746,394
รายได้จากการบริการ	11,468	14,361
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า - รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	4,072,740	3,760,755

**ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์**

รายได้จากลูกค้าภายนอกกำหนดขึ้นตามสถานที่ตั้งของลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
ยุโรป	2,220,926	2,014,007
ประเทศไทย	561,496	468,230
ออสเตรเลียและนิวซีแลนด์	188,945	168,226
เอเชีย	483,647	366,008
อเมริกา	616,458	743,351
แอฟริกา	1,268	933
รวม	4,072,740	3,760,755

**ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์**

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดของบริษัทฯตั้งอยู่ในประเทศไทย

**ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่**

ในปี 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสองราย ซึ่งมาจากการขายผลิตภัณฑ์หลอดและถุง

**25. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ**

บริษัทฯและพนักงานบริษัทฯได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน ส่วนพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นับบริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากการตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 5.2 ล้านบาท (2564: 5 ล้านบาท)



26. เงินปันผล/หุ้นปันผล

	อนุมัติโดย	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	เงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
<b>ปี 2565</b>				
เงินปันผลจากผลการดำเนินงาน สำหรับปี 2564	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565	157.50	1.75	17 พฤษภาคม 2565
รวมเงินปันผลจ่ายสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565		157.50	1.75	
<b>ปี 2564</b>				
เงินปันผลจากผลการดำเนินงาน สำหรับปี 2563 (เงินสดปันผล 1.575 บาท ต่อหุ้น และ หุ้นปันผลในอัตรา 8 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นปันผล)	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564	136.00	1.70	9 กันยายน 2563
หัก: เงินปันผลระหว่างกาล จ่ายในปี 2563	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2563	(40.00)	(0.50)	24 พฤษภาคม 2564
รวมเงินปันผลจ่ายสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		96.00	1.20	

27. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นนอกเหนือจากที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินอื่นดังนี้

27.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 6.7 ล้านบาท (2564: 32.5 ล้านบาท) ที่เกี่ยวข้องกับการติดตั้งอุปกรณ์และการปรับปรุงอาคาร

27.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าสินทรัพย์อ้างอิงที่มีมูลค่าต่ำและสัญญาบริการ

บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาเช่าสินทรัพย์อ้างอิงที่มีมูลค่าต่ำ และบริการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัท มีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าและค่าบริการที่ต้องจ่ายในอนาคตภายใต้สัญญาเช่าและบริการ ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	2565	2564
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	12.9	20.1
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	10.9	4.6
รวม	23.8	24.7

### 27.3 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯ เหลืออยู่เป็นจำนวนเงินประมาณ 20.9 ล้านบาท (2564: 16.7 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันการค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าของโรงงาน การซื้อวัตถุดิบ และการปฏิบัติตามสัญญาซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ

### 28. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ระดับ 2	
	2565	2564
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>		
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน		
เงินลงทุนในกองทุนรวม	684,075	511,161
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม		
ผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
เงินลงทุนในหุ้นกู้ชั่วนิรันดร์	45,320	-
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>		
ตราสารอนุพันธ์		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	14,701	7,029
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>		
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชนซึ่งครบกำหนดไถ่ถอนปี 2567	27,378	27,605
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	178,567	178,567

29. เครื่องมือทางการเงิน

29.1 ตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	2565	2564
<b>หนี้สินตราสารอนุพันธ์</b>		
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ ใช้ป้องกันความเสี่ยง		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	14,701	7,029
<b>รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์</b>	<b>14,701</b>	<b>7,029</b>

**ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง**

บริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไปตั้งแต่ 1 เดือนถึง 18 เดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

สกุลเงิน	จำนวน	จำนวน	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา		วันครบกำหนดตามสัญญา
	ที่ขาย	ที่ซื้อ			
	(ล้าน)	(ล้าน)	จำนวนที่ขาย	จำนวนที่ซื้อ	
			(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)		
2565					
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	15.90	1.04	32.6546 - 34.9500	35.0000 - 37.3700	1 มีนาคม 2566 - 17 พฤษภาคม 2566
เยนญี่ปุ่น	-	1.68	-	0.2560	13 มกราคม 2566
ยูโร	1.30	-	36.8000	-	22 พฤษภาคม 2566
2564					
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	9.93	0.82	32.2700 - 33.5780	33.1950 - 33.8050	1 มีนาคม 2565 - 17 พฤษภาคม 2566
เยนญี่ปุ่น	-	1.68	-	0.2922	24 มกราคม 2565

## 29.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า และเงินลงทุน บริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

### ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่นๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทอาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

### ลูกหนี้การค้า

บริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสมจึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ และมีการจัดทำประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ จากธนาคารและสถาบันการเงินอื่น ที่มีชื่อเสียง

บริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป บริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้หนี้ค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี และบริษัทไม่ได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าว

### เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

บริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายของบริษัท โดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี และอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

บริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

### ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการนำเข้าหรือส่งออกสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ และการลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ โดยบริษัทบริหารความเสี่ยงส่วนใหญ่โดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

บริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(ล้านบาท)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	19.67	12.98	(3.67)	3.49	34.4334	33.3829
ยูโร	1.27	0.50	(0.01)	0.01	36.7375	37.8418
เยนญี่ปุ่น	-	-	(1.84)	1.68	0.2645	0.2944
หยวนจีน	-	-	(0.01)	-	5.0375	-

### การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศ

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยในระดับต่ำ เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี	ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	271.0	11.1	282.1	0.1 - 0.5
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	372.4	372.4	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	105.0	105.0	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	45.3	27.4	-	584.7	657.4	2.13 - 5.28
	45.3	27.4	271.0	1,073.2	1,416.9	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	294.6	294.6	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	16.3	20.5	-	-	36.8	1.44 - 3.99
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	14.7	14.7	-
	16.3	20.5	-	309.3	346.1	

(หน่วย: ล้านบาท)

	2564					อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง		รวม	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี	ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	234.9	5.2	240.1	0.1 - 0.4
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	436.8	436.8	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	200.0	200.0	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	33.1	-	311.0	344.1	1.66 - 2.13
	-	33.1	234.9	953.0	1,221.0	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	382.7	382.7	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	19.0	32.7	-	-	51.7	1.44 - 3.99
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	7.0	7.0	-
	19.0	32.7	-	389.7	441.4	

### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการรักษาระดับเงินสดและเงินฝากธนาคารและมืงเงินสินเชื่อกาธนาคารหลายแห่ง ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทได้ประเมินแล้วว่าบริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอที่จะชำระหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงได้ข้อสรุปว่า ความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565		
	มากกว่า		
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	294,584	-	294,584
หนี้สินตามสัญญาเช่า (หมายเหตุ 14)	16,306	20,480	36,786
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>310,890</b>	<b>20,480</b>	<b>331,370</b>

### ตราสารอนุพันธ์

หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ (หมายเหตุ 29.1)

### รวมตราสารอนุพันธ์

14,701	-	14,701
14,701	-	14,701

(หน่วย: พันบาท)

	2564		
	มากกว่า		
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	382,701	-	382,701
หนี้สินตามสัญญาเช่า (หมายเหตุ 14)	19,029	32,667	51,696
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>401,730</b>	<b>32,667</b>	<b>434,397</b>

### ตราสารอนุพันธ์

หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ (หมายเหตุ 29.1)

### รวมตราสารอนุพันธ์

7,029	-	7,029
7,029	-	7,029



**29.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน**

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

**30. การบริหารจัดการทุน**

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.2 :1 (2564: 0.3:1)

**31. การอนุมัติงบการเงิน**

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2566

# เอกสารแนบ

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report)  
บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

## รายการเอกสารแนบ

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
- เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
- เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกับดูละเอียดการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มของบริษัทได้จัดทำ
- 5.1 คู่มือการทำกับดูละเอียดการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
- 5.2 กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฯ
- 5.3 กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- 5.4 กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 5.5 กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- เอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

## รายละเอียดเกี่ยวกับ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นายไพโรจน์ วงศ์สมิทธิ  กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ  สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี แต่งตั้งเมื่อวันที่ 28 เมษายน 2557  ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	63	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยโอคลาโฮมา สเตท สหรัฐอเมริกา</li> <li>- หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูงรุ่นที่ 5 สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรในพระบรมราชูปถัมภ์</li> <li>- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท. รุ่นที่ 14) สถาบันวิทยาการตลาดทุน</li> <li>- หลักสูตรผู้นำการเปลี่ยนแปลงระดับสูง บริษัท กริตทิม เวิร์ค จำกัด</li> </ul> <b>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Subsidiary Governance Program รุ่น 2/2565</li> <li>- Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 25/2564</li> <li>- Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 2/2564</li> <li>- Boardroom Success Through Financing and Investment (BFI) รุ่นที่ 9/2563</li> <li>- Digital Transformation – A Must for all companies 2561</li> <li>- IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG) รุ่นที่ 8/2561</li> <li>- Ethical Leadership Program (ELP) รุ่นที่ 10/2560</li> <li>- Advanced Audit Committee Program รุ่นที่ 24/2559</li> <li>- Director Briefing (Managing Technology &amp; Disruption) รุ่นที่ 4/2559</li> <li>- Boards that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 1/2559</li> <li>- Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 37/2558</li> <li>- Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 92/2550</li> <li>- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 12/2547</li> </ul>	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท คีย์แคปพิทอล จำกัด
			2565 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ	บริษัท ที ลีสซิ่ง จำกัด
			2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอสไอเทค แอนด์วีสิลิตี้ จำกัด
			2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พี แอดไวเซอร์รี่ จำกัด
			2557 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท พีดีบีลิว คอนซัลแตนท์ จำกัด
			2561 - 2565	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท จักรไพศาล เอสเตท จำกัด
			2559 - 2565	กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)
			2560 - 2562	กรรมการอิสระ	บริษัท บริหารสินทรัพย์ ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย จำกัด
			2559- 2561	กรรมการอิสระ	บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)
นายอัษฎาภรณ์ ลิ้มปิติ  กรรมการอิสระ  สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี แต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2559  ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	68	<ul style="list-style-type: none"> <li>- วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัยมิชิแกน แอนน์อาร์เบอร์ สหรัฐอเมริกา</li> <li>- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมเคมี มหาวิทยาลัยมิชิแกน แอนน์อาร์เบอร์ สหรัฐอเมริกา</li> <li>- Advance Management Program (AMP) รุ่นที่ 167/2547 Harvard Business School</li> <li>- Thailand Energy Academy (TEA) รุ่นที่ 1/2555</li> <li>- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท.รุ่นที่ 17/2556) สถาบันวิทยาการตลาดทุน</li> </ul> <b>สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Director Leadership Certification Program รุ่น 6/2565</li> <li>- Advanced Audit Committee Program (AACP) 25/2560</li> <li>- Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 75/2549</li> </ul>	2560 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2560 – 2564	กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2559 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2558 – 2559	ที่ปรึกษา	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)
			2557 – 2558	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่กลุ่มงานกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ รักษาการรองกรรมการผู้จัดการใหญ่กลุ่มงานเทคโนโลยี และพัฒนาความยั่งยืน	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)
			2553 – 2556	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่กลุ่มงานกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ	บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นางสาวศศิธร วงศ์ไฉ (ชื่อเดิม นางสาวศศิธร ผืนพรม)  กรรมการอิสระ  สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี แต่งตั้งเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561  ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	56	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาเอก สาขา Public Administration, University of Northern Philippines (UNP)</li> <li>- ปริญญาโททางสถิติประยุกต์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)</li> <li>- ปริญญาตรีทางบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>- ปริญญาตรีรัฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>- โครงการพัฒนาผู้สอบบัญชีตลาดทุน</li> <li>- ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากร ศาลภาษีอากรกลาง</li> <li>- <u>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</u></li> <li>- Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่น 28/2565</li> <li>- Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 11/2564</li> <li>- Directors Certification Program รุ่นที่ 283/2562</li> <li>- Director Accreditation Program รุ่นที่ 150/2561</li> <li>- Advanced Audit Committee Program รุ่นที่ 31/2561</li> </ul>	ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ และกรรมการสรรหา	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			ปัจจุบัน	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (ประเทศไทย)	สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
			ปัจจุบัน	ผู้สอบบัญชีสหกรณ์	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
			ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไอเอเอส ที่ปรึกษาธุรกิจ จำกัด
			ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวิลด์โซ (ไทยแลนด์) จำกัด
			ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอนเนอร์ส จำกัด
			ปัจจุบัน	อาจารย์พิเศษ	คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ
			ปัจจุบัน	กรรมการกลุ่มการค้าชายแดน และข้ามแดน ด้านเมียนมา	สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย
			2544 - ปัจจุบัน	ทีมที่ปรึกษา	สมาคมส่งเสริมผู้ประกอบการ วิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมไทย (ATSME)
นายจิตติศักดิ์ สฤตคุกร  กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริษัท  สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี แต่งตั้งเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2562  ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	67	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาตรี ศศบ.การบัญชีมหาวิทยาลัยเชียงใหม่</li> <li>- ประกาศนียบัตร Mini M.B.A. รุ่นที่ 26มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> <li>- <u>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</u></li> <li>- Strategic Board Master Class (SBM) รุ่นที่ 10/2565</li> <li>- Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่นที่ 20/2563</li> <li>- Board Nomination &amp; Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 1/2560</li> <li>- Director Certificate Program Update (DCPU) รุ่นที่ 2/2557</li> <li>- Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 6/2552</li> <li>- Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 13/2549</li> <li>- Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 62/2548</li> <li>- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 13/2547</li> </ul>	2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหา และ กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2562 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2565 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหา	บริษัท สกาย ไอซีที จำกัด (มหาชน)
			2564 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บริษัท คานีวัล จำกัด
			2558 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ศรีเอทีพี พาวเวอร์ จำกัด
			2563 - 2565	กรรมการ	บริษัท สกาย ไอซีที จำกัด (มหาชน)
			2562 - 2565	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)
			2562 - 2564	ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท แอดวานซ์ คอนเนคชั่น คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
			2560 - 2563	กรรมการ รองประธานกรรมการ และประธานกรรมการบริหาร	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
			2562 - 2562	กรรมการกำกับ	สถาบันการบินพลเรือนแห่งประเทศไทย
			2558 - 2562	กรรมการ และรองประธาน กรรมการ	บริษัท ดงฮั่ว โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
			2558 - 2560	กรรมการบริหาร	บริษัท ดีดี ธัญการย์ จำกัด
นายนิวัตร บางเสียม  กรรมการอิสระ (ได้รับการแต่งตั้งตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565)  สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี  ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	65	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจสำหรับนักบริหาร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ (สาขาวิชาการบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>- ปริญญาตรีนิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>- <u>ประกาศนียบัตรวิชาชีพ (รับอนุญาต)</u></li> <li>- ผู้ตรวจสอบการฉ้อโกงรับอนุญาต (Certified Fraud Examiners จาก Association of Certified Fraud Examiners เลขที่ 654614)</li> <li>- <u>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</u></li> <li>- Director Certificate Program (DCP) รุ่นที่ 322/2565</li> </ul>	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการ ตรวจสอบ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2564 - 31/01/2566	ประธานความเสี่ยง	บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)
			2562 - 31/01/2566	ที่ปรึกษางานตรวจสอบภายใน	
			2561 - ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการตรวจสอบ	บริษัท หลักทรัพย์จัดการลงทุน ไอร่า จำกัด
			2561 - 2563	กรรมการด้านกำกับดูแลกิจการที่ดี	บริษัท สายการบินนกแอร์ จำกัด (มหาชน)
			2535 - 2560	ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่าย ตรวจสอบตลาดทุน	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
<p>นายธนิย์ ชรินทร์สาร</p> <p>กรรมการอิสระ (ได้รับการแต่งตั้งตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565)</p> <p>สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี</p> <p>ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร</p>	49	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาตรีบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ, University of New South Wales, Canberra, Australia</li> <li>- ปริญญาวิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโยธา University of Illinois at Urbana-Champaign, Illinois, USA</li> <li>- ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมโยธา จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท.รุ่นที่ 30/2563) สถาบันวิทยาการตลาดทุน</li> <li>- <u>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</u></li> <li>- Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 1/2564</li> <li>- Advanced Audit Committee Program (AAP) รุ่นที่ 32/2562</li> <li>- Chartered Director Class (CDC) รุ่นที่ 3/2551</li> <li>- Director Certificate Program (DCP) รุ่นที่ 98/2551</li> <li>- Director Accreditation Program (DAP) 2547</li> </ul>	2565 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการ สรรหาฯ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			ปัจจุบัน	Facilitator	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย
			ปัจจุบัน	อาจารย์ประจำวิชา	คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
			2547 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ดีคอนโปรดักส์ จำกัด (มหาชน)
			2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ กรรมการ กำหนดค่าตอบแทน	บริษัท เจ.ดี.ฟู้ด จำกัด (มหาชน)
			2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการ ตรวจสอบ และ กรรมการ กำหนดค่าตอบแทน	บริษัท เรดดีแพนเนต จำกัด
			2561 - 2564	กรรมการอิสระ	บริษัท ดีวี 8 จำกัด (มหาชน)
			2560 - 2563	กรรมการยุทธศาสตร์ไอที	บริษัท โปรเจกต์ไทย จำกัด
<p>นางพจนารถ ปริญญาภิรักษ์</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร และรักษาการประธานเจ้าหน้าที่ กลุ่มธุรกิจ 2</p> <p>สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี</p> <p>ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร</p>	67	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโทพัฒนศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>- ปริญญาโทสังคมสงเคราะห์ศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (วพน. รุ่นที่ 12/2561)</li> <li>- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการพัฒนาธุรกิจอุตสาหกรรมและ บริการ (วธอ. รุ่นที่ 3/2559)</li> <li>- สถาบันวิทยาการธุรกิจและอุตสาหกรรม</li> <li>- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วตท. รุ่นที่ 17/2557)</li> <li>- สถาบันวิทยาการตลาดทุน</li> <li>- <u>สมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)</u></li> <li>- Subsidiary Governance Program รุ่น 3/2565</li> <li>- Director Leadership Certification Program (DLCP) รุ่นที่ 1/2564</li> <li>- Strategic Board Master Class (SBM) รุ่นที่ 9/2563</li> <li>- Advanced Audit Committee Program (AAP) รุ่นที่ 25/2560</li> <li>- Board Nomination and Compensation Program (BNCP) รุ่นที่ 1/2560</li> <li>- Boards that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 1/2559</li> <li>- Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 36/2558</li> <li>- Successful Formulation &amp; Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 21/2557</li> <li>- How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่นที่ 2/2555</li> <li>- Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 14/2555</li> <li>- Finance for Non-Finance Directors (FND) รุ่นที่ 25/2549</li> <li>- Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 35/2546</li> </ul>	2553 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2553 - ปัจจุบัน	กรรมการและกรรมการ ผู้จัดการ	บริษัท บางกอกเทอร์มินอล จำกัด
			2560 - 2561	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2557 - 2560	ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2560 - 2563	กรรมการอิสระ กรรมการ ตรวจสอบ กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการ บรรษัทภิบาล และการพัฒนา อย่างยั่งยืน	บริษัท เนอวานา ได้อิ จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นางสาวณฤศชัย มหิทธิรัฐ  กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริษัท และที่ปรึกษาด้านจัดซื้อ ต่างประเทศ  สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี  1) เป็นพี่สาวของนางสาวนาสิริ มหิทธิรัฐ 2) เป็นพี่ภรรยาของนายเดชนรินทร์ เจริญ ทรัพย์ดี	53	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (MBA) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  - ปริญญาโท วิทยาศาสตร์คอมพิวเตอร์  - University of Pennsylvania, U.S.A.  - CSR DAY for Directors Program สถาบันไทยพัฒน์ และสถาบัน ธุรกิจเพื่อสังคมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย <b>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย</b>  - Director Accreditation Program (DCP) 267/2561  - Director Accreditation Program (DAP) 71/2551	2564- ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาด้านจัดซื้อ ต่างประเทศ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2552- ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2549 - 2553	รองกรรมการผู้จัดการ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2542 - 2546	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย ประสานงาน	บริษัท บางกอกเทอร์มินอล จำกัด
นายธีระชัย สิริบุญานนท์  กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการบริษัท  (ได้รับการแต่งตั้งตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565) และประธานเจ้าหน้าที่ สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี  ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	57	- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย  - บัณฑิตบัณฑิต มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต  - CSR DAY for Directors Program สถาบันไทยพัฒน์ และสถาบันธุรกิจเพื่อสังคมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย  - การบริหารความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อการพัฒนา อย่างยั่งยืน สถาบันธุรกิจเพื่อสังคมตลาดหลักทรัพย์ฯ  - โครงการพัฒนาผู้สอบบัญชีตลาดทุน  - ประกาศนียบัตรกฎหมายภาษีอากร ศาลภาษีอากรกลาง <b>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</b>  - Risk Management Program for Corporate Leaders รุ่นที่ 29/2565  - Corruption Risk & Control: Technical Update (CRC) รุ่นที่ 9/2564  - Board Report Program (BRP) 23/2560  - Director Accreditation Program (DAP) 142/2560  - Company Secretary Program (CSP) 84/2560	2565- ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2564- ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สำนัก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2563- 2564	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ บริหารสำนักประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2553 - 2562	กรรมการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2550 - 2565	เลขานุการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
นายสาธิต สดางคังคผล  กรรมการอิสระ (พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565)  สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี  ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	75	- พานิชศาสตรมหาบัณฑิต (MBA) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  - วิทยาศาสตรบัณฑิต (เศรษฐศาสตรบัณฑิต) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์  - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง (วศท. รุ่นที่ 17)  สถาบันวิทยาการตลาดทุน  <b>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</b>  - Corruption Risk & Control: Technical Update (CRC) รุ่นที่ 9/2564  - Advanced Audit Committee Program รุ่นที่ 37/2563  - Board that Make a Difference (BMD) รุ่นที่ 1/2559  - Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) รุ่นที่ 6/2557  - Role of Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 25/2554  - Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 34/2554  - DCP Re-Refresher Course DCP (DCP Re) รุ่นที่ 1/2551  - Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่นที่ 7/2008  - Finance for Non – Finance Directors (FND) รุ่นที่ 9/2547  - Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 43/2547	2561 - 2565	กรรมการอิสระ และประธาน กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และประธาน กรรมการ	บริษัท พีซีเอ็น คอร์ป จำกัด (มหาชน)
			2560 – 2565	กรรมการสรรหา กำหนด ค่าตอบแทน และกำกับดูแล กิจการที่ดี	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2560 - 2562	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ	บริษัท พีซีเอ็น คอร์ป จำกัด (มหาชน)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นายศิวัฒน์ นาคทัต  กรรมการบริษัท (พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565)  สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี  ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	42	<ul style="list-style-type: none"><li>- Terralex Leadership Program, Harvard Law School, USA</li><li>- LL.M., in Intellectual Property Law, Tulane University, New Orleans, Louisiana, USA</li><li>- LL.M. in Commercial and European Law, The University of Sheffield, Shieffield, England</li><li>- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li></ul> <b><u>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</u></b> <ul style="list-style-type: none"><li>- Director Accreditation Program (DAP) Class 96/2012</li></ul>	2562 - 2565	กรรมการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2557 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	บริษัท วรลักษณ์ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)
			2544 – ปัจจุบัน	หุ้นส่วน	บริษัท เสรี มานพ แอนด์ คอลลิ จำกัด
			2551 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท นาคทัต แอนด์ คอลลิ จำกัด
			2551 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บางกอกแอ็ทเทอนี จำกัด
			2554 – 2556	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท เอ.แอล.ที. คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
<p>นายเดชนรินทร์ เจริญทรัพย์ดี</p> <p>กรรมการบริษัท (พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565) กรรมการบริหารความเสี่ยง รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ รักษาการประธานเจ้าหน้าที่กลุ่ม ปฏิบัติการ</p> <p>สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี</p> <p>1) เป็นน้องเขยของนางสาวณศุข มหจิตรรัฐ 2) เป็นสามีของนางสาวนาศิริ มหจิตรรัฐ</p>	47	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย</li> <li>- Mechanical Engineer Milwaukee School of Engineering (U.S.A)</li> </ul> <p>(พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565)</p> <p><b>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- How to develop a risk management plan (HRP) รุ่นที่ 32/2565</li> <li>- Successful Formation &amp; Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 32/2563</li> <li>- Boardroom Success Through Financing &amp; Investment (BFI) 5/2561</li> <li>- Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 6/2560</li> <li>- Director Certification Program (DCP) 234/2560</li> <li>- Family Business Governance (FBG) 9/2560</li> </ul>	2564- ปัจจุบัน	รองประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2559- ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2559- 2565	กรรมการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2557 - 2558	ผู้จัดการ การเงิน วางแผน องค์กร และพัฒนาธุรกิจ	บจ.นวพลสตัก (สระบุรี)
			2556 – 2556	ผู้จัดการสำนักงานวางแผน องค์กร และพัฒนาธุรกิจ	บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด
			2552 – 2555	ผู้จัดการ การตลาด และ เลขานุการกรรมการบริษัท	Mehr Petrochemical Company
			2547 - 2550	Business Analysis	บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด
			2542 – 2551	Export Sale Executive SEA Sea region	บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด
<p>นายสุรศักดิ์ เหลืองอร่ามศรี</p> <p>ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มธุรกิจ 1</p> <p>สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี</p> <p>ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร</p>	55	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาธุรกิจระหว่างประเทศ Mercer University of Atlanta, Georgia, U.S.A.</li> <li>- CSR DAY for Directors Program สถาบันไทยพัฒนาและสถาบันธุรกิจเพื่อสังคมตลาด หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> </ul> <p>(พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564)</p> <p><b>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Director Accreditation Program (DAP) 146/2561</li> <li>- Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) 12/2561</li> </ul>	2564 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ กลุ่มธุรกิจ 1	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2563 - 2564	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มงาน การขายและการตลาด	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2561– 2564	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2555 - 2562	กรรมการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2554 – 2558	ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2547 - 2552	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท เอ็ม ดี เอส กรุ๊ป (ประเทศไทย) จำกัด
<p>นางสาวนาภาศิริ มหจิตรรัฐ</p> <p>ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มบัญชีการเงิน เป็นผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด ในสายงานบัญชีและการเงิน</p> <p>สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี</p> <p>1) เป็นน้องสาวของนางสาวณศุข มหจิตรรัฐ 2) เป็นภรรยาของนายเดชนรินทร์ เจริญทรัพย์ดี</p>	45	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท การเงินและการตลาด</li> <li>- สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย</li> </ul> <p><b>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Anti-Corruption: The practical Guide (ACPG) 43/2561</li> <li>- Financial Statements for Directors (FSD) 33/2560</li> <li>- Boardroom Success through Financing &amp; Investment (BFI) 1/2560</li> </ul> <p><b>หลักสูตรการพัฒนาความรู้เบื้องต้นด้านบัญชีและการเงิน</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- TFRS 15 รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า 6 ชั่วโมง</li> <li>- ภาษีศุลกากรที่นักบัญชีต้องรู้ 6 ชั่วโมง</li> </ul>	2564-ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่ม บัญชีการเงิน	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2563-2564	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มงาน การเงิน	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2559-2563	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานบริหารองค์กร	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2555 – 2558	ผู้อำนวยการฝ่าย	ธนาคารทหารไทย
			2552 – 2555	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่าย	ธนาคารทหารไทย
<p>นายศพล แสงนิล</p> <p>ประธานเจ้าหน้าที่ กลุ่มกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ</p> <p>สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี</p> <p>ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร</p>	36	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท การเงิน มหาวิทยาลัยเคมบริดจ์ ประเทศอังกฤษ</li> <li>- ปริญญาตรี วิทยาลัยธุรกิจสเติร์น มหาวิทยาลัยนิวยอร์ก (เอ็นวายยู) ประเทศอเมริกา</li> </ul>	2564 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่ม กลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2562 – 2564	นักพัฒนาธุรกิจอาวุโส	บริษัทหลักทรัพย์ไทยพาณิชย์ จูเลียส แบร์ จำกัด
			2559 – 2562	ผู้อำนวยการฝ่ายกลยุทธ์	กลุ่มบริษัท ดิง เพาเวอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล
			2555 – 2559	ผู้อำนวยการฝ่ายกลยุทธ์ และวิเคราะห์การลงทุน	บริษัทหลักทรัพย์ ยูไอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
			2550 – 2554	นักวิเคราะห์ข้อมูล	บลูมเบิร์ก แอล.พี.



ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
<p>นายศิริภัทร โกเอียน</p> <p>ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มบริหารบุคคลและความยั่งยืน (เป็นพนักงานบริษัทฯ เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2565) สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี</p> <p>ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร</p>	38	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท สาขาวิชาเอกวิทยาการประกันภัยและการบริหารความเสี่ยง สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)</li> <li>- ปริญญาตรี สาขาสถิติ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> <li>- ประกาศนียบัตร ภาษาจีน มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ เชียงตุง ประเทศจีน</li> </ul>	2565 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบุคคลและความยั่งยืน องค์กร	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2564 – 2565	รองผู้อำนวยการ สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท คาราบาว กรุ๊ป
			2563 – 2564	ผู้จัดการสายงานสรรหาภูมิภาค	บริษัท เทลโลดิส
			2554 – 2563	กรรมการผู้จัดการและผู้จัดการ	บริษัท วิดีโอ อินเตอร์เนชั่นแนล ประเทศ จีน
<p>นางสาวเหมินฝัน ธิญะโพธิ์</p> <p>ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มธุรกิจ 2 (ลาออกจากการเป็นพนักงาน เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2565)  สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี</p> <p>ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร</p>	50	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท การตลาดและบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเวสเทิร์น ซิดนีย์ ประเทศออสเตรเลีย</li> <li>- ปริญญาตรี คณะศิลปศาสตร์ สาขาวิชาภาษาอังกฤษ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> </ul>	2564 - 2565	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มธุรกิจ 2	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2564 - 2564	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มธุรกิจค้าปลีก	บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน)
			2563 - 2564	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดดิจิทัล	Kaidee.com (ขายดีดอทคอม)
			2561 - 2563	กรรมการผู้จัดการ	Compare Asia Group (Hong kong)
			2559 - 2561	หัวหน้าฝ่ายดิจิทัลประกันภัย	บริษัท ซุปเปอร์ ซามัคดีประกันภัย จำกัด
<p>นายฉัตรชัย เอี่ยมอยู่ไรรัตน์</p> <p>ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มปฏิบัติการ (ลาออกจากการเป็นพนักงาน เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2565) สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี</p> <p>ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร</p>	47	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์</li> <li>- ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ</li> </ul>	2564 – 2565	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มปฏิบัติการ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2562 – 2564	ประธานเจ้าหน้าที่กลุ่มงานปฏิบัติงาน	บริษัท ศรีไทยเดลิฟี่ส์ จำกัด
			2561 – 2562	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติงาน	บริษัท บุรพา พรอสเพอร์ จำกัด
			2557 – 2561	ผู้จัดการฝ่ายผลิต	บริษัท เคซีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด
			2554 - 2557	ผู้จัดการฝ่ายผลิต	บริษัท ชโนเดอร์ อีเล็คทริก (ไทยแลนด์) จำกัด
<p>นางสาวกัญญาภัทร์ กษมาณัติ</p> <p>ผู้จัดการฝ่ายบัญชี</p> <p>เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี</p> <p>สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี</p> <p>ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร</p>	37	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ</li> <li>- หลักสูตรการพัฒนาความรู้ต่อด้านบัญชีและการเงิน</li> <li>- Financial Reporting Trends 2021</li> <li>- Financial Finance Transformation: Consolidation and Reporting</li> <li>- Digital Assets from the Accounting and Tax Perspectives"</li> <li>- What's trending in the capital market</li> <li>- Sustainability, ESG and a company's reporting (แนวคิดความยั่งยืนขององค์กรกับการจัดทำข้อมูลเพื่อการรายงาน</li> <li>- วิเคราะห์ความเสี่ยงที่จะถูกตรวจสอบเรื่องการกำหนดราคาโอน Transfer Pricing</li> <li>- How companies can respond to cyber risk in the current business environment</li> <li>- แนวโน้ม ทิศทางการทำ M&amp;A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&amp;A ให้ประสบความสำเร็จ"</li> <li>- Biotechnology ต่อยอดธุรกิจใหม่ New S-Curve</li> </ul>	2562 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด(มหาชน)
			2561 – 2561	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี	บริษัท พลาสติกและหีบห่อไทย จำกัด(มหาชน)
			2558 - 2561	ผู้เชี่ยวชาญด้านงานบัญชีบริหารและการจัดทำงบประมาณ	บริษัท มิตรบุษย์ มอเดิร์น (ประเทศไทย) จำกัด
			2551 – 2558	ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง วันที่ได้รับตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานย้อนหลัง 5 ปี		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
นายอรรถพล เกียรติเกร  เลขานุการบริษัท  สัดส่วนการถือหุ้น : ไม่มี  ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	46	<div>- ปริญญาโททางสถิติประยุกต์ สาขาการบริหารจัดการระบบ สารสนเทศสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)</div> <div>- ปริญญาตรีวิทยาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยศรีนครินทร วิโรฒประสานมิตร</div> <div><b>สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</b></div> <div>- Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 73/2559</div> <div>- Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 15/2556</div> <div>- Board Reporting Program (BRP)</div> <div>- Effective Minute Taking (EMT)</div>	2565 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2565 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการสายงานกลยุทธ์ และพัฒนาธุรกิจ	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
			2564 – 2565	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการกลุ่ม งานส่งเสริมธุรกิจและกลยุทธ์ องค์กร	บริษัท นิเมชีส์ แคปปิตอล จำกัด
			2563 – 2564	ผู้อำนวยการอาวุโสกลุ่มงาน ส่งเสริมธุรกิจและกลยุทธ์ องค์กร	บริษัท จี แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
			2559 – 2563	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการกลุ่ม งานบริหารองค์กรและ สนับสนุนธุรกิจ	บริษัท พีซีเอ็น จำกัด (มหาชน)

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

รายชื่อ	บมจ. ทานตะวันอุตสาหกรรม							
	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการสรรหาฯ		คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	
	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ
1. นายไพโรจน์ วงศ์สมิทธิ์	/							
2. นายอัษฎากร ลิ้มปิติ		/		/			/	
3. นางสาวศศิธร วงศ์ไฉไล		/	/(1)	/	/	/		
4. นายฐิติศักดิ์ สกฤตคุรุ		/			/	/		/
5. นางพจนารถ ปริญญาภิภากร		/						
6. นางสาวนฤศสัย มหวิติรัฐ		/						
7. นายนิวัตร บางแสงี่ยม (2)		/		/(2)				
8. นายธนาย ชรินทร์สาร (3)		/				/		
9. นายธีระชัย สิริวิญญานนท์ (4)		/						
นายสายัณห์ สดางค์มงคล (5)		/	/			/		
นายศิวณัส นาคทัต (6)		/						
นายเดชบดีนทร์ เจริญทรัพย์ดี (7)		/						/

หมายเหตุ :

- (1) นางสาวศศิธร วงศ์ไฉไล ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (2) นายนิวัตร บางแสงี่ยม ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565 และทำหน้าที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ
- (3) นายธนาย ชรินทร์สาร ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (4) นายธีระชัย สิริวิญญานนท์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (5) นายสายัณห์ สดางค์มงคล พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (6) นายศิวณัส นาคทัต พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565
- (7) นายเดชบดีนทร์ เจริญทรัพย์ดี พ้นจากตำแหน่งกรรมการ เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2565

หมายเหตุ

- 1. นางพจนารถ ปริญญาภิภากร เป็นกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้อง ดังนี้
  - 1. บริษัท ทานตะวันกรุ๊ป จำกัด
  - 2. บริษัท ทานตะวันธุรกิจ จำกัด
  - 3. บริษัท บางกอกเทอร์มินอล จำกัด
  - 4. บริษัท ทานตะวัน จำกัด
- 2. นายธีระชัย สิริวิญญานนท์ เป็นกรรมการของบริษัทที่เกี่ยวข้อง คือ บริษัท บางกอกเทอร์มินอล จำกัด

## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ในการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระ มีสายการรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเข้าร่วมประชุมเพื่อรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติหรือได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยรายละเอียดเกี่ยวกับผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน มีดังนี้

### นางสาวชิราภรณ์ เสรี

ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

อายุ 52 ปี

สัดส่วนการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ: ไม่มี

### การศึกษา

- ปริญญาโท คณะการจัดการองค์กร (English Program), มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาตรี คณะการจัดการทรัพยากรมนุษย์ (Human Resource), มหาวิทยาลัยวไลยอลงกรณ์ (ในพระบรมราชูปถัมภ์)

### ประสบการณ์

2561 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	ฝ่ายตรวจสอบภายใน	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
2559 – 2561	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป (AVP)	สำนักตรวจสอบภายใน	บริษัท โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
2546 – 2561	ผู้ตรวจสอบ (บริหารชั้นต้น ระดับ 2) ฝ่ายตรวจสอบ 1		ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
2541 – 2546	ผู้ตรวจสอบ	ฝ่ายตรวจสอบ	ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)

