

# 2565

แบบ 56-1 ONE REPORT 2565  
บริษัท ซีพีแอนด์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



## สารบัญ

### สารจากประธานกรรมการ

### รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

#### ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มธุรกิจ	1
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	13
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	24
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	40
5. ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	45

#### ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	46
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	49
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	73
9. การควบคุมภายในรายการระหว่างกัน	79

#### ส่วนที่ 3 งบการเงิน

1. รายงานผู้สอบบัญชี	82
2. งบแสดงฐานะการเงิน	87
3. หมายเหตุประกอบงบการเงิน	95

#### ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	161
-------------------------------	-----

#### เอกสารแนบ

1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ สูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน และเลขานุการบริษัท	162
2. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	175
3. รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ของบริษัท (compliance)	176
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและ รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน	178
5. นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม	180
6. รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	241



2565 | แบบ 56-1  
ONE REPORT

สารจากประธานกรรมการบริษัท

## สารจากประธานกรรมการบริษัท

สืบเนื่องจากสถานการณ์โควิดกว่า 2 ปีที่ผ่านมาจนถึงไตรมาสที่ 1 ปี 2565 เศรษฐกิจทยอยฟื้นตัว และมีแนวโน้มกลับเข้าสู่ภาวะปกติมากขึ้น เป็นผลมาจากการผ่อนคลายมาตรการล็อกดาวน์และการทยอยเปิดเมืองในหลายประเทศ ภาคธุรกิจต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการส่งออก ระบบโลจิสติกส์ และซัพพลายเชน รวมถึงอุตสาหกรรมฟอกหนังและผลิตภัณฑ์มีแนวโน้มฟื้นตัวอย่างช้า ๆ บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หลังจากเศรษฐกิจทยอยฟื้นตัว เริ่มมีออเดอร์จากลูกค้าเข้ามาอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้กำลังการผลิตเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน แต่ยังคงต้องติดตามอย่างใกล้ชิดและเตรียมพร้อมในการรับมือกับอุปสรรคต่าง ๆ เนื่องจากช่วงแรกของการฟื้นตัวมีความเปราะบาง และยังคงมีความเสี่ยงที่การแพร่ระบาดจะกลับมาเป็นระยะ ซึ่งถือได้ว่าเป็นความท้าทายและบททดสอบความแข็งแกร่ง แต่ด้วยความรัก ความสามัคคี ความมุ่งมั่น ท่วมเทอย่างเต็มความสามารถ ทำให้เราผ่านพ้นบททดสอบเหล่านั้นมาได้ ส่งผลให้พวกเราสามารถประสบความสำเร็จในการดำเนินกิจการอย่างต่อเนื่อง ยั่งยืน และมั่นคง

แม้ว่าอุตสาหกรรมฟอกหนังมีแนวโน้มฟื้นตัวอย่างช้า ๆ อันเนื่องมาจากภาพรวมของเศรษฐกิจโลกที่ฟื้นตัว แต่ก็ยังมีปัจจัยเสี่ยงจากกำลังซื้อของผู้บริโภคที่ยังเปราะบางจากปัญหาค่าครองชีพสูง ความผันผวนของราคาวัตถุดิบ พลังงานที่ทำให้ต้นทุนการผลิตปรับตัวสูงขึ้น และความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน รวมถึงการดำเนินนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมในแต่ละประเทศเข้มข้นขึ้น อาทิ กฎหมายควบคุมการนำเข้าที่เน้นสินค้ากลุ่ม carbon footprint ต่ำ มาตรการควบคุมปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในภาคอุตสาหกรรม และการใช้พลังงานสะอาดให้มากขึ้น ซึ่งเป็นเรื่องที่โลกปัจจุบันให้ความสำคัญในเรื่องของสิ่งแวดล้อม

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มุ่งสู่กระบวนการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมมากยิ่งขึ้น อาทิ สินค้าในกลุ่ม Bio-Tan, Bio-Tan Plus, Chrome Free จึงมีการปรับกระบวนการจัดซื้อเคมีภัณฑ์ที่เป็นนวัตกรรมใหม่ ปลอดภัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ปรับเปลี่ยนวัตถุดิบ ตลอดจนกระบวนการผลิต เพื่อลดมลภาวะที่จะเกิดขึ้น โดยบริษัทยังมั่นใจในด้านคุณภาพ การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้ารายหลัก การขายและการตลาด ซึ่งทำให้สินค้าของบริษัท ยังคงได้รับความไว้วางใจจากแบรนด์ผู้ผลิตสินค้าชั้นนำของโลกที่ยังคงมีคำสั่งซื้อเข้ามาอย่างต่อเนื่อง และการที่บริษัทสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าในช่วงเวลาที่ท้าทายเช่นนี้ เป็นผลมาจากการพัฒนาระบบการผลิต ปรับปรุงเทคโนโลยีให้ทันสมัย การวางแผนพัฒนาบุคลากร และการขายให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ยังคงรักษามาตรฐานใบรับรองระดับเหรียญทอง (Gold Medal) ด้านสิ่งแวดล้อมจากองค์กร LEATHER WORKING GROUP เป็นการบ่งบอกว่าบริษัทฯ มีความมุ่งมั่น ใส่ใจในด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืน มีระบบการจัดการภายในด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทที่ได้มาตรฐานเทียบเท่ามาตรฐานสากลในระดับสูง ขณะเดียวกัน สินค้าเซฟตี้โปรดักส์ ภายใต้แบรนด์ “แพงโกลิน” ฟื้นตัวตามภาพรวมเศรษฐกิจเช่นเดียวกัน อีกทั้งยังเป็นอีกหนึ่งธุรกิจที่สร้างการเติบโตให้กับบริษัท และยังสามารถรักษาระดับการขายตัวไว้ได้ เนื่องจากแพงโกลิน คือ ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าด้านความปลอดภัย จึงเป็นกลุ่มสินค้าที่ต้องการจากโครงการต่าง ๆ ของภาครัฐและเอกชน

ในนามของประธานกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณการสนับสนุนจากทุกภาคส่วน และเชื่อมั่นเป็นอย่างยิ่งว่า ความตั้งใจ ความมุ่งมั่น ท่วมเท และความร่วมมือจะผลักดันการดำเนินธุรกิจในการสร้างการเติบโตของธุรกิจ ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้นโยบายการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญและยึดถือเป็นหลักปฏิบัติ จะเป็นปัจจัยสำคัญและแสดงถึงความสามารถในการสร้างโอกาสทางธุรกิจ เพื่อสร้างความเข้มแข็งและการเติบโตอย่างยั่งยืน



สุวัชชัย วงษ์เจริญสิน  
ประธานกรรมการ

# 2565 | แบบ 56-1 ONE REPORT

รายงานความรับผิดชอบต่อ  
คณะกรรมการบริษัท ต่อรายงานทางการเงิน

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบในงบการเงินของบริษัทรวมถึงสารสนเทศ การเปิดเผยข้อมูลและการนำเสนอทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2565 โดยงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมซึ่งถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และการใช้ดุลยพินิจและประมาณการตามความจำเป็นอย่างรอบคอบและสมเหตุสมผล รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตคือ บริษัท ซี ดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ได้อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และน่าเชื่อถือ มีความต้องครบถ้วน

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชีและดูแลรับผิดชอบคุณภาพของข้อมูลในรายงานทางการเงิน สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน ซึ่งรวมถึงระบบการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องต่าง ๆ ดังกล่าวได้ปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและการตรวจสอบภายในสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้อย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินของ บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีความเชื่อถือได้ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



ภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



# 2565 | แบบ 56-1 ONE REPORT

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ และผลดำเนินงาน

## ส่วนที่ 1

### การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

#### 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

##### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบ

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งเมื่อปี พ.ศ. 2532 และได้รับการอนุมัติให้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี พ.ศ. 2537 ประกอบธุรกิจหลักคือ โรงงานฟอกหนังครบวงจร คือเริ่มตั้งแต่ขนานหนังวัวดิบ หมักเกลือ นำมาฟอกผ่านขั้นตอนการผลิตที่ต้องอาศัยทักษะความชำนาญ และประสบการณ์ เพื่อให้ได้หนังฟอกสำเร็จรูปที่มีคุณภาพสูง ซึ่งเป็นวัตถุดิบที่สำคัญในการผลิตรองเท้าหนัง กระเป๋าหนังผลิตภัณฑ์เครื่องหนังทุกประเภทที่ใช้หนังแท้เป็นส่วนประกอบ ต่อมา บริษัท ได้ขยายธุรกิจในด้านรองเท้าหนังและอุปกรณ์หนังผ่านทางบริษัท แพนโกลิน เซฟตี้โปรดักส์ จำกัด

##### 1.1.1 วิสัยทัศน์และพันธกิจ

###### วิสัยทัศน์

บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาเพื่อความเป็นหนึ่งในวงการฟอกหนังชั้นนำ รองเท้าหนังและอุปกรณ์หนังของโลก ด้วยศักยภาพการบริหารและกระบวนการผลิตที่มีคุณภาพ, การจัดส่งสินค้าตรงต่อเวลา, สร้างมิตรภาพและความไว้วางใจให้กับลูกค้าและให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อมโดยมีวิสัยทัศน์ดังนี้

**“ตอบโจทย์ด้วยนวัตกรรม เติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน  
วิถีชีวิตด้านแฟชั่นและความปลอดภัย คุณภาพที่คัดสรรมาเพื่อคุณ”**

“Innovative Solutions to your Sustainable Growth

Creative Performance Lifestyles in Leather & Safety Products”

###### พันธกิจ

- พัฒนาธุรกิจในอนาคตฟอกหนัง รองเท้าหนังและอุปกรณ์หนังให้ก้าวไปสู่เพื่อความเป็นผู้นำในภูมิภาคเอเชีย
- สร้างความหลากหลายและกระจายการลงทุนไปในธุรกิจที่ช่วยสร้างศักยภาพในการแข่งขัน
- จัดสรรผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพและมีความหลากหลาย โดยเน้นการรักษาพันธสัญญาการมีความน่าเชื่อถือและความยืดหยุ่นต่อลูกค้า
- ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- สร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ พนักงาน ชุมชน และดำรงตนเป็นพลเมืองที่ดีของทุกประเทศที่เราดำเนินธุรกิจ

###### วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

สำหรับการดำเนินธุรกิจในปี 2565 – 2566 บริษัทได้ติดตามสถานการณ์และแนวโน้มเศรษฐกิจในประเทศไทยและเศรษฐกิจโลกอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำมาวิเคราะห์สถานการณ์การใช้หนัง รองเท้าหนังและอุปกรณ์หนัง เพื่อใช้ในการวางแผนดำเนินงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด โดยมีวัตถุประสงค์หลักในการสร้างความสมดุลใน 3 ด้านได้แก่ด้านการจัดซื้อและปริมาณสำรองด้านการผลิตและคุณภาพ และด้านการขาย และมีการกำหนดเป้าหมาย ดังนี้

- **ด้านการจัดซื้อและปริมาณสำรอง:** บริษัทมีเป้าหมายในการรักษาระดับปริมาณหนังถึงสำเร็จรูปในปริมาณต่ำ เนื่องจากปัจจุบันความต้องการหนังในตลาดลดน้อยลง และบริษัทวางแผนจะซื้อหนังมาฟอกใช้เองเพื่อลดต้นทุนการผลิต เนื่องจากยังมีปริมาณการผลิตคงเหลือในระบบ แต่อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงวางแผนในการซื้อหนังถึงสำเร็จรูปจากทางต่างประเทศบางส่วนในช่วงเวลาที่หนังขาดแคลนในระบบการผลิต ส่วนของรองเท้าหนังและอุปกรณ์หนัง บริษัทได้มีการกำหนดสินค้าคงเหลือขั้นต่ำเพื่อจะใช้เป็นตัวกำหนดการสั่งซื้อของ โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้มีการซื้อสินค้าที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19 เข้ามาในระบบมากขึ้นเนื่องจากเล็งเห็นถึงโอกาสในการขยายผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสู่ตลาด



- **ด้านการผลิตและคุณภาพ:** จากแผนการดำเนินงานของบริษัทในปัจจุบัน โดยเน้นในเรื่องระดับการผลิตและกลยุทธ์เพื่อการเติบโตในอนาคต ทำให้บริษัทมีกำลังการผลิตปัจจุบัน 25 ล้านตารางฟุต อย่างไรก็ตามในสถานะเศรษฐกิจ และตลาดในปัจจุบันบริษัทคาดว่าจะมีการผลิตจริงที่ประมาณ 20 – 22 ล้านตารางฟุต ทั้งนี้ ในช่วงเวลาดังกล่าวบริษัทได้มีการปรับปรุงระบบการดำเนินงานเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ซึ่งรวมถึงการปรับปรุงเครื่องจักรในจุดต่างๆ อันจะนำมาซึ่งการเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคงขององค์กร ส่วนของรองเท่านั้นก็ได้มีการคาดการณ์ว่าจะสามารถผลิตได้ในระดับ 600,000 – 800,000 คู่ต่อปี ด้วยโอกาสทางการตลาดที่เติบโตอย่างมากในภูมิภาคอาเซียน ซึ่งจะเป็นอีกหนึ่งจุดยุทธศาสตร์เศรษฐกิจหลักของโลก จากการขยายฐานลูกค้าไปยังต่างประเทศ ทางบริษัทคาดหวังว่าจะทำให้การขายอุปกรณ์นิรภัยต่างๆ นั้นจะได้านิสงค์จากการขยายตลาดในครั้งนี้ด้วย
- **ด้านการขาย:** บริษัทมีเป้าหมายที่จะขยายตลาดในต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะกลุ่มลูกค้าจากประเทศจีนที่มีปริมาณการใช้หนักมาก อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงเน้นกลุ่มลูกค้า Brand ในส่วนของราคายานนั้นได้มีการปรับให้สอดคล้องกับต้นทุนวัตถุดิบ โดยทางบริษัทสามารถต่อรองราคากับทางคู่ค้าเพื่อปรับราคายานให้ได้โดยสามารถอ้างอิงสถานะราคาดังเดิมในตลาดโลกได้ ในด้านรองเท่านั้นก็และอุปกรณ์นิรภัยต่างๆทางบริษัทได้มีการแผนการที่จะมุ่งเติบโตในกลุ่มประเทศ CLMV ซึ่งบริษัทมุ่งหวังที่จะเป็นผู้นำในตลาดกลุ่มประเทศ CLMV และอยู่ในอันดับ Top ของอาเซียน

**กลยุทธ์** เพื่อให้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว บริษัทมีแผนการดำเนินการเชิงกลยุทธ์ ดังนี้

- เพิ่มปริมาณแหล่งจัดหาหนึ่งถึงสำเร็จรูปและขั้นตอนในการคัดกรองหนึ่ง เพื่อที่จะได้หนึ่งที่มีคุณภาพตามความต้องการตรงตามคำสั่งซื้อของลูกค้า
- กลยุทธ์การเติบโตและสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืน ได้แก่ การสร้างความเติบโตอย่างยั่งยืน และการบริหารผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกด้านอย่างสมดุล การดำเนินงานอย่างเป็นมิตรต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม บรรษัทภิบาล และการขยายการลงทุน โดยเน้นการลงทุนในธุรกิจที่มีความสำคัญในเชิงกลยุทธ์
- การสร้างมูลค่าเพิ่มทางธุรกิจ ลดต้นทุน เพิ่มผลตอบแทนในการลงทุน โดยการพัฒนาขีดความสามารถขององค์กร เนื่องจากความสามารถขององค์กรเป็นปัจจัยสำคัญอย่างยิ่งต่อการนำแผนกลยุทธ์ของบริษัทไปสู่การดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยเร่งพัฒนาความสามารถขององค์กรในด้านต่างๆ ดังนี้
  1. ด้านการจัดหาเงินทุนและการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน บริษัทได้วางแผนการจัดหาเงินทุนให้สอดคล้องกับแผนการลงทุน โดยคำนึงถึงการบริหารการจัดหาเงินและการลงทุนให้สัดส่วนทางการเงิน ต่างๆ เช่น หนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่เหมาะสม เพื่อที่จะรักษาอันดับความน่าเชื่อถือให้อยู่ในระดับ เดียวกับสูง และบริหารความเสี่ยงทางการเงินทั้งทางด้านอัตราแลกเปลี่ยน อัตราดอกเบี้ย และสภาพคล่อง ของบริษัท ตลอดจนการพัฒนาศักยภาพการบริหารเงินและบัญชีเพื่อก้าวไปสู่ระดับโลก
  2. การเร่งพัฒนาองค์ความรู้ เทคโนโลยีและความสามารถด้านงานวิจัยพัฒนาขององค์กรให้สอดคล้องกับ แผนการเติบโตของบริษัทโดยจัดทำแผนการพัฒนาศักยภาพและเทคโนโลยี เพื่อรองรับงานสำคัญที่มีผลกระทบต่อเป้าหมายการเจริญเติบโตตามแผนกลยุทธ์ และส่วนงานวิจัยและพัฒนาเพื่อเป็นแหล่งในการค้นคว้าวิจัยขององค์กร รวมถึงการพัฒนา ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและ Enterprise Resource Planning (ERP) เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงได้อย่างรวดเร็ว
  3. ด้านการพัฒนาระบบ กระบวนการทำงาน และโครงสร้างองค์กรให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแผนธุรกิจที่ จะมีการลงทุนและดำเนินงานในต่างประเทศ เช่น การจัดโครงสร้างและ โมเดลสำหรับการดำเนินธุรกิจในต่างประเทศ
  4. ด้านบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลและการพัฒนาองค์กรให้มีขีดความสามารถที่แข่งขัน ได้ในระดับสากล โดยการเตรียมจัดหาบุคลากรให้เพียงพอ การพัฒนาความสามารถของบุคลากรและภาวะผู้นำ รวมไปถึง การรักษามูลค่าการให้ปฏิบัติงานกับองค์กรอย่างต่อเนื่องด้วยการสร้างความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร การกำหนดโครงสร้างและรูปแบบการทำงานขององค์กรให้เป็นมาตรฐานเดียวกันเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจและเสริมสร้างศักยภาพของ

องค์กรอย่างยั่งยืน ตลอดจนปลูกฝังค่านิยมและวัฒนธรรมขององค์กรให้มีความสอดคล้องกับค่านิยม ซึ่งถือเป็นรากฐานที่สำคัญต่อการพัฒนาและเจริญเติบโตอย่างมีประสิทธิภาพ

5. ด้านการบริหารการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยตระหนักถึงบทบาทขององค์กรต่อการตอบสนองต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ผ่านความรับผิดชอบต่อสังคมและคุณภาพชีวิต การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างยั่งยืน และความปลอดภัย มั่นคง อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม และเป็นองค์กรที่คำนึงถึงผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม ด้านการใช้น้ำการปล่อยของเสีย และมลภาวะสู่อากาศ ดิน ซึ่งได้รับการยอมรับและปกป้องจากทางสังคม ในทุกๆ พื้นที่ปฏิบัติการโดยใช้มาตรฐานผลการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กรในระดับสากล

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

1. ในปี 2565 กลุ่มธุรกิจการผลิตและจำหน่ายหนังสำเร็จรูป เป็นกลุ่มธุรกิจที่สามารถสร้างยอดขายได้เมื่อเทียบกับเมื่อปีก่อน แต่อย่างไรก็ตามต้นทุนการผลิตก็เพิ่มขึ้นอย่างมากเช่นกันเนื่องจากสถานการณ์สถานะเศรษฐกิจโลก อัตราเงินเฟ้อ และภาพรวมของอุตสาหกรรมที่ปริมาณการใช้หนังในตลาดโลกลดลงยังไม่กลับมาเท่ากับก่อนหน้าวิกฤตดังกล่าว โดยบริษัทยังคงนโยบายและสามารถบริหารจัดการเรื่องต้นทุนและค่าใช้จ่ายแต่ก็ทำได้แค่เพียงการชะลอเท่านั้น
2. ในปี 2565 กลุ่มธุรกิจการให้บริการฟอกหนังยังไม่ฟื้นตัว เนื่องจากลูกค้าลดปริมาณการสั่งซื้อหนัง ทำให้ปริมาณหนังที่รับจ้างฟอกลดลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยในช่วงเวลาดังกล่าวบริษัทได้มีการปรับกำลังการรับจ้างฟอกมาเป็นการทำหนังเพื่อใช้ในระบบของกลุ่มธุรกิจการผลิตและจำหน่ายหนังสำเร็จรูปแทน ปัจจุบันเนื่องจากวิกฤตเศรษฐกิจทำให้หน่วยงานนี้ต้องหยุดดำเนินการชั่วคราวบางส่วนเพื่อการบริหารจัดการค่าใช้จ่าย
3. ในปี 2565 กลุ่มธุรกิจรองเท้าหนังและอุปกรณ์หนัง เป็นธุรกิจที่สามารถทำผลงานได้ดีที่สุด แต่อย่างไรก็ตามทางสินค้าที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19 เริ่มขายได้น้อยลง ส่วนของรองเท้าหนังก็ยังคงขายได้ไม่สูงเท่าที่คาดหวังนักเนื่องจากกำลังซื้อในประเทศหายไป อีกทั้งต้นทุนในการผลิตก็ปรับตัวสูงขึ้นเนื่องจากเงินเฟ้อ ทำให้กำไรขั้นต้นที่ได้ก็ต่ำลง  
ปี 2565 กลุ่มธุรกิจรองเท้าหนังและอุปกรณ์หนัง ได้เริ่มศึกษาพลังงานทางเลือกจากแสงอาทิตย์ และได้ขออนุมัติโครงการในโครงการติดตั้งระบบผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 สถานที่ติดตั้งโรงงานผลิตอำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี เพื่อลดต้นทุนจากการใช้ไฟฟ้า ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
4. ในปี 2564 บริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อ ซีพีแอล เวเนเจอร์ พลัส จำกัดเพื่อรองรับการลงทุนในธุรกิจใหม่ของบริษัท โดยในปีนี้ได้ดำเนินการลงทุนในบริษัท อีทรี 3 อุตสาหกรรม จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตและจัดจำหน่ายรองเท้าแฟชั่น บริษัทอีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจกัญชาเพื่อการแพทย์ และในปี 2565 บริษัทได้จัดตั้งบริษัทนาว เอนด์ออฟเวสต์ จำกัด ซึ่งทำธุรกิจเกี่ยวกับจำหน่ายเครื่องกำจัดอาหารขยะ

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจ เป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายหนังวัวฟอกสำเร็จรูป โดยกระบวนการผลิตเริ่มต้นจากการคัดสรรและนำเข้าหนังวัวหมักเกลือที่มีคุณภาพ ซึ่งส่วนใหญ่นำเข้าจากประเทศสหรัฐอเมริกาเป็นหลัก และมีการนำเข้สารเคมีที่ใช้สำหรับฟอกหนังที่ได้มาตรฐานจากประเทศในแถบทวีปยุโรป และประเทศสหรัฐอเมริกา หนังดิบ (หนังวัวหมักเกลือ) และสารเคมี จึงถือเป็นวัตถุดิบหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทมีบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในด้าน การฟอกหนัง โดยกระบวนการเริ่มต้นจากการฟอกหนัง ย้อมหนัง และตกแต่งหนัง รวมถึงการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัย และ เครื่องจักร และอุปกรณ์ที่มีคุณภาพสูงมาเป็นส่วนช่วยในการทำงาน ทำให้กระบวนการผลิตของบริษัทมีประสิทธิภาพ ทำให้ได้สินค้าที่มี คุณภาพและเป็นที่ยอมรับของลูกค้า สินค้าของบริษัท ร้อยละ 90 ขายให้กับโรงงานผลิตรองเท้าที่มีชื่อเสียง อาทิ เช่น Adidas, Timberland, Marks & Spencer, Lacoste, และอื่นๆ ซึ่งเป็นแบรนด์รองเท้าที่ต้องการสินค้าที่มีคุณภาพสูง โดยที่กำลังการผลิตสูงสุดของบริษัทในปัจจุบันอยู่ที่ 2,500,000 ตารางฟุต ต่อเดือน

ปัจจุบันบริษัทได้ขยายธุรกิจไปยังการรับจ้างฟอกหนังวัว ทำให้บริษัทได้ลงทุนเพิ่มเครื่องจักรเพื่อขยายกำลังการผลิต และมีการปรับวางเครื่องจักรใหม่โดยเครื่องจักรใหม่นี้สามารถทำการผลิตได้มากกว่ากำลังผลิตปัจจุบันถึง 2 เท่า ในส่วนของการฟอกหนังหมูก็เช่นกัน ได้มีการสร้างโรงงาน ใหม่ซึ่งอยู่ใกล้กับโรงงานปัจจุบันเพื่อทำการฟอกหนังหมูเต็มกำลังโดยปัจจุบันสามารถดำเนินการผลิตได้เต็มกำลัง

นอกจากนั้นบริษัทได้รับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท แพงโกลิน เซฟตี้โปรดักส์ จำกัด รวมทั้งการเข้าลงนามในสัญญาที่เกี่ยวข้อง บริษัท แพงโกลิน เซฟตี้โปรดักส์ จำกัด เป็นบริษัทในเครือกลุ่มเจริญสิน (ผู้นำธุรกิจอุตสาหกรรมฟอกหนัง) ได้ขยายเครือข่ายเข้าสู่ธุรกิจผลิตภัณฑ์รองเท้าหนังในนามของ “บริษัท รองเท้าเซฟตี้ จำกัด” เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2526 ด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท ต่อมาธุรกิจมีผลตอบรับการเติบโตอย่างรวดเร็วจึงได้เพิ่มกำลังการผลิต ด้วยทุนจดทะเบียนเพิ่มเป็น 80 ล้านบาทเมื่อวันที่ 2 ตุลาคม พ.ศ.2545 ในปี พ.ศ. 2549 ได้ขยายสายการผลิตเข้าสู่หมวดนิรภัย ภายใต้แบรนด์ “แพงโกลิน” โดยได้รับมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม มอก 368. – 2538 ด้วยความมุ่งมั่นในการทำงานที่มีประสิทธิภาพอันยาวนานของทีมบริหารและเจ้าหน้าที่ทุกฝ่ายประกอบกับแรงสนับสนุนจากลูกค้าในอุตสาหกรรมภาคต่างๆ จึงทำให้บริษัทเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน จนเมื่อวันที่ 1 กันยายน พ.ศ. 2554 ได้ขยายกิจการโดยจัดตั้ง “บริษัท แพงโกลิน เซฟตี้โปรดักส์ จำกัด” ด้วยทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท เพื่อก้าวสู่การเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์เซฟตี้อุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคลครบวงจรตามมาตรฐานสากล ผลิตภัณฑ์รองเท้าหนังเสริมหัวเหล็ก แบรนด์เป็นบริษัทแรก ในประเทศไทยที่ได้รับการรับรองมาตรฐานผลิตภัณฑ์ อุตสาหกรรม มอก. 523-2538, มาตรฐานระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001: 2008 จากองค์กรชั้นนำ Bureau Veritas และเป็นสมาชิกของศูนย์เทคโนโลยี SATRA ซึ่งแสดงให้เห็นถึงการยอมรับในคุณภาพผลิตภัณฑ์แบรนด์ทั้งยังเป็นผู้นำตลาดในการผลิตและจัดจำหน่าย นอกจากนี้แพงโกลินจะเป็นผู้ผลิตอุปกรณ์นิรภัยแล้ว แพงโกลินยังได้รับความเชื่อมั่นให้เป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการจากผู้ผลิตอุปกรณ์นิรภัยระดับโลกเช่น Sundstrom , Singing Rock , 3M ปัจจุบันแพงโกลินได้จำหน่ายให้กับกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆและรัฐวิสาหกิจทั่วทั้งการประเทศ อีกทั้งบริษัทยังมีตัวแทนจำหน่ายในภูมิภาคอินโดจีนรวมทั้งส่งออกไปหลายประเทศ

#### โครงสร้างรายได้ย้อนหลัง 3 ปี สรุปได้ดังนี้

ประเภทรายได้	ปี 2565 ล้านบาท	%	ปี 2564 ล้านบาท	%	ปี 2563 ล้านบาท	%
รายได้จากการขายและบริการ รายได้อื่น ๆ	2,375.51	98.83	1,877.65	99.10	1,593.55	98.19
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	-	-	-	-
รายได้จากค่าเช่าและบริการ	15.10	0.63	13.22	0.70	11.20	0.69
ดอกเบี้ยรับ	0.10	0.01	0.11	0.01	0.09	0.01
รายได้ซดเชยภาษีอากร	-	-	-	-	11.26	0.69
อื่นๆ	12.92	0.53	3.67	0.19	6.86	0.42
รวม	2,403.63	100	1,894.65	100	1,622.96	100

#### 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

##### (1) ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ผลิตภัณฑ์ของบริษัท คือหนังวัวฟอกสำเร็จรูปได้แก่ หนังผิวฟอกสำเร็จรูป (Full Grain Leather) และหนังท้องฟอกสำเร็จรูป (Suede Split Leather) ผลิตภัณฑ์ของบริษัท ผลิตเพื่อส่งให้กับโรงงานรองเท้าทั้งในและต่างประเทศส่วนใหญ่เป็นหนังประเภท หนังนูน,หนังน้ำมัน, หนังทำสี,หนังท้องและหนังกันน้ำ โดยที่บริษัท ทำการผลิตตามการสั่งซื้อของลูกค้า



ลักษณะการจำหน่าย หนึ่งตัวฟอกสำเร็จรูปทุกชนิด มีลักษณะเป็นแผ่น ต้องผ่านการวัดฟุตก่อนทำการจัดจำหน่ายทุกครั้งหน่วยของการขายสินค้า เป็นหน่วยตารางฟุต ระยะเวลาการผลิตสินค้าเริ่มตั้งแต่กระบวนการผลิตจนเป็นหนึ่งตัวฟอกสำเร็จรูป รวม เวลาทั้งสิ้นประมาณ 23 วัน และจะทำการจัดส่งให้กับลูกค้าทั้งในและต่างประเทศเป็นลำดับต่อไป

นอกจากนี้บริษัทเป็นผู้ผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เพื่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ทั้งนี้บริษัทแบ่งกลุ่มสินค้าหลักออกเป็น 2 กลุ่มสินค้าโดยมีรายละเอียดดังนี้

1. กลุ่มสินค้ารองเท้ากันภัย (Safety Shoe) ซึ่งเป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัท ผลิตขึ้นเองโดยโรงงานแพงโกลิน เซฟตี้โปรดักส์ จำกัด แบ่งเป็น 3 กลุ่ม

1.1 Premium เป็นรองเท้ากันภัยที่นอกจากความทนทานและความสบายในการสวมใส่และการใช้งานแล้วยังมีความสวยงามในรูปทรงและสีสันรวมทั้งเนื้อวัสดุที่เพิ่มคุณภาพ ราคาอยู่ในระดับสูงกว่า Medium และ Standard ได้แก่รุ่น Harrier, Soft Plus

1.2 Medium เป็นรองเท้ากันภัยที่ให้ความทนทานและเพิ่มความสบายในการสวมใส่ เหมาะกับกลุ่มลูกค้าที่ต้องการใจพนักงาให้สวมใส่ ราคาอยู่ในระดับปานกลาง ได้แก่รุ่น Lady Sizzler, Heavy, Sport

1.3 Standard เป็นรองเท้ากันภัยที่ให้ความทนทานเหมาะกับลูกค้าที่ต้องการประหยัดงบประมาณ มีปริมาณการใช้จำนวนมาก ราคาในระดับต่ำสุดใน 3 กลุ่ม ได้แก่รุ่น Standard, Safety Plus, Classic, Safelight

2. กลุ่มสินค้าอุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคล (Personal Protective Equipment- PPE) เป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัทผลิตและซื้อมาขายไป ทั้งจากนำเข้าจากต่างประเทศและหาซื้อภายในประเทศ รวมทั้งเป็นสินค้าที่จ้างผลิต (EM: Original Equipment Manufacturer) ดีแบรนด์ แพงโกลิน(Pangolin)ผลิตภัณฑ์กลุ่มนี้เป็นอุปกรณ์ที่บุคคลหรือผู้ปฏิบัติงานใช้สวมใส่บนอวัยวะ ส่วนใดส่วนหนึ่งของร่างกายหรือหลายส่วนร่วมกันในขณะทำงาน เพื่อป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นจากสภาวะแวดล้อมในการทำงาน เช่น อันตรายจากความร้อน, แสง, เสียง, สารพิษ, สารเคมี เป็นต้น โดยสินค้าในหมวดอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคลนี้สามารถแบ่งเป็นอุปกรณ์ที่ใช้ปกป้องร่างกายตั้งแต่ศีรษะจรดเท้า 11 ประเภท ได้แก่

- 2.1 อุปกรณ์ป้องกันศีรษะและใบหน้า (Head & Face Protection)
- 2.2 อุปกรณ์ป้องกันระบบการได้ยิน (Hearing Protection)
- 2.3 อุปกรณ์ป้องกันดวงตา (Eye Protection)
- 2.4 อุปกรณ์ป้องกันมือ (Hand Protection)
- 2.5 อุปกรณ์ป้องกันระบบทางเดินหายใจ (Respiratory Protection)
- 2.6 ชุดป้องกันร่างกาย (Safety Clothing)
- 2.7 อุปกรณ์ป้องกันเท้า (Foot Protection)
- 2.8 อุปกรณ์ป้องกันการตกจากที่สูง (Fall Protection)
- 2.9 เครื่องมือตรวจวัดแก๊ส (Gas Detector)
- 2.10 อุปกรณ์เพื่อความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน (Workplace Safety)
- 2.11 ป้ายความปลอดภัยและงานจราจร (Safety Sign & Traffic)

## (2) การตลาดและการแข่งขัน

ภาพรวมในปี นี้ปริมาณการใช้หนังทั่วโลกยังอยู่ในระดับที่ต่ำตามสภาวะเศรษฐกิจและสถานการณ์ COVID-19 ราคาขายยังคงได้รับผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนบ้างในบางช่วงทำให้ยอดขายและราคาขายไม่สูงอย่างที่ควรจะเป็น ถึงแม้ว่าลูกค้าบางส่วนจะเริ่มกลับมาให้ความสนใจ การใช้หนังผิวและหนังท้องเพิ่มมากขึ้น แต่อย่างไรก็ตามทางบริษัทสามารถพยายามปรับลดต้นทุนและรักษามาตรฐานของสินค้าสำเร็จรูปเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันกับคู่แข่ง

สำหรับคู่แข่งในต่างประเทศซึ่งส่วนใหญ่อยู่ในประเทศจีนและเวียดนามภาพรวมยังไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงอย่างเด่นชัดจากเมื่อปีก่อน โดยสาเหตุหลักมาจากเศรษฐกิจโลก ถึงแม้ว่าต้นทุนการผลิตส่วนใหญ่จะลดลงเนื่องจากราคาราคาหนังดิบก็ตาม อย่างไรก็ตามการซื้อขายที่มีปริมาณมาก ๆ ส่วนใหญ่จะดำเนินการผ่านแบรนด์สินค้าที่มีชื่อเสียงระดับโลก

หากบริษัทยังรักษาคุณภาพของสินค้าและพัฒนาให้ดียิ่งขึ้นก็จะทำให้ได้เปรียบคู่แข่งเพราะโรงงานตั้งอยู่ในพื้นที่ที่ค่อนข้างได้เปรียบกว่าคู่แข่งที่ส่วนใหญ่อยู่ใน ประเทศจีน และควมมีเสถียรภาพของประเทศไทย ก็ถูกมองว่าดีกว่าหลายประเทศในแถบเอเชีย

สำหรับคู่แข่งในประเทศก็ยังไม่ค่อยเป็นปัญหามากนักเหมือนเช่นเคย ทั้งนี้เพราะกำลังการผลิตของโรงงานฟอกหนังในประเทศ ส่วนใหญ่มีขนาดเล็ก และทำธุรกิจส่วนใหญ่ขายให้กับลูกค้าในประเทศ จึงใช้วัตถุดิบส่วนใหญ่มาจากในประเทศ หรือซื้อจากประเทศในแถบเอเชีย ซึ่งคุณภาพของสินค้าเมื่อ ทำเสร็จแล้วไม่ค่อยได้มาตรฐานสากล และราคาค่อนข้างต่ำซึ่งจะเหมาะสมกับลูกค้าที่สั่งในจำนวนหรือปริมาณที่ไม่มากนัก ทางบริษัทจึงไม่ได้มุ่งเน้น หรือขายให้กับลูกค้าในประเทศตามที่กล่าวมาข้างต้น กลุ่มลูกค้าที่ทางบริษัทยังให้ความสำคัญ คือลูกค้ากลุ่มโรงงานผลิตรองเท้าที่มีชื่อเสียง อาทิ เช่น Adidas, Timberland, Puma, Van, Skechers, Lacoste และอื่นๆ โดยในปี บริษัทได้ลูกค้า แบรนด์ Oboz เพิ่มขึ้นมา ซึ่งเป็นแบรนด์รองเท้าระดับกลางที่ต้องการสินค้าที่มีคุณภาพสูง โดยที่สัดส่วนของการจำหน่ายยังคงเป็นต่างประเทศ 80% และในประเทศ 20%

สำหรับแนวโน้มของภาวะอุตสาหกรรมและสภาพการแข่งขันในอนาคตยังคงอยู่ในอัตราที่สูงต่อเนื่องจากสภาพเศรษฐกิจที่ซบเซาหลัง COVID-19 และภาวะเศรษฐกิจถดถอยทำให้ความต้องการในภาพรวมหายไป ส่งผลให้การแข่งขันยิ่งทวีความรุนแรงเพิ่มขึ้นไปอีก อย่างไรก็ตามทางบริษัทได้วางแผนเพื่อรับมือเหตุการณ์ดังกล่าวโดยการจัดหาวัตถุดิบจากแหล่งที่มีคุณภาพ นำเข้าและตรงกับความต้องการของลูกค้า, ลงทุนเครื่องจักรและจัดวาง Lay Out เครื่องจักรใหม่เพื่อให้ได้การผลิตที่มีประสิทธิภาพ และสามารถลดต้นทุนในการผลิต ทำให้คุณภาพของสินค้า, การส่งมอบ และราคาสามารถแข่งขันกับคู่แข่งได้

สำหรับธุรกิจผลิตภัณฑ์รองเท้ามีการปรับตัวดีขึ้นจากปีก่อน แต่อุปสรรคที่เกี่ยวกับ COVID-19 ยอดขายเริ่มหดตัว ทำให้ ภาพรวมของยอดขายนั้นใกล้เคียงกับปีก่อน โดยแบ่งโกลินแบ่งช่องทางการขายเป็น 4 ช่องทาง ซึ่งมีสัดส่วนตามยอดขายดังนี้

- |                  |  |
|------------------|--|
| 1. ขาย ในประเทศ  | 2. ขายโชว์รูมสาขา                          |
| 3. ขายต่างประเทศ | 4. ขายธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern trade) |

โดยช่องทางการขายที่สามารถ ทำอัตราการเติบโตของยอดขายได้สูงสุด คือต่างประเทศในกลุ่มขายสินค้า Safety Shoe จากตลาดพม่า รองลงมาเป็นช่องทางขายในประเทศ ซึ่งการเติบโตดังกล่าวจะมาจากเป้าหมายการเน้นหาลูกค้าใหม่ และการรักษาและเพิ่มยอดขายจากลูกค้ารายเดิม 5 กลุ่ม ลูกค้าที่มียอดขายเยอะในปีนี้เป็นกลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมพื้นที่ที่มีโรงงานอุตสาหกรรมตั้งอยู่จำนวนมาก ได้แก่จังหวัดปริมณฑลและภาคตะวันออก กรุงเทพมหานคร, สมุทรปราการ, ระยอง, ชลบุรี, ปทุมธานี, นนทบุรี และปทุมธานี ซึ่งยอดขายที่เพิ่มขึ้นเกิดจากการปรับพื้นที่เขตขายและจำนวนลูกค้าเหมาะสม โดยให้พนักงานขายสามารถเข้าดูแลลูกค้าได้มากขึ้น เน้นเข้าถึงเข้าพบเสนอลูกค้ามากขึ้นในพื้นที่ กลุ่มลูกค้าแบ่งตามประเภทธุรกิจ อันดับหนึ่ง มาจากกลุ่มซื้อมาขายไป และตัวแทนจำหน่าย ลำดับรองลงมาอีก 4 ลำดับ จะเป็น อาหารและเกษตร ยานยนต์ ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง และผลิตเครื่องจักรอุปกรณ์ ส่วนสินค้าที่ทำยอดขายได้สูงอันดับหนึ่งคือ สินค้ากลุ่ม Safety Shoe จาก กลุ่ม Premium เช่น รุ่น 028UZG, 2001C, 2012C, 0282UG เป็นต้น และ Medium ซึ่งยังคงเป็นรุ่นยอดนิยม คือ 9501U

สินค้ากลุ่ม PPE เติบโต จากการเน้นการขายนอกเหนือจากขายเพียงอุปกรณ์เป็นการนำเสนอพร้อมการขายแบบบริการ แก้ปัญหา ( Solution & Service) ได้แก่การขายพร้อมสำรวจติดตั้ง Safety Shower, การให้เช่าอุปกรณ์เครื่องตรวจวัดแก๊สระยะยาว 4 ปี (INET), การขายสำรวจพร้อมติดตั้งอุปกรณ์กันตกทั้งบนบันไดและแนวระนาบ, การติดตั้งระบบตรวจจับแก๊สแบบติดกับที่ (Fixed System) การสาธิตการอบรมการใช้งานทั้งก่อนและหลังการขายและการจัดอบรมสัมมนา ทำให้เกิดการรับรู้ในกลุ่มลูกค้ามากขึ้น ลูกค้าเชื่อมั่นในผลิตภัณฑ์และบริการของแพงโกลินมากขึ้น กลุ่มสินค้าอีกกลุ่มที่เน้นทำตลาดคือ กลุ่มสินค้า OEM ภายใต้ แบรนด์ PANGOLIN ซึ่งได้เน้นหนักให้ทีมขายต้องเน้นนำเสนอโดยมีสินค้าเด่นในปีนี คือสินค้าในกลุ่มถุงมือ 2 ประเภทที่สามารถทำตลาดได้ดีในกลุ่มลูกค้าประกอบยานยนต์ คือถุงมืองานทั่วไป PLPU และอีกประเภทคือถุงมือกันบาด กลุ่มถุงมือ Pango Family

เนื่องจากลูกค้าของบริษัทแตกต่างกันไปตามประเภทของกลุ่มธุรกิจ การกำหนดเป้าหมายและเชิงปริมาณเพื่อพัฒนาความพึงพอใจของลูกค้าจึงแตกต่างกัน โดยแยกเป็นกลุ่มธุรกิจ มีการประเมินความพึงพอใจลูกค้าปีละครั้ง แบ่งเป็นลูกค้า กลุ่มธุรกิจ และ ลูกค้าบุคคล ผลการประเมินจากลูกค้าในแต่ละกลุ่มจะสรุปรายงาน เพื่อให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบและวิเคราะห์ข้อมูล ตลอดจนกำหนดแผนการปรับปรุงเพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ของแต่ละกลุ่มธุรกิจ และใช้เป็นการกำหนดเป้าหมายสำหรับปีถัดไป

- (3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ  
(ก) ลักษณะการจัดให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์

1. สถานที่ตั้งของโรงงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท มีโรงงานผลิต 7 โรงงาน ตั้งอยู่ในเขตประกอบการอุตสาหกรรมฟลอกหนิง กม 34 จังหวัดสมุทรปราการ และ จังหวัด ชลบุรี ดังนี้

โรงงาน	สถานที่ตั้ง	พื้นที่ใช้สอย (ตารางเมตร)	ลักษณะ กรรมสิทธิ์
1. สำนักงานใหญ่	700 หมู่ 6 ถ.สุขุมวิท ต.บางปูใหม่ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ 10280	480	เจ้าของ
2. โรงงานแห่งที่ 1 (ตกแต่งหนังสือรูป)	700/1 หมู่ 6 ถ.สุขุมวิท ต.บางปูใหม่ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ 10280	9,760	เจ้าของ
3. โรงงานแห่งที่ 2 (ฟอก,เชื่อมหนังวัว)	628 หมู่ 6 ถ.สุขุมวิท ต.บางปูใหม่ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ 10280	6,400	เจ้าของ
4. โรงงานแห่งที่ 3 (จัดเก็บสินค้า)	750 หมู่ 6 ถ.สุขุมวิท ต.บางปูใหม่ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ 10280	350	เจ้าของ
5. โรงงานแห่งที่ 4 (จัดเก็บเคมีภัณฑ์)	707 หมู่ 6 ถ.สุขุมวิท ต.บางปูใหม่ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ 10280	7,780	เจ้าของ
6. โรงงานแห่งที่ 5 (ฟอก,เชื่อมหนังหมู)	180 หมู่ 6 ถ.สุขุมวิท ต. บางปูใหม่ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ 10280	970	เช่าที่ดิน ระยะยาว
7. โรงงานแห่งที่ 6 ผลิตรองเท้าหนังและ อุปกรณ์ความปลอดภัย	199/8 หมู่ 3 ถนนสายพานทอง – หอนง กาน้ำ ตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านบึง จังหวัด ชลบุรี	8,692	เจ้าของ

หมายเหตุ มูลค่าทางบัญชี และภาระผูกพัน ข้อมูลเพิ่มเติม ตามเอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

2. กำลังการผลิตและปริมาณการผลิต แบ่งออกเป็น 2 ประเภทธุรกิจ ดังนี้

สำหรับหนังฟอกสำเร็จ

(หน่วย : ล้านตารางฟุต)

กำลังการผลิต	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
กำลังการผลิตเต็มที่	30.00	30.00	30.00
ปริมาณการผลิตจริงต่อปี	21.06	20.22	15.80
อัตราการใช้กำลังผลิต	70.20%	67.41%	52.67%

สำหรับรองเท้าหนัง

(หน่วย : คู่)

กำลังการผลิต	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
กำลังการผลิตเต็มที่	850,000	850,000	850,000
ปริมาณการผลิตจริงต่อปี	592,202	565,555	543,066
อัตราการใช้กำลังผลิต	69.67	66.53	63.89



นโยบายการผลิตที่สำคัญคือ บริษัท มุ่งมั่นพัฒนาเพื่อความเป็นหนึ่งในวงการอุตสาหกรรมฟอกหนังของโลก ด้วยศักยภาพของการบริหารงานและกระบวนการผลิตที่มีคุณภาพ ควบคุมและพัฒนากระบวนการผลิตสินค้าให้ได้ตามมาตรฐานสากล และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม สร้างมิตรภาพและความไว้วางใจที่ดีกับลูกค้า ศึกษาเทคโนโลยีใหม่ ๆ และ พัฒนาศักยภาพของบุคลากร เพื่อให้มีการบริหารจัดการมีประสิทธิภาพสูงสุด

บริษัทได้ให้ความสำคัญในทุกขั้นตอนการผลิต เพื่อให้ได้มาซึ่งสินค้าที่มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า และ มาตรฐานสากล เริ่มตั้งแต่การคัดสรรวัตถุดิบหนึ่งที่มีคุณภาพ การวิจัยและพัฒนาสินค้าได้คุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า รวมทั้งการนำเครื่องจักรและเทคโนโลยีที่ทันสมัยจากต่างประเทศเข้ามามีส่วนช่วยในการผลิตสินค้าให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

ข้อกำหนดระดับสากลที่สำคัญ เป็นที่ต้องการของลูกค้าแบรนด์ชั้นนำต่าง ๆ ของโลก ซึ่งต้องพึงพอใจกับสินค้าของบริษัทจึงจะรับประกันได้ว่า สินค้าของบริษัท มีความเหมาะสมสำหรับการใช้งานกับแบรนด์ระดับโลก เช่น ข้อกำหนดเรื่องสุขภาพ, ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นปัจจัยที่ทางบริษัทตระหนักถึงความสำคัญอยู่ตลอด จึงจัดตั้งนโยบายและข้อกำหนดต่าง ๆ ขึ้นมาปรับใช้เพื่อให้สอดคล้องกับการทำงานและมาตรฐานสากล และตรงตามความต้องการของลูกค้า เป็นต้น

### 3. วิธีการจัดหาวัตถุดิบ

วัตถุดิบ คือ หนังวัวดิบจากต่างประเทศทั้งหมดทำการผลิตสินค้า โดยทำการสั่งซื้อจากผู้ผลิตรายใหญ่ของโลก ซึ่งเป็นผู้เลี้ยงวัวและมีโรงงานฆ่าโดยตรง ซึ่งเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเนื้อวัวรายใหญ่ จากประเทศสหรัฐอเมริกา เช่น RICH INTERNATIONAL LTD, QUAKER CITY HIDES, SWIFT BEEF COMPANY, เป็นต้น ในปีที่ผ่านมา บริษัทจึงมองหาแหล่งวัตถุดิบที่ช่วยตอบโจทย์ทางธุรกิจ เพราะเนื่องจากผลิตภัณฑ์ของบริษัท ผลิตเพื่อเป็นวัตถุดิบสำหรับผลิตรองเท้า ซึ่งมีคุณสมบัติมากมาย ตามข้อกำหนดของรองเท้าแต่ละรุ่น (Model Specifications) ทำให้ต้องใช้หนังวัวดิบที่มีคุณภาพดี ซึ่งไม่สามารถหาได้ในประเทศ

เนื่องจากการเลี้ยงวัวในประเทศมีข้อจำกัดเรื่องหนังไม่สวย หนังมีความยืดหยุ่นน้อยและรวมไปถึงการซื้อหนังถึงสำเร็จรูปมาใช้ในการผลิตเพิ่มมากขึ้น เพื่อลดหนัง เพื่อลดวัตถุดิบวัตถุดิบหนังที่ทิ้งลง

มูลค่าและสัดส่วนการสั่งซื้อวัตถุดิบระหว่าง ปี 2565 ถึง ปี 2563

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภทวัตถุดิบ	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
หนังวัวดิบหมักเกลือ	657.11	52.92	612.09	56.34	223.63	36.97
หนังถึงสำเร็จรูป	24.58	1.98	51.48	4.74	94.79	15.67
เคมีภัณฑ์	560.01	45.10	422.79	38.92	286.36	47.36
รวม	1,241.69	100.00	1,086.37	100.00	604.94	100.00

มูลค่าสัดส่วนการซื้อวัตถุดิบจากในและต่างประเทศ ระหว่าง ปี 2565 ถึง ปี 2563

(หน่วย : ล้านบาท)

การซื้อวัตถุดิบ	ปี 2565		ปี 2564		ปี 2563	
	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ	มูลค่า	ร้อยละ
จากต่างประเทศ	701.97	56.53	691.91	63.69	336.50	55.62
จากในประเทศ	539.73	43.47	394.46	36.31	268.44	44.38
รวม	1,241.69	100.00	1,086.37	100.00	604.94	100.00

การสั่งซื้อเคมีภัณฑ์ บริษัท มีการซื้อเคมีทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยซื้อจากประเทศอิตาลี, สิงคโปร์, สหรัฐอเมริกา, จีน, เกาหลี เป็นต้น

### (ข) ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากกระบวนการผลิต

ขั้นตอนการผลิตหนังวัวฟอกสำเร็จรูป จะมีของเสียจากการผลิตซึ่งมีผลกระทบกับสิ่งแวดล้อมใน ขั้นตอนแรก คือ เศษหนังเค็มที่ผ่านการฟอก หรือ เรียกว่า หนังขาว โดยบริษัท ได้มีการจำหน่ายให้กับลูกค้า ซึ่งเป็นโรงงานผลิตอาหารและของเล่นสุนัข ส่วนเศษหนังสำเร็จรูปที่เกิดจากการตัดตกแต่งหนัง ซึ่งเป็นชิ้นงานเล็กๆ ก็จำหน่ายให้กับลูกค้ารายย่อย เพื่อผลิตสินค้าเครื่องหนังแฮนด์เมดประเภทอื่นๆ ส่วนสำหรับขั้นตอนการฟอกหนัง และการย้อมสีหนังจะก่อให้เกิดน้ำเสีย ซึ่งบริษัท ได้ใช้ระบบบำบัดน้ำเสียรวม ในเขตประกอบการอุตสาหกรรมฟอกหนัง ในเขตประกอบการฟอกหนังสมุทรปราการ กม.34 โดยมีการคิดค่าใช้จ่ายในการบำบัดน้ำเสียตามปริมาณของหนังดิบที่นำเข้าโรงงานผลิต ส่วนของเสียประเภทอื่นๆ บริษัท ได้จ้างบริษัทภายนอกเป็นผู้เก็บและนำไปทำลายตามกรรมวิธีที่ไม่กระทบกับสิ่งแวดล้อม

การได้รับการรับรองระบบตรวจสอบคุณภาพ ISO 14001 : 2000 ตั้งแต่ปี 2556 ซึ่งเน้นหนักในเรื่องสิ่งแวดล้อม ก็เป็นข้อกำหนดให้บริษัทต้องดำเนินการอย่างจริงจังในการรักษาสิ่งแวดล้อม ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัท ได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ข้อกำหนดของกรมโรงงานอุตสาหกรรมโดยไม่มีการฝ่าฝืนใดๆ

### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

#### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทเป็นดังนี้

ลำดับ	ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น	ความสัมพันธ์
1.	บริษัท ซีพีแอล เวนเจอร์ พลัส จำกัด	100%	บริษัทย่อย
2.	บริษัท นาว เอนด์ออฟเวสต์ จำกัด	50%	บริษัทร่วม
3.	บริษัท อินทิเกรเต็ด เลเซอร์ เน็ตเวิร์ค จำกัด	40%	บริษัทร่วม
4.	บริษัท อีที 3 กรุ๊ป จำกัด	40%	บริษัทร่วม
5.	บริษัท อีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด	20%	บริษัทร่วม

#### 1.3.2 กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท แบ่งเป็น กลุ่มเจริญสิน และกลุ่มตระกูลเงิน ในสัดส่วนร้อยละ 68.13 และ ร้อยละ 12.45 ตามลำดับ (ข้อมูลจาก บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ปทท) จำกัด ณ วันปิดสมุดทะเบียน 17 มีนาคม 2566)

#### 1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

ในปี 2565 บริษัท มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทกับกิจการเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ ทางบริษัท ได้ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างเคร่งครัดเพื่อความชัดเจนและโปร่งใสด้วยโดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกันกับธุรกิจฟอกหนังของบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของกลุ่มธุรกิจของกลุ่มเจริญสิน ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีการลงทุนตลอดห่วงโซ่ตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำซึ่งประกอบด้วยธุรกิจที่ดำเนินเองและธุรกิจที่ลงทุนผ่านบริษัทในกลุ่มเจริญสิน รายการสำคัญในปี 2564 ส่วนในเรื่องของการจัดซื้อวัตถุดิบที่ใช้ในกระบวนการผลิตกับทางบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน จาก บริษัท อีเกิ้ลเคมีคอล อินดัสตรี จำกัด ซึ่งมีเงื่อนไขและราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม และ/หรือ เท่าเทียมกับธุรกรรมที่ทำกับบุคคลภายนอก (Arm's length basis)

บริษัท มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

ชื่อบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ซีพีแอล เวนเจอร์ พลัส จำกัด	บริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรง
บริษัท อินทิเกรเต็ด เลเซอร์ เน็ตเวิร์ค จำกัด	บริษัทร่วมโดยการถือหุ้นทางตรง
บริษัท อิทรี 3 อุตสาหกรรม จำกัด	บริษัทร่วมโดยการถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัทย่อย
บริษัท อีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด	บริษัทร่วมโดยการถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัทย่อย
บริษัท นาว เอนด์ออฟเวสต์ จำกัด	บริษัทร่วมโดยการถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัทย่อย
บริษัท อีเกิ้ล เคมีคอล อินดัสทรี จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แอ็พพลาย ดีบี จำกัด (มหาชน)	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท มิมิ อินดัสทรีล จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แมนวูด อินเตอร์เทรด จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทย ไวรัลิ่ง ซิสเต็ม จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ทีทีเอ็น นันวูเวน โซลูชั่น จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ซี เอส รับเบอร์ อินดัสทรี จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เจริญสิน แอสเสท จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เจริญสิน โฮลดิ้ง จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เจริญสินธานี จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เจริญสิน คอนโดทาวน์ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อุตสาหกรรมฟอกหนังเจริญสิน จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เจริญสิน เรสซิเดนซ์ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สมาร์ท เซนส์ อินดัสทรีล ดีไซน์ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เขตประกอบการอุตสาหกรรมฟอกหนัง ก.ม. 34	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ซีเอสเอ รับเบอร์ซีท จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ซีเอส เมทัลพาร์ท จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ซีเอส มิดชูฟูก อีลาสโตเมอร์ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สหกลอวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน)	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ยู อาร์ แฟมิลี่ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
คุณภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัท
คุณณัฐจักร วงษ์เจริญสิน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท และเป็นกรรมการและ ผู้ถือหุ้นของกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
คุณธวัชชัย วงษ์เจริญสิน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยเป็นผู้ถือหุ้นและอดีตรกรรมการของบริษัท
คุณไฉ่ จีเชียง	บุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยเป็นผู้ถือหุ้นและอดีตรกรรมการของบริษัท
คุณอาทิตย์ เชิญปรีชา	บุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยเป็นผู้ถือหุ้นและอดีตรกรรมการของบริษัท



### 1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ ณ วันที่ 17 มีนาคม 2566

(ก) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	สัดส่วนการถือหุ้น
1.บริษัท เจริญสิน โฮลดิ้ง จำกัด *	175,937,736	40.00
2.MR.CHEN YU-YU	29,764,350	6.77
3.นายวิวัฒน์ วงษ์เจริญสิน	18,900,002	4.30
4.นายอิสระ วงษ์เจริญสิน	18,633,749	4.24
5.บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	17,026,493	3.87
6. MR. CHEN RUI TENG **	8,835,750	2.01
7. นายวุฒิชัย วงษ์เจริญสิน	7,531,600	1.71
8. นางเพียว วงษ์เจริญสิน	7,356,783	1.67
9. นายมานิต วงษ์เจริญสิน	7,208,712	1.64
10. MR.LAI CHI-HSIANG	6,634,098	1.51

หมายเหตุ \* 1. บริษัท เจริญสิน โฮลดิ้ง จำกัด ดำเนินธุรกิจให้เช่าและขายอสังหาริมทรัพย์ ผู้ถือหุ้น ทั้งหมดคือ กลุ่มครอบครัววงษ์เจริญสิน

\*\* 2. จำนวนหุ้น MR.CHEN RUI TENG รวมอยู่ใน บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด จำนวน 15,143,205 หุ้น

(ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการหรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

1. กลุ่มเจริญสิน	จำนวนหุ้น	299,646,262	ร้อยละ 68.13
2. กลุ่มตระกูลเงิน	จำนวนหุ้น	54,775,266	ร้อยละ 12.45

### 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว

1.4.1 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 439,844,340 หุ้น เรียกชำระแล้ว 439,844,284 หุ้น แบ่งเป็นสามัญ 439,844,284 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

1.4.2 บริษัทไม่มีหุ้นประเภทอื่น ๆ

### 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 บริษัทไม่มีการออกหลักทรัพย์ประเภทอื่น

### 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลประจำปี โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเว้นแต่เป็นการจ่ายปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่า บริษัทมีผลกำไรสมควรจะทำเช่นนั้นได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมทราบในการประชุมคราวต่อไป

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานประจำปี ในอัตราร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิประจำปี หลังจากหักภาษี และหลังจากหักเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนดและตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับ คณะกรรมการจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และการจ่ายเงินปันผลนั้น จะต้องไม่กระทบต่อการดำเนินงานตามปกติอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทอาจจะมีการจ่ายเงินปันผลน้อยกว่านโยบายที่กำหนดข้างต้นได้ ขึ้นอยู่กับฐานะการเงิน, สภาพคล่อง และความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียน หรือขยายกิจการในอนาคต ตามที่คณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น และ/หรือเห็นสมควร โดยจะเสนอให้มีการจ่ายเงินปันผลประจำปีถัดจากปีที่ผ่านมา

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 5 ปีที่ผ่านมา

ปี	อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น	เงินปันผลต่อหุ้น	อัตราการจ่ายปันผลต่อกำไรสุทธิ	เงินปันผลจ่าย ล้านบาท
2560	(0.25)	0.05	-	20.94
2561	0.03	0.02	67	8.80
2562	(0.37)	-	-	-
2563	0.04	0.02	46.62	8.80
2564	0.16	0.05	31.25	21.99
2565	0.04	-	-	-

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยในปี 2565 มีการประชุมการบริหารความเสี่ยงรวม 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

1. กำหนดบทบาทแผนการบริหาร และกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กรให้มีความเหมาะสมสอดคล้องไปกับแผนกลยุทธ์และการดำเนินงานของบริษัท ท่ามกลางสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ

2. ให้คำปรึกษาแนะนำ เกี่ยวกับการดำเนินการบริหารความเสี่ยงกับฝ่ายบริหารจากทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและให้ข้อคิดความเห็นชอบต่อการจัดทำรายการความเสี่ยงองค์กรประจำปี 2565 โดยกำหนดให้สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ แผนกลยุทธ์และเป้าหมายองค์กร

3. ส่งเสริมการเรียนรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงให้กรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการความเสี่ยงจนก่อให้เกิดวัฒนธรรมด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk culture) เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้ตามเป้าหมาย ที่กำหนดไว้ความเสี่ยงระดับองค์กร

4. พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงประจำปีที่ฝ่ายบริหารจากทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ทำการประเมินความเสี่ยงและจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงพร้อมทั้งกำหนดแนวทาง และจัดทำแผนงานพิจารณาแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี ที่ฝ่ายบริหารจากทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องได้ทำการประเมินความเสี่ยง และจัดระดับความสำคัญของความเสี่ยง พร้อมทั้งกำหนดแนวทางการตอบสนองต่อความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อจัดการความเสี่ยงนั้นเพิ่มเติม (Risk Treatment Plan) เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงต่างๆ จะได้รับการบริหารจัดการ และมีการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ ให้ความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการติดตามการจัดการบริหารความเสี่ยงอย่างใกล้ชิดโดยจัดให้มีการประชุมร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุก 6 เดือนเพื่อรับทราบผลการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งได้มีการทบทวนความเสี่ยงของบริษัทอย่างสม่ำเสมอว่ามีความเสี่ยงด้านอื่นใดเพิ่มขึ้นหรือเปลี่ยนแปลงไปและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะให้ข้อเสนอแนะต่างๆ เพิ่มเติม เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างแท้จริง และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบจากการดำเนินงานที่กล่าวไว้ข้างต้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาแล้วเห็นว่าการบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินไปอย่างเป็นระบบและสอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับธุรกิจ อีกทั้งมีการติดตามความเสี่ยงอย่างใกล้ชิดจะเป็นส่วนที่ช่วยให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการดำเนินตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ได้ ตลอดจนสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้บริษัทเพื่อส่งมอบให้แก่ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้เสียของบริษัทได้อย่างยั่งยืน

### นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

ทุกหน่วยงานต้องจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องภายใต้กระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ เพื่อให้เกิดความรวดเร็วในการสื่อสารและประมวลผลตลอดจนต้องมีการติดตามและประเมินผลพร้อมปรับแผนการบริหารความเสี่ยงเป็นระยะๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้การดำเนินการบรรลุวัตถุประสงค์โดย

1. รักษาสมดุลระหว่างระดับความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจถึงการบรรลุตามเป้าหมายการดำเนินงาน ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียและประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท ภายใต้ความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้

2. กำหนดกลยุทธ์การดำเนินงานที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณายอมรับได้

3. ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในวัฒนธรรมสำคัญขององค์กรที่จำเป็นต้องดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยผู้บริหารและพนักงานทุกคน



4. ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ของบริษัท จะต้องได้รับการจัดการอย่างทันการนี้ และต่อเนื่อง ดังนี้

- ต้องมีการระบุความเสี่ยงอย่างครอบคลุมและทันเวลา
- ต้องมีการประเมินความเสี่ยงในด้านของโอกาสเกิดและผลกระทบ หากความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น
- ต้องมีการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ทั้งนี้ต้องมีการพิจารณาความเหมาะสม ของต้นทุนและผลตอบแทนที่จะเกิดขึ้น
- ต้องมีการติดตามและรายงานความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถบริหารความเสี่ยงของบริษัทได้เหมาะสมและทันเวลา

#### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีจำนวน 4 คน ประกอบด้วย

- |                              |                               |
|------------------------------|-------------------------------|
| 1. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์       | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. พล.ต.ท.ชยุต ธนทวีรัชต์    | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 3. นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 4. นางสาวฉนิล ชุน เวณ        | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |

โดยมีนางสาวลลิตรัตน์ ศิริปวีระกิจจา ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นเลขานุการคณะกรรมการฯ

#### กระบวนการบริหารความเสี่ยง

เพื่อเพิ่มโอกาสของการบรรลุวัตถุประสงค์ส่งเสริมการบริหารเชิงรุกและตระหนักถึงความจำเป็นในการชี้แจงและแก้ไขความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร นอกเหนือจากแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกัน หรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ บริษัทได้นำ COSO – ERM 2017 (Enterprise Risk Management-Integrating with Strategy and Performance) ที่มีการจัดกลุ่มองค์ประกอบของกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรเป็น 5 องค์ประกอบคือ

1. การกำกับดูแลกิจการและวัฒนธรรมองค์กร (Governance and Culture)
2. กลยุทธ์และวัตถุประสงค์องค์กร (Strategy & Objective Setting)
3. เป้าหมายผลการดำเนินงาน (Performance)
4. การทบทวนและปรับปรุง (Review & Revision)
5. สารสนเทศ การสื่อสาร และการรายงาน (Information, Communication & Reporting)

มาเป็นกรอบในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน



## ประเภทความเสี่ยง

ตลอดปี 2565 บริษัท ได้ค้นหาความเสี่ยงของบริษัทได้ 13 ความเสี่ยง ดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์
  2. ความเสี่ยงด้านการเงิน โดยแบ่งเป็นความเสี่ยงใหญ่ๆ 2 ด้าน คือ  
ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของการปริวรรตเงินตราต่างประเทศ และความเสี่ยงจากการเสียภาษี
  3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน
  4. ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎ /ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
  5. ความเสี่ยงด้านการทุจริต/คอร์รัปชั่นทั้งองค์กร
  6. ความเสี่ยงจากการแข่งขันที่ค่อนข้างสูง
  7. ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและราคาเชื้อเพลิง
  8. ความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรฝ่ายปฏิบัติการ
  9. ความเสี่ยงจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายพนักงาน
  10. ความเสี่ยงด้าน IT
  11. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย สุขภาพและสิ่งแวดล้อม
  12. ความเสี่ยงจากการลงทุน
  13. ความเสี่ยงที่จะเกิดใหม่ (Emerging Risk)
- ความเสี่ยงดังกล่าวข้างต้นได้แบ่งเป็นความเสี่ยงที่สำคัญ ๆ ได้ดังนี้

### 1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการกำหนดแผนกลยุทธ์และการปฏิบัติตามแผนกลยุทธ์อย่างไม่เหมาะสมรวมถึงความไม่สอดคล้องกันระหว่างนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ โครงสร้างองค์กร ภาวะการแข่งขัน

#### แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

ในการบริหารและควบคุมความเสี่ยงทางกลยุทธ์ บริษัทฯ ได้มีการจัดทำแผนกลยุทธ์ประจำปีซึ่งสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ระยะยาวของบริษัท โดยคณะกรรมการของบริษัท มีส่วนร่วมในการพิจารณากลับกรองให้ความเห็นชอบอนุมัติแผน นอกจากนี้ ได้มีกระบวนการติดตามดูแลในทุกลำดับชั้นอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การดำเนินการเป็นไปตามแผนงาน และกลยุทธ์ที่กำหนดไว้อย่างไรก็ตามแผนกลยุทธ์ดังกล่าวนี้ จะมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนไป

### 2. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

หมายถึง ความเสี่ยงเกี่ยวกับสภาพคล่องทางการเงิน การบริหารทางการเงินและงบการเงิน เช่น ความเสี่ยงจากการจัดสรรงบประมาณไม่เหมาะสม ตั้งงบประมาณผิดพลาด และใช้งบประมาณเกิน รวมทั้งความเสี่ยงจากความผันผวนของปัจจัยทางการตลาด (Market Risk) และความเสี่ยงจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามภาระผูกพัน (Credit Risk)

#### แนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านการเงิน

บริษัทฯ ได้มีการวิเคราะห์คุณภาพและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า มีการทบทวนฐานะทางการเงินของลูกค้าเป็นประจำสม่ำเสมอ และมีการปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมกับสถานการณ์

#### ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของการปริวรรตเงินตราต่างประเทศ

ความผันผวนของค่าเงิน โดยเฉพาะค่าเงินบาทต่อเงินสกุลเหรียญสหรัฐหรืออเมริกา จะมีผลกระทบโดยตรงต่อทั้งรายและต้นทุนของบริษัท ดังนั้น เพื่อเป็นการลดผลกระทบจากความผันผวนดังกล่าว บริษัทฯ ได้ดำเนินการในหลาย ๆ ด้าน

ทั้งการติดตามข้อมูลข่าวสารต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่ออัตราแลกเปลี่ยน เช่น นโยบายการเงินระหว่างประเทศของประเทศไทย ธนาคาร แนวโน้มอัตราดอกเบี้ย นโยบายของธนาคารกลาง และมาตรการในการกระตุ้นเศรษฐกิจของประเทศสหรัฐอเมริกา

ทั้งการบริหารรายได้และรายจ่ายของบริษัท ในส่วนที่เป็นเงินตราต่างประเทศให้สอดคล้องกัน รวมถึงการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าตามประมาณการรายได้ค่าใช้จ่าย รวมถึงการใช้เครื่องมือทางการเงินตามความเหมาะสมกับสถานการณ์

### ความเสี่ยงจากการเสียภาษี

บริษัทยึดมั่นในหลักความซื่อสัตย์โปร่งใส ปฏิบัติตามกฎหมายภาษีอากร ไม่หลีกเลี่ยงภาษี และสร้างความน่าเชื่อถือให้แก่บริษัท โดยดำเนินการดังนี้

1. ใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับในการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและภาษีอากรต่อ เจ้าหน้ารัฐหรือองค์กรที่เกี่ยวข้อง
2. บริหารจัดการด้านภาษีอากรเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยการเสียภาษีอากรให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด และรักษาชื่อเสียงและความสัมพันธ์ที่ดีขององค์กรต่อหน่วยงานภาษีของรัฐที่เกี่ยวข้อง
3. นำส่งภาษีอากรภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนดและบริหารจัดการการจ่ายเงิน หรือขอคืนภาษีอากรให้เกิดสภาพคล่องสูงสุดแก่องค์กร
4. พิจารณาผลกระทบทางภาษีสำหรับโครงการลงทุน หรือเมื่อมีธุรกรรมใหม่ โดยหน่วยงานที่รับผิดชอบด้านภาษีอากรของบริษัท
5. จัดให้มีผู้รับผิดชอบด้านภาษีและในการประสานงานด้านภาษีกับหน่วยงานราชการ รวมทั้งพัฒนาความรู้ความเข้าใจในกฎหมายภาษีอากรแก่ผู้รับผิดชอบ

### 3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการปฏิบัติงานทุก ๆ ขั้นตอนโดยครอบคลุมถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการ อุปกรณ์ เทคโนโลยีและบุคลากรในการปฏิบัติงาน

#### แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการดำเนินงานภายในองค์กร

บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงด้านการดำเนินการ ดังนี้

- การแบ่งแยกหน้าที่ของคณะกรรมการและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน มีการจัดทำแผนผังอำนาจดำเนินการเพื่อใช้เป็นคู่มือปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ทุกฝ่ายทราบถึงอำนาจดำเนินการหรืออำนาจตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ ในทุกระดับ
- จัดให้มีการติดตามดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายและแผนที่วางไว้ พนักงานทุกระดับที่ต้องจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง และรายงานความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยงให้แก่ผู้บริหารระดับสูงในหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการบริหารความเสี่ยง
- จัดให้มีกระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพ สามารถตรวจสอบได้ประจักษ์ร่วมกันในแต่ละหน่วยงาน เพื่อปรึกษาหารือแลกเปลี่ยนเรียนรู้โดยอาศัยบทเรียนในอดีตที่ผ่านมา และการคาดการณ์โอกาสที่จะเกิดในอนาคต เพื่อหามาตรการป้องกันความเสี่ยงภายในองค์กรไม่ให้มีหรือให้อยู่ในระดับต่ำที่ยอมรับได้
- จัดให้มีการอบรมการบริหารความเสี่ยงให้แก่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความรู้และ ประสิทธิภาพให้แก่พนักงานได้ตระหนัก และมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง อย่างมีประสิทธิภาพ
- จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ มีความเป็นอิสระและมีการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ
- จัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูลที่มีความสำคัญต่อการดำเนินงาน และระบบสำรองข้อมูล เพื่อรองรับเหตุฉุกเฉินอันอาจเกิดขึ้น ตลอดจนมีข้อกำหนดระเบียบวิธีปฏิบัติอย่างชัดเจนในเรื่องนโยบายการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบข้อมูล เพื่อป้องกันการสูญหายหรือรั่วไหลของข้อมูล
- จัดให้มีแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจเพื่อรองรับต่อภาวะฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้นโดยไม่คาดคิดและส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัท

#### 4. ความรับผิดชอบต่อความเสียหายในผลิตภัณฑ์ (Product liability)

ที่เกิดจากการใช้ผลิตภัณฑ์ ซึ่งมีสาเหตุจากความบกพร่องในการผลิต หรือความผิดปกติของผลิตภัณฑ์นั้นๆ ส่งผลให้บริษัทต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้น

##### แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง

- บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการ โดยประเมินคุณภาพ เทคโนโลยี ประสิทธิภาพ การจัดส่ง และราคา เพื่อประกันคุณภาพของวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต รวมถึงความน่าเชื่อถือด้านอื่น ๆ และวิเคราะห์สถานการณ์ทางการเงินของผู้จำหน่ายด้วย โดยบริษัทได้ทำสัญญาการซื้อขายล่วงหน้าและสัญญาประกันคุณภาพกับผู้จำหน่าย ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการบริหารคุณภาพของสินค้า โดยบริษัทได้มีการทบทวนเนื้อหาในสัญญาและกระตุ้นให้เกิดการปฏิบัติเพื่อลดความเสี่ยงในการผลิต
- บริษัทมีการทบทวนคุณลักษณะและแบบของสินค้าด้วยความรอบคอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผลิตภัณฑ์ไม่ก่อให้เกิดความเสียหายและมีความปลอดภัยกับลูกค้า

#### 5. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ (Compliance Risk)

หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตาม หรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วน อันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงข้อบังคับกฎหมาย และระเบียบวิธีปฏิบัติ ที่อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท การลงโทษและค่าปรับ หรือเสียโอกาสทางธุรกิจ

- กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และสื่อสารให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตาม
- กำหนดให้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ
- ปรับปรุงจรรยาบรรณบริษัทให้สอดคล้องกับกฎหมายและระเบียบวิธีปฏิบัติที่เปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท และนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน
- สื่อสารเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีให้กับพนักงานทุกระดับ เพื่อป้องกันการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ

##### ปัจจัยความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามระเบียบและกฎหมาย

- เกิดความผิดพลาดโดยไม่เจตนา
- บุคลากรมีเจตนาหรือความตั้งใจที่จะกระทำผิดหรือทุจริต
- มีข้อบกพร่องของวิธีการ / ขั้นตอนการทำงาน
- การวางแผนกับการปฏิบัติงานจริงไม่สอดคล้องกับข้อกำหนดทางการ
- มีการตีความข้อกำหนด ระเบียบ ประกาศโดยผู้ปฏิบัติงาน
- มีความเข้าใจไม่ตรงกันในการสื่อข้อความตามกฎหมาย
- เกิดการตีความผิดพลาด
- การสื่อสารกฎหมายไม่ทั่วถึงทุกส่วนงาน
- ข้อมูลที่เผยแพร่เกี่ยวกับกฎหมายและกฎหมายไม่ถูกต้อง

#### 6. การบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อ

1. กำหนดมาตรการ หรือ กิจกรรมต่างๆ เพื่อใช้ในการป้องกัน ตรวจสอบ และตอบสนองต่อความเสี่ยงด้านการทุจริต
2. ระบุหน้าที่ความรับผิดชอบของบุคลากรในแต่ละตำแหน่งงาน ในการป้องกัน ตรวจสอบ และตอบสนองต่อความเสี่ยงด้านการทุจริตให้ชัดเจน และเป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ดี
3. กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้ของบุคลากรของบริษัทสามารถป้องกัน ตรวจสอบ และตอบสนองการทุจริตได้อย่างถูกต้องและทันทั่วทั้ง ในกรณีที่มีความสงสัย หรือพบการกระทำที่เกี่ยวกับการทุจริต



บริษัทยึดถือจริยธรรมและคุณธรรมเป็นหลักสำคัญในการประกอบธุรกิจ และจะไม่เพิกเฉยต่อการกระทำใด ๆ ที่อาจนำไปสู่การทุจริตและคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นเป็นการเอื้อประโยชน์แก่บริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าบุคลากรของบริษัทจะไม่เพิกเฉยต่อการทุจริตและคอร์รัปชัน บุคลากรของบริษัททุกคนต้องทำความเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน คู่มือการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน รวมทั้ง คู่มือกระบวนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องและนโยบายอื่น ๆ ของบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยไม่มีข้อยกเว้น

## 7. ความเสี่ยงจากการแข่งขันที่ค่อนข้างสูง

ธุรกิจฟอกหนังเป็นธุรกิจที่มีการแข่งขันค่อนข้างสูง ดังนั้น ความสำเร็จจึงขึ้นอยู่กับความสามารถในการแข่งขันของบริษัทเป็นสำคัญ บริษัทต้องแข่งขันกับผู้ประกอบการทั้งจากในและต่างประเทศ ทั้งในด้านราคาและคุณภาพ หากบริษัทไม่สามารถแข่งขันกับคู่แข่งได้อย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่องในปัจจัยต่างๆ เหล่านี้ ก็จะมีผลกระทบในเชิงลบต่อธุรกิจและผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม จากการที่บริษัทมีการเติบโตทั้งทางด้านยอดขาย รายได้ และผลการดำเนินงาน ซึ่งเป็นที่น่าพอใจอย่างต่อเนื่องในระยะเวลายาวนาน ย่อมแสดงให้เห็นถึงศักยภาพในการแข่งขันของบริษัทได้เป็นอย่างดี โดยบริษัท มีความได้เปรียบในหลายๆ ด้าน ได้แก่

- มีฐานการผลิตในธุรกิจฟอกหนังที่ใหญ่และครบวงจร ได้มาตรฐานสากล จนได้รับการรับรองระบบจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO 14001, ระบบมาตรฐานคุณภาพ IATF 16949 / ISO 9001
- มีฐานะการเงินที่แข็งแกร่ง ซึ่งเอื้อต่อการขยายธุรกิจของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- มีผู้บริหารที่มีความสามารถและประสบการณ์ทั้งไทยและต่างชาติ ที่มีความรู้ความสามารถทั้งในด้านการผลิตและการตลาด

## 8. ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบและราคาเชื้อเพลิง

เนื่องจากต้นทุนของการฟอกหนังสำเร็จ เป็นประเภทค่าใช้จ่ายที่สำคัญที่สุดของบริษัท และต้นทุนหนึ่งส่วนใหญ่นประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของราคาวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่บริษัทไม่สามารถปรับราคาขายให้สูงขึ้นเพื่อชดเชยกับราคาวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น หรือชดเชยได้เพียงบางส่วน เนื่องจากความกดดันจากการแข่งขัน หรือจากภาวะเศรษฐกิจที่ทำให้กำลังซื้อของผู้บริโภคอ่อนลง หรือจากปัจจัยอื่นที่ไม่เอื้ออำนวยต่อการปรับขึ้นของราคาขาย ก็จะส่งผลกระทบในเชิงลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

วัตถุดิบของบริษัท ส่วนใหญ่เป็นหนังเทียมและเคมีต่างๆ ซึ่งราคาและปริมาณของวัตถุดิบเหล่านี้ที่ออกสู่ตลาดโลก ในขณะใดขณะหนึ่ง จะผันผวนตามอุปสงค์และอุปทาน โดยเฉพาะปริมาณผลผลิต ซึ่งอาจได้รับผลกระทบจากปัจจัยหลายอย่าง เช่น ฤดูกาลบริโภคเนื้อสัตว์ สภาพอากาศที่ไม่เอื้ออำนวยในการส่งของ ภัยธรรมชาติ การระบาดของโรคติดต่อในสัตว์ เป็นต้น ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยที่นอกเหนือการควบคุมของบริษัท

ในกรณีที่ราคาวัตถุดิบมีการเปลี่ยนแปลงในทางที่เพิ่มสูงขึ้น เนื่องจากปริมาณผลผลิตที่ลดลง จะทำให้บริษัทจำเป็นต้องซื้อวัตถุดิบในราคาที่สูงขึ้นและปริมาณไม่เป็นไปตามที่บริษัท ต้องการ ซึ่งจะส่งผลกระทบในเชิงลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในที่สุด

เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบดังกล่าวข้างต้น บริษัทได้ดำเนินมาตรการต่างๆ เพื่อควบคุมต้นทุนวัตถุดิบให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ได้แก่

- มีการประมาณการปริมาณความต้องการวัตถุดิบจาก Forecast การสั่งซื้อของลูกค้า โดยจำแนกประเภทที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อต้นทุนวัตถุดิบรวมของบริษัทเพื่อใช้ในการวางแผนการจัดซื้อวัตถุดิบในปริมาณและภายในกำหนดเวลาตามแผนการขายของบริษัท

- จากข้อมูลการประมาณปริมาณวัตถุดิบที่ต้องการ ทำให้บริษัทมีอำนาจในการต่อรองราคากับผู้ผลิตหรือผู้จัดจำหน่าย เนื่องจากการซื้อเป็นจำนวนมากและมีการกำหนดการส่งมอบสินค้าที่แน่นอน

- เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของราคา มีการทำสัญญาซื้อล่วงหน้ากับผู้ผลิตหรือผู้จำหน่ายที่บริษัท เชื่อถือล่วงหน้า โดยมีความผูกพันคู่สัญญาตามกำหนดระยะเวลาที่ตกลงกัน เช่น ล่วงหน้า 3 เดือน และระบุในสัญญาให้ชัดเจนเกี่ยวกับ ราคา ปริมาณที่ซื้อ และกำหนดเวลาส่งมอบ

- การจัดซื้อวัตถุดิบล่วงหน้าสำหรับวัตถุดิบประเภทที่มีราคาสูงขึ้น-ลงตามฤดูกาล และสามารถจัดเก็บไว้ในที่ที่เหมาะสม โดยไม่ทำให้เสื่อมสภาพอย่างมีนัยสำคัญ เพื่อใช้ในฤดูกาลที่ราคาปรับสูงขึ้นมาก

- มีรายงานการเปรียบเทียบอย่างสม่ำเสมอ เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงของราคาวัตถุดิบ ที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อ ต้นทุนวัตถุดิบรวม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปรับขึ้นราคาขาย ในกรณีที่เห็นว่าเป็นและกระทำได้

การดำเนินมาตรการเหล่านี้ เพื่อลดความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาวัตถุดิบและควบคุมต้นทุนวัตถุดิบให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาเชื้อเพลิง/พลังงาน (ราคาถ่านหิน)

ในปัจจุบันราคาถ่านหินในตลาดโลกสูงขึ้น ตามการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจ และปริมาณถ่านหินที่ออกสู่ตลาดได้อย่างจำกัด จากการเกิดสงครามระหว่างยูเครนรัสเซีย และฝนตกหนักที่ประเทศออสเตรเลีย อย่างไรก็ตาม หากสถานการณ์กลับคืนสู่สภาวะปกติ คาดว่าราคาถ่านหินจะค่อยๆ ปรับตัวลดลง โดยในระยะยาวคาดว่าแนวโน้มความต้องการใช้ถ่านหินจะค่อยๆ ปรับตัวลดลง เนื่องจาก หลายๆ ประเทศลดการใช้ถ่านหินเป็นเชื้อเพลิงเพราะข้อจำกัดด้านมลพิษ แม้ว่าถ่านหินจะเป็นเชื้อเพลิงที่มีต้นทุนในการผลิตไฟฟ้าต่ำที่สุด ทำให้หลายประเทศยังสร้างโรงไฟฟ้าถ่านหินขึ้นตามแผนผลิตไฟฟ้าในระยะยาว แต่การเติบโตจากนี้อาจชะลอตัวลงเมื่อเทียบกับอดีต เพราะหลายประเทศให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อมมากขึ้นและหันมาสนับสนุนไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน

จากปัจจัยดังกล่าวข้างต้น บริษัทได้รับผลกระทบจากการนำถ่านหินมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตของบริษัท อย่างไรก็ตามบริษัทก็มีมาตรการในการป้องกันและจัดการแก้ไขปัญหาดังกล่าว โดยเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทน เช่น ไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ชยะมูลฝอย และชีวมวล เพื่อลดความเสี่ยงจากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของราคาถ่านหิน และใช้พลังงานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมด้วย

## 9. ความเสี่ยงจากการขาดแคลนบุคลากรฝ่ายปฏิบัติการ

เนื่องด้วยธุรกิจของบริษัทมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ดังนั้นบุคลากรจึงเป็นกลไกสำคัญที่จะขับเคลื่อนธุรกิจ รวมถึงการนำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาใช้เพื่อพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพสูงขึ้นด้วย ดังนั้นบริษัทจะต้องมีแผนงานการรับพนักงานใหม่จำนวนมาก เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจและการทดแทนบุคลากรที่สูงอายุ หากบริษัทไม่สามารถจัดหาพนักงานใหม่หรือทดแทนพนักงานที่ลาออกได้ทันเวลา อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีนัยสำคัญ

อย่างไรก็ตาม บริษัทให้ความสำคัญและมุ่งมั่นที่จะแก้ไขประเด็นดังกล่าว เพื่อให้พนักงานทำงานกับบริษัทให้นานที่สุด และมีประสิทธิภาพ รวมถึงให้ความสำคัญกับการทำงานภายใต้ “วัฒนธรรมคุณภาพ” ที่มีการดูแลเอาใจใส่พนักงานทุกระดับชั้น การให้ออกาสพนักงานที่มีความสามารถ เพื่อที่จะเป็นระดับบริหารได้ในอนาคต การดูแลเรื่องค่าตอบแทนและสวัสดิการให้เป็นธรรม มีการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มทักษะและความรู้ความสามารถ รวมถึงการดูแลพนักงานเหมือนครอบครัวเดียวกัน ด้วยเหตุผลดังกล่าว จึงมีผู้มาสมัครเพื่อร่วมทำงานกับบริษัทอย่างต่อเนื่อง และพนักงานที่เข้ามาใหม่ทุกคนต้องเข้าอบรมปฐมนิเทศ เพื่อให้พนักงานทุกคนเข้าใจถึง วัฒนธรรมองค์กร และสามารถปฏิบัติงานให้เป็นไปตามมาตรฐานของบริษัท บริษัทจึงไม่มีปัญหาในการหาบุคลากรใหม่ที่มีความสามารถตามคุณสมบัติที่บริษัทกำหนดไว้

## 10. ความเสี่ยงจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายพนักงาน

ธุรกิจฟอกหนัง เป็นธุรกิจที่จำเป็นต้องมีพนักงานที่มีทักษะเป็นจำนวนมาก โดยเฉพาะพนักงานในกระบวนการผลิต ทุกขั้นตอนเพื่อให้ได้สินค้าที่ตรงตามความต้องการของลูกค้าทั้งในแง่คุณภาพและปริมาณ เพื่อที่จะทำให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจ ดังนั้น ค่าใช้จ่ายพนักงานมีความสำคัญในอันดับสองรองจากค่าใช้จ่ายด้านวัตถุดิบ

สำหรับค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานของบริษัทนั้น หากมีการปรับอัตราค่าแรงงานในอนาคต และบริษัทไม่สามารถปรับราคาขายให้เพิ่มขึ้นเพื่อชดเชยกับค่าใช้จ่ายพนักงานที่เพิ่มขึ้นหรือชดเชยได้เพียงบางส่วน เนื่องจากความกดดันจากการแข่งขัน

หรือจากภาวะเศรษฐกิจที่กระทบต่อกำลังซื้อของลูกค้า หรือจากปัจจัยอื่นที่ไม่เอื้ออำนวยต่อการปรับขึ้นราคาขาย ก็จะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

เพื่อลดความเสี่ยงจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายพนักงานตามที่กล่าวมาข้างต้น บริษัทได้ดำเนินการมาตรการต่างๆ เพื่อติดตามควบคุมให้ค่าใช้จ่ายพนักงานอยู่ในระดับที่เหมาะสมที่สุด ดังนี้

- กำหนดและปรับเปลี่ยนจำนวนพนักงานของแต่ละหน่วยงาน ให้สอดคล้องกับปริมาณกำลังการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากที่สุด โดยที่ยังสามารถรักษาระดับคุณภาพของสินค้าและปริมาณตามความต้องการของลูกค้าให้อยู่ในระดับมาตรฐานที่บริษัทกำหนดไว้
- ติดตามควบคุมประสิทธิผลของพนักงานแต่ละคนและของแต่ละหน่วยงาน ให้เป็นไปตามมาตรฐานผ่านการวัดผลด้วยเครื่องชี้วัดผลการดำเนินงาน (KPI) ตามที่บริษัท และพนักงานได้ร่วมกันกำหนดขึ้นในแต่ละปี
- นำเอาเทคโนโลยีทางคอมพิวเตอร์มาประยุกต์ใช้ในแต่ละหน่วยงาน ซึ่งนอกจากจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพของพนักงานแล้ว ยังช่วยยกระดับคุณภาพในการทำงานให้ดีขึ้นด้วย โดยมีความรวดเร็วและแม่นยำยิ่งขึ้น
- มีการฝึกอบรมพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงาน ตลอดจนเพื่อให้คุณภาพการทำงานเป็นไปในมาตรฐานเดียวกัน

การดำเนินการมาตรการเหล่านี้อย่างจริงจังและต่อเนื่อง ประกอบกับการปรับขึ้นราคาขาย ในกรณีที่เห็นว่าจำเป็นและกระทำได้ ทำให้บริษัทสามารถควบคุมค่าใช้จ่ายพนักงานในระยะเวลาที่ผ่านมาให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับรายได้ รวมทั้งสามารถลดความเสี่ยงจากการที่มีพนักงานเกินความจำเป็นและลดผลกระทบจากการปฏิบัติงานที่ด้อยประสิทธิภาพ

## 11. ความเสี่ยงด้าน IT (IT Risk)

เทคโนโลยีสารสนเทศเป็นตัวขับเคลื่อน และมีบทบาทสำคัญ เป็น โครงสร้างพื้นฐาน ที่ช่วยเสริมสร้างประสิทธิภาพในกระบวนการดำเนินงานให้รองรับกลยุทธ์ทางธุรกิจ อีกทั้งยังเป็นกลไกในการพัฒนาประเทศ บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นของเทคโนโลยีสารสนเทศโดยมีโครงสร้างและบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม การกำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศที่ชัดเจน เพื่อให้มีการประเมิน และติดตามความเสี่ยง อย่างต่อเนื่อง และเท่าทันกับความเสี่ยงรูปแบบใหม่ที่จะเกิดขึ้นการขับเคลื่อนธุรกิจโดยคำนึงถึงการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเหมาะสมและปลอดภัย อาทิ

**11.1 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Transformation)** เทคโนโลยีดิจิทัลได้เข้ามา มีบทบาทอย่างมากในการดำเนินชีวิตประจำวัน และการทำธุรกิจ อาทิ การนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้ในการให้บริการขนส่ง การตลาด และการจำหน่ายสินค้าออนไลน์ ซึ่งในระยะยาว การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเป็นความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อรูปแบบการดำเนินงานและช่องทางการจัดจำหน่ายแบบเดิม จนทำให้บริษัทสูญเสียความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งอาจเป็นโอกาสในการสร้างธุรกิจใหม่ ๆ ที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร ดังนั้น บริษัทได้กำหนดให้มีการติดตามและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อนำมาพัฒนาการทำงาน ปรับปรุงและสร้างสรรค์ธุรกิจใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน

- นำเทคโนโลยี IoT (Internet of Things) ซึ่งก็คือการเชื่อมโยงเครื่องจักร คน และระบบวิเคราะห์ข้อมูลเข้าด้วยกัน เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ดีและถูกต้อง นำไปสู่การวิเคราะห์ และตัดสินใจที่แม่นยำ ช่วยทั้งในด้านการตรวจสอบเครื่องจักร การบำรุงรักษา การลด downtime และต้นทุน เพิ่มความปลอดภัย และประสิทธิภาพในการทำงาน และชิ้นงาน ซึ่งมีประสิทธิภาพและคุณภาพ

- เพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้าทางออนไลน์เพื่อขยายตลาดและสามารถแข่งขันได้

**11.2 ความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์** การเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินธุรกิจและวิธีการทำงานที่พึ่งพิงเทคโนโลยีดิจิทัลมากขึ้น การนำระบบอัตโนมัติมาใช้ในโรงงานและกระบวนการผลิต เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต รวมถึงแนวโน้มการเชื่อมโยงข้อมูลของอุปกรณ์และส่วนงานต่างๆ ในโรงงานอุตสาหกรรมผ่านอินเทอร์เน็ต ส่งผลให้การดำเนินธุรกิจมีความเสี่ยงต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์มากขึ้น อาทิ การถูกโจรกรรมข้อมูลการพัฒนาสินค้าและผลิตภัณฑ์ ข้อมูลทางการค้า และข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทางการเงิน ชื่อเสียงของตราสินค้า และความน่าเชื่อถือของบริษัท

ด้วยเหตุนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศ และ แผนความปลอดภัยทางไซเบอร์ที่ครอบคลุมการใช้งานและการป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่สำคัญสำหรับบริษัท เช่น การจำแนกชั้นความลับและการจัดการข้อมูล แนวทางการใช้สื่อสังคมออนไลน์ที่ถูกวิธี และระเบียบการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับพนักงานที่ปฏิบัติงานเกี่ยวข้องกับทรัพยากรบุคคล รวมถึงส่งเสริมให้มีการสร้างความตระหนักรู้ในใช้เทคโนโลยีให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง ผ่านการจัดอบรมและกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการใช้งานเทคโนโลยีอย่างถูกต้องและมีความปลอดภัยจากการถูกคุกคามทางไซเบอร์

**11.3 ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงจากสื่อสังคมออนไลน์ (Social Media)** สื่อสังคมออนไลน์กลายเป็นช่องทางการสื่อสารที่ผู้บริโภคนิยมใช้เพื่อสื่อสารและแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับสินค้า บริการและองค์กร ในกรณีที่ตกเป็นข่าวเชิงลบเนื้อหาดังกล่าวสามารถแพร่กระจายได้อย่างรวดเร็วในวงกว้างและอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท

- จัดให้มีคณะกรรมการเพื่อติดตามดูแลเหตุการณ์ที่เป็นความเสี่ยงต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์บนสื่อสังคมออนไลน์ มีระบบการสื่อสารทั้งในสถานการณ์ปกติและในภาวะวิกฤติ รวมทั้งมีการซ้อมเพื่อรับมือกับวิกฤติที่อาจจะเกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วทั้ง
- นำเทคโนโลยีดิจิทัลมาวิเคราะห์ความคิดเห็นของลูกค้าต่อสินค้า บริการ และการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อประเมินความเคลื่อนไหว ความพึงพอใจ และความคาดหวังของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียในเชิงรุก

## 12. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย สุขภาพและสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีความตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อให้เกิดการพัฒนาสิ่งแวดล้อมควบคู่กับการพัฒนาธุรกิจ โดยมุ่งเน้นในการป้องกันมลพิษ (Prevention of Pollution) และการปรับปรุงให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่เริ่มต้นกระบวนการผลิต การออกแบบ การกำหนดวิธีปฏิบัติงาน การสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัย การดำเนินกิจกรรมการประเมินความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม การป้องกันและลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย การปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่กำหนดอย่างเคร่งครัด ตลอดจนการดำเนินการตามมาตรฐานระบบจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ISO 14001, ระบบมาตรฐานคุณภาพ IATF 16949 / ISO 9001

- ปกป้องการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดความยั่งยืน
- มุ่งมั่นที่จะลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งติดตามและควบคุมการจัดการของเสีย การจัดการสารเคมี ลดการใช้ทรัพยากรไฟฟ้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งปลูกจิตสำนึกพนักงานในการรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อม
- มุ่งมั่นปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม รวมถึงข้อกำหนดของลูกค้าอย่างเคร่งครัดเกี่ยวกับสารต้องห้ามในผลิตภัณฑ์ ซึ่งบริษัทผลิตสินค้าตามมาตรฐานของลูกค้า และปฏิบัติตามข้อกำหนดของสารต้องห้ามอย่างเคร่งครัด
- พัฒนาสินค้าและบริการที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
- ดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เช่น การปลูกป่า เพื่อให้ชุมชนและโรงงานสามารถอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน

บริษัทเชื่อว่าความปลอดภัยในการทำงานสามารถช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน ป้องกันการหยุดชะงักทางธุรกิจ และไม่ก่อให้เกิดต้นทุนที่ไม่จำเป็น รวมถึงส่งผลในเชิงบวกต่อภาพลักษณ์ขององค์กร สินค้าและบริการของบริษัท ที่เกิดจากความเชื่อมั่นของลูกค้า คู่ธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ

## 13. ความเสี่ยงจากการลงทุน

จากการเปลี่ยนแปลงในด้านนวัตกรรม เทคโนโลยี ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอนาคต และด้วยกลยุทธ์ของบริษัทที่ต้องการขยายธุรกิจเพื่อสร้างความเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต บริษัทจำเป็นต้องแสวงหาโอกาสทางการลงทุนใหม่ๆ โดยบริษัทได้มีคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน พร้อมทั้งมีการกำหนดกระบวนการพิจารณาการลงทุนในแต่ละขั้นตอน ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์การเติบโตของบริษัท ผลตอบแทนจากการลงทุน การประเมินความเสี่ยงของโครงการ รวมทั้งมีการติดตามผลการดำเนินงานของการลงทุน และเฝ้าระวังการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ ที่อาจจะทำให้ผลตอบแทนจากการลงทุนไม่เป็นไปตาม



เป้าหมายอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ บริษัทมีการกำหนดอัตราส่วนทางการเงิน และจัดโครงสร้างเงินทุนให้อยู่ในอัตราส่วนทางการเงินที่เหมาะสม รวมไปถึงการจัดลำดับความสำคัญและพิจารณาโครงการลงทุนอย่างรอบคอบก่อนตัดสินใจลงทุน

**14. ความเสี่ยงที่จะเกิดใหม่ (Emerging Risk)** ความเสี่ยงที่จะเกิดใหม่เป็นความสูญเสียที่เกิดขึ้นจากความเสี่ยงที่ยังไม่ได้ปรากฏขึ้นในปัจจุบัน แต่อาจจะเกิดขึ้นได้ในอนาคต เนื่องจากสภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนไป ความเสี่ยงประเภทนี้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นอย่างช้าๆ ยกที่จะระบุได้ มีความถี่ของการเกิดต่ำ แต่เมื่อเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่ออย่างรุนแรง ความเสี่ยงที่จะเกิดใหม่นี้ มักจะถูกระบุขึ้นมาจากผลการคาดการณ์บนพื้นฐานของการศึกษาจากหลักฐานที่มีปรากฏอยู่ ความเสี่ยงที่จะเกิดใหม่นี้มักจะเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงทางการเมือง กฎหมาย สังคม เทคโนโลยี สภาพแวดล้อมทางกายภาพ หรือการเปลี่ยนแปลงตามธรรมชาติ ในบางครั้งผลกระทบของความเสียหายประเภทนี้อาจจะไม่สามารถระบุได้ในปัจจุบัน ตัวอย่างเช่น ปัญหาที่เกิดขึ้นจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 เป็นต้น

#### แนวทางการบริหารความเสี่ยง

- บริษัททำการรวบรวมข้อมูลที่เกี่ยวข้องความเสี่ยงที่กำลังจะเกิดใหม่นี้ และทำการวิเคราะห์อย่างต่อเนื่อง เพื่อทำความเข้าใจและหาวิธีในการจำกัดผลกระทบที่จะมีต่อองค์กรได้อย่างเหมาะสม บริษัทได้มีการทบทวน ทุกขั้นตอน กระบวนการ ทำงาน เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงที่จะเกิดใหม่ได้ถูกนำมาพิจารณาแล้ว

#### ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

##### 1. ความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

จากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ 2019 หรือ โควิด-19 กระจายไปทั่วโลกเป็นระยะเวลาติดต่อกันสองปีเศษแล้ว และยังไม่อาจทราบได้ว่าจะยุติลงเมื่อไร ซึ่งเป็นผลให้เศรษฐกิจโลกได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดขยายขอบเขตเป็นวงกว้างครอบคลุมทั่วโลก ความรุนแรงของการแพร่ระบาดทำให้จำนวนผู้ติดเชื้อและผู้เสียชีวิตเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว ส่งผลให้รัฐบาลหลายประเทศจำเป็นต้องดำเนินมาตรการควบคุมและจำกัดการเดินทางทั้งภายในและระหว่างประเทศอย่างเข้มงวด รวมทั้งการปิดสถานที่และระงับกิจกรรมทางเศรษฐกิจ ที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงของการแพร่เชื้อ ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจอย่างรุนแรง ทำให้สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ พฤติกรรมผู้บริโภค และวิถีชีวิตทางสังคมเปลี่ยนแปลงไป

บริษัทมีแผนปฏิบัติการและมาตรการที่ได้ดำเนินการแล้ว เช่น การใช้การประชุมทางไกลผ่านโปรแกรมออนไลน์ในการทำงาน และเจรจาธุรกิจ ในช่วงการทำงานจากที่บ้าน (WFH) การลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน รวมถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ การแสวงหาตลาดใหม่ การเข้าสู่ตลาดออนไลน์ การแสวงหาพันธมิตรทางธุรกิจรายใหม่ การปรับปรุง ธุรกิจด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ เป็นต้น เพื่อบริหารจัดการและบรรเทาผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าว โดยคาดว่าจะไม่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายผลการดำเนินงานของบริษัท ในปีนี้มากนัก

##### 2. ความเสี่ยงจากการบังคับใช้พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 หรือรู้จักในชื่อว่า “PDPA” (Personal Data Protection Act)

จากการออกกฎหมายและบังคับใช้พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 เพื่อคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่เป็นข้อมูลที่เป็นที่เปิดเผยหรือโดยอ้อม ซึ่งข้อมูลที่ถูกเก็บรวบรวมจะถูกนำไปใช้ หรือถูกเปิดเผยไม่ได้ เว้นแต่ได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูล หากมีผู้ใดละเมิดเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลโดยไม่ได้รับความยินยอม จะมีมาตรการลงโทษทั้งทางอาญาและทางแพ่ง ซึ่งบริษัทมีแผนปฏิบัติและได้หามาตรการหรือเทคโนโลยีมาควบคุมดูแลในการประมวลผลข้อมูล (Processing Operation) ครอบคลุมทั้งกระบวนการตั้งแต่การเก็บ (Collect) การเก็บรักษา (Storage) การใช้ (Use) การส่งต่อหรือเปิดเผย (Transfer) และการลบหรือทำลาย (Disposal) ที่อาจจะทำให้เกิดการสูญหาย รั่วไหล หรือละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อสิทธิและเสรีภาพของเจ้าของข้อมูล

### 3. ความเสี่ยงจากไฟไหม้และการระเบิดของสารเคมี

จากเหตุเพลิงไหม้โรงงานเม็ดโฟมและพลาสติกขนาดใหญ่ ที่ตั้งอยู่ในซอยกิ่งแก้ว 21 จ.สมุทรปราการ เกิดแรงระเบิดส่งให้คลื่นแรงดันอากาศไปทำลายบ้านเรือนประชาชนในชุมชนใกล้เคียงเป็นวงกว้างนับเป็นความเสียหายมหาศาล รวมถึงเกิดความเสียหายด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ ชื่อเสียงของบริษัท หรือต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากค่าชดเชยความเสียหายต่าง ๆ โดยบริษัทได้มีมาตรการและแผนปฏิบัติการเพื่อป้องกันการเกิดเหตุการณ์ดังกล่าวแล้ว เช่น แผนเตรียมพร้อมรับภาวะฉุกเฉิน แผนเฝ้าติดตามและตรวจวัดสิ่งแวดล้อม แผนป้องกันระดับอัคคีภัย ฯลฯ

### 4. ความเสี่ยงจากน้ำท่วมและภัยพิบัติต่างๆ

จากกรณีที่เกิดเหตุการณ์น้ำท่วมในกรุงเทพฯและหลายจังหวัดในประเทศ เป็นปรากฏการณ์ทางธรรมชาติที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงไม่ให้เกิดได้ในช่วงฤดูฝน บริษัทมีมาตรการป้องกันความเสียหายและบริหารจัดการน้ำท่วม โดยติดตามเฝ้าระวังความผันผวนของสภาพภูมิอากาศ ภัยธรรมชาติ และปริมาณน้ำฝนอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่อง เพื่อวางแผนรับมือต่อสภาพการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ หรือภาวะฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงมีการจัดทำและฝึกซ้อมแผนอพยพ/แผนฉุกเฉิน ตลอดจนให้ความรู้และทักษะต่างๆ พร้อมทั้งจะเผชิญกับภัยให้หน่วยงานต่าง ๆ สามารถรับมือกับเหตุการณ์ เพื่อให้การช่วยเหลือผู้ประสบภัยได้อย่างมีประสิทธิภาพ และทันเวลาที่ พร้อมทั้งการสื่อสารเพื่อสร้างความเข้าใจแก่ชุมชนในบริเวณใกล้เคียงและการประสานงานร่วมกับกับภาครัฐของประเทศ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะสามารถรับมือต่อเหตุการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้จัดทำนโยบายการจัดการด้านความยั่งยืน โดยมีแนวทางการจัดทำให้สอดคล้องไปกับข้อกำหนดต่าง ๆ ทั้งด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และด้านสิ่งแวดล้อม รวมถึงเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainability Development) ขององค์การสหประชาชาติ และเพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัท

#### “ตอบโจทย์ด้วยนวัตกรรม เติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน วิถีชีวิตด้านแฟชั่นและความปลอดภัย คุณภาพที่คัดสรรมาเพื่อคุณ”

“Innovative Solutions to your Sustainable Growth

Creative Performance Lifestyles in Leather & Safety Products

บริษัทมุ่งมั่นให้แนวคิด นโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติด้านการพัฒนาที่ยั่งยืนไปสู่การปฏิบัติและการดำเนินงานอย่างทั่วถึงในทุกหน่วยงาน โดยให้ความสำคัญสอดคล้องไปกับหลักการ แนวปฏิบัติ และมาตรฐานสากล มุ่งสร้างความโปร่งใสในการบริหารจัดการและความสัมพันธ์ที่เป็นธรรมกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดำเนินงานภายในหลักการกำกับกิจการที่ดี ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ รวมทั้งต่อต้านการทุจริตทุกรูปแบบ ให้ความสำคัญต่อการเคารพและป้องกันสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน การส่งเสริมสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกันให้ความสำคัญกับความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งส่งเสริมพัฒนาความรู้และทักษะให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่องเพื่อความก้าวหน้าสายงาน บริษัทคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้น และให้ความสำคัญการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ

#### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

##### 3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

การจัดการห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ ถือเป็นกิจกรรมที่สำคัญซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินธุรกิจ ดำเนินไปอย่างยั่งยืน ดำเนินงานอย่างมีคุณค่า บริษัทได้ให้ความสำคัญทุกกระบวนการของห่วงโซ่มูลค่า ไม่ว่าจะเป็นด้านการบริหารปัจจัยการผลิต การปฏิบัติการ การกระจายสินค้าและบริการ การตลาดและการขาย รวมถึงการบริการหลังการขาย โดยคำนึงถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

อุตสาหกรรม: ผลิตหนังฟอกสำเร็จ และอุปกรณ์รับภัยส่วนบุคคล

ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ				
การบริหารปัจจัยการผลิต	การปฏิบัติการ	การกระจายสินค้าและบริการ	การตลาดและการขาย	การบริการหลังการขาย
วัตถุดิบ คู่ค้า	กระบวนการการผลิตทุกขั้นตอน	จัดส่งสินค้าให้กับ ลูกค้าได้ตรงตาม กำหนด	การให้ความรู้ เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์	การรับประกัน คุณภาพสินค้า

**การบริหารปัจจัยการผลิต** บริษัทได้จัดหาวัตถุดิบให้ได้มาตรฐาน มีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้า และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ผ่านมาตรฐานการประเมิน LWG (Leather Working Group) และการประเมินการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร (Carbon Footprint Organization) ผ่านการประเมินและตรวจติดตามคุณภาพและมาตรฐานตามข้อกำหนดของลูกค้า มีระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นลายลักษณ์อักษร การคัดเลือกผู้ขาย รวมถึงจัดทำประเมินคู่ค้าที่ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนด ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างยั่งยืน

**การปฏิบัติการ** บริษัทให้ความสำคัญกับกระบวนการผลิตทุกขั้นตอน ตั้งแต่การคัดเลือกวัตถุดิบ กระบวนการผลิต ตลอดจนควบคุมการผลิตให้มีคุณภาพตามมาตรฐาน LWG (Leather Working Group) และเป็นที่ยอมรับในระดับสากล ภายใต้มาตรฐานดังต่อไปนี้ มาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 มาตรฐานบริหารงานด้านคุณภาพ มาตรฐานอุตสาหกรรม ตลอดจน มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมระดับโลก LWG (Leather Working Group) บริษัทได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 3 (Green Industry) ตลอดจนการพัฒนาผลิตภัณฑ์และกระบวนการผลิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนอย่างมั่นคง

**การกระจายสินค้าและบริการ** การจัดส่งสินค้าตรงตามกำหนด ด้วยระบบการจัดการ Supply Chain การจัดการที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม การจำหน่ายในประเทศผ่านศูนย์กระจายสินค้า และจัดจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทาง ออนไลน์ เพื่อช่วยลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสู่ชั้นบรรยากาศ

**การตลาดและการขาย** การกำหนดราคาและสินค้าและบริการอย่างเหมาะสม การให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และการใช้อย่างถูกต้อง ได้รับการประเมินการปล่อยคาร์บอนจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) TGO ตามรายผลิตภัณฑ์

**การบริการหลังการขาย** การรับประกันคุณภาพ ในตัวสินค้าตามมาตรฐานที่กำหนด และตามข้อตกลง รับซื้อโรงเรียนพร้อมแก้ไขปัญหาด้านสินค้าและบริการอย่างถูกต้อง

### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

บริษัทได้วิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ ออกเป็น 8 กลุ่ม โดยพิจารณาจากความเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทในทุกมิติ ผลกระทบด้านความยั่งยืนของผู้มีส่วนได้เสียต่อบริษัท และผลกระทบจากการดำเนินของธุรกิจ ต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ประกอบด้วย ผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน ชุมชน สังคม ลูกค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ หน่วยงานกำกับดูแล คู่แข่งทางการค้า โดยบริษัทได้กำหนดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มไว้อย่างชัดเจน

บริษัทกำหนดวิธีการระบุกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียเริ่มจาก ระบุประเด็นสำคัญทางธุรกิจ และประเมินผู้มีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อม ทั้งภายในและภายนอกบริษัท ซึ่งถือเป็นกระบวนการสำคัญที่สร้างความเชื่อมั่นแก่บริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทในระยะยาว รวมถึงการดูแลเพื่อให้มั่นใจว่า ผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเหมาะสม

### การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ประเด็นที่เกี่ยวข้อง	ความต้องการ/ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้บริหาร/ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การเปิดเผยข้อมูล</li> <li>- การประชุมผู้ถือหุ้น</li> <li>- Opportunity day</li> <li>- ผลการดำเนินงานของธุรกิจ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- มีการเปิดเผยข้อมูลโปร่งใส ครบถ้วน ตรวจสอบได้</li> <li>- ผลการดำเนินงานของธุรกิจเพิ่มขึ้นในแต่ละปี</li> <li>- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผลตอบแทนที่เหมาะสม</li> <li>- เปิดเผยข้อมูลโปร่งใส ครบถ้วน ตรวจสอบได้</li> <li>- ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม</li> </ul>
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สินค้ามีคุณภาพ และมีความปลอดภัยไม่ส่งผลกระทบต่อลูกค้าและสิ่งแวดล้อม</li> <li>- สร้างความพึงพอใจ จัดการข้อร้องเรียนได้อย่างมีประสิทธิภาพ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คุณภาพดี</li> <li>- ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมตามที่ลูกค้ากำหนด</li> <li>- สร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามมาตรฐาน รักษาคุณภาพ</li> <li>- ระเบียบปฏิบัติ เรื่อง กฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมและการประเมินความสอดคล้อง</li> <li>- ประเมินความพึงพอใจกับลูกค้า</li> </ul>

ผู้มีส่วนได้เสีย	ประเด็นที่เกี่ยวข้อง	ความต้องการ/ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- สวัสดิการและค่าตอบแทน</li> <li>- สิทธิขั้นพื้นฐานที่พนักงานควรจะได้รับ</li> <li>- การพัฒนาทักษะและความรู้</li> <li>- ความปลอดภัยในการทำงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ได้รับสวัสดิการและค่าตอบแทนที่เหมาะสม</li> <li>- คุณภาพชีวิต สภาพแวดล้อมในการทำงานที่เหมาะสม ปลอดภัย</li> <li>- ได้รับการฝึกอบรม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การกำหนดสวัสดิการ และค่าตอบแทนที่เหมาะสม</li> <li>- ระเบียบปฏิบัติ เรื่อง การเฝ้าระวังและตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อม</li> <li>- ระเบียบปฏิบัติ เรื่อง การขึ้นงัดลักษณะปัญหาสิ่งแวดล้อมและแผนงานด้านสิ่งแวดล้อม</li> <li>- ส่งเสริมการฝึกอบรม และสร้างกิจกรรมการมีส่วนร่วม</li> </ul>
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม</li> <li>- ความโปร่งใสของธุรกิจ</li> <li>- สินค้ามีความปลอดภัยไม่ส่งผลกระทบต่อผู้บริโภค</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ได้รับการประเมินที่เป็นธรรม สามารถตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส</li> <li>- เงื่อนไขการปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประเมินและคัดเลือกลูกค้า</li> <li>- ระเบียบปฏิบัติ เรื่อง การสื่อสารด้านสิ่งแวดล้อม และระบบคุณภาพ</li> </ul>
ชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การจัดการต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม</li> <li>- เรื่องข้อร้องเรียน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มีมลพิษที่ส่งผลกระทบต่อกรณีชีวิตประจำวัน</li> <li>- สำรวจความต้องการ และความพึงพอใจของชุมชน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ระเบียบปฏิบัติ เรื่อง การเฝ้าระวังและตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อม</li> <li>- ระเบียบปฏิบัติ เรื่อง การจัดการขยะ</li> <li>- ระเบียบปฏิบัติ เรื่อง การเตรียมพร้อมและตอบสนองสถานการณ์ฉุกเฉิน</li> <li>- สำรวจความต้องการ และความพึงพอใจของชุมชน</li> </ul>
ผู้รับกำจัดขยะ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้รับกำจัดทิ้งไม่ถูกที่</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- คัดแยกขยะให้ถูกต้อง</li> <li>- กำจัดขยะถูกต้องตามกฎหมาย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ระเบียบปฏิบัติ เรื่อง การจัดการขยะ</li> </ul>
บริษัทตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มีใบอนุญาตหรือใบอนุญาตหมดอายุ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตรวจครบตามกฎหมายกำหนด</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ระเบียบปฏิบัติ เรื่อง การเฝ้าระวังและตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อม</li> </ul>
หน่วยงานภาครัฐ	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การส่งข้อมูลและรายงานที่ถูกต้อง</li> <li>- การปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายต่างๆ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดส่งรายงานตามกำหนดเวลา</li> <li>- ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ระเบียบปฏิบัติ เรื่อง การดำเนินการเกี่ยวกับข้อกำหนดทางกฎหมายและข้อบังคับอื่น ๆ รวมถึงการประเมินความสอดคล้อง</li> </ul>
เขตประกอบการอุตสาหกรรมฟอกหนัง	<ul style="list-style-type: none"> <li>- เรื่องการปล่อยของเสียต่างๆ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติตามข้อกำหนดต่างๆที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ระเบียบปฏิบัติ เรื่อง กฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมและการประเมินความสอดคล้อง</li> </ul>
สังคม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การช่วยเหลือดูแลสังคม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- พัฒนาชุมชน</li> <li>- อยู่ร่วมกันกับชุมชน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- พัฒนาคุณภาพสังคม</li> <li>- กิจกรรม CSR</li> </ul>



### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายหนังฟอกสำเร็จรูป และอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคลให้กับลูกค้าทั้งในและต่างประเทศ บริษัทให้ความสำคัญในการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ตระหนักและสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนเจตนารมณ์มุ่งมั่นที่จะปกป้องสิ่งแวดล้อมให้มีความยั่งยืน ภายใต้ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 : 2015 โดยยึดมั่นในหลักการและแนวทางปฏิบัติ

บริษัทกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ประกาศให้ พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกหน่วยงาน ได้รับทราบและยึดถือปฏิบัติ ประเมินและทบทวนกระบวนการดำเนินงานธุรกิจทุกขั้นตอน และความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอยู่เสมอ เพื่อการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ บริษัทได้กำหนด นโยบาย ด้านต่างๆ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติให้ไปในทิศทางเดียวกัน ภายใต้ นโยบาย ดังต่อไปนี้ นโยบายคุณภาพ นโยบายความปลอดภัยและชีวอนามัย นโยบายอนุรักษ์พลังงาน นโยบายการอนุรักษ์การยีน และได้เปิดเผยนโยบายทั้งหมดไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทอย่างชัดเจน เพื่อยกระดับมาตรฐานความเป็นเลิศในการบริหารจัดการตามแนวทาง นโยบาย การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนควบคู่ไปกับสังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทมีเป้าหมายขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ระยะยาว 5-10 ปี นับตั้งแต่ ปี พ.ศ. 2562 เป็นต้นมา ทั้งธุรกิจผลิตและจำหน่ายหนังฟอกสำเร็จรูป และ ธุรกิจผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล บริษัท มุ่งมั่นและพัฒนาศักยภาพขององค์กรในการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ทั้งได้รับการตรวจประเมิน และทวนสอบระบบ มาตรฐานสิ่งแวดล้อมทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงมาตรฐานและข้อกำหนดของลูกค้าที่มุ่งเน้นสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ ทั้งบริษัท รับ การตรวจประเมิน ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมของโรงงานฟอกหนังทั้งระบบ จากองค์กรระดับโลก LWG (Leather Working Group) โดยมีผู้ทวนสอบ (Third Party) ประเทศอังกฤษ และได้ผ่านการรับรอง จากการประเมิน LWG (Leather Working Group) ในระดับ เหรียญทอง ( GOLD RATED ) แยกตามหน่วยธุรกิจดังต่อไปนี้

- Category A Cow Plant : Raw to Tanned ( ประเภท A หนังวัว : หนังดิบ – หนังเขียว )
- Category D Cow Plant : Tanned to Finished ( ประเภท A หนังวัว : เริ่มจากรับหนังดิบ – หนังเขียว )
- Category A Pig Plant : Raw to Tanned ( ประเภท A หนังหมู : หนังดิบ – หนังเขียว )

มาตรฐานดังกล่าว ต้องทำการตรวจประเมินทุกๆ 2 ปี

การได้มาซึ่งการรับรองมาตรฐานดังกล่าว และเพื่อการดำเนินงานควบคู่ไปกับสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ด้วยผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนนั้น บริษัทมีการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมครอบคลุมทุกด้านอย่างต่อเนื่อง โดยมีดังต่อไปนี้ การจัดการพลังงาน การจัดการมลพิษ การจัดการทรัพยากรธรรมชาติ การจัดการขยะและของเสีย การบริหารจัดการวัตถุดิบทราย รวมถึง ทบทวน สื่อสาร ติดตาม รวมทั้งปฏิบัติตามกฎหมาย และ ข้อกำหนดอย่างเคร่งครัดเพื่อให้สอดคล้องกับการพัฒนาธุรกิจได้อย่างยั่งยืนสืบไป

#### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากบริษัทมี 2 ธุรกิจ ที่ดำเนินงานอยู่ในปัจจุบัน ข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมแบ่งออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่ 1) กลุ่มธุรกิจฟอกหนังและหนังฟอกสำเร็จ 2) กลุ่มธุรกิจอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล ดังนี้

**การบริหารจัดการพลังงาน** อุตสาหกรรมฟอกหนัง เป็นอุตสาหกรรมที่กระบวนการผลิตส่วนใหญ่ต้องใช้เครื่องจักรและอุปกรณ์ในการผลิต พลังงานที่ใช้ได้แก่ พลังงานไฟฟ้า พลังงานเชื้อเพลิง พลังงานความร้อนจากหม้อไอน้ำ (โดยใช้เชื้อเพลิง ถ่านหิน และน้ำมันในการผลิตไอน้ำ) จากการใช้พลังงานดังกล่าวข้างต้น บริษัทได้ตระหนักถึงการบริหารจัดการพลังงานให้มีประสิทธิภาพ โดยการสื่อสาร รมรณรงค์ ให้พนักงานตระหนักถึงการใช้พลังงานดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง บำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ให้อยู่ในสภาพการใช้งานปกติ นอกเหนือจากข้างต้น บริษัทได้ติดตั้ง Inverter VSD (Variable Speed Drive : VSD) ควบคุมความเร็วรอบมอเตอร์ไฟฟ้าให้เหมาะสมกับสถานะของโหลด เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของมอเตอร์ในกระบวนการผลิต ควบคุมไม่ให้มีการสูญเสีย พลังงานความร้อนในตัวมอเตอร์ (Derating) และมีอุปกรณ์กำจัดสัญญาณรบกวน (Harmonics Filters) ที่เป็นอุปกรณ์มาตรฐานของเครื่องป้องกันกรรบบกวนสัญญาณควบคุมและยังส่งผลดีในการประหยัดพลังงานอุปกรณ์ควบคุมการทำงานของระบบไฟฟ้า (VSD)

ทำให้ขีดอายุการใช้งานของเครื่องจักรและยังสามารถลดการใช้พลังงานไฟฟ้าได้อีกด้วย

บริษัท ได้จัดทำโครงการอนุรักษ์พลังงาน ตามกฎหมายว่าด้วยการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน และดำเนินการเพื่อส่งเสริมประสิทธิภาพการใช้พลังงานเป็นประจำทุกปี เพื่อทำการวิเคราะห์และจัดการพลังงานในโรงงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ปริมาณการใช้ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นทุกปี ตามกำลังการผลิตที่เพิ่มขึ้น แต่เมื่อเทียบสัดส่วนต่อหนึ่งหน่วยผลิตภัณฑ์ การใช้พลังงานลดลง ซึ่งบริษัท ได้จัดเก็บข้อมูลเปรียบเทียบเป็นรายเดือน รายปี เปรียบเทียบตามปริมาณการผลิตที่ได้ เป็นต้น สำหรับข้อมูลในรายงานฉบับนี้ทางบริษัท ขอเสนอข้อมูลปริมาณการใช้พลังงานโดยรวมทั้งปี ดังต่อไปนี้

#### กลุ่มธุรกิจฟอกหนังและหนังฟอกสำเร็จ

ข้อมูลการใช้ไฟฟ้า	2565	2564	2563
ปริมาณการใช้ไฟฟ้า (กิโลวัตต์)	9,677,453	7,859,195	6,145,694

ปริมาณการใช้เชื้อเพลิงดังนี้

ประเภทเชื้อเพลิง	2565	2564	2563
น้ำมันเชื้อเพลิง (ลิตร)	140,440	237,600	282,697
ถ่านหิน (ตัน)	1,585.91	1,094.71	691.01

#### กลุ่มธุรกิจอุปกรณ์รถยนต์ส่วนบุคคล

ข้อมูลการใช้ไฟฟ้า	2565	2564	2563
ปริมาณการใช้ไฟฟ้า (กิโลวัตต์)	2,254,276	2,180,133	2,038,997

และมีปริมาณการใช้เชื้อเพลิงดังนี้

ประเภทเชื้อเพลิง	2565	2564	2563
น้ำมันเชื้อเพลิง (ลิตร)	112,356	100,325	92,856

ผลการดำเนินงาน ในปี 2564 ระดับที่ใช้ไฟฟ้าและการใช้เชื้อเพลิงไม่สูงมากนัก เนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 จึงส่งผลให้อัตราค่าการผลิตลดลง และในปี 2565 มีอัตราการใช้ไฟฟ้าและการใช้เชื้อเพลิงที่สูงขึ้นสืบเนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ดีขึ้นและมียอดการผลิตที่เพิ่มสูงขึ้น จึงทำให้การใช้ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นตามสัดส่วน

ซึ่งบริษัท ได้มีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานมีจิตสำนึกในการใช้ไฟฟ้าและพลังงานอย่างต่อเนื่อง และปลูกฝังให้หัวหน้าหน่วยงานต่าง ๆ ทำเป็นตัวอย่างเพื่อให้พนักงานในหน่วยงานมีจิตสำนึกในการใช้ไฟฟ้าและพลังงานอย่างประหยัด และเกิดประโยชน์สูงสุด หน่วยงานวิศวกรรมดำเนินการตรวจสอบบำรุงรักษา เครื่องจักรและอุปกรณ์ เครื่องใช้ไฟฟ้าให้อยู่ในสภาพการใช้งานปกติ จัดซื้อจัดหาเครื่องจักรและอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้า ที่ประหยัดพลังงานและมีอุปกรณ์ที่มีส่วนช่วยในการประหยัดพลังงานเข้ามาใช้ในองค์กร รวมถึงเปลี่ยน หรือนำมาทดแทน เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่เสื่อมสภาพหรือหมดสภาพการใช้งาน เช่น เลือกเครื่องใช้ไฟฟ้าที่ประหยัดไฟตามมาตรฐานอุตสาหกรรม

ในปี 2565 บริษัทเริ่มศึกษาการใช้พลังงานทางเลือกเข้ามาใช้ในการผลิต อาทิเช่น พลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานไฟฟ้าชีวมวล เพื่อมาใช้ในการภาคการผลิต

**การบริหารจัดการมลพิษ** ทุกกิจกรรมต่างๆ ในบริษัท ล้วนก่อให้เกิดมลพิษ ขึ้นอยู่กับกิจกรรมที่ทำว่าปล่อยมลพิษออกมากระทบกับสิ่งแวดล้อมมากน้อยเพียงใด บริษัทได้ทำการประเมินและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกกิจกรรมว่ามีโอกาสก่อให้เกิดมลพิษระดับใด กระทบกับผู้มีส่วนได้เสียมากน้อยแค่ไหน ( พนักงาน ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม) ระดับความรุนแรง รวมถึงวิธีการจัดการมลพิษที่เกิดขึ้นอย่างไร จากการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทได้คำนึงถึงปัญหาและผลกระทบที่อาจจะเกิดจากกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท ดังนั้น เพื่อการจัดการที่มีประสิทธิภาพ บริษัทได้กำหนดนโยบาย ต่างๆ ขึ้นมาเพื่อเป็นการควบคุมการดำเนินงาน

เช่น กำหนดนโยบาย การใช้สารเคมีต้องห้ามในผลิตภัณฑ์ นโยบายจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยการจัดซื้อจัดหา ติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ และวิธีการในการจัดการมลพิษไม่ให้เกิดผลกระทบ หรือเกิดผลกระทบน้อยที่สุด

บริษัท ได้ทำการตรวจวัดการปล่อยมลพิษทางอากาศเป็นประจำทุกปี โดยตรวจวัดปีละ 2 ครั้ง โดยทำการตรวจวัด ภายในโรงงาน และนอกโรงงาน โดยรอบ เพื่อตรวจวัดค่าเกินมาตรฐานที่กฎหมายกำหนดหรือไม่ และเพื่อเตรียมแผนรองรับหากมีค่าเกินมาตรฐาน ซึ่งค่าที่ตรวจวัด อยู่ในเกณฑ์ มาตรฐาน เป็นไปตาม กฎหมาย และข้อกำหนด ทุกประการ

**การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ** บริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างมากในเรื่องการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เนื่องจากคู่ค้าของบริษัทเป็นบริษัทในต่างประเทศ ซึ่งให้ความสำคัญเกี่ยวกับเรื่องการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศจากการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมต่าง ๆ ของมนุษย์อย่างต่อเนื่อง ทั้งการใช้พลังงาน การเกษตรกรรม การพัฒนาและการขยายตัวของภาคอุตสาหกรรม การขนส่ง การตัดไม้ทำลายป่ารวมทั้งการทำลายทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมในรูปแบบอื่น ๆ ล้วนเป็นสาเหตุสำคัญของการเกิดภาวะโลกร้อน และนับวันปัญหาดังกล่าวก็ยิ่งทวีความรุนแรงมากขึ้นจากผลกระทบของภาวะโลกร้อน สาเหตุสำคัญของการเกิดภาวะโลกร้อน และนับวันปัญหาดังกล่าวก็ยิ่งทวีความรุนแรงมากขึ้นจากผลกระทบของภาวะโลกร้อน ทำให้ประเทศต่างๆ ทั่วโลกตื่นตัวในการดำเนินงานเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก การจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (Carbon Footprint for Organization หรือ Corporate Carbon Footprint: CCF) เป็นวิธีการประเภทหนึ่งในการแสดงข้อมูลปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยจากการดำเนินงานขององค์กร อันจะนำไปสู่การกำหนดแนวทางการบริหาร จัดการเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งในระดับโรงงาน ระดับอุตสาหกรรม และระดับประเทศ บริษัทได้ประเมินปริมาณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ได้ร่วมกับองค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ได้จัดทำโครงการส่งเสริมการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร ดังนี้ คาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร คือ ปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยออกมาจากกิจกรรมต่างๆ ขององค์กร เช่น การเผาไหม้ของเชื้อเพลิง การใช้ไฟฟ้า การจัดการของเสีย และการขนส่ง วัดออกมาในรูปตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

ในปี 2564 บริษัทได้ร่วมกับองค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ดำเนินโครงการขึ้นทะเบียนคาร์บอนฟุตพริ้นท์สำหรับผลิตภัณฑ์ของบริษัท คือ สินค้าหนังวัวสำเร็จ ประเภท Crazy Hores ขนาด 1.8-2.0 สี Dark Brown โดยได้รับขึ้นทะเบียนผลิตภัณฑ์เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2564 – 25 สิงหาคม 2567 โดยมีผู้ทวนสอบจากองค์กรบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)

ในปี 2565 บริษัทได้ประเมินการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ ในองค์กร(Carbon Footprint for Organization) เพื่อติดตามกิจกรรมที่ปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นจากโรงงาน

**การบริหารจัดการน้ำ** อุตสาหกรรมฟอกหนังที่ใช้น้ำในกระบวนการผลิตเป็นจำนวนมาก ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาน้ำ ตลอดจนความเสี่ยง และผลกระทบที่เกี่ยวกับการนำน้ำจากแหล่งน้ำมาใช้กระบวนการผลิตใช้ แหล่งที่มีของน้ำและการปล่อยน้ำทิ้งที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน เพื่อเป็นการสนับสนุนเป้าหมายจัดการน้ำอย่างยั่งยืน บริษัทได้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติทรัพยากรน้ำ พ.ศ. 2561 กล่าวคือ ได้รับการอนุญาตใช้ทรัพยากรน้ำสาธารณะและเสียค่าใช้จ่ายตามที่กฎหมายกำหนด ตลอดจนติดตั้งเครื่องวัดหรือประเมินปริมาณน้ำที่ใช้และเก็บข้อมูลเกี่ยวกับการใช้ทรัพยากรน้ำตามกฎหมาย โดยมีปริมาณการใช้น้ำ ดังนี้

#### กลุ่มธุรกิจฟอกหนังและหนังฟอกสำเร็จ

ข้อมูลการใช้น้ำ	2565	2564	2563
ปริมาณการใช้น้ำประปา (ลบ.ม.)	58,377	45,218	32,020

#### กลุ่มธุรกิจอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล

ข้อมูลการใช้น้ำ	2565	2564	2563
ปริมาณการใช้น้ำประปา (ลบ.ม.)	44,720	33,648	33,665

ผลการดำเนินงาน ในปี 2565 มีปริมาณการใช้น้ำเพิ่มสูงขึ้นสืบเนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ดีขึ้นและมียอดการผลิตที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้การใช้น้ำเพิ่มขึ้นตามสัดส่วน

ซึ่งบริษัทได้มีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานมีจิตสำนึกในการใช้น้ำ และปลูกฝังให้หัวหน้าหน่วยงานต่าง ๆ ทำเป็นตัวอย่างเพื่อให้พนักงานในหน่วยงานมีจิตสำนึกในการใช้น้ำอย่างประหยัด อีกทั้งยังให้สำรวจจุดรั่วไหล และเฝ้าระวังการใช้น้ำตามจุดต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง และเกิดประโยชน์สูงสุด หน่วยงานวิศวกรรมดำเนินการตรวจสอบบำรุงรักษา ให้อยู่ในสภาพการใช้งานปกติ

**การบริหารจัดการขยะและของเสีย** บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการของเสีย และยึดกลยุทธ์การจัดการของเสียตามหลักที่กฎหมายกำหนด โดยมุ่งเน้น การลดปริมาณของเสียโดยการลดการ (Reduce) การนำของเสียกลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) และ การนำของเสียกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) การปฏิเสธการใช้สารเคมีที่ไม่เป็นมิตรสิ่งแวดล้อม (Refuse) การใช้ทรัพยากรแบบหมุนเวียน (Renewable) ตลอดจนส่งกำจัดโดยผู้ได้รับอนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งสามารถนำกลับมาใช้เป็นเชื้อเพลิงในอุตสาหกรรมประเภทอื่นได้ โดยมีปริมาณของเสียในรอบ 3 ปีที่ผ่านมาดังนี้

#### กลุ่มธุรกิจฟอกหนังและหนังฟอกสำเร็จ

ปริมาณขยะและของเสียจากการดำเนินธุรกิจ	2565	2564	2563
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตราย (กิโลกรัม)	1,771,205	552,159	41,754
ปริมาณขยะและของเสียอันตราย (กิโลกรัม)	28,000	1,070,613	246,800
รวม (กิโลกรัม)	1,799,205	1,622,772	288,554

#### กลุ่มธุรกิจอุปกรณ์รถยนต์ส่วนบุคคล

ปริมาณขยะและของเสียจากการดำเนินธุรกิจ	2565	2564	2563
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตราย (กิโลกรัม)	181,770	129,015	147,135
ปริมาณขยะและของเสียอันตราย (กิโลกรัม)	2,290	1,500	-
รวม (กิโลกรัม)	184,060	130,515	147,135

ผลการดำเนินงาน ในปี 2565 มีปริมาณขยะและของเสียไม่อันตราย และอันตราย เพิ่มขึ้นสืบเนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ดีขึ้นและมียอดการผลิตที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้การปริมาณขยะเพิ่มขึ้นตามสัดส่วน

ซึ่งบริษัทได้มีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานมีส่วนร่วมในการลดขยะพลาสติก และคัดแยกขยะมูลฝอยอย่างต่อเนื่อง ให้พนักงานทุกคนมีจิตสำนึกและมีส่วนร่วมในการควบคุมปริมาณขยะ

**การบริหารจัดการวัตถุอันตราย** บริษัทมีการใช้วัตถุอันตรายที่เป็นสารเคมีเพื่อใช้ในการกิจการดำเนินงาน ซึ่งได้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติวัตถุอันตราย พ.ศ. 2535

#### 3.4 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคม

##### นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการจัดการด้านสังคมในการดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งมั่นให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวกับการจัดการด้านสังคม ได้แก่ นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน นโยบายคุณภาพ นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน การดูแลพนักงาน ลูกจ้างและคู่ค้า นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน โดยอ้างอิงหลักการชี้แนะแห่งสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชน พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2566 พระราชบัญญัติความเท่าเทียมระหว่างเพศ พ.ศ. 2558

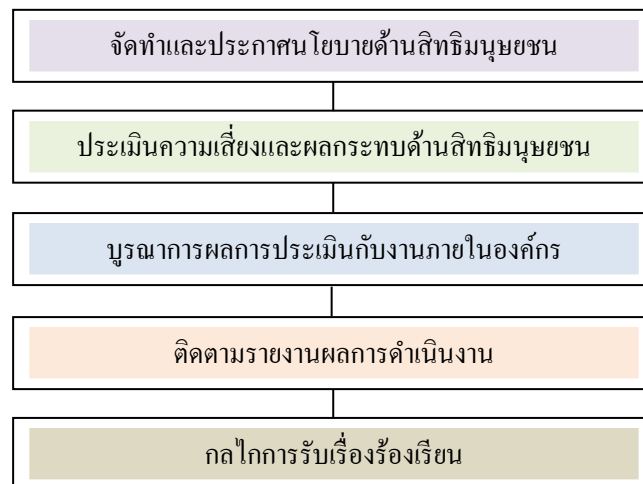
### 3.4.1 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

#### สิทธิมนุษยชน

##### บริษัทมีหลักปฏิบัติดังนี้

บริษัทดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการเคารพในสิทธิมนุษยชน โดยไม่มีการแบ่งแยกสัญชาติ เชื้อชาติ ศาสนา สถานภาพทางสังคมหรือความพิการของพนักงาน ไม่ให้มีการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน ไม่เลือกปฏิบัติ โดยให้ความสำคัญและเชื่อมั่นในการทำงานแก่พนักงานทุกระดับชั้น เปิดโอกาสให้แรงงานต่างชาติแรงงานพิการมาเป็นบุคลากรส่วนหนึ่งของบริษัท ได้มอบหมายให้ปฏิบัติงานในขอบเขตที่สามารถทำได้ โดยใช้โครงสร้างแรงงานตามกฎหมายแรงงานไทยบริษัทไม่มีนโยบายจ้างพนักงานรัฐหรือเจ้าหน้าที่ของรัฐเป็นพนักงานประจำของบริษัท ดูแลด้านสวัสดิการและผลประโยชน์ต่างๆที่ควรได้รับให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน บริษัทจัดให้มีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการเป็นประจำทุกเดือน โดยมีจุดมุ่งหมายร่วมกันเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิตการทำงาน ตลอดจนสร้างแรงงานสัมพันธ์ที่ดีระหว่างบริษัท กับพนักงาน จากการให้ความสำคัญด้านแรงงานสัมพันธ์ที่ดีแก่พนักงานมาอย่างต่อเนื่อง บริษัทยึดมั่นในการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ด้วยการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับแรงงานอย่างเป็นธรรมทั้งแรงงานไทยและแรงงานต่างชาติ และหลักจริยธรรม เพื่อสร้างความยุติธรรมเสมอภาค และไม่เลือกปฏิบัติเพียงเพราะความแตกต่างทางร่างกาย เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ การศึกษา และสถานะทางสังคมอื่น ๆ ครอบคลุมถึงสตรี ผู้พิการ และผู้ด้อยโอกาส โดยเชื่อว่าความสำเร็จของบริษัท เกิดจากการสร้างสรรค์ของแต่ละบุคคลที่มีคุณค่าและการร่วมมือร่วมใจทำงานเป็นทีม ดังนั้น แรงงานทุกคนของบริษัท ต้องได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน การรับรองเสรีภาพในการสมาคมและการคุ้มครองสิทธิในการร่วมเจรจา การขจัดแรงงานบังคับและการเกณฑ์แรงงานในทุกรูปแบบ การยกเลิกการใช้แรงงานเด็กและการใช้แรงงานเด็กในรูปแบบที่เลวร้าย การจัดการเลือกปฏิบัติในการจ้างงานและอาชีพ ได้รับโอกาสในการพัฒนาตนเองเพื่อนำไปสู่ความก้าวหน้าในอาชีพ เพื่อตอบสนองเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัท และยกระดับคุณภาพชีวิตของแรงงานต่อไป

แนวทางหรือกระบวนการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน



ประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

- สิทธิด้านแรงงาน: การเลือกปฏิบัติในการทำงาน, สภาพการทำงานที่ปลอดภัย, แรงงานบังคับ, แรงงานเด็ก, สภาพการทำงานที่ปลอดภัย
- สิทธิชุมชน: การมีส่วนร่วมของชุมชน, สุขภาพ และความปลอดภัยในชุมชน, คุณภาพชีวิต
- ห่วงโซ่อุปทาน: จรรยาบรรณคู่ค้า, การสร้างการมีส่วนร่วมของคู่ค้า
- สิ่งแวดล้อม: การจัดการขยะ ของเสีย และวัตถุอันตราย, การจัดการน้ำ, การจัดการมลพิษ, การจัดการพลังงาน
- สิทธิลูกค้า: การรักษาความลับและความเป็นส่วนตัวของลูกค้าและผู้บริโภค, สุขภาพ ความปลอดภัยของลูกค้าและผู้บริโภค



ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทได้ประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนภายใน เพื่อระบุ ป้องกัน และลดผลกระทบความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนห่วงโซ่อุปทาน โดยเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนดำเนินการ โดยการพิจารณาจาก 2 ปัจจัย ได้แก่ โอกาสที่จะเกิดขึ้น และผลกระทบ ครอบคลุมสิทธิมนุษยชนทั้ง 5 ด้าน ได้แก่สิทธิแรงงาน สิทธิชุมชน ห่วงโซ่อุปทาน สิ่งแวดล้อม และสิทธิผู้บริโภค บริษัทได้กำหนดมาตรการในการควบคุมและบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น และจัดทำ แนวทางการป้องกันและแก้ไขสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้การบริหารจัดการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพในการควบคุมผลกระทบตลอดห่วงโซ่อุปทาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยมีความต้องการที่จะสร้างความเสมอภาคและเท่าเทียมกันทั้งภายในและภายนอก โดยบริษัทหมั่นตรวจตราและดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลทั้งทางตรงและทางอ้อม เช่น ไม่สนับสนุนการบังคับใช้แรงงานต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก ให้ความสำคัญกับสิทธิและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ไม่เลือกปฏิบัติ ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติต่อบุคลากรของบริษัท ทุกคนโดยเสมอภาคเท่าเทียมกัน ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว ศาสนา สภาพร่างกาย ฐานะ ชาติตระกูล หรือสถานะอื่น ที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน ตลอดจนส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในบริษัท และมีการกระตุ้นให้มีการปฏิบัติตามหลักการสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานสากลโดยความรับผิดชอบของธุรกิจด้านสิทธิมนุษยชนยังครอบคลุมกลุ่มบริษัทและคู่ค้า และไม่มีข้อร้องเรียนหรือข้อพิพาทเกี่ยวกับประเด็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนจากพนักงานและคู่ค้า

#### การสนับสนุนความเท่าเทียมระหว่างเพศและเพศสภาพ

บริษัทส่งเสริมการยอมรับความแตกต่างและอยู่ร่วมกันอย่างเท่าเทียมเป็นหลักปฏิบัติที่ทำให้อย่างมั่นใจได้ว่าจะไม่มีการเลือกปฏิบัติโดยไม่มีเหตุผลอันสมควรในการคัดเลือกบุคคลเข้าทำงาน การรักษาพนักงานให้อยู่กับบริษัท การฝึกอบรม และการพัฒนาศักยภาพพนักงาน โดยไม่เลือกปฏิบัติในความแตกต่างด้านอายุ ความทุพพลภาพ เพศ (รวมถึงผู้ที่ผ่าตัดแปลงเพศ) สถานการณ์ติดเชื้อเอชไอวี/โรคเอดส์ สถานภาพสมรส การสมรสระหว่างบุคคลเพศเดียวกัน การตั้งครรภ์และการลาคลอดบุตร ความคิดเห็นทางการเมือง เชื้อชาติ/เผ่าพันธุ์ ศาสนาและความเชื่อ รสนิยมทางเพศ ภูมิหลังด้านเศรษฐกิจและสังคม ความผิดที่เคยกระทำ การเป็นสมาชิกหรือการเข้าร่วมกิจกรรมเกี่ยวกับสภาพแรงงาน รูปแบบการทำงาน การมีหรือไม่มีครอบครัว และประเด็นอื่น ๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน บริษัทมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมและปฏิบัติตามกฎหมายเสมอภาคอย่างเคร่งครัด พยายามหลีกเลี่ยงการเลือกปฏิบัติโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร และตระหนักดีว่าการกระทำเช่นนั้นเป็นอุปสรรคในการดำเนินงานตามนโยบายความเสมอภาคทางโอกาส การมีส่วนร่วม และสิทธิมนุษยชน

#### แนวทางปฏิบัติ

- 1) สร้างความเข้าใจ การเห็นคุณค่า และการปฏิบัติงานด้านความหลากหลายของผู้คน เพื่อให้เกิดความยุติธรรมและการมีส่วนร่วมอย่างเต็มที่ในงานของเรา
  - 2) ทำให้อย่างมั่นใจได้ว่าจะไม่มีการเลือกปฏิบัติโดยไม่มีเหตุผลอันสมควรในการจ้างงาน การคัดเลือกบุคคลเข้าทำงาน รวมถึงขั้นตอนอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
  - 3) ส่งเสริมความเสมอภาคทางโอกาส รวมถึงการทำแบบประเมินผลกระทบ และการคัดกรองความเสมอภาคเชิงนโยบายการทำงาน และแผนการดำเนินงานด้านความหลากหลาย
  - 4) ปฏิบัติกับผู้ร่วมงานอย่างเท่าเทียม ให้เกียรติ และเคารพ
  - 5) ปฏิบัติหน้าที่เพื่อจัดการเลือกปฏิบัติ และอุปสรรค พร้อมทั้งสร้างความสมดุล ความเสมอภาคในบริษัท
- พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามให้สอดคล้องกับนโยบายการส่งเสริมการยอมรับความแตกต่างและอยู่ร่วมกันอย่างเท่าเทียม และเราสามารถให้อย่างมั่นใจได้ว่า ลูกจ้าง พันธมิตร และคู่ค้าของเรา มีความตระหนัก และปฏิบัติตามสอดคล้องกับนโยบายดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัท ยังส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานทุกคนมีโอกาสที่จะก้าวหน้า มีการเรียนรู้ในทุกระดับ และพัฒนาทักษะเพื่อยกระดับการทำงานให้มีความเป็นมืออาชีพบนสภาพแวดล้อมการทำงานที่เหมาะสม โดยนโยบายต่างๆ ของบริษัท มีดังต่อไปนี้

### 1. การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงาน

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงานทั้งในรูปของเงินเดือนและโบนัสที่เป็นธรรมเหมาะสมตามศักยภาพ รวมถึงสร้างความมั่นคงในสายอาชีพและมีโอกาสก้าวหน้าในอาชีพอย่างเป็นธรรม และจัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานของบริษัท อย่างเหมาะสม เช่น ประกันสังคม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

บริษัทได้ปรับปรุงโครงสร้างค่าจ้าง เงินเดือนให้มีความสอดคล้องกับสภาพการแข่งขันของตลาดแรงงานและมีการจ่ายค่าแรงเริ่มต้นที่สูงกว่าอัตราค่าจ้างขั้นต่ำของทางราชการ เพื่อให้เกิดขวัญและกำลังใจในการทำงานให้กับพนักงาน โดยบริษัท ได้จัดทำโครงการ Performance Management System (PMS) โดยการจ้างผู้เชี่ยวชาญทำการสำรวจข้อมูลและให้คำแนะนำในการกำหนดโครงสร้าง การจัดการ กำหนดหน้าที่งาน พร้อมกำหนด KPIs เพื่อให้มีการประเมินผลงานที่เป็นธรรมต่อพนักงาน โดยจะนำผลการประเมินมาใช้ในการปรับระดับและปรับค่าจ้างประจำปี

การจัดให้มีสวัสดิการทางหลักประกันทางสังคม

บริษัทมุ่งดูแลพนักงานให้มีชีวิตความเป็นอยู่ที่ดี มีความก้าวหน้า และความมั่นคงในอาชีพ โดยได้จัดให้มีผลตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ ซึ่งได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินโบนัส เงินประกันสังคม และเงินสมทบทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมไปถึงสวัสดิการที่ดีให้กับพนักงาน อาทิ การให้ซื้อสินค้าในราคาส่วนลด การทำประกันอุบัติเหตุให้กับพนักงาน การตรวจสุขภาพประจำปี เงินช่วยเหลืองานศพพนักงานหรือครอบครัวของพนักงานเสียชีวิต การจัดให้สถานพยาบาลจากภายนอกเข้ามาตรวจสุขภาพ สำหรับพนักงานที่ปฏิบัติงานตามจุดที่มีความเสี่ยง บริษัท ได้สอดคล้องเฝ้าระวังและจัดให้พนักงานได้ตรวจสุขภาพอย่างทั่วถึงครบถ้วน หากตรวจพบว่ามีปัญหาทางด้านสุขภาพจะมีการส่งตรวจซ้ำและเปลี่ยนงานให้ทันที

บริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 มาตรา 96 โดยแต่งตั้งจากคณะกรรมการลูกจ้าง พร้อมทั้งแต่งตั้งผู้แทนจากฝ่ายจัดการเพื่อประสานงานร่วมกับคณะกรรมการสวัสดิการฯ ในการกำหนดแนวทางจัดสวัสดิการที่เป็นประโยชน์สำหรับลูกจ้าง ซึ่งคณะกรรมการดังกล่าว ร่วมกันพิจารณาปรับเพิ่มเงินค่าสวัสดิการพื้นฐานในแต่ละปีตามค่าครองชีพที่เพิ่มสูงขึ้น เพื่อเป็นการลดภาระค่าใช้จ่ายให้กับพนักงาน อาทิ ค่าครองชีพ เบี้ยขยัน รวมถึงการปรับปรุงร้านอาหารสวัสดิการ การตรวจสุขภาพประจำปี เพื่อเป็นการเพิ่มคุณภาพชีวิตที่ดียิ่งขึ้นให้กับพนักงานบริษัท ยังได้จัดหาสวัสดิการที่นอกเหนือจากสวัสดิการพื้นฐานมาให้กับพนักงานอีกด้วย

### ความผูกพันของพนักงาน

ในปี 2565 บริษัทมีพนักงานลาออกงานโดยสมัครใจ (Turn over rate) 14.40% มีอัตราเพิ่มขึ้น 1.68% จากปีก่อน

#### ลูกค้า

บริษัทพัฒนาสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์ มีจริยธรรม มีความรับผิดชอบ โดยในปี 2565 บริษัทได้รับความพึงพอใจจากลูกค้า คิดเป็น 76% จากภาพรวม และไม่พบข้อร้องเรียนจากลูกค้าในเรื่องสำคัญ

#### สังคมและชุมชน

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชน รอบสถานประกอบการ ในปี 2565 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม

## การจูงใจและรักษานักงาน

บริษัทมีโครงการ “วัฒนธรรมคุณภาพ” เป็นกิจกรรมซึ่งบริษัทได้นำแนวคิดคุณภาพ (Quality Concept) ของระบบการบริหารคุณภาพที่ทุกคนมีส่วนร่วม เพื่อใช้เป็นเครื่องมือสร้างวัฒนธรรมองค์กร ที่เรียกว่า “วัฒนธรรมคุณภาพ 7 ประการ” หมายถึงแนวคิด และวิธีการทำงานของบุคลากร ที่จะสร้างความพึงพอใจ ความประทับใจ ในตัวสินค้าและบริการให้กับลูกค้าเพื่อเพิ่มยอดขาย

และทำกำไรให้กับบริษัท โดยให้พนักงานแก้ไขปัญหที่เกิดขึ้นในการทำงานปัจจุบัน หรือปรับปรุงการทำงานให้มีคุณภาพมากขึ้น เพื่อเป็นการสนับสนุนให้พนักงานคิดพัฒนาวิธีการทำงานและวิธีการปฏิบัติ บริษัทได้จัดสรรงบประมาณรางวัลสำหรับเรื่องวัฒนธรรมแห่งคุณภาพที่มีแนวคิดดีเด่น ในแต่ละปี

## 2. การพัฒนาความรู้ศักยภาพและการฝึกอบรม

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยสนับสนุนให้พนักงานมีการพัฒนาความรู้ความสามารถศักยภาพ มีทัศนคติที่ดีมีคุณธรรมและจริยธรรม และการทำงานเป็นทีมโดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การสัมมนา การดูงาน เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทยังได้สนับสนุนการพัฒนากลุ่มและทรัพยากรบุคคล โดยเน้นกระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพ การกำหนดบทบาทหน้าที่ของพนักงานให้ชัดเจน การกำหนดผลตอบแทนที่เหมาะสมการพัฒนาระบบการประเมินและเพิ่มสมรรถนะการทำงานของพนักงาน ดังนี้

### ข้อมูลสถิติการฝึกอบรมประจำปี 2565

รายการ	ปี 2565	ปี 2564
จำนวนหลักสูตรที่จัดอบรม	24	53
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย/หลักสูตร	17.41	29.41
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม/บาท	507,558	471,390
จำนวนอบรมพนักงานทั้งหมด	489	529
จำนวนพนักงานทั้งหมด	1,063	1,052
% อบรมพนักงาน	46.00	50.29
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย/คน	7.83	11.14

ในปี 2565 บริษัทได้จัดทำแผนการฝึกอบรมหลักสูตรด้านความปลอดภัย ได้แก่ หลักสูตรการซ้อมดับเพลิงและฝึกอพยพหนีไฟ หลักสูตรการปฐมพยาบาลเบื้องต้น ความปลอดภัยในการทำงานกับลูกจ้างทั่วไปและลูกจ้างเข้าใหม่ และความปลอดภัยในการใช้สารเคมี เป็นต้น และบริษัทได้กำหนดเป้าหมายจำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย/คน ไม่น้อยกว่า 10 ชั่วโมง/คน ในการส่งเสริมความรู้หรือดำเนิน โครงการพัฒนาพนักงาน

### โครงการพัฒนาศักยภาพพนักงาน

ในปี 2564-2565 บริษัทได้จัดทำโครงการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงานเพื่อตอบสนองต่อการดำเนินงานของบริษัท ได้จัดทำโครงการพัฒนาพนักงาน CPL Group (Talent & Successor) ซึ่งเป็นโครงการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานกลุ่มดาวเด่น สำหรับรองรับการมอบหมายงานในตำแหน่งที่สูงขึ้นในอนาคต และเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการเลื่อนตำแหน่ง ความรับผิดชอบที่สูงขึ้นในตำแหน่งงานสำคัญ

นอกจากนี้บริษัทได้มีโครงการ “วัฒนธรรมคุณภาพ” เป็นกิจกรรมซึ่งบริษัทได้นำแนวคิดคุณภาพ (Quality Concept) ของระบบการบริหารคุณภาพที่ทุกคนมีส่วนร่วม เพื่อใช้เป็นเครื่องมือสร้างวัฒนธรรมองค์กร ที่เรียกว่า “วัฒนธรรมคุณภาพ 7 ประการ” โดยให้พนักงานแก้ไขปัญหที่เกิดขึ้นในการทำงานปัจจุบัน หรือปรับปรุงการทำงานให้มีคุณภาพมากขึ้น โดยในปี 2565 ที่ผ่านมาแต่ละหน่วยงานได้ส่งเรื่องมาทั้งหมด จำนวน 372 เรื่อง

บริษัทได้มีแบบประเมิน HR Career Planning & Development Plan เพื่อใช้ในการวิเคราะห์ถึงความจำเป็นในการฝึกอบรมพนักงานเพื่อพัฒนาศักยภาพตามความเหมาะสม เพื่อวิเคราะห์ความต้องการในการพัฒนา และแผนงานในการพัฒนาพนักงาน

### ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทได้ตระหนักว่าพนักงานเป็นปัจจัยหนึ่งแห่งความสำเร็จ จึงให้ความสำคัญกับการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ไม่ว่าจะเป็นความปลอดภัยส่วนบุคคล หรือความปลอดภัยที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยในทุกกิจกรรมที่เกิดขึ้นต้องได้รับการประเมินความเสี่ยงจากผู้มีความรู้ความสามารถอย่างรอบคอบ พร้อมกำหนดมาตรการการควบคุมป้องกันที่เหมาะสม รวมถึงติดตามการดำเนินการอย่างใกล้ชิด เพื่อป้องกันการสูญเสียหรือผลกระทบต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วนที่เกี่ยวข้อง

#### แนวทางปฏิบัติ

- 1) บริษัทถือว่าความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคนทุกระดับที่จะร่วมมือกันปฏิบัติเพื่อให้เกิดความปลอดภัยของทั้งตนเองและผู้อื่น
- 2) เสริมสร้างให้พนักงานทุกคนมีความรู้ มีจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี
- 3) ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงาน และวิธีการปฏิบัติงานที่ปลอดภัย ตลอดจนการใช้อุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคลที่เหมาะสมรวมถึงการรักษาไว้ซึ่งสุขภาพอนามัยที่ดีของพนักงานทุกคน
- 4) สนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรม ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้เกิดผลในทางปฏิบัติกับทุกฝ่ายอย่างเหมาะสมที่สุด
- 5) พนักงานระดับบังคับบัญชาทุกคนต้องมีหน้าที่ดูแลและรับผิดชอบด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของผู้ใต้บังคับบัญชาให้เป็นไปตามกฎระเบียบโดยเคร่งครัด
- 6) มีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตามนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างจริงจัง และเกิดประสิทธิภาพสูงสุดตามข้อบังคับ และมาตรฐานความปลอดภัยในการทำงาน

ในปี 2565 บริษัทได้เก็บสถิติเกี่ยวกับการเกิดอุบัติเหตุในระหว่างการทำงาน ซึ่งได้บันทึกการเกิดอุบัติเหตุและวิเคราะห์สาเหตุการเกิดและจัดการแผนการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุเพื่อป้องกันมิให้เกิดขึ้นอีก โดยเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยประจำบริษัทได้สรุปรายงานการเกิดอุบัติเหตุ ดังนี้

ปี 2565 มีจำนวนการเกิดอุบัติเหตุรวมเท่ากับ 3.34 ครั้ง

- เกิดอุบัติเหตุงานไม่เกิน 3 วัน จำนวน 2 ครั้ง
- ไม่หยุดงาน จำนวน 2 ครั้ง

ทั้งนี้บริษัทไม่เคยมีพนักงานที่เสียชีวิตจากการดำเนินงานแต่อย่างใด รวมถึงผู้รับเหมาและคู่ค้าที่เข้ามาปฏิบัติงานในพื้นที่ของบริษัท

#### การคุ้มครองสิทธิทางด้านสุขภาพและความปลอดภัย

บริษัทกำหนดระบบและแนวทางการบริหารจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยสำหรับพนักงานทุกคน ที่สอดคล้องตามผลประเมินความเสี่ยงด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย มาตรฐานของสถานประกอบการรวมถึงข้อกำหนดกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ครอบคลุมทุกกิจกรรมทางธุรกิจ ตั้งแต่การแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานในทุกสถานประกอบการที่รับผิดชอบ เพื่อประเมินความเสี่ยงและกำหนดมาตรการในการดำเนินงานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยทุกกิจกรรมทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องและไม่เกี่ยวข้องกับการให้บริการด้านสุขภาพ ตลอดจนติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้บริษัทมีนโยบายที่จะให้พนักงานทุกคนอยู่ร่วมกันภายใต้สภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความสุข และยอมรับซึ่งกันและกัน มีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับเสมือนพี่น้อง ไม่มีการเอารัดเอาเปรียบซึ่งกันและกัน เคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน ในด้านการดูแลพนักงาน บริษัท มีการบริหารทรัพยากรบุคคลในทุกขั้นตอน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ตั้งแต่การสรรหาบุคลากร การพัฒนาบุคลากรรวมทั้งมีการอบรมให้พนักงานอย่างต่อเนื่อง มีการกำหนดผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม และการจัดสวัสดิการอย่างเหมาะสม

### นโยบายความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

บริษัทกำหนดนโยบายที่สนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัยและมีสุขภาพอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี โดยบริษัทมุ่งเน้นการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างเต็มความสามารถและจะเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย อีกทั้ง มีการให้ความรู้ผ่านการฝึกอบรมให้ความรู้กับพนักงานเรื่องดังกล่าวด้วย เช่น การอบรมการป้องกันอัคคีภัย การใช้เครื่องจักรอย่างถูกวิธี กิจกรรมโรงงานสีขาวเป็นต้น และส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพอนามัยที่ดี และไม่ทำการใดที่เป็นผลร้ายต่อสุขภาพอนามัยแก่ลูกค้าหรือผู้รับบริการ รวมถึงดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะและปลอดภัยอยู่เสมอ

### นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมมาตรการเกี่ยวกับการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

บริษัทได้ให้ความสำคัญและความห่วงใยในความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงานจึงกำหนดให้มีมาตรการและแนวทาง โดยแบ่งเป็น 3 ด้าน คือ

- **ด้านทั่วไปสำหรับพนักงาน** ได้กำหนดแนวทางในการเว้นระยะห่างทางสังคม (Social Distancing) เช่น สลับเวลาพักกลางวัน การเพิ่มฉากกั้นระหว่างที่นั่งรับประทานอาหาร เพิ่มความถี่ในการทำความสะอาดจุดสัมผัสต่างๆ รวมถึงมาตรการจุดคัดกรองตรวจวัดอุณหภูมิร่างกายของพนักงานทุกคน ทั้งที่เดินทางโดยรถส่วนตัวและก่อนเริ่มทำงาน อีกทั้งบริษัทยังแจกหน้ากากอนามัย สเปรย์แอลกอฮอล์ให้กับพนักงาน ติดตั้งจุดวางเจลแอลกอฮอล์ตามจุดต่าง ๆ

- **ด้านที่เกี่ยวกับการทำงาน** มีมาตรการให้พนักงานทุกคนสวมหน้ากากอนามัย หรือหน้ากากผ้าก่อนเข้ามาภายในบริษัท รวมไปถึงเวลาทำงาน ยกเลิกกิจกรรมที่เป็นการรวมตัวของพนักงานทั้งหมด เช่น การประชุม การอบรม การจัดนิทรรศการ เปลี่ยนเป็นการประชุมผ่านเว็บ และplatform ต่างๆ การพ่นยาฆ่าเชื้อ พื้นที่ทำงานทุกจุด ห้องน้ำ ห้องประชุม โรงอาหาร และยังได้ติดตั้งฉากกั้นในที่ทำงาน

- **ด้านที่เกี่ยวกับผู้ที่เข้ามาติดต่อ** บริษัทกำหนดให้มีการตรวจวัดอุณหภูมิ สอบถามประวัติการเดินทางจากสถานที่เสี่ยง ขอความร่วมมือในสวมหน้ากากอนามัยหรือผ้า ล้างมือก่อนเข้ามาภายในบริษัท

นอกจากแนวทางทั้ง 3 ด้านแล้ว ทางบริษัทยังได้แต่งตั้งทีมเฝ้าระวังและติดตามสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) เพื่อเป็นการยกระดับการสร้างความตระหนัก รู้เท่าทันและเตรียมความพร้อมในการรับมือ ตลอดจนประเมินสถานการณ์เพื่อป้องกันปัญหา และวางมาตรการป้องกันควบคุมอย่างเหมาะสม รวมถึงเพิ่มช่องทางการสื่อสารกับพนักงานในการรับและส่งข่าวสารต่าง ๆ ผ่านช่องทาง Line เพื่อให้พนักงานทุกคนได้ติดตามและรับรู้สถานการณ์ปัจจุบันได้ทันที

ด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยบริษัท ตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานคือกลุ่มบุคคลที่มีความสำคัญยิ่งที่สร้างพลังขับเคลื่อนให้การประกอบการประสบความสำเร็จและยังเป็นผู้ร่วมสร้างความเจริญเติบโตให้กับองค์กร นับตั้งแต่การที่พนักงานก้าวเดินออกจากบ้านหรือที่พักเพื่อไปปฏิบัติงานที่บริษัท จนกระทั่งถึงเวลาที่เดินทางกลับที่พักเมื่อเลิกงาน บริษัทได้ให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัย เป็นอันดับหนึ่ง โดยได้กำหนดเป้าหมาย “อุบัติเหตุ เป็นศูนย์” (Zero Accident) เป็นเป้าหมายหลักในการดำเนินงานอย่างเคร่งครัด

### 1. ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานบริษัท ได้กำหนดนโยบายและจัดทำแผนงานประจำปี ด้าน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยผู้บริหาร หัวหน้างานและพนักงานทุกระดับชั้นในแต่ละสาขางาน ร่วมมือกันดำเนินการตามนโยบายให้เป็นไปอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ อีกทั้งได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย



อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน อันประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูง ผู้บังคับบัญชาทุกระดับชั้น เพื่อดูแลให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานระบบจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001 และกฎระเบียบความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ดังนี้

- การใช้กิจกรรม 5 ส และกิจกรรมหยั่งรู้ระวังภัย (KIKEN YOSHI TRAINING : KYT) เป็นพื้นฐานดำเนินกิจกรรมในงานตามโครงสร้างองค์กร ให้เกิดการแก้ไขปรับปรุงจุดที่มีความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดอันตรายอย่างเคร่งครัด ถือปฏิบัติตามกฎระเบียบและควบคุมให้พนักงานสวมใส่อุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคลที่มีมาตรฐานในจุดที่มีความเสี่ยงอย่างเคร่งครัด
- ดำเนินการปรับปรุงระบบและป้องกันอันตรายที่เกิดจากการทำงานของเครื่องจักร เครื่องมือ อาทิ ติดตั้งอุปกรณ์ป้องกันกันพื้นที่การทำงานระหว่างผู้ควบคุมเครื่องจักรกับเครื่องจักรแยกจากกัน รวมทั้งกำกับดูแล ฝึกฝน สอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือ เครื่องจักรที่ใช้เทคโนโลยีใหม่ๆ ที่นำเข้ามาใช้งานโดยใช้วิธีการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) เพื่อลดความเสี่ยงตั้งแต่ระดับปานกลางขึ้นไป รวมถึงความเสี่ยงทุกระดับในองค์กร โดยกำหนดเป็นวัตถุประสงค์ด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยประจำปี และสื่อสารให้ผู้ที่เกี่ยวข้องนำไปปฏิบัติ เพื่อให้เกิดการพัฒนาองค์ความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- กำหนดให้มีการฝึกอบรมด้านความปลอดภัยให้กับพนักงานทุกคน ทุกระดับ และมีการจัดนิทรรศการด้านความปลอดภัยเป็นประจำทุกปี เพื่อปลูกจิตสำนึกในการทำงานให้แก่พนักงานทุกคน ในด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมทั้งจัดฝึกอบรมให้ความรู้ด้านความปลอดภัยในการทำงานให้แก่พนักงานใหม่ทุกคน ก่อนที่จะเริ่มปฏิบัติงานจริงทั้งด้านทฤษฎีและด้านการปฏิบัติงาน
- บริษัทได้ปรับปรุงพื้นที่ที่อาจทำให้เกิดอุบัติเหตุขึ้น และยกระดับการตรวจสอบพื้นที่ทำงานให้เกิดความปลอดภัยสูงสุดทั้งในพื้นที่สายการผลิตและพื้นที่สำนักงาน- ปรับปรุงระบบการจราจรภายในบริษัท เพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อผู้ปฏิบัติงานและผู้มาติดต่อ โดยกำหนดเส้นทางสัญจรทางเดินรถ ทางเดินเท้า พื้นที่จัดเก็บเคมี อุปกรณ์การทำงาน (House Keeping)
- เสริมสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยในการทำงานให้แก่พนักงานทุกคนทุกหน่วยงาน โดยการจัดกิจกรรมการสื่อสารด้านความปลอดภัย (Morning and Safety Talk) เป็นการแบ่งปันข้อมูลที่พนักงานสามารถนำไปปฏิบัติได้จริง ซึ่งเนื้อหาประกอบไปด้วย กฎ ระเบียบ แนวปฏิบัติด้านความปลอดภัยต่างๆ เพื่อให้เกิดความปลอดภัยสูงสุดในการทำงาน
- บริษัทมุ่งมั่นในการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน บนพื้นฐานแนวคิดที่ว่าอุบัติเหตุที่มีสาเหตุเนื่องมาจากการทำงานสามารถป้องกันได้ โดยผลักดันให้มีการทำกิจกรรมด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดสถิติการประสบอันตรายในสถานประกอบการให้เป็นศูนย์ ผ่านการดำเนินกิจกรรมตามแผนงานการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง นำไปสู่วัฒนธรรมความปลอดภัยเพื่อแรงงานปลอดภัย และสุขภาพอนามัยที่ดี
- เสริมสร้างจิตสำนึกด้านอาชีวอนามัยในการทำงานให้แก่พนักงานทุกคนทุกหน่วยงาน โดยการจัดกิจกรรมการสื่อสารด้านอาชีวอนามัย (Health Talk) เป็นการส่งเสริมสุขภาพการทำงานให้คงไว้ซึ่งสุขภาพกาย ใจ และความเป็นอยู่ที่ดีในสังคม รวมทั้งเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดการเบี่ยงเบนด้านสุขภาพที่มีสาเหตุจากการทำงาน

**2.ความปลอดภัยนอกเวลาทำงาน** นอกจากพนักงานจะเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนให้ผลประกอบการของบริษัท ประสบความสำเร็จแล้วนั้น พนักงานยังถือได้ว่าเป็นเสาหลักของครอบครัว ดังนั้นเรื่องสุขภาพที่แข็งแรงของร่างกายและจิตใจจึงเป็นสิ่งสำคัญที่พนักงานต้องมีความพร้อมต่อการทำงานอยู่ตลอดเวลา โดยเฉพาะอย่างยิ่งการทำงานที่อยู่ในจุดงานที่มีความเสี่ยง อันไม่ปลอดภัยในระหว่างการทำงาน หรือแม้กระทั่งพนักงานที่ปฏิบัติงานอยู่ในจุดงานทั่วไปที่ไม่มีความเสี่ยงใด ๆ ก็ตาม บริษัทได้จัดกิจกรรมส่งเสริมด้านสุขภาพสร้างจิตสำนึก อาทิ โครงการรณรงค์เมาไม่ขับ ในช่วงก่อนเทศกาลที่มีวันหยุดต่อเนื่องหลายวัน เพื่อสร้างจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อสังคม ในการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุระหว่างการเดินทาง

### การมีส่วนร่วมกับชุมชนและรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้ตระหนักถึงการมีส่วนร่วมกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ที่จะช่วยพัฒนาชีวิตความเป็นอยู่ รวมถึงสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสาธารณะประโยชน์ รวมทั้งสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีส่วนร่วมทำงานอาสาสมัคร และกิจกรรมสาธารณะประโยชน์ร่วมกับสังคม ชุมชน ซึ่งเป็นส่วนช่วยให้ธุรกิจดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

ผลการดำเนินงานปี 2565

บริษัทได้เข้าร่วมโครงการฟอกหนังร่วมใจ รักษ์ทะเลบางปู ในพื้นที่ระบบบำบัดน้ำเสีย เขตประกอบการอุตสาหกรรมฟอกหนัง กม. 34 เป็นโครงการต่อเนื่องที่ได้จัดขึ้นเป็นปีที่ 3 โดยมีสมาชิกภายในพื้นที่เขตประกอบการอุตสาหกรรมฟอกหนัง ก.ม.34 ชุมชนและหน่วยงานภาครัฐ เข้าร่วมกิจกรรมเก็บขยะ ทำความสะอาด ณ ระบบบำบัดน้ำเสียบริษัทเขตประกอบการอุตสาหกรรมฟอกหนัง ก.ม.34 จำกัด และทางเลียบชายทะเล ทั้งนี้เพื่อสร้างความตระหนักในการรักษาทรัพยากรธรรมชาติ สร้างจิตสำนึกในการลดปริมาณขยะที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและความเป็นอยู่ของชุมชน รวมถึงเป็นการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของภาคอุตสาหกรรม ชุมชนและภาครัฐ



บริษัทได้ตระหนักถึงความจำเป็นในปัจจุบันที่โรงพยาบาลมีความจำเป็นต้องการใช้เลือดเพื่อรักษาผู้ป่วย เพราะปัจจุบันปริมาณเลือดไม่เพียงพอต่อความต้องการ เกิดสภาวะการขาดแคลนเลือด ฉะนั้นบริษัทจึงได้จัดกิจกรรมบริจาคโลหิต เพื่อช่วยเหลือเพื่อนมนุษย์ ร่วมกับสภากาชาดไทย ซึ่งได้จัดขึ้นปีละ 2 ครั้ง



บริษัทร่วมกับบริษัทในเครือ กลุ่มเจริญสิน ได้ส่งมอบบริจาคปณิธานตั้งแต่ปี 2565 ที่ใช้แล้ว เพื่อจัดทำสื่อการสอน อักษรเบลล์ ให้ผู้พิการทางสายตามองเห็น จำนวน 556 เล่ม และมอบเครื่องอุปโภคบริโภค ให้แก่มูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์



### การคุ้มครองสิทธิส่วนบุคคลและข้อมูลส่วนบุคคล

#### **นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Privacy Policy)**

บริษัท ชีตมันการดำเนินธุรกิจอย่างมีจรรยาบรรณ เคารพและปฏิบัติตามกฎหมายที่บังคับใช้ และตระหนักถึงการได้รับความไว้วางใจจากพนักงานและลูกค้า บริษัท เข้าใจถึงความปลอดภัยในการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคล ดังนั้น บริษัทจึงให้ความสำคัญด้านการเคารพสิทธิในความเป็นส่วนตัวและการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล โดยได้กำหนดนโยบาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ในการดำเนินงานของบริษัทด้วยมาตรการที่เข้มงวดในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล

เพื่อให้ได้มั่นใจว่า ข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทที่ได้รับจะถูกนำไปใช้ตรงตามความต้องการและถูกต้องตามกฎหมาย ซึ่งนโยบายฉบับนี้ใช้เพื่อแจ้งให้เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลทราบถึงวัตถุประสงค์และรายละเอียดของการเก็บรวบรวม ใช้ และ/หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล ตลอดจนสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล ทั้งนี้บริษัทได้เปิดเผยไว้บนเว็บไซต์บริษัท

บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลไว้เป็นอย่างดีตามมาตรการเชิงเทคนิค (Technical Measure) และมาตรการเชิงบริหารจัดการ (Organizational Measure) เพื่อรักษาความมั่นคงปลอดภัยในการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคลที่เหมาะสม และเพื่อป้องกันการละเมิดข้อมูลส่วนบุคคล โดยบริษัทได้กำหนดนโยบาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เช่น มาตรฐานความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และมาตรการเพื่อป้องกันไม่ให้ผู้รับข้อมูลไปจากบริษัทใช้หรือเปิดเผยข้อมูลนอกวัตถุประสงค์ หรือโดยไม่มีอำนาจหรือโดยไม่ชอบ และบริษัทได้มีการปรับปรุงนโยบาย ระเบียบ และหลักเกณฑ์ดังกล่าวเป็นระยะๆ ตามความจำเป็นและเหมาะสม

## 4.ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

### 4.1 วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

รายการ	ปี 2565 (ล้านบาท)	ปี 2564 (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ล้านบาท
รายได้จากการขาย	2,375	1,878	497
ต้นทุนขาย	(1,977)	(1,455)	522
กำไรขั้นต้น	398	423	(25)

#### รายได้

บริษัท ประกอบธุรกิจ 3 ประเภทหลัก ได้แก่ ส่วนแรกคือการผลิตและจำหน่ายหนังสือรูปซึ่งคิดเป็นสัดส่วนที่ร้อยละ 70 ของรายได้รวมของบริษัท โดยผลิตภัณฑ์หนังสือของบริษัทสามารถแบ่งได้เป็น 2 ประเภท คือ หนังสือและหนังสือ หน่วยงานเป็นขนาดพื้นที่คือตารางฟุต ส่วนที่สองคือการรับจ้างฟอกหนังซึ่งแบ่งเป็นการฟอกหนังวัวและการฟอกหนังหมูคิดเป็นสัดส่วนที่ร้อยละ 4 ของรายได้รวมของบริษัท และส่วนสุดท้ายคือการผลิตและจำหน่ายรองเท้าหนังและอุปกรณ์หนัง คิดเป็นร้อยละ 26 ของรายได้รวมของบริษัท

#### 4.1.1 การผลิตและจำหน่ายหนังสือรูป

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมียอดขายหนังสือเพิ่มขึ้น 499 ล้านบาท โดยคิดเป็นรายได้ 1,703 ล้านบาท (พ.ศ. 2564: 1,204 ล้านบาท) สาเหตุหลักเกิดจากสภาพเศรษฐกิจปัจจุบันในตลาดโลกดีขึ้น ประเทศส่วนใหญ่ประชาชนเริ่มกลับมาดำเนินชีวิตตามปกติ ทำให้การใช้จ่ายใช้สอยเพิ่มสูงขึ้น อีกทั้งทิศทางค่าเงินบาทที่อ่อนค่าต่อเนื่องเมื่อเทียบกับดอลลาร์สหรัฐ เกือบทั้งปีเป็นปัจจัยหนุนที่ทำให้ตัวเลขยอดขายต่อหน่วยปรับตัวสูงขึ้น อย่างไรก็ตามจากเหตุการณ์เศรษฐกิจถดถอย รวมถึงสถานการณ์เงินเฟ้อและการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยอย่างต่อเนื่องของทางธนาคารกลางสหรัฐทำให้ค่าเงินบาทแข็งค่า รวมถึงต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายต่างๆก็ปรับตัวสูงขึ้นมากในช่วงปลายปี โดยในปีนี้ทางบริษัทก็ยังดำเนินนโยบายควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายต่างๆอย่างต่อเนื่อง แต่ก็ไม่สามารถสู้กับสภาพการณ์กดดันข้างต้นได้

#### 4.1.2 การฟอกหนัง

สำหรับธุรกิจการฟอกหนังวัว ในช่วงปีที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน ทางลูกค้าได้ชะลอการนำเข้าเนื่องจากต้องรออุตสาหกรรมเศรษฐกิจโลก โดยลูกค้าไม่กล้าสั่งซื้อหนังดิบ เพราะความต้องการใช้หนังในตลาดโลกลดลงมาก ทางผู้บริหารเล็งเห็นช่องว่างดังกล่าว จึงได้สั่งหนังเข้ามาผลิตเพื่อใช้เอง ซึ่งจะช่วยให้บริษัทสามารถลดต้นทุนการผลิตหนังสือรูปได้บางส่วน แต่อย่างไรก็ตามเพื่อแก้ปัญหาดังกล่าวและลดภาระต้นทุนระยะสั้น บริษัทเห็นว่ายังควรปิดหน่วยงานรับจ้างฟอกหนังวัวบางส่วนเป็นการชั่วคราวเพื่อบริหารจัดการต้นทุนที่เกิดขึ้นในระบบให้มีประสิทธิภาพ

สำหรับการรับจ้างฟอกหนังหมูมีทิศทางที่ดีเนื่องจากมีการฟอกส่งไปเมืองจีนมากขึ้น โดยในปีนี้อาจทำได้สูงกว่าปีที่ผ่านมา แต่อย่างไรก็ตามแนวโน้มในระยะยาวยังคงต้องเฝ้าจับตาสถานการณ์วิกฤตเศรษฐกิจดังกล่าวอย่างใกล้ชิด

#### 4.1.3 การผลิตและจำหน่ายรองเท้าหนังและอุปกรณ์หนัง

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีรายได้จากรองเท้าหนังและอุปกรณ์หนัง 626 ล้านบาท (พ.ศ. 2564: 643 ล้านบาท) หลังจากสถานการณ์ COVID-19 ส่งผลให้ยอดขายของสินค้าที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์ดังกล่าวลดลงมาก ในปีนี้ ถึงแม้ว่ายอดขายรองเท้าหนังจะเริ่มกลับมา แต่ก็ไม่สามารถชดเชยส่วนที่ขาดหายไปได้ทำให้ภาพรวมการขายปรับตัวลดลง



## รายได้อื่น (ค่าใช้จ่ายอื่น)

ประเภทรายได้	ปี 2565 (ล้านบาท)	ปี 2564 (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ล้านบาท
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนและสัญญาอนุพันธ์	(11)	(38)	27
รายได้อื่นๆ	28	17	11
รวมรายได้อื่น (ค่าใช้จ่ายอื่น)	17	(21)	38

นอกจากรายได้จากการขายแล้วบริษัทยังมีรายได้อื่นได้แก่ ดอกเบี้ยจากเงินลงทุนหุ้นกู้ เงินชดเชยค่าภาษีอากรมาตรา 19 ทวิ และ กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ บริษัทนำเข้าวัตถุดิบและส่งออกสินค้าสำเร็จรูปโดยใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐภายใต้เงื่อนไขระบบเครดิต ดังนั้นไม่ว่าจะเป็นการนำเข้าวัตถุดิบหรือส่งออกสินค้าสำเร็จรูปจะทำให้มีผลต่างของช่วงเวลาในการชำระหนี้ เกิดผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนแปลงทุกวันแต่อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงกับสถาบันการเงินในจุดนี้บางส่วนไว้เรียบร้อยแล้ว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีรายการรายได้อื่น (ค่าใช้จ่ายอื่น) ข้างต้นทั้งหมด 28 ล้านบาท (พ.ศ. 2564: 17 ล้านบาท) โดยในปีนี้มีบริษัทมีรายการขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนและการวัดมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ 11 ล้านบาท (พ.ศ. 2564: 37 ล้านบาท) สาเหตุเกิดจากเงินบาทอ่อนค่าลงในช่วงต้นปี ในช่วงเดือนสุดท้ายของปี แต่อย่างไรก็ตามรายการดังกล่าวเป็นรายการขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริง

## ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายของธุรกิจการผลิตและจำหน่ายหนังสือสำเร็จรูปประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบหนังสือพิมพ์เกลือ ต้นทุนวัตถุดิบเคมีภัณฑ์ และต้นทุนอื่น เช่น ค่าตอบแทนพนักงานในโรงงาน ค่าเสื่อมราคาโรงงาน อุปกรณ์ และเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิต เป็นต้น โดยคิดเป็นสัดส่วนของต้นทุนขายรวมประมาณร้อยละ 60:25:15 ตามลำดับ โดยปัจจุบันต้นทุนหนังสือเกลือในระบบอยู่ในระดับใกล้เคียงกับราคาตลาด แต่เนื่องจากที่กล่าวไปในข้างต้นทำให้ต้นทุนเคมีและต้นทุนอื่นๆปรับตัวสูงขึ้น ถึงแม้ว่าบริษัทจะสามารถเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในกระบวนการผลิตได้ก็ไม่สามารถชดเชยส่วนต่างดังกล่าวได้ทั้งหมด ส่งผลให้บริษัทสามารถทำกำไรขั้นต้นได้เพิ่มขึ้น ไม่เท่ากับสัดส่วนของยอดขายที่เพิ่มขึ้น

ต้นทุนขายของธุรกิจการผลิตและจำหน่ายรองเท้าหนังประกอบด้วยต้นทุนหนังรองเท้า ต้นทุนพื้นรองเท้า และต้นทุนอื่น เช่น ค่าเช่ากับการผลิตและจำหน่ายหนังสือสำเร็จรูป โดยคิดเป็นสัดส่วนของต้นทุนขายรวมประมาณร้อยละ 55:20:25 ตามลำดับ สำหรับอุปกรณ์บริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายอย่างเป็นทางการจากผู้ผลิตอุปกรณ์ระดับโลกเช่น 3M, Sundstrom, Drager, Singing Rock, Industrial Scientific เป็นต้น ในส่วนของต้นทุนการผลิตรองเท้าหนังและต้นทุนสินค้าอุปกรณ์บริษัทนั้นอยู่ในเกณฑ์ปกติที่ระดับประมาณ 60-65% เนื่องจากสถานการณ์เงินเฟ้อในปีนี้นำให้ต้นทุนการผลิตเริ่มเพิ่มขึ้นและส่งผลกระทบต่อกำไรขั้นต้น

## กำไรขั้นต้น

อัตรากำไรขั้นต้นต่อรายได้จากการขายของบริษัทลดลงจากร้อยละ 23 เป็นร้อยละ 17 โดยในปีนี้มีบริษัทสามารถทำยอดขายได้สูงกว่าปีก่อนมาก แต่อย่างไรก็ตามต้นทุนการผลิตได้ปรับตัวสูงขึ้นเนื่องจากอัตราเงินเฟ้อที่เพิ่มขึ้น รวมถึงวิกฤตเศรษฐกิจที่ยังไม่คลี่คลาย ส่งผลให้กำไรขั้นต้นน้อยกว่าที่คาด ถึงแม้ว่าทางบริษัทจะพยายามควบคุมต้นทุนต่างๆอย่างเต็มที่แล้วโดยเฉพาะอย่างยิ่งการควบคุมต้นทุนคงที่และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

## ค่าใช้จ่าย

ประเภทรายการ	ปี 2565 (ล้านบาท)	ร้อยละ	ปี 2564 (ล้านบาท)	ร้อยละ	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	189	49	153	45	36
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	162	42	157	46	5
ต้นทุนทางการเงิน	35	8	33	9	2
รวม	386	100	343	100	



## ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัท

1. ค่าใช้จ่ายการส่งสินค้าซึ่งบริษัทได้มีการเจรจาต่อรองกับคู่ค้าเพื่อขจัดปัญหาค่าใช้จ่ายซ้ำซ้อน ตลอดจนบริหารจัดการจำนวนเที่ยวการขนส่ง โดยบริษัทมีนโยบายตรงต่อเวลาในการส่งสินค้าให้ลูกค้าและหลีกเลี่ยงการส่งสินค้าแบบเร่งด่วนทางเครื่องบินเท่าที่จะทำได้เพราะมีค่าใช้จ่ายสูง

2. ค่านายหน้า

3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง

4. ค่าตอบแทนพนักงานและผู้บริหาร ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร และค่าใช้จ่ายอื่นๆ เช่น ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย ค่าบำรุงรักษาซ่อมแซม เป็นต้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ค่าใช้จ่ายในการขายคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 7.94 (พ.ศ. 2564: ร้อยละ 8.16) ของรายได้ โดยในปีนี้อัดค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้น 35 ล้านบาท ภาพรวมส่วนใหญ่เนื่องมาจากค่าใช้จ่ายในการส่งออกสินค้า และค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย และค่าคอมมิชชั่น ส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.48 (พ.ศ. 2564: ร้อยละ 8.43) ของรายได้ โดยปีนี้อัดค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น 6 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เพิ่มจากเงินเดือนและค่าตอบแทนพนักงาน

ในปี 2565 สำหรับบริษัท อินทิเกรเต็ด เลเซอร์ เน็ตเวิร์ก จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วม ปัจจุบันเนื่องจากวิกฤตเศรษฐกิจทำให้หน่วยงานนี้ต้องหยุดดำเนินการชั่วคราวเพื่อการบริหารจัดการค่าใช้จ่าย โดยบริษัทรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนในบริษัทดังกล่าวเต็มมูลค่าเงินลงทุนแล้ว อย่างไรก็ตามระหว่างปี 2565 บริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อย ชื่อ ซีพีแอล เวเนเจอร์ พลัส จำกัดเพื่อรองรับการลงทุนในธุรกิจใหม่ของบริษัท โดยในปีนี้ได้ดำเนินการลงทุนในบริษัท อีที 3 อุตสาหกรรม จำกัด บริษัท อีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด และบริษัทนาว เอนด์ออฟเวสต์ จำกัด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 บริษัทมีส่วนแบ่งขาดทุน 3.66 ล้านบาท ในบริษัทร่วม (พ.ศ. 2564: 0.17 ล้านบาท)

ต้นทุนทางการเงินของบริษัท ได้แก่ ดอกเบี้ยจากการทำทรัสต์รีซีพ (trust receipt) ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นมีเงื่อนไขระยะเวลาการชำระหนี้จากสถาบันการเงินซึ่งเกิดจากการซื้อวัตถุดิบนำเข้าจากต่างประเทศ เงินกู้ยืมระยะยาวและหนี้สินจากสัญญาเช่าการเงิน ค่าธรรมเนียมธนาคารในการขอเปิดแอลซี และค่าธรรมเนียมโอนเงินระหว่างธนาคาร บริษัทมีต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้นจากมูลค่าการสั่งซื้อวัตถุดิบนำเข้าจากต่างประเทศที่เพิ่มขึ้น และอันเนื่องมาจากการขยายปรับเปลี่ยนในส่วนของการผลิตซึ่งต้องใช้มีดเงินในการลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ต้นทุนทางการเงินเท่ากับ 35 ล้านบาท (พ.ศ. 2564: 33 ล้านบาท)

## ผลของการดำเนินงานแสดงถึงความสามารถในการทำกำไร

ประเภทรายการ	ปี 2565 / ล้านบาท	ปี 2564 / ล้านบาท
รายได้จากการขาย	2,375	1,878
ต้นทุนขาย	(1,977)	(1,455)
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>398</b>	<b>423</b>
รายได้อื่น ๆ	28	17
<b>รวมรายได้</b>	<b>426</b>	<b>440</b>
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(351)	(310)
ขาดทุนจากอนุพันธ์และอัตราแลกเปลี่ยน	(11)	(38)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากบริษัทร่วม	(4)	-
<b>ต้นทุนทางการเงิน</b>	<b>(35)</b>	<b>(33)</b>
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>26</b>	<b>59</b>
ภาษีเงินได้	(7)	10
<b>กำไรสุทธิ (ขาดทุน)</b>	<b>19</b>	<b>69</b>

### กำไรจากการดำเนินงาน (EBIT) และ กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

บริษัท มีกำไรสุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 19 ล้านบาท (พ.ศ. 2564: 69 ล้านบาท) หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวมเท่ากับร้อยละ 0.82 (พ.ศ. 2564: ร้อยละ 3.68) โดยในปีนี้กำไรลดลงเท่ากับ 50 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยสรุปแล้วปัจจัยที่ทำให้ผลประกอบการปรับตัวลดลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ได้แก่ การเพิ่มขึ้นของต้นทุน รวมไปถึงค่าใช้จ่ายในการขายและค่าบริหารจัดการต่าง ๆ โดยถึงแม้ว่ายอดขายจะปรับตัวสูงขึ้นมากก็ตาม

### การวิเคราะห์งบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

#### ด้านฐานะการเงิน

สินทรัพย์	ปี 2565 / ล้านบาท	ปี 2564 / ล้านบาท
เงินสด	73	49
ลูกหนี้การค้าสุทธิและลูกหนี้อื่น	242	261
สินค้าคงเหลือสุทธิ	1,340	1,320
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	43	20
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสุทธิ	125	125
ที่ดินอาคารและอุปกรณ์สุทธิ	527	525
สินทรัพย์สิทธิการใช้	41	55
อื่นๆ	92	84
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>2,483</b>	<b>2,439</b>

สินทรัพย์รวมของบริษัท สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 เท่ากับ 2,483 ล้านบาท (พ.ศ. 2564: 2,439 ล้านบาท) โดยเป็นการเพิ่มขึ้นจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 24 ล้านบาท สินค้าคงเหลือจำนวน 19 ล้านบาท และเงินลงทุนในบริษัทร่วม 23 ล้านบาท ส่วนรายการที่ลดลง ได้แก่ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 15 ล้านบาท และ สินทรัพย์สิทธิการใช้ จำนวน 14 ล้านบาท

#### ด้านหนี้สินและแหล่งที่มาของเงินลงทุน

หนี้สิน	ปี 2565 / ล้านบาท	ปี 2564 / ล้านบาท
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,023	936
เจ้าหนี้การค้า	348	351
หนี้สินอื่นๆ	36	28
หนี้สินไม่หมุนเวียน	83	128
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>1,490</b>	<b>1,443</b>
ส่วนของผู้ถือหุ้น	993	996
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>2,483</b>	<b>2,439</b>
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวม (เท่า)	0.60	0.59
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	1.50	1.45

หนี้สินรวมของบริษัท สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 เท่ากับ 1,490 ล้านบาท (พ.ศ. 2564: 1,443 ล้านบาท) โดยหนี้สินส่วนใหญ่ของบริษัท คือ สัญญาทรัสต์รีซีพ (trust receipt) ซึ่งเป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นมีเงื่อนไขระยะเวลาการชำระหนี้จากสถาบันการเงินเกิดจากการซื้อวัตถุดิบนำเข้าจากต่างประเทศ จำนวน 983 ล้านบาท (พ.ศ. 2564: 873 ล้านบาท)

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 348 ล้านบาท (พ.ศ. 2564: 328 ล้านบาท) และเงินกู้ยืมระยะยาว จำนวน 46 ล้านบาท (พ.ศ. 2564: 107 ล้านบาท) โดยตามปกติเมื่อบริษัทได้รับชำระหนี้จากลูกหนี้แล้ว ก็จะทำการเลือกชำระเจ้าหนี้ที่ร่ำรวยที่สุดก่อนถึงเวลาคงกำหนดเพื่อลดภาระดอกเบี้ย โดยอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวมของบริษัทเท่ากับ 0.60 เท่า (พ.ศ. 2564: 0.59 เท่า)

#### 4.2 สรุปข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงิน	ปี 2565 / ล้านบาท	ปี 2564 / ล้านบาท	ปี 2563 / ล้านบาท
สินทรัพย์รวม	2,483	2,439	2,132
หนี้สินรวม	1,490	1,443	1,197
ส่วนของผู้ถือหุ้น	993	996	936
รายได้จากการขาย	2,375	1,878	1,593
รายได้รวม	2,403	1,895	1,623
กำไรสุทธิ	19.43	69.06	18.87
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.04	0.16	0.04
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	1.00	2.26	2.13

#### อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	ณ 31 ธ.ค.2565	ณ 31 ธ.ค.2564	ณ 31 ธ.ค.2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.24	1.24	1.30
อัตรากำไรสุทธิ (%)	3.68	3.68	1.18
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น(%)	6.93	6.93	2.02
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	2.83	2.83	0.88
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น(เท่า)	1.45	1.45	1.28
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	-	0.05	0.02

เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัท ครั้งที่ 1/2566 ได้มีมติเสนอให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และงดจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีเป็นเงินทุนสำรองตาม โดยจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัท ครั้งที่ 1/2565 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ประจำปี 2565 พิจารณาการอนุมัติการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 และกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรในอัตรา 0.05 บาทต่อหุ้น และจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีเป็นเงินทุนสำรองตามกฎหมายร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิ โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผลในวันที่ 10 มีนาคม 2565

## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ชื่อ สถานที่ตั้งของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ	CPL Group Public Company Limited
ประกอบธุรกิจหลัก	ธุรกิจฟอกหนังสำหรับผลิตรองเท้าและสินค้าเครื่องหนัง และ ผู้ผลิตและจำหน่ายรองเท้าหนังและอุปกรณ์หนัง
เลขทะเบียนบริษัท	0107537000289
ทุนจดทะเบียน	439,844,340 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	439,844,284 บาท
จำนวนหุ้น	439,844,284 หุ้น
มูลค่าหุ้นละ	1.00 บาท
ชนิดของหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	หุ้นสามัญ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	700 หมู่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบล บางปูใหม่ อำเภอเมือง จังหวัด สมุทรปราการ 10280
โทรศัพท์	02-709-5633-8 โทรศัพท์ 02 – 709-5633
Homepage	www.cpl.co.th
Facebook	CPL Group Public Company Limited
เลขานุการบริษัท	โทรศัพท์ 02-709-5633-8 ต่อ 8110 E-mail : secretary@cpl.co.th
ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์	โทรศัพท์ 02-709-5633-8 ต่อ 8600 E-mail : ir@cpl.co.th

### 5.2 ชื่อ สถานที่ตั้ง โทรศัพท์ โทรสารของบุคคลอ้างอิงอื่น ๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนน รัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 02 - 009 9000 โทรสาร 02 – 009 9991
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	บริษัท ซี ดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด นางสาววราภรณ์ พันธุ์กัณดินุพงษ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 12261 นางสาวชลธิชา เลิศวิไล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 12258 นางสาววราภรณ์ อินทรประสิทธิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 7881 นางสาวรณญา พุทธเสถียร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4387 128/180 -181 อาคารพญาไทพลาซ่า ชั้น 17 กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 02 – 216 -2268 – 9 โทรสาร 02 – 216 - 2286
ที่ปรึกษากฎหมาย	สำนักงานพาชีพ จำกัด ทนายความ 49/154 หมู่ 1 ตำบลบางระทิง อำเภอสามปราชญ์ จังหวัดนครปฐม โทรศัพท์ 081 – 814 -0793

### 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัท ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายใด ๆ

# 2565 | แบบ 56-1 ONE REPORT

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ



## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

### 6. นโยบายกำกับดูแลกิจการ

#### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่ได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยมุ่งสร้างความเชื่อมั่นในทุกด้านให้กับ นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ด้วยการบริหารจัดการธุรกิจซึ่งเป็นการผลิตและจำหน่ายหนังฟอกสำเร็จรูปตลอดจนอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล ด้วยการคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ดีในระยะยาวและความยั่งยืนทางธุรกิจ จึงได้จัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ทุกภาคส่วนรับทราบแนวทางการปฏิบัติและการดำเนินงานในด้านต่าง ๆ ของบริษัท จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรให้นำ หลักการกำกับกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Code Policy หรือ GC Code) ซึ่งออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มากำหนดเป็นนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 และได้มีการทบทวนจากคณะกรรมการบริษัท พิจารณาและเห็นชอบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565 เพื่อประกาศใช้โดยมีหลักปฏิบัติดังนี้

- หลักการปฏิบัติที่ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำ องค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน
- หลักการปฏิบัติที่ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- หลักการปฏิบัติที่ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
- หลักการปฏิบัติที่ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- หลักการปฏิบัติที่ 5 ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
- หลักการปฏิบัติที่ 6 ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- หลักการปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- หลักการปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้หลักการปฏิบัติดังกล่าวตามเอกสารแนบ 5 และเปิดเผยไว้ในทาง website ของบริษัทที่ [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th)

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่มีต่อการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการให้มีการบริหารจัดการที่ดีเพื่อให้บริษัทมีความมั่นคงในระยะยาว คณะกรรมการควรเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้ องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดีซึ่งครอบคลุมถึง

#### กำหนด วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ด้วยการดำเนินธุรกิจ

1.1 คณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ในการทบทวน และอนุมัติ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ปณิธาน นโยบาย กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ เป้าหมายแผนธุรกิจ งบประมาณ และ ทิศทางการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.2 สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในหลักจริยธรรมและการมีคุณธรรมที่ดี และการประพฤติตนเป็นแบบอย่างที่ดี กำกับดูแลและติดตามกำหนดกลยุทธ์และนโยบายการดำเนินงาน เพื่อเป็นกรอบให้องค์กรดำเนินไปสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ตลอดจนให้ความสำคัญในการจัดสรรทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด

1.3 คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบควบคุมภายใน การประเมินและการทบทวนภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยงและการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ ทั้งด้านบัญชี การเงิน และ ระบบปฏิบัติงานภายในองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่า กลุ่มบริษัท มีการดำเนินงานที่เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้อย่างครบถ้วน และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้น นักลงทุน เช่น การทำรายการระหว่างกัน

## ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัท มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ โดยกลุ่มบริษัท ให้สิทธิความเท่าเทียมกันแก่กรรมการทุกคนในการพิจารณาตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ ตามกฎหมายและเป็นไปตามขอบเขตและความรับผิดชอบของแนวปฏิบัติ โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวปฏิบัติที่ดีในการกำหนด เห็นชอบ อนุมัติ รวมถึงการกำกับดูแลและติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายและแผนธุรกิจที่ได้กำหนดไว้

## การกำกับดูแล

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการกำกับดูแลให้กรรมการดำรงตนเป็นแบบอย่างที่ดี ในฐานะผู้นำและเป็นผู้มีบทบาทในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมในองค์กร โดยยึดหลักการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ให้ความสำคัญต่อสิทธิความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงยึดถือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน เพื่อให้การดำเนินธุรกิจสามารถปรับตัวได้ตามปัจจัยที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำกับดูแลสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ และการเตรียมความพร้อม ของการเปลี่ยนแปลงที่อาจจะเกิดขึ้น และมีการติดตามผลการปฏิบัติและทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้กรรมการบริษัท เข้าร่วมการอบรมจากสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยคณะต่าง ๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

### 6.1.2 นโยบายและแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทดูแลและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องของการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจพิจารณาและ/หรือ อนุมัติ ในเรื่องสำคัญของบริษัท ทั้งในประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการให้สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ นักลงทุนสถาบัน หรือนักลงทุนต่างชาติโดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น หรือจำกัดโอกาสในการศึกษา การเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม สามารถใช้สิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายโดยเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วนทุกประการ เช่น

- สิทธิการซื้อ ขาย หรือโอนหุ้น
- สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรหรือเงินปันผลตามโครงสร้างระหว่างบริษัท ซึ่งมีทั้งบริษัทย่อย บริษัทร่วม ที่ไม่ซับซ้อน ไม่มีผู้ถือหุ้นร่วม ไม่มีผู้ถือหุ้นไขว้ และไม่มีโครงสร้างการถือหุ้นแบบปรางมิดในกลุ่มของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าได้รับผลตอบแทนครบถ้วน
- สิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันในการรับซื้อหุ้นคืน (หากมี)
- สิทธิการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้ง

และอนุมัติค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี รวมถึงการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ และเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของบริษัท เช่น การจัดสรร เงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลสำคัญและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อผู้ลงทุน ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวบนเว็บไซต์ [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th) ของบริษัทผ่านช่องทางการแจ้งข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีใน หัวข้อ หลักการปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เอกสารแนบ 5

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีนโยบายจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อใช้เป็นหลักในการปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยเฉพาะคณะกรรมการ ยังได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการหรือแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ระบุหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและการทบทวนเป็นประจำทุกปี อีกทั้งทบทวนบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการ และ

ฝ่ายบริหาร รวมถึงโครงสร้างการบริหารงาน ติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอยู่เสมอ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จาก [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th) และเอกสารแนบ 5

### 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 ในปี 2565 บริษัทได้ผ่านการประเมินและการรับรอง โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต (Thai Private Sector collective Action Against Corruption: CAC) เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565 และมีอายุการรับรอง 3 ปี สิ้นสุด 30 มิถุนายน 2568



6.3.2 คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับการเติบโตแบบยั่งยืน เข้าร่วมโครงการกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยการ เข้าร่วมทดสอบแบบประเมินความยั่งยืน (THSI) เป็นปีแรก ได้ทราบแนวทางการประเมิน และข้อเสนอแนะจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และเป็นการเตรียมความพร้อมของบริษัท เพื่อปรับแก้ไขแนวปฏิบัติและระบบงานต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับแบบประเมิน ด้วยการทบทวนนโยบายต่าง ๆ และจัดทำนโยบายใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิเช่น หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี, นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน และ นโยบายด้านต่างๆ ที่ยังไม่ได้กำหนดหรือจัดทำแนวปฏิบัติงาน



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

### 7.2.1 องค์ประกอบคณะกรรมการ

#### 1. โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท

**1.1 ด้านคุณสมบัติ** คณะกรรมการบริษัทเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติที่หลากหลาย และเหมาะสมทั้งในด้านความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ และความสามารถ และคุณสมบัติเฉพาะที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท คือ ทักษะความรู้และความเชี่ยวชาญด้านการฟอกหนัง และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง มีความเข้าใจในธุรกิจขององค์กร มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล สามารถให้ความเห็นที่เป็นอิสระและแนวทางในการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ

**1.2 ด้านโครงสร้าง** คณะกรรมการของบริษัท ต้องเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ คือ บริษัทต้องมีกรรมการอย่างน้อย 5 คน และไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้น ต้องมีถิ่นพำนักอยู่ในประเทศไทย เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งมีกรรมการอิสระ / กรรมการอิสระ ไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งกรรมการจะทำการสรรหาและคัดเลือกผู้ที่เหมาะสมมาทำหน้าที่กรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นและยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ รวมทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพื่อให้เกิดความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการ และควรมีคณะกรรมการที่เป็นเพศหญิงอย่างน้อย 1 คน เพื่อความเหมาะสมในการพิจารณาและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**1.3 ด้านการถ่วงดุลอำนาจ** คณะกรรมการบริษัทมีคุณสมบัติที่ตามที่กำหนดไว้ในหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระและไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 คน รวมทั้ง กรรมการ 2 คน ที่ไม่ได้เป็นทั้งกรรมการอิสระและผู้บริหาร สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานและสอบทานการบริหารงานของฝ่ายบริหารได้อย่างเป็นอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร สามารถให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระ และกรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

**1.4 การรวมหรือแยกตำแหน่ง** ประธานกรรมการของบริษัท ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/CEO และโครงสร้างกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ 3 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระและมีจำนวนเท่ากัน 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ สามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ มีการถ่วงดุลอำนาจ และสามารถสอบทานการบริหารงานได้ โดยบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน ทำให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจเบ็ดเสร็จ รวมถึงมีการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงานในมิติที่สำคัญ ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น

**1.5 การมีส่วนได้เสีย** กรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่อาจมีความขัดแย้ง หรือ สามารถใช้โอกาส หรือ ข้อมูลของบริษัท เพื่อประโยชน์ตนเอง ให้ปฏิบัติภายในหลักเกณฑ์เงื่อนไข และ วิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ และหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ อื่น ๆ ที่กำหนด

### 7.2.2 คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1. นายสุวัชชัย วงษ์เจริญสิน	ประธานกรรมการ
2. นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายชื้อลุ่น ก้าว	กรรมการ
4. นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน	กรรมการ/กรรมการที่ปรึกษาการลงทุน



5. นางสาวยุวณ เณ	กรรมการ/กรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นายณัฐกิตต์ วงษ์เจริญสิน	กรรมการ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
7. นายสุพัต อ่องแสงคุณ	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน
8. พล.ต.ท. ชยุต ธนทวีรัชต์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยง
9. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ,ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายสุวัชชัย วงษ์เจริญสิน หรือ นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน หรือ นายชื้อลั่น ก้าว พร้อมประทับตราบริษัท โดยมี นางสาวอารีย์ สุกสินวงศ์ชัย เป็น เลขานุการคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมและการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมปี 2565	
		การประชุม คณะกรรมการ	การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น
1. นายสุวัชชัย วงษ์เจริญสิน	ประธานกรรมการ	7/7	1/1
2. นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	7/7	1/1
3. นายชื้อลั่น ก้าว	กรรมการบริหาร	7/7	1/1
4. นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน	กรรมการบริหาร	7/7	1/1
5. นางสาวยุวณ เณ	กรรมการ	7/7	1/1
6. นายณัฐกิตต์ วงษ์เจริญสิน	กรรมการ	6/7	1/1
7. นายสุพัต อ่องแสงคุณ	กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ	7/7	-/1
8. พล.ต.ท. ชยุต ธนทวีรัชต์	กรรมการอิสระ,กรรมการตรวจสอบ	7/7	1/1
9. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	กรรมการอิสระ,กรรมการตรวจสอบ	7/7	1/1

### นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการ (Board Diversify)

กลุ่มบริษัทโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่ในการสรรหาและพิจารณาคัดเลือก คุณสมบัติของ คณะกรรมการแต่ละคณะ ให้มีความหลากหลายทางโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งคุณสมบัติด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญในธุรกิจของ บริษัท และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี มีวิชาชีพเฉพาะด้าน มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์กับบริษัท อายุ เพศ และประวัติ การศึกษา รวมถึงทักษะที่มีความจำเป็นต่อการบรรลุถึงเป้าประสงค์หลักขององค์กร และควรมีคณะกรรมการที่เป็นเพศหญิงอย่างน้อย 1 คน เนื่องจากมีความละเอียด รอบคอบในการบริหารจัดการ นอกจากนี้ กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ ในธุรกิจ หรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าคณะกรรมการโดยรวมมีคุณสมบัติที่เหมาะสม สามารถ เข้าใจ และตอบสนองผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ประธานกรรมการบริษัท ไม่ได้มาจากกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้ ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ ประธานกรรมการเป็นบุคคลที่มีความรู้ ทักษะความสามารถ และประสบการณ์ ในการที่จะนำพ้องค์กร ไปสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท

1.กำกับ ติดตาม และดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

2.ดูแลและส่งเสริมให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมในองค์กรที่มีจริยธรรมและมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.หารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท และมีมาตรการใด การกำกับดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

4.มีการจัดสรรและควบคุมเวลาให้เพียงพอและเหมาะสม สำหรับให้ฝ่ายบริหารเสนอเรื่องและเหมาะสมสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายในประเด็นที่สำคัญอย่างทั่วถึงและส่งเสริมให้กรรมการได้ใช้ดุลพินิจที่รอบคอบและให้ความเห็นได้อย่างอิสระ

5.ให้ความสำคัญในการเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร

6.จัดสรรเวลาในการประชุมไว้อย่างเพียงพอที่คณะกรรมการและฝ่ายบริหารจะเสนอรายละเอียดอย่างครบถ้วน รวมถึงให้คณะกรรมการได้มีเวลาซักถามและใช้ดุลพินิจในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ในแต่ละวาระอย่างรอบคอบ

7.ในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการ มีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

### 7.2.3 คณะกรรมการบริษัท

#### 1.องค์ประกอบและการแต่งตั้ง/ถอดถอน/พ้นจากตำแหน่ง

1.1 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนทั้งสิ้นไม่น้อยกว่า 5 คน โดยมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดแต่ไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งสอดคล้องกับเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีหน้าที่จัดการกำกับดูแลกิจการทั้งปวงของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และเป้าหมายที่เป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่องสังคมภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทเป็นผู้ทรงคุณวุฒิทั้งด้านธุรกิจ บัญชีและการเงิน ซึ่งเกี่ยวข้องและสนับสนุนธุรกิจของบริษัท

1.2 คณะกรรมการบริษัท มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวน 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับ 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังต่อไปให้ กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้ สำหรับกรรมการอิสระซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี หรือ 3 วาระ นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะต้องมีมติเป็นเอกฉันท์เห็นชอบว่ากรรมการดังกล่าวได้ทำคุณประโยชน์อย่างยิ่งต่อบริษัท และการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดไม่ได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและนำเสนอเหตุผลต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

1.3 คณะกรรมการบริษัทจะต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเป็นอย่างดี

1.4 ในการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้หนึ่งผู้ใดมากหรือน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

1.5 กรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปของเงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือ ผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นตามข้อบังคับ หรือตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์แล้วจะกำหนดเป็นคราว ๆ ไป หรือจะให้ไม่มีผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ และนอกจากนั้นให้ได้รับเบี้ยเลี้ยงและสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัท ความในวรรคหนึ่งไม่กระทบกระเทือนสิทธิของพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท ซึ่งได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการ ในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

1.6 กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน

#### องค์ประกอบและการแต่งตั้ง “กรรมการอิสระ”

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

## 2. คุณสมบัติของกรรมการ

2.1 คณะกรรมการบริษัททุกคนต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทจำกัด (มหาชน) กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และประกาศของหน่วยงานที่กำกับดูแล กรณีที่เป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

2.2 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ และกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติหลากหลาย มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถทางธุรกิจและอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์โดยรวมต่อบริษัท สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ นำเสนอมุมมองที่เป็นประโยชน์เกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ

2.3 มีคุณสมบัติที่ต้องการตามนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างกรรมการ

2.4 มีเวลาและความอิสระเพียงพอที่จะสามารถอุทิศตนได้อย่างเต็มที่ ในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งในการตัดสินใจเรื่องที่สำคัญ และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีจำเป็นหรือมีเหตุสุดวิสัย

2.5 เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต และ คุณสมบัติอื่นใดที่อาจกำหนดเพิ่มเติมตามกฎหมายหรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนเข้าใจและตระหนักในบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้ปกครอง โดยเป็นไปตามหลักปฏิบัติที่ 1

## 3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริษัท

### กลยุทธ์ / นโยบาย

3.1 กำหนด ทบทวน และอนุมัติ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ปรัชญา นโยบาย กลยุทธ์ เป้าประสงค์ แผนธุรกิจ งบประมาณ และทิศทางการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เป็นประจำทุกปี ตลอดจนสรรหาทรัพยากรที่สำคัญให้เหมาะสม โดยนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมมาปรับใช้ให้เหมาะสม เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

3.2 กำหนด ทบทวน และอนุมัติ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป็นประจำทุกปี รวมถึงกำกับดูแลติดตามการดำเนินธุรกิจให้สามารถปรับเปลี่ยนไปตามปัจจัยภายในและภายนอกอย่างเหมาะสม โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การมีจรรยาบรรณคุณธรรม และจริยธรรมที่ดี การกระทำใด ๆ ที่เป็นประโยชน์แก่สังคมโดยรวม และไม่ส่งผลกระทบต่อทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ มอบหมายให้ฝ่ายบริหารจัดการนโยบาย / คู่มือ เช่น กฎบัตรคณะกรรมการ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อสื่อสารไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ

3.3 พิจารณา สรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ เลขานุการบริษัท รวมถึงผู้บริหารระดับสูง

### การปฏิบัติหน้าที่

1. ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบ โดยเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทรวมถึงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมติคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท

2. มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น โดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันเวลา และเป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด กฎเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

3. กำหนด ทบทวน และอนุมัติรวมถึงการกำกับ ควบคุม ดูแล และติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย

4. พิจารณา และอนุมัติอำนาจดำเนินการของกลุ่มบริษัทไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ดังนี้

- (1) อนุมัติการจัดหาและลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- (2) อนุมัติการจัดหา ซ่อมแซม และจัดจำหน่ายสังหาริมทรัพย์ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- (3) อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในตราสารทุน และ / หรือ ตราสารหนี้ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- (4) อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
- (5) อนุมัติการได้รับ หรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- (6) อนุมัติการให้กู้ยืมแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับกลุ่มบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินเกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- (7) อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับกลุ่มบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินเกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร เป็นต้น

5. การแต่งตั้ง / การมอบอำนาจให้กรรมการท่านใด หรือ บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน (“ผู้รับมอบอำนาจ”) ให้มีอำนาจกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการภายใต้ขอบเขตอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิกเพิกถอน หรือ แก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจจะต้องไม่มีลักษณะที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตน และ/หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติเรียบร้อยแล้วโดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด หรือ คณะกรรมการตลาดทุน และ / หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ / หรือ อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนด

6. พิจารณา / แต่งตั้ง / กำหนด ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ โครงสร้างการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นต้น ตามความเหมาะสม

7. พิจารณา / แต่งตั้ง / กำหนด ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ โครงสร้างการบริหารงานเป็นลายลักษณ์อักษรให้แก่บุคคลที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย เพื่อให้ทำหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายและเป็นไปตามนโยบายบริษัทย่อยเพื่อรักษาผลประโยชน์ให้แก่บริษัทย่อย รวมถึงสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่ และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ เช่น การทำระหว่งกัน หรือรายการเพิ่ม / ลดทุน เป็นต้น

8. พิจารณาและอนุมัติหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เสนอ

9. พิจารณาและอนุมัติจำนวนค่าตอบแทนของคณะกรรมการตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอเบื้องต้นก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

#### การกำกับและติดตามการปฏิบัติ

1. กำกับ และติดตาม ให้ฝ่ายบริหารดำเนินการเรื่องต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย และแผนงานที่กำหนดไว้เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ พร้อมทั้งรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการรับทราบเพื่อประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่

2. กำกับดูแล และติดตามให้กลุ่มบริษัท ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ / หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัทกำหนด

3. กำกับดูแลให้กรรมการมีความรับผิดชอบและจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายได้อย่างครบถ้วน



4. กำหนด ทบทวน และอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปีและปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วน

5. พิจารณาและอนุมัติรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย และรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

6. มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร มีการประชุมระหว่างกันเองได้ตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่มีความสนใจโดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย

#### 4. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

##### ก่อนการประชุม

- คณะกรรมการทุกคณะจัดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และคาดหวังว่าจะจัดให้มีการประชุมมากกว่า 6 ครั้งต่อปีโดยกำหนดตารางวันประชุมเป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปีเพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเพื่อเข้าร่วมการประชุมโดยจะแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบก่อนวันประชุมจริงไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท หรือตามที่กฎหมายกำหนด ตลอดจนแจ้งเดือนผ่านทางช่องทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ผ่าน Line Group และต้องมีจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุม ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

- ประธานกรรมการ จะส่งเสริมให้กรรมการและฝ่ายบริหารร่วมกัน นำเสนอและพิจารณาประเด็นต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทและผลการดำเนินงานต่างๆ เป็นวาระการประชุม เพื่อให้เรื่องที่สำคัญได้รับการพิจารณาในที่ประชุมอย่างครบถ้วน และมอบหมายให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ เพื่อให้คณะกรรมการทุกท่านได้มีเวลาศึกษาข้อมูลต่างๆ อย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

- คณะกรรมการควรเข้าถึงสารสนเทศต่างๆ ที่จำเป็นต่อการพิจารณาตัดสินใจเพิ่มเติมได้จาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, เลขานุการบริษัท หรือฝ่ายบริหาร ที่ได้รับมอบหมาย ซึ่งอาจให้ฝ่ายบริหาร จัดการรายงานผลการดำเนินงานในเรื่องต่างๆ ที่ได้ติดตามผล หรือ เป็นเรื่องสืบเนื่องเป็นประจำ เพื่อให้คณะกรรมการรับทราบช่วงที่ยังไม่ได้มีการประชุม ภายใต้ขอบเขตหรือนโยบายที่ได้กำหนดไว้ เพื่อให้สามารถกำกับดูแลได้อย่างต่อเนื่องและทันเหตุการณ์ และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก (ค่าใช้จ่ายของบริษัท)

##### วันประชุม

- ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม ซึ่งจะจัดสรรเวลาให้ฝ่ายบริหารจัดการได้นำเสนอประเด็น ผลการดำเนินงานต่างๆ อย่างเพียงพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญและใช้ดุลพินิจในการพิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งการวินิจฉัยชี้ขาดให้ยึดถือเสียงข้างมาก ในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะเป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาด

- คณะกรรมการส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูง รวมถึง ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงรายละเอียด / ข้อมูลในวาระการประชุมที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้คณะกรรมการได้ซักถามเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่น่าสนใจโดยตรงรวมถึงเป็นโอกาสที่คณะกรรมการได้ทำความรู้จักเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง

- ในวาระที่มีรายการเกี่ยวโยงกันกับกรรมการ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียกับเรื่องดังกล่าว จะไม่มีสิทธิ์ลงคะแนนเสียงและจะไม่อยู่ร่วมการประชุมในวาระนั้น ๆ

- คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ได้มีโอกาสประชุมระหว่างกันได้เองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานกรรมการทราบถึงผลของการประชุม

- คณะกรรมการบริษัท แต่ละท่านควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี สามารถดูการจัดประชุม และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการคณะต่างๆ

### 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อยดังนี้

#### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจในหน้าที่ รวมถึงมีความรู้ด้านบรรษัทภิบาล มีความเป็นอิสระซื่อสัตย์และรอบคอบ สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ และมีความเป็นกลางในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลด้วยความโปร่งใส เพื่อเข้ารับการเสนอชื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการของบริษัท และผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการและกรรมการผู้จัดการ ด้วยความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล กรณีที่วาระใดที่กรรมการอาจมีส่วนได้เสียกรรมการท่านนั้นจะออกเสียงในวาระนั้น ๆ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม ปี 2565
1. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1
2. นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน	กรรมการสรรหาฯ	1/1
3. นายณัฐจิตรต์ วงษ์เจริญสิน	กรรมการสรรหาฯ	1/1

โดยมี นางสาวอาจารย์ สุกสินวงศ์ชัย เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ

#### 1.องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

(1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ได้แก่ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน กรรมการอิสระ 1 คน จากผู้ที่มีความรู้ มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท

(2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้มีการจัดประชุมเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้องค์กรของบริษัทมีองค์ประกอบที่เหมาะสมและพิจารณาประวัติบุคคลที่ทำการสรรหา และเสนอความเห็นต่อกรรมการบริษัท ก่อนที่นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป และได้เปิดเผยประวัติกรรมการที่จะเสนอแต่งตั้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้รับทราบอย่างเพียงพอเพื่อประกอบการตัดสินใจ

(3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร มีความเป็นอิสระในการทำหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเพียงพอ ปฏิบัติหน้าที่ และรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

#### คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะต้องมีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัทอย่างเพียงพอ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้อำนาจวินิจฉัย และการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ สามารถทุ่มเทอุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่ สามารถเข้าประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอเพื่อปฏิบัติหน้าที่คัดเลือกสรรหาบุคคลที่เหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และอื่นๆ ตามบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยเป็นไปตามนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ตลอดจนข้อบังคับตามกฎหมาย เพื่อให้การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทุกท่านจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงต้องมีความเข้าใจและตระหนักในบทบาทหน้าที่โดยเป็นไปตามหลักปฏิบัติ 1

#### 2. ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

##### การสรรหา

(1) พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทให้มีความเหมาะสมกับองค์กร ธุรกิจ และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง

(2) กำหนด จัดทำ และทบทวน หลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย รวมถึงคุณสมบัติของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงหรือตำแหน่งที่มีความสำคัญในโครงสร้างการบริหารจัดการ โดยระบุในคู่มือหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) ของบริษัท พร้อมทั้งทบทวนเป็นประจำทุกปี และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(3) พิจารณา สรรหา คัดเลือกบุคคล ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยที่ครบวาระ และ / หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่มตามความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการตามคุณสมบัติที่กำหนด เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ / หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

(4) จัดทำแผนพัฒนากรรมการทุกชุดตาม Skill Matrix เพื่อพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การปฏิบัติหน้าที่บรรลุตามวัตถุประสงค์เป้าหมาย และเกิดประโยชน์สูงสุด

(5) ประสานงานเพื่อจัดปฐมนิเทศให้แก่กรรมการเข้าใหม่ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและแผนพัฒนากรรมการ

(6) ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

(7) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

#### **การกำหนดค่าตอบแทน**

(1) กำหนด ทบทวน หลักเกณฑ์และนโยบายในการพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ตัวเงิน ทั้งค่าตอบแทนที่เป็นอัตราคงที่ (เช่น ค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทน) และค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส) โดยมีหลักเกณฑ์หรือวิธีการ และโครงสร้างที่เป็นธรรม สมเหตุสมผล สอดคล้องกับกลยุทธ์ และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากบริษัทที่เป็นอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันในระดับใกล้เคียงกันรวมทั้งภาระหน้าที่บทบาทและความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) ทั้งหน้าที่ปกติและที่ได้รับมอบหมายเพิ่มขึ้น รวมถึงการพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจ และมูลค่าการเติบโตทางผลกำไรของบริษัท และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(2) ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดเป็นที่ปรึกษาให้เปิดเผยข้อมูล รวมถึงความเป็นอิสระ หรือ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของที่ปรึกษารายงานประจำปี

(3) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายการดำเนินการที่เกี่ยวข้องด้านบรรษัทภิบาล

#### **การดำเนินการด้านบรรษัทภิบาล**

(1) สนับสนุนให้บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น ได้เสนอข้อบุคคลเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระของบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

(2) เสนอนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนพิจารณาจัดทำแบบประเมินคณะกรรมการ, คณะกรรมการชุดย่อย, ทั้งแบบเป็นรายบุคคลและรายคณะ รวมถึงแบบประเมินผู้บริหารระดับสูง นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(3) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

(4) กำหนด ทบทวน และนำเสนอกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติเป็นประจำทุกปี และปฏิบัติหน้าที่ตามอย่างครบถ้วน

(5) รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี หรือ แบบรายงาน 56 -1 One Report ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### 3. การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

(1) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อย 1 ครั้งต่อปีโดยมีการกำหนดวันประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบ และดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายมหาชน และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และต้องมีองค์ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีประธานคณะกรรมการสรรหา ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดให้ยึดถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาฯ ควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ทั้งหมด ที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

(2) คณะกรรมการได้มอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

(3) ในการประชุมแต่ละครั้ง มีการจดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร จัดทำรายงานการประชุม และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

#### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นผู้บริหารพนักงาน หรือที่ปรึกษาใดๆ ตลอดจนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและปฏิบัติตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างเคร่งครัด ครบถ้วน โดยกำกับดูแลและมุ่งเน้นให้บริษัท มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดีมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนมีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ เป็นไปตามขอบเขตและความรับผิดชอบของแนวทางปฏิบัติที่สอดคล้องกับข้อกำหนด และแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของ ก.ล.ต. และ ตลท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม ปี 2565
1. นายสุพัต อ่องแสงคุณ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2. พล.ต.ท. ชุตติ ธนวิริษฐ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4
3. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4

โดยมี นางสาว วลัยรัตน์ ศิลปะชีวกิจจา เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

#### 1. องค์ประกอบและการแต่งตั้ง / ถอดถอน / พ้นจากตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จะต้องเป็นกรรมการบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมถึงบริษัทได้กำหนดไว้ดังนี้

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ อย่างน้อย 3 คน โดยมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี หรือ 3 วาระนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก หากมีความจำเป็นต้องให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว และนำเสนอเหตุผลต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเลือกกรรมการอิสระดังกล่าวกลับเข้ามาดำรงตำแหน่ง

(2) คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร มีความเป็นอิสระในการทำหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเพียงพอ ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ปฏิบัติและรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(3) การแต่งตั้ง / ถอดถอน / พ้นจากตำแหน่ง เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท

### 2. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ จะต้องมีความรู้ ความสามารถ น่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ และมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินอย่างเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องตรวจสอบกระบวนการทำงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย ระเบียบข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงิน และบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี รวมทั้งสอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทุกท่านจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงต้องมีความเข้าใจและตระหนักในบทบาทหน้าที่โดยเป็นไปตามหลักปฏิบัติ 1

### 3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

#### การกำกับและติดตามการปฏิบัติ

(1) สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเปิดเผยอย่างเพียงพอ

(2) สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และประเมินผลงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ตลอดจนกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานและกำหนดแผนการตรวจสอบภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(3) สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทฯ (Compliance)

(4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมถึงการเลิกจ้างผู้สอบบัญชี ตลอดจนร่วมวางแผนการปฏิบัติงานกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหาร เข้าร่วมประชุมด้วยเป็นประจําอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(5) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ / หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าว สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

(6) พิจารณารายการอื่น ๆ ที่อาจมีผลกระทบกับธุรกิจของบริษัท เพื่อนำเสนอที่ประชุมกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

(7) จัดทำรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(7.1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่น่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

(7.2) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(7.3) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท



- (7.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (7.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (7.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (7.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
- (7.8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (8) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

#### การดำเนินการด้านบรรษัทภิบาล

(1) หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่เห็นสมควร

- (1.1) ผลประโยชน์ทับซ้อน
- (1.2) กรณีทุจริตหรือข้อบ่งชี้ว่าอาจมีการทุจริต หรือบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (1.3) การฝ่าฝืนหรือปฏิบัติไม่ชอบด้วยกฎหมายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) หรือข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจหากคณะกรรมการหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลา ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องเปิดเผยการกระทำดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี และรายงานต่อ ก.ล.ต. หรือ ตลท.

(2) สอบทานนโยบายและมาตรการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนมีการประเมิน ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ในทุกระบวนการ และสนับสนุนให้มีกระบวนการส่งเสริม ปูปลูกฝังทุกคนในองค์กรให้ตระหนักและพึงปฏิบัติ

(3) สอบทานการปฏิบัติและการเปลี่ยนแปลงนโยบาย รวมถึงแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณที่ดีทางธุรกิจ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท รับทราบและพิจารณาอนุมัติ และรายงานการกำกับดูแลกิจการ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

(4) สอบทานการดำเนินงานของบริษัท ถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย ของ ก.ล.ต. ตลท. และมาตรฐานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

#### 4. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

(1) จัดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง หรือ 4 ครั้งต่อปีโดยมีการกำหนดวันประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปีและแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบ และดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายมหาชน และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และต้องมีองค์ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดให้ยึดถือเสียงข้างมากและคณะกรรมการตรวจสอบควรเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

(2) คณะกรรมการได้มอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญ

(3) คณะกรรมการตรวจสอบควรมีการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมด้วย

(4) ในการประชุมแต่ละครั้ง มีการจดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร จัดทำรายงานการประชุม และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

ทั้งนี้ เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

#### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee )

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร กำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบต่อบริษัทอย่างเหมาะสม

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม ปี 2565
1. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
2. พล.ต.ท. ชยุต ธนทวีรัชต์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
3. นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1
4. นางสาวยุรน เวน เฉิน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/1

โดยมี นางสาวลัษณ์ ศิลปะชีวะกิจา เป็น เลขานุการคณะกรรมการฯ

#### 1.องค์ประกอบและการแต่งตั้ง / ถอดถอน / พ้นจากตำแหน่ง

(1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนอย่างน้อย 3 คน ทั้งนี้กรรมการบริหารความเสี่ยงไม่จำเป็นต้องเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 คน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการนัดหมายประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุมและบันทึกรายงานการประชุม

(2) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (กรณีกรรมการบริหารความเสี่ยงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทด้วย)

(3) การแต่งตั้ง / ถอดถอน / พ้นจากตำแหน่ง เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท

#### 2. คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นบุคคลผู้มีคุณสมบัติ ดังนี้

- (1) เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้
- (2) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- (3) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของกลุ่มบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือ กรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่าง เดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของคนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

#### 3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

(1) พิจารณาประเมินและทบทวนลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัท (Identification of Risk) และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ของบริษัท (Risk Appetite)

(2) พิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งภายนอกและภายในบริษัทให้มีความครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ ทั้งนี้ ต้องครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อย 4 ประการ ดังนี้

- (ก) ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)
- (ข) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
- (ค) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)
- (ง) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

(3) พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้สามารถประเมิน ติดตามผล และกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(4) พิจารณากำหนดโครงสร้างและแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ประเมินและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

(5) พิจารณากำหนดงบประมาณและวิธีการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและอาจเกิดขึ้นกับบริษัท เพื่อใช้เป็นกฎเกณฑ์ในการปฏิบัติงานตามสถานการณ์ความเสี่ยงแต่ละประเภทเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ

(6) ทบทวนความเหมาะสมและเพียงพอของนโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่านโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติดังกล่าวมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท และสามารถกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(7) รายงานเกี่ยวกับความเสี่ยง ผลของการบริหารความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยง ต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุก ๆ ระยะเวลา 6 เดือน

(8) ทบทวน ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

(9) ประเมินผลและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณารวมถึงจัดทำรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

(10) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

#### 4. การประชุม

(1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร แต่ให้มีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้งในแต่ละปี

(2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือ บุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม พร้อมระเบียบวาระและเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

(3) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

(4) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมา ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง เว้นแต่กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

## คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน (Investment Advisory Committee)

คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน (Investment Advisory Committee) ได้จัดตั้งขึ้นครั้งแรกโดยมติของที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 เพื่อส่งเสริมหลักการค้ากับคู่แลกเปลี่ยนที่ดี โดยมีหน้าที่กำหนดแผนการลงทุนของบริษัท ให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท กลั่นกรองและกำกับดูแลโครงการลงทุนที่สำคัญ ให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดขององค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุมปี 2565
1. นายสุพัต อ่องแสงคุณ	ประธานกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน	1/1
2. ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	กรรมการที่ปรึกษาฯ	1/1
3. นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน	กรรมการที่ปรึกษาฯ	1/1
4. นายกิตติช วงษ์เจริญสิน	กรรมการที่ปรึกษาฯ	1/1

โดยมี นายนิธิพงษ์ เตชะมนตรีกุล เลขานุการคณะกรรมการที่ปรึกษาฯ

### 1.องค์ประกอบและการแต่งตั้ง / ถอดถอน / พ้นจากตำแหน่ง

- (1) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งประธาน กรรมการ ที่ปรึกษา และเลขานุการ คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน
- (2) คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนมีองค์ประกอบอย่างน้อย จำนวน 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน
- (3) การแต่งตั้ง / ถอดถอน / พ้นจากตำแหน่ง เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท

### 2. คุณสมบัติของคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน

คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนประกอบไปด้วยกรรมการที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนประสบการณ์ด้านการลงทุน การบริหารจัดการ โครงการ หรือด้านเศรษฐศาสตร์และการเงิน ทั้งนี้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนโดยตำแหน่ง

### 3. ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ

- (1) การพิจารณาแผนการลงทุนของกลุ่มบริษัท
- (2) การกำหนดเกณฑ์ในการลงทุนของกลุ่มบริษัท ให้มีความชัดเจน
- (3) พิจารณากลั่นกรองเรื่องเกี่ยวกับการลงทุนที่จะนำเข้าสู่การพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท
- (4) การพิจารณาการลงทุนของกลุ่มบริษัท ในภาพรวม
- (5) ติดตามความก้าวหน้าในการปฏิบัติงานในโครงการลงทุนที่สำคัญ ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- (7) ให้คำปรึกษาหรือเสนอแนะเกี่ยวกับการลงทุนแก่ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ
- (8) มีอำนาจอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างที่เกี่ยวกับการลงทุนตามระเบียบบริษัท ด้านการจัดซื้อจัดจ้างภายในวงเงินที่กำหนด
- (9) ในกรณีที่มีความจำเป็น สามารถเชิญฝ่ายบริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงหรือส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้
- (10) รายงานผลการปฏิบัติงานยังคณะกรรมการบริษัท โดยไม่ชักช้า หรือในเดือนที่มีการอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างดังกล่าว หรือในเดือนถัดไป
- (11) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน โดยรวมทั้งคณะและรายบุคคล รวมถึงรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุตามขอบเขต อำนาจ หน้าที่ (ถ้ามี) ยังคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบปีละ 1 ครั้ง และนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป
- (12) ทบทวนกฎบัตรทุกปีเพื่อปรับปรุงไม่ให้ล้าสมัย และเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน ในกรณีที่มีการแก้ไข ให้คณะกรรมการการลงทุนนำเสนอยังคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- (13) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

#### 4. การประชุม

(1) จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรือตามที่เห็นสมควร ทั้งนี้ กำหนดให้มีกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้งไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะถือเป็นองค์ประชุม ในการเรียกประชุมคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ให้ประธานคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน หรือเลขานุการคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน โดยคำสั่งของประธานคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไปยังคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วน

(2) ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้ ให้ประธานคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน มอบหมายกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนคนใดคนหนึ่ง หรือกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนในที่ประชุม เลือกกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนคนใดคนหนึ่งให้ปฏิบัติหน้าที่ประธานในที่ประชุมแทน

(3) ในกรณีที่กรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ไม่สามารถมาประชุมได้ ให้กรรมการที่ปรึกษาการลงทุนแจ้งเลขานุการคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน โดยวาจาหรืออาจส่งหนังสือลาประชุม

(4) ก่อนการประชุมให้กรรมการที่ปรึกษาการลงทุนแต่ละคนพิจารณาระเบียบวาระการประชุมในเบื้องต้นว่าตนเองมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในเรื่องที่จะพิจารณาหรือไม่ โดยกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับการพิจารณาระเบียบวาระนั้น ให้งดเว้นการให้ความเห็น และงดเว้นการออกเสียงลงมติ หรือออกจากที่ประชุม

(5) มติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์

-ในการลงมติของคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ให้คณะกรรมการการลงทุนทุกคนมีคะแนนเสียงคนหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน หรือประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียง เพื่อเป็นการชี้ขาด เลขานุการคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน และผู้เข้าร่วมประชุมอื่น ที่ไม่ใช่คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ไม่มีสิทธิลงมติ

-ในกรณีที่มติเหตุจำนวนกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน วางลงจนเหลือจำนวนน้อยกว่ากึ่งหนึ่งขององค์ประกอบ ซึ่งไม่ครบองค์ประชุม ให้กรรมการที่ปรึกษาการลงทุนที่เหลืออยู่พิจารณามอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำเสนอระเบียบวาระนั้นยังคณะกรรมการบริษัทโดยตรง

(6) เลขานุการคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน เป็นผู้บันทึกการเก็บรักษารายงานการประชุม รวมทั้งจัดส่งรายงานการประชุมให้คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ภายใน 7 วัน นับจากวันประชุม และให้นำส่งระเบียบวาระตลอดจนรายงานการประชุมที่ได้รับรองแล้วยังเลขานุการบริษัท

(7) ให้คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนรายงานผลการปฏิบัติงาน หรือรายงานอื่นใดที่ได้รับข้อสรุปชัดเจน หรือเห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

(8) คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนสามารถขอรับคำปรึกษาจากที่ปรึกษาภายนอกซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสม โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

#### คณะกรรมการบริหาร

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

1. นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายชื้อลั่น ก้าว	กรรมการบริหาร
3. นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน	กรรมการบริหาร
4. นางศรียา สุริยปัทมาลัย	กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวธนัชชา เจนสระน้อย เป็นเลขานุการคณะกรรมการ



## 1. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกตั้งจากกรรมการ และ / หรือ ผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควรและให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารจะเป็นฝ่ายบริหารจัดการกิจการให้เป็นไปตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

## 2. คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร

มีวิสัยทัศน์ ภาวะผู้นำ และทัศนคติที่ดี อีกทั้ง ต้องมีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัท รวมถึงมีความสามารถในการบริหารจัดการเป็นอย่างดี ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

## 3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

(1) กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน สั่งการ รวมถึงการวางแผนและเป้าหมายขององค์กรในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

(2) กำหนดแผนและแนวทางเกี่ยวกับการลงทุน และการระดมทุนตามนโยบายของบริษัท

(3) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท

(4) มีอำนาจพิจารณา กำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ประเพณีและสอดคล้องกับกฎหมายที่บังคับใช้

(5) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อ ยกเลิก ขายทรัพย์สิน เงินลงทุน ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทโดยมีรายละเอียดตามอำนาจดำเนินการอนุมัติ

(6) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ อันสืบเนื่องจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทตามสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจดำเนินการอนุมัติ

(7) มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำเนินการของบริษัทตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริหารกำหนดภายใต้การดูแลของคณะกรรมการบริหาร

(8) แต่งตั้ง และ / หรือมอบหมายให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือนุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการใด ๆ ที่อยู่ภายใต้ขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริหารตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิกเพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้

(9) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใด ๆ ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ขอบเขตอำนาจหน้าที่ในการอนุมัติรายการของคณะกรรมการบริหาร อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของข้อกำหนด กฎเกณฑ์ และกฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) หรือข้อกำหนดใด ๆ รวมถึงและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนข้อบังคับของบริษัท

ทั้งนี้ ในกรณีที่การเข้าดำเนินการหรือทำธุรกรรมใดๆ ที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ / หรือ เป็นการเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามที่กฎหมาย กฎเกณฑ์ และ / หรือข้อบังคับของบริษัท ในลักษณะอื่นใดกับกลุ่มบริษัท กำหนดให้ต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวและดำเนินการ

## 4. การประชุม

(1) จัดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ และต้องมีองค์ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดให้ขัดถือเสียงข้างมาก และคณะกรรมการบริหารควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริหารทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

(2) ในการประชุมแต่ละครั้ง มีการจดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร จัดทำรายงานการประชุม และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากกรรมการเพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(3) คณะกรรมการได้มอบหมายให้เลขาธิการคณะกรรมการบริหารทำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

### 7.3.3 เลขานุการบริษัท

#### 1. องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ และทำการคัดเลือกเลขานุการบริษัทเบื้องต้นร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยจะพิจารณาจาก

- (1) ความรอบรู้ และความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง
- (2) ความรู้ ความเข้าใจในบทบาท และพร้อมที่จะปฏิบัติหน้าที่ของการเป็นเลขานุการบริษัท
- (3) ความรู้ ความเข้าใจในกฎ ระเบียบ พระราชบัญญัติ ประกาศ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม หรือ หน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักกากำกับดูแลกิจการที่ดีได้เป็นอย่างดี
- (4) ความซื่อสัตย์สุจริต รวมถึงปฏิบัติตนอย่างมีคุณธรรม และจริยธรรมที่ดี
- (5) ทักษะที่ดี สามารถติดต่อประสานงานและปฏิบัติงานร่วมกับผู้อื่น ทั้งภายในและภายนอกองค์กรได้เป็นอย่างดี
- (6) ผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาในตำแหน่งเลขานุการบริษัท หรือเทียบเท่า
- (7) คุณสมบัติเหมาะสม และครบถ้วน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2560 ได้มีมติแต่งตั้งให้นางสาวอารีย์ สุกสินวงศ์ชัย เป็นเลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2560

#### 2. ขอบเขตหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

(1) ให้คำแนะนำปรึกษาเบื้องต้นแก่กรรมการและผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ในส่วนที่จต้องการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดกฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนหน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งหน้าที่ในการติดตามกฎเกณฑ์ใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ

(2) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(3) สื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงให้ข้อมูลแก่ผู้สนใจทั่วไป

(4) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายการการประชุมผู้ถือหุ้น และแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท และรายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหาร เป็นต้น

(5) ดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล พร้อมก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ

(6) ประสานงาน และจัดให้มีการประชุมพิเศษ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

(7) ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(8) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วันนับแต่วันที่เลขานุการคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

#### เลขานุการคณะกรรมการชุดย่อย

##### 1. เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

(1) ทำหน้าที่ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้แก่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

(2) ทำหน้าที่จัดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดทำรายงานการประชุม นำเสนอแก่ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรับรองการประชุม และจัดเก็บอย่างเป็นระบบ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(3) ประสานงานร่วมกับเลขานุการบริษัท

(4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## 2. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

(1) ทำหน้าที่ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

(2) ทำหน้าที่จัดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดทำรายงานการประชุม นำเสนอแก่ประธานกรรมการตรวจสอบรับรองการประชุม และจัดเก็บอย่างเป็นระบบ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(3) ประสานงานร่วมกับเลขานุการบริษัท

(4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ

## 3. เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(1) ทำหน้าที่ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

(2) ทำหน้าที่จัดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดทำรายงานการประชุม นำเสนอแก่ประธานกรรมการตรวจสอบรับรองการประชุม และจัดเก็บอย่างเป็นระบบ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(3) ประสานงานร่วมกับเลขานุการบริษัท

(4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## 4. เลขานุการคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน

(1) ทำหน้าที่ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

(2) ทำหน้าที่จัดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดทำรายงานการประชุม นำเสนอแก่ประธานกรรมการตรวจสอบรับรองการประชุม และจัดเก็บอย่างเป็นระบบ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(3) ประสานงานร่วมกับเลขานุการบริษัท

(4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน

## 5. เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

(1) ทำหน้าที่ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้แก่คณะกรรมการบริหารล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

(2) ทำหน้าที่จัดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดทำรายงานการประชุม นำเสนอแก่ประธานกรรมการบริหารรับรองการประชุม และจัดเก็บอย่างเป็นระบบ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(3) ประสานงานร่วมกับเลขานุการบริษัท

(4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งอาจเป็นเลขานุการบริษัท หรือการสรรหาใหม่หรือการสรรหาจากบุคลากรภายในองค์กร และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ รวมถึงเปิดเผยข้อมูลผ่านแบบรายการแสดงข้อมูล/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

## 7.4 ผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งผู้บริหารเพื่อทำหน้าที่ในการบริหารองค์กร และเป็นฝ่ายจัดการดูแลการทำงานของพนักงาน โดยใช้ความสามารถของฝ่ายบริหารที่มีคุณสมบัติและทักษะความชำนาญงานในแต่ละด้าน โดยมีคุณสมบัติดังนี้

1. เป็นผู้นำในด้านความรู้ความสามารถในหลาย ๆ ด้าน และมีความทันสมัย การเป็นผู้นำในการบริหารต้องมีความรู้ความสามารถในหลาย ๆ ด้าน และ อัปเดต เทรนด์ต่าง ๆ ให้ทันยุคทันสมัยอยู่เสมอ ติดตามข่าวสารความรู้ด้านต่างๆ เพื่อนำมาปรับใช้ในหน่วยงาน และเพื่อที่จะสามารถสั่งการบุคลากรในหน่วยงานได้และสามารถสั่งสอนเรื่องต่าง ๆ ที่บุคลากรไม่มีความเข้าใจ
2. เป็นผู้นำการสั่งการ มีบทบาทหรืออิทธิพลต่อบุคลากรในหน่วยงาน เพราะต้องได้รับหน้าที่สำคัญในการบริหารงานให้ประสบผลสำเร็จ จึงต้องเป็นผู้นำในการสั่งการให้กับทุกฝ่ายทุกหน่วยงานสามารถดำเนินงานไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ผู้บริหารต้องมอบงานให้กับบุคลากรได้อย่างเหมาะสมด้วย
3. เป็นผู้จัดหาสิ่งต่าง ๆ ในการดำเนินงาน มีบทบาทมากกว่าผู้อื่น การเป็นผู้บริหารก็คือการเป็นผู้นำ การจะทำอะไรก็ตามแต่จะต้องดำเนินงาน จัดหาสิ่งต่าง ๆ เช่น จะต้องหาทรัพยากรจากแหล่งต่างๆ เพื่อมาดำเนินงานในองค์กร เพื่อให้งานเดินต่อไปได้สำเร็จ
4. เป็นผู้สร้างความสัมพันธ์อันดีในองค์กร เป็นที่ยอมรับจากบุคลากรให้เป็นผู้นำ เนื่องจากในองค์กรนั้นต้องมีการสนทนากันระหว่างบุคคลด้วย ผู้บริหารต้องเชื่อมความสัมพันธ์ของหน่วยงานและบุคลากรให้มีความสัมพันธ์ที่ดีต่อกัน เพื่อการทำงานขององค์กรจะได้มีประสิทธิภาพอย่างมากที่สุด

### 7.4.1 ผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน*	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายชื้อลั่น กัว*	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการตลาด ผลิตภัณฑ์หนัง
3. นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน*	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ และ ผู้อำนวยการฝ่ายสายงานฟอกหนัง ธุรกิจหนัง
4. นางสาวศรียา สุริยปัทมาลัย*	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานผลิตภัณฑ์รองเท้า และอุปกรณ์หนัง
5. นายธีรวัจน์ วงษ์เจริญสิน	ผู้ช่วยรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานผลิตภัณฑ์หนัง ผู้อำนวยการฝ่ายวิจัยและพัฒนา
6. นางสาวยุวณว เถิน	ผู้อำนวยการฝ่ายขาย
7. นายนิธิพงษ์ เตชะมนตรีกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
8. นางสาวอจารีย์ ศุกดินวงศ์ชัย	เลขานุการบริษัท

\*ผู้บริหาร 4 รายแรกตามนิยามของ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

7.4.2 บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาและกำหนดค่าตอบแทน การพิจารณาเป็นไปอย่างรอบคอบชัดเจน โปร่งใส และเหมาะสม โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากบริษัทที่เป็นอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ในระดับใกล้เคียงกัน รวมทั้งภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ตลอดจนพิจารณาถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ รวมถึงเปรียบเทียบอ้างอิงจากบริษัทที่เป็นอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันในระดับใกล้เคียงกัน และพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตทางผลกำไรของบริษัท ซึ่งสูงเพียงพอที่จะดึงดูด และรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบ และเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไปโดยค่าตอบแทนกรรมการประจำปีแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ

ก. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนรายเดือน, เงินโบนัสประจำปี และ ค่าเบี้ยประชุมตามที่ได้อนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละปี โดยกำหนดเป็นวงเงินที่แน่นอนไว้

ข. ค่าตอบแทนอื่น

คณะกรรมการบริหารได้รับสิทธิเบิกค่ารักษาพยาบาลเท่าจำนวนที่จ่ายไปและค่ารักษาฟัน และค่าตรวจสุขภาพประจำปี ตลอดจนรถประจำตำแหน่ง

7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหารและผู้บริหาร ในปี 2565 รวมทั้งสิ้น 20.33 ล้านบาท

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

7.5.1 จำนวนพนักงาน

ณ. วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีพนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 1,063 คน โดยแบ่งเป็น 2 สายงานการผลิตดังนี้

กลุ่มธุรกิจฟอกหนังและหนังฟอกสำเร็จ

ข้อมูลพนักงานตามส่วนงาน (คน)	ปี 2565	ปี 2564
สายงานบริหาร	11	11
เลขานุการบริษัท	1	1
ฝ่ายกลยุทธ์ธุรกิจ	1	1
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	9	9
ฝ่ายกำกับนโยบายและระเบียบ	5	4
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล และเทคโนโลยีสารสนเทศ	24	21
ฝ่ายขายและการตลาด	18	16
ฝ่ายวิจัยและพัฒนาและห้องปฏิบัติการทดสอบ	29	24
ฝ่ายประกันคุณภาพและควบคุมคุณภาพ	48	48
ฝ่ายซ่อมบำรุง	30	25
ฝ่ายจัดซื้อ	8	8
ฝ่ายวางแผน	17	17
ฝ่ายผลิต	365	325
รวม	564	510



กลุ่มธุรกิจอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ส่วนบุคคล

ข้อมูลพนักงานตามส่วนงาน (คน)	ปี 2565	ปี 2564
ฝ่ายตรวจสอบภายใน	5	5
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	28	29
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล และเทคโนโลยีสารสนเทศ	33	30
ฝ่ายขายและการตลาด	76	79
ฝ่ายจัดซื้อ	5	7
ฝ่ายผลิต	263	285
ฝ่ายคลังสินค้าและจัดส่ง	89	107
รวม	499	542

ข้อมูลสถิติการฝึกอบรมประจำปี 2565

รายการ	ปี 2565	ปี 2564
จำนวนหลักสูตรที่จัดอบรม	24	53
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย/หลักสูตร	17.41	29.41
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม/บาท	507,558	471,390
จำนวนอบรมพนักงานทั้งหมด	489	529
จำนวนพนักงานทั้งหมด	1,063	1,052
ร้อยละของการอบรมพนักงาน	46.00	50.29
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ย/คน	7.83	11.14

7.5.2 ค่าตอบแทนของพนักงานบริษัท

ปี 2565 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้พนักงานรวม 1,304 คน เป็นจำนวนเงิน 369.82 ล้านบาท สำหรับปี 2564 บริษัทจ่ายให้พนักงานรวม 1,052 คน จำนวนเงิน 323.53 ล้านบาท ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินโบนัส ค่าเบี้ยขยัน ค่าวิชาชีพ, เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ, เงินประกันสังคม, เงินสมทบกองทุนทดแทนและเงินรายได้ประเภทอื่น ๆ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน โดยบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่ปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน และเป็นผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบโดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อมสังคมและธรรมาภิบาลมีการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนอย่างเสรีและเปิดเผยแนวทางการคัดเลือกการกองทุนให้สมาชิกทราบอันจะนำไปสู่การบริหารการลงทุนที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทในระยะยาว โดยมีรายละเอียดของจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ข้อมูล	รายงานผลิตหนังสือสำเร็จ	รายงานผลิตรองเท้าและอุปกรณ์นรภัย
จำนวนพนักงานที่เป็นเข้าร่วมกองทุน	143	224
สัดส่วนพนักงานเข้าร่วม PVD/พนักงานทั้งหมด	15.25	44.89

## 7.6 ข้อมูลอื่น ๆ

### ผู้ควบคุมการดูแลทำบัญชี

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้ง นายนิพนธ์ เตชะมนตรีกุล ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุด ด้านบัญชีและการเงิน เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2564 และ นายวิเชษฐ์ นุ่มสุข เป็นผู้ควบคุมการทำบัญชี เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2560 ทั้งนี้ รายละเอียดคุณสมบัติ ขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตามเอกสารแนบ 1

### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ และทำการคัดเลือกเลขานุการบริษัทเบื้องต้นร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2560 ได้มีมติแต่งตั้งให้นางสาวอารีย์ สุกสินวงศ์ชัย เป็นเลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2560 ทั้งนี้ รายละเอียด คุณสมบัติ ขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตามเอกสารแนบ 1

### หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ดำเนินการอย่างเป็นอิสระในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยง สอบทานระบบการควบคุมภายใน สอบทานรายงานทางการเงิน รวมทั้งระบบการปฏิบัติงานให้ครอบคลุมในทุกกิจกรรมของบริษัท ตลอดจนครอบคลุมหน่วยงานที่มีความสำคัญและมีระดับความเสี่ยงสูงโดยประสานงานร่วมกับ ผู้สอบบัญชีผู้รับทราบ ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับทุกระบบตามสมควร เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเชื่อถือได้รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณา สอบทาน รวมถึงให้ข้อเสนอแนะ ในการดำเนินการเรื่องต่างๆ เพื่อแก้ไข ป้องกัน และเกิดการพัฒนาครบถ้วนทั้งระบบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบทุกไตรมาส

ในระหว่างตรวจสอบ หากพบข้อสงสัยที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบ หรืออาจเกิดความเสียหาย หากไม่รับดำเนินการแก้ไข หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ต้องแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือคณะกรรมการตรวจสอบทราบโดยทันทีเพื่อดำเนินการตรวจสอบและแก้ไขต่อไป

บริษัทมอบหมายให้ นางสาว วลัยรัตน์ ศิลปะชีวะกิจจา ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และ นางสาว สุลาภา ไชยพลับ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานทางราชการที่กำกับดูแลประกอบธุรกิจของบริษัท โดยรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 3

### หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้ง หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) เพื่อกำกับดูแลรับผิดชอบในการกำกับดูแล และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นผู้จัดการหน่วยงาน ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ข้อกำหนด และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของ ทั้งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด และ นางสาวสุลาภา ไชยพลับ เป็นหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน โดยรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 3

## หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อรับผิดชอบในการสร้างความสัมพันธ์กับผู้ลงทุนและสื่อสารข้อมูลของบริษัทไปยังนักลงทุนและบุคคลภายนอกให้ครบถ้วนอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อเพื่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ตามรายละเอียด หมายเลขโทรศัพท์ และ E-mail ที่แสดงไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th) โดยมี นายนิธิพงษ์ เตชะมนตริกุล ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสามารถติดต่อได้ที่ 02-709-5633-8 ต่อ 8600 หรือ email : [ir@cpl.co.th](mailto:ir@cpl.co.th)

### 7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท ซี ดับเบิ้ลยู ดับเบิ้ลยู พี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นผู้สอบบัญชีบริษัท โดยสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทน เป็นจำนวน 1.79 ล้านบาท โดยไม่มีค่าตอบแทนอื่น

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท ซี ดับเบิ้ลยู ดับเบิ้ลยู พี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นผู้สอบบัญชีบริษัท โดยสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทน เป็นจำนวน 1.64 ล้านบาท โดยไม่มีค่าตอบแทนอื่น

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท ซี ดับเบิ้ลยู ดับเบิ้ลยู พี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นผู้สอบบัญชีบริษัท มีความเป็นอิสระและมีความเชี่ยวชาญในการสอบบัญชี และไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ทำหน้าที่สอบบัญชีโดยมีค่าตอบแทนสำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทน เป็นจำนวน 1.73 ล้านบาท โดยไม่มีค่าตอบแทนอื่น

ค่าบริการอื่น ๆ ที่จ่ายให้ผู้สอบบัญชี

บริษัทไม่มีการจ่ายค่าบริการประเภทอื่น ๆ ให้กับผู้สอบบัญชีในรอบ 3 ปี ที่ผ่านมา

## 8.รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมแต่ละคณะ รายละเอียดตาม ข้อ 7.3 และค่าตอบแทนของคณะกรรมการรายบุคคลดังนี้

รายชื่อ	ค่าตอบแทนคณะกรรมการประจำปี 2565			
	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุม	โบนัสประจำปี	รวม
1.นายสุวัชรชัย วงษ์เจริญสิน	320,000.00	150,000.00	550,000.00	1,020,000.00
2.นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน	240,000.00	140,000.00	550,000.00	930,000.00
3.นายชื้อลั่น ก้าว	240,000.00	110,000.00	300,000.00	650,000.00
4.นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน	240,000.00	120,000.00	300,000.00	660,000.00
5.นางสาวยุรนาวิน เกลิน	240,000.00	120,000.00	150,000.00	510,000.00
6.นายณัฐกิตต์ วงษ์เจริญสิน	240,000.00	105,000.00	100,000.00	445,000.00
7.นายสุพัต อ่องแสงคุณ	320,000.00	175,000.00	100,000.00	595,000.00
8.พล.ต.ท.ชยุต ธนทวีรัชต์	320,000.00	170,000.00	100,000.00	590,000.00
9.ดร.มงคล เหล่ารพพงศ์	320,000.00	190,000.00	100,000.00	610,000.00
	2,480,000.00	1,280,000.00	2,550,000.00	6,010,000.00

การประเมินคณะกรรมการ คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินคณะกรรมการแบบรายคณะและชุดย่อย และการประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามแบบประเมินของสำนักงาน กสท. โดยมีกระบวนการประเมินดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทบทวนแบบประเมินผล ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

2. คณะกรรมการประเมินประสิทธิภาพในการทำงานประจำปี

3. เลขานุการบริษัท สรุปผลประเมิน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

4. คณะกรรมการดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

การประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ

แบบประเมินผลงานคณะกรรมการ มุ่งเน้นการนำผลประเมินไปใช้ประโยชน์ เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการโดยมีเกณฑ์การประเมินผล แบ่งเป็น 5 ระดับ ดังนี้

4 = มีการดำเนินงานในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม

3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี

2 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร

1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย

0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

คณะกรรมการมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นรายปี เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยได้กำหนดหัวข้อในการประเมินอย่างชัดเจน เพื่อเป็นบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์ แบบประเมินผลงานของคณะกรรมการประกอบด้วย 6 หัวข้อ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ

2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

4. การทำหน้าที่ของกรรมการ

5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร

6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและพัฒนาผู้บริหาร

สำหรับปี 2565 ผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะได้คะแนน 3.91 คณะกรรมการชุดย่อย 3.84 และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 3.81 จากคะแนนเต็ม 4

## 8.2 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทได้กำหนดเป้าหมายในการดำเนินงาน โดยมุ่งเน้นการลงทุนในธุรกิจฟอกหนังเป็นหลัก รวมถึงธุรกิจที่เอื้ออำนวยและเป็นประโยชน์ต่อการทำธุรกิจในปัจจุบัน

### นโยบายการลงทุน

กลุ่มบริษัทจะพิจารณาการลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัท หรือเป็นธุรกิจซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มการเติบโต และผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาตามนโยบายการลงทุนของบริษัท โดยคำนึงถึงความจำเป็น เหมาะสม สามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัท และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทอย่างเคร่งครัด

### นโยบายการกำกับดูแลบริษัทร่วม

บริษัทจะควบคุมดูแลโดยการส่งตัวแทนจากบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทดังกล่าว ซึ่งอาจเป็นประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้บริหารระดับสูง หรือนุคคลใดๆ ของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท เป็นเกณฑ์กำหนดจำนวนกรรมการที่จะเข้าไปควบคุมดูแล

**บริษัทย่อย** บริษัทจะควบคุมดูแลโดยการส่งกรรมการเข้าไปเป็นตัวแทนมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด หากการดำเนินการมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ จะต้องขออนุมัติจากที่ประชุมกรรมการของบริษัท

#### การดำเนินการ

(1) แต่งตั้งบุคคล และจัดทำขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ทำหน้าที่ดูแลให้ผลประโยชน์ต่อบริษัทย่อย และสอดคล้องตามนโยบายของบริษัทแม่

(2) จัดวางระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุม โดยการทำรายการใด ๆ ก็ตาม จะต้องเป็นไปตามกฎหมายและหลักเกณฑ์อย่างถูกต้องเหมาะสม

(3) เปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

**ความขัดแย้งทางผลประโยชน์/ รายการระหว่างกัน / การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท / การใช้ข้อมูลภายใน และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ**

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้บริษัท มีนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการจัดการข้อมูลลับเพื่อไม่ให้เกิดข้อมูลรั่วไหล การรักษาความลับของข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

#### 1. การดำเนินการ

(1) คณะกรรมการและผู้บริหารจะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาการทำการธุรกรรมของบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของบริษัท ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัท ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว โดยจะบันทึกในรายงานการประชุมวาระนั้น ๆ

(2) กำหนดนโยบายในการป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นำข้อมูลภายในไปใช้เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งถือเป็นการเอาเปรียบผู้อื่น โดยคณะกรรมการและผู้บริหารทุกคนต้องเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ รวมถึงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ที่มีการเปลี่ยนแปลงในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน โดยต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการเป็นประจำ หรือแจ้งผ่านทางเลขานุการบริษัท เพื่อนำส่งรายงานดังกล่าว พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนทราบในรายงานประจำปี

สำหรับข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลลับ ซึ่งมีความสำคัญและมีผลต่อราคาหลักทรัพย์นั้น จะมีการประชุม และแจ้งมติความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันทำการถัดไปทันทีเพื่อป้องกันมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในซึ่งเป็นการลับในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนเช่นกัน

(3) กำหนดนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายใน 30 วันทำการ หลังจากได้รับการแต่งตั้ง รวมถึงรายงานการซื้อขายหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ หลังจากซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 รวมถึงรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) นอกจากนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อการลงทุนและการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนของกรรมการหรือผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องในวันดังกล่าวทันทีหรือก่อน 09.00 น. ของวันทำการถัดไป

(4) กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารพึงระวังการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นรายการระหว่างกันของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ซึ่งได้กำหนดให้มีมาตรการในการเข้าทำรายการระหว่างกัน โดย



- พิจารณาจากเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ และเป็นราคาตลาด สามารถเปรียบเทียบราคากับบุคคลภายนอกได้
- มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ราคาสมเหตุสมผลและมีความยุติธรรม เป็นไปตามปกติของธุรกิจ
- คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นของการเข้าทำรายการ ความสมเหตุสมผลและความเหมาะสมด้านราคา รวมทั้งอัตราค่าตอบแทน หรืออื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของรายการนั้น
- กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเบื้องต้น หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
- บริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(5) ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้เชี่ยวชาญอิสระ ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน สำนักกฎหมาย ที่เป็นอิสระจากทั้งบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติแล้วแต่กรณี ในกรณีมีการทำรายการระหว่างกันที่เข้าข่ายจะต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจะเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ก่อนที่จะเข้าทำรายการ ทั้งนี้บริษัท จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

(6) กำหนดนโยบายและมาตรการให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการเข้าถึงข้อมูลหรือนำเทคโนโลยีสารสนเทศไปใช้ในทางมิชอบ หรือใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่มี ความสำคัญ และมีอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์เพื่อป้องกัน การแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง ตามหลักปฏิบัติ 5 ข้อ 4.

ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่แนวนโยบายต่างๆ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบเมื่อแรกเข้ารับตำแหน่ง / ปฏิบัติหน้าที่ ให้มีการทบทวนและเผยแพร่แนวนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยมีคณะผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบติดตามผล และนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบทาน และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

#### การสอบทาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการพิจารณาการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัท กับฝ่ายบริหาร คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อป้องกัน มิให้นำทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทไปใช้โดยมิชอบหรือไม่เหมาะสม โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความโปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอทันเวลา สามารถตรวจสอบได้เป็นปกติทางธุรกิจ และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ ทั้งนี้ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ได้กำหนดอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตลอดจนเป็นไปตามเงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) กำหนด

#### 2. มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัท เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้ผ่านการศึกษาจากที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรม และมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัท จะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท

### 3. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีรวมถึงจรรยาบรรณธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท อย่างเคร่งครัดโดยกำกับดูแลให้บริษัท มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกระบวนการในการอบรม ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจ เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งปลูกฝังเรื่องการห้ามจ่ายสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ ตลอดจนตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่ต้องกระทำด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และติดตามผลการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะดูแลการปฏิบัติงานในแต่ละหน่วยงานของบริษัท และสอบทานนโยบาย แนวทาง และติดตามความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนระบบการปฏิบัติงานต่างๆ และมีการประเมินเพื่อลดหรือควบคุมความเสี่ยงให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และป้องกันการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

#### การดำเนินการ

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม ดังนั้น จึงได้กำหนดให้มีการประเมินและบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันเหตุที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันโดยมีกรอบการดำเนินงานและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ The Committee of Sponsoring Organizations (COSO) ซึ่งเป็นมาตรฐานสากล เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความเข้าใจหลักการ และได้เข้าเป็นสมาชิกสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย และเข้าร่วมประเมินตนเองในโครงการดังกล่าวและผ่านการรับรองเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565 โดยมีอายุการรับรอง 3 ปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2568 อีกทั้งบริษัทได้เข้าร่วมโครงการ No Gift Policy เพื่อส่งเสริมค่านิยมของขวัญในทุกช่วงเทศกาลอีกด้วย



#### นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

• “ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัท ใช้อำนาจหน้าที่ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงห้ามการเสนอผลประโยชน์จูงใจแก่บุคคลอื่นใดอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทและจัดให้มีการติดตาม สอบทานการปฏิบัติรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดตามมาตรฐานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง”

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารและให้ความรู้แก่ทุกคนในบริษัทผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ดิจิทัล และการฝึกอบรม เพื่อสร้างความเข้าใจในข้อกำหนด แนวทางการปฏิบัติความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้ทุกคนในองค์กร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบและปฏิบัติตามภายใต้นโยบายเดียวกัน

## มาตรการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และมาตรการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติและได้ดำเนินนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ควบคู่ไปกับการดำเนินงานทุกๆ กิจกรรมของบริษัท ตลอดจนมีการประเมิน ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ในทุกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ กรณีที่พบการกระทำที่สื่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบพนักงานทุกคน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถแจ้งผ่านช่องทางที่บริษัท กำหนดเพื่อดำเนินการพิจารณาตรวจสอบข้อมูล ดำเนินการแก้ไขและป้องกัน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้ผู้แจ้งเบาะแส / ผู้ร้องเรียนสามารถพิจารณาช่องทางในการแจ้งได้ตามความเหมาะสม

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีผู้ตรวจสอบภายใน รายงานผลตรวจสอบตามแผนการตรวจทุกไตรมาส และรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ เพื่อพิจารณา และนำเสนอคณะกรรมการบริษัททราบ และกำหนดวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม

### การสอบทาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการติดตาม สอบทานนโยบายและมาตรการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ในทุกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการสอบทานกระบวนการโดยคณะผู้ตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งส่งเสริมและปลูกฝังให้ทุกคนในบริษัท ได้ตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่ต้องกระทำด้วยความซื่อสัตย์สุจริตโปร่งใส รวมถึงการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันควบคู่ไปกับการดำเนินงานในทุกๆ กิจกรรมของบริษัท นอกจากนี้ ยังมีการประเมินตามแนวทางของแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามข้อกำหนดของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รวมถึงมีระบบการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จากการดำเนินธุรกิจอย่างเพียงพอ และมีช่องทางที่หลากหลายในการแจ้งเบาะแสร้องเรียน รวมถึงมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส / ผู้ร้องเรียน ในการป้องกันและจัดการกับ ความเสี่ยง เพื่อมิให้เกิดเหตุที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันในการดำเนินการใด ๆ ต่อบริษัท และในปีที่ผ่านมาไม่มีข้อร้องเรียนใด ๆ แจ้งมายังหน่วยงานกำกับนโยบายและระเบียบ

### การแจ้งเบาะแส ร้องเรียน แสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ

คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความสำคัญต่อการมีส่วนร่วมของพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงกำหนดช่องทางในการแจ้งเบาะแสร้องเรียน แสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ อันเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาธุรกิจของบริษัท หรือการร้องเรียนกรณีไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ หรือการกระทำผิดกฎหมาย ทั้งนี้ผู้ร้องเรียน/แจ้งเบาะแสดังกล่าวจะต้องระบุข้อมูลการร้องเรียนพร้อมชื่อ-ที่อยู่ในการติดต่อกลับอย่างชัดเจนซึ่งได้เปิดเผยช่องทางติดต่อไว้บน [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th) และแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตลอดจนในคู่มือ จรรยาบรรณธุรกิจที่ดีของบริษัท ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ/อิสระ : E-mail : [auditcom@cpl.co.th](mailto:auditcom@cpl.co.th)
- สำนักเลขานุการบริษัท : E-mail : [secretary@cpl.co.th](mailto:secretary@cpl.co.th)
- หน่วยรับเรื่องร้องเรียน : E-mail : [ir@cpl.co.th](mailto:ir@cpl.co.th)
- ไปรษณีย์ : คณะกรรมการตรวจสอบ/อิสระ / สำนักเลขานุการบริษัท / หน่วยรับเรื่องร้องเรียน

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 700 หมู่ 6 ถนนสุขุมวิท บางปูลใหม่

อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10280

โทรศัพท์ : 02- 709 – 5633 – 8

โทรสาร : 02 – 709 – 6033

โดยเลขานุการบริษัท / เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ / หน่วยรับเรื่องร้องเรียน จะเป็นผู้รวบรวม และนำเสนอต่อผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง/คณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาตามลำดับ

**มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส / ผู้ร้องเรียน / การแสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ**

บริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ร้องเรียน แสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ โดยผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นอาจทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยหรือเกิดความเสียหาย กรณีที่ผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเอง บริษัท จะเก็บรักษาข้อมูลของบุคคลดังกล่าวไว้เป็นความลับ และดำเนินการแก้ไข โดยให้มีการตรวจสอบข้อมูล ตลอดจนมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ เพื่อพิจารณา ให้ข้อเสนอแนะ และดำเนินการแก้ไขเยียวยา หรือดำเนินการทางกฎหมายสำหรับการกระทำความผิด

## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายและพิจารณากรอบกระบวนการบริหารความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอก องค์กร ควบคุมกับการดูแลและติดตามผลการดำเนินงานการสอบทาน ระบบการควบคุมภายในอยู่เสมอ ผ่านการหารือ / ซักถามข้อมูล จาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้จัดการ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน ทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติการ เพื่อให้มีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประสิทธิผลอย่างยั่งยืน ทั้งด้านสภาพแวดล้อมภายใน การประเมินความเสี่ยง กิจการและการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ครอบคลุมทั้งองค์กร เพื่อป้องกันเหตุที่อาจจะทำให้เกิดการทุจริต คอรัปชั่น และมีการอบรมพนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่นของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำการติดตาม สอบทานผลการดำเนินงาน รวมถึง ประเมินผลประสิทธิผลและความเพียงพอของกระบวนการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนการปรับปรุงกระบวนการตรวจสอบ และสอบ ทานระบบการควบคุมภายในโดยเน้นการประเมินความเสี่ยงในระดับกิจกรรม ซึ่งสาระสำคัญประกอบด้วย

- การทบทวนแผนการบริหาร และ กรอบการบริหารความเสี่ยง
- ให้คำปรึกษาแนะนำ เกี่ยวกับการดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร
- ส่งเสริมและให้ความรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง
- พิจารณาคูณภาพของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายใน
- การสอบทานงบการเงิน
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- การต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น
- การปฏิบัติตามข้อกำหนด หลักเกณฑ์และกฎหมายอื่นๆ รวมถึงข้อบังคับของทางราชการ และข้อบังคับของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ
- การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การสอบทานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบทางการเงิน สภาพคล่องทางการเงิน และสภาพการชำระหนี้ ซึ่งจัดทำรายงานทางการเงิน โดยผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ

นอกจากนี้ ยังมีการประเมินความเสี่ยงการควบคุมระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร โดยมีการติดตามและประเมินผลอย่างต่อเนื่องทั้งการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน มีการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุล และตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสมเป็นไปตามแนวคิดของ Internal Control Integrated Framework ในการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations : COSO) ซึ่งประกอบด้วยองค์ประกอบ 5 ประการ ครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบาย การบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- 1) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Control Environment)
- 2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
- 5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะผู้ตรวจสอบภายในอิสระซึ่งได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการตรวจประเมินความถูกต้องและความโปร่งใสของข้อมูลตามแผนการปฏิบัติงานประจำปีที่ได้ผ่านการอนุมัติเรียบร้อยแล้ว โดยจะรายงานผลการสอบทานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบทุกไตรมาส ในกรณีที่มิมีข้อเสนอแนะ หรือพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ คณะผู้ตรวจสอบภายในจะรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอคำปรึกษาและทำการปรับปรุงแก้ไขต่อไป

สำหรับการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่างๆ จะคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยดำเนินการตามแผนผังอำนาจอนุมัติ และการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมในอนาคตจะต้องกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้นๆ เท่านั้น บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลการตรวจประเมินระบบควบคุมภายในเพิ่มเติมไว้ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

### แนวทางปฏิบัติและการทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ ของบริษัท จำนวน 3 ท่าน โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นผู้บริหาร พนักงานหรือที่ปรึกษาใดๆ ตลอดจนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและปฏิบัติตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างเคร่งครัด ครบถ้วน โดยกำกับดูแลและมุ่งเน้นให้ บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนมีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงคณะกรรมการตรวจสอบ ได้กำหนดหน้าที่ในการปฏิบัติหรือ กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนสอดคล้องกับข้อกำหนด และหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และทิศทางขององค์กรอยู่เสมอ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้ (สำหรับหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบสามารถดูเพิ่มเติมได้ที่ หลักปฏิบัติ 3)

#### 1. การสอบทานงบการเงินประจำไตรมาสและประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีตลอดจนรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งรายการระหว่างกัน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตลอดจนงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย ร่วมกับผู้สอบบัญชีให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย (Thai Financial Reporting Standard - TFRS) และข้อกำหนดของกฎหมาย มีความเพียงพอ เหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและขอบเขตการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมถึงการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (MD&A) นอกจากนี้ ยังมีการสอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทกับบริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน รวมทั้งสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันประกอบกับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชีผู้ตรวจสอบภายใน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และได้รับการรับรองจาก ก.ล.ต. และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว โดยจะเปิดเผยผลการสอบทานไว้ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

#### 2. การประเมิน และสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของบริษัทตามที่ได้อำนาจให้ผู้ตรวจสอบภายในอิสระและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท (คณะผู้ตรวจสอบภายใน) ดำเนินการ ตลอดจนได้พิจารณา กำหนดขอบเขตการปฏิบัติงาน ให้ครอบคลุมกระบวนการทางธุรกิจและกระบวนการทำงานที่มีสาระสำคัญอย่างครบถ้วน และให้ความเห็นชอบการพัฒนา สอบทาน และปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมระบบการบริหารความเสี่ยง โดยเน้นการประเมินความเสี่ยงในระดับกิจกรรม เพื่อให้มีประสิทธิภาพ ครอบคลุมหน่วยงานที่มีความสำคัญและมีระดับความเสี่ยงสูง



รวมถึงการพิจารณารายงานผลการตรวจสอบ และติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ ความเหมาะสมของงบประมาณ จำนวนบุคลากร ความรู้ทักษะ และประสิทธิภาพ ตลอดจนการดูแลทรัพยากรสินของบริษัท

นอกจากนี้ ยังได้พิจารณาความเป็นอิสระ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ของผู้ตรวจสอบภายใน และประเมินผลงานประจำปีของคณะผู้ตรวจสอบภายใน โดยจะเปิดเผยผลการสอบทานไว้ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม และการปฏิบัติตามข้อกำหนดหลักเกณฑ์และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมาย ของ ก.ล.ต. ตลท. และมาตรฐานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่ดีทางธุรกิจ ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยการประยุกต์หลักการเดิมและหลักการใหม่ร่วมกัน และมุ่งมั่นในการปรับปรุงพัฒนาเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์กร บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม เป็นสำคัญ โดยจะเปิดเผยผลการสอบทานไว้ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4. การพิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีรวมถึงค่าสอบบัญชีประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบมีการพิจารณาความเป็นอิสระ ความรู้ความสามารถในวิชาชีพ และคุณภาพงานของผู้สอบบัญชี ตลอดจนได้พิจารณาความเหมาะสม รวมถึงทำการคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติตามที่ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีการถือหุ้น ไม่มีการให้บริการอื่นนอกเหนือจากงานสอบบัญชี และไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ / บริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอในการตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ผลการปฏิบัติงานเป็นที่น่าพอใจ และสามารถจัดทำงบการเงินได้ทันตามกำหนดเวลา

นอกจากนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย ทั้งรายปี / รายไตรมาส และ/หรือ ค่าบริการอื่น (ถ้ามี) ตามความเหมาะสมและเป็นไปตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นกำหนดเวลา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการรายละเอียดเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสิทธิภาพ จำนวนปีที่ลงลายมือชื่อและแสดงความคิดเห็น ความสามารถและความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี การมีคุณสมบัติที่ได้รับการยอมรับเป็นผู้สอบบัญชีเพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนและแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต่อไป โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

## 9.2 รายการระหว่างกัน

ข้อมูลรายละเอียดตามงบการเงิน ประจำปี 2565 หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 32

# 2565 | แบบ 56-1 ONE REPORT

## ส่วนที่ 3 จบการเวิล

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัทฯ”) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มบริษัทฯ และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และผลการดำเนินงานรวมของกลุ่มบริษัทฯ และผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมของกลุ่มบริษัทฯ และกระแสเงินสดเฉพาะกิจการของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทฯ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

### สินค้าคงเหลือ

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ข้อ 8 กลุ่มบริษัทฯ แสดงมูลค่าสินค้าคงเหลือในงบแสดงฐานะการเงินรวม และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนเงิน 1,339.62 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นกลุ่มสินค้าที่ทำมาจากหนังวัวซึ่งมีความผันผวนของราคาจึงมีความเสี่ยงที่มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือจะต่ำกว่าราคาทุน โดย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี กลุ่มบริษัทฯ วัดมูลค่าสินค้าคงเหลือด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า โดยการเปรียบเทียบมูลค่าสุทธิที่จะได้รับกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือเพื่อใช้ในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมนั้น ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมากสำหรับการพิจารณาเรื่องดังกล่าว ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

#### วิธีการตรวจสอบที่สำคัญรวมถึง

- ทำความเข้าใจการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการวัดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ
- ทำความเข้าใจกระบวนการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- ประเมินความเหมาะสมของวิธีการคำนวณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- พิจารณาความสมเหตุสมผลของราคาขายภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- ทำการเปรียบเทียบมูลค่าสุทธิที่จะได้รับกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือ
- พิจารณาความเหมาะสมของการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- พิจารณาความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในหมายเหตุประกอบงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เรื่องอื่น

งบการเงินรวมของบริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ตามรายงานลงวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล

#### **ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ**

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ

#### **ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ**

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่า จะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทฯ เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัทฯ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(นางสาววราภรณ์ พันธุ์ภักดีนุพงษ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 12261

บริษัท ซี ดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566

## บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรสำหรับปี	19,431,349.26	69,058,778.38	23,329,402.31	69,102,799.70
รายการปรับกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	6,693,640.14	(10,037,407.98)	6,693,640.14	(10,037,407.98)
ค่าเสื่อมราคา	74,969,441.90	78,151,524.02	74,969,441.90	78,151,524.02
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,277,895.24	1,519,216.22	1,277,895.24	1,519,216.22
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	(1,234,747.48)	8,569,115.45	(1,234,747.48)	8,569,115.45
ขาดทุนจากการซื้อขายค่าในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	-	3,437,171.44	-	3,437,171.44
ขาดทุนจากปรับมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลง (กลับรายการ)	(15,855,504.81)	10,625,848.26	(15,855,504.81)	10,625,848.26
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าชุดกรรมสัญญาอนุพันธ์	(11,698,605.73)	9,126,288.24	(11,698,605.73)	9,126,288.24
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(7,932,067.56)	(1,769,269.71)	(7,932,067.56)	(1,769,269.71)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	263,588.56	280,782.92	263,588.56	280,782.92
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่ได้ใช้งาน	-	4,711.06	-	4,711.06
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	(253,449.02)	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	(25,484.91)	-	(25,484.91)	-
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	3,657,753.33	166,269.77	87,179.25	166,269.77
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	2,314,203.51	4,188,756.88	2,314,203.51	4,188,756.88
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	4,335,352.21	4,456,095.49	4,335,352.21	4,456,095.49
รายได้ดอกเบี้ยรับ	(99,220.36)	(108,738.38)	(79,550.31)	(106,904.70)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	32,929,233.95	32,907,872.34	32,929,233.95	32,907,872.34
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	109,026,827.25	210,577,014.40	109,120,527.25	210,622,869.40
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	13,843,221.02	(37,706,783.86)	13,866,026.40	(37,706,783.86)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(7,205,261.69)	1,982,618.88	(7,205,261.69)	1,982,618.88
สินค้าคงเหลือ	(4,141,030.91)	(344,592,378.45)	(4,141,030.91)	(344,592,378.45)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(953,980.19)	(57,254.40)	(953,980.19)	(57,254.40)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	58,890.00	(94,710.58)	58,890.00	(94,710.58)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	244,335.18	374,782.52	244,335.18	374,782.52
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	20,230,388.72	98,796,397.93	20,219,623.72	98,785,262.93
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	(609,151.25)	2,572,309.80	(609,151.25)	2,572,309.80
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(30,000.00)	93,150.00	(30,000.00)	93,150.00
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน	130,464,238.13	(68,054,853.76)	130,569,978.51	(68,020,133.76)
เงินสดรับดอกเบี้ยรับ	99,220.36	108,738.38	79,550.31	106,904.70
เงินสดรับคืนภาษีเงินได้	648,803.25	-	648,803.25	-
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(2,240,299.83)	(774,984.33)	(2,240,265.12)	(774,965.99)
เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(5,774,963.00)	(5,151,126.00)	(5,774,963.00)	(5,151,126.00)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>123,196,998.91</b>	<b>(73,872,225.71)</b>	<b>123,283,103.95</b>	<b>(73,839,321.05)</b>

## บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(38,499,625.00)	(26,499,925.00)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	399,990.00	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(26,500,000.00)	(20,399,990.00)	-	(399,990.00)
เงินสดจ่ายในเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	(3,742,000.00)	-	-	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(46,334,205.17)	(11,989,615.14)	(46,340,810.98)	(11,989,615.14)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	9,184,079.57	1,836,697.37	9,184,079.57	1,836,697.37
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้	(5,714,815.89)	(1,976,566.00)	(5,714,815.89)	(1,976,566.00)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(405,000.00)	(1,362,700.00)	(405,000.00)	(1,362,700.00)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(73,511,941.49)</b>	<b>(33,892,173.77)</b>	<b>(81,376,182.30)</b>	<b>(40,392,098.77)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในเงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคาร	(61,005,795.88)	18,718,408.37	(61,005,795.88)	18,718,408.37
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,479,398,064.00	2,025,352,428.39	2,479,398,064.00	2,025,352,428.39
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(2,308,617,031.87)	(1,836,520,952.13)	(2,308,617,031.87)	(1,836,520,952.13)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	40,000,000.00	-	40,000,000.00	-
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(40,000,000.00)	-	(40,000,000.00)	-
เงินสดจ่ายในเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(61,368,000.00)	(57,366,000.00)	(61,368,000.00)	(57,366,000.00)
เงินสดจ่ายในหนี้สินตามสัญญาเช่า	(18,938,158.11)	(21,095,633.07)	(18,938,158.11)	(21,095,633.07)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจ่าย	(32,798,365.16)	(32,764,090.59)	(32,798,365.16)	(32,764,090.59)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(21,991,964.20)	(8,779,411.09)	(21,991,964.20)	(8,779,411.09)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(25,321,251.22)</b>	<b>87,544,749.88</b>	<b>(25,321,251.22)</b>	<b>87,544,749.88</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>				
ก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน	24,363,806.20	(20,219,649.60)	16,585,670.43	(26,686,669.94)
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(241,854.47)	(46,557.45)	(241,854.47)	(46,557.45)
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>24,121,951.73</b>	<b>(20,266,207.05)</b>	<b>16,343,815.96</b>	<b>(26,733,227.39)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี</b>	<b>49,130,408.96</b>	<b>69,396,616.01</b>	<b>42,663,388.62</b>	<b>69,396,616.01</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>73,252,360.69</b>	<b>49,130,408.96</b>	<b>59,007,204.58</b>	<b>42,663,388.62</b>

## บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	73,252,360.69	49,130,408.96	59,007,204.58
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	241,969,396.72	257,049,076.07	241,953,197.15
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา		10,763,502.27	3,558,240.58	10,763,502.27
สินค้าคงเหลือ	8	1,339,616,595.60	1,320,119,457.33	1,339,616,595.60
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้ของงวดปัจจุบัน		2,240,299.83	774,984.33	2,240,265.12
สินทรัพย์สัญญาอนุพันธ์	20	957,402.01	-	957,402.01
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,137,720.03	183,739.84	1,137,720.03
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>1,669,937,277.15</b>	<b>1,630,815,907.11</b>	<b>1,655,675,886.76</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	64,999,550.00
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	43,075,966.90	20,233,720.23	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	11	3,742,000.00	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน		183,291.00	242,181.00	183,291.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	124,988,568.42	124,988,568.42	124,988,568.42
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	13	527,160,183.52	524,547,553.23	527,160,183.52
สินทรัพย์สิทธิการใช้	14.1	40,719,064.69	55,159,782.22	40,719,064.69
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		2,991,372.08	3,809,267.32	2,991,372.08
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี	15	63,349,212.71	70,494,563.13	63,349,212.71
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		7,049,633.34	8,844,799.29	7,049,615.00
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>813,259,292.66</b>	<b>808,320,434.84</b>	<b>831,440,857.42</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>2,483,196,569.81</b>	<b>2,439,136,341.95</b>	<b>2,487,116,744.18</b>

## บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	982,832,069.66	873,113,481.10	982,832,069.66	873,113,481.10
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	18	348,177,594.53	327,984,780.92	348,155,694.53	327,973,645.92
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา		22,194,535.18	22,803,686.43	22,194,535.18	22,803,686.43
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	19	40,351,000.00	62,485,000.00	40,351,000.00	62,485,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14.2	13,336,592.43	17,801,397.08	13,336,592.43	17,801,397.08
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	20	-	10,741,203.72	-	10,741,203.72
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,406,891,791.80	1,314,929,549.25	1,406,869,891.80	1,314,918,414.25
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	19	5,316,000.00	44,550,000.00	5,316,000.00	44,550,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	14.2	19,764,941.84	23,951,020.52	19,764,941.84	23,951,020.52
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	15	2,654,132.36	3,114,978.76	2,654,132.36	3,114,978.76
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	21	54,783,694.71	56,177,624.90	54,783,694.71	56,177,624.90
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		284,650.00	314,650.00	284,650.00	314,650.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		82,803,418.91	128,108,274.18	82,803,418.91	128,108,274.18
รวมหนี้สิน		1,489,695,210.71	1,443,037,823.43	1,489,673,310.71	1,443,026,688.43

## บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนเรือนหุ้น	22			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 439,844,340 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท	439,844,340.00	439,844,340.00	439,844,340.00	439,844,340.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 439,844,284 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท	439,844,284.00	439,844,284.00	439,844,284.00	439,844,284.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	574,095,791.76	574,095,791.76	574,095,791.76	574,095,791.76
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน	(242,518,625.38)	(242,518,625.38)	(242,518,625.38)	(242,518,625.38)
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย	33,936,013.18	30,483,074.26	33,936,013.18	30,483,074.26
ยังไม่ได้จัดสรร	188,233,915.14	194,284,013.48	192,175,989.51	194,328,034.80
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(90,019.60)	(90,019.60)	(90,019.60)	(90,019.60)
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>993,501,359.10</b>	<b>996,098,518.52</b>	<b>997,443,433.47</b>	<b>996,142,539.84</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>2,483,196,569.81</b>	<b>2,439,136,341.95</b>	<b>2,487,116,744.18</b>	<b>2,439,169,228.27</b>



## บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
รายได้จากการขายและการให้บริการ	2,375,513,105.30	1,877,650,252.65	2,375,513,105.30	1,877,650,252.65
ต้นทุนขายและการให้บริการ	(1,977,268,862.24)	(1,455,134,447.93)	(1,977,268,862.24)	(1,455,134,447.93)
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>398,244,243.06</b>	<b>422,515,804.72</b>	<b>398,244,243.06</b>	<b>422,515,804.72</b>
รายได้อื่น	26 28,122,228.10	16,999,591.67	28,102,558.05	16,997,757.99
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10 -	-	253,449.02	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	(10,748,969.07)	(37,496,490.92)	(10,748,969.07)	(37,496,490.92)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(188,616,579.81)	(153,170,190.18)	(188,616,579.81)	(153,170,190.18)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(162,418,362.71)	(156,753,202.78)	(162,324,662.71)	(156,707,347.78)
<b>กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>64,582,559.57</b>	<b>92,095,512.51</b>	<b>64,910,038.54</b>	<b>92,139,533.83</b>
ต้นทุนทางการเงิน	(34,799,816.84)	(32,907,872.34)	(34,799,816.84)	(32,907,872.34)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10 (3,657,753.33)	(166,269.77)	(87,179.25)	(166,269.77)
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>26,124,989.40</b>	<b>59,021,370.40</b>	<b>30,023,042.45</b>	<b>59,065,391.72</b>
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	29.1 (6,693,640.14)	10,037,407.98	(6,693,640.14)	10,037,407.98
<b>กำไรสำหรับปี</b>	<b>19,431,349.26</b>	<b>69,058,778.38</b>	<b>23,329,402.31</b>	<b>69,102,799.70</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>				
<b>รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</b>				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน				
ที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษี	29.2 (36,544.48)	(7,199.71)	(36,544.48)	(7,199.71)
<b>รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุน</b>				
<b>ในภายหลัง - สุทธิจากภาษี</b>				
	(36,544.48)	(7,199.71)	(36,544.48)	(7,199.71)
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี</b>	<b>(36,544.48)</b>	<b>(7,199.71)</b>	<b>(36,544.48)</b>	<b>(7,199.71)</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>19,394,804.78</b>	<b>69,051,578.67</b>	<b>23,292,857.83</b>	<b>69,095,599.99</b>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.04	0.16	0.05	0.16

## บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม						รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนต่ำกว่าทุน จากการรวมกิจการ ภายใต้ การควบคุมเดียวกัน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น ในบริษัทร่วม		
				จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร			
								ทุนสำรอง
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	439,844,284.00	574,095,791.76	(242,518,625.38)	29,539,593.15	134,956,681.60	(90,019.60)	935,827,705.53	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น								
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	69,058,778.38	-	69,058,778.38	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(7,199.71)	-	(7,199.71)	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	69,051,578.67	-	69,051,578.67	
เงินปันผล	24	-	-	-	(8,780,765.68)	-	(8,780,765.68)	
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	24	-	-	-	943,481.11	(943,481.11)	-	
รวมการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	943,481.11	59,327,331.88	-	60,270,812.99	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	439,844,284.00	574,095,791.76	(242,518,625.38)	30,483,074.26	194,284,013.48	(90,019.60)	996,098,518.52	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น								
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	19,431,349.26	-	19,431,349.26	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(36,544.48)	-	(36,544.48)	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	19,394,804.78	-	19,394,804.78	
เงินปันผล	24	-	-	-	(21,991,964.20)	-	(21,991,964.20)	
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	24	-	-	-	3,452,938.92	(3,452,938.92)	-	
รวมการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	3,452,938.92	(6,050,098.34)	-	(2,597,159.42)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	439,844,284.00	574,095,791.76	(242,518,625.38)	33,936,013.18	188,233,915.14	(90,019.60)	993,501,359.10	

## บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	ส่วนต่ำกว่าทุน จากการรวมกิจการ ภายใต้ การควบคุมเดียวกัน	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
				จัดสรรแล้ว  ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	
						ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น ในบริษัทรวม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	439,844,284.00	574,095,791.76	(242,518,625.38)	29,539,593.15	134,956,681.60	(90,019.60)	935,827,705.53
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น							
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	69,102,799.70	-	69,102,799.70
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(7,199.71)	-	(7,199.71)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	69,095,599.99	-	69,095,599.99
เงินปันผล	24	-	-	-	(8,780,765.68)	-	(8,780,765.68)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	24	-	-	943,481.11	(943,481.11)	-	-
รวมการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	943,481.11	59,371,353.20	-	60,314,834.31
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	439,844,284.00	574,095,791.76	(242,518,625.38)	30,483,074.26	194,328,034.80	(90,019.60)	996,142,539.84
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น							
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	23,329,402.31	-	23,329,402.31
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	(36,544.48)	-	(36,544.48)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	23,292,857.83	-	23,292,857.83
เงินปันผล	24	-	-	-	(21,991,964.20)	-	(21,991,964.20)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	24	-	-	3,452,938.92	(3,452,938.92)	-	-
รวมการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	3,452,938.92	(2,152,045.29)	-	1,300,893.63
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	439,844,284.00	574,095,791.76	(242,518,625.38)	33,936,013.18	192,175,989.51	(90,019.60)	997,443,433.47

**บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย**

**หมายเหตุประกอบงบการเงิน**

**สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565**

**1. ข้อมูลทั่วไป**

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยซึ่งจดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนจำกัดตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของสำนักงานแห่งใหญ่ของบริษัทฯ ตั้งอยู่เลขที่ 700 หมู่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ ประเทศไทย