### การฝึกอบรม

- กรอบการบริหารความเสี่ยงตามแนวทาง COSO ERM 2017 ฉบับปรับปรุงใหม่
- ทิศทาง ESG จากทฤษฎีสู่การปฏิบัติ – Price water house Cooper Private Limited
- หลักสูตร Internal Audit Comprehensive: IAC – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- พัฒนาขอบเขตของงานบริการตรวจสอบสมัยใหม่ – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- IA' New Value Proposal and After the Crisis – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Road to Certify CAC และการจัดทำกระดาษทำการเพื่อมาตรฐานต่อต้านคอร์รัปชันในองค์กร – Thai CAC
- หลักสูตรอบรมด้านการบริหารจัดการธุรกิจ เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ปี2562 – ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- IT Risk Management – สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ
- Evaluating Internal Controls: A COSO-Based Approach – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Risk assessment for planning of internal auditing - สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Internal Audit Standard (Institute of Internal Auditors of Thailand) – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Audit Working Papers and Audit Evidence – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Auditor In-Charge Tools and Techniques – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Risk-Base Internal Audit Plan – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Control Self-Assessment – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Internal Audit Management – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Audit Manager tools and Techniques – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- Leadership Skills for Auditors – สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

- Anti-Money Laundering, FATCA. – ชมรมผู้ตรวจสอบภายในธนาคารและสถาบันการเงิน
- Frauds Prevention, Advance Trade Finance, Auditing on Market and Liquidity Risk – ชมรมผู้ตรวจสอบภายในธนาคารและสถาบันการเงิน

#### **หน้าที่และความรับผิดชอบของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน**

- ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยงานตรวจสอบ ที่อนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการพิจารณาบททวนทุกปี
- สอบทานงานบริหารและควบคุมงานตรวจสอบภายในให้เป็นตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายและขอบเขตของการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
- ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมถึงการติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขระบบ และดำเนินการตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบกำหนด หรือเห็นสมควร
- จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของบริษัทฯ โดยกำหนดเป้าหมายและขอบเขตที่จะตรวจสอบ เพื่อนำเสนอพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- สรุปผลการตรวจสอบตามแผนงาน พร้อมทั้งข้อเสนอแนะความคิดเห็นของผู้รับการตรวจสอบ รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส
- สอบทานรายงานการตรวจสอบและติดตามผลการปฏิบัติงานตามแนวทางแก้ไขที่ได้สรุปร่วมกันกับผู้รับการตรวจสอบ
- ประสานงานกับผู้บริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้ตรวจสอบบัญชี
- เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ

## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

### ทรัพย์สินสำคัญที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีทรัพย์สินสำคัญที่ใช้ในการประกอบธุรกิจโดยแสดงราคาทุนหลังจากหักค่าเสื่อมราคาสะสมเป็นมูลค่าสุทธิ ดังนี้

รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ประเภทลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
<b>ที่ดิน</b> - ที่ดิน 21 แปลง เนื้อที่รวม 28 ไร่ 1 งาน 62.80 ตารางวา ที่ตั้ง ต. อ้อมใหญ่ อ.สามพราน จ.นครปฐม - ที่ดิน เนื้อที่รวม 2 ไร่ 2 งาน 91 ตารางวา (164 ม.8) - ที่ดิน เนื้อที่รวม 1 ไร่ 2 งาน 56 ตารางวา (165 ม.8)	เป็นเจ้าของ  เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ	101.46  15.49 19.60	ไม่มีภาระผูกพัน  ไม่มีภาระผูกพัน ไม่มีภาระผูกพัน
<b>อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร</b> - อาคารสำนักงาน 2 ชั้น ที่ตั้ง ต.อ้อมใหญ่ อ. สามพราน จ.นครปฐม - อาคารโรงงานและคลังสินค้า 10 อาคาร ที่ตั้ง ต.อ้อมใหญ่ อ.สามพราน จ.นครปฐม - อาคารโรงงานและสำนักงาน ที่ตั้ง 165 ต.อ้อมใหญ่ อ. สามพราน จ.นครปฐม	เป็นเจ้าของ  เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ	20.22  191.87 13.36	ไม่มีภาระผูกพัน  ไม่มีภาระผูกพัน ไม่มีภาระผูกพัน
<b>อุปกรณ์</b>	เป็นเจ้าของ	81.42	ไม่มีภาระผูกพัน
<b>เครื่องจักร</b> - เครื่องจักร ผลิตผลิตภัณฑ์หลอดเครื่องดื่ม จำนวน 79 เครื่อง - เครื่องจักรผลิตผลิตภัณฑ์ถุงจำนวน 745 เครื่อง	เป็นเจ้าของ เป็นเจ้าของ	21.84 279.57	ไม่มีภาระผูกพัน ไม่มีภาระผูกพัน
<b>เครื่องมือเครื่องใช้</b>	เป็นเจ้าของ	30.88	ไม่มีภาระผูกพัน
<b>เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน</b>	เป็นเจ้าของ	77.95	ไม่มีภาระผูกพัน
<b>ยานพาหนะ</b>	เป็นเจ้าของ	0.16	ไม่มีภาระผูกพัน
<b>ทรัพย์สินระหว่างสร้าง</b>	เป็นเจ้าของ	4.90	ไม่มีภาระผูกพัน
<b>อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนระยะยาว</b> - ที่ดิน 3 แปลง เนื้อที่รวม 103 ไร่ 3 งาน 30 ตารางวา ที่ตั้ง ต.บ้านนา อ.กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี - ที่ดิน 5 แปลง เนื้อที่รวม 68 ไร่ 5 ตารางวา ที่ตั้ง ต.หนองกี่ อ. กบินทร์บุรี จ.ปราจีนบุรี	เป็นเจ้าของ  เป็นเจ้าของ	3.14  40.00	ไม่มีภาระผูกพัน  ไม่มีภาระผูกพัน
<b>รวม</b>		<b>901.86</b>	

รายการที่ดินที่เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนระยะยาวจำนวน 8 แปลง เนื้อที่ 171 ไร่ 3 งาน 35 ตารางวาตั้งอยู่  
จังหวัดปราจีนบุรี มูลค่าตามบัญชีบันทึกตามราคาทุนจำนวน 43.14 ล้านบาท เป็นที่ดินที่ยังไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน โดย  
บริษัทอยู่ระหว่างการพิจารณานำพื้นที่ไปใช้ประโยชน์หรือนำไปจัดจำหน่าย

### สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	ลิขสิทธิ์	โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ระหว่างพัฒนา	หน่วย: ล้านบาท รวม
ราคาทุน	38.07	10.81	-	48.88
หักค่าตัดจำหน่ายสะสม	(20.77)	(8.68)	-	(29.45)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	17.30	2.13	-	19.43

## เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม

และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทฯ ได้จัดทำ



# คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

## การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

## นิยามและความหมาย

การกำกับดูแลกิจการที่ดี หมายถึง การจัดโครงสร้าง และกลไกการบริหารจัดการภายในองค์กร เพื่อเชื่อมโยงความสัมพันธ์ระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ถือหุ้นโดยมีวัตถุประสงค์ที่สำคัญในการสร้างประโยชน์ที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม การจัดโครงสร้าง และกลไกการบริหารจัดการดังกล่าวต้องสะท้อนหลักการสำคัญ

## ความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. เสริมสร้างระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และมีมาตรฐานชัดเจน เป็นสากล ซึ่งจะช่วยให้บริษัท มีศักยภาพในการแข่งขัน ป้องกันและขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น
2. สร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ลงทุนทั้งภายในและภายนอกประเทศ โดยสนับสนุนให้มีการสื่อสารระหว่างบริษัท และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
3. เป็นเครื่องมือในการวัดผลการดำเนินงานของบริษัท และตรวจสอบการทำงานต่างๆ เพื่อปรับปรุงแก้ไขการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
4. สร้างกรอบความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้งเป็นการสร้างพันธมิตรผู้ถือหุ้นเพื่อให้ฝ่ายบริหารใช้อำนาจภายในขอบเขตที่กำหนด

## แนวปฏิบัติที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท ที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิผล
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรม และประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

## **หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน**

**1.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง**

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

**1.2 ในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลบริษัทฯ ให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance Outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้**

- (1) สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- (2) ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย
- (3) เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- (4) สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ ในการกำกับดูแลบริษัทฯ ให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญในการกำหนดความสำเร็จของการดำเนินกิจการ นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน
- 1.2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแล ในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม โดยคณะกรรมการควรประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ
- 1.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น
- 1.2.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการนำนโยบายข้างต้นไปปฏิบัติจริง ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายเป็นประจำ

**1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

- 1.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ มีจุดมุ่งหมายโดยชอบและเหมาะสม รวมทั้งไม่กระทำการอันใดอันเป็นการขัดแย้งกับประโยชน์ของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ และต้องให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อบังคับต่างๆ
- 1.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้บริษัทฯ มีระบบหรือกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่า การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบาย หรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ (เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการ

อย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น) เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

**1.4 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายหลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

- 1.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทเพื่อใช้อำนาจในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่ที่คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายบริหาร อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร คณะกรรมการบริษัทจะมีองค์ประกอบ คุณสมบัติ ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ และวาระการดำรงตำแหน่งตามที่ระบุในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
- 1.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการบริษัท ให้แก่ฝ่ายบริหาร โดยทำการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตามก็ดี คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลฝ่ายบริหารให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายบริหาร อาจพิจารณาแบ่ง ออกเป็นดังนี้

#### **เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มีการดำเนินการ**

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีในการดำเนินการอย่างเหมาะสม ซึ่งคณะกรรมการบริษัทต้องมีความเข้าใจและพิจารณาเป็นอย่างดี ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- (2) การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประเพณีตนเป็นต้นแบบ
- (3) การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท ให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- (4) การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- (5) การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

## เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการร่วมกับฝ่ายบริหาร

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายบริหารจะพิจารณาร่วมกัน โดยฝ่ายบริหารเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบซึ่งคณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายบริหารไปดำเนินการโดยคณะกรรมการบริษัทติดตามและให้ฝ่ายบริหารรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะตามที่เหมาะสม ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- (2) การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- (3) การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายบริหาร
- (4) การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- (5) การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- (6) การดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงินให้มีความน่าเชื่อถือ

## เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้บุคคลอื่นเป็นผู้ดำเนินการแทน

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลระดับนโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การจัดการ (Execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติแล้ว ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรปล่อยให้ฝ่ายบริหารรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
- (2) เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

## หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัทฯ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และสังคมโดยรวม หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

- 2.1.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กร (Vision and Values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (principles and purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน
- 2.1.2 ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง
  - (1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม

(2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย

(3) ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของกิจการ

2.1.3 ค่านิยมขององค์กรควรมีส่วนหนึ่งที่สะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Accountability) ความเที่ยงธรรม (Integrity) ความโปร่งใส (Transparency) ความเอาใจใส่ (Due consideration of social and environmental responsibilities) เป็นต้น

2.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

**2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลาง (3-5 ปี) และ/หรือประจำปีของบริษัทฯ สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม และปลอดภัย หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

2.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสนับสนุนให้มีการจัดทำ หรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง (3-5 ปี) ด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะยาวที่สามารถคาดการณ์ได้ตามสมควร

2.2.2 ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย Value chain รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยควรมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง ได้แก่

(1) ระเบียบวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับกิจการ ไร้ขีดเงื่อนไข เพื่อให้กิจการสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด

(2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของกิจการ ทั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงาน องค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ หน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น

(3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งกิจการและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล

2.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลการกำหนดกลยุทธ์ โดยให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

2.2.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดเป้าหมายให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดเป้าหมาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน นอกจากนี้ ควร

ตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical conduct)

- 2.2.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งบริษัท
- 2.2.6 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปีโดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

### **หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิผล**

**3.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

- 3.1.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ และคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ โดยจัดทำตารางองค์ประกอบความรู้ความชำนาญของกรรมการ (Skill Matrix) เพื่อให้มั่นใจว่า คณะกรรมการบริษัทโดยรวมมีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถเข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่
- 3.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่ควรมากเกิน 12 คน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจด้วย โดยกรรมการแต่ละคนต้องมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 3.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย
- (1) กรรมการส่วนใหญ่จะเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระ
  - (2) จำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีคุณสมบัติอื่นตามที่บริษัทฯ กำหนด รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
- 3.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ



### 3.2 คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

3.2.1 ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระ

3.2.2 ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน โดยคณะกรรมการบริษัทจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะผู้บริหารจะต้องไม่ใช่บุคคลเดียวกัน

3.2.3 ประธานกรรมการมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการจะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

(2) การดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(3) การกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

(4) การจัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ

(5) การเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร

3.2.4 ในกรณีที่ประธานกรรมการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่ได้แยกจากกันอย่างชัดเจน เช่น ประธานกรรมการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการมีส่วนร่วมในการบริหาร หรือได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ความรับผิดชอบด้านบริหาร คณะกรรมการบริษัทควรส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหาร โดยพิจารณาให้

(1) องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ

(2) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท

3.2.5 คณะกรรมการควรกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัท ควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

- 3.2.6 เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้ง คณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อน เสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบต่อไป
- 3.2.7 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการ ชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และ รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

### 3.3 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและ ชัดเจนเพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัท ที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

- 3.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหา ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานควรเป็นกรรมการอิสระ
- 3.3.2 คณะกรรมการสรรหาควรจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้ กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้องค์กรมีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม รวมทั้งมีการ พิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการ ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นควรได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อ ประกอบการตัดสินใจ
- 3.3.3 คณะกรรมการสรรหาควรทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการ ก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ควร คำนึงถึง ผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย
- 3.3.4 ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหา ควรมีการเปิดเผยข้อมูล ของ ที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

### 3.4 การเสนอคำตอบแทนกรรมการให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราคำตอบแทนมีความเหมาะสม กับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพางค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและ ระยะยาว หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

- 3.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานควรเป็น กรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทน
- 3.4.2 คำตอบแทนของกรรมการควรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสพการณ์ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and responsibility) รวมถึงประโยชน์ ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้น เช่น เป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่ เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม
- 3.4.3 ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราคำตอบแทนกรรมการ ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช้ตัวเงิน โดยคณะกรรมการควรพิจารณาคำตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งคำตอบแทนในอัตราคงที่

(เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัทฯ (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยควรเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่ควรอยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น

3.4.4 คณะกรรมการควรเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผย ควรรวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย

3.4.5 ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน ควรมีการเปิดเผย ข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

### 3.5. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

3.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน

3.5.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ โดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ ควรกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัทฯ แต่รวมแล้วไม่ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ เนื่องจากประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทอาจลดลง หากจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งมีมากเกินไปและควรให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าว

3.5.3 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการ และเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ

3.5.4 ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการบริษัทต้องดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม

3.5.5 กรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด ที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี กรรมการที่อาจจะมีความเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในวาระการประชุมใด จะต้องออกเสียง งดให้ความเห็น และไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้นๆ

**3.6 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีการรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมและกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย หลักปฏิบัติที่สำคัญคือ**

3.6.1 คณะกรรมการจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึง

- (1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยให้กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งโดยทั่วไปควรให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็ก ที่เป็น operating arms ของกิจการ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้แต่งตั้งก็ได้
- (2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย หรือบริษัทอื่นที่ไปลงทุน และในกรณีที่บริษัทย่อย มีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
- (3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอ และการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- (4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

3.6.2 หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการควรดูแลให้มีการจัดทำ Shareholders' agreement หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

**3.7 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย เพื่อเป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงพิจารณา ทบทวน วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และนำมาพัฒนา ปรับปรุงการทำงานต่อ หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

- 3.7.1 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจะประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการ ร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยควรกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์
- 3.7.2 ในการประเมินผลการปฏิบัติงาน ควรประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยต้องเป็นวิธีประเมินด้วยตนเอง (Self-evaluation) หรือคณะกรรมการอาจพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ (Cross evaluation) ร่วมด้วยก็ได้ รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี
- 3.7.3 คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุกๆ 3 ปี และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี

3.7.4 ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทจะถูกนำไปใช้ประกอบพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการ

**3.8 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

- 3.8.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- 3.8.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
- 3.8.3 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 3.8.4 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการบริษัท ในรายงานประจำปี

**3.9 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ และเลขานุการบริษัทมีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

- 3.9.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกำหนดการประชุมและวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้
- 3.9.2 จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทควรพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทแต่ไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทไม่ได้มีการประชุมทุกเดือน คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้ฝ่ายบริหารรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของ ฝ่ายบริหารได้อย่างต่อเนื่องและทันการณ์
- 3.9.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายบริหารมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เข้าสู่วาระการประชุม
- 3.9.4 เอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 5 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
- 3.9.5 คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัทเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสซักถามผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง

- 3.9.6 คณะกรรมการบริษัทจะเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัท อาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
- 3.9.7 คณะกรรมการบริษัทจะถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตาม ความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย และควรแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 3.9.8 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสม ที่จะปฏิบัติ หน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการ จัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการ เอกสารสำคัญต่างๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้ง ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ นอกจากนี้ คณะกรรมการควรเปิดเผยคุณสมบัติและ ประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 3.9.9 เลขานุการบริษัทควรได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (certified program) เลขานุการบริษัทควรเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าว ด้วย

#### **หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร**

**4.1 คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

- 4.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 4.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยอย่างน้อยคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการสรรหาจะร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
- 4.1.3 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะด้วยอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง
- 4.1.4 คณะกรรมการควรส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน
- 4.1.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

## 4.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

4.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ ในระยะยาว ซึ่งรวมถึง

- (1) การพิจารณาความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้น เช่น โบนัส และผลการดำเนินงานระยะยาว
- (2) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทน ควรคำนึงถึงปัจจัย เช่น ระดับค่าตอบแทนสูงกว่าหรือเท่ากับระดับอุตสาหกรรมโดยประมาณ ผลการดำเนินงานของกิจการ
- (3) การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับเกณฑ์การประเมินผล และการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบ

4.2.2 คณะกรรมการบริษัทที่ไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหารควรมีบทบาทเกี่ยวกับค่าตอบแทนและการประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) เห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเกณฑ์การประเมินผลงานควรจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว โดยสื่อสารให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบเกณฑ์การประเมินเป็นการล่วงหน้า
- (2) ประเมินผลงานประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี หรืออาจมอบหมายให้คณะกรรมการพิจารณา ค่าตอบแทนเป็นผู้ประเมิน และประธานกรรมการหรือกรรมการอาวุโสเป็นผู้สื่อสารผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบ
- (3) อนุมัติค่าตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และควรพิจารณาผลประโยชน์การปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และปัจจัยอื่นๆ ประกอบด้วย

4.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

4.2.4 คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร

## 4.3 คณะกรรมการจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหาร และการดำเนินงานของบริษัทฯ หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

4.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลงภายในกิจการครอบครัว ไม่ว่าจะเป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ ข้อตกลงผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ

4.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 4.3.1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง



4.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมบริษัท

#### 4.4 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

- 4.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้
- 4.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง หรือดูแลให้มีนโยบายการลงทุนแบบ life path

#### หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

- 5.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายบริหารนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน
- 5.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการดำเนินการเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทฯ ตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ วิถีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

5.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operation plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัทฯ หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

- 5.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในบริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายและจรรยาบรรณทางธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้
  - (1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อย่างเป็นธรรม และเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่น ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและ



ความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงาน ในด้านอื่นๆ

(2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขาย ตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย (Sales conduct) ต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบต่อ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

(3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้า เพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

(4) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว

(5) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่าบริษัท จะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิตขนส่งหรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การดูแลและฟื้นฟูความหลากหลายทางชีวภาพที่ได้รับผลกระทบจากการประกอบธุรกิจ การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

(6) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

(7) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้บริษัท มีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยบริษัทอาจพิจารณาเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่นและคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย

**5.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย value chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

5.3.1 คณะกรรมการควรตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้อย่างน้อย 6 ประเภท ได้แก่ การเงิน (Financial capital) การผลิต (Manufactured capital) ภูมิปัญญา (Intellectual capital) ด้านบุคลากร (Human capital) สังคมและความสัมพันธ์ (Social and relationship capital) และธรรมชาติ (Natural capital) รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน

5.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักว่า รูปแบบธุรกิจ (Business model) ที่ต่างกันทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ ให้คำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบและสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

5.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท ฝ่ายบริหารมีการทบทวน พัฒนา ดูแล การใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

**5.4 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนากิจการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

5.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business model) เป็นต้น

5.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึง การบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย

5.4.3 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ระดับองค์กร ได้แก่

- (1) การดำเนินการตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐาน ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ
- (2) การจัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือ และความพร้อมใช้ของข้อมูล รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางที่ผิด หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต
- (3) การพิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการจัดให้มีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ เป็นต้น

## หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

- 6.1.1 คณะกรรมการบริษัทควรเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการ และอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้
- 6.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกิจการ สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการควรให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า และดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ เช่น ปีละ 1 ครั้ง
- 6.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง อาจแบ่งออกเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance risk) เป็นต้น โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- 6.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับรู้อยู่ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม เช่น การยอมรับความเสี่ยง (Take) การลดหรือ การควบคุมความเสี่ยง (Treat) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (Terminate) และการถ่ายโอนความเสี่ยง (Transfer)
- 6.1.5 คณะกรรมการบริษัทสามารถมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือคณะกรรมการตรวจสอบกลั่นกรอง ข้อ 6.1.1 – 6.1.4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการพิจารณา ตามที่เหมาะสมกับธุรกิจ
- 6.1.6 คณะกรรมการควรติดตามและประเมินผลประสิทธิภาพของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
- 6.1.7 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กิจการประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องทั้งของ ในประเทศและในระดับสากล
- 6.1.8 ในกรณีที่บริษัทมีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการควรนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 6.1.1 – 6.1.7 ด้วย

6.2 คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

- 6.2.1 คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 6.2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยควรมีหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) สอบทานให้กิจการมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและครบถ้วน (Accuracy and completeness)
- (2) สอบทานให้กิจการมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- (3) สอบทานให้กิจการปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง
- (4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (5) พิจารณา คัดเลือก เสนอบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละครั้ง
- (6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ
- (7) สอบทานความถูกต้องของเอกสารอ้างอิงและแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต

6.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เชื้ออำนาจให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียก ผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษา ทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

6.2.4 คณะกรรมการควรจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี

6.2.5 คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

**6.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท ในลักษณะที่ไม่สมควร หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

6.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลซึ่ง รวมถึงการกำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในและวิธีปฏิบัติ ในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือ และความพร้อมใช้ของข้อมูล รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องอาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย

6.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ

6.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะมีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการควรดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสีย อย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

#### 6.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

6.4.1 คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

6.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะให้การสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

#### 6.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

6.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีมาตรการการแจ้งเบาะแส และกลไกคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสและกระบวนการจัดการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงาน) ร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวกและ มีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ในเว็บไซต์ หรือรายงานประจำปี

6.5.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยกำหนดให้มีช่องทาง ในการแจ้งเบาะแสด้านทาง เว็บไซต์ของบริษัท หรือผ่านกรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบของ บริษัท ที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

6.5.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสด้วยเจตนาสุจริต

## **หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล**

**7.1 คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

- 7.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 7.1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการควรคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน ควรพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
  - (1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
  - (2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในรวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
  - (3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
  - (4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์และนโยบายของบริษัท
- 7.1.3 คณะกรรมการควรดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งควรสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management discussion and analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้ข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
- 7.1.4 ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นควรดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วน ถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวข้องกับ Shareholders' agreement ของกลุ่มตน

**7.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

- 7.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัท และมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายบริหารร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ เช่น ภาวะขาดทุนต่อเนื่อง กระแสเงินสดต่ำ ข้อมูลทางการเงินไม่ครบถ้วน ขาดระบบบัญชีที่เหมาะสม ขาดการประเมินกระแสเงินสดและงบประมาณ ไม่มีแผนธุรกิจ ส่วนหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าส่วนสินทรัพย์ มีปัญหาในการระบายสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้ เป็นต้น

7.2.2 ในการอนุมัติการทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

**7.3 ในภาวะที่บริษัทฯ ประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหาคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

- 7.3.1 ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้ หรือมีปัญหาทางการเงินคณะกรรมการบริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล
- 7.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัท กำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงินโดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจน ติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายบริหารรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ
- 7.3.3 คณะกรรมการควรมั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใด ๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล

**7.4 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

- 7.4.1 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของกิจการ
- 7.4.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญ และสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน

**7.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมเท่าเทียมกัน และทันเวลา หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ**

- 7.5.1 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (Communication policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอก เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับและข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว
- 7.5.2 คณะกรรมการควรจัดให้มีการกำหนดผู้รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยควรเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยม และ



สามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน และผู้จัดการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น

- 7.5.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายบริหารกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

## 7.6 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล หลักปฏิบัติ ที่สำคัญ คือ

- 7.6.1 นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัท โดยควรกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

ข้อมูลขั้นต่ำที่กิจการควรเปิดเผยบนเว็บไซต์

- (1) วิสัยทัศน์และค่านิยมของบริษัทฯ
- (2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
- (3) รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
- (4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
- (5) แบบ 56-1 และรายงานประจำปี ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
- (6) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่าง ๆ
- (7) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
- (8) โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทร่วมค้า และ special purpose enterprises/ vehicles (SPEs/SPVs)
- (9) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
- (10) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
- (11) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
- (12) ข้อบังคับบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ
- (13) นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายการกำกับดูแลและจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นโยบายด้านบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ
- (14) กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ รวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี



- (15) จรรยาบรรณสำหรับพนักงานและกรรมการของบริษัท รวมถึงจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์
- (16) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือโรงเรียน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล

## หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### 8.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

- 8.1.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้เรื่องสำคัญของบริษัทฯ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้ผ่านการพิจารณาและ/หรือการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวต้องถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.1.2 คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น
- (1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระคณะกรรมการบริษัทต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ
  - (2) หลักเกณฑ์ให้ผู้ถือหุ้นส่วนสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 8.1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น และจัดส่งให้อย่างน้อยประมาณ 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.1.4 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าประมาณ 28 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งลงประกาศในหนังสือพิมพ์ติดต่อกันต่อเนื่อง 3 วัน ก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน
- 8.1.5 คณะกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมโดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย
- 8.1.6 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องควรจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมทั้งฉบับภาษาไทย ทั้งนี้ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยข้อความดังต่อไปนี้
- (1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น
  - (2) วาระการประชุม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นแต่ละเรื่องอย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการ ได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการออกเป็นแต่ละวาระ
  - (3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอ ซึ่งรวมถึง

ก. วาระอนุมัติจ่ายปันผล – นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ควรให้เหตุผลและข้อมูลประกอบเช่นกัน

ข. วาระแต่งตั้งกรรมการ ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และในกรณีที่เป็นการซื้อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้ง ให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

ค. วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ – นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ แต่ละตำแหน่ง และค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่น ๆ

ง. วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี – ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น

(4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด

(5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

## 8.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

8.2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

8.2.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่ควรกำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

8.2.3 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงคะแนนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

8.2.4 ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น แสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้

8.2.5 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่ควรสนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

- 8.2.6 กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องควรเข้าร่วมการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้ ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัทฯ จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- 8.2.7 ก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นควรได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
- 8.2.8 ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมควรจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
- 8.2.9 คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระ เป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบ พร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

### 8.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน หลักปฏิบัติที่สำคัญ คือ

- 8.3.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทฯ เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 8.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
- 8.3.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
- (1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุม ไม่เข้าร่วมการประชุม
  - (2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
  - (3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

## จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

## จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

### วิสัยทัศน์

วิสัยทัศน์ของบริษัทฯ คือ เป็นผู้นำนวัตกรรมบรรจุภัณฑ์ระดับสากล

### พันธกิจ

เราจะใช้นวัตกรรม เทคโนโลยี และประสบการณ์ด้านบรรจุภัณฑ์สู่การออกแบบ วิจัย ผลิต และจัดจำหน่าย ตลอดจนเป็นผู้ให้บริการที่สร้างคุณค่าเพิ่มให้แก่พันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ยั่งยืนแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

### หลักการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายจะส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ ความโปร่งใส โดยมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจตามหลักจรรยาบรรณในทุกด้าน และสอดคล้องกับหลักการนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อนำไปสู่การเป็นองค์กรธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริษัทได้กำหนด “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” เพื่อใช้เป็นแนวทางปฏิบัติที่ดีในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม ต่อผู้เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร รวมทั้งการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า/เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า สังคมส่วนรวม ในการดำเนินธุรกิจร่วมกันอย่างเป็นธรรม เพื่อสร้างความมั่นคงและความเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง และยั่งยืนให้กับองค์กรและผู้ถือหุ้น

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ถือว่า “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” ฉบับนี้เป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับเกี่ยวกับการบริหารงานบุคคลที่ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร ผู้บริหาร พนักงาน บุคคลดังกล่าวนี้จะต้องปฏิบัติตามระเบียบวินัยของบริษัทฯ และมีความผิดทางวินัยหากละเลยการปฏิบัติ

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯประพฤติปฏิบัติอย่างถูกต้องเหมาะสมตามแนวทางของจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ จะทำให้บริษัทฯ ได้รับการยอมรับจากทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องในเรื่องการทำธุรกิจอย่างมีจริยธรรมตลอดไป

### วัตถุประสงค์

1. เพื่อเป็นแนวทางทั่วไปสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานบริษัทฯ เกี่ยวกับการสำนึกและการตั้งมั่นในหลักจริยธรรม การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประเด็นด้านกฎหมายในการดำเนินธุรกิจ
2. เพื่อสื่อสารให้ทราบถึงช่องทางซึ่งผู้มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถรายงานถึงการกระทำใดๆ ที่ผิดกฎหมาย หรือ ขัดต่อหลักจริยธรรม ทั้งนี้สามารถมั่นใจได้ว่าข้อมูลที่แจ้งนั้นได้ถูกเก็บเป็นความลับอย่างที่สุด
3. เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า/เจ้าหนี้ ส่วนราชการและสังคม
4. เพื่อบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทฯ
5. เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### คำนิยาม

จรรยาบรรณ	หมายถึง	ประมวลความประพฤติที่บริษัทฯ กำหนดขึ้นเพื่อรักษา และส่งเสริมเกียรติคุณ ชื่อเสียงของบริษัทฯ
บริษัทฯ	หมายถึง	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
กรรมการ	หมายถึง	กรรมการ บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

ผู้บริหารระดับสูง	หมายถึง	ผู้บริหารในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่สายงาน หรือเทียบเท่า
พนักงาน	หมายถึง	พนักงานประจำ พนักงานชั่วคราว พนักงานสัญญาจ้าง
บุคคลที่เกี่ยวข้อง	หมายถึง	บุคคลที่มีความสัมพันธ์ในลักษณะใดลักษณะหนึ่งต่อไปนี้ <ol style="list-style-type: none"> <li>1) บุคคลที่มีอำนาจควบคุมบริษัท และในกรณีที่เป็นนิติบุคคลให้หมายความรวมถึงกรรมการของนิติบุคคลนั้นด้วย</li> <li>2) คู่สมรส บุตรหรือบุตรบุญธรรมที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ของกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลตาม (1)</li> <li>3) นิติบุคคลที่บุคคลตาม (1) หรือ (2) มีอำนาจควบคุมกิจการ</li> <li>4) บุคคลอื่นที่มีลักษณะตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด</li> </ol>
กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	หมายถึง	ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า/เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า ภาคเอกชนสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
การเปิดเผยข้อมูล	หมายถึง	การเปิดเผยรายละเอียดข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมทาง ธุรกิจของบริษัท ตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ พ.ศ.2535 และฉบับที่แก้ไขล่าสุด กฎระเบียบข้อบังคับ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์
ความขัดแย้งทางผลประโยชน์	หมายถึง	สถานการณ์หรือการกระทำหรือกิจกรรมใดๆ ที่ผู้ปฏิบัติงานมีผลประโยชน์ส่วนตน หรือของบุคคลเข้ามาเกี่ยวข้องไม่ว่าโดยทางสายเลือดหรือทางอื่นใดที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจ หรือการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ส่วนรวมของบริษัทด้วย โดยสถานการณ์นั้นอาจทำให้บุคคลนั้นขาดความเที่ยงธรรมในการตัดสินใจได้อย่างโปร่งใส
การทุจริตคอร์รัปชัน	หมายถึง	<p><u>การทุจริต</u></p> <p>การกระทำใดๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้ สำหรับตนเองหรือผู้อื่น ที่เป็นการขัดต่อศีลธรรม จริยธรรม และกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ นโยบาย ซึ่งโดยรวมหมายถึงการกระทำต่างๆ ได้แก่ การยักยอกสินทรัพย์ (Asset Misappropriation) การตกแต่งบัญชี (Financial Statement Fraud) การคอร์รัปชัน (Corruption)</p> <p><u>การคอร์รัปชัน</u></p> <p>การให้ การเสนอ/ให้คำมั่น/สัญญาว่าจะให้ หรือ การรับ การเรียกรับ ซึ่งเงินทรัพย์สิน หรือ ประโยชน์อื่นใด อย่างไม่เหมาะสม โดยปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือเอกชนหรือผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าว กระทำ หรือ ละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือ ประโยชน์อื่นใด ที่ไม่เหมาะสมในธุรกิจ</p>

## ส่วนที่ 1 จรรยาบรรณของคณะกรรมการ และผู้บริหาร

### คณะกรรมการบริษัท

มีหน้าที่รับผิดชอบให้มีการจัดทำ “จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ” ของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) และทบทวนหรือปรับปรุงให้มีความเหมาะสม รวมทั้งรับเรื่องร้องเรียน สอบทานและติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ

### ผู้บริหารทุกระดับ มีหน้าที่ในการ

- ส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี
- ถ่ายทอดนโยบายวิธีปฏิบัติรวมถึงรับฟังความเห็นอย่างเปิดกว้างเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- ฝึกอบรมพนักงานให้มีความรับผิดชอบ และจัดให้มีระบบการจัดการที่สอดคล้องกับข้อกำหนดทาง กฎหมาย และกฎระเบียบของบริษัทฯ
- กำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของหน่วยงานเป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

### 1.1 จรรยาบรรณของกรรมการ

- 1.1.1 กรรมการทุกท่านต้องตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์และสุจริต เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ กรรมการทุกท่านต้องดำเนินการและตัดสินใจด้วยความรับผิดชอบต่อและระมัดระวัง เช่นเดียวกับบุคคลทั่วไปในการดำเนินธุรกิจในฐานะการที่คล้ายคลึงกัน
- 1.1.2 กรรมการต้องไม่ถือเอาประโยชน์ที่จะได้จากการดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผลประโยชน์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง กรรมการต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับประโยชน์ส่วนตัวใดๆก็ตามที่อาจจะทำให้เกิดความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ หรือเป็นสาเหตุที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ
- 1.1.3 กรรมการต้องไม่ใช่ข้อมูลที่ได้มาจากการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ในลักษณะที่ไม่เหมาะสม การใช้ข้อมูลภายในเพื่อทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯเป็นสิ่งต้องห้าม กรรมการจะต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างถูกต้องและตรงเวลาต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) กรรมการที่ได้รับทราบข้อมูลภายในห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯในช่วง 1 เดือน ก่อนวันที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน และอย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังข้อมูลได้เผยแพร่ต่อสาธารณะชนแล้ว
- 1.1.4 กรรมการต้องไม่เปิดเผยความลับทางการค้าหรือข้อมูลทางธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลภายนอก และต้องไม่ให้ข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะแก่ผู้ใดก็ตาม ซึ่งจะมีผลกระทบกับราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ
- 1.1.5 ในการตัดสินใจในฐานะตัวแทนของบริษัทฯนั้น กรรมการต้องคำนึงถึงผลประโยชน์อันชอบธรรมของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึง ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า/เจ้าหนี้
- 1.1.6 กรรมการต้องปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัดด้วยความโปร่งใสและความรับผิดชอบต่อ กรรมการต้องไม่ยอมรับข้อเสนอดูใดๆ หรือของขวัญ หรือสิ่งใดๆ ที่มีมูลค่าจากผู้มีส่วนได้เสีย ที่มีความจงใจจะมี

อิทธิพลโน้มน้าวต่อการตัดสินใจใดๆ ในทางธุรกิจ หรือเพื่อการดำเนินการใดๆ หรือไม่ดำเนินการใดๆ หรือมีการมอบหมายใดๆ ที่ชัดเจน ทุจริต และคอร์รัปชัน