บริษัทฯ จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2537

บริษัทฯ มีการดำเนินงานและกิจกรรมหลักในการประกอบธุรกิจอุตสาหกรรมผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หนังสำเร็จรูป ให้บริการฟอกหนัง และผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือ กลุ่มวงษ์เจริญสิน

**2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน**

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี ภาวะเปรียบเทียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
- 2.2 การจัดรายการในงบการเงินเป็นไปตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน
- 2.3 ในการจัดทำงบการเงินเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องใช้การประมาณการและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์และหนี้สิน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ได้ประมาณการไว้
- 2.4 รายงานทางการเงินฉบับภาษาไทยเป็นรายงานทางการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย รายงานทางการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากรายงานทางการเงินฉบับภาษาไทย

**3. เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม**

- 3.1 งบการเงินรวมของบริษัทฯ ประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัทฯ งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทฯ นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีส่วนการลงทุนในบริษัทย่อยสรุปได้ดังนี้

ชื่อกิจการ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	จัดตั้งใน	ประเภทกิจการ
	ณ วันที่	ณ วันที่	ประเทศ
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	
บริษัท ซีพีแอล เวเนเจอร์ พลัส จำกัด	99.9993	99.9993	ประเทศไทย ดำเนินการหรือลงทุนในธุรกิจใหม่หรือเข้าหุ้นกับบริษัทอื่น

- 3.2 เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 99.00 ในการจัดทำงบการเงินรวม บริษัทฯ กำหนดเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวเสมือนหนึ่งถือหุ้นร้อยละ 100
- 3.3 รอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทย่อยสิ้นสุดวันเดียวกันกับของบริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- 3.4 ในการจัดทำงบการเงินรวม บริษัทฯ ได้ตัดยอดสินทรัพย์และหนี้สินคงเหลือและรายการค้าระหว่างกันแล้ว
- 3.5 นโยบายการบัญชีของบริษัทย่อยในส่วนของรายการบัญชีที่เหมือนกันใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกันกับบริษัทฯ

#### 4. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

- 4.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

- 4.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ เชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

## 5. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 5.1 เกณฑ์การวัดมูลค่าที่ใช้จัดทำงบการเงิน

เกณฑ์การวัดมูลค่าที่ใช้จัดทำงบการเงิน คือ เกณฑ์ราคาทุนเดิม โดยใช้ร่วมกับเกณฑ์อื่น ๆ สำหรับรายการที่มีการใช้เกณฑ์การวัดมูลค่าอื่นได้เปิดเผยเกณฑ์การวัดมูลค่าที่ใช้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

### 5.2 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศรับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยการแปลงค่าเป็นเงินบาทไทย โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนทันที ณ วันที่เกิดรายการ

รายการที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นงวดแปลงค่าเป็นเงินบาทไทย โดยใช้อัตราปิด

ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการชำระเงินของรายการที่เป็นตัวเงินหรือจากการแปลงค่าของรายการที่เป็นตัวเงินรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับงวดที่เกิดรายการ

### 5.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมเงินฝากสถาบันการเงินประเภทกระแสรายวัน ออมทรัพย์และประจำไม่เกิน 3 เดือน ที่ไม่ติดภาระค้ำประกัน โดยไม่รวมเงินเบิกเกินบัญชีซึ่งแสดงเป็นหนี้สินหมุนเวียน

### 5.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนของการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อ และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าอากรขาเข้าและค่าขนส่งหักด้วยส่วนลดที่เกี่ยวข้องทั้งหมด เงินที่ได้รับคืน และรายการอื่น ๆ ที่คล้ายคลึงกัน ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วยค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรง และค่าโสหุ้ยในการผลิตซึ่งปันส่วนตามเกณฑ์การดำเนินงานตามปกติ แต่ไม่รวมต้นทุนการกู้ยืม

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาปกติที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้สินค้านั้นสำเร็จรูปรวมถึงค่าใช้จ่ายในการขาย กลุ่มบริษัทฯ บันทึกบัญชีค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าเก่า ล้าสมัย หรือเสื่อมคุณภาพเท่าที่จำเป็น



## 5.5 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกด้วยต้นทุนการทำรายการ (ถ้ามี) ในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ จัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทฯ วัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทฯ ถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลงหรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทฯ รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้

ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทฯ ต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

#### **การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นรวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทฯ ตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

#### **การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทฯ ใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทฯ จึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

กลุ่มบริษัทฯ ประเมินข้อมูลการคาดการณ์อนาคตประกอบพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับเงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย กลุ่มบริษัทฯ ใช้วิธีทั่วไป (General Approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

## การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

### 5.6 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทฯ ใช้ตราสารอนุพันธ์ คือ สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ แสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทฯ แสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

### 5.7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงด้วยราคาทุนหักด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

### 5.8 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมแสดงตามวิธีส่วนได้เสียซึ่งรับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนและปรับปรุงภายหลังวันที่ได้มาด้วยการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนหรือกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วมตามสัดส่วนที่กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนได้เสียในบริษัทร่วมนั้นโดยส่วนทุนหรือเงินปันผลที่ได้รับจากบริษัทร่วมจะถูกนำไปหักจากมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทร่วมนั้น

หากส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มบริษัทฯ ในบริษัทร่วมมีจำนวนเงินเท่ากับหรือสูงกว่าส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทฯ ในบริษัทร่วมนั้น (รวมถึงส่วนได้เสียระยะยาวใด ๆ ซึ่งโดยเนื้อหาแล้วถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุนสุทธิของกลุ่มบริษัทฯ ในบริษัทร่วมนั้น) กลุ่มบริษัทฯ จะหยุดรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทฯ ในบริษัทร่วมนั้น เมื่อส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทฯ มีมูลค่าลดลงจนเป็นศูนย์แล้ว กลุ่มบริษัทฯ จะรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนเพิ่มเติมเป็นหนี้สินก็ต่อเมื่อมีการผูกพันตามกฎหมายหรือมีการผูกพันจากการอนุমানหรือได้มีการจ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนบริษัทร่วมไปแล้ว หากในเวลาต่อมา บริษัทร่วมมีกำไร กลุ่มบริษัทฯ จะเริ่มรับรู้

ส่วนแบ่งกำไรของกลุ่มบริษัทฯ อีกครั้งหลังจากที่ส่วนแบ่งกำไรมีจำนวนเงินเท่ากับส่วนแบ่งขาดทุนที่กลุ่มบริษัทฯ ยังไม่ได้นำมารับรู้

#### 5.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินที่กลุ่มบริษัทฯ ถือครองไว้โดยที่ปัจจุบันยังมิได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้งานในอนาคตและ/หรือมิไว้เพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากการเพิ่มมูลค่าของสินทรัพย์ แสดงด้วยราคาทุนเมื่อเริ่มแรกหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

#### 5.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนเมื่อเริ่มแรกหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาคิดตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

- อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 – 20 ปี
- เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 – 20 ปี
- เครื่องมือเครื่องใช้	5 ปี
- เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 – 10 ปี
- ยานพาหนะ	5 ปี

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน และสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นในงวดระยะเวลาที่นำมาใช้ผลิตสินทรัพย์อื่นนำมารวมเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์อื่นนั้น โดยจะหักรวมเป็นราคาทุนเมื่อสินทรัพย์อื่นนั้นพร้อมใช้งานตามประสงค์

ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์รับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทฯ จะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้นและสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนสำหรับงวดที่เกิดรายการ

มูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะถูกตัดรายการออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้สินทรัพย์หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์คำนวณจากผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ (ถ้ามี) กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อตัดรายการสินทรัพย์นั้น

#### 5.11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาแยกต่างหากจากการซื้อและมีอายุการให้ประโยชน์ทราบได้แน่นอนแสดงในราคาทุนเมื่อเริ่มแรกหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

ค่าตัดจำหน่ายคิดตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 5 ปี

#### 5.12 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทฯ จะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทฯ ประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

กรณีกลุ่มบริษัทฯ เป็นผู้เช่า

กลุ่มบริษัทฯ ใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทฯ บันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งงูใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

หากกลุ่มบริษัทฯ ไม่มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงจะถูกโอนให้แก่กลุ่มบริษัทฯ เมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า

### หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทฯ รับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทฯ หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นโดยสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงโดยสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

### สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### 5.13 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ได้รับการประเมิน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้นหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้นหรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่มีสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณานั้นรวมอยู่โดยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดนั้น

ผลขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนทันที

#### การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

- มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า
- ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่คาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์จะถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดที่เป็นอัตราก่อนภาษีเงินได้ที่สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์
- สินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดเงินสดซึ่งส่วนใหญ่เป็นหน่วยอิสระแยกจากสินทรัพย์อื่น ๆ จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนให้สอดคล้องกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วย



#### การกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า

- ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากประมาณการที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนได้เปลี่ยนแปลงไปภายหลังจากรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุดแล้ว เพียงเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรเป็น (สุทธิจากค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย) หากไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์นั้นมาก่อน
- การกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

#### 5.14 ผลประโยชน์ของพนักงาน

##### ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนสำหรับงวดที่เกิดรายการ

##### ผลประโยชน์หลังออกจางาน

- โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันตามโครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้สำหรับเงินสมทบที่ต้องจ่ายเป็นรายเดือนเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่กลุ่มบริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งพนักงานรับความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยและความเสี่ยงจากการลงทุนที่เป็นสาระสำคัญโดยพนักงานจะได้รับผลประโยชน์เมื่อออกจากงานจากสินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่แตกต่างหากจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทฯ ตามข้อกำหนดของกองทุนเท่านั้น

เงินสมทบที่ต้องจ่ายให้โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนสำหรับงวดที่เกิดรายการ

- โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทฯ ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานหลังออกจางานของพนักงานเพื่อจ่ายเป็นเงินชดเชยให้แก่พนักงานเมื่อเลิกจ้างตามกฎหมายแรงงานของประเทศไทยด้วยเทคนิคการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ และแสดงเป็นหนี้สินไม่หมุนเวียน

ต้นทุนบริการและต้นทุนดอกเบี้ยจากหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนสำหรับงวดที่เกิดรายการ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวดที่เกิดรายการและต้องไม่ถูกจัดประเภทใหม่ในกำไรหรือขาดทุนในงวดต่อมาโดยรวมเข้าในกำไร (ขาดทุน) สะสมทันที

#### 5.15 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินรับรู้เมื่อมีการผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือจากการอนุมานซึ่งเป็นผลจากเหตุการณ์ในอดีตที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะสูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพื่อชำระภาระผูกพันและสามารถประมาณการจำนวนเงินของภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ รายจ่ายที่จะได้รับชดเชยรับรู้เป็นสินทรัพย์ได้ก็ต่อเมื่อมีความเสมือนแน่นอนว่าหลังจากที่ชำระภาระผูกพันแล้วนั้นจะได้รับรายจ่ายนั้นคืนอย่างแน่นอน แต่ไม่เกินจำนวนเงินของประมาณการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

#### 5.16 การจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย

การจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายเป็นไปตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัดโดยจะจัดสรรเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทุนสำรองตามกฎหมายนี้ไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

#### 5.17 การรับรู้รายได้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทฯ ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้นโดยการโอนสินค้าหรือบริการที่สัญญาว่าจะให้ (นั่นคือ สินทรัพย์) แก่ลูกค้าซึ่งสินทรัพย์ถูกโอนเมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมสินทรัพย์นั้น และวัดมูลค่าตามจำนวนเงินที่เป็นราคาของรายการตามส่วนที่ได้ปันให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติ

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อมีการโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าก่อนที่สิ่งตอบแทนจะถึงกำหนดชำระ และกลุ่มบริษัทฯ จะบันทึกค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้ สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้เมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้น

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทฯ รับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันที่เกินกว่ารายได้ที่รับรู้สะสม โดยกิจการยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

##### - รายได้จากการขายสินค้า

กลุ่มบริษัทฯ มีการเรียกเก็บค่าสินค้าจากลูกค้าสำหรับสินค้าที่สัญญาว่าจะให้แก่ลูกค้าโดยถือเป็นภาระที่ต้องปฏิบัติซึ่งเสร็จสิ้น ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

กลุ่มบริษัทฯ มีธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจในการลดราคาหรือให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้าได้ด้วยเหตุผลความไม่พึงพอใจผลิตภัณฑ์ ราคาของรายการจึงได้รวมสิ่งตอบแทนผันแปรจากเงินคืน การหักหนี้ หรือการลดราคาแก่ลูกค้าซึ่งกลุ่มบริษัทฯ ได้ประมาณการ

จำนวนเงินของสิ่งตอบแทนผันแปร โดยใช้วิธีจำนวนเงินที่มีความเป็นไปได้สูงสุดเพื่อรับรู้หนี้สินเงินคืนและสิทธิในการได้รับสินค้าคืนที่เกี่ยวข้อง

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อโอนสินค้าแก่ลูกค้า

- รายได้จากการให้บริการ

กลุ่มบริษัทฯ มีการเรียกเก็บค่าบริการจากลูกค้าสำหรับบริการที่สัญญาว่าจะให้แก่ลูกค้าที่กลุ่มบริษัทฯ มีสิทธิในการได้รับสิ่งตอบแทนจากลูกค้าในจำนวนเงินซึ่งสอดคล้องโดยตรงกับมูลค่าที่ให้กับลูกค้าจากผลการปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัทฯ ที่เสร็จสิ้น ณ ขณะนั้นโดยถือเป็นภาระที่ต้องปฏิบัติซึ่งเสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อให้บริการแก่ลูกค้าในจำนวนเงินซึ่งกลุ่มบริษัทฯ มีสิทธิออกไปแล้ว

- รายได้จากการให้เช่า

รายได้จากการให้เช่ารับรู้ตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

- รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

- รายได้เงินปันผล

รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทฯ มีสิทธิได้รับเงินปันผล

5.18 ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญาที่ทำกับลูกค้า

- ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญาที่ทำกับลูกค้าซึ่งกลุ่มบริษัทฯ คาดว่าจะสามารถได้รับคืนต้นทุนดังกล่าวในระยะเวลาเกินกว่า 1 ปี รับรู้เป็นสินทรัพย์และตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของสัญญาที่ทำกับลูกค้า
- ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญาที่ทำกับลูกค้าซึ่งกลุ่มบริษัทฯ คาดว่าจะสามารถได้รับคืนต้นทุนดังกล่าวในระยะเวลา 1 ปีหรือสั้นกว่า รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ ตามการผ่อนปรนในทางปฏิบัติ

5.19 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

- ค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

5.20 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้ที่เกิดจากการรวมธุรกิจหรือเกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นซึ่งจะรับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นหรือรับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นเช่นเดียวกัน

### ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันรับรู้ตามจำนวนเงินที่ต้องชำระแก่หรือสามารถขอคืนได้จากหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐซึ่งคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากรโดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ตามวิธีนี้สืบตามงบแสดงฐานะการเงินซึ่งคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้นโดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีกำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีได้ มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวนทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานให้เท่ากับจำนวนเงินที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีกำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีได้

#### 5.21 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นระหว่างปี

ไม่มีการคำนวณกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลดเนื่องจากไม่มีตราสารที่อาจเปลี่ยนเป็นหุ้นสามัญปรับลด

#### 5.22 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจะใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้จะใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมในสถานการณ์นั้นและมีข้อมูลเพียงพอในการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมดังนี้

ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องของสินทรัพย์หรือหนี้สิน  
อย่างเดียวกันและบริษัทฯ สามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า

ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับ  
สินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1

ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯ จะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการ  
ระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา  
รายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

#### 5.23 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารของบริษัทฯ  
จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจ  
และการประมาณการดังกล่าวส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่แสดงใน  
งบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและ  
การประมาณการที่สำคัญ ได้แก่

##### **ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า**

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่าย  
บริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจาก  
ลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสถานะ  
เศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกหนี้ที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้  
ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่ม  
บริษัทฯ อาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

##### **สิ่งตอบแทนผันแปรจากการขายสินค้า**

ในการขายสินค้า กลุ่มบริษัทฯ มีธรรมเนียมปฏิบัติทางธุรกิจในการลดราคาหรือให้  
สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้าได้ด้วยเหตุผลความไม่พึงพอใจผลิตภัณฑ์ซึ่งการโต้แย้งด้านคุณภาพ  
ส่วนใหญ่จะเกิดขึ้นภายใน 3 เดือนหลังจากส่งมอบสินค้า

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้ใช้การเปรียบเทียบอัตราการรับคืนสินค้าและการให้ส่วนลด  
จ่ายที่เกิดขึ้นจากยอดขาย 3 เดือนสุดท้ายของแต่ละรอบระยะเวลารายงานกับการรับคืนสินค้า  
และการให้ส่วนลดจ่ายที่เกิดขึ้นภายหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานนั้น และอัตราต้นทุนขายของ  
สินค้าที่รับคืนเป็นข้อสมมติที่สำคัญในการประมาณการจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนผันแปรจาก  
การขายสินค้าไปรวมเป็นราคาของรายการในการรับรู้รายได้จากการขายสินค้า หนี้สินเงินคืน  
และสิทธิในการได้รับสินค้าคืนที่เกี่ยวข้อง

## มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ

ในการขายสินค้า กลุ่มบริษัทฯ มีการกำหนดราคาขายเป็นเงินตราต่างประเทศตามราคาดอลลาร์ซึ่งมีความผันผวนจากสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ณ ขณะนั้น

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้ใช้ราคาขายและต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับรายการขายสินค้าที่เกิดขึ้นภายหลังรอบระยะเวลารายงาน อัตราต้นทุนในการจัดจำหน่ายต่อยอดขายสำหรับปีและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่เกิดรายการนั้นเป็นข้อสมมติที่สำคัญในการประมาณการมูลค่าของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือ

**ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน**

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ผู้บริหารของบริษัทฯ จำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งาน (ถ้ามี) และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ จะต้องพิจารณาการด้อยค่าของอาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหากมีข้อบ่งชี้ และบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

## สัญญาเช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ จำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทฯ มีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทฯ ในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

## อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทฯ ไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่า ดังนั้นจึงใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทฯ ในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทฯ อาจจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึงโดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

### **การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน**

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ ต้องประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์และต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์จากการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

### **ผลประโยชน์หลังออกจากราน – โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้**

ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ กลุ่มบริษัทฯ ต้องตั้งข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งเป็นประมาณการที่ดีที่สุดเกี่ยวกับอัตราการขึ้นเงินเดือน อัตราภาระ อัตราทุพพลภาพ และอัตราการหมุนเวียนของพนักงานที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต และอัตราคิดลดที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายในอนาคต

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้ใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลที่ครบกำหนดในเวลาใกล้เคียงกับระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการครบกำหนดของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ซึ่งสะท้อนถึงสภาพการณ์ทางเศรษฐกิจในปัจจุบันเป็นอัตราคิดลด และการคาดการณ์อัตราการขึ้นเงินเดือน อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน อัตราทุพพลภาพ และอัตราภาระในมุมมองระยะยาวให้สอดคล้องกับลักษณะภาระผูกพันของโครงการซึ่งมีระยะเวลายาวเป็นข้อสมมติที่สำคัญในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

### **สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

ในการรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัทฯ ต้องมีการพิจารณาจำนวนเงินที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีกำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีจากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้ซึ่งจะถูกทบทวนทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้ใช้การประมาณการผลการดำเนินงานในอนาคตเป็นข้อสมมติที่สำคัญในการประมาณการมูลค่าของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่รับรู้ในงบการเงิน



## 6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
เงินสด	1,328,665.24	1,439,030.57	1,328,665.24	1,439,030.57
เงินฝากสถาบันการเงินประเภทกระแสรายวัน	30,649,343.40	1,097,996.92	27,704,837.29	1,077,696.92
เงินฝากสถาบันการเงินประเภทออมทรัพย์	41,274,352.05	46,593,381.47	29,973,702.05	40,146,661.13
รวม	73,252,360.69	49,130,408.96	59,007,204.58	42,663,388.62

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินฝากสถาบันการเงินประเภทออมทรัพย์กับสถาบันการเงินหลายแห่ง โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.05 – 0.35 ต่อปี และร้อยละ 0.05 – 0.50 ต่อปีตามลำดับ

## 7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้าในประเทศ	110,345,927.18	135,672,899.01	110,345,927.18	135,672,899.01
ลูกหนี้การค้าต่างประเทศ	125,401,251.96	116,932,623.76	125,401,251.96	116,932,623.76
เช็ครับลงวันที่ล่วงหน้า	80,031.19	2,016,551.75	80,031.19	2,016,551.75
รวม	235,827,210.33	254,622,074.52	235,827,210.33	254,622,074.52
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต				
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(29,071,043.24)	(30,341,218.42)	(29,071,043.24)	(30,341,218.42)
สุทธิ	206,756,167.09	224,280,856.10	206,756,167.09	224,280,856.10
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	54,787,050.17	52,342,040.51	54,770,850.60	52,342,040.51
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(19,573,820.54)	(19,573,820.54)	(19,573,820.54)	(19,573,820.54)
สุทธิ	35,213,229.63	32,768,219.97	35,197,030.06	32,768,219.97
รวม	241,969,396.72	257,049,076.07	241,953,197.15	257,049,076.07

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
อยู่ในกำหนดชำระ	105,257,547.46	141,408,644.80	105,257,547.46	141,408,644.80
เกินกำหนดชำระ 1 – 30 วัน	46,879,189.26	62,313,386.84	46,879,189.26	62,313,386.84
เกินกำหนดชำระ 31 – 60 วัน	14,774,331.93	13,015,305.77	14,774,331.93	13,015,305.77
เกินกำหนดชำระ 61 – 90 วัน	10,428,715.40	2,185,480.30	10,428,715.40	2,185,480.30
เกินกำหนดชำระ 91 – 180 วัน	19,626,314.06	1,913,910.05	19,626,314.06	1,913,910.05
เกินกำหนดชำระ 181 – 365 วัน	12,380,269.45	10,235,400.25	12,380,269.45	10,235,400.25
เกินกำหนดชำระมากกว่า 365 วัน	26,480,842.77	23,549,946.51	26,480,842.77	23,549,946.51
รวม	235,827,210.33	254,622,074.52	235,827,210.33	254,622,074.52
<u>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต</u>				
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(29,071,043.24)	(30,341,218.42)	(29,071,043.24)	(30,341,218.42)
สุทธิ	206,756,167.09	224,280,856.10	206,756,167.09	224,280,856.10

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	8,181,233.26	3,418,475.33	8,181,233.26	3,418,475.33
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	23,679,893.47	21,791,947.88	23,679,893.47	21,791,947.88
ลูกหนี้กรมสรรพากร	11,807,638.92	9,600,667.43	11,807,638.92	9,600,667.43
รายได้ค้างรับอื่น	3,893,329.41	8,583,310.24	3,893,329.41	8,583,310.24
เงินทวงถามจ่าย	4,012,724.86	2,621,632.88	4,012,724.86	2,621,632.88
อื่น ๆ	3,212,230.25	6,326,006.75	3,196,030.68	6,326,006.75
รวม	54,787,050.17	52,342,040.51	54,770,850.60	52,342,040.51
<u>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า</u>	(19,573,820.54)	(19,573,820.54)	(19,573,820.54)	(19,573,820.54)
สุทธิ	35,213,229.63	32,768,219.97	35,197,030.06	32,768,219.97

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่ามีรายการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ยอดคงเหลือต้นปี	(49,915,038.96)	(41,345,923.51)
ตั้งเพิ่ม	(3,587,215.56)	(8,569,115.45)
โอนกลับ	4,857,390.74	-
ยอดคงเหลือปลายปี	(48,644,863.78)	(49,915,038.96)

## 8. สินค้าคงเหลือ

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
สินค้าสำเร็จรูป	467,690,233.00	497,456,436.01
สินค้าสำเร็จรูปประเภทหนังผิว	364,231,949.30	498,364,420.15
สินค้าสำเร็จรูปประเภทหนังทอ	20,107,390.33	10,830,763.01
สินค้าสำเร็จรูปประเภทอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล	35,159,509.60	16,380,946.06
สินค้าระหว่างผลิต	124,274,132.98	94,770,907.43
วัตถุดิบ	155,544,585.51	99,655,668.74
สารเคมี	51,186,871.69	58,242,163.36
วัสดุสิ้นเปลือง	24,083,687.16	18,884,169.34
สินค้าระหว่างทาง	105,317,517.74	48,081,393.94
สิทธิในการได้รับสินค้าคืน	885,306.35	2,172,682.16
รวม	1,348,481,183.66	1,344,839,550.20
หัก ค่าเพื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลง	(8,864,588.06)	(24,720,092.87)
สุทธิ	1,339,616,595.60	1,320,119,457.33

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ค่าเพื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลงมีรายการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ยอดคงเหลือต้นปี	(24,720,092.87)	(14,094,244.61)
ตั้งเพิ่ม	(31,836,291.15)	(44,289,917.58)
โอนกลับ	47,691,795.96	33,664,069.32
ยอดคงเหลือปลายปี	(8,864,588.06)	(24,720,092.87)

ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ผลประโยชน์จากการประกันภัยสินค้าคงเหลือในวงเงินตามสัญญาจำนวนเงิน 894.10 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี ถูกนำไปเป็นหลักประกันหนี้สินทุกประเภทกับสถาบันการเงิน ตามหมายเหตุ 16

## 9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่ จดทะเบียนจัดตั้ง	ทุนที่ชำระแล้ว	สัดส่วนการลงทุน และสิทธิออกเสียง ร้อยละ	งบการเงินเฉพาะกิจการ วิธีราคาทุน	
					ณ วันที่	ณ วันที่
					31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
บริษัท ซีพีแอล เวนเจอร์ พลัส จำกัด	ลงทุนในธุรกิจหรือ ถือหุ้นบริษัทอื่น ๆ	ไทย	65,000,000.00	100.00	64,999,550.00	26,499,925.00
		(2564 : 26,500,000.00)				

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 มีมติอนุมัติให้จัดตั้ง บริษัท ซีพีแอล เวนเจอร์ พลัส จำกัด เพื่อดำเนินการการลงทุนในธุรกิจใหม่ของบริษัทฯ โดยมีทุนจดทะเบียน จำนวนเงิน 10,000,000.00 บาท และเรียกชำระแล้ว จำนวนเงิน 2,500,000.00 บาท

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ของบริษัท ซีพีแอล เวนเจอร์ พลัส จำกัด เมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2564 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวนเงิน 40,000,000.00 บาท จากเดิม จำนวนเงิน 10,000,000.00 บาท เป็นจำนวนเงิน 50,000,000.00 บาท และเรียกชำระแล้ว จำนวนเงิน 26,500,000.00 บาท โดยบริษัท ซีพีแอล เวนเจอร์ พลัส จำกัด ได้ดำเนินการเพิ่มทุนและจดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2564

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2565 ของบริษัท ซีพีแอล เวนเจอร์ พลัส จำกัด ได้มีมติเรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมจากผู้ถือหุ้นทั้งหมด 499,997 หุ้น โดยแบ่งเป็นจำนวน 400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 40.00 บาท และจำนวน 99,997 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 75.00 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 23,499,775.00 บาท โดยบริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ของบริษัท ซีพีแอล เวนเจอร์ พลัส จำกัด ได้มีมติเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวน 30,000,000.00 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 50,000,000.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 80,000,000.00 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 300,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท โดยบริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วจำนวน หุ้นละ 50.00 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 14,999,850.00 บาท ตามสัดส่วนที่บริษัทฯ ลงทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ ไม่มีเงินปันผลรับจากบริษัทย่อย

## 10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

### 10.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย : บาท)							
ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่ จดทะเบียน จัดตั้ง	ทุนที่ชำระแล้ว	สัดส่วนการลงทุน		งบการเงินรวม	
				และสิทธิออกเสียง		วิธีส่วนได้เสีย	วิธีส่วนได้เสีย
				ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
				31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
			บาท	ร้อยละ	ร้อยละ		
บริษัท อินทิเกรเต็ด เลเซอร์	ศูนย์กระจายสินค้า	ไทย	100,000,000.00	40.00	40.00	-	-
เน็ตเวอร์ค จำกัด	ประเภทหนัง						
บริษัท อีที 3 อูทรี จำกัด	ซื้อมาขายไป	ไทย	1,000,000.00	40.00	40.00	129,955.92	233,720.23
	รองเท้าแฟชั่น						
บริษัท อีเลฟเฟ้นท์	วิจัยพัฒนาพันธุ์พืช	ไทย	45,000,000.00	20.00	20.00	39,035,103.82	20,000,000.00
แคนน์ จำกัด	ที่ใช้ในการผลิตยา	(2564 : 25,000,000.00)					
	รักษาโรค						
บริษัท นาว เอนด์ออฟ	การขายส่ง	ไทย	5,000,000.00	50.00	-	3,910,907.16	-
เวสท์ จำกัด	เครื่องจักรและ	(2564 : 3,000,000.00)					
	อุปกรณ์อื่น ๆ						
รวม						43,075,966.90	20,233,720.23

(หน่วย : บาท)							
ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่ จดทะเบียน จัดตั้ง	ทุนที่ชำระแล้ว	สัดส่วนการลงทุน		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
				และสิทธิออกเสียง		วิธีส่วนได้เสีย	
				ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
				31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
บาท				ร้อยละ	ร้อยละ		
บริษัท อินทิเกรเต็ด เลเซอร์	ศูนย์กระจายสินค้า	ไทย	100,000,000.00	40.00	40.00	-	-
เน็ตเวิร์ค จำกัด	ประเภทหนัง						
บริษัท อีที 3 อพาร์ทเมนท์ จำกัด	ซื้อมาขายไป	ไทย	1,000,000.00	-	40.00	-	233,720.23
	รองเท้าแฟชั่น						
รวม						-	233,720.23

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินลงทุนในบริษัทร่วมมีรายการเคลื่อนไหวดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	20,233,720.23	99,997.50	233,720.23	99,997.50
เงินลงทุนเพิ่มระหว่างปี	26,500,000.00	299,992.50	-	299,992.50
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น	-	20,000,000.00	-	-
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) รับรู้ใน กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(3,657,753.33)	(166,269.77)	(87,179.25)	(166,269.77)
จำหน่ายเงินลงทุนระหว่างปี	-	-	(146,540.98)	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	43,075,966.90	20,233,720.23	-	233,720.23

## ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
บริษัท อินทิเกรเต็ด เลเซอร์เน็ตเวิร์ค จำกัด	-	-	-	-
บริษัท อีทรี 3 อุตสาหกรรม จำกัด	(103,764.31)	(166,269.77)	(87,179.25)	(166,269.77)
บริษัท อีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด	(964,896.18)	-	-	-
บริษัท นาว เอนด์ออฟเวสต์ จำกัด	(2,589,092.84)	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) รับรู้ใน				
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(3,657,753.33)	(166,269.77)	(87,179.25)	(166,269.77)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนเงินลงทุนในบริษัท อินทิเกรเต็ด เลเซอร์ เน็ตเวิร์ค จำกัด เต็มมูลค่าเงินลงทุนแล้ว

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ไม่มีเงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวข้างต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนเงินลงทุนในบริษัท อีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด เนื่องจากมีมูลค่าไม่เป็นสาระสำคัญ

## การเปลี่ยนแปลงในบริษัทร่วม

### งบการเงินรวม

#### บริษัท นาว เอนด์ออฟเวสต์ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 ของบริษัท ซีพีแอล เวเนเจอร์ พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติให้ลงทุนในบริษัท นาว เอนด์ออฟเวสต์ จำกัด จำนวนเงิน 4,500,000.00 บาท เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565 ได้จ่ายชำระค่าหุ้นแล้ว จำนวนเงิน 4,500,000.00 บาท โดยได้รับหุ้นทั้งสิ้น จำนวน 50,000.00 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 50.00 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทร่วมและเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทร่วมมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 400,000.00 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เรียกชำระค่าหุ้นร้อยละ 50.00 โดยเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทย่อยได้จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงทุนแล้วจำนวนเงิน 1,000,000.00 บาท และเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565 บริษัทย่อยได้จ่ายชำระค่าหุ้นร้อยละ 50.00 ตามสัดส่วนการลงทุนจำนวนเงิน 1,000,000.00 บาท รวมทั้งสิ้น 6,500,000.00 บาท



### บริษัท อีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 ของบริษัท ซีพีแอล เวนเจอร์ พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2564 มีมติอนุมัติให้ลงทุนในบริษัท อีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด จำนวนเงิน 40,000,000.00 บาท เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2564 ได้จ่ายชำระค่าหุ้นบางส่วนแล้ว จำนวนเงิน 20,000,000.00 บาท โดยได้รับหุ้นทั้งสิ้น จำนวน 90,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 20 จากจำนวนหุ้นทั้งหมด

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท อีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติเรียกชำระค่าหุ้นส่วนที่เหลือทั้งหมด 20.00 ล้านบาท โดยบริษัทย่อย ได้จ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565

### **งบการเงินเฉพาะกิจการ**

#### บริษัท อิทรี 3 อุตสาหกรรม จำกัด

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565 ได้มีมติอนุมัติรายการจำหน่ายหุ้นสามัญของของบริษัท อิทรี 3 อุตสาหกรรม จำกัด (I3R) (บริษัทร่วม) ในสัดส่วนร้อยละ 40.00 ของจำนวนหุ้นที่จดทะเบียนและชำระแล้วของบริษัทร่วม เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2565 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาจะซื้อจะขายเงินลงทุนใน I3R กับบริษัท ซีพีแอล เวนเจอร์ พลัส จำกัด (บริษัทย่อย) (ผู้ซื้อ) ในมูลค่าราคาซื้อขายจำนวนเงิน 399,990.00 บาท และเมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2565 บริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นและดำเนินการโอนกรรมสิทธิ์หุ้นสามัญ I3R ให้กับบริษัทย่อยแล้ว

รายละเอียดเกี่ยวกับ I3R ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : บาท)
งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สิ่งตอบแทนสุทธิจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	399,990.00
มูลค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย ณ วันจำหน่ายเงินลงทุน	(146,540.98)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	<u>253,449.02</u>

## 10.2 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทร่วม

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญแสดงดังนี้

	บริษัท อินทิเกรเต็ด เลเซอร์ เน็ตเวอร์ค จำกัด		บริษัท อีทรี 3 อูทรี จำกัด		บริษัท อีเลฟเพ้นท์ แคนน์ จำกัด		บริษัท นาวเอนด์ออฟเวสต์ จำกัด
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์หมุนเวียน	4,093,189.45	3,973,077.07	812,944.62	1,466,170.79	31,168,993.71	19,625,488.24	2,108,747.80
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,057,468.47	1,421,011.08	-	-	34,689,364.02	200,000.00	16,144.65
หนี้สินหมุนเวียน	(73,585,177.61)	(71,734,115.68)	(677,480.69)	(881,870.22)	(6,141,354.66)	(40,000.00)	(3,508,169.36)
หนี้สิน ไม่หมุนเวียน	(5,000,000.00)	(5,000,000.00)	-	-	(24,540,217.94)	-	-
สินทรัพย์สุทธิ	(73,434,519.69)	(71,340,027.53)	135,463.93	584,300.57	35,176,785.13	19,785,488.24	(1,383,276.91)
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 กันยายน 2564 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2564	สำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2565
รายได้รวม	25,031.95	2,217,412.77	2,130,401.02	1,248,007.37	19,655.98	60,938.08	1,200,264.65
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(2,094,492.16)	(7,950,873.33)	(448,836.64)	(402,138.43)	(4,608,703.11)	(215,777.79)	(5,178,185.67)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(2,094,492.16)	(7,950,873.33)	(448,836.64)	(402,138.43)	(4,608,703.11)	(215,777.79)	(5,178,185.67)
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	-	-	-	-	-	-

การกระทบยอดข้อมูลทางการเงินข้างต้นกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่รับรู้ในงบการเงินรวมแสดงได้ดังนี้

	บริษัท อินทิเกรเต็ด เลเซอร์ เน็ตเวิร์ค จำกัด		บริษัท อีทรี 3 อุตสาหกรรม จำกัด		บริษัท อีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด		บริษัท นาวเอนด์ออฟวาสท์ จำกัด
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์สุทธิ	(73,434,519.69)	(71,340,027.53)	135,463.93	584,300.57	35,176,785.13	19,785,488.24	(1,383,276.91)
สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)	40.00	40.00	40.00	40.00	20.00	20.00	50.00
มูลค่าเงินลงทุนตามสัดส่วนการลงทุน	(29,373,807.88)	(28,536,011.01)	54,185.58	233,720.23	7,035,357.03	3,957,097.65	(691,638.46)
(กำไร) ขาดทุนในสินทรัพย์ปลายปี	-	-	75,770.34	-	-	-	-
ค่าความนิยม	-	-	-	-	31,999,746.79	15,999,746.79	4,602,545.62
ส่วนแบ่งขาดทุนที่ยังไม่ได้รับรู้	29,373,807.88	28,536,011.01	-	-	-	43,155.56	-
มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุน	-	-	129,955.92	233,720.23	39,035,103.82	20,000,000.00	3,910,907.16
	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับงวดตั้งแต่วันที่	สำหรับงวดตั้งแต่วันที่
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	15 กันยายน 2564 ถึง	15 กุมภาพันธ์ 2565 ถึง
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	วันที่ 31 ธันวาคม 2564	วันที่ 31 ธันวาคม 2565
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(2,094,492.16)	(7,950,873.33)	(448,836.64)	(402,138.43)	(4,608,703.11)	(215,777.79)	(5,178,185.67)
กำไร (ขาดทุน) ปีก่อนที่ยังไม่รับรู้	-	-	-	(13,536.00)	(215,777.79)	-	-
รวม	(2,094,492.16)	(7,950,873.33)	(448,836.64)	(415,674.43)	(4,824,480.90)	(215,777.79)	(5,178,185.67)
สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)	40.00	40.00	40.00	40.00	20.00	20.00	50.00
มูลค่าเงินลงทุนตามสัดส่วนการลงทุน	(837,796.86)	(3,180,349.33)	(179,534.65)	(166,269.77)	(964,896.18)	(43,155.56)	(2,589,092.84)
กำไรในสินทรัพย์รับรู้ระหว่างปี	-	-	75,770.34	-	-	-	-
ส่วนแบ่งขาดทุนที่ยังไม่ได้รับรู้	837,796.86	3,180,349.33	-	-	-	43,155.56	-
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	(103,764.31)	(166,269.77)	(964,896.18)	-	(2,589,092.84)

## 11. เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ตามงบการเงินรวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่นเป็นเงินให้กู้ยืมในสกุลเงินตราต่างประเทศ จำนวนเงิน 100,000.00 ยูโร โชน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 10.00 ต่อปี ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม 2565 ถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2567 ทั้งนี้เงินให้กู้ยืมดังกล่าวสามารถแปลงเป็นเงินลงทุนในธุรกิจ Startup ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา (Convertible Note Term Sheet)

## 12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ประกอบด้วย

	(หน่วย : บาท)	
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี	สำหรับปี
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<b>ยอดคงเหลือต้นปี</b>		
ราคาทุน	124,988,568.42	124,988,568.42
มูลค่าตามบัญชี	124,988,568.42	124,988,568.42
<b>รายการระหว่างปี</b>		
ยอดคงเหลือต้นปี	124,988,568.42	124,988,568.42
ซื้อสินทรัพย์	-	-
ขายสินทรัพย์	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	124,988,568.42	124,988,568.42
<b>ยอดคงเหลือปลายปี</b>		
ราคาทุน	124,988,568.42	124,988,568.42
มูลค่าตามบัญชี	124,988,568.42	124,988,568.42

ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เป็นที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินที่บริษัทฯ ถือครองไว้โดยที่ปัจจุบันยังมิได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้งานในอนาคต มีมูลค่ายุติธรรม จำนวนเงิน 185.36 ล้านบาท เท่ากัน ทั้งสองปี กลุ่มบริษัทฯ มีการวัดมูลค่ายุติธรรมจากผลการประเมินราคาโดยผู้ประเมินอิสระตามวิธีราคาตลาดและวิธีราคาทุนตามรายงานลงวันที่ 24 พฤษภาคม 2564 ซึ่งเป็นข้อมูลระดับ 3

### 13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	ที่ดิน	อาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือเครื่องใช้	เครื่องตกแต่ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์	สินทรัพย์	รวม
	และ ส่วนปรับปรุงที่ดิน	และ ส่วนปรับปรุงอาคาร	และ อุปกรณ์		และ เครื่องใช้สำนักงาน		ระหว่างก่อสร้าง	ระหว่างทาง	
ยอดคงเหลือ ต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2565									
ราคาทุน	98,165,178.96	433,695,351.07	650,156,498.86	7,366,783.14	59,195,487.33	82,443,792.71	2,125,969.00	4,407,379.60	1,337,556,440.67
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(285,819,546.87)	(398,259,214.76)	(6,444,951.10)	(52,629,389.38)	(69,855,785.33)	-	-	(813,008,887.44)
มูลค่าตามบัญชี	98,165,178.96	147,875,804.20	251,897,284.10	921,832.04	6,566,097.95	12,588,007.38	2,125,969.00	4,407,379.60	524,547,553.23
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565									
ซื้อสินทรัพย์	-	2,263,373.76	3,760,709.76	111,135.29	2,829,905.71	-	26,409,121.27	11,133,724.56	46,507,970.35
รับโอน (โอนออก)	-	4,793,461.44	32,905,954.49	-	506,905.31	-	(5,674,647.63)	(4,528,962.78)	28,002,710.83
ขายสินทรัพย์	(2,900,000.00)	-	(1,130,285.70)	-	(225,547.66)	(2,079,785.05)	-	-	(6,335,618.41)
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	(433,461.97)	(4,120,227.46)	(32,878.13)	(1,064,417.03)	(25,680.00)	-	-	(5,676,664.59)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(17,777,452.88)	(35,537,968.17)	(460,233.06)	(3,966,315.71)	(2,427,324.33)	-	-	(60,169,294.15)
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ (รับโอน) โอนออก	-	-	(10,213,156.17)	-	-	-	-	-	(10,213,156.17)
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	1,648,360.56	1,130,284.70	-	225,179.09	2,079,782.05	-	-	5,083,606.40
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	433,457.97	3,896,513.03	32,873.13	1,025,734.27	24,497.63	-	-	5,413,076.03
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	95,265,178.96	138,803,543.08	242,589,108.58	572,729.27	5,897,541.93	10,159,497.68	22,860,442.64	11,012,141.38	527,160,183.52
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565									
ราคาทุน	95,265,178.96	440,318,724.30	681,572,649.95	7,445,040.30	61,242,333.66	80,338,327.66	22,860,442.64	11,012,141.38	1,400,054,838.85
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(301,515,181.22)	(438,983,541.37)	(6,872,311.03)	(55,344,791.73)	(70,178,829.98)	-	-	(872,894,655.33)
มูลค่าตามบัญชี	95,265,178.96	138,803,543.08	242,589,108.58	572,729.27	5,897,541.93	10,159,497.68	22,860,442.64	11,012,141.38	527,160,183.52

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทฯ มีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วมีมูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 583.73 ล้านบาท

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	ที่ดิน	อาคาร	เครื่องจักร	เครื่องมือเครื่องใช้	เครื่องตกแต่ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์	สินทรัพย์	รวม
	และ	และ	และ		และ		ระหว่างก่อสร้าง	ระหว่างทาง	
	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	ส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์		เครื่องใช้สำนักงาน				
ยอดคงเหลือ ต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2564									
ราคาทุน	98,165,178.96	432,850,064.16	653,379,140.87	7,206,054.28	58,114,278.35	73,418,086.67	1,535,000.00	-	1,324,667,803.29
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(268,092,668.83)	(390,498,039.77)	(6,012,067.50)	(48,545,425.30)	(62,018,715.72)	-	-	(775,166,917.12)
มูลค่าตามบัญชี	98,165,178.96	164,757,395.33	262,881,101.10	1,193,986.78	9,568,853.05	11,399,370.95	1,535,000.00	-	549,500,886.17
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564									
ซื้อสินทรัพย์	-	215,496.07	4,100,079.10	89,600.00	1,301,311.02	-	2,003,525.35	4,407,379.60	12,117,391.14
รับโอน (โอนออก)	-	629,790.84	22,823,032.74	182,162.60	389,115.94	14,987,006.04	(1,412,556.35)	-	37,598,551.81
ขายสินทรัพย์	-	-	(20,763,792.23)	-	(7,640.20)	(5,961,300.00)	-	-	(26,732,732.43)
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	-	(9,381,869.62)	(111,033.74)	(601,577.78)	-	-	-	(10,094,481.14)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(17,726,878.04)	(35,955,367.99)	(536,815.18)	(4,524,067.72)	(2,365,196.16)	-	-	(61,108,325.09)
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ (รับโอน) โอนออก	-	-	(1,736,393.77)	(5,586.56)	(37,590.44)	(11,433,169.45)	-	-	(13,212,740.22)
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	-	20,703,027.40	-	981.37	5,961,296.00	-	-	26,665,304.77
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ตัดจำหน่าย	-	-	9,227,467.37	109,518.14	476,712.71	-	-	-	9,813,698.22
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	98,165,178.96	147,875,804.20	251,897,284.10	921,832.04	6,566,097.95	12,588,007.38	2,125,969.00	4,407,379.60	524,547,553.23
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564									
ราคาทุน	98,165,178.96	433,695,351.07	650,156,590.86	7,366,783.14	59,195,487.33	82,443,792.71	2,125,969.00	4,407,379.60	1,337,556,532.67
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(285,819,546.87)	(398,259,306.76)	(6,444,951.10)	(52,629,389.38)	(69,855,785.33)	-	-	(813,008,979.44)
มูลค่าตามบัญชี	98,165,178.96	147,875,804.20	251,897,284.10	921,832.04	6,566,097.95	12,588,007.38	2,125,969.00	4,407,379.60	524,547,553.23

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วมีมูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 563.80 ล้านบาท

ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ส่วนหนึ่ง มูลค่าตามบัญชี จำนวนเงิน 87.24 ล้านบาท และจำนวนเงิน 92.28 ล้านบาท ตามลำดับ พร้อมผลประโยชน์จากการประกันภัยในวงเงินตามสัญญาประกันภัย จำนวนเงิน 724.70 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี ถูกนำไปเป็นหลักประกันหนี้สินทุกประเภทกับสถาบันการเงิน ตามหมายเหตุ 16

#### 14. สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า

##### 14.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อาคาร	เครื่องจักร	ยานพาหนะ	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565				
ราคาทุน	50,850,295.42	26,273,652.89	9,117,041.71	86,240,990.02
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(21,072,453.07)	(8,878,535.76)	(1,130,218.97)	(31,081,207.80)
มูลค่าตามบัญชี	29,777,842.35	17,395,117.13	7,986,822.74	55,159,782.22
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565				
เพิ่มขึ้น	1,333,096.14	-	14,694,479.44	16,027,575.58
รับโอน(โอนออก)	-	(26,273,652.89)	-	(26,273,652.89)
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่โอนออก	-	9,897,165.74	-	9,897,165.74
ค่าเสื่อมราคาประจำปี	(10,543,641.16)	(1,018,629.98)	(2,529,534.82)	(14,091,805.96)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	20,567,297.33	-	20,151,767.36	40,719,064.69
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
ราคาทุน	52,183,391.56	-	23,811,521.15	75,994,912.71
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(31,616,094.23)	-	(3,659,753.79)	(35,275,848.02)
มูลค่าตามบัญชี	20,567,297.33	-	20,151,767.36	40,719,064.69



(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อาคาร	เครื่องจักร	ยานพาหนะ	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564				
ราคาทุน	50,850,295.42	36,239,822.71	17,867,316.28	104,957,434.41
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(10,536,226.51)	(7,616,041.17)	(10,519,663.69)	(28,671,931.37)
มูลค่าตามบัญชี	40,314,068.91	28,623,781.54	7,347,652.59	76,285,503.04
รายการระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564				
เพิ่มขึ้น	-	-	5,852,994.99	5,852,994.99
รับโอน(โอนออก)	-	(9,966,169.82)	(14,603,269.56)	(24,569,439.38)
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่โอนออก	-	1,337,006.04	11,412,154.36	12,749,160.40
ค่าเสื่อมราคาประจำปี	(10,536,226.56)	(2,599,500.63)	(2,022,709.64)	(15,158,436.83)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	29,777,842.35	17,395,117.13	7,986,822.74	55,159,782.22
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
ราคาทุน	50,850,295.42	26,273,652.89	9,117,041.71	86,240,990.02
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(21,072,453.07)	(8,878,535.76)	(1,130,218.97)	(31,081,207.80)
มูลค่าตามบัญชี	29,777,842.35	17,395,117.13	7,986,822.74	55,159,782.22

#### 14.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
หนี้สินตามสัญญาเช่า	35,758,082.49	43,046,563.11
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	(2,656,548.22)	(1,294,145.51)
รวม	33,101,534.27	41,752,417.60
หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า		
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(13,336,592.43)	(17,801,397.08)
สุทธิ	19,764,941.84	23,951,020.52

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าระยะยาว ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ภายใน 1 ปี	13,336,592.43	17,801,397.08
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	19,764,941.84	23,951,020.52
รวม	33,101,534.27	41,752,417.60

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	14,091,805.96	15,158,436.83
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,436,111.41	2,114,123.74
รวม	15,527,917.37	17,272,560.57

## 15. ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี คำนวณโดยใช้อัตราภาษีร้อยละ 20 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นรายการผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีและฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินของกลุ่มบริษัทฯ สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	ส่วนที่รับรู้ใน กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	ส่วนที่รับรู้ใน กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี</b>				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต				
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	9,983,007.79	(254,035.03)	-	9,728,972.76
ค่าเพื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลง	4,944,018.57	(3,171,100.96)	-	1,772,917.61
ค่าเพื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	687,434.29	-	-	687,434.29
การขายที่ให้สิทธิในการคืน				
หนี้สินเงินคืน	1,637,974.42	(1,071,027.39)	-	566,947.03
สิทธิในการได้รับสินค้าคืน	(434,536.43)	257,475.16	-	(177,061.27)
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	2,148,240.74	(2,148,240.74)	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	11,235,524.98	(287,922.16)	9,136.12	10,956,738.94
ขาดทุนทางภาษี	40,292,898.77	(479,635.42)	-	39,813,263.35
รวม	70,494,563.13	(7,154,486.54)	9,136.12	63,349,212.71
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</b>				
สินทรัพย์สัญญาอนุพันธ์	-	(191,480.40)	-	(191,480.40)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(3,114,978.76)	652,326.80	-	(2,462,651.96)
รวม	(3,114,978.76)	460,846.40	-	(2,654,132.36)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่	ส่วนที่รับรู้ใน	ส่วนที่รับรู้ใน	ณ วันที่
	1 มกราคม 2564	กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	31 ธันวาคม 2564
<b>สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม</b>				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต				
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	8,269,184.70	1,713,823.09	-	9,983,007.79
ค่าเพื่อมูลค่าสินทรัพย์ลดลง	2,818,848.92	2,125,169.65	-	4,944,018.57
ค่าเพื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	-	687,434.29	-	687,434.29
การขายที่ให้สิทธิในการคืน				
หนี้สินเงินคืน	2,081,184.16	(443,209.74)	-	1,637,974.42
สิทธิในการได้รับสินค้าคืน	(2,655,143.30)	2,220,606.87	-	(434,536.43)
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	322,983.10	1,825,257.64	-	2,148,240.74
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	11,372,731.15	(139,006.10)	1,799.93	11,235,524.98
ขาดทุนทางภาษี	38,162,934.03	2,129,964.74	-	40,292,898.77
รวม	60,372,722.76	10,120,040.44	1,799.93	70,494,563.13
<b>หนี้สินภายใต้การควบคุม</b>				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	(3,032,346.30)	(82,632.46)	-	(3,114,978.76)
รวม	(3,032,346.30)	(82,632.46)	-	(3,114,978.76)

## 16. สินเชื่อและการค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทและบริษัทฯ ได้รับวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินหลายแห่งในรูปวงเงินเบิกเกินบัญชี ตั๋วสัญญาใช้เงิน เลตเตอร์ออฟเครดิต ทรัสต์รีซิด หนังสือค้ำประกัน และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า รวมจำนวนเงิน 2,647.00 ล้านบาท และจำนวนเงิน 2,692.00 ล้านบาท ตามลำดับ วงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิต จำนวนเงิน 3.00 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และวงเงินบัตรเครดิต จำนวนเงิน 5.10 ล้านบาท เท่ากันทั้งสองปี วงเงินสินเชื่อดังกล่าวมีหลักประกันเป็นการยกผลประโยชน์จากการประกันภัยสินค้ายของบริษัทฯ ตามหมายเหตุ 8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของบริษัทฯ พร้อมการยกผลประโยชน์จากการประกันภัย ตามหมายเหตุ 13 และการค้ำประกันของกรรมการของบริษัทฯ

## 17. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
เงินเบิกเกินบัญชี	9,212,918.84	70,218,714.72
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	260,000,000.00	235,000,000.00
ทรัสต์รีซีด	713,619,150.82	567,894,766.38
รวม	982,832,069.66	873,113,481.10

ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารมีอัตราดอกเบี้ย ร้อยละ 6.34 และร้อยละ 5.820 – 7.025 ต่อปี ตามลำดับ

ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ตั๋วสัญญาใช้เงินเป็นตั๋วสัญญาอายุ 3 – 6 เดือน และ 2 – 6 เดือน ตามลำดับ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.10 – 4.45 ต่อปี และร้อยละ 2.90 – 4.40 ต่อปี ตามลำดับ

ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ทรัสต์รีซีด เพื่อสั่งซื้อสินค้าต่างประเทศมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.81 – 3.87 ต่อปี และร้อยละ 1.22 – 4.25 ต่อปี ตามลำดับ ภายใต้เงื่อนไขสัญญาทรัสต์รีซีด กลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้รับสินค้าที่สั่งซื้อโดยการใช้นิติชื่อของสถาบันการเงิน ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ และบริษัทฯ จึงมีภาระผูกพันต่อสถาบันการเงินสำหรับค่าสินค้าดังกล่าวทั้งที่เก็บไว้หรือจำหน่ายไป

ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีหลักประกัน ตามหมายเหตุ 16

## 18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้าในประเทศ	223,095,082.83	187,386,058.09	223,095,082.83	187,386,058.09
เจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ	34,813,068.92	42,618,418.66	34,813,068.92	42,618,418.66
รวม	257,908,151.75	230,004,476.75	257,908,151.75	230,004,476.75
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	90,269,442.78	97,980,304.17	90,247,542.78	97,969,169.17
รวม	348,177,594.53	327,984,780.92	348,155,694.53	327,973,645.92

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
หนี้สินเงินคืน	2,834,735.14	8,189,872.12	2,834,735.14	8,189,872.12
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	52,044,054.62	49,416,796.39	52,022,604.62	49,416,796.39
เจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์	346,443.72	150,014.00	346,443.72	150,014.00
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	887,057.17	756,188.38	887,057.17	756,188.38
เงินปันผลค้างจ่าย	922,989.70	1,015,405.24	922,989.70	1,015,405.24
เงินชดเชยเกษียณอายุกรณีพิเศษค้างจ่าย	3,494,000.00	3,494,000.00	3,494,000.00	3,494,000.00
เงินประกันตามสัญญาฟอกหนัง	17,366,750.00	16,796,450.00	17,366,750.00	16,796,450.00
อื่น ๆ	12,373,412.43	18,161,578.04	12,372,962.43	18,150,443.04
รวม	90,269,442.78	97,980,304.17	90,247,542.78	97,969,169.17

## 19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ส่วนที่หมุนเวียน		
ไม่เกิน 1 ปี	40,351,000.00	62,485,000.00
รวมส่วนที่หมุนเวียน	40,351,000.00	62,485,000.00
ส่วนที่ไม่หมุนเวียน		
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	5,316,000.00	44,550,000.00
รวมส่วนที่ไม่หมุนเวียน	5,316,000.00	44,550,000.00
รวม	45,667,000.00	107,035,000.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินกู้ยืมระยะยาวมีเงื่อนไขการกู้ยืมดังนี้

(หน่วย : บาท)

วงเงินที่	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ				เงื่อนไขการชำระ
	วงเงินรวม		ยอดคงเหลือ		
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	
1	40,000,000.00	40,000,000.00	6,650,000.00	14,654,000.00	ชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยทุกเดือน โดยชำระคืนเงินต้นจำนวนเงิน 667,000.00 บาทต่อเดือน เป็นระยะเวลา 5 ปี อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ MLR-1.00 ต่อปี
2	27,000,000.00	27,000,000.00	4,950,000.00	10,350,000.00	ชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยทุกเดือน โดยชำระคืนเงินต้นจำนวนเงิน 450,000.00 บาทต่อเดือน เป็นระยะเวลา 5 ปี อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ MLR-2.15 ต่อปี
3	40,000,000.00	40,000,000.00	13,987,000.00	21,991,000.00	ชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยทุกเดือน โดยชำระคืนเงินต้นจำนวนเงิน 667,000.00 บาทต่อเดือน เป็นระยะเวลา 5 ปี อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ MLR-2.15 ต่อปี
4	100,000,000.00	100,000,000.00	20,080,000.00	60,040,000.00	ชำระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยทุกเดือน โดยชำระคืนเงินต้นจำนวนเงิน 3,330,000.00 บาทต่อเดือน เป็นระยะเวลา 2.5 ปี อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ MLR-1.75 ต่อปี
รวม	207,000,000.00	207,000,000.00	45,667,000.00	107,035,000.00	



ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินกู้ยืมระยะยาวมีเงื่อนไขการกู้ยืมที่สำคัญโดยบริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดในการรักษาอัตราส่วนทางการเงินได้ดังนี้

- อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ ณ ทุกสิ้นปีงบการเงินไม่น้อยกว่า 1.25 เท่า
- อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อทุนไม่เกิน 1.50 เท่า
- อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนไม่เกิน 2 เท่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินกู้ยืมระยะยาวมีหลักประกัน ตามหมายเหตุ 16

## 20. สินทรัพย์และหนี้สินสัญญาอนุพันธ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์และหนี้สินสัญญาอนุพันธ์เกิดจากการทำสัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารพาณิชย์หลายแห่ง ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
<b>สินทรัพย์</b>		
<b>สัญญาอนุพันธ์</b>		
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	957,402.01	-
รวม	957,402.01	-
<b>หนี้สิน</b>		
<b>สัญญาอนุพันธ์</b>		
สัญญาแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	10,741,203.72
รวม	-	10,741,203.72

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง ตราสารอนุพันธ์ที่มีการซื้อขายในตลาดรองที่ไม่ได้มีการจัดตั้งอย่างเป็นทางการ (Over the counter) วัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่า โดยเทคนิคการประเมินมูลค่านี้นำประโยชน์สูงสุดจากข้อมูลในตลาดที่สังเกตได้ที่มีอยู่และอ้างอิงจากประมาณการของบริษัทฯ เองมาใช้ให้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้ ถ้าข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญทั้งหมดในการวัดมูลค่ายุติธรรมได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ เครื่องมือนั้นจะรวมอยู่ในระดับ 2

## 21. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		
โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	54,783,694.71	56,177,624.90
รวม	54,783,694.71	56,177,624.90

### 21.1 ลักษณะของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีการดำเนินโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานซึ่งเป็นโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามเงินเดือนเดือนสุดท้ายที่บริษัทฯ ต้องจ่ายเป็นเงินชดเชยให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานของประเทศไทยโดยไม่มี การเตรียมเงินกองทุน ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ จึงต้องรับความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยในการจ่ายผลประโยชน์ที่ตกลงไว้ให้พนักงาน

21.2 จำนวนเงินในงบการเงินที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 จำนวนเงินในงบการเงินที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานมีรายการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ยอดคงเหลือต้นปี	56,177,624.90	56,863,655.77
ส่วนที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	3,834,138.42	3,728,088.14
ต้นทุนดอกเบี้ย	501,213.79	728,007.35
รวมส่วนที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	4,335,352.21	4,456,095.49
ส่วนที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		
ผล (กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่		
ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		
เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	45,680.60	8,999.64
รวมส่วนที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	45,680.60	8,999.64
จ่ายชำระผลประโยชน์	(5,774,963.00)	(5,151,126.00)
ยอดคงเหลือปลายปี	54,783,694.71	56,177,624.90

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนข้างต้นแสดงรวมในรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ต้นทุนขายและการให้บริการ	1,950,305.54	1,942,926.84
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและบริหาร	2,385,046.67	2,513,168.65
รวม	4,335,352.21	4,456,095.49

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ข้อสมมติหลักที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจางานสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1.59 ต่อปี	ร้อยละ 1.59 ต่อปี
อัตราการขึ้นเงินเดือน	ร้อยละ 3.00 ต่อปี	ร้อยละ 3.00 ต่อปี
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	ร้อยละ 3.82 – 45.84 ต่อปี	ร้อยละ 3.82 – 45.84 ต่อปี
อัตรามรณะ	ร้อยละ 100.00	ร้อยละ 100.00
	ของตารางมรณะไทย	ของตารางมรณะไทย
อัตราทุพพลภาพ	พื้นฐานปี 2560	พื้นฐานปี 2560
	ร้อยละ 5.00	ร้อยละ 5.00
	ของอัตรามรณะ	ของอัตรามรณะ
อายุเกษียณ	60 ปี	60 ปี

### 21.3 การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจางาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยสมมติให้ข้อสมมติอื่น ๆ คงที่ซึ่งแสดงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกี่ยวข้องที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผลต่อภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
อัตราคิดลด		
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.00	(2,177,293.53)	(2,201,170.30)
ลดลงร้อยละ 1.00	2,039,738.71	2,057,303.83
อัตราการขึ้นเงินเดือน		
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.00	4,199,572.41	3,825,555.91
ลดลงร้อยละ 1.00	(4,751,563.37)	(4,318,243.07)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
อัตรามูลเงินของพนักงาน		
เพิ่มขึ้นร้อยละ 20.00	(5,267,991.18)	(4,773,321.16)
ลดลงร้อยละ 20.00	6,411,276.11	5,776,662.60
อัตรามรณะ		
เพิ่มขึ้นร้อยละ 20.00	(559,426.90)	(514,159.89)
ลดลงร้อยละ 20.00	566,899.87	520,916.70

#### 21.4 การครบกำหนดของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ระยะเวลาถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์เท่ากับ จำนวน 10 ปี เท่ากันทั้งสองปี

กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้แสดงการวิเคราะห์การครบกำหนดของกระแสเงินสดจ่ายชำระผลประโยชน์ซึ่งยังไม่ได้คิดลด แต่ได้แสดงความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักต่าง ๆ แล้ว

## 22. ทุนเรือนหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ทุนเรือนหุ้นมีรายการเคลื่อนไหวดังนี้

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ บาทต่อหุ้น	จำนวนหุ้น หุ้น	จำนวนเงิน บาท	มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ บาทต่อหุ้น	จำนวนหุ้น หุ้น	จำนวนเงิน บาท
<b>ทุนจดทะเบียน</b>						
หุ้นสามัญต้นปี	1.00	439,844,340	439,844,340.00	1.00	439,844,340	439,844,340.00
หุ้นสามัญปลายปี	1.00	439,844,340	439,844,340.00	1.00	439,844,340	439,844,340.00
<b>ทุนที่ออกและชำระแล้ว</b>						
หุ้นสามัญต้นปี	1.00	439,844,284	439,844,284.00	1.00	439,844,284	439,844,284.00
หุ้นสามัญปลายปี	1.00	439,844,284	439,844,284.00	1.00	439,844,284	439,844,284.00

## 23. ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี ส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองตามกฎหมาย ดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้

## 24. การจัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายและเงินปันผล

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2565 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรสำหรับปี 2564 เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย จำนวนเงิน 3,452,938.92 บาท และจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท รวมจำนวนเงิน 21,992,217.00 บาท (จ่ายจริงจำนวนเงิน 21,991,964.20 บาท) โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 20 พฤษภาคม 2565

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2564 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรสำหรับปี 2563 เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย จำนวนเงิน 943,481.11 บาท และจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.02 บาท รวมจำนวนเงิน 8,796,885.68 บาท (จ่ายจริงจำนวนเงิน 8,780,765.68 บาท) โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 10 พฤษภาคม 2564

## 25. การจัดการส่วนทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มบริษัทฯ ในการจัดการส่วนทุน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม

กลุ่มบริษัทฯ กำกับดูแลส่วนทุนโดยใช้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนซึ่งคำนวณโดยการหารหนี้สินตามงบแสดงฐานะการเงินด้วยส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 1.50:1 และ 1.45:1 ตามลำดับ และงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 1.49:1 และ 1.45:1 ตามลำดับ

## 26. รายได้อื่น

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
รายได้ดอกเบี้ย	99,220.36	108,738.38	79,550.31	106,904.70
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	15,101,941.74	13,219,248.48	15,101,941.74	13,219,248.48
กำไรจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	7,673,354.23	1,483,334.73	7,673,354.23	1,483,334.73
อื่น ๆ	5,247,711.77	2,188,270.08	5,247,711.77	2,188,270.08
รวม	28,122,228.10	16,999,591.67	28,102,558.05	16,997,757.99

## 27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทฯ และพนักงานของกลุ่มบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายใต้พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบเข้ากองทุน และจะจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามข้อบังคับของกองทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการรวมกลุ่มบริษัทฯ ได้รับรู้เงินสมทบเข้ากองทุนเป็นค่าใช้จ่าย จำนวนเงิน 4.03 ล้านบาท และจำนวนเงิน 3.79 ล้านบาท ตามลำดับ

## 28. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และสินค้าระหว่างผลิต	106,340,257.45	(268,731,097.04)	106,340,257.45	(268,731,097.04)
วัตถุดิบและสารเคมีที่ใช้ไป	1,330,091,303.32	1,072,861,440.29	1,330,091,303.32	1,072,861,440.29
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	391,071,998.99	319,305,993.12	391,071,998.99	319,305,993.12
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	33,094,152.89	28,077,702.06	33,094,152.89	28,077,702.06
ค่าเสื่อมราคา	74,969,441.90	78,151,524.02	74,969,441.90	78,151,524.02
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,277,895.24	1,519,216.22	1,277,895.24	1,519,216.22
ค่าขนส่ง	25,536,229.12	15,689,235.34	25,536,229.12	15,689,235.34
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย	33,381,637.83	25,613,251.59	33,381,637.83	25,613,251.59
ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภค	88,036,319.52	72,915,749.57	88,036,319.52	72,915,749.57

## 29. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

### 29.1 (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี	สำหรับปี
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน		
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ในปีปัจจุบัน	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(6,693,640.14)	10,037,407.98
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	<u>(6,693,640.14)</u>	<u>10,037,407.98</u>



สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ความสัมพันธ์ระหว่าง (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้กับกำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีในรูปแบบการกระทบยอดระหว่าง (ค่าใช้จ่าย) รายได้ ภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางภาษีกับอัตราภาษีที่ใช้ ร้อยละ 20 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี	สำหรับปี
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
กำไรก่อนภาษีเงินได้	26,124,989.40	59,021,370.40	30,023,042.45	59,065,391.72
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ตาม				
อัตราภาษีที่ใช้ร้อยละ 20	(5,224,997.88)	(11,804,274.08)	(6,004,608.49)	(11,813,078.34)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ที่ไม่สามารถหักได้	(872,421.65)	21,213,251.96	(872,421.65)	21,213,251.96
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	183,390.00	637,234.36	183,390.00	637,234.36
ผลขาดทุนทางภาษีปัจจุบันที่ไม่ได้รับรู้				
เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(779,610.61)	(8,804.26)	-	-
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	(6,693,640.14)	10,037,407.98	(6,693,640.14)	10,037,407.98

## 29.2 (ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	จำนวนเงิน	(ค่าใช้จ่าย) รายได้	จำนวนเงิน	จำนวนเงิน	(ค่าใช้จ่าย) รายได้	จำนวนเงิน
	ก่อนภาษี	ภาษีเงินได้	สุทธิจากภาษี	ก่อนภาษี	ภาษีเงินได้	สุทธิจากภาษี
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่						
ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(45,680.60)	(9,136.12)	(36,544.48)	(8,999.64)	1,799.93	(7,199.71)
รวม	(45,680.60)	(9,136.12)	(36,544.48)	(8,999.64)	1,799.93	(7,199.71)

## 29.3 ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	40,000,000.00	40,000,000.00
รวม	40,000,000.00	40,000,000.00

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีไม่มีวันสิ้นสุดประโยชน์ทางภาษีภายใต้กฎหมายภาษีอากรปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่เกิดจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมข้างต้นเนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่มีความตั้งใจจะจำหน่ายเงินลงทุนนี้

กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ข้างต้นเนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างต้นที่จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีได้

### 30. ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานและการจำแนกรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

#### 30.1 ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับส่วนงาน

กลุ่มบริษัทฯ ได้กำหนดส่วนงานที่รายงานจากโครงสร้างระบบการบริหารจัดการและข้อมูลทางการเงินภายในของบริษัทฯ ตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการซึ่งเป็นส่วนงานดำเนินงานที่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทฯ มีการใช้กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้ตามส่วนงานในการสอบทานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ ดังนี้

- ส่วนงานอุตสาหกรรมฟอกหนังซึ่งมีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์หนังสำเร็จรูปและการให้บริการฟอกหนัง
- ส่วนงานอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคลซึ่งมีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์อุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล

#### 30.2 ข้อมูลเกี่ยวกับกำไรหรือขาดทุนตามส่วนงาน

รายการระหว่างส่วนงานที่รายงานกำหนดราคาตามเกณฑ์ราคาปกติธุรกิจกับบุคคลภายนอกและได้ตัดออกจากงบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ แล้ว

รายได้ และกำไรหรือขาดทุนตามส่วนงานเป็นรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงหรือที่สามารถปันส่วนให้กับส่วนงานที่รายงานได้อย่างสมเหตุสมผลซึ่งมีการวัดมูลค่าเช่นเดียวกับรายได้และกำไรหรือขาดทุนในงบการเงินของกลุ่มบริษัทฯ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม						
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565						
	ส่วนงานที่รายงาน			รายการตัด บัญชี	รวม	
	อุตสาหกรรมฟอกหนัง		อุปกรณืรักษ ส่วนบุคคล			
	หนังสำเร็จรูป	ฟอกหนัง				รวม
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า						
ลูกค้าภายนอก	1,662,736	87,596	1,750,332	625,181	-	2,375,513
ระหว่างส่วนงาน	40,186	190,605	230,791	821	(231,612)	-
รวม	1,702,922	278,201	1,981,123	626,002	(231,612)	2,375,513
การจำแนกรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า						
ตามเขตทางภูมิศาสตร์						
ในประเทศ	275,472	78,135	353,607	612,332	(231,612)	734,327
ต่างประเทศ	1,427,450	200,066	1,627,516	13,670	-	1,641,186
รวม	1,702,922	278,201	1,981,123	626,002	(231,612)	2,375,513
กำไรขั้นต้น			156,655	241,589	-	398,244
รายได้อื่น			5,252	22,870	-	28,122
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย			(56,909)	(131,707)	-	(188,616)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(88,884)	(73,534)	-	(162,418)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน			(10,318)	(431)	-	(10,749)
ต้นทุนทางการเงิน			(21,683)	(13,117)	-	(34,800)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน)						
จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม			(3,571)	(87)	-	(3,658)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้			(19,458)	45,583	-	26,125
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้						(6,694)
กำไรสำหรับปี						19,431
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย						76,247

(หน่วย : พันบาท)

งบการเงินรวม						
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	ส่วนงานที่รายงาน				รายการตัด	รวม
	อุตสาหกรรมฟอกหนัง		อุปกรณ์บริษัท	บัญชี		
	หนังสำเร็จรูป	ฟอกหนัง	รวม		ส่วนบุคคล	
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า						
ลูกค้าภายนอก	1,187,679	47,203	1,234,882	642,768	-	1,877,650
ระหว่างส่วนงาน	16,347	173,428	189,775	-	(189,775)	-
รวม	1,204,026	220,631	1,424,657	642,768	(189,775)	1,877,650
การจำแนกรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า						
ตามเขตทางภูมิศาสตร์						
ในประเทศ	211,682	30,491	242,173	632,084	(46,838)	827,419
ต่างประเทศ	992,344	190,140	1,182,484	10,684	(142,937)	1,050,231
รวม	1,204,026	220,631	1,424,657	642,768	(189,775)	1,877,650
กำไรขั้นต้น			146,777	275,738	-	422,515
รายได้อื่น			3,165	13,834	-	16,999
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย			(33,081)	(120,089)	-	(153,170)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			(89,292)	(67,461)	-	(156,753)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน			(38,337)	841	-	(37,496)
ต้นทุนทางการเงิน			(20,795)	(12,113)	-	(32,908)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน)						
จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม			-	(166)	-	(166)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้			(31,563)	90,584	-	59,021
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้						10,038
กำไรสำหรับปี						69,059
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย						79,671

### 30.3 ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ตามงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

### 31. เครื่องมือทางการเงิน

#### 31.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทฯ มีสถานะเปิดต่อความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ ซึ่งกลุ่มบริษัทฯ จะพิจารณาใช้เครื่องมือทางการเงินที่เหมาะสมเพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือเพื่อการค้า

#### 31.2 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเป็นความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของกลุ่มบริษัทฯ เกี่ยวเนื่องกับการซื้อวัตถุดิบและเครื่องจักร และการขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่เปิดต่อความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	3,778,406.35	3,705,158.66	1,596,352.29	15,650,569.65
ดอลลาร์สิงคโปร์	1,058.00	-	-	-
ยูโรโซน	83,150.00	18,339.00	251,208.36	1,549,592.50
หยวนจีน	37,340.00	37,340.00	-	-
ดอลลาร์ฮ่องกง	101.00	101.00	-	-
ปอนด์สเตอร์ลิงอังกฤษ	1,060.00	-	-	228.93
ดองเวียดนาม	346,000.00	100,000.00	-	-

#### 31.3 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยตลาด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์ทางการเงินและ  
หนี้สินทางการเงินที่เปิดต่อความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	มีดอกเบี้ย		ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)
	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่			
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	33,007,497.19	-	40,244,863.50	73,252,360.69	0.05 - 0.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	241,969,396.72	241,969,396.72	-
สินทรัพย์สัญญาอนุพันธ์	-	-	957,402.01	957,402.01	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	-	3,742,000.00	-	3,742,000.00	10.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	-	183,291.00	-	183,291.00	6.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคาร	9,212,918.84	-	-	9,212,918.84	6.34
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน					
สกุลเงินบาทไทย	704,428,931.64	260,000,000.00	-	964,428,931.64	2.92 - 4.45
สกุลเงินตราต่างประเทศ	9,190,219.18	-	-	9,190,219.18	2.31 - 3.87
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	348,177,594.53	348,177,594.53	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	45,667,000.00	-	-	45,667,000.00	4.85 - 5.50
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	33,101,534.27	-	33,101,534.27	1.69 - 4.40

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	มีดอกเบี้ย		ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)
	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่			
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	46,593,381.47	-	2,537,027.49	49,130,408.96	0.05 - 0.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	257,049,076.07	257,049,076.07	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	-	242,181.00	-	242,181.00	6.00

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	มีดอกเบี้ย		ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)
	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่			
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคาร	70,218,714.72	-	-	70,218,714.72	5.82 - 7.025
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน					
สกุลเงินบาทไทย	62,818,552.85	235,000,000.00	-	297,818,552.85	2.90 - 4.40
สกุลเงินตราต่างประเทศ	505,076,213.53	-	-	505,076,213.53	1.22 - 2.39
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	327,984,780.92	327,984,780.92	-
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	-	-	10,741,203.72	10,741,203.72	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	107,035,000.00	-	-	107,035,000.00	4.25 - 4.85
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	41,752,417.60	-	41,752,417.60	0.35 - 4.18

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)
	มีดอกเบี้ย		ไม่มีดอกเบี้ย	รวม	
	อัตราลอยตัว	อัตราคงที่			
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	30,062,991.08	-	28,944,213.50	59,007,204.58	0.05 - 0.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	241,953,197.15	241,953,197.15	-
สินทรัพย์สัญญาอนุพันธ์	-	-	957,402.01	957,402.01	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	-	183,291.00	-	183,291.00	0.60
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคาร	9,212,918.84	-	-	9,212,918.84	6.34
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน					
สกุลเงินบาทไทย	704,428,931.64	260,000,000.00	-	964,428,931.64	2.92 - 4.45
สกุลเงินตราต่างประเทศ	9,190,219.18	-	-	9,190,219.18	2.31 - 3.87
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	348,155,694.53	348,155,694.53	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	45,667,000.00	-	-	45,667,000.00	4.85 - 5.50
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	33,101,534.27	-	33,101,534.27	1.69 - 4.40

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	มีดอกเบี๋ย อัตราลอยตัว	มีดอกเบี๋ย อัตราคงที่	ไม่มีดอกเบี๋ย	รวม	อัตราดอกเบี๋ย (ร้อยละ)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	40,146,661.13	-	2,516,727.49	42,663,388.62	0.05 - 0.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	257,049,076.07	257,049,076.07	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	-	242,181.00	-	242,181.00	6.00
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคาร	70,218,714.72	-	-	70,218,714.72	5.82 - 7.025
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน					
สกุลเงินบาทไทย	62,818,552.85	235,000,000.00	-	297,818,552.87	2.90 - 4.40
สกุลเงินตราต่างประเทศ	505,076,213.51	-	-	505,076,213.51	1.22 - 2.39
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	327,973,645.92	327,973,645.92	-
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	-	-	10,741,203.72	10,741,203.72	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	107,035,000.00	-	-	107,035,000.00	4.25 - 4.85
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	41,752,417.60	-	41,752,417.60	0.35 - 4.18

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทฯ ไม่ได้ใช้เครื่องมือทางการเงินใดเพื่อ  
บริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

#### 31.4 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อเป็นความเสี่ยงที่คู่สัญญาของเครื่องมือทางการเงิน  
ฝ่ายหนึ่งจะทำให้เกิดผลขาดทุนทางการเงินต่อคู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งโดยที่ไม่สามารถจ่าย  
ชำระภาระผูกพัน ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทฯ เกี่ยวเนื่องกับการกระจุกตัวของ  
การให้สินเชื่อและการไม่ได้รับชำระหนี้จากเงินฝากสถาบันการเงิน และลูกหนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีผลเสียหายสูงสุดจากการให้สินเชื่อที่  
อาจเกิดขึ้นเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของเงินฝากสถาบันการเงิน และลูกหนี้ที่แสดงในงบแสดงฐานะ  
การเงิน



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงด้านการให้  
สินเชื่อดังนี้

กลุ่มสินทรัพย์ทาง การเงิน	การบริหารความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ
เงินฝากสถาบันการเงิน	การพิจารณาอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันการเงินและการให้สินเชื่อกับ บริษัทฯ
ลูกหนี้	การพิจารณาคุณภาพสินเชื่อของลูกหนี้จากฐานะการเงินและประสิทธิภาพการรับ ชำระหนี้ในอดีต และการกำหนดให้ลูกค้านำใบรายงานต้องเปิดเลตเตอร์ออฟเครดิต หรือจ่ายเงินล่วงหน้าค่าสินค้า

### 31.5 การจัดประเภทและการวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม	
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไรขาดทุน	ราคาทุน ตัดจำหน่าย	รวม	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	73,252,360.69	73,252,360.69	73,252,360.69
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	241,969,396.72	241,969,396.72	241,969,396.72
สินทรัพย์สัญญาอนุพันธ์	957,402.01	-	957,402.01	957,402.01
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	-	3,742,000.00	3,742,000.00	3,742,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	-	183,291.00	183,291.00	183,291.00
รวม	957,402.01	319,147,048.41	320,104,450.42	320,104,450.42
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินเบิกเกินบัญชีและ				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	982,832,069.66	982,832,069.66	982,832,069.66
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	348,177,594.53	348,177,594.53	348,177,594.53
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	45,667,000.00	45,667,000.00	45,667,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	33,101,534.27	33,101,534.27	33,101,534.27
รวม	-	1,409,778,198.46	1,409,778,198.46	1,409,778,198.46

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม	
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	รวม	มูลค่ายุติธรรม
	ผ่านกำไรขาดทุน	ตัดจำหน่าย		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	49,130,408.96	49,130,408.96	49,130,408.96
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	257,049,076.07	257,049,076.07	257,049,076.07
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	-	242,181.00	242,181.00	242,181.00
รวม	-	306,421,666.03	306,421,666.03	306,421,666.03
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินเบิกเกินบัญชีและ				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	873,113,481.10	873,113,481.10	873,113,481.10
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	327,984,780.92	327,984,780.92	327,984,780.92
หนี้สินสัญญาอนุพันธ์	10,741,203.72	-	10,741,203.72	10,741,203.72
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	107,035,000.00	107,035,000.00	107,035,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	41,752,417.60	41,752,417.60	41,752,417.60
รวม	10,741,203.72	1,349,885,679.62	1,360,626,883.34	1,360,626,883.34

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม	
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	รวม	มูลค่ายุติธรรม
	ผ่านกำไรขาดทุน	ตัดจำหน่าย		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	59,007,204.58	59,007,204.58	59,007,204.58
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	241,953,197.15	241,953,197.15	241,953,197.15
สินทรัพย์สัญญาอนุพันธ์	957,402.01	-	957,402.01	957,402.01
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	-	183,291.00	183,291.00	183,291.00
รวม	957,402.01	301,143,692.73	302,101,094.74	302,101,094.74

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม	
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	รวม	
	ผ่านกำไรขาดทุน	ตัดจำหน่าย		
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินเบิกเกินบัญชีและ				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	982,832,069.66	982,832,069.66	982,832,069.66
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	348,155,694.53	348,155,694.53	348,155,694.53
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	45,667,000.00	45,667,000.00	45,667,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	33,101,534.27	33,101,534.27	33,101,534.27
รวม	-	1,409,756,298.46	1,409,756,298.46	1,409,756,298.46

(หน่วย : บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	มูลค่าตามบัญชี		มูลค่ายุติธรรม	
	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	รวม	
	ผ่านกำไรขาดทุน	ตัดจำหน่าย		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	42,663,388.62	42,663,388.62	42,663,388.62
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน	-	257,049,076.07	257,049,076.07	257,049,076.07
รวม	-	242,181.00	242,181.00	242,181.00
รวม	-	299,954,645.69	299,954,645.69	299,954,645.69

หนี้สินทางการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและ

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

หนี้สินสัญญาอนุพันธ์

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

รวม

-	873,113,481.10	873,113,481.10	873,113,481.10
-	327,973,645.92	327,973,645.92	327,973,645.92
10,741,203.72	-	10,741,203.72	10,741,203.72
-	107,035,000.00	107,035,000.00	107,035,000.00
-	41,752,417.60	41,752,417.60	41,752,417.60
10,741,203.72	1,349,874,544.62	1,360,615,748.34	1,360,615,748.34

ในระหว่างปีปัจจุบันไม่มีการเปลี่ยนแปลงวิธีการประเมินมูลค่าและไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงินแบบเกิดขึ้นประจำที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

#### 31.6 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของบริษัทฯ มีระยะเวลาครบกำหนดระยะสั้น และเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราตลาด ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ จึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

#### 31.7 ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม			รวม	
		ข้อมูลระดับ 1	ข้อมูลระดับ 2	ข้อมูลระดับ 3		
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>						
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	124,988,568.42	-	-	185,360,000.00	185,360,000.00	
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>						
ตราสารอนุพันธ์	957,402.01	-	957,402.01	-	957,402.01	

(หน่วย : บาท)

งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม			รวม	
		ข้อมูลระดับ 1	ข้อมูลระดับ 2	ข้อมูลระดับ 3		
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>						
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	124,988,568.42	-	-	185,360,000.00	185,360,000.00	
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>						
ตราสารอนุพันธ์	10,741,203.72	-	10,741,203.72	-	10,741,203.72	

## 32. รายการธุรกิจกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

### 32.1 ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัทฯ

ชื่อบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ซีพีแอล เวนเจอร์ พลัส จำกัด	บริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรง
บริษัท อินทิเกรเต็ด เลเซอร์ เน็ตเวอร์ค จำกัด	บริษัทร่วมโดยการถือหุ้นทางตรง
บริษัท อีที 3 อูที จำกัด	บริษัทร่วมโดยการถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัทย่อย
บริษัท อีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด	บริษัทร่วมโดยการถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัทย่อย
บริษัท นาว เอนด์ออฟเวสต์ จำกัด	บริษัทร่วมโดยการถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัทย่อย
บริษัท อีเกิ้ล เคมีคอล อินดัสตรี จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แอ็พพลาย ดีบี จำกัด (มหาชน)	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท มิมิ อินดัสเทรียล จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท แมนวูด อินเตอร์เทรด จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ไทย ไวรัลิ่ง ซิสเต็ม จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ทีทีเอ็น นันวูเวน โซลูชั่น จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ซี เอส รับเบอร์ อินดัสทรี จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เจริญสิน แอสเสท จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เจริญสิน โฮลดิ้ง จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เจริญสินธานี จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เจริญสิน คอนโดทาวน์ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท อุตสาหกรรมฟอกหนังเจริญสิน จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เจริญสิน เรสซิเดนซ์ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สมาร์ท เซนส์ อินดัสเทรียล ดีไซน์ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท เขตประกอบการอุตสาหกรรมฟอกหนัง ก.ม. 34 จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ซีเอสเอส รับเบอร์ซีท จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ซีเอส เมทัลพาร์ท จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ซีเอส มิตซูฟูกุ อีลาสโตเมอร์ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท สหกลอคิวปเมนต์ จำกัด (มหาชน)	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
บริษัท ยูอาร์ แฟมิลี่ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน
คุณวราธิษฏ์ วงษ์เจริญสิน	บุคคลที่เกี่ยวข้องกันโดยเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ชื่อบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์

คุณฐจักร วงษ์เจริญสิน

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นของกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

คุณรัชชัย วงษ์เจริญสิน

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นผู้ถือหุ้นและอดีตรกรรมการของบริษัทฯ

คุณไฉ่ จีเชียง

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นผู้ถือหุ้นและอดีตรกรรมการของบริษัทฯ

คุณอาทิตย์ เชิญปรีชา

บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นผู้ถือหุ้นและอดีตรกรรมการของบริษัทฯ

32.2 รายการค้าระหว่างกัน

(หน่วย : บาท)

นโยบายการกำหนดราคา		งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปี	สำหรับปี
		สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่
		31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<b>บริษัทรวม</b>			
รายได้จากการขาย	ราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก	2,566,709.63	1,276,150.00
รายได้ค่าที่ปรึกษา	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	1,050,000.00	-
ค่าที่ปรึกษา	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	-	1,166,431.44
ค่าบริการ	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	-	3,585.04
<b>กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>			
รายได้จากการขาย	ราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก	1,419,419.93	1,631,948.45
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	406,666.32	610,534.32
มูลค่าการขายทรัพย์สิน	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	8,848,598.13	6,741.00
ซื้อสินค้าสำเร็จรูป	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	762,200.00	335,900.00
ซื้อวัตถุดิบ	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	343,487,284.50	274,508,003.00
ซื้อวัสดุสิ้นเปลือง	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	2,188,510.00	1,740,490.00
ต้นทุนอื่น	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	26,460,182.73	22,431,932.69
มูลค่าการซื้อทรัพย์สิน	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	46,010.00	4,000.00
ค่าเช่าบริการ	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	1,342,030.17	1,157,865.96
ค่าที่ปรึกษา	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	3,000,000.00	1,250,000.00
<b>บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</b>			
ค่าที่ปรึกษา	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	3,600,000.00	3,600,000.00
ค่าใช้จ่ายอื่น	ราคาที่ตกลงร่วมกัน	-	259,927.24
ดอกเบี้ยจ่าย	อัตราร้อยละ 2.50 ต่อปี	240,410.96	-

### 32.3 ยอดคงค้างระหว่างกัน

		(หน่วย : บาท)	
		งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่
		31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<b>ลูกหนี้การค้า</b>			
บริษัทร่วม		1,918,542.10	734,464.01
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		996,265.77	298,454.78
รวม		2,914,807.87	1,032,918.79
<b>เงินยืมล่วงหน้าค่าสินค้า</b>			
บริษัทร่วม		6,525,424.57	6,525,424.57
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		32,954.79	338,015.15
รวม		6,558,379.36	6,863,439.72
<b>หัก ค่าเผื่อจากการด้อยค่า</b>		(6,525,424.57)	(6,525,424.57)
สุทธิ		32,954.79	338,015.15
<b>ลูกหนี้อื่น</b>			
บริษัทร่วม		749,000.00	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		18,418.95	24,455.89
รวม		767,418.95	24,455.89
<b>เจ้าหนี้การค้า</b>			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		145,157,794.30	126,921,929.29
รวม		145,157,794.30	126,921,929.29
<b>ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย</b>			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		5,346.45	123,670.52
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		3,693,300.53	3,753,867.65
รวม		3,698,646.98	3,877,538.17
<b>เจ้าหนี้อื่น</b>			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		44,149.12	28,606.13
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		15,400.00	800.00
รวม		59,549.12	29,406.13

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<b>เงินกู้ยืมระยะสั้น</b>		
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน		
ยอดคงเหลือต้นปี	-	-
กู้ยืมเพิ่ม	40,000,000.00	-
ชำระคืน	(40,000,000.00)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	-	-
<b>หนี้สินตามสัญญาเช่า</b>		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	18,027,016.00	27,099,016.00
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	360,000.00	540,000.00
รวม	18,387,016.00	27,639,016.00

## 32.4 การระงับผูกพันระหว่างกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีการระงับผูกพันตามสัญญาจ้างผู้เช่าพาณิชย์หรือที่ปรึกษากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามหมายเหตุ 34.2

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีการระงับผูกพันตามสัญญาบริการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ตามหมายเหตุ 34.3

## 32.5 ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี	สำหรับปี
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
<b>ผลประโยชน์ระยะสั้น</b>	32,194,450.00	27,261,900.00
<b>ผลประโยชน์หลังออกจากงาน</b>		
โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้	572,740.00	485,984.00
โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	326,962.89	329,818.06
รวม	33,094,152.89	28,077,702.06



### 33. ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสด

#### 33.1 รายการที่มีใช้เงินสด

ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี	สำหรับปี
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		
โดยการก่อสร้างขึ้นค่าสินทรัพย์		
มูลค่าสินทรัพย์ในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	323,779.18	140,200.00
ภาษีมูลค่าเพิ่มในลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	22,664.54	9,814.00
โอนสินค้าคงเหลือเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	499,397.45	-
โอนลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	1,818.86
โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16,376,487.15	11,820,278.98
โอนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	968,670.06	12,959,244.42
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่า	16,002,090.67	5,852,994.99
โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	55,000.00	395,530.67
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์		
พนักงานที่กำหนดไว้ที่รับรู้ในกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	45,680.60	8,999.64
เงินปันผลค้างจ่าย	-	1,354.59

### 33.2 การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงินมีรายการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565				ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
	ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	การเปลี่ยนแปลง จากกระแสเงินสด จากการจัดหาเงิน	ผลกระทบ ของการเปลี่ยนแปลง ของอัตราแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	การเปลี่ยนแปลงอื่น	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	873,113,481.10	109,775,236.25	(56,647.69)	-	982,832,069.66
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ส่วนที่หมุนเวียน	62,485,000.00	(61,368,000.00)	-	39,234,000.00	40,351,000.00
ส่วนที่ไม่หมุนเวียน	44,550,000.00	-	-	(39,234,000.00)	5,316,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ส่วนที่หมุนเวียน	17,801,397.08	(18,938,158.11)	-	14,473,353.46	13,336,592.43
ส่วนที่ไม่หมุนเวียน	23,951,020.52	-	-	(4,186,078.68)	19,764,941.84
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	756,188.38	(32,798,365.16)	-	32,929,233.95	887,057.17
รวม	1,022,657,087.08	(3,329,287.02)	(56,647.69)	43,216,508.73	1,062,487,661.10

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564				ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	การเปลี่ยนแปลง จากกระแสเงินสด จากการจัดหาเงิน	ผลกระทบ ของการเปลี่ยนแปลง ของอัตราแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	การเปลี่ยนแปลงอื่น	
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	662,487,909.76	207,549,884.63	3,075,686.71	-	873,113,481.10
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ส่วนที่หมุนเวียน	58,483,000.00	(57,366,000.00)	-	61,368,000.00	62,485,000.00
ส่วนที่ไม่หมุนเวียน	105,918,000.00	-	-	(61,368,000.00)	44,550,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ส่วนที่หมุนเวียน	19,414,295.16	(21,095,633.07)	-	19,482,734.99	17,801,397.08
ส่วนที่ไม่หมุนเวียน	39,557,326.52	-	-	(15,606,306.00)	23,951,020.52
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	612,406.63	(32,764,090.59)	-	32,907,872.34	756,188.38
รวม	886,472,938.07	96,324,160.97	3,075,686.71	36,784,301.33	1,022,657,087.08

### 34. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

นอกจากหนี้สินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นดังนี้

34.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงินดังนี้

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ	วงเงินทั้งสิ้น	วงเงินใช้ไป	วงเงินคงเหลือ
เงินเบิกเกินบัญชี						
ล้านบาท	100.00	(9.21)	90.79	100.00	(70.22)	29.78
ตั๋วสัญญาใช้เงิน เลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซิด						
ล้านบาท	1,412.00	(1,013.30)	398.70	1,527.00	(770.07)	756.93
ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	3.00	-	3.00	3.00	-	3.00
หนังสือค้ำประกัน						
ล้านบาท	15.00	(6.42)	8.58	15.00	(7.09)	7.91
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า						
ล้านบาท	1,120.00	(426.44)	693.56	1,050.00	(270.84)	779.16
บัตรเครดิต						
ล้านบาท	5.10	(0.62)	4.48	5.10	(0.55)	4.55

34.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาจ้างผู้เชี่ยวชาญหรือที่ปรึกษากับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน สัญญามีระยะเวลา 12 เดือน อัตราค่าที่ปรึกษา จำนวนเงิน 0.10 ล้านบาท ต่อเดือน เท่ากันทั้งสองปี

34.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาบริการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สัญญามีระยะเวลา 12 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 720,000 บาท ตามลำดับ

34.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาจ้างบริการกับกิจการอื่น ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ไม่เกิน 1 ปี	16.01	17.36
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	7.87	10.05
รวม	23.88	27.41

34.5 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าในอนาคตตามสัญญาเช่าเครื่องใช้สำนักงานกับกิจการอื่นดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ไม่เกิน 1 ปี	0.11	0.20
เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	-	0.01
รวม	0.11	0.21

34.6 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีภาระผูกพันจะต้องจ่ายรายจ่ายฝ่ายทุนในอนาคตกับกิจการอื่นเพื่อให้ได้มาซึ่งที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่มีสาระสำคัญซึ่งยังไม่ได้รับรู้จำนวนเงิน 4.92 ล้านบาท และจำนวนเงิน 1.36 ล้านบาท ตามลำดับ

34.7 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อย มีภาระผูกพันจะต้องจ่ายตามหนังสือสัญญาร่วมทุนระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลอื่นจำนวนเงิน 20.00 ล้านบาท

### 35. การจัดประเภทรายการใหม่

บริษัทฯ ได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปีปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไร(ขาดทุน)สำหรับปีหรือส่วนของถือหุ้นตามที่ได้รายงานไปแล้ว โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ตามที่รายงานไว้เดิม	จัดประเภทใหม่	ตามที่รายงานใหม่
<b>งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	260,607,316.65	(3,558,240.58)	257,049,076.07
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	-	3,558,240.58	3,558,240.58

### 36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566

2565 | แบบ 56-1  
ONE REPORT

ส่วนที่ 4  
การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

## การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

การรับรองความถูกต้องของข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีนั้นให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทลงลายมือชื่อพร้อมทั้งประทับตราบริษัท (ถ้ามี) ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี พร้อมทั้งมอบอำนาจให้บุคคลใดลงนามกำกับเอกสารในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีแทนด้วย โดยให้ใช้ข้อความและรูปแบบ ดังนี้

“บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้บริษัทขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้ นางสาวอาจารย์ สุกสินวงศ์ชัย เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนางสาวอาจารย์ สุกสินวงศ์ชัย กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัท”

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ**
1. นายสุวัชชัย วงษ์เจริญสิน	กรรมการ	.....-ลงนาม
2. นายภูวสิษฐ์ วงษ์เจริญสิน	กรรมการ	.....-ลงนาม-
ผู้รับมอบอำนาจ นางสาวอาจารย์ สุกสินวงศ์ชัย เลขานุการบริษัท		.....-ลงนาม-



## หนังสือรับรอง

ขอรับรองว่าบริษัทนี้ ได้จดทะเบียน เป็นนิติบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด

เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2537 ทะเบียนเลขที่ 0107537000289

ปรากฏข้อความในรายการตามเอกสารทะเบียนนิติบุคคล ณ วันออกหนังสือนี้ ดังนี้

1. ชื่อบริษัท บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

2. กรรมการของบริษัทมี 9 คน ตามรายชื่อดังต่อไปนี้

1. นายสุวิชัย วงษ์เจริญสิน

2. นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน

3. นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน

4. นายณัฐกิตติ์ วงษ์เจริญสิน

5. นางสาวยุ่น เวณ เฉิน

6. นายแก้ว ชือ ลุ่น

7. พลตำรวจโทชยุต ธนทวีรัชต์

8. นายสุพัต อ่องแสงคุณ

9. นายมงคล เหล่ารพงศ์/

3. ชื่อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

โดยกรรมการดังกล่าวจะต้องมาจากกรรมการคนใดคนหนึ่งที่ได้ระบุไว้ข้างทำยนี้ กลุ่มละ 1 คน

กลุ่มที่ 1 นายสุวิชัย วงษ์เจริญสิน, นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน

กลุ่มที่ 2 นายแก้ว ชือ ลุ่น , นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน

ข้อจำกัดอำนาจของกรรมการ ไม่มี/

4.ทุน ทุนจดทะเบียน 439,844,340.00 บาท /

(สี่ร้อยสามสิบเก้าล้านแปดแสนสี่หมื่นสี่พันสามร้อยสี่สิบบาทถ้วน)

ทุนชำระแล้วเป็นเงิน 439,844,284.00 บาท /

(สี่ร้อยสามสิบเก้าล้านแปดแสนสี่หมื่นสี่พันสองร้อยแปดสิบบาทถ้วน)

5. สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 700 หมู่ที่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (1) เลขที่ 628 หมู่ที่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ/

คำเตือน : ผู้ใช้ควรตรวจสอบข้อควรทราบท้ายหนังสือรับรองฉบับนี้ทุกครั้ง



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์  
Department of Business Development  
Ministry of Commerce

ก้าวสู่อนาคต  
สู่ยุคดิจิทัล

Leading Business  
Towards Digital  
Transformation





ที่ สจก. 000653

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

## หนังสือรับรอง

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (2) เลขที่ 700/1 หมู่ที่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (3) เลขที่ 750 หมู่ที่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (4) เลขที่ 707 หมู่ที่ 6 ซอยเทศบาลบางปู 88/1 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (5) เลขที่ 99/9 หมู่ที่ 3 ถนนบายพาส ตำบลหนองไม้แดง อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (6) เลขที่ 90/62 หมู่ที่ 6 ถนนพหลโยธิน ตำบลเชียงรากน้อย อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (7) เลขที่ 333/136-139 หมู่ที่ 3 ถนนสายฉะเชิงเทรา-สัตหีบ ตำบลบ่อวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (8) เลขที่ 318/10-22 ซอยสุขุมวิท 22 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (9) เลขที่ 199/8 หมู่ที่ 3 ถนนพานทอง-บ้านบึง ตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (10) เลขที่ 235 หมู่ที่ 10 ตำบลท่าตูม อำเภอศรีมหาโพธิ์ จังหวัดปราจีนบุรี/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (11) เลขที่ 5/2-3 หมู่ที่ 8 ถนนเพชรเกษม ตำบลอ้อมใหญ่ อำเภอสามปราชญ์ จังหวัดนครปฐม/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (12) เลขที่ 99/419-423 หมู่บ้านชัยพฤกษ์ หมู่ที่ 9 ถนนบางนา-ตราด ตำบลบางโคลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (13) เลขที่ 199/5 หมู่ที่ 3 ถนนพานทอง-บ้านบึง ตำบลบ้านบึง อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (14) เลขที่ 61/1-2 หมู่ที่ 6 ตำบลดอนหัวฬ่อ อำเภอเมืองชลบุรี จังหวัดชลบุรี/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (15) เลขที่ 19/63 หมู่ที่ 4 ตำบลคานหาม อำเภออุทัย จังหวัดพระนครศรีอยุธยา/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (16) เลขที่ 189/137 หมู่ที่ 5 ถนนพระราม 2 ตำบลพันท้ายนรสิงห์ อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (17) เลขที่ 7/20-21 ถนนพหลโยธินสายใหม่ ตำบลหนองแค อำเภอหนองแค จังหวัดสระบุรี/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (18) เลขที่ 226/7 หมู่ที่ 19 ถนนสุขสวัสดิ์ ตำบลบางพึ่ง อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ/



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์  
Department of Business Development  
Ministry of Commerce

ก้าวสู่อนาคต  
สู่ยุคดิจิทัล

Leading Business  
Towards Digital  
Transformation







## หนังสือรับรอง

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (19) เลขที่ 267/6-7 ถนนสุขุมวิท ตำบลมาบตาพุด อำเภอเมืองระยอง จังหวัดระยอง/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (20) เลขที่ 54/109 หมู่ที่ 13 ถนนพหลโยธิน ตำบลคลองหนึ่ง อำเภอคลองหลวง จังหวัดปทุมธานี/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (21) เลขที่ 999/40-41 หมู่ที่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (22) เลขที่ 111/33 หมู่ที่ 6 ถนนพระราม 2 แขวงสามตำบล เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (23) เลขที่ 11/20-21 หมู่ที่ 1 ถนนบางนา-ตราด กม.16 ตำบลบางโฉลง อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (24) เลขที่ 180 หมู่ที่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ/

สำนักงานสาขา ตั้งอยู่ (25) เลขที่ 920/1 หมู่ที่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ/

6. วัตถุประสงค์ของบริษัทมหาชนจำกัดนี้มี 59 ข้อ ดังปรากฏในสำเนาเอกสารแนบท้ายหนังสือรับรองนี้ จำนวน 5 แผ่น โดยมีลายมือชื่อนายทะเบียนซึ่งรับรองเอกสารเป็นสำคัญ

ออกให้ ณ วันที่ 24 เดือน มีนาคม พ.ศ. 2566

(นางสาวอัญชิสา ทรทุรานนท์)

นายทะเบียน





ที่ สจก. 000653

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

## หนังสือรับรอง

ข้อควรทราบ ประกอบหนังสือรับรอง ฉบับที่ สจก. 000653

1. กรณีที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการและผู้บริหารจะต้องมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 โปรดตรวจสอบ รายละเอียดที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. บริษัทนี้เดิมชื่อ บริษัท ซี.พี.แอล.กรุ๊ป จำกัด  
ทะเบียนเลขที่ 0115532002141 ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2537 และได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด(มหาชน) เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2560
3. นิติบุคคลนี้ได้ส่งงบการเงินปี 2564
4. หนังสือรับรองเฉพาะข้อความที่อ้าง/บริษัทได้นำมาจดทะเบียนไว้เพื่อผลทางกฎหมายเท่านั้น ข้อเท็จจริงเป็นสิ่งที่ควรหาไว้พิจารณาฐานะ
5. นายทะเบียนอาจเพิกถอนการจดทะเบียน ถ้าปรากฏว่าข้อความอันเป็นสาระสำคัญที่จดทะเบียนไม่ถูกต้อง หรือเป็นเท็จ



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์  
Department of Business Development  
Ministry of Commerce

ก้าวสู่อนาคต  
สู่ดิจิทัล

Leading Business  
Towards Digital  
Transformation



วัตถุประสงค์ของบริษัทมีจำนวน

59

ข้อ ดังต่อไปนี้

(1) ชื่อ จัดหา รับ เช่า เช่าซื้อ ถือกรรมสิทธิ์ ครอบครอง ปรับปรุง ใช้อยู่ และจัดการโดยประการอื่น ซึ่งทรัพย์สิน ใดๆ ตลอดจนดอกผล

ของทรัพย์สินนั้น

(2) ขาย โอน จำนอง จำนำ แลกเปลี่ยน และจำหน่ายทรัพย์สินโดยประการอื่น

(3) เป็นนายหน้า ตัวแทน ตัวแทนคำสั่งในการและธุรกิจทุกประเภท เว้นแต่ในธุรกิจประกันภัย การหาสมาชิกให้สมาคม และการค้าหลักทรัพย์

(4) กู้ยืมเงิน เบิกเงินเกินบัญชีจากธนาคาร นิติบุคคล หรือสถาบันการเงินอื่น และให้กู้ยืมเงินหรือให้เครดิต ด้วยวิธีการอื่น โดยจะมีหลักประกันหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งการรับ ออก โอน และสละหลักประกันเงิน หรือ ตราสารที่เปลี่ยนมือได้อย่างอื่น

(5) ทำการจัดตั้งสำนักงานสาขาหรือแต่งตั้งตัวแทน ทั้งภายในและภายนอกประเทศ

(6) เข้าเป็นหุ้นส่วนจำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วน และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทจำกัดอื่น

(7) ประกอบกิจการค้า ข้าว ผลิตภัณฑ์ข้าว มันสำปะหลัง ผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง ข้าวโพด งา ถั่ว พริกไทย ปอ งุ่น ฝ้าย ถั่วลิสง ไม้ยาง ฝัก กล้วย ของป่า สมุนไพร หนังกัดสัตว์ สัตว์มีชีวิต เนื้อสัตว์ ปลาและน้ำจืด อาหารสัตว์ และพืชผลทางเกษตรทุกชนิด

(8) ประกอบกิจการค้า เครื่องจักร เครื่องยนต์ เครื่องมือกล เครื่องทุ่นแรง ยานพาหนะ เครื่องกำเนิด และ เครื่องใช้ไฟฟ้า ตู้เย็น เครื่องปรับอากาศ พัดลม หม้อหุงข้าวไฟฟ้า เตาไฟฟ้า เครื่องสูบน้ำ เครื่องทำความร้อน เครื่องทำความเย็น เครื่องครัว เครื่องเหล็ก เครื่องทองแดง เครื่องทองเหลือง เครื่องสุขภัณฑ์ เครื่องเคหภัณฑ์ เครื่องเฟอร์นิเจอร์ อุปกรณ์ไฟฟ้า อุปกรณ์ประปา รวมทั้งอะไหล่และอุปกรณ์ของสินค้า ดังกล่าวข้างต้น

(9) ประกอบกิจการค้าอาหารสด อาหารแห้ง อาหารสำเร็จรูป เครื่องกระป๋อง เครื่องปรุงรสอาหาร เครื่องดื่ม สุรา เบียร์ นม และเครื่องบริโภคอื่น

(10) ประกอบกิจการค้าผ้า ด้าย เครื่องนุ่งห่ม เสื้อผ้าสำเร็จรูป เครื่องแต่งกาย เครื่องประดับกาย เครื่องสำอาง เครื่องใช้และเครื่องมือเสริมความงาม และเครื่องอุปโภคอื่น

(11) ประกอบกิจการค้ายา รักษาและป้องกันโรคสำหรับคนและสัตว์ เครื่องเวชภัณฑ์ เคมีภัณฑ์ เครื่องมือแพทย์และเภสัชกรรม ยาปราบศัตรูพืช ยาบำรุงพืชและสัตว์ทุกชนิด เครื่องมือ เครื่องใช้ในทาง วิทยาศาสตร์



วัตถุประสงค์ของบริษัทมีจำนวน 59 ข้อ ดังต่อไปนี้

(4) (12) ประกอบกิจการค้าทอง นาก เงิน เพชร พลอย และอัญมณีอื่น รวมทั้งวัตถุเทียม สิ่งดังกล่าว

(13) ประกอบกิจการค้ากระดาษ เครื่องเขียน แบบเรียน แบบพิมพ์ หนังสือ อุปกรณ์การเรียนเครื่องคำนวณ เครื่องพิมพ์ อุปกรณ์

การพิมพ์ สิ่งพิมพ์ หนังสือพิมพ์ ตู้เก็บเอกสาร และเครื่องใช้สำนักงานทุกชนิด

(14) ประกอบกิจการค้าวัสดุก่อสร้าง อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้ในการก่อสร้าง เครื่องมือช่างทุกประเภท เครื่องมือทาสี เครื่องตกแต่งอาคารทุกชนิด

(15) ประกอบกิจการค้าพลาสติก หรือสิ่งอื่นซึ่งมีลักษณะคล้ายคลึงกัน ทั้งที่อยู่ในสภาพวัตถุดิบหรือสำเร็จรูป

(16) ประกอบกิจการค้ายางดิบ ยางแผ่น หรือยางชนิดอื่นอันผลิตขึ้นหรือได้มาจากส่วนใดส่วนหนึ่งของต้น ยางพาราตลอดถึงยางเทียม สิ่งทำเทียม วัตถุหรือสินค้าดังกล่าวโดยกรรมวิธีทางวิทยาศาสตร์

(17) ประกอบกิจการทำนา ทำสวนทำไร่ ทำนาเกลือ ทำป่าไม้ ทำสวนยาง เลี้ยงสัตว์ และกิจการประกอบตุลัตร์

(18) ประกอบกิจการโรงสี โรงเลื่อย โรงงานไสไม้และอบไม้ โรงงานต่อตัวถังรถยนต์ โรงงานผลิตเซรามิก และ เครื่องเคลือบ โรงงานผลิตเครื่องปั้นดินเผา โรงงานอัดปอ โรงงานสกัดน้ำมันพืช โรงงานกระดาษ โรงงานกระดาษรีไซเคิล โรงงานทอผ้า โรงงานปั่นด้าย โรงงานเย็บและพิมพ์เสื้อผ้า โรงงานผลิตและหล่อคอกยางรถยนต์ โรงงานผลิตเหล็ก โรงหล่อและกลึงโลหะ โรงงานสังกะสี โรงงานผลิตอาหารสำเร็จรูป โรงงานสุรา โรงงานแก๊ส โรงงานบุหรี โรงงานน้ำตาล โรงงานผลิตเครื่องใช้พลาสติก โรงงานรีดและหล่ออลูมิเนียม โรงงานผลิตบานประตูและหน้าต่าง โรงงานแก้ว โรงงานผลิตเครื่องดื่ม โรงงานหล่อยาง โรงงานประกอบ รถยนต์

(19) ประกอบกิจการโรงพิมพ์ รับผิดชอบหนังสือ พิมพ์หนังสือจำหน่าย และออกหนังสือพิมพ์

(20) ประกอบกิจการโรงน้ำแข็ง

(21) ประกอบกิจการประมง แปะปลา สะพานปลา

(22) ประกอบกิจการระเบิดดินและย่อยหิน

(23) ประกอบกิจการรับเหมาก่อสร้างอาคาร อาคารพาณิชย์ อาคารที่พักอาศัย สถานที่ทำการ ถนน สะพาน เขื่อน อุโมงค์ และงาน

ก่อสร้างอย่างอื่นทุกชนิด รวมทั้งรับทำงานโยธาทุกประเภท



วัตถุประสงค์ของบริษัทที่มีจำนวน 59

ข้อ ดังต่อไปนี้

(4) 24ประกอบกิจการเหมืองแร่โรงงานถลุงแร่แยกแร่แปรสภาพแร่หลอมแร่แต่งแร่สำรวจแร่วิเคราะห์และตรวจสอบแร่ดินแร่

(25) ประกอบกิจการโรงแรม กิตติาคาร บาร์ ไนท์คลับ โบว์ลิ่ง อพาร์ตเมนต์ โรงภาพยนตร์ และโรงมหรสพอื่น สถานพักตากอากาศ สนาม

กีฬา สระว่ายน้ำ

(26) ประกอบกิจการขนส่งและขนถ่ายสินค้า และคนโดยสารทั้งทางบก ทางน้ำ ทางอากาศ ทั้งภายในประเทศ และระหว่างประเทศ รวมทั้งรับบริการนำของออกจากท่าเรือตามพิธีศุลกากรและการจัดระวางการขนส่ง ทุกชนิด

(27) ประกอบกิจการโรงงานหนังอัดแผ่น โรงงานผลิตผ้าเทียม กระดาษเทียม ผ้าทอจากใยสังเคราะห์ ถุงมือผ้า

(28) ประกอบกิจการซื้อขายแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เมื่อได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว

(29) ประกอบกิจการส่งเข้าจำหน่ายในประเทศและส่งออกจำหน่ายยังต่างประเทศ ซึ่งสินค้าตามที่ กำหนดไว้ในวัตถุประสงค์

(30) ประกอบกิจการตัดผม แต่งผม เสริมสวย ตัดเย็บและซักรีดเสื้อผ้า

(31) ประกอบกิจการรับจ้างถ่ายรูป ถ่ายอัด ขยายรูปรวมทั้งเอกสาร

(32) ประกอบกิจการจัดสร้างและจัดจำหน่ายภาพยนตร์

(33) ประกอบกิจการสถานีบริการน้ำมันเชื้อเพลิง และให้บริการซ่อมแซม บำรุงรักษา ตรวจสอบ อัปเดต พ่นน้ำมันกันสนิม สำหรับยานพาหนะทุกประเภท รวมทั้งบริการติดตั้ง ตรวจสอบและแก้ไขอุปกรณ์ มอเตอร์ไฟฟ้าทุกประเภท

(34) ประกอบกิจการบริการทางด้านการกฎหมาย ทางบัญชีทางวิศวกรรม ทางสถาปัตยกรรม รวมทั้งกิจการโฆษณา

(35) ประกอบธุรกิจบริการรับค่าประกันเหมาจ่าย ความรับผิดชอบและการปฏิบัติตามสัญญาของบุคคลอื่น รวมทั้งรับ บริการค่าประกันบุคคลซึ่งเดินทางเข้ามาในประเทศไทยหรือเดินทางออกไปต่างประเทศตามกฎหมายว่าด้วย คนเข้าเมือง กฎหมายว่าด้วยภาษีอากร และกฎหมายอื่น

(36) ประกอบธุรกิจบริการรับเป็นที่ปรึกษาและให้คำแนะนำปัญหาเกี่ยวกับด้านบริหารงาน พาณิชยกรรม อุตสาหกรรม รวมทั้งปัญหาการผลิต การตลาดและจัดจำหน่าย

(37) ประกอบกิจการบริการจัดเก็บรวบรวม จัดทำ จัดพิมพ์และเผยแพร่สถิติ ข้อมูลในทางเกษตรกรรม อุตสาหกรรม พาณิชยกรรม การเงิน การตลาดรวมทั้งวิเคราะห์และประเมินผลในการดำเนินธุรกิจ



วัตถุประสงค์ของบริษัทมีจำนวน 59 บัญชีดังต่อไปนี้

(4) (38) ประกอบกิจการโรงพยาบาลเอกชน สถานพยาบาล รับรักษาคอนไชน์และผู้ป่วยเจ็บ รับทำการฝึกสอน และ อบรมทางด้านวิชา

การเกี่ยวกับการแพทย์ การอนามัย

(39) ประกอบธุรกิจบริการรับเป็นผู้จัดการและดูแลผลประโยชน์ เก็บผลประโยชน์และจัดการทรัพย์สินให้แก่บุคคลอื่น

(40) ประกอบกิจการประมูลเพื่อขายสินค้าและรับจ้างทำของ ตามวัตถุประสงค์ทั้งหมดให้แก่บุคคล คณะบุคคล นิติบุคคล ส่วนราชการ และองค์การของรัฐ

(41) ประกอบกิจการโรงงานฟอกหนัง และโรงงานผลิตสินค้าเครื่องหนังทุกชนิด

(42) ประกอบกิจการซื้อขาย รวบรวม หนีงดิบ วัตถุดิบ วัสดุพลอยได้จากสัตว์ และสินค้าของป่าทุกชนิด

(43) เสนอขายหุ้นและหลักทรัพย์อื่นใดแก่ประชาชนตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(44) ประกอบกิจการค้า หนังสืดิบ หนังสืฟอกถึงสำเร็จ หนังสืสัตว์ที่ฟอกแล้ว สืฟหนัง

(45) ประกอบกิจการค้า พืชยางรองเท้าวัสดุ อุปกรณ์ในอุตสาหกรรมผลิตรองเท้า กระเป๋า เข็มขัดทุกชนิด

(46) ประกอบกิจการโรงงานผลิต และจำหน่าย รองเท้าหนังแท้ หนังเทียม และสินค้าเครื่องหนังทุกชนิด รวมทั้งรองเท้าหนัง รองเท้า

หนังเทียมหนังเทียม และถุงมือหนัง

(47) ประกอบกิจการโรงงานผลิต และจำหน่ายอุปกรณ์หนังทุกชนิด และอุปกรณ์ป้องกันความปลอดภัยส่วนบุคคลครบวงจร

(48) ประกอบธุรกิจออกแบบทางอิเล็กทรอนิกส์ ธุรกิจไมโครอิเล็กทรอนิกส์ ดีไซน์(Micro electronic Design) ธุรกิจ เอ็มเบ็ดเตด ซิสเต็ม

ดีไซน์ (Embedded System Design)

(49) ประกอบธุรกิจที่ช่วยให้เกิดนวัตกรรมโดยเฉพาะนวัตกรรมที่มีพื้นฐานจากความรู้จากงานวิจัยทางวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีเพื่อผลักดันให้ประเทศไทยเข้าสู่ "เศรษฐกิจนวัตกรรม" อันจะทำให้เกิดการสร้างสรรค์งานวิจัยสู่การผลิตเชิงพาณิชย์อย่างต่อเนื่อง

(50) ประกอบธุรกิจจัดสรรผู้เชี่ยวชาญในสาขาต่างๆ ที่พร้อมให้คำแนะนำเพื่อเริ่มต้นในธุรกิจนวัตกรรมและให้ความสะดวกแก่ ผู้สนใจ ทั้งผู้วิจัย นักธุรกิจในการดำเนินธุรกิจผ่านบริการต่างๆของบริษัทเพื่อให้การทำธุรกิจนวัตกรรมมีความเป็นไปได้ง่ายยิ่งขึ้น



วัตถุประสงค์ของบริษัทมีจำนวน 59

ข้อ ดังต่อไปนี้

(4) (51) ประกอบธุรกิจด้านการวิจัยและพัฒนา เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เทคโนโลยี อินเทอร์เน็ต ออฟ ติงส์ (ไอโอที)

(Internet of Things) (IoT)

(52) ประกอบธุรกิจพัฒนาและติดตั้ง ด้านอุปกรณ์ควบคุมชุดคำสั่ง อิเล็กทรอนิกส์ ไฟฟ้าวงจรการควบคุมคุณภาพ ระบบเซนเซอร์และระบบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

(53) ประกอบธุรกิจพัฒนาและวิจัยซอฟต์แวร์ ออกแบบพัฒนา วิเคราะห์ข้อมูล และบริการให้คำปรึกษาให้กับห้างร้าน บริษัท หน่วยงาน และกลุ่มอุตสาหกรรม ขนาดเล็ก กลาง ใหญ่

(54) ประกอบธุรกิจนำเข้าและส่งออก อุปกรณ์ แผงวงจร ไอซี ไมโครคอมพิวเตอร์ อิเล็กทรอนิกส์เพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ

(55) ประกอบธุรกิจ ติดตั้งให้เข้าบริการด้านซอฟต์แวร์ ด้านอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ เพื่อใช้ในงานต่างๆ

(56) ประกอบธุรกิจการค้า การขาย เครื่องเขียน แบบเขียน แบบพิมพ์ หนังสือ อุปกรณ์การเรียนการสอน เครื่องคำนวณ เครื่องพิมพ์ อุปกรณ์การพิมพ์ สิ่งพิมพ์ หนังสือพิมพ์ ตู้เก็บเอกสาร เครื่องใช้สำนักงาน เครื่องมือสื่อสาร คอมพิวเตอร์ รวมทั้งอุปกรณ์และอะไหล่ของสินค้าดังกล่าว

(57) ประกอบกิจการค้า ทำ นำเข้า และนำออก เครื่องวิทยุคมนาคม อุปกรณ์วิทยุคมนาคม เครื่องวิทยุสื่อสาร เครื่องมือสื่อสาร อุปกรณ์สื่อสาร เครื่องโทรคมนาคม อุปกรณ์โทรคมนาคม รวมถึงอุปกรณ์ชิ้นส่วนอะไหล่ฯ ทุกชนิด

(58) ประกอบกิจการ ผลิต นำเข้า ขาย ซ่อม เครื่องช่างควววัด ทุกชนิด และรับทำการซึ่งตามพระราชบัญญัติมาตราชั่งตวงวัด ฯ

(59) ประกอบกิจการ เป็นผู้ตรวจสอบและให้คำรับรองเครื่องชั่งตวงวัด ตามพระราชบัญญัติมาตราชั่งตวงวัด ฯ (เมื่อได้รับอนุญาตจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง)



# 2565 | งบ 56-1 ONE REPORT

## เอกสารงบ 1



รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

นายสุวัชชัย วงษ์เจริญสิน	กรรมการ / ประธานกรรมการ
อายุ	50 ปี ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 3 มีนาคม 2543
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาวิชาศึกษาศาสตร์ และขนาดย่อ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
ประสบการณ์ทำงาน ตำแหน่งในบริษัทอื่น	กรรมการ บริษัท แมนวูด อินเตอร์เทรด จำกัด กรรมการ บริษัท มิตรนิคม (แมนวูด) กรรมการ บริษัท โฮลชีน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด กรรมการ บริษัท ไอพีรีโซเทล (ประเทศไทย) จำกัด กรรมการ บริษัท ทีทีเอ็น นันวูเวน โซลูชั่น จำกัด กรรมการ บริษัท ไทย ไวรริง ซิสเต็ม จำกัด กรรมการ บริษัท ชงเม่า นันวูเวน จำกัด กรรมการ บริษัท ชันไชน์ พลาสติก โปรดักส์ จำกัด กรรมการ บริษัท ซี เอส เมทัลพาร์ จำกัด กรรมการ บริษัท ดิกนิตี้ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด กรรมการ บริษัท มิมิ อันดัสเทรียล จำกัด กรรมการ บริษัท อีเกิ้ล เคมีคอล อินดัสตรี จำกัด กรรมการ บริษัท อุตสาหกรรมฟอกหนังเจริญสิน จำกัด นายกสมาคมอุตสาหกรรมฟอกหนังไทย ประธานกลุ่มอุตสาหกรรมหนังและผลิตภัณฑ์หนัง สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการและประวัติ การอบรมอื่น	หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูง การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหาร ระดับสูง รุ่นที่ สถาบันพระปกเกล้า 12 หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 20 สถาบันพระปกเกล้า อบรมหลักสูตรผู้ประกอบการแห่งอนาคต รุ่นที่ 3 Future Entrepreneurs Forum (FEE) มหาวิทยาลัยกรุงเทพ Director Certification Program – Class 46/2004 Finance for Non – Finance – FN 2003 Successful Formulation & Execution of Strategy 15/2012 Measure the Success of Corporate Strategy (HMS) 2/2013 Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 43/2018 Oxford Program me on Negotiation Batch 2 Top Executive Program in Commerce and Trade (TepCot 14)

การถือครองหุ้นในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565	6,041,042 หุ้น (1.373%)
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร	พี่ชาย : นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน นายณัฐกิตต์ วงษ์เจริญสิน

นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการที่ปรึกษาการลงทุน
อายุ	49 ปี ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2556
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ MBA University of Nevada, Las Vegas ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ หลักสูตรการเมืองการปกครอง มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
ประสบการณ์ทำงาน ตำแหน่งในบริษัทอื่น	กรรมการ บริษัท ยูอาร์ แฟมิลี่ จำกัด กรรมการ บริษัท เจริญสิน โฮลดิ้ง จำกัด กรรมการ บริษัท เจริญสิน แคปปิตอล จำกัด กรรมการ บริษัท เอส เค เรียวแอสเสท จำกัด กรรมการ อีเกิ้ล เคมีคอล อินดัสตรี จำกัด กรรมการ บริษัท โฮลิสัน เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด กรรมการ บริษัท โอบีรีไซเคิล (ประเทศไทย) จำกัด กรรมการ บริษัท ซี เอส เมทัลพาร์ท จำกัด กรรมการ บริษัท ซีพีแอล เวเนเจอร์ พลัส จำกัด กรรมการ บริษัท นาว เอนด์ออฟเวสต์ จำกัด กรรมการ บริษัท อิทรี 3 กรุ๊ป จำกัด กรรมการ บริษัท สมาร์ท เซ็น อินดัสเตรียล ดีไซน์ จำกัด กรรมการ บริษัท อินทีเกรตเต็ด เลเซอร์ เน็ตเวิร์ค จำกัด
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการและ ประวัติการอบรมอื่น	Future Entrepreneurs Forum 2/2014 มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ประกาศนียบัตรหลักสูตรพัฒนากรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย Director Certification Program – 88/2007 Audit Committee Program – 18/2007 Fnd 38/2007 Boardroom Success through Financing and Investment (BFI) รุ่นที่ 5/2018
การถือครองหุ้นในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565	6,600,000 หุ้น (1.501%)
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	น้องชาย : นายสุวัชชัย วงษ์เจริญสิน พี่ชาย : นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน นายณัฐกิตต์ วงษ์เจริญสิน

นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน	กรรมการ,กรรมการบริหาร/กรรมการที่ปรึกษาการลงทุน
อายุ	47 ปี ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 25 เมษายน 2548
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	ปริญญาเอก หลักสูตรบริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต สาขาวิชา การจัดการ โลจิสติกส์และซัพพลายเชน มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา ปริญญาโท การจัดการมหาบัณฑิต,สาขาการจัดการอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยหัวเฉียว ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
ประสบการณ์ทำงาน ตำแหน่งในบริษัทอื่น	กรรมการ บริษัท เจริญสิน โฮลดิ้ง จำกัด กรรมการ บริษัท แสงบูรพา แพลนเทชั่น จำกัด กรรมการ บริษัท ซีเอสเจ รับเบอร์ซีท จำกัด กรรมการ บริษัท ซีเอส รับเบอร์ อินดัสทรี จำกัด กรรมการ บริษัท ซีเอส ยูนิเทล เทคโนโลยี จำกัด กรรมการ บริษัท อินทีเกรตเต็ด เลเซอร์ เน็ตเวอร์ค จำกัด กรรมการ บริษัท บริษัท ซีพีแอล เวเนเจอร์ พลัส จำกัด กรรมการ บริษัท อีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด กรรมการ บริษัท นาว เอ็นออฟเวสต์ จำกัด กรรมการ บริษัท เขตประกอบการอุตสาหกรรมฟอกหนัง กม.34 จำกัด รองประธานกลุ่มอุตสาหกรรมรองเท้า สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการและ ประวัติการอบรมอื่น	หลักสูตรนักอุตสาหกรรมรุ่นใหม่ Young – FTI สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ประกาศนียบัตรหลักสูตรพัฒนากรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย Director Accreditation Program 64/2007 Director Certification Program – 187/2014 หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูง สถาบันพระปกเกล้า รุ่นที่ 14 การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหาร หลักสูตร Business Revelation and Innovation Network (BRAIN 3) สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 23 สถาบันพระปกเกล้า หลักสูตรการพัฒนาการเมืองและการเลือกตั้งระดับสูง รุ่นที่ 12 สถาบันพัฒนาการเมืองและการเลือกตั้ง สำนักงานคณะกรรมการเลือกตั้ง (กกต)
การถือครองหุ้นในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565	5,984,800 (1.361%)
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร	น้องชาย : นายสุวิชัย วงษ์เจริญสิน นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน พี่ชายนายณัฐกิตต์ วงษ์เจริญสิน

นายชื้อลั่น กัว	กรรมการ, กรรมการบริหาร ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2537
อายุ	69 ปี
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	Diploma Shu The Junior College of Technology
ประสบการณ์ทำงาน ตำแหน่งในบริษัทอื่น	2531 – 2532 ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บริษัท แพนโอเวอร์ชีส (ไทยแลนด์) จำกัด 2519 – 2531 ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ ADI GROUP (Taiwan)
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการและ ประวัติการอบรมอื่น	ประกาศนียบัตรหลักสูตรพัฒนากรรมการสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย Director Accreditation Program – Class 65/2007
การถือครองหุ้นในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565	5,366,980 (1.220%)
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร	ไม่มี

นางสาวยูนิเวน เงิน	กรรมการ / กรรมการที่ปรึกษาความเสี่ยง ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 12 กรกฎาคม 2562
อายุ	46 ปี
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	Carnegie Mellon University PA, USA
ประสบการณ์ทำงาน ตำแหน่งในบริษัทอื่น	Owner Fay Cuisine Italian Restaurant, Taipei
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการและ ประวัติการอบรมอื่น	Director Certification Program – 284/2019
การถือครองหุ้นในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร	ไม่มี

นายณัฐกิตต์ วงษ์เจริญสิน	กรรมการ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563
อายุ	45 ปี
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	ปริญญาโท คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ประสบการณ์ทำงาน ตำแหน่งในบริษัทอื่น	กรรมการผู้จัดการ บริษัท มิตรนิคม (แมนวูด) จำกัด กรรมการ บริษัท แมนวูด อินเตอร์เทรด จำกัด กรรมการ บริษัท เจริญสิน แคปปิตอล จำกัด กรรมการ บริษัท เจริญสิน โฮลดิ้ง จำกัด กรรมการ บริษัท อุตสาหกรรมฟอกหนังเจริญสิน จำกัด กรรมการ บริษัท ดิกนิตี้ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด กรรมการ บริษัท ไฟน์ ฟู๊ด แฟกเตอรี จำกัด กรรมการ บริษัท แสงบูรพา แพลนเทชั่น จำกัด กรรมการ บริษัท เจริญสินธานี จำกัด กรรมการ บริษัท นูร์อาดี้ จำกัด กรรมการ เวบเจอร์ อินเตอร์ พลัส จำกัด
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการและ ประวัติการอบรมอื่น	ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตร ผู้นำยุคใหม่ในระบบประชาธิปไตย สำนักนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 7 (ปนป.7) สถาบันพระปกเกล้า Director Certification Program – Class 303/2021
การถือครองหุ้นในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565	5,500,000 (1.250%)

นายสุพัต อ่องแสงคุณ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน
อายุ	62 ปี ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 12 ตุลาคม 2559
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	ปริญญาโท Master of Business Administration (Finance) สถาบัน Westcoast University U.S.A. ปริญญาตรี Bachelor of Science (Business Administration) สถาบัน Pepperdine University U.S.A.
ประสบการณ์ทำงาน ตำแหน่งในบริษัทอื่น	กงสุล (ฝ่ายการพาณิชย์) สถานกงสุลใหญ่ ณ เมืองฮ่องกง ผู้อำนวยการระดับสูง กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ รองอธิบดี กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ ที่ปรึกษาการพาณิชย์ กระทรวงพาณิชย์ ผู้ตรวจราชการ กระทรวงพาณิชย์ ข้าราชการบำนาญ รองปลัดกระทรวงพาณิชย์
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการและ ประวัติการอบรมอื่น	Financial Statements for Directors (FSD) 39/2019 Director Certification Program – 234/2017 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร ปี 2555
การถือครองหุ้นในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร	ไม่มี

พล.ต.ท. ชยุต ธนทวีรัชต์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการที่ปรึกษาการลงทุน
อายุ	66 ปี ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2562
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต (รป.บ.) จากโรงเรียนนายร้อยตำรวจ นิติศาสตรบัณฑิต (น.บ.) จากมหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช รัฐศาสตรมหาบัณฑิต (บริหารรัฐกิจ) ร.ม. มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ประสบการณ์ทำงาน ตำแหน่งในบริษัทอื่น	2558-2559 จเรตำรวจ (สบ 8) หัวหน้าจเรตำรวจ 2557-2558 จเรตำรวจ (สบ 8) 2556-2557 รองผู้บัญชาการตำรวจนครบาล 2550-2560 รองผู้บัญชาการตำรวจภูธรภาค 1
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการและ ประวัติการอบรมอื่น	Director Accreditation Program (DAP) 162/2019
การถือครองหุ้นในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร	ไม่มี



ดร. มงคล เหล่าวรพงศ์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
อายุ	54 ปี ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 18 มกราคม 2554
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	ปรัชญาดุษฎีบัณฑิต บริหารธุรกิจ (บัญชี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ บัญชีมหาบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ บัญชีบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจ ทะเบียน	2558-ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ บริษัท สหกลอติวิปเมนต์ จำกัด (มหาชน) 2559-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท แอ็พพลาย ดีบี จำกัด (มหาชน) 2562-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ บริษัท อีออน ธนสินทรัพย์(ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) 2565-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ยูเนี่ยนอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทไม่จ ทะเบียน	2552-ปัจจุบัน อาจารย์พิเศษ สาขาวิชาชีพัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ 2558-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท เจริญดิน แอสเสท จำกัด 2564-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ควอลิตี้ แอสซัวร์รันส์ เซอร์วิส จำกัด 2565-ปัจจุบัน กรรมการ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง องค์การคลังสินค้า 2565-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนี่ยน จำกัด 2565-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท คอมพิวเตอร์ยูเนี่ยน ซิสเต็มส์ จำกัด 2565-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พีเอฟอี เอ็กซ์ซิม จำกัด
การอบรมหลักสูตรกรรมการและ ประวัติการอบรมอื่น ในปี 2565	-Thai Standard on Auditing (TSA) -Thai Financial Reporting Standard (TFRS) -Internal Control and Internal Audit -อบรมมาตรฐานบัญชีและมาตรฐานการสอบบัญชี สภาวิชาชีพบัญชี
การอบรมหลักสูตรกรรมการและ ประวัติการอบรมอื่นที่ผ่านมา	- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ BJC/2004 - Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 88/2007 - Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 18/2007 - Monitoring the Internal Audit Function (MIA) รุ่นที่ 03/2008 - Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) รุ่นที่ 15/2012 - How to Measure the Success of Corporate Strategy (HMS) รุ่นที่ 03/2013 - Chartered Director Class (CDC) รุ่นที่ 08/2014 - Boardroom Success through Financing and Investment (BFI) รุ่นที่ 5/2018
การถือครองหุ้นในบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2565	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างกรรมการ/ผู้บริหาร	ไม่มี

การถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัท

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	จำนวนหุ้น			
		31 ธันวาคม 2564	การซื้อขายระหว่างปี		31 ธันวาคม 2565
			ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย/โอน	
1	นายสุวัชชัย วงษ์เจริญสิน	6,208,042	33,000	200,000	6,041,042
	คู่สมรส	235,200	-	-	235,200
	บุตร	-	-	-	-
2	นาย ชีอ ลุน ก้าว	5,366,980	-	-	5,366,980
	คู่สมรส	-	-	-	-
	บุตร	-	-	-	-
3	นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน	6,600,000	-	-	6,600,000
	คู่สมรส	1,663,200	-	88,200	1,575,000
	บุตร	-	-	-	-
4	นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน	5,984,800	-	-	5,984,800
	คู่สมรส	3,630	-	-	3,630
	บุตร	-	-	-	-
5	นายณัฐกิตต์ วงษ์เจริญสิน	9,401,364	-	3,901,364	5,500,000
	คู่สมรส	-	-	-	-
	บุตร	-	-	-	-
6	นางสาวยุ่น เวณ เนิน	-	-	-	-
	คู่สมรส	-	-	-	-
	บุตร	-	-	-	-
7	นายสุพัต อ่องแสงคุณ	-	-	-	-
	คู่สมรส	-	-	-	-
	บุตร	-	-	-	-
8	พลตำรวจโทชุต ธนทวีรัชต์	-	-	-	-
	คู่สมรส	-	-	-	-
	บุตร	-	-	-	-
9	ดร. มงคล เหล่าวรพงศ์	-	-	-	-
	คู่สมรส	-	-	-	-
	บุตร	-	-	-	-

## ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน

นายนิธิพงษ์ เตชะมนตรีกุล	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
อายุ	40 ปี ได้รับการแต่งตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	ปริญญาโท: บริหารธุรกิจ (หลักสูตรนานาชาติ), สาขาผู้ประกอบการสากล, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี: บริหารธุรกิจ (หลักสูตรนานาชาติ), สาขาบัญชี, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต 10305
ประสบการณ์ทำงาน	2549 – 2558 ผู้จัดการอาวุโส
ตำแหน่งในบริษัทอื่น	บริษัทไฟร์ซวอเตอร์เฮาส์เปอร์ส เอปียเอส จำกัด 2558 – ปัจจุบัน หุ้นส่วน, บริษัท สำนักงานสอบบัญชี ซี แอนด์ เอ จำกัด 2563 – ปัจจุบัน กรรมการวิชาชีพบัญชีด้านการบัญชีบริหาร สภาวิชาชีพบัญชี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการและ ประวัติการอบรมอื่น	1. การเพิ่มขีดความสามารถด้านบัญชีของสินทรัพย์ดิจิทัล จัดโดย ก.ล.ด. 2. แนวปฏิบัติและความท้าทายในการจัดทำงบการเงินตาม TFRS จัดโดย ก.ล.ด. 3. CFO Certificate รุ่น 23 (วิทยาการรับเชิญและผู้สังเกตการณ์) จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชี 4. SME-PO สำหรับ SME และ Startup จัดโดย ก.ล.ด. 5. Blockchain Exploring จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชี 6. Strategic CFO in capital market program (Certificate Program) รุ่นที่ 2/2016 จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 7. CFO in Practice (Certificate Program) รุ่นที่ 7/2017 จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชี 8. IR Professional Development Program by TIRC ปี 2018 จัดโดย TIRC 9. Strategic Financial Leadership Program ปี 2019 จัดโดย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย 10. Internal audit's challenge in value adding จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชี 11. Business challenge in merger and acquisition จัดโดย สภาวิชาชีพบัญชี
การถือครองหุ้นในบริษัท	-ไม่มี-
ณ 31 ธันวาคม 2565	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-

ผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นายวิเชษฐ์ นิมสุข	ผู้จัดการแผนกบัญชี
อายุ	53 ปี ได้รับการแต่งตั้ง ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2560
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (สาขาการบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ประสบการณ์ทำงาน	2560-ปัจจุบัน ผู้จัดการแผนกบัญชี
ตำแหน่งในบริษัทอื่น	2547-2559 รองผู้จัดการแผนกบัญชี
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการและ ประวัติการอบรมอื่น	โครงการอบรม " นักบัญชียุคใหม่ " รุ่นที่ 14 นักบัญชีกับการสร้างมูลค่า คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย โครงการอบรม “แนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้อง พิจารณาและกลยุทธ์การทำ M&A ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
การถือครองหุ้นในบริษัท	-ไม่มี-
ณ 31 ธันวาคม 2565	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการและผู้บริหาร	-ไม่มี-

## รายละเอียดเลขานุการบริษัท

นางสาวอาจารย์ สุกสินวงศ์ชัย	เลขานุการบริษัท
อายุ	61 ปี
คุณวุฒิการศึกษาสูงสุด	อนุปริญญา สาขาบัญชี วิทยาลัยพณิชยการบางนา
ประสบการณ์ทำงานตำแหน่งในบริษัทอื่น	2560- ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท 2532 – 2559 ผู้จัดการแผนกการเงิน
ตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการและประวัติ	ประกาศนียบัตรหลักสูตรพัฒนากรรมการ
การอบรมอื่น	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย APCG 45/2018 กระดาษาทำการเพื่อมาตรการต่อต้านคอร์รัปชั่น ปี 2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย Assist your BOD in leading through disruptions with CG Perspective Deloitte Touche Tohmatsu Jaiyos Audit Co.Ltd. 2018
การถือครองหุ้นในบริษัท	50 หุ้น
ณ 31 ธันวาคม 2565	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง	ไม่มี
กรรมการ/ผู้บริหาร	

### 1.2 หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการของบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และ มาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลบังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วย ความสำเร็จ ความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ
2. ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. สื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงให้ข้อมูลแก่ผู้สนใจทั่วไป
4. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - 4.1 ทะเบียนกรรมการ
  - 4.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
  - 4.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
  - 4.4 รายงานประจำปีของบริษัท
  - 4.5 รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
5. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่การปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลที่ 4

# 2565 | ไบบู 56-1 ONE REPORT

## เอกสารไบบู 2

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ณ. วันที่ 31 ธันวาคม 2565  
บริษัท มีบริษัทย่อย จำนวน 1 บริษัท และ บริษัทร่วม จำนวน 4 บริษัท และ ดังนี้

รายชื่อบริษัท	รายชื่อผู้บริหาร	บริษัทย่อย	บริษัทร่วม
บริษัท ซีพีแอล เวนเจอร์ พลัส จำกัด	นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน	/, //	
	นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน	/, //	
	ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์	/	
	นายสุพัต อ่องแสงคุณ	/	
บริษัท อินทิเกรเต็ด เลเซอร์ เน็ตเวอร์ค จำกัด	นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน		/, //
	นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน		/, //
บริษัท อีที 3 ฤทธิ์ จำกัด	นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน		/, //
บริษัท อีเลฟเฟ้นท์ แคนน์ จำกัด	นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน		/, //
บริษัท นาว เอนด์ออฟเวสต์ จำกัด	นายภูวสิทธิ์ วงษ์เจริญสิน		/, //
	นายกิตติชัย วงษ์เจริญสิน		/, //

หมายเหตุ

1. / = กรรมการ // = กรรมการบริหาร

X = ประธานกรรมการ



# 2565 | งบ 56-1 ONE REPORT

## เอกสารงบ 3



## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

### หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ นางสาววัลย์รัตน์ ศิลป์ชีวะกิจจา  
อายุ 50 ปี  
คุณวุฒิทางการศึกษา ปริญญาตรี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

### หลักสูตรการอบรม

- โครงการ"พัฒนาผู้บริหาร Mini MBA" รุ่นที่ 1 ศูนย์นวัตกรรมทางธุรกิจ คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- Business Analysis Program คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Strategic CFO ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- Assist your BOD in leading through disruptions with CG Perspective
- Deloitte Touche Tohmatsu Jaiyos Audit Co.Ltd.
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร พัฒนาการกรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- Anti – Corruption The Practical Guide APCG 45/2018

### ประสบการณ์ทำงาน

- 2560 – ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน
- 2553 – 2559 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงาน Back Office  
บริษัท แพนโกลิน เซฟตี้ โปรดักส์ จำกัด
- 2545 – 2552 ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี-การเงิน  
บริษัท เจริญสิน โฮลดิ้ง จำกัด
- 2539 – 2544 หัวหน้าสำนักกรรมการผู้จัดการ  
บริษัท เจริญสิน โฮลดิ้ง จำกัด

## หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

ชื่อ นางสาวสุลาภา ไชยพลับ

อายุ 52 ปี

วุฒิการศึกษา ประกาศนียบัตรวิชาชีพ สาขาวิชา อาหารและโภชนาการ  
วิทยาลัยเทคนิคสมุทรปราการ

### หลักสูตรการอบรม

- หลักสูตรการอนุรักษ์พลังงาน สมาคมส่งเสริมเทคโนโลยี (ไทย-ญี่ปุ่น)
- หลักสูตรผู้ตรวจประเมินการจัดการพลังงานภายในองค์กร กรมพัฒนาพลังงานทดแทน และอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน
- โครงการคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์โดยองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)
- โครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนอย่างยั่งยืน (CSR-DIW) กรมโรงงานอุตสาหกรรม
- โครงการขยายผลการส่งเสริมการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรในภาคอุตสาหกรรม Carbon Footprint for Organization : CFO โดย องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน)
- หลักสูตรฝึกอบรม มาตรฐานระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001:2015
- หลักสูตรฝึกอบรม มาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001:2015
- หลักสูตรฝึกอบรม การจัดการ อาชีวอนามัย และความปลอดภัย ISO45001:2018
- หลักสูตรฝึกอบรม การจัดการด้านพลังงาน ISO5001:2018
- การสอบเทียบเครื่องมือวัด

# 2565 | ไบบู 56-1 ONE REPORT

## เอกสารไบบู 4

## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

- (1) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ของบริษัทฯ ประกอบด้วย ที่ดิน, อาคาร, เครื่องจักร มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 549.50 ล้านบาท ประกอบด้วย

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน จำนวน 3 แปลง เนื้อที่ รวม 8.1 ไร่	เจ้าของ	จำนอง กับ ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) มูลค่า 650.00 ล้านบาท
2 อาคาร สำนักงานใหญ่ 4 ชั้น เลขที่ 700 หมู่ 6	เจ้าของ	
3. โรงงานที่ 1 ประกอบด้วยอาคาร โรงงาน (ตกแต่งผนัง) สูง 4 ชั้น เลขที่ 700/1	เจ้าของ	
4.ที่ดิน จำนวน 14 แปลง รวมเนื้อที่ 10.20 ไร่ โรงงานที่ 2 (ฟอก, ย้อมหนัง) ประกอบด้วย อาคาร โรงงานเลขที่ 628 หมู่ 6 ต.สุขุมวิท ต.บางปูใหม่ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ 10280	เจ้าของ	จำนองกับ ธนาคาร ยูโอบี จำกัด (มหาชน) มูลค่า 732.45 ล้านบาท
5.โรงงานแห่งที่ 3 (จัดเก็บสินค้า) 750 หมู่ 6 ต.สุขุมวิท ต.บางปูใหม่ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ 10280	เจ้าของ	-
6. โรงงานแห่งที่ 4 (จัดเก็บเคมีภัณฑ์) 707 หมู่ 6 ต.สุขุมวิท ต.บางปูใหม่ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ 10280	เจ้าของ	-
7. โรงงานแห่งที่ 5 (ผลิตรองเท้าหนังและอุปกรณ์ความปลอดภัย) เลขที่ 199/8 หมู่ 3 ถนนบึงบึง –หนองกาน้ำ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี	เจ้าของ	จำนองกับ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) วงเงิน 640 ล้านบาท
8. เลขที่ 99/9 หมู่ 3 ต.สายเลียงเมืองชลบุรี (ทล.361) ต.หนองไม้แดง อ.เมืองชลบุรี จ.ชลบุรี	เจ้าของ	จำนองกับ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) วงเงิน 7 ล้านบาท
9. เลขที่ 109-109/2 โครงการพานทองนคร ต.สายบ้านเก่า-พานทอง (ทล.3466) ต.บ้านเก่า อ.พานทอง จ.ชลบุรี	เจ้าของ	-
10. เลขที่ 90/62 หมู่ที่ 6 ต.พหลโยธิน (ทล.1) ต.เชียงรากน้อย อ.บางปะอิน จ.พระนครศรีอยุธยา	เจ้าของ	จำนองกับ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) วงเงิน 5.6 ล้านบาท
11. เลขที่ 35/239, 35/240 ต.สายปลวกแดง-ห้วยปราบ (รย.4013) ต.มาบยางพร อ.ปลวกแดง จ.ชลบุรี	เจ้าของ	จำนองกับ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) วงเงิน 5 ล้านบาท
12. เลขที่ 61/1, 61/2 หมู่ 6 ต.สายคอนหัวฟ่อ-บ้านเก่า ต.คอนหัวฟ่อ อ.เมืองชลบุรี จ.ชลบุรี	เจ้าของ	จำนองกับ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) วงเงิน 7 ล้านบาท
13. เลขที่ 267/6-7 โครงการเมืองใหม่มาบตาพุด ต.สุขุมวิท (ทล.3) ต.มาบตาพุด อ.เมืองระยอง จ.ระยอง	เจ้าของ	จำนองกับ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) วงเงิน 4 ล้านบาท