- 1.1.7 กรรมการต้องปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นตามที่กรรมการได้รับความไว้วางใจจากผู้ถือหุ้น
- 1.1.8 คณะกรรมการต้องไม่ตัดสินใจที่จะให้ประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหรือบุคคลอื่นเกินสมควรโดยใช้ค่าใช้จ่ายของบริษัทหรือจากส่วนของผู้ถือหุ้น

## 1.2 จรรยาบรรณของผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัท ซึ่งได้รับการคัดสรรแล้วว่าเป็นผู้ทรงคุณวุฒิมีภาวะผู้นำ และมีความสามารถควบคุมการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนั้นเพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายผู้บริหารของบริษัทพึงปฏิบัติดังนี้

- 1.2.1 พึงบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
- 1.2.2 พึงปฏิบัติหน้าที่โดยประยุกต์ความรู้และทักษะการบริหารจัดการอย่างสุดความสามารถในทุกกรณี
- 1.2.3 พึงบริหารงานด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และไม่สร้างข้อผูกมัดที่อาจขัดแย้งกับหน้าที่ของตนในภายหลัง
- 1.2.4 พึงรับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง ตลอดจนสามารถชี้แจงหรืออธิบายได้
- 1.2.5 ไม่พึงแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ และไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ
- 1.2.6 พึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสพนักงานอย่างทั่วถึงกันและสม่ำเสมอ
- 1.2.7 พึงปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด และรับฟังข้อเสนอแนะของพนักงาน
- 1.2.8 พึงปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ ให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกบุคคล และศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ และหลีกเลี่ยงการดำเนินการใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจคุกคามและสร้างความกดดันต่อสภาพจิตใจของพนักงาน
- 1.2.9 พึงเน้นย้ำให้พนักงานเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณ และบทบาทซึ่งพนักงานปฏิบัติได้ เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณทั่วทั้งบริษัทฯ
- 1.2.10 พึงปลูกฝังจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับมีความรับผิดชอบต่อสังคม โดยไม่กระทำการใดที่จะมีผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- 1.2.11 พึงปฏิบัติหรือควบคุมให้พนักงานปฏิบัติตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบอย่างเคร่งครัด
- 1.2.12 พึงรักษาความลับ โดยต้องรักษาข้อมูลของบริษัทฯ และของลูกค้าไว้เป็นความลับ ไม่เปิดเผยข้อมูลหรือข่าวสารของบริษัทฯ ที่ยังไม่ควร



## ส่วนที่ 2 จรรยาบรรณของพนักงาน

**พนักงาน** มีหน้าที่ต้องทำความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยเมื่อมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา ฝ่ายทรัพยากรบุคคล หรือบุคคลที่บริษัทกำหนดให้มีหน้าที่รับผิดชอบ เกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตามจรรยาบรรณผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้รวมทั้งแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือ บุคคลที่รับผิดชอบทราบเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และให้ความร่วมมือในการ ตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ กับหน่วยงานหรือบุคคลที่บริษัทได้มอบหมาย ทั้งนี้การกระทำต่อไปนี้เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณ

- ไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- แนะนำ ส่งเสริม หรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- ละเลย เพิกเฉย เมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ในกรณีที่ตนทราบหรือควรทราบ เนื่องจากเกี่ยวข้องกับงานภายใต้ความรับผิดชอบของตน
- ไม่ให้ความร่วมมือ หรือขัดขวางการสืบสวน สอบสวนหาข้อเท็จจริงที่อ้างว่าได้มีการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- การกระทำอันไม่เป็นธรรมต่อผู้อื่น เนื่องจากการที่ผู้นั้นรายงานการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ทั้งนี้ผู้ที่ทำผิดจรรยาบรรณจะต้องได้รับพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดและหากการ กระทำนั้นผิดกฎหมาย ให้ดำเนินการตามกฎหมายด้วย

### 2.1 จรรยาบรรณเรื่องปฏิบัติต่อบริษัทฯ

#### 2.1.1 กฎหมายและกฎระเบียบของบริษัทฯ

- 1) พนักงานจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบและคำสั่งของบริษัทฯอย่าง เคร่งครัด
- 2) การฝ่าฝืนกฎหมาย มติผู้ถือหุ้น มติคณะกรรมการ ข้อบังคับ ระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัทฯโดยอ้าง ว่า เป็นการกระทำเพื่อเพิ่มผลกำไรให้แก่บริษัทหรือเหตุผลอื่นใด มิใช่เหตุผลที่จะรับฟัง
- 3) พนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความซื่อสัตย์โดยคำนึงถึงประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัทฯ ถึงแม้จะมีช่องว่างของกฎหมาย หรือช่องว่างของข้อบังคับ ระเบียบและคำสั่งของบริษัทฯก็ตาม

#### 2.1.2 การปกป้องทรัพย์สินของบริษัทฯ

- 1) ทรัพย์สินของบริษัทฯหมายถึง สंहาริมทรัพย์ อสังหาริมทรัพย์ เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ ข้อมูล สิทธิลิขสิทธิ์ตลอดจนทรัพยากรใดๆ ของบริษัทฯหรือที่บริษัทฯมีสิทธิอยู่
- 2) พนักงานมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่จะใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯอย่างประหยัดและเกิดประโยชน์แก่บริษัทฯอย่างคุ้มค่า และดูแลมิให้เสื่อมเสียสูญหาย
- 3) ข้อมูลและเอกสารทางธุรกิจเป็นทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ หน่วยงานแต่ละหน่วยงานต้องกำหนด ระยะเวลาการเก็บเอกสาร ชั้นความลับของเอกสาร และเก็บรักษาเอกสารดังกล่าวให้ถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้
- 4) พนักงานจะต้องจัดทำเอกสารทางธุรกิจ บัญชีและการเงินและรายงานต่างๆที่นำส่งส่วนราชการ และบุคคลอื่นๆ ทั้งหมดอย่างรอบคอบและด้วยความสุจริต และจะต้องได้รับการบันทึกตามวิธีการ ทำ บัญชีของบริษัทฯที่สอดคล้องกับมาตรฐานที่กำหนด

- 5) พนักงานต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ทางบัญชีการเงิน และการควบคุมภายในอย่างเคร่งครัด ตลอดเวลา และต้องแจ้งต่อผู้รับผิดชอบในหน่วยงานหรือคณะทำงานกำกับดูแลกิจการที่ดีหากพบความผิดปกติใดๆ ในการปฏิบัติงาน

## 2.2 จรรยาบรรณเรื่องพนักงาน

- 2.2.1 ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใดๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
- 2.2.2 พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคามไม่ว่าจะทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นแบบพื้นฐานของเชื้อชาติ เพศ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ
- 2.2.3 พนักงานพึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เอาใจใส่ เพื่อสร้างคุณภาพ ประสิทธิภาพและการพัฒนาองค์กร ไปสู่ความเป็นเลิศ
- 2.2.4 พนักงานจะไม่กล่าวร้ายผู้บริหารหรือพนักงานอื่นโดยข้อความอันเป็นเท็จ
- 2.2.5 พนักงานจะร่วมสร้างและรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคีและความเป็นน้ำหนึ่งใจเดียวกันในหมู่พนักงาน
- 2.2.6 พนักงานพึงหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันอาจกระทบกระเทือนต่อชื่อเสียงของบริษัท หรืออาจเป็น ปัญหาแก่บริษัทได้ พึงรักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม การใช้สิทธิทางการเมือง
- 2.2.7 บริษัทสนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญและตามกฎหมาย
- 2.2.8 ห้ามมิให้พนักงานใช้ทรัพย์สินหรือทรัพยากรของบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมเพื่อประโยชน์ทางการเมืองของพรรคใดพรรคหนึ่งหรือกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง
- 2.2.9 พนักงานทุกระดับของบริษัท ต้องปฏิบัติตามระเบียบวิธีของบริษัท ตามมาตรฐานเดียวกัน โดยปฏิบัติงานให้เต็มเวลาให้แก่บริษัท อย่างสุดกำลังความสามารถโดยไม่เบียดบังเวลาในงานไปทำธุรกิจอื่นใดภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของบริษัท

## ส่วนที่ 3 จรรยาบรรณธุรกิจ

### 3.1 จรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ด้วยความมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพและมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งในเรื่องการดำเนินธุรกิจและเรื่องบุคลากร บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และจะดูแลให้มีการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความเติบโตและความยั่งยืนของกิจการ บริษัทฯ จึงกำหนดแนวทางการปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ดังนี้

#### 3.1.1 จรรยาบรรณต่อผู้ถือหุ้น

- 1) บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะสร้างความเจริญเติบโตบนศักยภาพ หรือขีดความสามารถที่แท้จริงเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนการลงทุนที่เหมาะสม ด้วยการบริหารจัดการของบริษัทฯ ที่มีประสิทธิภาพ ให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และยั่งยืน

- 2) บริษัทจะเปิดเผยข้อมูล รายงานสถานะ ผลการดำเนินงาน และข้อมูลสารสนเทศของบริษัทตามความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ ยุติธรรมและโปร่งใส ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
- 3) บริษัทจะจัดให้มีช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลหลากหลายช่องทาง รวมทั้งจัดทำเว็บไซต์ของบริษัทฯ ให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยสะดวก และจัดทำข้อมูลด้วยภาษาที่เข้าใจง่ายทั้งในรูปแบบภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
- 4) บริษัทจะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งในการประชุมผู้ถือหุ้น และกรณีอื่นๆตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความบริสุทธิ์ใจ และเป็นธรรม ต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อย
- 5) บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับของบริษัทฯ มติกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่ดีของหลักการกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อยเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น
- 6) บริษัทจะปฏิบัติหน้าที่และตัดสินใจด้วยความสามารถและความระมัดระวัง โดยการประยุกต์ความรู้ ประสบการณ์ ความชำนาญ และทักษะการบริหารจัดการอย่างสูงสุดความสามารถในทุกกรณี
- 7) บริษัทจะไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ
- 8) บริษัทจะไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ ต่อผู้อื่นโดยมิชอบ
- 9) บริษัทจะไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ

### 3.1.2 จรรยาบรรณต่อลูกค้า

- 1) บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม และรักษามูลประโยชน์ของลูกค้าทุกคนด้วยความเสมอภาค
- 2) บริษัทจะผลิตผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด โปร่งใส และเท่าเทียมกัน ในกรณีที่ จะไม่สามารถปฏิบัติตามได้ต้องรีบเจรจากับลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- 3) บริษัทจะมุ่งมั่นในการพัฒนาสินค้าให้เป็นเลิศ ตรงตามความต้องการของลูกค้า คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อเพิ่มคุณค่า ให้แก่สินค้า สร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้าให้ได้รับสินค้าและบริการอย่างมีคุณภาพ ภายใต้ความปลอดภัย และเทคโนโลยีที่เหมาะสม รวมทั้งยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- 4) บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ทันต่อเหตุการณ์ และไม่บิดเบือน ข้อเท็จจริง รวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน

- 5) บริษัทจะจัดระบบการบริการลูกค้า และเปิดช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนความไม่พอใจ และ ดำเนินการอย่างดีที่สุด เพื่อตอบสนองความต้องการลูกค้าอย่างรวดเร็ว
- 6) บริษัทให้ความสำคัญในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอและไม่นำข้อมูลดังกล่าวมาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ

### 3.1.3 จรรยาบรรณต่อลูกค้า

- 1) บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้า อย่างเสมอภาค โปร่งใส เท่าเทียม เป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย รวมทั้งปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้โดยเคร่งครัด
- 2) บริษัทมุ่งหมายที่จะพัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับลูกค้า ที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าและบริการที่คู่ควรกับมูลค่าเงิน คุณภาพทางด้านเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
- 3) บริษัทจะไม่เรียกร้อง ไม่รับ ไม่จ่ายผลประโยชน์ใดๆ ทางการค้ากับลูกค้าโดยวิธีไม่สุจริต
- 4) บริษัทจะปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติเรื่องการจัดซื้อจัดจ้าง ที่ใช้ในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและประมูล
- 5) ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขได้จะรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาด้วยหลักแห่งความสมเหตุสมผล

### 3.1.4 จรรยาบรรณต่อคู่แข่งทางการค้า

- 1) บริษัทจะแข่งขันทางการค้าภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดีไม่ละเมิดความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม อีกทั้งไม่ทำลายชื่อเสียงด้วยการกล่าวหาให้ร้ายคู่แข่ง
- 2) บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย
- 3) บริษัทจะประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม

### 3.1.5 จรรยาบรรณต่อเจ้าหน้าที่

- 1) บริษัทจะปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัดโปร่งใสและเท่าเทียมกัน
- 2) บริษัทจะรายงานฐานะทางการเงินของบริษัท ด้วยความซื่อสัตย์ถูกต้อง และตรงเวลาให้แก่เจ้าหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ
- 3) บริษัทจะในกรณีที่ จะไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไข จะรีบแจ้งและเจรจากับเจ้าหน้าที่เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

### 3.1.6 จรรยาบรรณต่อพนักงาน

- 1) บริษัทจะสร้างและจัดการสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยแก่ชีวิต สุขภาพร่างกาย และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ รวมทั้งบริหารธุรกิจไปในแนวทางที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ

จัดหาสถานที่ทำงานซึ่งปราศจากวัตถุอันตรายต่อความปลอดภัยและสุขภาพ หรือหากมีจะทำการควบคุมวัตถุอันตรายดังกล่าวให้อยู่ในเกณฑ์ที่ยอมรับได้

- 2) บริษัทจะให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
- 3) การจ้างงาน การแต่งตั้ง การโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัล และการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความเสมอภาค บริสุทธิ์ใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำ หรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ
- 4) บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานบนพื้นฐานแห่งความยุติธรรม และให้ความสำคัญต่อการพัฒนา การถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงาน ส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรมเพิ่มเติมในสาขาวิชาที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงาน โดยให้โอกาสกับพนักงานอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอ
- 5) บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- 6) บริษัทจะบริหารงานโดยหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ที่ไม่เป็นธรรม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงาน
- 7) บริษัทรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะของพนักงานทุกระดับ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ทางวิชาชีพของพนักงานอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
- 8) บริษัทส่งเสริมให้พนักงานเป็นคนดี มีคุณธรรม เข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณและบทบาทหน้าที่ เพื่อส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมที่อยู่ในกรอบของจรรยาบรรณอย่างทั่วถึงทั้งบริษัทฯ
- 9) บริษัทส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางในการทำงาน รวมถึงการแก้ไขปัญหาของหน่วยงานและบริษัทฯ โดยรวม

### 3.1.7 จรรยาบรรณต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างสมดุล ทั้งทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บริษัทสามารถเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน เป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพควบคู่ไปกับการเป็นองค์กรที่ดีของสังคม ดังนั้น บริษัทฯ จึงมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความสุจริตและเป็นธรรม ปฏิบัติตาม กฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน และคำนึงถึงผลประโยชน์และผลกระทบจากการดำเนินงานขององค์กร ต่อผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า/เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้าตลอดจนการดูแลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย ชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ไม่ให้เกิดผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

- 1) บริษัทไม่กระทำการใดๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อมเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด
- 2) บริษัทให้ความร่วมมือและควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 3) บริษัทไม่สนับสนุนกิจกรรมใดๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือศีลธรรมอันดีงาม และ/หรือเป็นการส่งเสริมอบายมุข

- 4) บริษัทฯ สนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ ให้มีความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม มุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม มุ่งสร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ส่งเสริมให้มีการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อประโยชน์ต่อชนรุ่นหลัง
- 5) บริษัทฯ ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
- 6) บริษัทฯ ให้การตอบสนองอย่างรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 7) บริษัทฯ จัดให้มีระบบร้องทุกข์ในเรื่องที่อาจมีผลกระทบต่อชุมชน ดำเนินการตรวจสอบสาเหตุ ปรับปรุงแก้ไข และแจ้งผลการดำเนินงานให้ผู้ร้องทุกข์ทราบในเวลาอันควร

### 3.2 จรรยาบรรณว่าด้วยการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชนสากล

- 3.2.1 พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องทำความเข้าใจกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตน โดยตรงให้ถ่องแท้ และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดหากไม่แน่ใจให้ขอคำปรึกษาจากสำนักกฎหมาย ห้ามปฏิบัติไปตามความเข้าใจของตนเองโดยไม่มีคำแนะนำ
- 3.2.2 บริษัทฯ จัดรวบรวมกฎหมาย กฎและระเบียบของทางราชการให้เป็นหมวดหมู่เพื่อให้พนักงานศึกษาและให้การอบรมด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องแก่พนักงานอย่างเหมาะสมพอควร
- 3.2.3 บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนสากล และนโยบายสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนสากลแก่พนักงาน เพื่อนำไปปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงาน และไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนสากล
- 3.2.4 เมื่อพนักงานต้องไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ พนักงานควรศึกษากฎหมายขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทางก่อนการเดินทางเพื่อให้แน่ใจว่า สินค้า ตัวอย่างสินค้า และอุปกรณ์ที่นำไปด้วย เอกสารในการเดินทางวัตถุประสงค์ของการเดินทางและการปฏิบัติงานในประเทศปลายทาง ไม่ผิดกฎหมาย ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรมของประเทศปลายทาง

### 3.3 จรรยาบรรณเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งมั่นจะให้พนักงานและชุมชนแวดล้อมสถานที่ทำงานของเรามีความเป็นอยู่ที่ดีและจะบำรุงรักษาไว้ซึ่งสภาพแวดล้อมที่ดี เราจะกำหนดวิธีปฏิบัติงานเพื่อให้มีความปลอดภัยในการทำงานตามข้อกำหนด กฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

#### 3.3.1 ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

- 1) บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ในเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัยอย่างเคร่งครัดและจะนำมาตรฐานการจัดการเกี่ยวกับความปลอดภัยที่นำเชื่อถือมาบังคับใช้ในกรณีที่ไม่มีความหมายและข้อบังคับให้อยู่
- 2) บริษัทฯ จะดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ บริษัทฯ จะพยายามป้องกันอุบัติเหตุ การบาดเจ็บและเจ็บป่วยเนื่องจากงาน อาชีพ

ด้วยความร่วมมืออย่างจริงจังของพนักงานทุกคน รวมทั้งจะจำกัดและจัดการความเสี่ยงต่อความปลอดภัยอันเกิดจากการดำเนินงานทางธุรกิจ

- 3) บริษัทจะจัดให้มีการจัดทำระเบียบปฏิบัติการวางแผนดำเนินการ และการฝึกอบรมพนักงานให้มีความเข้าใจและได้รับข้อมูลข่าวสารที่เพียงพอในเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน เพื่อป้องกันอันตรายอันอาจเกิดจากเครื่องจักร วิธีการทำงาน หรือโรคภัยต่างๆ
- 4) ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่กำหนดหรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุและปัญหาสุขภาพมาจากการทำงานให้กับพนักงานและผู้เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพพนักงานตามความเสี่ยงของพนักงาน

### 3.3.2 ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- 1) บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อบังคับต่างๆ ด้านสิ่งแวดล้อมบริษัทจะปฏิบัติตามระบบมาตรฐาน ISO 14001
- 2) บริษัทมีนโยบายที่จะประกอบธุรกิจโดยคำนึงถึงสังคม และสิ่งแวดล้อม และจะปฏิบัติให้ได้ตามข้อกำหนดตามกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อบังคับขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น เช่น เทศบาล องค์การบริหารส่วนตำบล เป็นต้น
- 3) บริษัทจะให้ความร่วมมือในการลดการเกิดขยะ หรือของเสียทั้งจากกระบวนการผลิต และการใช้งานทั่วไป จะศึกษาและให้ความร่วมมือในการกำจัดขยะ หรือของเสียด้วยวิธีการที่ถูกต้อง
- 4) บริษัทจะดำเนินการด้านอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติโดยการลดจำนวนการใช้ที่ไม่จำเป็น นำทรัพยากรธรรมชาติกลับมาใช้ใหม่ และพัฒนาผลิตภัณฑ์โดยการใช้วัตถุดิบย่อยสลายได้
- 5) พนักงานที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการผลิต หรือเครื่องจักร มีหน้าที่ดูแล ปรับปรุง และบำรุงรักษากระบวนการผลิต หรือเครื่องจักรให้อยู่ในมาตรฐานที่กำหนดไว้ เพื่อลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ

### 3.4 จรรยาบรรณว่าด้วยการขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 3.4.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท การปฏิบัติหน้าที่และการดำรงตำแหน่งต้องไม่ขัดกับผลประโยชน์ของบริษัท การตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทต้องเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท
- 3.4.2 การกระทำและการตัดสินใจใดๆ ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ จะต้องปราศจากอิทธิพลของความต้องการส่วนตัว หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานนั้นๆ ไม่ว่าโดยครอบครัวหรือของผู้อื่น และใช้ราคาที่ยุติธรรม เหมาะสม เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก เมื่อต้องตัดสินใจหรืออนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้รายงานผู้บังคับบัญชาหรือผู้มีส่วนร่วมในการอนุมัติและให้ถอนตัวจากการมีส่วนร่วมในรายการนั้นๆ
- 3.4.3 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนควรเปิดเผยรายการธุรกิจหรือกิจการที่ประกอบขึ้นเป็นส่วนตัวหรือกับครอบครัว หรือญาติพี่น้อง ผู้อยู่ในอุปการะ หรือกระทำผ่านผู้อื่น ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งผลประโยชน์ทางธุรกิจกับบริษัท หรือบริษัทในเครือ ได้ เช่น

- ☐ การร่วมลงทุนหรือมีผลประโยชน์กับคู่ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือลูกค้าของบริษัทฯ
- ☐ การดำรงตำแหน่งใดๆ หรือแม้แต่การเป็นที่ปรึกษาของคู่ค้าที่ประกอบธุรกิจกับบริษัทฯ หรือลูกค้าของบริษัทฯ
- ☐ การทำการค้าสินค้า หรือการให้บริการ หรือดำเนินธุรกิจ กับบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือโดยตรง หรือทำการผ่านผู้อื่น

3.4.4 กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบถึงการมีส่วนได้ส่วนเสียของตน และ/หรือ ของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง อันเป็นส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทฯ รวมทั้งต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม นอกจากนี้ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องกัน

3.4.5 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานพึงละเว้นการประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ ไม่ว่าจะดำเนินการเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น ซึ่งอาจเป็นผลเสียหายต่อ บริษัทฯ ไม่ว่าโดยตรงหรืออ้อม หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือผู้บริหารในกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ เว้นแต่จะสามารถแสดงได้ว่ามีกลไกที่จะทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการดำเนินการดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ รวมทั้งจะมีมาตรการที่เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม

3.4.6 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานพึงละเว้นการถือหุ้นในกิจการคู่แข่งของบริษัทฯ ซึ่งเป็นจำนวนที่มีนัยสำคัญ หากการถือหุ้นจะทำให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไม่สามารถกระทำการ หรือละเว้นการกระทำที่ควรทำตามหน้าที่ในบริษัทฯ หรือมีผลกระทบต่องานในหน้าที่ และในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้หุ้นนั้นมาก่อนการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน หรือก่อนที่บริษัทฯ จะเข้าไปทำธุรกิจนั้น หรือเป็นการได้มาโดยทางมรดก กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องรายงานให้บริษัทฯ ทราบทันที

3.4.7 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น โดยอาศัยข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ เช่น แผนงาน รายได้ รายงานทางการเงิน มติที่ประชุม การคาดคะเนทางธุรกิจ ผลงานจากการทดลองค้นคว้า การประมาณราคาเพื่อประโยชน์ส่วนตน เป็นต้น ไม่ว่าจะทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม รวมถึงจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยเคร่งครัด

### 3.5 จรรยาบรรณว่าด้วยรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ ยึดถือแนวทางดังต่อไปนี้ในการดำเนินงานให้รายการที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปตามลักษณะธุรกิจการค้า ปกติทั่วไป และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

3.5.1 คณะกรรมการบริษัท ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตาม



ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

- 3.5.2 ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเคร่งครัด
- 3.5.3 ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ให้คำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯเป็นหลัก และให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่เกี่ยวข้องกับรายการนั้นๆ ต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ

### 3.6 จรรยาบรรณว่าด้วยการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน

การป้องกันข้อมูลภายในมีความสำคัญอย่างยิ่งต่อความสำเร็จของบริษัทฯ รวมทั้งมีความสำคัญต่อความมั่นคงในอาชีพการงานของพนักงานทุกคนด้วย เพื่อให้การให้ข้อมูลข่าวสารต่อบุคคลภายนอกเป็นไปในแนวทางที่จะไม่เกิดผลเสียต่อบริษัทฯ และชื่อเสียงของบริษัทฯ บริษัทฯจึงมีนโยบายในการห้ามและมีวิธีการดูแลพนักงานของบริษัทฯในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น รวมทั้งเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน จรรยาบรรณเกี่ยวกับการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน ดังนี้

- 3.6.1 บริษัทฯดำเนินการแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทฯ ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535
- 3.6.2 ดำเนินการแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการฝ่าย และพนักงานของบริษัทฯพึงหลีกเลี่ยงการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน อันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนซึ่งรวมถึงเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์หาก บริษัทฯ พบว่ากรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการ และพนักงานของบริษัทฯกระทำความผิดข้อห้ามนี้ บริษัทฯจะพิจารณาดำเนินการตามกฎหมาย
- 3.6.3 พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ควรรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก อันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้นความลับทางการค้า สูตรการประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทฯ
- 3.6.4 พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ จะไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น
- 3.6.5 พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ที่ได้รับข้อมูลส่วนบุคคลต้องเก็บรักษา หรือใช้ข้อมูลดังกล่าวอย่างระมัดระวัง
- 3.6.6 บริษัทฯ กำหนดให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญาและข้อตกลงที่มีไว้กับคู่สัญญาถือเป็นความลับที่ไม่อาจเปิดเผยให้บุคคลอื่นเว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากบริษัทฯ และคู่สัญญาเท่านั้น

- 3.6.7 พนักงานทุกระดับต้องปกป้องทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ รวมถึง ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร เครื่องหมายการค้า ความลับทางการค้า และข้อมูลอื่นๆที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ และต้องเคารพในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นอย่างเคร่งครัด
- 3.6.8 บริษัทฯควรจัดให้มีมาตรการและระบบควบคุมดูแลข้อมูลบริษัทฯ ภายในฝ่ายหรือแผนกของตนอย่างรัดกุม เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลภายในที่สำคัญของบริษัทฯ เปิดเผยออกสู่ภายนอกก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ โดยให้ถือว่ามาตรการและระบบควบคุมนี้เป็นส่วนหนึ่งของมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทฯด้วย
- 3.6.9 บริษัทฯมอบหมายให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาในลำดับชั้นต่างๆ ที่จะต้องควบคุมดูแลไม่ให้เกิดการรั่วไหลของข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของบริษัทฯ ออกสู่ภายนอก โดยพนักงานในสายบังคับบัญชาของตนก่อนการเผยแพร่ข้อมูลอย่างเป็นทางการของบริษัทฯ
- 3.6.10 การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันของพนักงานจะต้องอยู่ในกรอบหน้าที่ และความรับผิดชอบเท่าที่พนักงานพึงได้รับมอบหมายเท่านั้น
- 3.6.11 พนักงานทุกระดับของบริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ แม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้ว

### 3.7 จรรยาบรรณว่าด้วยการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และการแจ้งเบาะแส

บริษัทฯ กำหนดหลักการดำเนินกิจการที่ไม่สนับสนุนกิจกรรมของกลุ่ม หรือบุคคลที่กระทำการโดยมิชอบในการแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินกิจการโดยปราศจากการคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการแจ้งเบาะแส และแนวทางปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและการแจ้งเบาะแส<sup>1</sup> เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติและใช้สื่อสารให้คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะจัดการ และพนักงานทุกระดับปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมทั้ง ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรง หรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการด้านต่างๆให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย

<sup>1</sup>โปรดดูรายละเอียดในเอกสาร “นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน” ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

#### **ส่วนที่ 4 จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์**

- 4.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตมีความเป็นมืออาชีพ
- 4.2 เปิดเผยข้อมูลที่เป็นอย่างครบถ้วนและเท่าเทียมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย
- 4.3 เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้
- 4.4 รักษาความลับของบริษัทและไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
- 4.5 หมั่นศึกษาหาความรู้เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงาน
- 4.6 ไม่พบนักลงทุนหรือวิเคราะห์ 10 วัน ก่อนประกาศผลประกอบการ
- 4.7 ไม่ให้พนักงานในฝ่ายผู้ลงทุนสัมพันธ์ซื้อ/ขายหุ้นของบริษัทฯ 30 วัน ก่อนประกาศผล ประกอบการจนถึง 1 วัน  
หลังวันประกาศผลประกอบการ

#### **วันที่บังคับใช้**

จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ฉบับนี้ให้บังคับใช้ตั้งแต่ 17 มกราคม 2565 เป็นต้นไป และให้ยกเลิกจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ฉบับวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564

---

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท  
บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

**กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท**  
**บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)**

**1. คำนิยาม**

“บริษัทฯ”	หมายความว่า	บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“คณะกรรมการบริษัท”	หมายความว่า	คณะกรรมการบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“กรรมการ”	หมายความว่า	กรรมการบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“ประธานกรรมการ”	หมายความว่า	ประธานกรรมการบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร”	หมายความว่า	ผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

**2. วัตถุประสงค์**

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แทนของผู้ถือหุ้น จึงมีบทบาทสำคัญต่อการสร้างมูลค่าให้กิจการ รวมทั้ง สร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้กับผู้ถือหุ้น ซึ่งโดยทั่วไปคณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติ ดังนั้น หน้าที่หลักของคณะกรรมการบริษัท จึงแบ่งเป็น 2 ด้าน

1. การกำหนดทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะดำเนินงานไปในทิศทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น
2. การติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ เพื่อตรวจสอบ ถ่วงดุลและรับผิดชอบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ยังมีอำนาจ และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับบริษัทฯ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนด และทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาด และองค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสม และจำเป็นต่อการนำพาบริษัทฯ สู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้ โดยมีรายละเอียดสำคัญแสดงไว้ในนโยบายเกี่ยวกับการดูแลกิจการ

**3. องค์ประกอบและคุณสมบัติของกรรมการบริษัท**

- 1) มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด
- 2) มีจำนวนอย่างน้อย 5 คน แต่ไม่เกิน 9 คน ซึ่งปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่า กึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และกรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯหรือไม่ก็ได้ และต้องมีอายุไม่เกิน 75 ปีบริบูรณ์
- 3) มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คนและจะต้องมีคุณสมบัติตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ประกาศกำหนด
- 4) กรรมการบริษัท ต้องมีความหลากหลายของทักษะ ประกอบด้วยทักษะทางด้านอุตสาหกรรม ด้านบัญชีการเงิน ด้านธุรกิจ ด้านการจัดการ ด้านการตลาดระหว่างประเทศ ด้านกลยุทธ์ ด้านการบริหารวิกฤติ ด้านกฎหมาย และด้านการกำกับดูแลกิจการ โดยประกอบด้วยผู้มีความรู้ในธุรกิจของบริษัทฯอย่างน้อย 3 คน ด้านกฎหมายอย่างน้อย 1 คน และด้านบัญชีการเงินอย่างน้อย 1 คน

- 5) การแต่งตั้งกรรมการบริษัทต้องเป็นไปตามวาระที่กำหนดไว้โดยเจาะจง มีความโปร่งใสชัดเจน และต้องมีประวัติของบุคคลนั้น โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และต้องเปิดเผยประวัติของกรรมการบริษัททุกคนในรายงานประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบทั่วกัน
- 6) มีการจัดแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และฝ่ายจัดการออกจากกันอย่างชัดเจน

#### 4. การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนของกรรมการบริษัท

- 1) บริษัทฯได้กำหนดให้กรรมการบริษัทแต่ละคนสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ เมื่อรวมบริษัทแล้วต้องไม่เกินจำนวน 5 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทฯได้อย่างเต็มที่
- 2) กรรมการบริษัทไม่ควรรับเป็นกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนอื่นที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท
- 3) การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในบริษัทจดทะเบียนอื่น ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯได้กำหนดให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 และต้องผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนดำรงตำแหน่ง

#### 5. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

##### จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัทฯได้กำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระของกรรมการบริษัทเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีกรรมการบริษัทต้องออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ตามข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯมีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 9 คน แต่ละคนจะดำรงตำแหน่งวาระละ 3 ปี อย่างไรก็ตาม กรรมการบริษัทที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้

##### จำนวนวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการไม่เกิน 9 ปี โดยเริ่มนับวาระแรกตั้งแต่ปีที่ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรก และครบกำหนดการดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีที่ดินครบกำหนดออกตามวาระ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจเสนอชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการต่อไปได้ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมและชี้แจงเหตุผล เพื่อเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

#### 6. กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มของผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้บริหารของบริษัทฯ มีความสามารถเข้าถึงข้อมูลทางการเงินและทางธุรกิจของบริษัทฯ รวมทั้งธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอ เพื่อที่จะแสดงความคิดเห็นอย่างเสรีในการปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อย เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีหน้าที่ในการจัดทำรายงานรับรองความเป็นอิสระของตนเมื่อได้รับแต่งตั้งและเปิดเผยข้อมูลความเป็นอิสระไว้ในรายงานประจำปีของ

บริษัทฯ กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด ดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้อิสรภาพอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยสำคัญ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยสำคัญกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

## 7. ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และเรื่องที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายกำหนด ให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ ค่านิยมร่วมขององค์กร หรือวัตถุประสงค์และหลักการของบริษัท โดยมีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี
- 3) กำกับดูแลกิจการให้สามารถดำรงอยู่ได้อย่างยั่งยืน ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาส และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อกิจการ และผู้มีส่วนได้เสีย
- 4) พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ในระดับสากล
- 5) ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และติดตามวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการพัฒนาบุคลากร
- 6) กำกับดูแลและพัฒนานโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ติดตามให้มีการปฏิบัติ และเป็นแบบอย่างในการปฏิบัติ รวมทั้ง อนุมัตินโยบายดังกล่าว และทบทวนเป็นประจำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 7) ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ คู่มีจริยบรรณ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย
- 8) กำกับดูแล และสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัท ควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 9) จัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ และมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 10) สอดส่องดูแลและจัดการแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท กำหนดแนวทางในการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ เพื่อประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น โดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ กำหนดขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้องครบถ้วน
- 11) ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม ตลอดจนส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิในการดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง และกำกับดูแลให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างถูกต้องครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา
- 12) ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย อย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลกระบวนการ และช่องทางในการรับ และจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้ประสงค์จะแจ้งเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจจะเป็นปัญหาให้กับคณะกรรมการบริษัทได้โดยตรง
- 13) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงิน และด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบาย รวมทั้ง จัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานที่เป็นภายในบริษัท หรือ การว่าจ้างหน่วยงาน



ภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบระบบการควบคุมดังกล่าว และกำหนดให้มีการทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งให้เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

- 14) ให้มีการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติตามนโยบายและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท โดยการรายงานผ่านคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ให้มีความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการผิดปกติทั้งหลาย
- 15) พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ตามที่ได้รับการเสนอชื่อจากคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้ง พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อดูแลรับผิดชอบงานด้านต่างๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท และจัดการงานอันสำคัญของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบต่อเลขานุการบริษัท
- 16) คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจ ให้แก่ คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ ผู้บริหาร ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใด เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ที่ได้กำหนดไว้ รวมถึง การยกเลิก เพิกถอน ปรับปรุงเปลี่ยนแปลงแก้ไขการมอบอำนาจหน้าที่ดังกล่าว
- 17) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจพิจารณาอนุมัติการซื้อและจำหน่ายสินทรัพย์ การลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจน การเข้าร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่นๆ ภายใต้ข้อบังคับและวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ รวมทั้งภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 18) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปตามระเบียบกฎเกณฑ์ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง<sup>1</sup> และกำกับดูแลให้ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมกับบริษัทฯ

## 8. การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย ส่วนฝ่ายจัดการทำหน้าที่ในการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด เพราะฉะนั้น ประธานกรรมการบริษัท จึงเป็นบุคคลคนละคนกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยทั้งสองตำแหน่งจะผ่านการพิจารณาแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ได้บุคคลที่เหมาะสมที่สุด

ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทฯ และไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ เพื่อให้แบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทฯ กับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน

<sup>1</sup> “บริษัทย่อย” และ “บริษัทร่วม” หมายถึง บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลักตามที่กำหนดไว้ในข้อ 24 ซึ่งมีขนาดรวมกันเป็นไปตามกำหนดในข้อ 23(2) ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทล. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ประกอบกับข้อ 2(11) และข้อ 2(13) ของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

สำหรับฝ่ายจัดการได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายที่กำหนด รับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวม ควบคุมค่าใช้จ่ายและงบประมาณตามขอบเขตหน้าที่ ที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคล แก้ไขปัญหาความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

### 8.1 บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และดูแลให้คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- 2) เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นดำเนินการแทน และกำหนดให้มีการประชุมของคณะกรรมการบริษัท โดยไม่มีกรรมการที่มาจากฝ่ายจัดการ
- 3) เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานกรรมการออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- 4) จัดสรรเวลาในการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่เพียงพอ เพื่อให้กรรมการอภิปรายประเด็นต่างๆ ในการบริหารจัดการและกำกับดูกิจการ หรือกำกับให้การเสนอข้อเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมได้อย่างรอบคอบและมีประสิทธิผล ส่งเสริมให้ใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระและเชิญผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้ให้ข้อมูลสารสนเทศที่จำเป็นประกอบการพิจารณาตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม พร้อมทั้งสรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
- 5) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับ ตามลำดับระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม เว้นแต่ที่ประชุมจะมีมติให้เปลี่ยนลำดับระเบียบวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งเข้าร่วมประชุม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
- 6) สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัทฯ
- 7) กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใส ในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 8) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัทฯ
- 9) กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

### 8.2 บทบาทหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ โดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ไม่ทำการใดที่มีส่วนได้ส่วนเสียหรือมีผลประโยชน์ลักษณะขัดแย้งกับบริษัทฯ และบริษัทย่อยของบริษัทฯ โดยหน้าที่และความรับผิดชอบประกอบด้วย

- 1) จัดทำและเสนอแผนธุรกิจ 5 ปี/10 ปี ตลอดจนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แก่คณะกรรมการบริษัท
- 2) จัดหาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมของบริษัทฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัท รวมถึงข้อมูลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ

- 3) บริหารงานของบริษัทฯ ตามแผนธุรกิจและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 4) บริหารงานของบริษัทฯ ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ
- 5) จัดโครงสร้างและบริหารจัดการองค์กรตามแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทให้คำแนะนำ
- 6) ปรับปรุงแผนธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อสนับสนุนวิสัยทัศน์พันธกิจและกลยุทธ์ของบริษัทฯ
- 7) นำนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติตามมาตรการการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ประกาศและบังคับใช้ในองค์กรอย่างทั่วถึง และให้มีการสอบทานกระบวนการปฏิบัติตามมาตรการฯ อย่างต่อเนื่อง
- 8) ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 9) มอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยอยู่ในขอบเขตที่เป็นไปตาม ระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บริษัท ได้กำหนดไว้
- 10) จัดทำและเสนอรายงานการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ รวมถึง การจัดทำรายงานเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทต้องการ
- 11) เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการติดต่อกับบุคคลภายนอก

#### 9. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆของบริษัทฯตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดบททวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน แผนงานหลักของนโยบายบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานของธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะกลาง และระยะยาว การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ และกำกับดูแลรายการลงทุนที่สำคัญ รายการระหว่างกัน การเข้าควบคุมกิจการ การแบ่งแยกกิจการ และการเข้าร่วมทุน ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

#### 10. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัท จะมีการกำหนดขึ้นเป็นตารางการประชุมล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถจัดเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ ประธานกรรมการเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการบรรจุวาระการประชุม โดยจะปรึกษาหารือกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประกอบกับการพิจารณาตามคำขอของกรรมการบริษัทที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญ เป็นวาระการพิจารณาในการประชุมแต่ละครั้ง โดยบริษัทฯ จะจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการพิจารณาล่วงหน้า เพื่อที่จะมีเวลาเพียงพอในการศึกษาพิจารณาและตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่างๆ โดยมีข้อปฏิบัติดังนี้

- 1) กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทจะต้องประชุมกันอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี ทั้งนี้กรรมการบริษัท ต้องมาประชุมอย่างน้อย 2 ใน 3 จึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 2) บริษัทฯกำหนดให้มีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาที่จะศึกษาพิจารณาและตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่างๆ อย่างพอเพียง และสามารถจัดเวลาการเข้าร่วมประชุมได้

- 3) ประธานกรรมการบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการจัดเรื่องที่จะเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยมี การปรึกษาหารือกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและพิจารณาคำขอของกรรมการบริษัท ที่จะบรรจุเรื่องอื่นที่สำคัญเป็น วาระการพิจารณาในการประชุมครั้งต่อไป
- 4) ประธานกรรมการบริษัท จัดสรรเวลาให้อย่างเพียงพอ สำหรับการนำเสนอเอกสาร และข้อมูลของผู้บริหาร และการ พิจารณา สอบถาม และอภิปรายในประเด็นที่สำคัญของคณะกรรมการบริษัท
- 5) คณะกรรมการบริษัท ต้องอุทิศเวลาและทุ่มเทความสนใจให้แก่บริษัทฯ อย่างเต็มที่และพร้อมที่จะเข้าร่วมการประชุม อย่างสม่ำเสมอ โดยมีหน้าที่เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งที่จัดประชุม
- 6) คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็น เพื่อขอเอกสารและข้อมูลคำปรึกษาและบริการต่างๆ เกี่ยวกับการ ดำเนินงานของบริษัทฯ จากผู้บริหารระดับสูงและอาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาภายนอกเมื่อจำเป็น เพื่อประกอบการประชุมในแต่ละครั้ง
- 7) สนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในส่วนที่ เกี่ยวข้อง
- 8) สนับสนุนให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผล การประชุมด้วย
- 9) การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีการออกเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด ณ ขณะที่ทำ การลงมติในวาระนั้นๆ
- 10) กรรมการบริษัท ที่อาจมีส่วนเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้เสียในแต่ละวาระการประชุมจะต้องดออกเสียงหรือให้ความ คิดเห็นในวาระนั้นๆ
- 11) การจดบันทึกการประชุมคณะกรรมการบริษัท ผลการประชุมและความคิดเห็นของคณะกรรมการบริษัท จะต้องม ีความชัดเจนเพื่อใช้อ้างอิง

#### 11. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

- 1) บริษัทฯได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการ ชุดย่อยเป็นประจำทุกปี โดยทำการประเมินด้วยตนเอง (Self-Evaluation) ในรูปแบบของการประเมินทั้งคณะ เพื่อให้ คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณา ผลงาน และปัญหา เพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงาน ของคณะกรรมการ และผลการประเมินของคณะกรรมการจะถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมของ องค์ประกอบคณะกรรมการ
- 2) บริษัทฯได้ใช้แนวทางการประเมินตามรูปแบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมถึงประเด็นสำคัญ อัน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุม คณะกรรมการ การทำหน้าที่ของกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการและการพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหาร
- 3) กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ จะมีการกำหนดหลักเกณฑ์ ขั้นตอนที่ชัดเจน โดยคณะกรรมการ สรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงพิจารณาแบบประเมิน และแบบสอบถามเกี่ยวกับความ

ต้องการทราบข้อมูลเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัทเพื่อพิจารณา

- 4) บริษัทอาจจะพิจารณาการว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอกให้กำหนดแนวทางและเสนอประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและจะเปิดเผยผลการประเมินในรายงานประจำปี

## 12. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

- 1) บริษัทได้ส่งเสริมและสนับสนุนการฝึกอบรมและให้ความรู้ในเรื่องหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ให้กับกรรมการ บริษัท กรรมการเฉพาะเรื่อง ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อเป็นการเสริมสร้างและพัฒนาการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 2) คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลมีความรู้ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบและมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าว หมายถึงถึง ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์
- 3) บริษัทได้จัดทำเอกสารปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อเป็นข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติงานรวมถึง การจัดปฐมนิเทศแนะนำลักษณะประกอบธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้แก่กรรมการใหม่ด้วยโดยกรรมการบริษัท ต้องผ่านการอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 4) บริษัทมีการพัฒนาผู้บริหารอย่างต่อเนื่องเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการหมุนเวียนตำแหน่งภายในองค์กร รวมทั้งเตรียมความพร้อมสำหรับการสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยจัดให้มีการประเมินศักยภาพผู้บริหารระดับสูง
- 5) บริษัทจัดให้มีระบบพี่เลี้ยง (Mentoring Program) เพื่อพัฒนาความพร้อมในการปฏิบัติงานระดับผู้บริหารอาวุโส หรือตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เมื่อถึงเวลาสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัทจะพิจารณาผู้ทรงคุณวุฒิที่ได้รับการสรรหาและคัดเลือกจากภายนอก หรือผู้บริหารระดับผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับอาวุโสที่มีความพร้อม เข้าสู่กระบวนการสรรหา

## การเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นกรรมการบริษัท

ในกรณีที่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติโดยการรวบรวมข้อมูลที่สำคัญเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการ มีการจัดส่งข้อมูลสำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับบริษัทฯ เช่น หนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับ คู่มือกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน สรุปผลการดำเนินงาน เป็นต้น เพื่อให้มีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้เบื้องต้น นอกจากนี้จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการหรือผู้อำนวยการฝ่ายต่างๆเพื่อรับทราบและสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

## 13. การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและอยู่ในระดับที่เทียบเคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยการพิจารณาจะเชื่อมโยงกับผลงานและความรับผิดชอบของกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลประโยชน์ที่สร้างให้กับผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทที่ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นเป็นพิเศษจะได้รับค่าตอบแทนเพิ่ม และเชื่อมโยงกับระดับความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายนั้น ผู้ที่เป็นประธานอาจได้รับค่าตอบแทนเพิ่มจากที่กรรมการได้รับ โดยทุกปี

คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานเกี่ยวกับนโยบายด้านการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ หลักการ เหตุผล และวัตถุประสงค์ของนโยบาย โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี และงบการเงินของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะนำเสนอค่าตอบแทนของกรรมการให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

#### 14. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

##### การสรรหากรรมการอิสระ

สำหรับการสรรหากรรมการอิสระมีหลักเกณฑ์ในการคัดเลือก คือ กรรมการอิสระ 1 ท่าน เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถและเป็นผู้เชี่ยวชาญในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และกรรมการอิสระอีก 1 ท่าน เป็นผู้มีความรู้ความสามารถทางด้านบัญชี หรือเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและเป็นผู้มีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน โดยเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา จากนั้นจึงนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

##### การแต่งตั้งกรรมการ และกรรมการอิสระ

ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
- 2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทเท่าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

#### 15. การถอดถอนและการพ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

- 1) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัทในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับจำนวน 1 ใน 3 และกรรมการบริษัทที่พ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้
- 2) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการบริษัทจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อตาย ลาออก ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก หรือศาลมีคำสั่งให้ออก
- 3) กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ ทั้งนี้ กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้
- 4) ในการลงมติให้กรรมการบริษัทคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้น ที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 5) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไปวันแต่่วาระ

ของกรรมการบริษัทผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่ง  
กรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนเข้ามาแทน

#### 16. การรายงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการต้องรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงความ  
ควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบในแบบแสดงข้อมูลประจำปี(แบบ 56-1) และรายงานประจำปี(แบบ  
56-2) ของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดอย่างน้อยตามที่กฎหมาย ระเบียบ หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกำหนด

#### 17. การทบทวน และการปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริษัท จะทบทวนกฎบัตรนี้เป็นประจำทุกปีและจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร  
ให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

#### 18. วันที่บังคับใช้

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฉบับนี้ให้ใช้บังคับวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไป และให้ยกเลิกกฎบัตร  
คณะกรรมการบริษัทฉบับวันที่ 15 มกราคม 2564

**กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ**  
**บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)**



**กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)**

**1) คำนิยาม**

“บริษัท”	หมายถึง บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“คณะกรรมการบริษัท”	หมายถึง คณะกรรมการบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“คณะกรรมการตรวจสอบ”	หมายถึง คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“คณะกรรมการสรรหา”	หมายถึง คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
“กรรมการอิสระ”	หมายถึง กรรมการของบริษัทที่มีความเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือกลุ่มของ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้บริหารของบริษัทฯ ซึ่งสามารถเข้าถึงข้อมูลทางการเงินและธุรกิจบริษัทฯ รวมทั้งธุรกิจอื่นอย่างเพียงพอ เพื่อที่จะแสดงความคิดเห็นอย่างเสรีในการปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อย รวมทั้ง มีหน้าที่ในการจัดทำรายงานรับรองความเป็นอิสระของตนเมื่อได้รับการแต่งตั้งและเปิดเผยข้อมูลความเป็นอิสระในรายงานประจำปีของบริษัทฯ และเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วน ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด กล่าวคือ

**คุณสมบัติกรรมการอิสระ**

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ที่มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัท

ร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่ จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือ ไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของ บริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

“**หน่วยงานตรวจสอบภายใน**” หมายถึง หน่วยงานที่บริษัทจัดตั้งขึ้น และ/หรือ เป็นหน่วยงานภายนอกที่มีการว่าจ้างให้ทำหน้าที่ตรวจสอบภายใน ในการให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรมและเป็นอิสระ เพื่อเพิ่มคุณค่าและพัฒนา การปฏิบัติงานของบริษัทให้ดีขึ้น โดยบรรลุป้าหมายและวัตถุประสงค์ที่กำหนด ด้วยการประเมินและปรับปรุงประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและกำกับดูแลกิจการอย่างเป็นระบบ ซึ่งนำเสนอแผนการตรวจสอบประจำปีและรายงานผลการตรวจสอบ โดยผ่านการพิจารณาเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

“**ผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระ**” หมายถึง บุคคล หรือห้างหุ้นส่วนที่มีความสัมพันธ์กับบุคคลใดในลักษณะใดลักษณะหนึ่งตามนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์

- 1) คู่สมรสของบุคคลดังกล่าว
- 2) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว
- 3) ห้างหุ้นส่วนสามัญซึ่งบุคคลดังกล่าว หรือบุคคลตาม 1) หรือ 2) เป็นหุ้นส่วน

- 4) ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่บุคคลดังกล่าว หรือบุคคลตาม 1) หรือ 2) เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด หรือ เป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดที่มีหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของหุ้นทั้งหมดของห้างหุ้นส่วนจำกัด
- 5) บริษัทจำกัด หรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าว หรือบุคคลตาม 1) หรือ 2) หรือห้างหุ้นส่วนตาม 3) หรือ 4) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น
- 6) บริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลตาม 1) หรือ 2) หรือห้างหุ้นส่วนตาม 3) หรือ 4) หรือบริษัทตาม 5) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละสามสิบของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทนั้น
- 7) นิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวสามารถมีอำนาจในการจัดการในฐานะเป็นผู้แทนของนิติบุคคล

## 2) วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท เห็นควรกำหนดให้มีกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อกำหนดองค์ประกอบหน้าที่ ความรับผิดชอบ และแนวทางปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติหน้าที่ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นกลไกที่สำคัญที่จะสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการสอดส่องดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ ให้ความเห็นที่เป็นอิสระและเที่ยงธรรมเพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือต่อผู้มีส่วนได้เสีย

## 3) องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน โดยมีคุณสมบัติ หน้าที่ ความรับผิดชอบเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ตลอดจนปฏิบัติงานอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายหรือตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทได้

## 4) การแต่งตั้ง วาระการปฏิบัติงาน และการพ้นจากตำแหน่ง

### 4.1 การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาสรรหา คัดเลือกกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เป็นกรรมการตรวจสอบ และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2) ประธานกรรมการตรวจสอบ อาจจะได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ คัดเลือกสมาชิกหนึ่งคนให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ
- 3) เลขานุการกรรมการตรวจสอบได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4) กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ ตามกระบวนการแต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหา เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่กำหนด เพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์

การดำรงสถานะของบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างช้าที่สุดภายในระยะเวลา 3 เดือน โดยบุคคลที่เข้ามาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบแทนที่จะมีวาระการดำรงตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบ ซึ่งตนเข้ามาแทนที่

- 5) กรรมการตรวจสอบที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งซ้ำจากคณะกรรมการบริษัท

#### 4.2 วาระการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และมีวาระต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นเป็นอย่างอื่น หรือสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งด้วยเหตุการณ์พ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท หรือการลาออก หรือการถูกถอดถอน

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

#### 4.3 การพ้นจากตำแหน่ง

- 1) ตาย
- 2) ครบวาระการดำรงตำแหน่ง
- 3) พ้นสภาพการเป็นกรรมการของบริษัท
- 4) ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ควรแจ้งประธานคณะกรรมการบริษัทล่วงหน้า 1 เดือน พร้อมชี้แจงเหตุผลเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเพื่มาดำรงตำแหน่งแทนกรรมการตรวจสอบที่ลาออกไป และให้บริษัท แจ้งการลาออกพร้อมส่งสำเนาหนังสือลาออกให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย(ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.)ทราบด้วย
- 5) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
- 6) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก

#### 5) ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และคณะกรรมการบริษัท ยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก และมีหน้าที่สนับสนุนด้านการกำกับดูแลกิจการโดยเฉพาะในด้านกระบวนการ รายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน กระบวนการตรวจสอบ กระบวนการกำกับดูแลมาตรการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันและการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดขอบเขตหน้าที่ดังต่อไปนี้

## 5.1 รายงานทางการเงินและการสอบบัญชี

- 1) สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่ามีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- 2) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง ยกเลิกหรือเลิกจ้างบุคคลที่มีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง
- 3) ส่งเสริมความเป็นอิสระและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้สอดคล้องกับมาตรฐานบัญชีสากล
- 4) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท โดยให้ความเห็นในหัวข้อต่างๆ เช่น
  - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และระบบบริหารความเสี่ยง
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
  - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการทำรายการระหว่างกัน
  - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
- 5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 6) ส่งเสริมความเป็นอิสระและไม่มีข้อจำกัดในการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี

## 5.2 การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใส รวมถึงอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไข ระบบการควบคุมภายใน ระบบบริหารความเสี่ยง และรายงานผลการสอบทานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 2) สอบทานพยานหลักฐาน ในกรณีที่เกิดข้อสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินการที่อาจมีผลกระทบอย่าง มีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือการฝ่าฝืนกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ
- 3) สอบทานกระบวนการภายในเกี่ยวกับการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน

- 4) สอบทานความถูกต้องและประสิทธิผลของเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงิน และการควบคุมภายใน
- 5) พิจารณาแบบประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายใน ซึ่งหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และมีความเห็นในเรื่องต่างๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 7) สอบทานความเสี่ยงด้านนวัตกรรม โดยพิจารณาบททวนความเสี่ยง ที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ร่วมกับฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าอยู่ในระดับที่สมเหตุสมผล และไม่ใช่อุปสรรค ต่อการพัฒนาวัตกรรม
- 8) ประเมินและปรับปรุงประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง การควบคุม และการกำกับดูแล อย่างเป็นระบบ และเป็นระเบียบ เพื่อให้การให้ความเชื่อมั่นในเรื่องการรายงานสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแล (Environment, Social, Governance หรือ ESG)

### 5.3 การตรวจสอบภายใน

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และกำกับให้หน่วยงานตรวจสอบภายในปฏิบัติงานตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน
- 2) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ในการเข้าถึงข้อมูลที่เป็นสำหรั้งานตรวจสอบภายใน และการให้ข้อคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ รวมถึง ให้คำแนะนำในเรื่องงบประมาณ อัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่มารับผิดชอบเกี่ยวกับงานตรวจสอบภายในตามที่ฝ่ายบริหารนำเสนอ
- 3) พิจารณาจัดหาที่ปรึกษาภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพในการให้คำแนะนำ ปรัชษาหรือให้ความเห็นได้ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
- 4) พิจารณาอนุมัติกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน และบททวนกฎบัตรนี้ เป็นประจำทุกปี โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติแก้ไข (ถ้ามี)
- 5) อนุมัติและประเมินแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้แผนการตรวจสอบสอดคล้องกับประเภทและระดับความเสี่ยงของบริษัทฯ
- 6) สอบทานรายงานและพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับผลการตรวจสอบ เกี่ยวกับการประเมินความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน

#### 5.4 การกำกับดูแลมาตรการป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชัน

- 1) สอบทานและประเมิน ระบบการควบคุมภายใน ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและบัญชี ระบบการตรวจสอบภายใน และกระบวนการอื่นที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ ตามที่กำหนด เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม รวมถึง สอบทานการควบคุมภายในเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน กับบุคลากรที่ปฏิบัติงานนั้นๆ ก่อนรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึง รับเรื่องแจ้งเบาะแสการกระทำอันทุจริตคอร์รัปชันและตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแล้ว และเสนอ เพื่อเข้าสู่กระบวนการพิจารณาและลงโทษหรือแก้ปัญหาดังกล่าว
- 2) พิจารณาเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงที่อาจนำไปสู่เรื่องทุจริตคอร์รัปชันและกำหนดมาตรการป้องกันไว้ชัดเจน
- 3) กำกับดูแลให้มีกระบวนการรับแจ้งเบาะแสและการรับข้อร้องเรียน (Whistle Blowing) ในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ มีข้อสงสัยหรือพบเห็นการกระทำอันควรสงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้ ความมั่นใจแก่ผู้แจ้งเบาะแสว่าบริษัทมีกระบวนการสอบสวนที่เป็นอิสระ และมีการดำเนินการใน การติดตามที่เหมาะสม รวมถึงการสอบทานและสรุปผลการตรวจสอบทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อกำหนด มาตรการป้องกันภายในองค์กร

#### 5.5 การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

- 1) สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
- 2) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้เป็นไป ตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวถูกต้อง สมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

#### 5.6 หน้าที่อื่นๆ

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่า มี ความจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ โดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การดำเนินการ ว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดของบริษัทฯ
- 2) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยไว้ใน รายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 3) ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ กรรมการตรวจสอบ ต้องเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อร่วม ชี้แจงเกี่ยวกับงานของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
- 4) ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

- 5) สอบทานความถูกต้องของแบบประเมินตนเองและเอกสารอ้างอิงเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของกิจการตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
- 6) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

#### 6) การประชุม

- 1) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยอาจเชิญคณะกรรมการจัดการหรือผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้สอบบัญชีมาเข้าร่วมประชุม เพื่อให้ความเห็น หรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
- 2) ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง องค์ประชุมต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ เป็นจำนวน ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม
- 3) กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มิให้เข้าร่วมพิจารณาเรื่องนั้นๆ ทั้งนี้ การออกเสียงลงคะแนน กรรมการตรวจสอบมีสิทธิออกเสียงคนละ 1 เสียงและใช้คะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียง ในกรณีที่มีการลงมติมีเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการตรวจสอบมีสิทธิออกเสียงเพิ่มอีก 1 เสียง เพื่อเป็นการชี้ขาดในวาระดังกล่าว
- 4) จัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยไม่มีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง

#### 7) การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯโดยแสดงรายการ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด และลงนามรับรองรายงานโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
- 2) จัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ
- 3) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อบริษัทดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในกำหนดระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ได้แก่ รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น หากคณะกรรมการของบริษัทหรือคณะกรรมการไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบหรือกรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย(ตลท.)ได้ โดยส่งสำเนารายงานต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบด้วย



**8) การประเมินผลการปฏิบัติงาน**

คณะกรรมการตรวจสอบ ประเมินผลการปฏิบัติเป็นประจำทุกปีและรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติไม่บรรลุวัตถุประสงค์ (หากมี) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

**9) คำตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ**

เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

**หมายเหตุ :** การทบทวนกฎบัตรครั้งล่าสุด

กฎบัตรนี้ได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติมในการประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 8//2565

เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2565 เรียบร้อยแล้ว โดยให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไป

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน  
และกำกับดูแลกิจการที่ดี  
บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

**กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี  
บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)**

## 1. คำนิยาม

“บริษัท”	หมายความว่า บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“คณะกรรมการบริษัท”	หมายความว่า คณะกรรมการบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“คณะกรรมการสรรหา”	หมายความว่า คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี ของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“กรรมการบริษัท”	หมายความว่า กรรมการบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“กรรมการสรรหา”	หมายความว่า กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี ของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“ประธานกรรมการบริษัท”	หมายความว่า ประธานกรรมการบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“ประธานคณะกรรมการสรรหา”	หมายความว่า ประธานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ ดี บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
“ผู้บริหารระดับสูง”	หมายความว่า ผู้บริหารในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

## 2. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้ง คณะกรรมการสรรหา เพื่อส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยดูแล และ  
รับผิดชอบในเรื่องดังต่อไปนี้

- 2.1 กำหนดหลักเกณฑ์ และกระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท  
กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง
- 2.2 พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน และรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท โดยรวมถึง  
คณะกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนที่จะนำเสนอให้ผู้ถือหุ้น  
พิจารณานุมัติต่อไป รวมทั้งพิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง
- 2.3 พิจารณา และรวบรวมองค์ประกอบหน้าที่ ความรับผิดชอบ และแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแล รวมตลอดจน  
ให้คำปรึกษาและกำหนดแนวทางการปฏิบัติ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ได้อย่างเหมาะสม  
และโปร่งใส

## 3. องค์ประกอบ

คณะกรรมการสรรหาฯ ควรมีอย่างน้อย 3 คน โดยอย่างน้อยหนึ่งต้องเป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรร  
หาฯ ควรเป็นบุคคลที่มีความอาวุโส หรือเป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์สูง

#### 4. คุณสมบัติ

- 4.1 มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และตามกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 4.2 กรรมการสรรหาฯ ที่เป็นการสรรหาอิสระต้องมีความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ และยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
- 4.3 เป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะของกรรมการสรรหาฯ และสามารถอุทิศเวลาอย่างพอเพียงในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่การดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาฯ สำเร็จตามวัตถุประสงค์

#### 5. การแต่งตั้ง วาระการปฏิบัติงาน การพ้นจากตำแหน่ง

##### 5.1 การแต่งตั้ง

- 1) คณะกรรมการสรรหาฯ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ อาจได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท หรือโดยคณะกรรมการสรรหาฯ คัดเลือกสมาชิกหนึ่งคนให้ดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการสรรหาฯ
- 3) เลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการสรรหาฯ

##### 5.2 วาระการปฏิบัติงาน

- 1) คณะกรรมการสรรหาฯ มีวาระการปฏิบัติงานตามวาระของการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาฯ ที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกได้
- 2) กรณีตำแหน่งกรรมการสรรหาฯ ว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกเหนือจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัท ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหาฯ เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาฯ มีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้

##### 5.3 การพ้นจากตำแหน่ง

- 1) กรรมการสรรหาฯ พ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - 1.1) ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ
  - 1.2) พ้นสภาพการเป็นกรรมการของบริษัทฯ
  - 1.3) ตาย
  - 1.4) ลาออก
  - 1.5) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
  - 1.6) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้ออก
- 2) กรรมการสรรหาฯ คนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

## 6. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

### 6.1 การปฏิบัติงานด้านการสรรหา

- 1) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาผู้บริหารระดับสูง
- 2) พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสมกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
- 3) พิจารณาและกำหนดคุณสมบัติของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความหลากหลายทางด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และการอุทิศเวลา
- 4) พิจารณาสรรหาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งตามความเหมาะสม หรือเมื่อมีตำแหน่งว่างลง
- 5) จัดทำแผนการพัฒนาฝึกอบรมที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่หรือความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการบริษัท และกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย
- 6) พิจารณาทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง พร้อมทั้งรายชื่อผู้ที่เหมาะสมที่จะได้รับการพิจารณาสืบทอดตำแหน่ง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 7) ปฏิบัติการอื่นใดอันเกี่ยวกับการสรรหา ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### 6.2 การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาค่าตอบแทน

#### 6.2.1 การพิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

- 1) เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนทั้งที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน สำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) พิจารณาให้ความเห็นชอบและทบทวนหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาอนุมัติและประเมิน โดยคณะกรรมการสรรหาฯ จะนำผลการประเมินดังกล่าวมาใช้ประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย
- 3) เสนอหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับภาระ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท และกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย โดยเชื่อมโยงค่าตอบแทนกับการประเมิน แผนธุรกิจและผลการดำเนินงานของบริษัทฯโดยรวม เพื่อสามารถจูงใจ และเป็นการดำรงไว้ซึ่งกรรมการที่มีความรู้ความสามารถ และมีศักยภาพ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

### 6.2.2 การพิจารณาคำตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง

- 1) พิจารณาและทบทวนโครงสร้างและองค์ประกอบคำตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง เป็นประจำทุกปี แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) ทบทวนหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กร รวมทั้งหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง เป็นประจำทุกปี แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 3) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานสำหรับผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี สื่อสารผลการพิจารณา รวมทั้งประเด็นเพื่อการพัฒนาให้ผู้บริหารระดับสูงได้ทราบ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท
- 4) พิจารณาคำตอบแทนให้แก่ ผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมของคำตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้นและระยะยาว และผลประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง มาใช้ประกอบในการพิจารณากำหนดคำตอบแทนให้เหมาะสม แล้วนำเสนอคำตอบแทนดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

### 6.3 การปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1) ดูแลนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ที่เหมาะสมกับบริษัทฯ ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับของหน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแล ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานสากลเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 2) กำหนดให้มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อให้เป็นแนวทางในการปฏิบัติที่ถูกต้องและเป็นมาตรฐาน
- 3) กำกับ ดูแล และให้คำแนะนำแก่กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ในการปฏิบัติหน้าที่ และความรับผิดชอบตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ให้สอดคล้องและเป็นไปตามกรอบและหลักเกณฑ์ของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) เพื่อให้มีผลในทางปฏิบัติ และมีความต่อเนื่อง รวมทั้งให้เกิดการปฏิบัติที่ดีตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและพนักงานของบริษัทฯ
- 4) พิจารณาทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) อย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Policy) และนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) และสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติตามมาตรฐานสากล ตลอดจนกฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ และธุรกิจของบริษัทฯ

- 5) จัดทำรายงานผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีประจำปี เพื่อรายงานคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งนำเสนอความเห็น และข้อเสนอแนะเพื่อแก้ไขปรับปรุงตามความเหมาะสม
- 6) เสนอแนะข้อกำหนด และแนวทางในการปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ
- 7) แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนงานการกำกับดูแลกิจการได้ตามความจำเป็น
- 8) ปฏิบัติงานอื่นใด ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## 7. การประชุม

### 7.1 จำนวนครั้งการประชุม

- 1) คณะกรรมการสรรหาฯ ต้องประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้งและอาจจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ เห็นสมควร
- 2) ประธานคณะกรรมการสรรหาฯ อาจจะเรียกประชุมเป็นกรณีพิเศษได้ หากมีการร้องขอจากกรรมการสรรหาฯ หรือประธานกรรมการบริษัท เมื่อมีระเบียบวาระจำเป็นต้องหารือร่วมกัน

### 7.2 ผู้เข้าร่วมประชุม

- 1) การประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ต้องมีกรรมการสรรหาฯ เข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม
- 2) ประธานกรรมการสรรหาฯ ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม หากในการประชุมคราวใดประธานกรรมการสรรหาฯ ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการที่มาประชุมคัดเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 3) เลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจะต้องเข้าร่วมประชุมด้วยทุกครั้ง

### 7.3 การลงคะแนนเสียง

- 1) มติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการสรรหาฯ หนึ่งคนให้มีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
- 2) กรรมการสรรหาฯ ที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องใด จะต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณา หรือลงมติในเรื่องนั้น เว้นแต่เป็นการพิจารณาเรื่องค่าตอบแทนที่กำหนดไว้ในกฎบัตรฉบับนี้

### 7.4 บันทึกการรายงานการประชุม

ให้เลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้บันทึกการรายงานการประชุม

## 8. การรายงาน

ให้คณะกรรมการสรรหาฯ รายงานผลการสรรหา การกำหนดค่าตอบแทน และการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผลการประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ หรือรายงานอื่นใดที่เห็นว่าคณะกรรมการบริษัท ควรทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งถัดไป

## 9. การประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการสรรหาฯ ต้องประเมินผลการปฏิบัติเป็นประจำทุกปี และรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ (หากมี) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

## 10. การทบทวน และการปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการสรรหาฯ จะทบทวนกฎบัตรนี้เป็นประจำทุกปีและจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควรให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

### หมายเหตุ

1. กฎบัตรนี้ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ครั้งที่ 6/2560 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2560
2. กฎบัตรนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2561
3. กฎบัตรนี้ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2561
4. กฎบัตรนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/ 2561 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2561
5. กฎบัตรนี้ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ครั้งที่ 6/2562 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2562
6. กฎบัตรนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2562
7. กฎบัตรนี้ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2564
8. กฎบัตรนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2564
9. กฎบัตรนี้ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564
10. กฎบัตรนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2565
11. กฎบัตรนี้ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2565
12. กฎบัตรนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2565



# กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

**กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**  
**บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)**

**1. วัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยง**

- 1.1 เพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงพร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- 1.2 เพื่อกำกับดูแลและดำเนินการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้
- 1.3 เพื่อสร้างความตระหนักรู้ให้แก่พนักงานทุกระดับและเข้าใจถึงความเสี่ยงในทุกขั้นตอนของการทำงานปกติที่อาจเกิดขึ้นในองค์กร รวมถึงจัดการอย่างเหมาะสมในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ภายใต้กรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
- 1.4 ทบทวนความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการปรับเปลี่ยนกระบวนการที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อวัตถุประสงค์และเป้าหมายขององค์กร

**2. องค์ประกอบและคุณสมบัติ**

- 2.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องประกอบไปด้วย กรรมการบริษัทและ/หรือ ผู้บริหารจากฝ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง จำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการบริหารความเสี่ยง คัดเลือกสมาชิก 1 ท่าน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 2.2 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ได้รับการแต่งตั้งจากผู้บริหารจากฝ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้มีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ทั้งนี้กรรมการบริหารความเสี่ยง ที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีกและให้กรรมการบริหารความเสี่ยง ที่พ้นตำแหน่งตามวาระอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้งกรรมการมาแทนตำแหน่ง เว้นแต่กรณีที่ครบวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยไม่ได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการอีก
- 2.3 กรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงว่างลง เพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ อันได้แก่ เสียชีวิต การลาออก การถูกถอดถอน และการพ้นสภาพด้วยเหตุอื่นนอกจากที่กล่าวไว้ข้างต้น ให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาคัดเลือกกรรมการ หรือ ผู้บริหารจากฝ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง แต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงที่เข้าดำรงตำแหน่งแทนนั้นจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตนมาแทน

### 3. หน้าที่และความรับผิดชอบ

- 3.1 กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและการวางกรอบการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านสภาพแวดล้อมและการตลาด ความเสี่ยงด้านการผลิตและจำหน่าย ความเสี่ยงด้านราคาวัตถุดิบในการผลิต ความเสี่ยงด้านตลาดแรงงาน ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ ความเสี่ยงเรื่องการลงทุน โดยรวมถึงการกลั่นกรองการลงทุน และความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น
- 3.2 กำหนดและทบทวนปรับปรุงนโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร รวมทั้ง กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้มีประสิทธิภาพและมีความเพียงพอ สอดคล้องตามสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- 3.3 กำหนดกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทฯ ตรวจสอบติดตามและควบคุมความเสี่ยงของบริษัทฯ โดยรวมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 3.4 สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมวัฒนธรรมบริหารความเสี่ยง
- 3.5 กำกับดูแล ติดตามและสอบทานการรายงานบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำเพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจบริษัทฯ และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงต่าง ๆ ให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยงขององค์กร
- 3.6 รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างสม่ำเสมอในสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนด
- 3.7 ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### 4. การประชุมและรายงาน

- 4.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และอาจจัดประชุมเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร
- 4.2 ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องมีการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 4.3 ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ให้เลขาธิการกรรมการหนึ่งท่านเพื่อทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม
- 4.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อาจเชิญผู้บริหารของบริษัทฯ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมหรือขอคำชี้แจงในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้
- 4.5 มติที่ประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม ทั้งนี้ กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องใด มิให้เข้าร่วมพิจารณาหรือ ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ
- 4.6 จัดทำรายงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้รับรองและ/หรือพิจารณาทุกไตรมาส

## 5. คำตอบแทนกรรมการ

คำตอบแทนของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และให้นำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

## 6. การประกาศใช้

ทั้งนี้กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฉบับนี้ให้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 17 มกราคม 2565 เป็นต้นไป และจะทบทวนเพื่อให้เกิดความเหมาะสมเป็นประจำทุกปี

กฎบัตรนี้ได้รับความเห็นชอบจากการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2565 และได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2565

## เอกสารแนบ 6

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report

หัวข้อ “รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ” หน้า 5 - 8

# แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี 2565

(แบบ 56-1 One Report)