ประเภท/ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
14. เลขที่ 333/136-139 โครงการเจริญสินธานี-บ่อวิน ถ.สายชะเชิงเทรา-สัตหีบ ทล.331) ต.บ่อวิน อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี	เจ้าของ	จำนองกับ ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) วงเงิน 20.80 ล้านบาท
15. เลขที่ 99/419-423 โครงการหมู่บ้านราชพฤกษ์ บาง นา ถ.บางนา-ตราด (กม.18/06) ต.บางโหลง อ.บาง พลี จ.สมุทรปราการ 10540	เจ้าของ	-
16. เลขที่ 133/29-30 หมู่ 7 ถ.สุขุมวิท ต.บางปูใหม่ อ. เมืองสมุทรปราการ 10280	เจ้าของ	-
17. เลขที่ 54/109 หมู่ 13 ถ.พหลโยธิน ต.คลองหนึ่ง (คลอง 1 ตก) อ.คลองหลวง จ.ปทุมธานี	เจ้าของ	-
18. เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผลิต	เจ้าของ	-

#### รายงานการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-

# 2565 | ไบบู 56-1 ONE REPORT

## เอกสารไบบู 5



## หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่ได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งสร้างความเชื่อมั่นในทุกด้านให้กับ นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ด้วยการบริหารจัดการธุรกิจซึ่งเป็นการผลิตและจำหน่ายหนังฟอกสำเร็จรูปตลอดจนอุปกรณ์นิรภัยส่วนบุคคล ด้วยการคำนึงถึงผลประโยชน์ในระยะยาวและความยั่งยืนทางธุรกิจ จากเหตุผลดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรให้นำ หลักการกำกับกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Code Policy หรือ GC Code) ซึ่งออกโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มากำหนดเป็นนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2562 และประกาศใช้ ในปี 2562 และได้มีการทบทวน โดยคณะกรรมการบริษัท พิจารณาและเห็นชอบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565

หลักการปฏิบัติที่ 1	ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน
หลักการปฏิบัติที่ 2	กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
หลักการปฏิบัติที่ 3	เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ
หลักการปฏิบัติที่ 4	สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
หลักการปฏิบัติที่ 5	ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ
หลักการปฏิบัติที่ 6	ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
หลักการปฏิบัติที่ 7	รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
หลักการปฏิบัติที่ 8	สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

## หลักการปฏิบัติที่ 1

### ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

#### ในฐานะผู้นำองค์กรที่ สร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่ดี ต้องการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการให้มีการบริหารจัดการที่ดีเพื่อให้บริษัทมีความมั่นคงในระยะยาว คณะกรรมการควรเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดีซึ่งครอบคลุมถึง

#### 1. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ด้วยการดำเนินธุรกิจ

1.1 คณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ในการทบทวน และอนุมัติ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ปณิธาน นโยบาย กลยุทธ์ วัตถุประสงค์ เป้าหมายแผนธุรกิจ งบประมาณ และทิศทางการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.2 สร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในหลักจริยธรรมและการมีคุณธรรมที่ดี และการประพฤติดนเป็นแบบอย่างที่ดี กำกับดูแล และติดตามกำหนดกลยุทธ์และนโยบายการดำเนินงาน เพื่อเป็นกรอบให้องค์กรดำเนินไปสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ตลอดจนให้ความสำคัญในการจัดสรรทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด

1.3 คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีระบบควบคุมภายใน การประเมินและการทบทวนภายใน รวมถึงการบริหารความเสี่ยงและการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ ทั้งด้านบัญชี การเงิน และระบบปฏิบัติงานภายในองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่า กลุ่มบริษัท มีการดำเนินงานที่เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้อย่างครบถ้วน และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้น นักลงทุน เช่น การทำรายการระหว่างกัน

#### 2. ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัท มีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ โดยกลุ่มบริษัท ให้สิทธิความเท่าเทียมกันแก่กรรมการทุกคนในการพิจารณาตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ ตามกฎหมาย และเป็นไปตามขอบเขตและความรับผิดชอบของแนวปฏิบัติ โดยสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวปฏิบัติที่ดีในการกำหนด เห็นชอบ อนุมัติ รวมถึงการกำกับดูแลและติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายและแผนธุรกิจที่ได้กำหนดไว้

#### 3. การสร้างคุณค่าให้กิจการ

##### 3.1 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีนโยบายจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อใช้เป็นหลักในการปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยเฉพาะคณะกรรมการ ยังได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการหรือแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ระบุหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี อีกทั้งทบทวนบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการ และ ฝ่ายบริหาร รวมถึงโครงสร้างการบริหารงาน ติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารอยู่เสมอ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จาก [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th)

##### 3.2 การกำกับดูแล

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญในการกำกับดูแลให้กรรมการดำรงตนเป็นแบบอย่างที่ดี ในฐานะผู้นำและเป็นผู้มีบทบาทในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมในองค์กร โดยยึดหลักการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ให้ความเคารพต่อสิทธิความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงยึดถือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายในการสร้างคุณค่าให้แกกิจการอย่างยั่งยืน เพื่อให้การดำเนินธุรกิจสามารถปรับตัวได้ตามปัจจัยที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการกำกับดูแล สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ และเตรียมความพร้อม สำหรับการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นและมีการติดตามผลการปฏิบัติและรวมถึงทบทวนนโยบายอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริษัท สนับสนุนให้กรรมการบริษัท เข้ารับการอบรมจากสมาคมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการบริษัทจะทำหน้าที่แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยคณะต่าง ๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท



## หลักปฏิบัติที่ 2

### กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

#### 1. เป้าหมายหลักเป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้บริษัทมีเป้าหมายขององค์กรในการดำเนินงานให้มีความมั่นคง เป็นที่น่าเชื่อถือและได้รับการยอมรับจากลูกค้าทั่วโลก (Global Brand) พัฒนาสินค้าใหม่พร้อมทั้งคุณสมบัติที่ดีเยี่ยม เพื่อมุ่งมั่นเป็นหนึ่งในธุรกิจหนึ่งพอกำเร็จโดยมีวิสัยทัศน์ คือ

**“ตอบโจทย์ด้วยนวัตกรรม เติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน  
ไลฟ์สไตล์ด้านแฟชั่นและความปลอดภัย คุณภาพที่คัดสรรมาเพื่อคุณ”**

**“Innovative Solutions to your Sustainable Growth**

**Creative Performance Lifestyles in Leather & Safety Products”**

บริษัทจัดทำนโยบายด้านต่าง ๆ เพื่อปรับปรุงและพัฒนากระบวนการทำงานให้รวดเร็วและถูกต้อง โดยการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ให้ตรงตามกลุ่มลูกค้า ตลอดจนมีการควบคุมและตรวจสอบคุณภาพ อีกทั้งมุ่งมั่นปรับปรุงคุณภาพอย่างต่อเนื่อง โดยการสร้างมูลค่าเพิ่มในผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองความต้องการของลูกค้า สร้างผลิตภัณฑ์ และสร้างผลตอบแทนที่น่าพอใจแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงหลักธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม อันนำมาสู่ความยั่งยืนของกิจการ

#### 2. วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

2.1 คณะกรรมการบริษัท กำหนดกลยุทธ์ของกิจการให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักของกิจการ โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายที่ดำเนินธุรกิจด้วยความน่าเชื่อถือ และไว้วางใจของลูกค้ามาโดยตลอดและรักษามาตรฐานของคุณภาพผลิตภัณฑ์และมุ่งตอบสนองความต้องการของลูกค้าเป็นสำคัญ สร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้นด้วยการพัฒนากระบวนการผลิต ลดขั้นตอนและค่าใช้จ่ายในการทำงาน โดยการพัฒนาาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้สามารถสนับสนุนงานฝ่ายผลิต

2.2 คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมสนับสนุนให้กลุ่มบริษัท จัดสรรทรัพยากรที่สำคัญ โดยเฉพาะการนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมมาปรับใช้ให้เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจ เพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงการกำกับดูแลการดำเนินธุรกิจให้สามารถปรับเปลี่ยนไปตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอย่างสม่ำเสมอ โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลที่ดี การมีจรรยาบรรณ คุณธรรม และจริยธรรมที่ดี ตลอดจนการกระทำใด ๆ ที่เป็นประโยชน์แก่สังคมโดยรวม

2.3 คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้ดำเนินการและรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัททราบ โดยจะติดตามผลการดำเนินงานผ่านการประชุมคณะกรรมการที่จัดขึ้นรายไตรมาส

### หลักปฏิบัติที่ 3

#### เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

##### 1. โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท

**1.1 ด้านคุณสมบัติ** คณะกรรมการบริษัท เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติที่หลากหลาย และเหมาะสมทั้งในด้านความรู้ ความชำนาญ ประสบการณ์ และความสามารถ ทั้งนี้ คุณสมบัติเฉพาะที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท คือ ทักษะความรู้และความเชี่ยวชาญด้านการพอกหนัง และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง มีความเข้าใจในธุรกิจขององค์กร มีวิสัยทัศน์ที่กว้างไกล สามารถให้ความเห็นที่เป็นอิสระและแนวทางในการดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**1.2 ด้านโครงสร้าง** คณะกรรมการของบริษัท ต้องเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทที่ได้กำหนดไว้ คือ บริษัทต้องมีกรรมการอย่างน้อย 5 คน และไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้น ต้องมีถิ่นพำนักอยู่ในประเทศไทย เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 คน และกรรมการจะทำการสรรหาและคัดเลือกผู้ที่เหมาะสมมาทำหน้าที่กรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นและยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ รวมทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพื่อให้เกิดความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการ และควรมีคณะกรรมการที่เป็นเพศหญิงอย่างน้อย 1 คน เพื่อความเหมาะสมในการพิจารณาและสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

**1.3 ด้านการถ่วงดุลอำนาจ** คณะกรรมการบริษัท มีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระและไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 คน รวมทั้ง กรรมการที่ไม่ได้เป็นทั้งกรรมการอิสระและผู้บริหาร จำนวน 1 คน สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานและสอบทานการบริหารงานของฝ่ายบริหารได้อย่างเป็นอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร สามารถให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายบริหารได้อย่างอิสระ และกรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

**1.4 การรวมหรือแยกตำแหน่ง** ประธานกรรมการของบริษัท ไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/CEO และโครงสร้างกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ 3 คน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระและมีจำนวนเท่ากับ 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด สามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ มีการถ่วงดุลอำนาจ และสามารถสอบทานการบริหารงานได้ โดยบริษัทได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไว้อย่างชัดเจน ทำให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจเบ็ดเสร็จ รวมถึงมีการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงานในมิติที่สำคัญ ซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น

**1.5 การมีส่วนได้เสีย** กรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่อาจมีความขัดแย้ง หรือ สามารถใช้โอกาส หรือ ข้อมูลของบริษัท เพื่อประโยชน์ตนเอง ให้ปฏิบัติภายในหลักเกณฑ์เงื่อนไข และ วิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ฯ และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ อื่น ๆ ที่กำหนด

## นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการ (Board Diversify)

กลุ่มบริษัทโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการสรรหาและพิจารณาคัดเลือก คุณสมบัติของ คณะกรรมการแต่ละคณะ ให้มีความหลากหลายทางโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งคุณสมบัติด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญในธุรกิจของ บริษัท และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี มีวิชาชีพเฉพาะด้าน มีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์กับบริษัท อายุ เพศ และประวัติ การศึกษา รวมถึงทักษะที่มีความจำเป็นต่อการบรรลุถึงเป้าประสงค์หลักขององค์กร และควรมีคณะกรรมการที่เป็นเพศหญิงอย่างน้อย 1 คน เนื่องจากมีความละเอียด รอบคอบในการบริหารจัดการ นอกจากนี้ กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ ในธุรกิจหรือ อุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าคณะกรรมการ โดยรวมมีคุณสมบัติที่เหมาะสม สามารถ เข้าใจ และตอบสนองผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

**ประธานกรรมการบริษัท** ไม่ได้มาจากการกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้ความเห็นได้ อย่างเป็นอิสระ ประธานกรรมการเป็นบุคคลที่มีความรู้ ทักษะความสามารถ และประสบการณ์ ในการที่จะนำพองค์กรไปสู่ วัตถุประสงค์และเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท

1.กำกับ ติดตาม และดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์และ เป้าหมายหลักขององค์กร

2.ดูแลและส่งเสริมให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมในองค์กรที่มีจริยธรรมและมีการกำกับดูแล กิจการที่ดี

3.หารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท และมีมาตรการใด การกำกับดูแล ให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

4.มีการจัดสรรและควบคุมเวลาให้เพียงพอและเหมาะสม สำหรับให้ฝ่ายบริหารเสนอเรื่องและเหมาะสมสำหรับกรรมการที่จะ อภิปรายในประเด็นที่สำคัญอย่างทั่วถึงและส่งเสริมให้กรรมการ ได้ใช้ดุลพินิจที่รอบคอบและให้ความเห็น ได้อย่างอิสระ

5.ให้ความสำคัญในการเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และ ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร

6.จัดสรรเวลาในการประชุมไว้อย่างเพียงพอที่คณะกรรมการและฝ่ายบริหารจะเสนอรายละเอียดอย่างครบถ้วน รวมถึงให้ คณะกรรมการ ได้มีเวลาซักถามและใช้ดุลพินิจในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ในแต่ละวาระอย่างรอบคอบ

7.ในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการ มีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง เป็นเสียงชี้ขาด **คณะกรรมการบริษัท**

### 1.องค์ประกอบและการแต่งตั้ง /ถอดถอน /พ้นจากตำแหน่ง

1.1 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนทั้งสิ้นไม่น้อยกว่า 5 คน โดยมีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ ทั้งหมดแต่ไม่น้อยกว่า 3 คน ซึ่งสอดคล้องกับเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีหน้าที่จัดการกำกับดูแล กิจการทั้งปวงของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แนวทาง และเป้าหมายที่เป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทเป็น ผู้ทรงคุณวุฒิทั้งด้านธุรกิจ บัญชีและการเงิน ซึ่งเกี่ยวข้องและสนับสนุนธุรกิจของบริษัท

1.2 กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน

## องค์ประกอบและการแต่งตั้ง “กรรมการอิสระ”

**กรรมการอิสระ** หมายถึง กรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1. ถือหุ้น ไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

### 1.3 คณะกรรมการบริษัท

1.3.1 คณะกรรมการบริษัท มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวน 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับ 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้ กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้ สำหรับกรรมการอิสระ ซึ่งมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี หรือ 3 วาระ นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการอิสระให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการสรรหาและกำหนด

คำตอบแทนจะต้องมีมติเป็นเอกฉันท์เห็นชอบว่ากรรมการดังกล่าวได้ทำคุณประโยชน์อย่างยิ่งต่อบริษัท และการดำรงตำแหน่งเกินวาระที่กำหนดไม่ได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป รวมทั้งจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการและนำเสนอเหตุผลต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

1.3.2 คณะกรรมการบริษัทจะต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการบริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเป็นอย่างดี

1.3.3 ในการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้หนึ่งผู้ใดมากหรือน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

1.3.4 กรรมการมีสิทธิได้รับคำตอบแทนจากบริษัทในรูปของเงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือ ผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่นตามข้อบังคับ หรือตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์แล้วจะกำหนดเป็นคราว ๆ ไป หรือจะให้ไม่มีผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ และนอกจากนี้ให้ได้รับเบี้ยเลี้ยงและสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัท ความในวรรคหนึ่งไม่กระทบกระเทือนสิทธิของพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท ซึ่งได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการ ในอันที่จะได้รับคำตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

## 2. คุณสมบัติของกรรมการ

2.1 คณะกรรมการบริษัททุกคนต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทจำกัด (มหาชน) กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และประกาศของหน่วยงานที่กำกับดูแล กรณีที่เป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระไว้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์, ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

2.2 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ และกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติหลากหลาย มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถทางธุรกิจและอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์โดยรวมต่อบริษัท สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ นำเสนอมุมมองที่เป็นประโยชน์เกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ

2.3 มีคุณสมบัติที่ต้องการตามนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างกรรมการ

2.4 มีเวลาและความอิสระเพียงพอที่จะสามารถอุทิศตนได้อย่างเต็มที่ ในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งในการตัดสินใจเรื่องที่สำคัญ และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีจำเป็นหรือมีเหตุสุดวิสัย

2.5 เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต และคุณสมบัติอื่นใดที่อาจกำหนดเพิ่มเติมตามกฎหมายหรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนเข้าใจและตระหนักในบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้บังคับบัญชา โดยเป็นไปตามหลักปฏิบัติที่ 1

## 3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการบริษัท

### กลยุทธ์ / นโยบาย

1. กำหนด ทบทวน และอนุมัติ วิสัยทัศน์ พันธกิจ ปณิธาน นโยบาย กลยุทธ์ เป้าประสงค์ แผนธุรกิจ งบประมาณ และทิศทางการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เป็นประจำทุกปี ตลอดจนสรรหาทรัพยากรที่สำคัญให้เหมาะสม โดยนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมมาปรับใช้ให้เหมาะสม เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

2. กำหนด ทบทวน และอนุมัติ วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป็นประจำทุกปี รวมถึงกำกับดูแลติดตามการดำเนินงานธุรกิจให้สามารถปรับเปลี่ยนไปตามปัจจัยภายในและภายนอกอย่างเหมาะสม โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี การมีจรรยาบรรณคุณธรรม และจริยธรรมที่ดี การกระทำใด ๆ ที่เป็นประโยชน์แก่สังคมโดยรวม และไม่ส่งผลกระทบต่อทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ มอบหมายให้ฝ่ายบริหารจัดการงานนโยบาย / คู่มือ เช่น กฎบัตรคณะกรรมการ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อสื่อสารไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติ

3. พิจารณา สรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัท รวมถึงผู้บริหารระดับสูง

### การปฏิบัติหน้าที่

1. ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบ โดยเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทรวมถึงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมติคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังผลประโยชน์ของบริษัท

2. มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น โดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ทันเวลา และเป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด กฎเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

3. กำหนด ทบทวน และอนุมัติรวมถึงการกำกับ ควบคุม ดูแล และติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบาย

4. พิจารณา และอนุมัติอำนาจดำเนินการของกลุ่มบริษัทไว้เป็นลายลักษณ์อักษรต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ดังนี้

(4.1) อนุมัติการจัดหาและลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

(4.2) อนุมัติการจัดหา ซ่อมแซม และจัดจำหน่ายสังหาริมทรัพย์ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

(4.3) อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในตราสารทุน และ / หรือ ตราสารหนี้ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

(4.4) อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย

(4.5) อนุมัติการได้รับ หรือยกเลิกวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

(4.6) อนุมัติการให้กู้ยืมแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับกลุ่มบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

(4.7) อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัท ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับกลุ่มบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร เป็นต้น

5. การแต่งตั้ง / การมอบอำนาจให้กรรมการท่านใด หรือ บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน (“ผู้รับมอบอำนาจ”) ให้มีอำนาจกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการภายใต้ขอบเขตอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน หรือ แก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบอำนาจจะต้องไม่มีลักษณะที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตน และ/หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป หรือเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติเรียบร้อยแล้ว โดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ด หรือ คณะกรรมการตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนด

6. พิจารณา / แต่งตั้ง / กำหนด ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ โครงสร้างการบริหารงานของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นต้น ตามความเหมาะสม



7. พิจารณา / แต่งตั้ง / กำหนด ขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ โครงสร้างการบริหารงานเป็นลายลักษณ์อักษรให้แก่บุคคลที่ทำหน้าที่เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย เพื่อให้ทำหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายและเป็นไปตามนโยบายบริษัทย่อยเพื่อรักษาผลประโยชน์ให้แก่บริษัทย่อย รวมถึงสอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่ และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ เช่น การทำระหว่างกัน หรือรายการเพิ่ม / ลดทุน เป็นต้น

8. พิจารณาและอนุมัติหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริการ ตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอ

9. พิจารณาและอนุมัติจำนวนค่าตอบแทนของคณะกรรมการตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เสนอเบื้องต้น ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

#### **การกำกับและติดตามการปฏิบัติ**

1. กำกับ และติดตาม ให้ฝ่ายบริหารดำเนินการเรื่องต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย และแผนงานที่กำหนดไว้ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ พร้อมทั้งรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการรับทราบเพื่อประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่

2. กำกับดูแล และติดตามให้กลุ่มบริษัท ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ / หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัทกำหนด

3. กำกับดูแลให้กรรมการมีความรับผิดชอบและจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายได้อย่างครบถ้วน

4. กำหนด ทบทวน และอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปีและปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วน

5. พิจารณาและอนุมัติรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย และรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

6. มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร มีการประชุมระหว่างกันเองได้ตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่มีความสนใจโดยไม่ฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย

#### **4. การประชุมคณะกรรมการบริษัท**

##### **ก่อนการประชุม**

- คณะกรรมการทุกคณะจัดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง และคาดหวังว่าจะจัดให้มีการประชุมมากกว่า 6 ครั้งต่อปี โดยกำหนดตารางวันประชุมเป็นการล่วงหน้าตลอดทั้งปีเพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเพื่อเข้าร่วมการประชุม โดยจะแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบก่อนวันประชุมจริงล่วงหน้าอย่างน้อย 2 สัปดาห์ก่อนการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนแจ้งเดือนผ่านทางช่องทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ผ่าน Line Group และต้องมีจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุม ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

- ประธานกรรมการ จะส่งเสริมให้กรรมการและฝ่ายบริหารร่วมกันนำเสนอ และพิจารณาประเด็นต่าง ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทและผลการดำเนินงานต่าง ๆ เป็นวาระการประชุม เพื่อให้เรื่องที่สำคัญได้รับการพิจารณาในที่ประชุมอย่างครบถ้วน และมอบหมายให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ เพื่อให้คณะกรรมการทุกท่านได้มีเวลาศึกษาข้อมูลต่าง ๆ อย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม

- คณะกรรมการควรเข้าถึงสารสนเทศต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการพิจารณาตัดสินใจเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, เลขานุการบริษัท หรือฝ่ายบริหาร ที่ได้รับมอบหมาย ซึ่งอาจให้ฝ่ายบริหาร จัดการรายงานผลการดำเนินงานในเรื่องต่าง ๆ ที่ได้ติดตามผล หรือเป็นเรื่องสืบเนื่องเป็นประจำ เพื่อให้คณะกรรมการรับทราบช่วงที่ยังไม่ได้มีการประชุม ภายใต้ขอบเขตหรือนโยบายที่ได้กำหนดไว้ เพื่อให้สามารถกำกับดูแลได้อย่างต่อเนื่องและทันเหตุการณ์ ในกรณีที่เป็นคณะกรรมการอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก (ค่าใช้จ่ายของบริษัท)

## วันประชุม

- ประชามติกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม ซึ่งจะจัดสรรเวลาให้ฝ่ายบริหารจัดการได้นำเสนอประเด็น ผลการดำเนินงานต่าง ๆ อย่างเพียงพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญและใช้ดุลพินิจในการพิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งการวินิจฉัยชี้ขาดให้ยึดถือเสียงข้างมาก ในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะเป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาด

- คณะกรรมการส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูง รวมถึง ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงรายละเอียด / ข้อมูลในวาระการประชุมที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้คณะกรรมการได้ซักถามเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่น่าเสนอโดยตรง รวมถึงเป็นโอกาสที่คณะกรรมการได้ทำความรู้จักเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง

- ในวาระที่มีรายการเกี่ยวโยงกันกับกรรมการ กรรมการผู้มีส่วนได้เสียกับเรื่องดังกล่าว จะไม่มีสิทธิ์ลงคะแนนเสียงและจะไม่อยู่ร่วมการประชุมในวาระนั้น ๆ

- คณะกรรมการบริษัท มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ได้มีโอกาสประชุมระหว่างกันได้เองตามความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานกรรมการทราบถึงผลของการประชุม

- คณะกรรมการบริษัท แต่ละท่านควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี ทั้งนี้ สามารถดูการจัดประชุม และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการคณะต่าง ๆ จากแบบรายการแสดงข้อมูล แบบ 56-1 One Report ของแต่ละปี

### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจในหน้าที่ รวมถึงมีความรู้ด้านบรรษัทภิบาล มีความเป็นอิสระซื่อสัตย์และรอบคอบ สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเพียงพอ และมีความเป็นกลางในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลด้วยความโปร่งใส เพื่อเข้ารับการเสนอชื่อทำหน้าที่เป็นกรรมการของบริษัท และผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการและกรรมการผู้จัดการ ด้วยความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล กรณีที่วาระใดที่กรรมการอาจมีส่วนได้เสีย กรรมการท่านนั้นจะดออกเสียงในวาระนั้น ๆ

#### 1. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

(1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ได้แก่ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 1 คน กรรมการอิสระ 1 คน จากผู้ที่มีความรู้ มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท

(2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้มีการจัดประชุมเพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบที่เหมาะสมและพิจารณาประวัติบุคคลที่ทำการสรรหา และเสนอความเห็นต่อกรรมการบริษัท ก่อนที่นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้แต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป และได้เปิดเผยประวัติกรรมการที่จะเสนอแต่งตั้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้รับทราบอย่างเพียงพอเพื่อประกอบการตัดสินใจ

(3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร มีความเป็นอิสระในการทำหน้าที่ และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเพียงพอ ปฏิบัติหน้าที่ และรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง

#### คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะต้องมีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัทอย่างเพียงพอ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลพินิจ และการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระ สามารถทุ่มเทอุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่ที่สามารถเข้าประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอเพื่อปฏิบัติหน้าที่คัดเลือก สรรหาบุคคลที่เหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และอื่น ๆ ตามบทบาทหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยเป็นไปตามนโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ตลอดจนข้อบังคับตามกฎหมาย เพื่อให้การสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อ



บริษัท ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทุกท่านจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงต้องมีความเข้าใจและตระหนักในบทบาทหน้าที่โดยเป็นไปตามหลักการปฏิบัติที่ 1

## 2. ขอบเขตอำนาจหน้าที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### การสรรหา

(1) พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทให้มีความเหมาะสมกับองค์กร ธุรกิจ และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง

(2) กำหนด จัดทำ และทบทวน หลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย รวมถึงคุณสมบัติของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงหรือตำแหน่งที่มีความสำคัญในโครงสร้างการบริหารจัดการ โดยระบุในคู่มือหลักกำกับดูแลกิจการที่ดีและคู่มือแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan) ของบริษัท พร้อมทั้งทบทวนเป็นประจำทุกปี และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(3) พิจารณา สรรหา คัดเลือกบุคคล ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยที่ครบวาระ และ / หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่มตามความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการตามคุณสมบัติที่กำหนด เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ / หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี

(4) จัดทำแผนพัฒนากรรมการทุกชุดตาม Skill Matrix เพื่อพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การปฏิบัติหน้าที่บรรลุตามวัตถุประสงค์เป้าหมาย และเกิดประโยชน์สูงสุด

(5) ประสานงานเพื่อจัดปฐมนิเทศให้แก่กรรมการเข้าใหม่ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและแผนพัฒนากรรมการ

(6) ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

(7) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

### การกำหนดค่าตอบแทน

(1) กำหนด ทบทวน หลักเกณฑ์และนโยบายในการพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่กรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงิน และไม่ใช่ว่าเงิน ทั้งค่าตอบแทนที่เป็นอัตราคงที่ (เช่น ค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทน) และค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (เช่น โบนัส) โดยมีหลักเกณฑ์หรือวิธีการ และ โครงสร้างที่เป็นธรรม สมเหตุสมผล สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับอ้างอิงจากบริษัทที่เป็นอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันในระดับใกล้เคียงกัน รวมทั้ง ภาระหน้าที่บทบาทและความรับผิดชอบ (accountability and responsibility) ทั้งหน้าที่ปกติและที่ได้รับมอบหมายเพิ่มขึ้น รวมถึงการพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจ และมูลค่าการเติบโตทางผลกำไรของบริษัท และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(2) ในกรณีที่คณะกรรมการได้แต่งตั้งบุคคลใดเป็นที่ปรึกษาให้เปิดเผยข้อมูล รวมถึงความเป็นอิสระ หรือ ไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของที่ปรึกษาในรายงานประจำปี

(3) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทน ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายการดำเนินการด้านบรรษัทภิบาล

### การดำเนินการด้านบรรษัทภิบาล

(1) สนับสนุนให้บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น ได้เสนอข้อบุคคลเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระของบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

(2) เสนอนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนพิจารณาจัดทำแบบประเมินคณะกรรมการ, คณะกรรมการชุดย่อย, ทั้งแบบเป็นรายบุคคลและรายคณะ รวมถึงแบบประเมินผู้บริหารระดับสูง นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

(3) ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

(4) กำหนด ทบทวน และนำเสนอกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติเป็นประจำปี และปฏิบัติหน้าที่ตามอย่างครบถ้วน

(5) รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี หรือ แบบรายงาน 56 -1 One Report ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### 3. การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

(1) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อย 1 ครั้งต่อปีโดยมีการกำหนดวันประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบ และดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายมหาชน และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และต้องมีองค์ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีประธานคณะกรรมการสรรหา ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดให้ยึดถือเสียงข้างมาก ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาฯ ควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ทั้งหมด ที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

(2) คณะกรรมการได้มอบหมายให้เลขาธิการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

(3) ในการประชุมแต่ละครั้ง มีการจดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร จัดทำรายงานการประชุม และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นผู้บริหารพนักงาน หรือที่ปรึกษาใดๆ ตลอดจนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและปฏิบัติตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างเคร่งครัด ครบถ้วน โดยกำกับดูแลและมุ่งเน้นให้บริษัท มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดีมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนมีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ เป็นไปตามขอบเขตและความรับผิดชอบของแนวทางปฏิบัติที่สอดคล้องกับข้อกำหนด และแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของ ก.ล.ต. และ ตลท

### 1. องค์ประกอบและการแต่งตั้ง / ถอดถอน / พ้นจากตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จะต้องเป็นกรรมการบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมถึงบริษัทได้กำหนดไว้ดังนี้

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระ อย่างน้อย 3 คน โดยมีกรรมการอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน มีวาระในการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี หรือ 3 วาระนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก หากมีความจำเป็นต้องให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว และนำเสนอเหตุผลต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเลือกกรรมการอิสระดังกล่าวกลับเข้ามาดำรงตำแหน่ง

(2) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร มีความเป็นอิสระในการทำหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเพียงพอ ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน โดยมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ปฏิบัติและรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(3) การแต่งตั้ง / ถอดถอน / พ้นจากตำแหน่ง เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท

## 2. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ จะต้องมีความรู้ ความสามารถ น่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลพินิจและการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ และมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนเป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินอย่างเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องตรวจสอบกระบวนการทำงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย ระเบียบข้อบังคับ ตลอดจนกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล ส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงิน และบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานบัญชี รวมทั้งสอบทานระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบทุกท่านจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงต้องมีความเข้าใจและตระหนักในบทบาทหน้าที่โดยเป็นไปตามหลักการปฏิบัติที่ 1

## 3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

### การกำกับและติดตามการปฏิบัติ

(1) สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเปิดเผยอย่างเพียงพอ

(2) สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และประเมินผลงานหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ตลอดจนกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานและกำหนดแผนการตรวจสอบภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

(3) สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

(4) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมถึงการเลิกจ้างผู้สอบบัญชี ตลอดจนร่วมวางแผนการปฏิบัติงานกับผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหาร เข้าร่วมประชุมด้วยเป็นประจำปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(5) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ / หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องและครบถ้วน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าว สมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

(6) พิจารณารายการอื่น ๆ ที่อาจมีผลกระทบกับธุรกิจของบริษัท เพื่อนำเสนอที่ประชุมกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

(7) จัดทำรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(7.1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท

(7.2) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(7.3) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท

(7.4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี

(7.5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(7.6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน

(7.7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)

(7.8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

(8) ปฏิบัติการอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

### การดำเนินการด้านบรรษัทภิบาล

(1) หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่เห็นสมควร

(1.1) ผลประโยชน์ทับซ้อน

(1.2) กรณีทุจริตหรือข้อบ่งชี้ว่าอาจมีการทุจริต หรือบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(1.3) การฝ่าฝืนหรือปฏิบัติไม่ชอบด้วยกฎหมายของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) หรือข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจหากคณะกรรมการหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลา ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบกำหนดคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องเปิดเผยการกระทำดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี และรายงานต่อ ก.ล.ต. หรือ ตลท.

(2) สอบทานนโยบายและมาตรการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนมีการประเมิน ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ในทุกระบวนการ และสนับสนุนให้มีกระบวนการส่งเสริม ปลูกฝังทุกคนในองค์กรให้ตระหนักและพึงปฏิบัติ

(3) สอบทานการปฏิบัติและการเปลี่ยนแปลงนโยบาย รวมถึงแนวปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณที่ดีทางธุรกิจ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท รับทราบและพิจารณาอนุมัติ และรายงานการกำกับดูแลกิจการ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

(4) สอบทานการดำเนินงานของบริษัท ถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย ของ ก.ล.ต. ตลท. และมาตรฐานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

#### 1. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

(1) จัดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง หรือ 4 ครั้งต่อปี โดยมีการกำหนดวันประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปีและแจ้งให้กรรมการแต่ละท่านทราบ และดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายมหาชน และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และต้องมีองค์ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดให้ยึดถือเสียงข้างมาก และคณะกรรมการตรวจสอบควรเข้าร่วมประชุม ไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

(2) คณะกรรมการได้มอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญ

(3) คณะกรรมการตรวจสอบควรมีการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีอย่างสม่ำเสมออย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง โดยไม่มีผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมด้วย

(4) ในการประชุมแต่ละครั้ง มีการจดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร จัดทำรายงานการประชุม และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

ทั้งนี้ เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

## คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จัดตั้งขึ้นเพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร กำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบต่อบริษัทอย่างเหมาะสม

### 1. องค์ประกอบและการแต่งตั้ง / ถอดถอน / พ้นจากตำแหน่ง

(1) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนอย่างน้อย 3 คน ทั้งนี้กรรมการบริหารความเสี่ยงไม่จำเป็นต้องเป็นกรรมการบริษัท ทั้งนี้ให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 คน ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อช่วยเหลือในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับการนัดหมายประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารประกอบการประชุมและบันทึกรายงานการประชุม

(2) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยกรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท (กรณีกรรมการบริหารความเสี่ยงดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทด้วย)

(3) การแต่งตั้ง / ถอดถอน / พ้นจากตำแหน่ง เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท

### 2. คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นบุคคลผู้มีคุณสมบัติ ดังนี้

(1) เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่แก่บริษัทได้

(2) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(3) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของกลุ่มบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะเป็นเพื่อประโยชน์ของตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

### 3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

(1) พิจารณาประเมินและทบทวนลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัท (Identification of Risk) และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ของบริษัท (Risk Appetite)

(2) พิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกบริษัทให้มีความครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ ทั้งนี้ ต้องครอบคลุมความเสี่ยงอย่างน้อย 4 ประการ ดังนี้

(ก) ความเสี่ยงทางการเงิน (Financial Risk)

(ข) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

(ค) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ (Strategic Risk)

(ง) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

(3) พิจารณากำหนดกลยุทธ์และแนวทางปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้สามารถประเมิน ติดตามผล และกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(4) พิจารณากำหนดโครงสร้างและแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ประเมินและติดตามผลการจัดการความเสี่ยง

(5) พิจารณากำหนดงบประมาณและวิธีการตอบสนองต่อความเสี่ยงที่เกิดขึ้นและอาจเกิดขึ้นกับบริษัท เพื่อใช้เป็นกฎเกณฑ์ในการปฏิบัติงานตามสถานการณ์ความเสี่ยงแต่ละประเภทเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ

(6) ทบทวนความเหมาะสม และเพียงพอของนโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่านโยบาย กลยุทธ์ และแนวปฏิบัติดังกล่าวมีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางธุรกิจของบริษัท และสามารถกำกับดูแลระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

(7) รายงานเกี่ยวกับความเสี่ยง ผลของการบริหารความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุก ๆ ระยะเวลา 6 เดือน

(8) ทบทวน ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

(9) ประเมินผลและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รวมถึงจัดทำรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

(10) ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

#### 4. การประชุม

(1) ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร แต่ให้มีการประชุมอย่างน้อย 1 ครั้งในแต่ละปี

(2) ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงหรือ บุคคลซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระ และเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการบริหารความเสี่ยงทุกท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ เว้นแต่เป็นกรณีจำเป็นเร่งด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท ให้สามารถแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

(3) ในการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องมีกรรมการบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารความเสี่ยงทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารความเสี่ยงคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

(4) การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเอาเสียงข้างมาก ในการออกเสียงลงคะแนน กรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง เว้นแต่กรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ ในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

#### คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน (Investment Advisory Committee)

คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน (Investment Advisory Committee) ได้จัดตั้งขึ้นครั้งแรกโดยมติของที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 เพื่อส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีหน้าที่กำหนดแผนการลงทุนของบริษัท ให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท กลั่นกรองและกำกับดูแลโครงการลงทุนที่สำคัญ ให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนโดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดขององค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนปฏิบัติงานด้านอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

#### 1. องค์ประกอบและการแต่งตั้ง / ถอดถอน / พ้นจากตำแหน่ง

- (1) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งประธาน กรรมการ ที่ปรึกษา และเลขานุการ คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน
- (2) คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนมีองค์ประกอบอย่างน้อย จำนวน 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน
- (3) การแต่งตั้ง / ถอดถอน / พ้นจากตำแหน่ง เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท

#### 2. คุณสมบัติของคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน

คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนประกอบไปด้วยกรรมการที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนประสบการณ์ด้านการลงทุน การบริหารจัดการ โครงการ หรือด้านเศรษฐศาสตร์และการเงิน ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนโดยตำแหน่ง



### 3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

- (1) การพิจารณานโยบายการลงทุนของกลุ่มบริษัท
- (2) การกำหนดเกณฑ์ในการลงทุนของกลุ่มบริษัทให้มีความชัดเจน
- (3) พิจารณาล้นกรองเรื่องเกี่ยวกับการลงทุนที่จะนำเข้าสู่การพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท
- (4) การพิจารณาการลงทุนของกลุ่มบริษัทในภาพรวม
- (5) ติดตามความก้าวหน้าในการปฏิบัติงานในโครงการลงทุนที่สำคัญ ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- (6) ให้คำปรึกษาหรือเสนอแนะเกี่ยวกับการลงทุนแก่ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการบริษัท
- (7) มีอำนาจอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างเกี่ยวกับการลงทุนตามระเบียบบริษัท ด้านการจัดซื้อจัดจ้างภายในวงเงินที่กำหนด
- (8) ในกรณีที่มีความจำเป็น สามารถเชิญฝ่ายบริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงหรือส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องได้
- (9) รายงานผลการปฏิบัติงาน ยังคณะกรรมการบริษัทโดยไม่ชักช้า หรือในเดือนที่มีการอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้างดังกล่าว หรือในเดือนถัดไป

(10) ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน โดยรวมทั้งคณะและรายบุคคล รวมถึงรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ (ถ้ามี) ไปยังคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบปีละ 1 ครั้ง และนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป

(11) ทบทวนกฎบัตรทุกปีเพื่อปรับปรุงไม่ให้ล้าสมัย และเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน ในกรณีที่มีการแก้ไข ให้คณะกรรมการการลงทุนนำเสนอยังคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

- (12) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### 4. การประชุม

(1) จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรือตามที่เห็นสมควร ทั้งนี้ กำหนดให้มีกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนเข้าร่วมประชุมในแต่ละครั้ง ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งจึงจะถือเป็นองค์ประชุม ในการเรียกประชุมคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ให้ประธานคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน หรือเลขานุการคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน โดยคำสั่งของประธานคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ส่งหนังสือนัดประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไปยังคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วน

(2) ในกรณีประธานคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้ ให้ประธานคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน มอบหมายกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนคนใดคนหนึ่ง หรือกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนในที่ประชุมเลือกกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนคนใดคนหนึ่งให้ปฏิบัติหน้าที่ประธานในที่ประชุมแทน

(3) ในกรณีที่กรรมการที่ปรึกษาการลงทุนไม่สามารถมาประชุมได้ ให้กรรมการที่ปรึกษาการลงทุนแจ้งเลขานุการคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน โดยวาจาหรืออาจส่งหนังสือลาประชุม

(4) ก่อนการประชุมให้กรรมการที่ปรึกษาการลงทุน แต่ละคนพิจารณาระเบียบวาระการประชุมในเบื้องต้นว่าตนเองมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในเรื่องที่จะพิจารณาหรือไม่ โดยกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนผู้มีส่วนได้ส่วนเสียกับการพิจารณาระเบียบวาระนั้น ให้งดเว้นการให้ความเห็น และงดเว้นการออกเสียงลงมติ หรือออกจากที่ประชุม

- (5) มติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์

- ในการลงมติของคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ให้คณะกรรมการการลงทุนทุกคนมีคะแนนเสียงคนละหนึ่งเสียงและให้ถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน หรือประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียง เพื่อเป็นการชี้ขาด เลขานุการคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน และผู้เข้าร่วมประชุมอื่น ที่ไม่ใช่คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ไม่มีสิทธิลงมติ

- ในกรณีที่มิเหตุจํานวนกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน วางลงจนเหลือจํานวนน้อยกว่ากึ่งหนึ่งขององค์ประกอบ ซึ่งไม่ครบองค์ประชุม ให้กรรมการที่ปรึกษาการลงทุนที่เหลืออยู่พิจารณามอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำเสนอระเบียบวาระนั้นยังคณะกรรมการบริษัทโดยตรง

(6) เลขานุการคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน เป็นผู้นับที่การเก็บรักษารายงานการประชุม รวมทั้งจัดส่งรายงานการประชุมให้คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน ภายใน 7 วัน นับจากวันประชุม และให้นำส่งระเบียบวาระตลอดจนรายงานการประชุมที่ได้รับรองแล้วยังเลขานุการบริษัท

(7) ให้คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนรายงานผลการปฏิบัติงาน หรือรายงานอื่นใดที่ได้รับข้อสรุปชัดเจน หรือเห็นว่าคณะกรรมการบริษัทควรทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

(8) คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนสามารถขอรับคำปรึกษาจากที่ปรึกษาภายนอกซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญอิสระตามความเหมาะสม โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

### **คณะกรรมการบริหาร**

#### **1. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกตั้งจากกรรมการ และ / หรือ ผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควรและให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารจะเป็นฝ่ายบริหารจัดการกิจการให้เป็นไปตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

#### **2. คุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร**

มีวิสัยทัศน์ ภาวะผู้นำ และทัศนคติที่ดี อีกทั้ง ต้องมีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัท รวมถึงมีความสามารถในการบริหารจัดการเป็นอย่างดี ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

#### **3. ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร**

(1) กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ แผนงาน สั่งการ รวมถึงการวางแผนและเป้าหมายขององค์กรในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

(2) กำหนดแผนและแนวทางเกี่ยวกับการลงทุน และการระดมทุนตามนโยบายของบริษัท

(3) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท

(4) มีอำนาจพิจารณา กำหนดสวัสดิการพนักงานให้เหมาะสมกับสภาพการณ์ประเพณีและสอดคล้องกับกฎหมายที่บังคับใช้

(5) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อ ยกเลิก ขายทรัพย์สิน เงินลงทุน ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัทโดยมีรายละเอียดตามอำนาจดำเนินการอนุมัติ

(6) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ อันสืบเนื่องจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทตามสัญญา และ/หรือ ข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจดำเนินการอนุมัติ

(7) มอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำเนินการของบริษัทตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริหารกำหนดภายใต้การดูแลของคณะกรรมการบริหาร

(8) แต่งตั้ง และ / หรือมอบหมายให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือนุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการใด ๆ ที่อยู่ภายใต้ขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริหารตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้

(9) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใด ๆ ตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ขอบเขตอำนาจหน้าที่ในการอนุมัติรายการของคณะกรรมการบริหาร อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของข้อกำหนด กฎเกณฑ์ และกฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) หรือข้อกำหนดใด ๆ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนข้อบังคับของบริษัท



ทั้งนี้ ในกรณีที่การเข้าดำเนินการหรือทำธุรกรรมใด ๆ ที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ / หรือ เป็นการเข้าทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามที่กฎหมาย กฎเกณฑ์ และ / หรือข้อบังคับของบริษัท ในลักษณะอื่นใดกับกลุ่มบริษัท กำหนดให้ต้องนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าวและดำเนิน

#### 4. การประชุม

(1) จัดให้มีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ และต้องมีองค์ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดให้ขัดต่อเสียงข้างมาก และคณะกรรมการบริหารควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริหารทั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี

(2) ในการประชุมแต่ละครั้ง มีการจดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร จัดทำรายงานการประชุม และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการเพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(3) คณะกรรมการได้มอบหมายให้เลขานุการคณะกรรมการบริหารทำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

#### เลขานุการบริษัท

##### 1. องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ และทำการคัดเลือกเลขานุการบริษัทเบื้องต้นร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยจะพิจารณาจาก

(1) ความรอบรู้ และความเข้าใจในธุรกิจของบริษัท รวมถึงอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง

(2) ความรู้ ความเข้าใจในบทบาท และพร้อมที่จะปฏิบัติหน้าที่ของการเป็นเลขานุการบริษัท

(3) ความรู้ ความเข้าใจในกฎ ระเบียบ พระราชบัญญัติ ประกาศ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม หรือ หน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้เป็นอย่างดี

(4) ความซื่อสัตย์สุจริต รวมถึงปฏิบัติตนอย่างมีคุณธรรม และจริยธรรมที่ดี

(5) ทักษะที่ดี สามารถติดต่อประสานงานและปฏิบัติงานร่วมกับผู้อื่น ทั้งภายในและภายนอกองค์กรได้เป็นอย่างดี

(6) ผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาในตำแหน่งเลขานุการบริษัท หรือเทียบเท่า

(7) คุณสมบัติเหมาะสม และครบถ้วน

คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวอารีย์ สุกสินวงศ์ชัย เป็นเลขานุการบริษัทและเลขานุการคณะกรรมการ

##### 2. ขอบเขตหน้าที่ของเลขานุการบริษัท

(1) ให้คำแนะนำปรึกษาเบื้องต้นแก่กรรมการและผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ในส่วนที่จะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดกฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนหน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งหน้าที่ในการติดตามกฎเกณฑ์ใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามถูกต้องและสม่ำเสมอ

(2) ดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(3) สื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงให้ข้อมูลแก่ผู้สนใจทั่วไป

(4) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายการการประชุมผู้ถือหุ้น และแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท และรายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการและผู้บริหาร เป็นต้น

(5) คู่มือกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลพร้อมก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

(6) ประสานงาน และจัดให้มีการประชุมพิเศษ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

(7) ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(8) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วันนับแต่วันที่เลขานุการคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้

### **เลขานุการคณะกรรมการชุดย่อย**

#### **1.เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**

(1) ทำหน้าที่ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้แก่คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

(2) ทำหน้าที่จัดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดทำรายงานการประชุม นำเสนอแก่ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรับรองการประชุม และจัดเก็บอย่างเป็นระบบ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้น และผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(3) ประสานงานร่วมกับเลขานุการบริษัท

(4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

#### **2. เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ**

(1) ทำหน้าที่ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

(2) ทำหน้าที่จัดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดทำรายงานการประชุม นำเสนอแก่ประธานกรรมการตรวจสอบรับรองการประชุม และจัดเก็บอย่างเป็นระบบ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(3) ประสานงานร่วมกับเลขานุการบริษัท

(4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ

#### **3. เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

(1) ทำหน้าที่ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

(2) ทำหน้าที่จัดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดทำรายงานการประชุม นำเสนอแก่ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง รับรองการประชุม และจัดเก็บอย่างเป็นระบบ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(3) ประสานงานร่วมกับเลขานุการบริษัท

(4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### **4. เลขานุการคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน**

(1) ทำหน้าที่ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้แก่คณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

(2) ทำหน้าที่จัดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดทำรายงานการประชุม นำเสนอแก่ประธานกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน รับรองการประชุม และจัดเก็บอย่างเป็นระบบ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(3) ประสานงานร่วมกับเลขานุการบริษัท

(4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน

#### 5. เลขาธิการคณะกรรมการบริหาร

(1) ทำหน้าที่ในการจัดส่งหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้แก่คณะกรรมการบริหารล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 7 วันทำการ

(2) ทำหน้าที่จัดบันทึกรายละเอียดในการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดทำรายงานการประชุม นำเสนอแก่ประธานกรรมการบริหารรับรองการประชุม และจัดเก็บอย่างเป็นระบบ เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

(3) ประสานงานร่วมกับเลขานุการบริษัท

(4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งอาจเป็นเลขานุการบริษัท หรือการสรรหาใหม่หรือการสรรหาจากบุคลากรภายในองค์กร และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ รวมถึงเปิดเผยข้อมูลผ่านแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

#### หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในดำเนินการอย่างเป็นอิสระในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยง สอบทานระบบการควบคุมภายใน สอบทานรายงานทางการเงิน รวมทั้งระบบการปฏิบัติงานให้ครอบคลุมในทุกกิจกรรมของบริษัท ตลอดจนครอบคลุมหน่วยงานที่มีความสำคัญและมีระดับความเสี่ยงสูง โดยประสานงานร่วมกับ ผู้สอบบัญชีผู้รับทราบ ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปอย่างครบถ้วน ถูกต้อง เหมาะสม สอดคล้องกับทุกระบบตามสมควร เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเชื่อถือได้ รายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาสอบทาน รวมถึงให้ข้อเสนอแนะ ในการดำเนินการเรื่องต่าง ๆ เพื่อแก้ไข ป้องกัน และเกิดการพัฒนาระบบทั้งระบบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบทุกไตรมาส

ในระหว่างตรวจสอบ หากพบข้อสงสัยที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบ หรืออาจเกิดความเสียหาย หากไม่รับดำเนินการแก้ไข หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย ต้องแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง หรือคณะกรรมการตรวจสอบทราบโดยทันทีเพื่อดำเนินการตรวจสอบและแก้ไขต่อไป รายละเอียดเกี่ยวกับประวัติการศึกษา ประสบการณ์และการอบรมของหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในแสดงไว้ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

#### หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้ง หน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance) เพื่อกำกับดูแลรับผิดชอบในการกำกับดูแล และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายใน เป็นหัวหน้าหน่วยงาน ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ข้อกำหนด และระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องของ ทั้งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

#### หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อรับผิดชอบในการสร้างความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน และสื่อสารข้อมูลของบริษัท ไปยังนักลงทุนและบุคคลภายนอกให้ครบถ้วนอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ทั้งนี้ ผู้ลงทุนสามารถติดต่อเพื่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมได้ตามรายละเอียด หมายเลขโทรศัพท์ และ E-mail ที่แสดงไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th) ในหัวข้อนักลงทุนสัมพันธ์ หรือ หลักปฏิบัติ 7 ข้อ ของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่แสดงไว้ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

## 2. การลงทุนและการกำกับดูแลบริษัทย่อย หรือ บริษัทร่วม

### 2.1 นโยบายการลงทุน

กลุ่มบริษัทจะพิจารณาการลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัท หรือเป็นธุรกิจซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มการเติบโต และผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาตามนโยบายการลงทุนของบริษัท โดยคำนึงถึงความจำเป็น เหมาะสม สามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผลการดำเนินงานของบริษัท และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยจะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทอย่างเคร่งครัด

### 2.2 นโยบายการกำกับดูแลบริษัทร่วม

บริษัทจะควบคุมดูแลโดยการส่งตัวแทนจากบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทดังกล่าว ซึ่งอาจเป็นประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใดๆ ของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท เป็นเกณฑ์กำหนดจำนวนกรรมการที่จะเข้าไปควบคุมดูแล

**บริษัทย่อย** บริษัทจะควบคุมดูแลโดยการส่งกรรมการเข้าไปเป็นตัวแทนมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมด หากการดำเนินการมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ จะต้องขออนุมัติจากที่ประชุมกรรมการของบริษัท

### 2.3 การดำเนินการ

(1) แต่งตั้งบุคคล และจัดทำขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้การดำเนินงานที่เกื้อหนุนต่อบริษัทย่อย และสอดคล้องตามนโยบายของบริษัทแม่

(2) จัดวางระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุม โดยการทำรายการใด ๆ ก็ตาม จะต้องเป็นไปตามกฎหมายและหลักเกณฑ์อย่างถูกต้องเหมาะสม

(3) เปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

## 3.การพัฒนาศักยภาพ

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่ในการกำกับ ดูแล และจัดทำแผนพัฒนากรรมการทุกชุดตาม Skill Matrix เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง รวมถึงเลขานุการบริษัท เข้าร่วมพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ นอกจากนั้นยังจัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ โดยมุ่งเน้นให้การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบรรลุตามวัตถุประสงค์เป้าหมาย และเกิดประโยชน์สูงสุดแก่องค์กร ทั้งนี้ได้กำหนดแผนพัฒนาไว้ดังนี้

### คณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร ควรเข้าร่วมอบรม /สัมมนา หลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งทางด้านกฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อกำหนด ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย หรือสถาบันอื่นใด ในหัวข้อที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดให้กรรมการต้องเข้าร่วมอบรม / สัมมนา จำนวน 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ หรือรวมกันอย่างน้อย 2 หลักสูตรต่อปีเพื่อพัฒนาศักยภาพในการทำหน้าที่กรรมการซึ่งจะต้องเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการที่เข้ารับการอบรม / สัมมนา ต้องถ่ายทอดข้อมูลดังกล่าวให้แก่กรรมการทุกท่านรับทราบในที่ประชุมคณะกรรมการในการประชุมครั้งถัดไป

## กรรมการใหม่

กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ / กรรมการใหม่ จะได้รับการปฐมนิเทศตามแผนพัฒนากรรมการ เพื่อรับทราบข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท การปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบ รวมถึงสร้างความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนการให้คำแนะนำทางด้านการกฎหมาย กฎระเบียบ ประกาศ ข้อกำหนด พระราชบัญญัติที่เกี่ยวข้อง เงื่อนไขต่าง ๆ ของการเป็นกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงข้อบังคับบริษัทจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเพียงพอ ก่อนการปฏิบัติหน้าที่ตามแนวทางการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ (Board Orientation Guideline) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการใหม่เข้ารับการอบรม สัมมนาในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ทั้งหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยเฉพาะหลักสูตร Director Certification Program (DCP) หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รวมถึงสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) หรือ หน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ในการพัฒนาความรู้ ความสามารถ และเพิ่มทักษะอันเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการตามแผนพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง และรายงานให้แก่คณะกรรมการทราบในที่ประชุมคณะกรรมการในการประชุมครั้งถัดไป

## เลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้เลขานุการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยเข้าร่วมอบรม / สัมมนาอย่างต่อเนื่องในหลักสูตรที่จำเป็นและเกี่ยวข้องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงหลักสูตรที่มีการรับรอง (Certified Programmed) เพื่อการพัฒนาทักษะในการปฏิบัติหน้าที่เป็นประจำทุกปี ทั้งทางด้านกฎหมาย บัญชี กฎระเบียบ หรือข้อกำหนด ที่จัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (TIA) สถาบันธุรกิจเพื่อสังคม (CSRI) สถาบันไทยพัฒน์ ชมรมเลขานุการบริษัทไทย (TCSC) สมาคมบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) หรือสถาบันอื่นใดในหัวข้อที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ อย่างน้อย 4 หลักสูตรต่อปีเพื่อพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และถ่ายทอดข้อมูลดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการ กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหาร พนักงานหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทราบ

## 4. การประเมินตนเอง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ร่วมกันพิจารณาแบบประเมิน และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จะร่วมกันประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองและประเมินผลความพึงพอใจของระบบควบคุมภายใน โดยนำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตามแบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาประยุกต์ใช้เพื่อ ความเหมาะสมกับองค์กร และนำผลการประเมินมาปรับปรุงแก้ไข เพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ได้รับมอบหมาย โดยบริษัท ได้จัดให้มีการประเมินผลตนเองของคณะกรรมการเป็นประจำในไตรมาสที่ 2 ของทุกปี ซึ่งจัดทำเป็น 2 ลักษณะ คือ การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นรายบุคคล เพื่อประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ ตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีกระบวนการดังนี้

4.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทบทวนแบบประเมินผลให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์โดยใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการที่ประยุกต์จากแบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

4.2 คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยจะร่วมกันประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง ในไตรมาสที่ 2 ของทุกปี

4.3 เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมและสรุปผลการประเมินตนเองต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุง แก้ไข เพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ได้รับมอบหมาย และเปิดเผยผลการประเมินไว้ในแบบรายงานแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

การประเมินการปฏิบัติงานของตนเองเป็นรายคณะ ครอบคลุมทั้งหมด 6 หัวข้อ ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ

2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร

การประเมินการปฏิบัติงานของตนเองเป็นรายบุคคล ครอบคลุมทั้งหมด 4 หัวข้อ ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ
4. การพัฒนาตนเอง

## 5. คำตอบแทน

บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาและกำหนดค่าตอบแทน การพิจารณาเป็นไปอย่างรอบคอบชัดเจน โปร่งใส และเหมาะสม โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากบริษัทที่เป็นอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน ในระดับใกล้เคียงกัน รวมทั้งภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ตลอดจนพิจารณาถึงความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ รวมถึงเปรียบเทียบอ้างอิงจากบริษัทที่เป็นอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันในระดับใกล้เคียงกัน และพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตทางผลกำไรของบริษัท ซึ่งสูงเพียงพอที่จะดึงดูด และรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเห็นชอบ และเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป โดยค่าตอบแทนกรรมการประจำปีแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ

### ก. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนรายเดือน, เงินโบนัสประจำปี และ ค่าเบี้ยประชุมตามที่ได้อนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละปี โดยกำหนดเป็นวงเงินที่แน่นอนไว้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลผลการปฏิบัติหน้าที่ การพัฒนาศักยภาพ และค่าตอบแทน รวมถึงข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

### ข. ค่าตอบแทนอื่น

คณะกรรมการบริหารได้รับสิทธิเบิกค่ารักษาพยาบาลเท่าจำนวนที่จ่ายจริงและค่ารักษาฟัน และค่าตรวจสุขภาพประจำปี ตลอดจนรถประจำตำแหน่ง



## หลักปฏิบัติที่ 4

### สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

กลุ่มบริษัท โดยฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะทำหน้าที่ในการสรรหา ผู้บริหาร และพนักงานที่มีคุณสมบัติตาม Job Description เช่น หน้าที่ความรับผิดชอบหลัก (Key Responsibilities) หน้าที่ความรับผิดชอบบางโอกาส (Occasionally) และคุณสมบัติประจำตำแหน่ง (Qualifications of a Person) เป็นต้น รวมถึงต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพียงพอโดยจะนำเสนอต่อผู้บริหาร เพื่อพิจารณาคัดเลือกและดำเนินการตามขั้นตอนต่าง ๆ ต่อไป

#### 1. แผนพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งงาน

บริษัทให้ความสำคัญในการคัดเลือกบุคลากรเพื่อสืบทอดตำแหน่งงานทุกระดับที่สำคัญอย่าง โปร่งใสและเป็นธรรม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัท จะมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน สามารถรองรับการขยายฐานธุรกิจและกลุ่มลูกค้าได้อย่างทันทั่วถึง ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะเป็นผู้กำกับดูแลและผลักดันให้มีการจัดทำและทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งงานในตำแหน่งคณะกรรมการ และตำแหน่งงานที่เป็นตำแหน่งงานหลัก (Key Jobs) ซึ่งมีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท อันได้แก่ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารสูงสุดของสายงาน ตำแหน่งที่มีความสำคัญในโครงสร้างการบริหารจัดการ ตำแหน่งงานที่มีทักษะเฉพาะด้านมีความชำนาญเชิงลึกและยากแก่การทดแทน โดยจะประเมินจากสถานการณ์ในการดำเนินธุรกิจ ความพร้อมของบุคลากรตามกลยุทธ์ของบริษัท ทั้งระยะสั้นและระยะยาว เพื่อวางแผนในการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ และความเชี่ยวชาญ รวมถึงต้องมีทักษะความเป็นผู้นำอย่างเพียงพอ เตรียมความพร้อมและพัฒนาในทุกด้านที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นไปตามแผนการพัฒนากุศลกร (ศักยภาพ) ตามตำแหน่ง และมีการประเมินผลศักยภาพตามกำหนดเวลาว่าสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้จริงตามที่คาดหวัง นำไปสู่การขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กรที่ตั้งไว้ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ เห็นชอบ และ/หรือรับทราบต่อไป รวมถึงรายงานผลการดำเนินการให้กรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง จะเปิดเผยข้อมูลแผนพัฒนาและสืบทอดตำแหน่งงานเพิ่มเติมในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

#### 2. การสรรหาผู้บริหารระดับสูง

##### 2.1 นิยาม

“ผู้บริหารระดับสูง” หมายถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer หรือ CEO)

“ผู้บริหาร” หมายถึง ผู้จัดการฝ่าย รองผู้จัดการฝ่าย และผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่า

##### 2.2 การสรรหา

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการกำหนดและทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการ รวมถึงเป็นไปตามขั้นตอน การสรรหาของฝ่ายทรัพยากรบุคคล ในการสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อเข้ารับการศึกษาแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง รวมถึงการโยกย้าย และถอดถอน ร่วมกับ CEO เป็นประจำทุกปี ในการให้ความเห็นชอบผู้ที่จะได้เข้ารับการศึกษาเป็นรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือเทียบเท่า และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาจาก

(1) คุณสมบัติที่เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หลักภูมิอกการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแผนสืบทอดตำแหน่งงาน (Succession Plan)

(2) ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ รวมถึงความเชี่ยวชาญที่หลากหลายในธุรกิจของบริษัทรวมถึงอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง อันเป็นประโยชน์สูงสุดแก่การดำเนินธุรกิจของบริษัท

(3) สามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนปฏิบัติตามเป็นแบบอย่าง มีคุณธรรม และจริยธรรมที่ดี

(4) มีวิสัยทัศน์ และทัศนคติที่ดีในการปฏิบัติหน้าที่ มีภาวะความเป็นผู้นำ

(5) มีทักษะในการควบคุม ดูแล และบริหารจัดการเป็นอย่างดี กล้าคิด กล้าตัดสินใจ มีแนวคิดสร้างสรรค์และทันสมัย เพื่อสร้างโอกาสทางธุรกิจ และนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ

(6) รักษาความลับ และไม่มุ่งหวังผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทฯ ต่อตนเอง และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

(7) ศักยภาพและผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมาในตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ หรือเทียบเท่า

(8) มีคุณสมบัติเหมาะสม และครบถ้วน

### 2.3 การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการหรืออื่นใดในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัทและเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการทำหน้าที่ และให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ กรรมการของบริษัทได้อย่างเต็มที่ ทั้งนี้ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของบริษัท ซึ่งมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการ เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และจะต้องไม่เป็นธุรกิจที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท

### 2.4 ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย ซึ่งอยู่ภายใต้กฎ ระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท โดยรายละเอียดอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถสรุปได้ดังนี้

1) เป็นผู้บริหารจัดการและควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

2) ดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย

3) เป็นผู้กำหนด และกำกับดูแล การดำเนินการโดยรวมในทางปฏิบัติเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

4) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อ ยกเลิก ขายทรัพย์สิน เงินลงทุน ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจดำเนินการอนุมัติ

5) มีอำนาจในการอนุมัติการซื้อทรัพย์สิน ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ อันสืบเนื่องจากการดำเนินงานของบริษัท ตามสัญญา และ/หรือข้อตกลงกับคู่ค้า โดยมีรายละเอียดตามผังอำนาจดำเนินการ

6) เป็นผู้พิจารณาเรื่อง กลยุทธ์ทางธุรกิจ การระดมทุนของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับของความสำคัญ

7) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง ปลดออก ให้ออก ไล่ออก กำหนดอัตราค่าจ้าง ให้บำเหน็จรางวัล ขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัส สำหรับพนักงานทุกระดับ ตามนโยบายการกำหนดค่าตอบแทน

8) มีอำนาจดำเนินการเปิดและปิดบัญชีเงินฝากประเภทต่าง ๆ กับสถาบันการเงิน เพื่อความสะดวกในการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของบริษัท โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์บริษัทเป็นสำคัญ

9) ขออนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยผ่านคณะกรรมการบริหารของบริษัท

ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนด และระเบียบวาระต่าง ๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนเอง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทและบริษัทย่อย และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

### 3.การพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและกลุ่มผู้บริหาร

#### ผู้บริหารระดับสูงและกลุ่มผู้บริหาร

คณะกรรมการส่งเสริมให้บริษัท สนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงและกลุ่มผู้บริหาร เข้าร่วมอบรม / ประชุม / สัมมนา เป็นประจำทุกปีตามความเหมาะสม เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



ประเทศไทย สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สถาบันไทยพัฒนาหรือสถาบันอื่นใดที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาทักษะ และศักยภาพในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามระเบียบ กฎเกณฑ์ หรือข้อกำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำความรู้มาปรับปรุง ประยุกต์ใช้และพัฒนา ศักยภาพตนเอง รวมถึงงานของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น และถ่ายทอดข้อมูลดังกล่าวให้แก่กรรมการผู้จัดการ หรือผู้บริหารที่เกี่ยวข้องทราบ โดยกำหนดให้ผู้บริหารระดับสูงและกลุ่มผู้บริหารต้องเข้าร่วมอบรม / ประชุม / สัมมนารวมกันอย่างน้อย 3 หลักสูตรต่อปี

#### พนักงาน

คณะกรรมการส่งเสริมและสนับสนุนให้ บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานทุกระดับในสายงานต่าง ๆ ที่ตนเองรับผิดชอบ อย่างสม่ำเสมอ ทั้งการฝึกอบรมในสายงานที่เกี่ยวข้องกับสินค้าของบริษัท อาทิเช่น วัตถุดิบ เคมีภัณฑ์ที่ใช้ในการผลิตสินค้า ตลอดจน การอบรมหลักสูตรความปลอดภัยในการทำงานประเภทต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

นอกจากนี้บริษัทยังมีการทดสอบเพื่อออกใบรับรองให้บุคลากรที่สอบผ่านตามเกณฑ์ที่กำหนด โดยเป็นไปตามกฎระเบียบของ องค์กรสากล ทั้งการฝึกอบรมภายใน หรือหน่วยงานภายนอก รวมถึงการเชิญผู้เชี่ยวชาญจากต่างประเทศและภายในประเทศ มาทำ การฝึกอบรมให้แก่บุคลากรของบริษัทอยู่เสมอ และการสร้างพันธมิตรกับองค์กรอื่นที่มีเทคโนโลยีใหม่ ๆ ทั้งในและต่างประเทศ เพื่อให้พนักงานมีโอกาสได้เรียนรู้เทคนิคใหม่ ๆ มีความรู้ ความสามารถเพิ่มขึ้น เกิดความเชี่ยวชาญในสายงานที่ทำทันต่อเทคโนโลยีที่มี การพัฒนาและมีการเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว ทำให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้ครบถ้วน ครอบคลุมทุก กระบวนการมากขึ้น และมีโอกาสก้าวหน้าในหน้าที่การงานตามลักษณะงานมากยิ่งขึ้น และเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรม/พัฒนา เพิ่มเติม ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

#### 4.การประเมินผล

##### ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / CEO

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดนโยบายในการพิจารณาและทบทวน แบบประเมินประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยเปรียบเทียบกับแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและนำมาประยุกต์ใช้ให้ เหมาะสมกับลักษณะขององค์กรเพื่อพัฒนาการปฏิบัติงานหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการให้มีประสิทธิภาพ และเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณา ค่าตอบแทนประจำปี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร กรรมการผู้จัดการในไตรมาสที่ 3 ของทุกปีซึ่งการประเมินแบ่งออกเป็น 3 หมวด ได้แก่

- (1) ความคืบหน้าของแผนงาน
- (2) การวัดผลการปฏิบัติงาน
- (3) การพัฒนา CEO

จากนั้นนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบ และนำผลการประเมินมาปรับปรุง แก้ไข เพื่อพัฒนาการปฏิบัติงาน ให้ดียิ่งขึ้นและบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ได้รับมอบหมาย โดยบริษัท ได้เปิดเผยผลการประเมินไว้ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงาน ประจำปี (แบบ 56-1 One Report) สำหรับรายละเอียดของผลการประเมินถือเป็นข้อมูลลับเฉพาะบุคคล ไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลได้แต่ จะเปิดเผยข้อมูลในรูปแบบของระดับคุณภาพ

##### ผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาและเห็นชอบในหลักเกณฑ์และปัจจัยการประเมินผลงาน ตลอดจน อนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / CEO มีการประเมินผู้บริหารระดับสูง เป็นไปตามหลักเกณฑ์ประเมิน และสอดคล้องกับปัจจัยดังกล่าวอย่างครบถ้วน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบใน ไตรมาสที่ 4

##### กลุ่มผู้บริหาร / พนักงาน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กำหนดนโยบาย กำกับดูแล และติดตามให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัย ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของบุคลากรทั้งองค์กร โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงผู้ที่ได้รับมอบหมายหรือ เกี่ยวข้องและสื่อสาร ไปยังบุคลากรขององค์กรให้ทราบหลักเกณฑ์ในการประเมิน ซึ่งการประเมินมีวัตถุประสงค์เพื่อ

- (1) มุ่งพัฒนาบุคลากรขององค์กรให้เป็นผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ มีทักษะและความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตาม Job Description (JD) และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วน
- (2) พัฒนาบุคลากรขององค์กรไปสู่ทักษะด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องตามแผนการฝึกอบรมประจำปีของบริษัท ระบบพัฒนาพนักงานในแต่ละตำแหน่ง หรือ หัวข้ออื่นๆ ที่เกี่ยวข้องนอกเหนือจากหัวข้อที่กำหนด ซึ่งส่งผลให้การปฏิบัติหน้าที่ของทั้งตนเอง หน่วยงาน และองค์กร ประสบความสำเร็จ ลดข้อผิดพลาด และเกิดประสิทธิภาพมากขึ้น
- (3) พนักงานที่มีศักยภาพที่ดี มีผลงานเป็นที่ยอมรับ เป็นผู้ที่รู้จักการเรียนรู้และยอมรับสิ่งใหม่ๆ อาจได้รับการพิจารณาคัดเลือกหรือมอบหมายงานไปสู่การเติบโตในตำแหน่งที่สูงขึ้นเพื่อสร้างแรงจูงใจ และได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามความสามารถอย่างแท้จริงแก่พนักงานที่มีความมุ่งมั่นและตั้งใจที่จะพัฒนาศักยภาพของตนเองไปสู่สิ่งที่ดีขึ้นและมีคุณค่าต่อองค์กร รวมถึงทุ่มเทในการปฏิบัติหน้าที่เป็นอย่างดีมาตลอดทั้งปี

## 5. คำตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งไม่รวมกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ทำหน้าที่ในการกำหนด พิจารณา และติดตามดูแล โครงสร้างค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ผู้บริหารระดับสูง และผู้บริหาร รวมถึงการติดตามให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด เพื่อนำข้อมูลไปใช้ในการพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมทั้งในระยะสั้นและระยะยาวและสื่อสารให้แก่ผู้บริหารทุกระดับรับทราบ ทั้งนี้ ให้ดำเนินการทุกขั้นตอนกับพนักงานทุกระดับด้วยเช่นกัน

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะพิจารณาเป็นประจำปีทั้งนี้ เป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด ซึ่งค่าตอบแทนต่างๆ จะอยู่ในระดับที่จูงใจ โดยพิจารณาจากความเหมาะสมและสอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ตามผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตลอดจนผลการดำเนินงาน การเติบโตทางผลกำไรในปีที่ผ่านมาของบริษัท และภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของบริษัท ตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์และเป้าหมายหลักขององค์กร สอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว รวมถึงเปรียบเทียบอ้างอิงจากบริษัทที่เป็นอุตสาหกรรมประเภทเดียวกันในระดับใกล้เคียงกัน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ เพื่อให้ฝ่ายบริหารดำเนินการต่อไปสำหรับค่าตอบแทนระยะสั้น ได้แก่ เงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนในระยะยาว ได้แก่ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ หรือเมื่อออกจากงาน และค่าตอบแทนอื่น ๆ เป็นต้น

### ผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง / ผู้บริหาร จะพิจารณาเป็นประจำปี โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนดเช่นเดียวกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO ของบริษัท) และ จะเปิดเผยข้อมูลค่าตอบแทนเพิ่มเติมในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

### พนักงาน / ผู้บริหาร

ก.ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน รวมรายได้อื่น ๆ เช่น โบนัส กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และค่าวิชาชีพ

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน โดยคำนึงถึงความเหมาะสม ความเป็นธรรม ซึ่งจะพิจารณาตามความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ รวมถึงผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนอย่างเหมาะสมกับสภาพลักษณะงาน และผลการดำเนินงานของบริษัททั้งระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนสอดคล้องกับค่าเฉลี่ยของอุตสาหกรรมเดียวกัน นอกจากนี้ค่าตอบแทนพนักงานจะต้องเหมาะสมกับการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโตของบริษัท โดยคำนึงถึงความสามารถในการจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าวของบริษัท เช่น จากการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี การประเมินผลตามแผนกลยุทธ์ของบริษัท ในช่วง 3 ปี หรือ 5 ปี เป็นต้น บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (กองทุน) ในนามบริษัท สำหรับพนักงานทุกคน โดยบริษัท ได้คัดเลือกและลงทุนในกองทุน ยูโอบี มาสเตอร์ ฟันด์ และแต่งตั้งให้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนยูโอบี จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน พนักงานสามารถเลือกรูปแบบในการลงทุนตามความเหมาะสมของแต่ละบุคคล เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีทั้งในระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงผลตอบแทนที่สูงขึ้นตามอายุงานและประเภทของกองทุนที่ตนเองเลือก เพื่อสร้างจิตสำนึกในการเก็บออมสำหรับใช้ในอนาคด และ/หรือ สร้างความมั่นคงทางการเงินหลังการเกษียณอายุ

## ข. คำตอบแทนอื่น

บริษัทจัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ ให้กับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด และจัดให้มีสวัสดิการต่าง ๆ เพิ่มเติม อาทิเช่น สวัสดิการประกันชีวิตและอุบัติเหตุกลุ่ม การตรวจสุขภาพประจำปี สวัสดิการเงินช่วยเหลือ และอื่น ๆ เช่น เงินช่วยเหลืองานศพกรณีพนักงาน หรือบิดา มารดา บุตร หรือ คู่สมรสที่ชอบด้วยกฎหมายของพนักงานเสียชีวิต เงินช่วยเหลือกรณีพนักงานสมรส กรณีพนักงานอุปสมบท การจัดหาแหล่งเงินกู้ฉุกเฉินในอัตราดอกเบี้ยพิเศษ เป็นต้น และเปิดเผยข้อมูลคำตอบแทนเพิ่มเติมในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

## 6. โครงสร้างผู้ถือหุ้น

กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ กลุ่มวงษ์เจริญสิน ซึ่งเรียกว่า “กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่” ของบริษัท โดยเป็นกลุ่ม acting in concert ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทอจ. 7/2552 เรื่อง กำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่นและการปฏิบัติการตามมาตรา 246 และ 247 ตาม พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เพื่อการใช้สิทธิออกเสียงของตนไปในทางเดียว และยังเป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามและเป็นผู้บริหารของบริษัท จึงทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่เป็นผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการ และควบคุมคะแนนเสียงในการลงมติที่สำคัญได้เกือบทั้งหมด ยกเว้นในเรื่องทางกฎหมาย หรือข้อบังคับบริษัท ที่กำหนดให้ต้องได้รับเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงหรือในกรณีกำหนดให้สิทธิออกเสียงคัดค้านได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียงอาจจะไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อคัดค้าน หรือถ่วงดุลการบริหารของกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ได้

อย่างไรก็ดีเพื่อให้เป็นไปตามจรรยาบรรณที่ดีที่พึงปฏิบัติอยู่เสมอ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบาย และวิธีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ รวมทั้งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์จะต้องรายงานและผ่านการพิจารณาความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบในทุกกรณี ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาอนุมัติต่อไป และแจ้งต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในวันทำการถัดไปทันที เพื่อป้องกันการนำข้อมูลภายใน ซึ่งเป็นข้อมูลสำคัญอันมีผลต่อการลงทุนไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ทั้งนี้ การอนุมัติความเห็นชอบนั้น ต้องเป็นไปตามนโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกัน รวมถึงการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม / กิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (หลักปฏิบัติ 3) และต้องคำนึงถึงประโยชน์ความยุติธรรม ความสมเหตุสมผลของรายการ รวมทั้งเป็นไปตามเงื่อนไขและราคาตลาด ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ติดตามรายการที่เกี่ยวข้องกันทุกไตรมาส โดยให้ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบ และกรรมการที่มีส่วนได้เสีย และ/หรือ กรรมการที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจะไม่เข้าร่วมการประชุม และไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมถึงดูแลมิให้มีการปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องต่าง ๆ เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

## 7. การบริหารบุคลากร

### 7.1 ความพอเพียงด้านบุคลากร

อุตสาหกรรมฟอกหนัง ต้องใช้บุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญในทักษะการฟอกหนัง ซึ่งเป็นทักษะของการผลิตสินค้าให้มีความรู้ลึกและสามารถจับต้องสัมผัสได้ และต้องมีความสวยงาม บางครั้งไม่สามารถหาบุคลากรมาทดแทนได้ทันที ซึ่งบริษัทได้ให้ความสำคัญในการดูแลและรักษามูลค่า ซึ่งการสร้างบุคลากรเหล่านี้ต้องใช้ทั้งเวลาและเงินทุน โดยเฉพาะเรื่องเวลา ทำให้การสร้างบุคลากรกับความต้องการในวงการอุตสาหกรรมมักจะ ไม่สมดุล บางครั้งอาจเกิดปัญหาการขาดแคลนและการโยกย้ายมาโดยตลอด และจะเพิ่มความเสี่ยงขึ้นเมื่อภาวะอุตสาหกรรมมีการขยายตัว แต่ในบางครั้งก็อาจเกิดการขาดแคลนแหล่งงาน เกิดปัญหาคนล้นงาน เมื่อภาวะอุตสาหกรรมหดตัว ดังนั้นบริษัท จึงได้มีการปรับเปลี่ยนแผนและนโยบายตามความเหมาะสมเพื่อรองรับภาวะอุตสาหกรรมที่อาจเกิดการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ

### 7.2 แผนการบริหารจัดการด้านบุคลากรแบ่งออกเป็น 3 แนวทาง คือ

(ก) ส่งเสริมบุคลากรจากภายในองค์กร ให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพตามยุคสมัย โดยการให้ได้รับการอบรมจากผู้เชี่ยวชาญ

จากทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อพัฒนาทักษะ ความรู้ ความชำนาญ อย่างเต็มที่ พร้อมทั้งสอดแทรกด้านจรรยาบรรณทางวิชาชีพ จริยธรรม คุณธรรม และต่อต้านคอร์รัปชัน ในทุกหลักสูตรเพื่อปลูกจิตสำนึกการเป็นสมาชิกที่ดีขององค์กร รวมถึงสร้างแรงจูงใจ รักใน องค์กร เพื่อลดปัญหาการขาดแคลนผู้เชี่ยวชาญ และการสั่นงานของบุคลากรที่ด้อยคุณภาพ

(ข) สรรหาบุคลากรจากภายนอกทั้งในและต่างประเทศ ที่มีคุณสมบัติและคุณภาพตามลักษณะงาน โดยตรงเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการให้บริการ ลดต้นทุนและเวลาในการพัฒนาบุคลากร ลดความเสียหายจากการโยกย้ายและภาวะผูกพันทางกฎหมาย แรงงาน

(ค) เร่งพัฒนาและสร้างนวัตกรรมที่ทันสมัย เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และลดแรงงานที่ไม่จำเป็น

7.3 บทบาทในการรักษานวัตกรรมที่มีความสามารถให้อยู่กับองค์กรในระยะยาว

(ก) บริหารองค์กรให้มีความมั่นคงอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความมั่นใจในการฝากอนาคตไว้กับองค์กรได้อย่างไร้ความกังวล

(ข) ตอบแทนความสามารถ และให้เกียรติเพื่อความภาคภูมิใจที่ได้เป็นส่วนหนึ่งของความสำเร็จขององค์กร ด้วยการให้การยก ย่องเชิดชูและรางวัล รวมถึงตำแหน่งงานที่สูงขึ้น และโอกาสได้มีส่วนร่วมเป็นเจ้าของกิจการ ฯลฯ

บริษัทได้เปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการ (เป็นรายบุคคล) และผู้บริหาร รวมถึงข้อมูลอื่น ๆ เช่น การทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่าน มา และจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นรายบุคคล พร้อมประวัติการเข้าร่วมอบรม โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อบังคับบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการ จรรยาบรรณทาง ธุรกิจ ช่องทางในการเสนอแนะ การแจ้งเบาะแส หรือ การร้องเรียน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยแจ้งผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส การจัดทำจดหมายข่าว และการเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th) ของบริษัท

## หลักการปฏิบัติที่ 5

### ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

#### 1. องค์กรนวัตกรรม

คณะกรรมการให้ความสำคัญในการส่งเสริมและสนับสนุน รวมถึงติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการสร้างวัฒนธรรมการปฏิบัติงานให้เป็น“องค์กรนวัตกรรม” ซึ่งให้อิทธิพลเป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์ และแผนธุรกิจขององค์กร เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่องค์กร และสร้างประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง รวมถึงปรับเปลี่ยนให้เหมาะสมตามปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งครอบคลุมขั้นตอนการออกแบบ การวิจัย และการพัฒนาบริการ การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมถึงการพัฒนากระบวนการร่วมกับคู่ค้า พร้อมทั้งทบทวน ปรับปรุง และติดตามผลเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้อยู่เสมอ

ทั้งนี้ บริษัท ได้ดำเนินการตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย อีกทั้งยังได้มีการกำหนดเป้าหมายและแนวทางในการพัฒนานวัตกรรมไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้ฝ่ายบริหารและผู้บริหารได้สื่อสารไปยังพนักงาน และรับฟังความคิดเห็น รวมถึงข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง นำมาปรับปรุงเป้าหมายและแนวทางการพัฒนานวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง โดยได้กำหนดเป็นวิสัยทัศน์ขององค์กรที่ว่า

“ตอบโจทย์ด้วยนวัตกรรม เติบโตอย่างยั่งยืน วิถีชีวิตด้านแฟชั่นและความปลอดภัย คุณภาพที่คัดสรรมาเพื่อคุณ”

“Innovative Solutions to your Sustainable Growth Creative Performance lifestyles in Leather & Safety Products”

บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาเพื่อความเป็นหนึ่งในวงการอุตสาหกรรมฟอกหนังชั้นนำ รองเท้านิรภัยและอุปกรณ์ความปลอดภัยของโลกด้วยศักยภาพ การบริหารและขั้นตอนการผลิตที่มีคุณภาพ, การจัดส่งสินค้าตรงเวลา, สร้างมิตรภาพและความไว้วางใจกับลูกค้า และให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนการผลิต

บริษัท ได้มีฝ่ายวิจัยและพัฒนา (Research and Development ) เป็นบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ มีความคิดริเริ่มสร้างสรรค์เพื่อสร้างผลิตภัณฑ์ใหม่ ๆ ที่มีคุณภาพและไม่เป็นอันตรายต่อผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในระดับ Global Brand เป็นสมาชิกหน่วยงานตรวจสอบระดับสากลของโลกคือ Leather Working Group ซึ่งผ่านการตรวจสอบตามมาตรฐานสากล ด้านสิ่งแวดล้อมทุกระบบ ตลอดจนได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 14001 ด้านโรงงานฟอกหนัง

#### 2. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders)

คณะกรรมการให้ความสำคัญในการดูแล รวมถึงกำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้ฝ่ายบริหารและทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามหลักจริยธรรม จรรยาบรรณ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นที่จะดำเนินงานบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ สอดคล้องตามวัตถุประสงค์เป้าหมาย และกลยุทธ์ขององค์กร และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามสิทธิ กฎหมาย หรือข้อตกลงที่พึงมีกับองค์กร นอกจากนี้ บริษัทยังมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญให้ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบอย่างเพียงพอไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิ และมีช่องทางในการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน ในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการกระทำผิดทางกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณ และมีมาตรการคุ้มครองสิทธิของผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับทราบและถือปฏิบัติร่วมกัน

ทั้งนี้ บริษัท ได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ และคู่มือระเบียบข้อบังคับของบริษัทเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติให้แก่คณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน นอกจากนี้ยังมีการติดตามผลเพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมาย และกลยุทธ์ขององค์กรอยู่เสมอ ดังนี้

**ผู้ถือหุ้น** บริษัท มุ่งมั่นในการประกอบธุรกิจ เพื่อสร้างผลประโยชน์ที่ดี มีกำไรอย่างต่อเนื่องและมั่นคง รวมถึงการให้ผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม ตามนโยบายจ่ายเงินปันผลของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลในการดำเนินงาน ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินอย่างถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้รับประโยชน์สูงสุดอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม โดยแจ้งผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th) ของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการปฏิบัติ

ตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

**ลูกค้า** บริษัท มุ่งมั่นในการผลิตสินค้าเป็นไปตามคำสั่งซื้อของลูกค้า และใส่ใจสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนของการผลิตสินค้า โดยยึดถือความซื่อสัตย์ เป็นธรรม และไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้า บนพื้นฐานของการกระทำอย่างมีจรรยาบรรณวิชาชีพ ให้ความสำคัญและเอาใจใส่ลูกค้าด้วยความรับผิดชอบสูงสุด โดยมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุดทั้งด้านคุณภาพและความคุ้มค่าด้านราคา โดยการควบคุมดูแลสินค้าและบริการให้มีคุณภาพ นอกจากนี้ยังมุ่งพัฒนาสินค้ารวมถึงรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับลูกค้า ด้วยการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพตรงตามมาตรฐานภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรมและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย ทুমเท มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการให้มีคุณภาพและมีราคาที่เหมาะสมผล ทนต่อสถานการณ์ มีคุณภาพไม่จำกัดสิทธิของผู้บริโภคและมีเงื่อนไขที่เป็นธรรมสำหรับผู้บริโภค ปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าและร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข หรือเจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อรักษาความลับของลูกค้าอย่างจริงจัง เว้นแต่ลูกค้ายินยอมให้เปิดเผยเป็นลายลักษณ์อักษรหรือเป็นไปตามกฎหมาย รวมทั้งไม่นำ ข้อมูลมาใช้ เพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง

**คู่ค้า** บริษัท มีการจัดการด้านการจัดซื้อจัดหาต้องมีขั้นตอนที่ตรวจสอบได้ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และก่อประโยชน์สูงสุด ต้องปฏิบัติตามคู่ค้าอย่างเสมอภาคบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม พนักงานบริษัทต้องจัดซื้อ จัดหาสินค้าและบริการโดยคำนึงถึงความต้องการ ความคุ้มค่าและคุณภาพ มีการให้ข้อมูลแก่คู่ค้าอย่างเท่าเทียมถูกต้องไม่มีอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อคู่ค้า รวมทั้งมีการจัดซื้อ จัดหาที่มีความรัดกุมสอดคล้องกับสถานการณ์ ในการติดต่อคู่ค้าให้ผู้ติดต่อเก็บเอกสารหลักฐานการเจรจาการค้า สัญญา การทำสัญญาและการปฏิบัติตาม สัญญาไว้เป็นหลักฐานเพื่อใช้ตามระยะเวลาที่กำหนด จะต้องไม่เรียกร้องประโยชน์จากการจัดซื้อจัดหาต้องวางตัวเป็นกลาง ไม่ใกล้ชิดกับคู่ค้าจนทำให้คู่ค้า มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจจนเกินไป ปฏิบัติตามข้อสัญญาอย่างเคร่งครัดเมื่อพบว่าไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญา หรือคู่ค้าไม่อาจปฏิบัติตามสัญญา หรือเหตุอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญา ได้ให้รายงานผู้บังคับบัญชาเพื่อปรึกษาในทันทีและหาแนวทางแก้ไขต่อไป และยังให้ความช่วยเหลือซึ่งกันและกันในการแลกเปลี่ยน และร่วมกันพัฒนาศักยภาพ เพื่อยกระดับความสามารถของบุคลากร เทคโนโลยีในการให้บริการตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยมีพื้นฐานของการเคารพสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม รวมถึง มีความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56 - 1 One Report)

**พนักงาน** บริษัทกำหนดนโยบายและระเบียบปฏิบัติตามสิทธิขั้นพื้นฐานที่พึงจะได้รับตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งค่าตอบแทน ผลประโยชน์รวมถึงสวัสดิการด้านต่าง ๆ พร้อมทั้งเปิดเผยให้พนักงานทราบ ซึ่งจะพิจารณาตามประสิทธิภาพ ความรู้ความสามารถอย่างเป็นธรรม เหมาะสมกับสภาพลักษณะงานและผลการปฏิบัติงาน โดยสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว เช่น การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี การประเมินผลตามแผนกลยุทธ์ของบริษัท ในช่วง 3 ปี 5 ปี เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และหลักสิทธิมนุษยชน โดย

1. ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานได้รับการฝึกอบรมทั้งภายนอกและภายในองค์กร เพื่อเรียนรู้เทคนิคใหม่ ๆ และสร้างความชำนาญในวิชาชีพ รวมถึงด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพและประสิทธิภาพของพนักงานในการทำงานแก่องค์กร และเปิดโอกาสให้พนักงานได้พัฒนาทักษะการทำงานด้านต่าง ๆ เพื่อการเติบโตในสายงานที่ตนเองถนัดอย่างสม่ำเสมอ

2. จัดให้มีสวัสดิการเพิ่มเติมที่มากกว่ากฎหมายกำหนด เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันชีวิตและประกันอุบัติเหตุ รวมถึงการดูแลสุขภาพอนามัยโดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีและตามลักษณะของงานที่เกี่ยวข้อง

3. การจัดสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน การจัดมุมพักผ่อนและลานกิจกรรมให้กับพนักงาน รวมถึงการจัดหาอุปกรณ์ที่จำเป็นเพื่อป้องกันอันตรายจากการทำงาน

4. จัดให้มีสวัสดิการเงินกู้ยืม กรณีฉุกเฉิน เงินกู้ยืม ดอกเบี้ยต่ำจากสถาบันการเงินของรัฐเพื่อแก้ปัญหาหนี้สินระยะสั้นและ



ระยะยาว และอื่นๆ ที่พึงมีอย่างเหมาะสมในอนาคต เพื่อให้พนักงานมีแรงใจในการทำงานอย่างเต็มที่

นอกจากนี้ บริษัทยังตระหนักในการส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติ ตามกฎระเบียบ ข้อบังคับตามมาตรฐาน และกฎหมายที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัดในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อลดหรือหลีกเลี่ยงมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน โดยเปิดโอกาสให้พนักงานสามารถร้องทุกข์ หรือเสนอแนะเรื่องต่าง ๆ ที่เกิดจากการปฏิบัติงานผ่านทาง E-mail / ไปรษณีย์/ ฝ่ายเลขานุการ บริษัท และจะไม่มีการเปิดเผยข้อมูลของผู้ร้องเรียนตามนโยบายคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสฯ ทั้งนี้ บริษัท ได้เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมใน แบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

**เจ้าหน้าที่** บริษัท พึงปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด โปร่งใส ไม่ปกปิดข้อมูล ซึ่งอาจทำให้เจ้าหน้าที่ได้รับความเสียหาย กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญา หรือเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ได้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบ เพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ปัญหาาร่วมกัน อีกทั้งหลีกเลี่ยงการรับ / การจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ในการดำเนินธุรกิจกับเจ้าหน้าที่โดยไม่สุจริต นอกจากนี้บริษัท ยังมีการบริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และรักษาความเชื่อมั่นต่อเจ้าหน้าที่ รวมถึงมีการรายงานภาระหนี้ที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่เจ้าหน้าที่เมื่อมีการร้องขอ ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำนโยบายเกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ เพื่อยึดถือและเป็นแนวทางปฏิบัติ

**เจ้าของผลิตภัณฑ์ ผู้จัดจำหน่าย หรือตัวแทนจำหน่าย** บริษัท มุ่งมั่นที่จะสร้างพันธมิตรที่ดี ไม่เอารัดเอาเปรียบ รักษาความสัมพันธ์ที่ดีอย่างมั่นคงกับเจ้าของผลิตภัณฑ์ ผู้จัดจำหน่าย หรือตัวแทนจำหน่าย มีการตกลงซื้อ - ขาย ตามข้อสัญญาระหว่างกัน ด้วยเงื่อนไขของราคาและปริมาณที่เหมาะสม ซึ่งเจ้าของผลิตภัณฑ์ ผู้จัดจำหน่าย หรือตัวแทนจำหน่ายต้องจัดหาสินค้าและบริการตามคุณภาพ มาตรฐานและราคาที่ได้ตกลงไว้กับบริษัท

**ผู้รับเหมา** บริษัทพึงคัดเลือกผู้รับเหมาที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ สามารถปฏิบัติงานได้ตามข้อตกลงที่ได้ระบุไว้ในสัญญาว่าจ้างระหว่างกัน ไม่เอารัดเอาเปรียบ และปฏิบัติให้เสมือนเป็นพนักงานของบริษัท ข้อมูลเพิ่มเติมสามารถดูได้จากแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำนโยบายปฏิบัติต่อผู้รับเหมาไว้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน

**คู่แข่ง** มุ่งมั่นที่จะประพฤติปฏิบัติตามกรอบกติกาแห่งการแข่งขันที่ดีโดยมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่ไม่เอารัดเอาเปรียบ โปร่งใส และหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริต เช่น การให้ร้ายป้ายสี สร้างข่าวที่เป็นเท็จ บิดเบือนความจริง หรือวิธีการอื่นใดที่เป็นการโจมตีคู่แข่ง

**หน่วยงานราชการ** บริษัทให้ความร่วมมือและพึงปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับของหน่วยงานราชการ และมาตรฐานสากลที่เกี่ยวข้องและจะปฏิบัติตามวิธีดำเนินการด้วยความถูกต้อง สุจริต ละเว้นการติดสินบน ให้ของขวัญ หรืออื่นใด ที่ก่อให้เกิดการอำนวยความสะดวกในการดำเนินธุรกิจ

**การเคารพสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม** บริษัทตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนด้วยความเสมอภาคและความเท่าเทียมกัน โดยคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์และเสรีภาพของบุคคล และแบ่งแยกความแตกต่างในเรื่องถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว เพศ อายุ ภาษา ศาสนา วัฒนธรรม ชนชั้น ความพิการ สถานภาพการสมรส สถานภาพทางกายภาพและสุขภาพ สถานะของบุคคล ฐานะทางเศรษฐกิจหรือสังคม ความเชื่อทางสังคม การศึกษาอบรม หรือความคิดเห็นทางการเมือง และอื่น ๆ ตามหลักการพื้นฐานที่สำคัญของกฎหมายสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รวมทั้งพนักงานในบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยบริษัทให้โอกาสทุกคนอย่างเท่าเทียมกันในการทำงาน ภายใต้กฎระเบียบ ข้อบังคับ ในการทำงาน ประกาศ และคำสั่งต่างๆ ของบริษัทที่ชอบด้วยกฎหมายเดียวกัน และจะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคาม ไม่ว่าจะเป็นทางวาจา หรือทางการกระทำต่อบุคคลอื่น ไม่เลือกปฏิบัติหรือกีดกันผู้หนึ่งผู้ใด และส่งเสริมให้ทุกคนมีความตระหนัก และสำนึกในสิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบของคนที่มิต่อบุคคลอื่นและสังคม ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำนโยบายสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงาน เพื่อให้ทุกคนในองค์กรได้ทราบและพึงปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน

**การต่อต้านการทุจริต** บริษัท มีนโยบายในการควบคุม ดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย และมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีการอบรม / เผยแพร่ความรู้และแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตให้แก่พนักงานทั่วทั้ง

องค์กร เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริต โดยห้ามมิให้มีการใช้อำนาจหน้าที่ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงห้ามการเสนอผลประโยชน์จูงใจแก่บุคคลอื่นใดอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท และจัดให้มีการติดตาม สอบทานการปฏิบัติ และประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดตามกฎหมายอยู่เสมอ

นอกจากนี้บริษัท ยังได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดีเพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโต และขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคง และสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม บริษัทจึงเห็นควรให้มีการประเมินและบริหารความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อป้องกันเหตุที่อาจทำให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีกรอบการ ดำเนินงานและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ The Committee of Sponsoring Organizations (COSO) ซึ่งเป็นมาตรฐานสากล เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความเข้าใจหลักการบริหารความเสี่ยงและนำไปประยุกต์ใช้ได้อย่างเหมาะสม

บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วม โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และได้ยื่นแบบประเมินเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2565 และได้ผ่านการรับรองเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2565 โดยมีอายุการรับรอง 3 ปี

**ความปลอดภัย สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อม** บริษัท คำนึงถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในการทำงานของพนักงานทุกระดับเป็นสำคัญ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) ขึ้นเพื่อกำหนดนโยบาย แนวทางการปฏิบัติและติดตามผลการปฏิบัติงาน โดยจัดให้มีการประชุมฯ เป็นประจำทุกเดือน เพื่อสรุปผลการดำเนินงานตามนโยบาย และรายงานสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน รวมถึงการจัดทำเอกสารวิธีการปฏิบัติงาน การจัดหาข้อมูลด้านเทคนิคในขอบเขตที่เหมาะสม เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นต่อบุคลากร ทรัพย์สิน และสภาพแวดล้อม อีกทั้ง ยังจัดให้มีการอบรมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัย ซึ่งได้แก่ การอบรมความปลอดภัยในการทำงานด้านเคมีภัณฑ์ ให้กับพนักงานและลูกจ้าง การอบรมความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน การฝึกซ้อมแผนฉุกเฉินด้านเคมีภัณฑ์ อบรมการขับรถ Fork lift อย่างปลอดภัย อบรมการดับเพลิงเบื้องต้น และฝึกซ้อมการอพยพหนีไฟ การตรวจวัดปริมาณสารเคมีปนเปื้อนประจำปี ตลอดจนให้คำแนะนำแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง มีระบบป้องกันอันตรายในการทำงานให้กับพนักงานและชุมชนโดยรอบสถานที่ปฏิบัติงาน ซึ่งการปฏิบัติงานจะคำนึงถึงผลกระทบภายนอกในวิชาชีพ การมีจริยธรรมและคุณธรรมเป็นสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานเป็นประจำทุกปีรวมถึงการตรวจสภาพแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งแยกย่อยการตรวจเป็น แสงสว่าง ความร้อน และ ฝุ่นละออง ในที่ทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐานของกฎกระทรวง เพื่อความปลอดภัย และสุขอนามัยที่ดีของพนักงานเสมอ ทั้งนี้เป็นไปตามแผนการตรวจและฝึกอบรมประจำปี ที่คณะกรรมการความปลอดภัยฯ และฝ่ายบุคคลและธุรการได้ทำงานควบคู่ และเป็นไปตามมาตรฐานการตรวจโรงงานในระดับสากล

### 3. การจัดสรรทรัพยากร

คณะกรรมการตระหนักในการดูแล ติดตามฝ่ายบริหาร ให้มีการจัดสรรและจัดการทรัพยากรตลอดสาย Value Chain ให้มีความเหมาะสมตามรูปแบบของธุรกิจ มีการทบทวนและพัฒนาการใช้ทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยตระหนักถึงความจำเป็นและความคุ้มค่าในการใช้ทรัพยากร รวมถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นระหว่างกันอยู่เสมอ บนพื้นฐานของจริยธรรมมีความรับผิดชอบ สร้างคุณค่าให้แก่กิจการเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย และสร้างความยั่งยืนให้แก่องค์กร โดยทรัพยากรที่คำนึง ได้แก่

#### 3.1 ทรัพยากรทางการเงิน (Financial Capital)

ฝ่ายบริหารพึงต้องบริหารจัดการเงินทุนอย่างเพียงพอที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจหรือบริหารงานได้อย่างต่อเนื่องในระยะยาวโดยให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์เป้าหมาย และแผนการลงทุน รวมถึงต้องได้รับผลตอบแทนที่เพียงพอ คุ้มค่า และเป็นไปตามข้อตกลงอย่างเหมาะสม อีกทั้ง ฝ่ายบริหารควรวิเคราะห์และประเมินผลการดำเนินงานว่า การบริหารจัดการด้านการเงินยังคงเป็นไปตามแผนการลงทุนหรือไม่ มีความถูกต้องแม่นยำหรือมีความผิดพลาดในส่วนใด เพื่อนำกลับมาแก้ไขปรับปรุงในครั้งถัดไป นอกจากนี้ ยังใช้นโยบายในการซื้อ-ขายด้วยเงินบาทเพื่อลดความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ป้องกันการผันผวนของต้นทุนวัตถุดิบจากราคาไม่คงที่

#### 3.2 ทรัพยากรทางด้านการบุคลากร (Human Capital)



บุคลากรของบริษัท ได้รับการเรียนรู้และฝึกฝนในการทำงานด้านการพอกหนัง ซึ่งเป็นความรู้ที่มีได้จากการเรียนรู้จากสถาบันในประเทศ ต้องใช้ทักษะการเรียนรู้ และมีความชำนาญ เป็นทรัพยากรที่เป็นความต้องการอย่างมาก ในวงการอุตสาหกรรมโดยรวม ซึ่งการสร้างบุคลากรเหล่านี้ต้องใช้ทั้งเวลาและเงินทุนในการสร้างบุคลากรให้ตรงกับความต้องการในวงการอุตสาหกรรม จึงได้เร่งส่งเสริมและพัฒนาทั้งด้านเทคนิคและประสิทธิภาพของบุคลากรในส่วนที่ล้นงานอยู่ให้เหมาะสมที่จะรองรับแผนการขยายงานต่อไป โดยมีแนวทาง ดังนี้

#### (1) สร้างและพัฒนาศักยภาพบุคลากร

บริษัท คัดสรรบุคลากรที่มีความมุ่งมั่นตั้งใจ ความสนใจ และพร้อมที่จะพัฒนาศักยภาพของตนเอง เข้ารับการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอกองค์กรจากผู้เชี่ยวชาญ ฯลฯ เพื่อให้เกิดความเชี่ยวชาญ และความชำนาญในการปฏิบัติงาน และส่งเสริมให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพตามยุคสมัย เพื่อพัฒนาทักษะ ความรู้ความชำนาญอย่างเต็มที่ พร้อมทั้งสอดแทรกด้านจรรยาบรรณทางวิชาชีพ จริยธรรมคุณธรรม และต่อต้านคอร์รัปชัน ในทุกหลักสูตร โดยมีการเปิดเผยข้อมูลการอบรมเพิ่มเติมในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี(แบบ 56-1 One Report)

#### (2) เปิดโอกาสในการสร้างสรรค์นวัตกรรม

บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานมีการคิดค้นและพัฒนา นวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตสินค้า รวมถึงช่วยลดค่าใช้จ่ายในการต่าง ๆ และลดระยะเวลาในการปฏิบัติงาน เป็นการลดต้นทุนบริหารจัดการ

#### (3) การปลูกจิตสำนึก

บริษัทปลูกฝังให้พนักงานมีจิตสำนึกที่ดี ยึดมั่นในจรรยาบรรณทางวิชาชีพ จริยธรรม และคุณธรรมที่ดี สร้างสัมพันธอันดีระหว่างลูกค้า รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ เนื่องจากเชื่อว่าการมีความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันจะสร้างความเข้าใจ ความมั่นใจ และสร้างความเชื่อมั่นในการปฏิบัติงาน ก่อให้เกิดการพัฒนากระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพ และได้รับผลสัมฤทธิ์ที่ดีร่วมกัน

นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายเกี่ยวกับ การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือ ลิขสิทธิ์ โดยอบรมให้ความรู้แก่พนักงานตั้งแต่แรกเข้าและเผยแพร่ผ่านช่องทางต่าง ๆ และการไม่กระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา มีการตรวจสอบการใช้ระบบโปรแกรมซอฟต์แวร์ในการทำงานของพนักงาน เพื่อป้องกันการใช้ซอฟต์แวร์ที่ละเมิดลิขสิทธิ์หรือไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน รวมถึงการใช้อินเทอร์เน็ต เพื่อการค้นคว้าหาความรู้เพื่อประโยชน์ต่อการทำงานเท่านั้น

### 3.4 ทรัพยากรทางด้านสังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital)

บริษัทมุ่งมั่นที่จะเรียนรู้วัฒนธรรม และประเพณีท้องถิ่นทุกศาสนาในพื้นที่ที่ปฏิบัติงาน เพื่อการอยู่ร่วมกันอย่างสันติ ร่วมพัฒนา ร่วมสร้างงาน สนับสนุนกิจกรรม และให้ความช่วยเหลือแก่คนในชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนา และเสริมสร้างประโยชน์ต่อชุมชนทั้งในระยะสั้นและระยะยาวตามความเหมาะสม และสอดคล้องกับกิจกรรมของชุมชน เช่น การเปิดโอกาสให้นักศึกษาจากสถาบันต่าง ๆ ศึกษาดูงาน การให้ความรู้แก่นักศึกษาฝึกงาน เพื่อสอนแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ ควบคู่กับพื้นฐานความรู้ที่ได้เรียน หรือ การร่วมแรงร่วมใจในการจัดกิจกรรมประจำท้องถิ่นของพื้นที่ที่ปฏิบัติงาน เป็นต้น และ ไม่สร้างผลกระทบต่อชุมชนบริเวณใกล้เคียง รวมถึงการอนุรักษ์ทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมของชุมชนที่ตั้งอยู่บริเวณใกล้เคียง

### 3.5 ทรัพยากรทางด้านธรรมชาติ (Natural Capital)

(1) สิ่งแวดล้อมภายในองค์กรและบริเวณใกล้เคียง บริษัทอบรมให้ความรู้ และเผยแพร่ นโยบายสิ่งแวดล้อมให้พนักงานได้รับทราบและถือปฏิบัติ โดยมุ่งเน้นการปฏิบัติตามมาตรฐานและข้อกำหนดทางด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และไม่สร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสิ่งแวดล้อม อันเกิดจากขั้นตอนการปฏิบัติงาน การจัดการของเสียและเศษวัสดุที่เหลือใช้จากการผลิต เพื่อนำไปกำจัดตามวิธีการที่ถูกต้อง เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อีกทั้งยังร่วมรณรงค์และส่งเสริมให้พนักงานใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างคุ้มค่า และมีประสิทธิภาพ คัดแปลง ซ่อมสร้างวัสดุ อุปกรณ์เหลือใช้ ให้เป็นอุปกรณ์ที่สมบูรณ์พร้อมนำกลับไปใช้ใหม่และเกิดประโยชน์สูงสุด ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยลดต้นทุนในการดำเนินการและลดปริมาณขยะได้เป็นอย่างดี รวมถึงรณรงค์ให้มีการคัดแยกประเภทขยะเพื่อลดความเสี่ยงจากขยะอันตรายที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมโดยรวม อีกทั้งยังจัดกิจกรรมอนุรักษ์พลังงานตามความเหมาะสม เพื่อสร้างค่านิยมและจิตสำนึกการใช้พลังงานอย่างประหยัด คุ้มค่า และปฏิบัติงานเป็นความเคยชินในทุก

กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัท ยังส่งเสริมให้มีโครงการหรือกิจกรรมเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อมภายนอก โดยความร่วมมือร่วมใจจากผู้บริหารและพนักงานจากทุกหน่วยงาน อีกทั้ง เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียเข้าร่วมโครงการหรือกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท ตามโอกาส และความเหมาะสม

#### 4. การบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทในการสนับสนุน กำกับดูแล การนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการองค์กร เพื่อเพิ่มคุณค่า และโอกาสในการพัฒนาการดำเนินงานให้แก่กิจการ รวมถึงการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสมของลักษณะหน่วยงาน โดยมี การติดตามผ่านระบบควบคุมภายในของคณะผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ จากบริษัทภายนอกบริษัท ในการ ประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหารว่าสามารถนำเทคโนโลยีมาปรับใช้เพื่อให้บรรลุตามเป้าหมายขององค์กร และเกิดประโยชน์ สูงสุดต่อบริษัท บริษัทมีนโยบายและมาตรการในการดูแล / ควบคุมการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และข้อมูลภายใน ให้มีความพร้อม ใช้งานข้อมูล (availability) อยู่เสมอ โดยให้มีการเข้าถึงข้อมูลตามลำดับของตำแหน่งหน้าที่และมีระบบป้องกัน ความเสียหายซึ่ง อาจจะเกิดขึ้นจากการนำเทคโนโลยีสารสนเทศไปใช้ในทางมิชอบ หรือการเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต หรือ ใช้ ประโยชน์จากข้อมูลลับที่มีความสำคัญและมีอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์เพื่อป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน รวมถึงผู้ที่ เกี่ยวข้อง

## หลักการปฏิบัติที่ 6

### ดูแลให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

#### 1. การกำกับดูแลและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายและพิจารณากรอบกระบวนการบริหารความเสี่ยงจากปัจจัยภายใน และภายนอกองค์กร ควบคู่กับการดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน การสอบทาน ระบบการควบคุมภายในอยู่เสมอ ผ่านการหารือ / ซักถามข้อมูล จาก ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้จัดการ รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน ทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติการ เพื่อให้มีประสิทธิภาพและก่อให้เกิดประสิทธิผลอย่างยั่งยืน ทั้งด้านสภาพแวดล้อมภายใน การประเมินความเสี่ยง กิจการและการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ครอบคลุมทั้งองค์กร เพื่อป้องกันเหตุที่อาจทำให้เกิดการทุจริต คอร์รัปชัน และมีการอบรมพนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำการติดตาม สอบทานผลการดำเนินงาน รวมถึง ประเมินผลประสิทธิผลและความเพียงพอของกระบวนการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนการปรับปรุงกระบวนการตรวจสอบ และสอบ ทานระบบการควบคุมภายใน โดยเน้นการประเมินความเสี่ยงในระดับกิจกรรม ซึ่งสาระสำคัญประกอบด้วย

- การทบทวนแผนการบริหาร และ กรอบการบริหารความเสี่ยง
- ให้คำปรึกษา แนะนำ เกี่ยวกับการดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร
- ส่งเสริมและให้ความรู้เกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยง
- พิจารณาคุณภาพของกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายใน
- การสอบทานงบการเงิน
- การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- การปฏิบัติตามข้อกำหนด หลักเกณฑ์และกฎหมายอื่น ๆ รวมถึงข้อบังคับของทางราชการ และข้อบังคับของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ
- การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การสอบทานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบทางการเงิน สภาพคล่องทางการเงิน และสภาพการชำระหนี้ ซึ่งจัดทำรายงานทางการเงิน โดยผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ

นอกจากนี้ ยังมีการประเมินความเสี่ยงการควบคุมระบบสารสนเทศ และการสื่อสาร โดยมีการติดตามและประเมินผลอย่าง ต่อเนื่องทั้งการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน มีการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุล และตรวจสอบระหว่าง กันอย่างเหมาะสม เป็นไปตามแนวคิดของ Internal Control Integrated Framework ในการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐาน COSO (The Committee of Sponsoring Organizations : COSO) ซึ่งประกอบด้วยองค์ประกอบ 5 ประการ ครอบคลุมแนวทางการกำหนดนโยบาย การบริหารงาน การดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

- 1) สภาพแวดล้อมภายในองค์กร (Control Environment)
- 2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- 3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
- 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
- 5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

คณะผู้ตรวจสอบภายในอิสระซึ่งได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ จะทำหน้าที่ในการตรวจประเมินความถูกต้อง และความโปร่งใสของข้อมูลตามแผนการปฏิบัติงานประจำปีที่ได้ผ่านการอนุมัติเรียบร้อยแล้ว โดยจะรายงานผลการสอบทานให้

คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบทุกไตรมาส ในกรณีที่มีข้อเสนอแนะ หรือพบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ คณะผู้ตรวจสอบภายในจะรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอคำปรึกษาและทำการปรับปรุงแก้ไขต่อไป

สำหรับการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่าง ๆ จะคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยดำเนินการตามแผนผังอำนาจอนุมัติ และการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมในอนาคตจะต้องกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น ๆ เท่านั้น บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลการตรวจประเมินระบบควบคุมภายในเพิ่มเติมไว้ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

## 2. แนวทางปฏิบัติและการทำหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ ของบริษัท จำนวน 3 ท่าน โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นผู้บริหาร พนักงานหรือที่ปรึกษาใด ๆ ตลอดจนมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) กำหนด คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และปฏิบัติตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างเคร่งครัด ครบถ้วน โดยกำกับดูแลและมุ่งเน้นให้ บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ รวมถึงมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนมีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงคณะกรรมการตรวจสอบ ได้กำหนดหน้าที่ในการปฏิบัติหรือ กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนสอดคล้องกับข้อกำหนด และหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และทิศทางขององค์กรอยู่เสมอ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้ (สำหรับหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบสามารถดูเพิ่มเติมได้ที่ หลักปฏิบัติ 3)

### 1. การสอบทานงบการเงินประจำไตรมาสและประจำปี

คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ตลอดจนรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งรายการระหว่างกัน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนงบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย ร่วมกับผู้สอบบัญชีให้เกิดความถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส ตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย (Thai Financial Reporting Standard - TFRS) และข้อกำหนดของกฎหมาย มีความเพียงพอ เหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและขอบเขตการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมถึงการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (MD&A) นอกจากนี้ ยังมีการสอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทกับบริษัท และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน รวมทั้งสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันประกอบกับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชีผู้ตรวจสอบภายใน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ที่มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และได้รับการรับรองจาก ก.ล.ต. และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว โดยจะเปิดเผยผลการสอบทานไว้ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

### 2. การประเมิน และสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในอิสระและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท (คณะผู้ตรวจสอบภายใน) ดำเนินการ ตลอดจนได้พิจารณา กำหนดขอบเขตการปฏิบัติงานให้ครอบคลุมกระบวนการทางธุรกิจและกระบวนการทำงานที่มีสาระสำคัญอย่างครบถ้วน และให้ความเห็นชอบการพัฒนา สอบทาน และปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการตรวจสอบภายในที่ครอบคลุมระบบการบริหารความเสี่ยง โดยเน้นการประเมินความเสี่ยงในระดับกิจกรรม เพื่อให้มีประสิทธิภาพ ครอบคลุมหน่วยงานที่มีความสำคัญและมีระดับความเสี่ยงสูง รวมถึงการพิจารณารายงานผลการตรวจสอบ และติดตามผลการแก้ไขตามข้อเสนอแนะ ความเหมาะสมของงบประมาณ จำนวนบุคลากร ความรู้ทักษะ และประสบการณ์ ตลอดจนการดูแลทรัพย์สินของบริษัท

นอกจากนี้ ยังได้พิจารณาความเป็นอิสระ ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โฆษก เลิกจ้าง ของผู้ตรวจสอบภายใน และ ประเมินผลงานประจำปีของคณะผู้ตรวจสอบภายใน โดยจะเปิดเผยผลการสอบทานไว้ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

3.การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และการปฏิบัติตามข้อกำหนด หลักเกณฑ์และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย ของ ก.ล.ต. ตลท. และมาตรฐานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่ดีทางธุรกิจ ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยการประยุกต์หลักการเดิมและหลักการใหม่ร่วมกัน และมุ่งมั่นในการปรับปรุงและพัฒนา เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และ สิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ โดยจะเปิดเผยผลการสอบทานไว้ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4.การพิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี รวมถึงค่าสอบบัญชีประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบมีการพิจารณาความเป็นอิสระ ความรู้ความสามารถในวิชาชีพ และคุณภาพงานของผู้สอบบัญชี ตลอดจนได้ พิจารณาความเหมาะสม รวมถึงทำการคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติตามที่ พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งไม่มีการถือหุ้น ไม่มีการให้บริการอื่นนอกเหนือจากงานสอบบัญชี และไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท / บริษัทย่อย / ผู้บริหาร / ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว มีความ เป็นอิสระอย่างเพียงพอในการตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ผลการปฏิบัติงานเป็นที่น่า พอใจ และสามารถจัดทำงบการเงินได้ทันตามกำหนดเวลา

นอกจากนั้น คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาคำตอบแทนการสอบบัญชีประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย ทั้งรายปี / รายไตรมาส และ/หรือ ค่าบริการอื่น (ถ้ามี) ตามความเหมาะสมและเป็นไปตามปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นกำหนดเวลา และนำเสนอต่อที่ ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงรายละเอียดเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ จำนวนปีที่ลงลายมือชื่อ และแสดงความคิดเห็น ความสามารถและความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี การมีคุณสมบัติที่ได้รับการยอมรับเป็นผู้สอบ บัญชีเพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติคำตอบแทนและแต่งตั้งผู้สอบบัญชีต่อไป โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมในแบบรายการแสดง ข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

### 3. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์/ รายการระหว่างกัน / การซื้อขายหลักทรัพย์ ของบริษัท / การใช้ข้อมูลภายใน และระบบเทคโนโลยี สารสนเทศ

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้บริษัท มีนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการจัดการข้อมูลลับเพื่อไม่ให้เกิดข้อมูลรั่วไหล การ รักษาความลับของข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) โดยมีแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

#### 3.1 การดำเนินการ

(1) คณะกรรมการและผู้บริหารจะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้ คณะกรรมการได้พิจารณาการทำการธุรกรรมของบริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์โดยรวมของ บริษัท ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัท ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว โดย จะบันทึกในรายงานการประชุมวาระนั้น ๆ

(2) กำหนดนโยบายในการป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นำข้อมูลภายในไปใช้ เพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ ซึ่งถือเป็นการเอาเปรียบผู้ถือหุ้นอื่น โดยคณะกรรมการและผู้บริหารทุกคน ต้องเปิดเผยข้อมูลการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการ รวมถึงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ที่มีการ เปลี่ยนแปลงในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน โดยต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย และจัดส่ง รายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการเป็นประจำ หรือแจ้งผ่านทางเลขานุการบริษัท เพื่อนำส่งรายงานดังกล่าว พร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลต่อ สาธารณชนทราบในรายงานประจำปี

สำหรับข้อมูลภายในที่เป็นข้อมูลลับ ซึ่งมีความสำคัญและมีผลต่อราคาหลักทรัพย์นั้น จะมีการประชุม และแจ้งมติความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันทำการถัดไปทันทีเพื่อป้องกันมิให้มีการใช้ข้อมูลภายใน ซึ่งเป็นความลับในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนเช่นกัน

(3) กำหนดนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายใน 30 วันทำการ หลังจากได้รับการแต่งตั้งฯ รวมถึงรายงานการซื้อขายหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ หลังจากซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 รวมถึงรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทราบพร้อมทั้งเปิดเผยข้อมูลในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) นอกจากนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลภายในที่อาจส่งผลกระทบต่อการลงทุนและการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนของกรรมการหรือผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องในวันดังกล่าวทันทีหรือก่อน 09.00 น. ของวันทำการถัดไป

(4) กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารพึงระงับการดำเนินการที่มีลักษณะเป็นรายการระหว่างกันของบริษัท และบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ซึ่งได้กำหนดให้มีมาตรการในการเข้าทำรายการระหว่างกัน โดย

- พิจารณาจากเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ และเป็นราคาตลาด สามารถเปรียบเทียบราคากับบุคคลภายนอกได้
- มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ ราคาสมเหตุสมผล และมีความยุติธรรม เป็นไปตามปกติของธุรกิจ
- คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นของการเข้าทำรายการ ความสมเหตุสมผลและความเหมาะสมด้านราคา รวมทั้งอัตราค่าตอบแทน หรืออื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของรายการนั้น
- กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่าง ๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และจะต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาเบื้องต้น หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
- บริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(5) ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้เชี่ยวชาญอิสระ ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน สำนักกฎหมาย ที่เป็นอิสระจากทั้งบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติแล้วแต่กรณี ในกรณีมีการทำรายการระหว่างกันที่เข้าข่ายจะต้องเปิดเผยข้อมูลหรือขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจะเปิดเผยรายละเอียดและเหตุผลของการทำรายการให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ก่อนที่จะเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัท จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

(6) กำหนดนโยบายและมาตรการให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ในการเข้าถึงข้อมูลหรือนำเทคโนโลยีสารสนเทศไปใช้ในทางมิชอบ หรือใช้ประโยชน์จากข้อมูลที่มีความสำคัญ และอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ เพื่อป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้อง ตามหลักปฏิบัติ 5 ข้อ 4.

ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่นโยบายต่าง ๆ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบเมื่อแรกเข้ารับตำแหน่ง / ปฏิบัติหน้าที่ให้มีการทบทวนและเผยแพร่เป็นประจําอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยมีคณะผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้ตรวจสอบติดตามผล และนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสอบทาน และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ



### 3.2 การสอบทาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการพิจารณาการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกัน หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับฝ่ายบริหาร คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท เพื่อป้องกันมิให้นำทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทไปใช้โดยมิชอบหรือไม่มีอำนาจ โดยยึดหลักความสมดุล ผล ความ โปร่งใส การเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ทันเวลา สามารถตรวจสอบได้เป็นปกติทางธุรกิจ และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ทั้งนี้ การทำการค้าที่เกี่ยวข้องกัน หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวจะต้องอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตลอดจนเป็นไปตามเงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) กำหนด

### 3.3 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการพิจารณาจากที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรม และมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัท จะต้องปฏิบัติตามหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท

## 4. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม ยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงจรรยาบรรณธุรกิจ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท อย่างเคร่งครัด โดยกำกับดูแลให้บริษัท มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกระบวนการในการอบรม ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งปลูกฝังเรื่องการห้ามจ่ายสินบนเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจ ตลอดจนตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่ต้องกระทำด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และติดตามผลการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะดูแลการปฏิบัติงานในแต่ละหน่วยงานของบริษัท และสอบทานนโยบาย แนวทาง และติดตามความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนระบบการปฏิบัติงานต่าง ๆ และมีการประเมินเพื่อลด หรือควบคุมความเสี่ยง ให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยง อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และป้องกันการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน

### 4.1 การดำเนินการ

คณะกรรมการบริษัท ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสามารถสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่เหมาะสม ดังนั้น จึงได้กำหนดให้มีการประเมินและบริหารความเสี่ยง เพื่อป้องกันเหตุที่อาจทำให้เกิดการทุจริต คอร์รัปชัน โดยมีกรอบการดำเนินงานและขั้นตอนการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของ The Committee of Sponsoring Organizations (COSO) ซึ่งเป็นมาตรฐานสากล เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความเข้าใจหลักการ

#### นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

- “ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัท ใช้อำนาจหน้าที่ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น รวมถึงห้ามการเสนอผลประโยชน์จูงใจแก่บุคคลอื่นใดอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทและจัดให้มีการติดตาม สอบทานการปฏิบัติรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดตามมาตรฐานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง”

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารและให้ความรู้แก่ทุกคนในบริษัทผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ติดประกาศ และการฝึกอบรม เพื่อสร้างความเข้าใจในข้อกำหนด แนวทางการปฏิบัติความรับผิดชอบ เพื่อให้ทุกคนในองค์กร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบและปฏิบัติตามภายใต้นโยบายเดียวกัน

#### มาตรการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และมาตรการป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติและได้ดำเนินนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ควบคู่ไปกับการดำเนินงานทุก ๆ กิจกรรมของบริษัท ตลอดจนมีการประเมิน ความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ในทุกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ กรณีที่พบการกระทำที่สื่อถึงการทุจริตหรือประพฤตินอกขอบพนักงานทุกคน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถแจ้งผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนด เพื่อดำเนินการพิจารณาตรวจสอบข้อมูล ดำเนินการแก้ไขและป้องกัน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้ผู้แจ้งเบาะแส / ผู้ร้องเรียนสามารถพิจารณาช่องทางในการแจ้งได้ตามความเหมาะสม

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีคณะผู้ตรวจสอบภายใน รายงานผลตรวจสอบตามแผนการตรวจทุกไตรมาส รายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ เพื่อพิจารณา และนำเสนอคณะกรรมการบริษัททราบ และกำหนดวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม

#### 4.2 การสอบทาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการติดตาม สอบทานนโยบายและมาตรการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนมีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นได้ในทุกระบวนการอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการสอบทานกระบวนการ โดยคณะผู้ตรวจสอบภายใน พร้อมทั้งส่งเสริมและปลูกฝังให้ทุกคนในบริษัท ได้ตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่ต้องกระทำด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส รวมถึงการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันควบคู่ไปกับการดำเนินงานในทุก ๆ กิจกรรมของบริษัท นอกจากนี้ ยังมีการประเมินตามแนวทางของแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ตามข้อกำหนดของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย รวมถึงมีระบบการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จากการดำเนินธุรกิจอย่างเพียงพอ และมีช่องทางที่หลากหลายในการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน รวมถึงมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส / ผู้ร้องเรียน ในการป้องกันและจัดการกับความเสียหาย เพื่อมิให้เกิดเหตุที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันในการดำเนินการใด ๆ ต่อบริษัท

#### 5. การแจ้งเบาะแส ร้องเรียน แสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการมีส่วนร่วมของพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม จึงกำหนดช่องทางในการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน แสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ อันเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาธุรกิจของบริษัท หรือการร้องเรียนกรณีไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ หรือการกระทำผิดกฎหมาย ทั้งนี้ ผู้ร้องเรียน/แจ้งเบาะแสดังกล่าวจะต้องระบุข้อมูลการร้องเรียนพร้อมชื่อ-ที่อยู่ในการติดต่อกลับอย่างชัดเจน ซึ่งได้เปิดเผยช่องทางติดต่อไว้บน [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th) และแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตลอดจนในคู่มือ จรรยาบรรณธุรกิจที่ดีของบริษัท ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ/อิสระ : E-mail : [auditcom@cpl.co.th](mailto:auditcom@cpl.co.th)
- สำนักเลขานุการบริษัท : E-mail : [secretary@cpl.co.th](mailto:secretary@cpl.co.th)
- หน่วยรับเรื่องร้องเรียน : E-mail : [ir@cpl.co.th](mailto:ir@cpl.co.th)
- ไปรษณีย์ : คณะกรรมการตรวจสอบ/อิสระ / สำนักเลขานุการบริษัท / หน่วยรับเรื่องร้องเรียน

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 700 หมู่ 6 ถนนสุขุมวิท บางปูลใหม่

อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10280

โทรศัพท์ : 02- 709 – 5633 – 8

โทรสาร : 02 – 709 – 6033



โดยเลขานุการบริษัท / เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ / หน่วยรับเรื่องร้องเรียน จะเป็นผู้รวบรวม และนำเสนอต่อผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง / คณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาตามลำดับ

**มาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส / ผู้ร้องเรียน / การแสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ**

บริษัทมีนโยบายในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส ร้องเรียน แสดงความคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะ โดยผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นอาจทำให้เกิดความไม่ปลอดภัยหรือเกิดความเสียหาย กรณีที่ผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเอง บริษัท จะเก็บรักษาข้อมูลของบุคคลดังกล่าวไว้เป็นความลับ และดำเนินการแก้ไข โดยให้มีการตรวจสอบข้อมูล ตลอดจนมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ เพื่อพิจารณา ให้ข้อเสนอแนะ และดำเนินการแก้ไข เชี่ยวชาญ หรือดำเนินการทางกฎหมายสำหรับการกระทำความผิด

## หลักการปฏิบัติที่ 7

### รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบ กำกับดูแล ส่งเสริม และติดตามให้มีการเปิดเผยข้อมูล สารสนเทศต่าง ๆ ที่สำคัญ ทั้งการดำเนินธุรกิจรวมถึงการกำกับดูแลกิจการ งบการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงิน ตลอดจนเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องของการจัดทำงบการเงินของบริษัท ที่สามารถแสดงรายละเอียดข้อมูลทางการเงินอย่างเพียงพอ มีความโปร่งใส ถูกต้อง รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท ตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และได้รับการรับรองจาก ก.ล.ด. และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว โดยจะเปิดเผยข้อมูลให้สาธารณชนทราบผ่านช่องทางออนไลน์ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องของการจัดทำงบการเงินของบริษัท ที่สามารถแสดงรายละเอียดข้อมูลทางการเงินอย่างเพียงพอ มีความโปร่งใส ถูกต้อง รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท ตามมาตรฐานการบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ และได้รับการรับรองจาก ก.ล.ด. และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว รวมถึงได้เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น ๆ ไว้ในรายงานประจำปี

#### 1.การจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการและบริษัท ดูแลและให้ความสำคัญและดูแลการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ครบถ้วน โปร่งใส ทันต่อเวลาและเป็นปัจจุบันตามกำหนดเวลา เป็นไปตามข้อกำหนด กฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ทั้งข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลอื่นที่สำคัญ โดยจัดทำทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เช่น

- งบการเงิน
- แบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56 – 1 One Report)
- การจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร (management discussion and analysis หรือ MD&A) ทุกไตรมาส เป็นต้น

เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงของฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ที่เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ ซึ่งข้อมูลดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ และการตัดสินใจลงทุนของผู้ถือหุ้น และนักลงทุน โดยมีแนวทางในการบริหารจัดการ ดังนี้

1.1 คณะกรรมการดูแลให้บริษัท ให้การอบรมและความรู้แก่พนักงานที่รับผิดชอบในการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้มีทักษะความรู้มีประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ที่รับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยเฉพาะผู้บริหารสูงสุดทางการเงินและบัญชี (CFO) ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

1.2 ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการคำนึงถึงและพิจารณาถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องในการเปิดเผยรายงานทางการเงิน ได้แก่ ผลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ และความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท

1.3 คณะกรรมการมีนโยบายให้กรรมการ ผู้บริหาร และผู้เกี่ยวข้อง เปิดเผยข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท โดยต้องรายงานภายใน 30 วันทำการ หลังจากได้รับการแต่งตั้ง รวมถึงแจ้งการจะทำการซื้อขายหลักทรัพย์ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน และนำส่งรายงานภายใน 3 วันทำการ ผ่านระบบออนไลน์นับจากวันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือ รับโอนหลักทรัพย์นั้น โดยคณะกรรมการได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้ทำหน้าที่รวบรวมและประสานงานในการจัดส่งรายงานแก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานให้คณะกรรมการทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ตลอดจนเปิดเผยให้สาธารณชนทราบผ่านแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56 - 1 One Report)

1.4 คณะกรรมการ ยังส่งเสริมให้มีการเปิดเผยรายละเอียดในเรื่องต่าง ๆ ตามประกาศ ข้อกำหนด กฎหมาย หรืออื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน เช่น

- คำตอบแทนของกรรมการ (เป็นรายบุคคล) ผู้บริหาร และคำสอบบัญชีรวมถึงข้อมูลอื่น ๆ
- รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท หัวหน้าคณะผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี
- การทำหน้าที่ในรอบปีที่ผ่านมา และจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นรายบุคคล
- ประวัติการเข้าร่วมอบรม โครงสร้างการถือหุ้น และการจัดการของกรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท
- นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ข้อบังคับบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการ จรรยาบรรณทางธุรกิจ
- ช่องทางในการเสนอแนะ การแจ้งเบาะแส หรือ การร้องเรียน เป็นต้น

โดยผ่านช่องทางตามข้อ 5. ของหลักปฏิบัติ 6 ช่องทางการสื่อสารและนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์ และภาครัฐที่เกี่ยวข้องได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

## 2. สภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

คณะกรรมการบริษัทติดตามและดูแลสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ผ่านการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารทุกไตรมาส รวมถึงการสอบทานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยคณะผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อติดตาม ตลอดจนประเมินสถานการณ์ทางการเงินและผลประกอบการของบริษัท ฝ่ายบริหารมีแนวทางในการติดตามการชำระหนี้ ดังนี้

(1) พยายามติดตาม ทวงถาม และเร่งรัดการชำระหนี้กระชั้นชิดยิ่งขึ้น

(2) ใช้นโยบายการผ่อนปรนในเงื่อนไขเวลา

(3) มีนโยบายอย่างเข้มงวดในการคัดลูกค้าที่มีฐานะการเงินและหลักประกันที่มั่นคง

(4) การฟ้องร้องทางกฎหมาย โดยจะใช้วิธีนี้เป็นทางเลือกสุดท้ายเท่านั้น เพื่อรักษาลูกค้าเมื่อเศรษฐกิจเข้าสู่สภาวะปกติ

ในกรณีที่มีการทำรายการใด หรือ การลงทุนเพื่อขยายธุรกิจทั้งในและต่างประเทศ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาการทำรายการดังกล่าวว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผล รวมถึงเป็นการลงทุนซึ่งเอื้อประโยชน์ให้แก่บริษัท ทั้งในปัจจุบันและในอนาคตหรือไม่ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณารายละเอียดต่าง ๆ อย่างถี่ถ้วน ไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องโดยรวมของบริษัท ตลอดจนการบริหารความเสี่ยงจากภาระเงินกู้และดอกเบี้ย ด้วยการชำระตามระยะเวลาที่กำหนด รวมถึงปรับเปลี่ยนแผนใช้เงินในการลงทุนให้สอดคล้องกับสภาพคล่องและการชำระหนี้ให้ครบโดยเร็ว

## 3. แนวทางปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทพึงสนับสนุนให้บริษัท ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด โปร่งใส ไม่ปกปิดข้อมูล ซึ่งอาจทำให้เจ้าหนี้ได้รับความเสียหาย กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขที่ตกลงกันได้ไว้ได้ หรือมีเหตุอันควรต้องเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบ และหารือแนวทางการแก้ปัญหา ร่วมกันอย่างเร่งด่วน โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

### 3.1 การปฏิบัติตามเงื่อนไข

(1) ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้เงิน เงื่อนไขการค้ำประกัน ที่ได้ตกลงกับเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด โดยการเจรจาเงื่อนไขต่าง ๆ จะคำนึงถึงความเหมาะสม ความจำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

(2) จัดทำนิติกรรมสัญญาการกู้เงินหรือการค้ำประกัน อย่างรัดกุม รอบคอบ และเป็นลายลักษณ์อักษรทุกครั้ง

(3) กรณีที่มีเหตุอันควรต้องเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการกู้เงินหรือการค้ำประกัน บริษัทจะหารือร่วมกับเจ้าหนี้โดยไม่ชักช้า และการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขใด ๆ จะคำนึงถึงความเหมาะสม ความจำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

3.2 ดูแลให้มีการชำระคืนเงินกู้และดอกเบี้ยให้กับเจ้าหนี้เงินกู้ยืมทุกประเภท อย่างครบถ้วน ตามกำหนดเวลา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลง

3.3 ไม่ใช้เงินกู้ยืมไปในทางที่ขัดต่อวัตถุประสงค์ในการกู้ยืมเงิน ทั้งนี้จะพิจารณาเหตุผลและความจำเป็นก่อนที่จะตัดสินใจกู้เงิน หรือค้ำประกันอย่างรอบคอบที่สุด

3.4 ไม่รับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ในการดำเนินธุรกิจกับเจ้าหนี้โดยไม่สุจริต

3.5 ไม่ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงอันทำให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าหนี้ ในขณะที่เดียวกันจะเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นแก่เจ้าหนี้อย่างครบถ้วน

3.6 มีการรายงานภาระหนี้ที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่เจ้าหนี้เมื่อมีการร้องขอ

3.7 มุ่งมั่นบริหารกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ ไม่ให้เกิดการผิคนัดชำระหนี้ และคงความสามารถในการชำระหนี้ไว้ให้ดีที่สุด

3.8 มุ่งมั่นรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหนี้ และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

#### 4.การจัดทำรายงานแห่งความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและนโยบายเพื่อการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ขององค์กร คือ “ตอบโจทย์ด้วยนวัตกรรม เติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน ไลฟ์สไตล์ด้านแฟชั่นและความปลอดภัย คุณภาพที่คัดสรรมาเพื่อคุณ” หรือ “Innovative Solutions to your Sustainable Growth Creative Performance Lifestyles in Leather & Safety Products” ได้ถูกนำไปเชื่อมโยงกับกระบวนการทำงานของฝ่ายต่าง ๆ ในองค์กร เพื่อเป็นแรงหนุนและขับเคลื่อนกระบวนการสร้างความยั่งยืนให้องค์กร โดยการดำเนินกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และรายงานความยั่งยืนที่มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งยึดหลักการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย จรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

#### 5 ช่องทางการสื่อสารและนักลงทุนสัมพันธ์

5.1 ช่องทางการรายงาน / การเข้าถึงข้อมูลของบริษัท :

- ระบบออนไลน์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส

• Opportunity Day / การประชุมผู้ถือหุ้น (AGM / EGM) เป็นต้น เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ได้พบปะ พูดคุย

ตลอดจนรายงานและตอบข้อซักถามในประเด็นต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีกับนักลงทุน นักวิเคราะห์ผู้ถือหุ้นตามวาระ และโอกาสต่าง ๆ อย่างเหมาะสม

- การจัดทำจดหมายข่าว (Press Release)
- แบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
- เว็บไซต์ของบริษัท : [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th)
- E-mail : [secretary@cpl.co.th](mailto:secretary@cpl.co.th)
- Facebook ของบริษัท : [https://www.facebook.com/cpl\\_group](https://www.facebook.com/cpl_group)

5.2 ช่องการติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ : คุณนิธิพงษ์ เตชะมนตรีกุล

• จดหมาย : บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 700 หมู่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10280

• E-mail : [ir@cpl.co.th](mailto:ir@cpl.co.th) โทรศัพท์ 02 – 709 – 5633 – 8 แฟกซ์ 02 – 709 – 6033

## หลักการปฏิบัติที่ 8

### สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทดูแลและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องของการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจพิจารณา และ/หรือ อนุมัติ ในเรื่องสำคัญของบริษัท ทั้งในประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการให้สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ นักลงทุนสถาบัน หรือนักลงทุนต่างชาติโดยไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น หรือจำกัดโอกาสในการศึกษา การเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม สามารถใช้สิทธิขั้นพื้นฐานตามกฎหมายโดยเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วนทุกประการ เช่น

- สิทธิการซื้อ ขาย หรือโอนหุ้น
- สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไร หรือเงินปันผลตามโครงสร้างระหว่างบริษัท ซึ่งมีทั้งบริษัทย่อย บริษัทร่วม ที่ไม่ซับซ้อน ไม่มีผู้ถือหุ้นร่วม ไม่มีผู้ถือหุ้นไขว้ และไม่มีโครงสร้างการถือหุ้น แบบปิรามิดในกลุ่มของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าได้รับผลตอบแทนครบถ้วน
- สิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันในการรับซื้อหุ้นคืน (หากมี)
- สิทธิการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการแต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งและอนุมัติค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี รวมถึงการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ และเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของกิจการของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลสำคัญและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อผู้ลงทุน ในแบบรายการแสดงข้อมูล / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวบนเว็บไซต์ [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th) ของบริษัท ผ่านช่องทางการแจ้งข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นเข้าทำรายการระหว่างกัน (Shareholder Agreement) บริษัทจะให้ความพยายามอย่างเต็มที่ในการดูแลให้ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและดูแลติดตามให้บริษัท อำนวยความสะดวกในการให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

#### 1. ก่อนการประชุม

1. จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท (เดือนธันวาคม) โดยส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม รวมถึงนักลงทุนสถาบัน ให้เข้าร่วมประชุมฯ

2. จัดทำหนังสือเชิญประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยระบุสถานที่ ซึ่งสะดวกต่อการเดินทาง วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุมและเรื่องที่จะเสนอที่ประชุมฯ พร้อมด้วยวัตถุประสงค์และเหตุผลประกอบ หรือเอกสารประกอบวาระการประชุม รวมถึงความเห็นคณะกรรมการบริษัทในเรื่องดังกล่าว ซึ่งในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่า เป็นเรื่องที่เสนอเพื่อทราบ หรือเพื่ออนุมัติ โดยจัดส่งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน ก่อนวันประชุม และลงโฆษณาบอกกล่าวเชิญประชุมในหนังสือพิมพ์ล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 3 วัน และระยะเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน รวมถึงเผยแพร่หนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งเอกสารประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น อันได้แก่ เงื่อนไข หลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติ และเอกสารหลักฐานในการเข้าร่วมประชุม การมอบฉันทะข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น และการออกเสียงลงคะแนน บนเว็บไซต์ [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th) ของบริษัท ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลล่วงหน้าได้อย่างเพียงพอ

3. การเปิดโอกาสให้แก่ผู้ถือหุ้นเสนอล่วงหน้า

3.1 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุม เสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ และเสนอคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม (มีระยะเวลาในการให้ผู้ถือหุ้นเสนออย่างน้อย 1 เดือน) โดยมีหลักเกณฑ์ในการเสนอที่ชัดเจนเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th) ของบริษัท และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบออนไลน์ของตลาดหลักทรัพย์

3.2 ผู้ถือหุ้นนำเสนอผ่าน อีเมล [secretary@cpl.co.th](mailto:secretary@cpl.co.th) หรือ ส่งมายังที่อยู่ของบริษัท ภายในวันที่กำหนด หรือตามวันที่ประทับรับจากไปรษณีย์ต้นทางเป็นสำคัญ

3.3 แจ้งผลการนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบออนไลน์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ พร้อมทั้งระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม

4. การเปิดเผยข้อมูลในหนังสือเชิญประชุม มีรายละเอียดดังนี้

4.1 ระบุอย่างชัดเจนว่าเป็นวาระเพื่อทราบ หรือเพื่ออนุมัติ พร้อมทั้งระบุวัตถุประสงค์และเหตุผล รวมถึงความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระ

4.2 วาระการประชุมที่เสนอ สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น มีวาระที่สำคัญ ดังนี้

- การพิจารณารับรองรายงานการประชุมในปีที่ผ่านมา
- การรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการตรวจสอบ ในปีที่ผ่านมา
- การรับทราบรายงานผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา
- การพิจารณาอนุมัติงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัทประจำปี
- การพิจารณาอนุมัติการจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย
- การพิจารณาอนุมัติการจ่าย / การงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี พร้อมระบุนโยบายการจ่ายเงินปันผล

อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมให้เหตุผลและข้อมูลประกอบ ทั้งกรณีการจ่ายเงินปันผลและการงดจ่ายเงินปันผล

- การพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ ซึ่งได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้เสนอชื่อบุคคลเป็นการล่วงหน้า หากไม่มีการนำเสนอ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้คัดเลือกจากคณะกรรมการของบริษัท ในอัตรา 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด พร้อมแนบประวัติของกรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- |                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| • ชื่อ- นามสกุล                       | • ประวัติการทำผิดกฎหมาย  |
| • วัน-เดือน-ปีเกิด                    | • จำนวนการถือหุ้น CPL ของกรรมการ / ผู้เกี่ยวข้อง   |
| • อายุ                                | • ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร  |
| • สัญชาติ                             | • วัน-เดือน-ปีที่ได้รับการแต่งตั้ง   |
| • ที่อยู่ปัจจุบัน                     | • วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการใน CPL  |
| • สถานภาพ                             | • การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการในปีที่ผ่านมา   |
| • ประเภทกรรมการที่เสนอแต่งตั้ง        | • ส่วนได้เสียในวาระที่เสนอในการประชุมครั้งนี้  |
| • หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา            | • การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียนอื่น                            |
| • การอบรมหลักสูตรกรรมการที่จัดโดย IOD | • การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน                              |
| • ประวัติการศึกษา                     | • การดำรงตำแหน่งกรรมการ / ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ |

ผลประโยชน์ต่อบริษัทฯ

- ประวัติการทำงาน (ตั้งแต่อดีตถึงปัจจุบัน)
- นิยามกรรมการอิสระที่เข้มกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำ ของ ก.ล.ด. และ ตลท.
- ข้อมูลการ มี/ ไม่มี ส่วนได้เสียของกรรมการอิสระรายนั้นกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ณ เวลานั้นหรือในช่วง 2 ปีก่อนหน้า เป็นต้น

- การพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปีของประธานและกรรมการในแต่ละคณะ ซึ่งต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี พร้อมระบุ นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง และค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงิน เช่น เบี้ยประชุม ค่าตอบแทนอื่น และสิทธิประโยชน์อื่น ๆ

- การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนในการสอบบัญชีประจำปี โดยระบุรายละเอียดเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชี จำนวนอย่างน้อย 2 คน บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ จำนวนปีที่ลงลายมือชื่อและแสดงความคิดเห็น ความสามารถและความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี การมีคุณสมบัติที่ได้รับการยอมรับเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ด. ตลอดจนระบุค่าตรวจสอบของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายปี / รายไตรมาส และ / หรือ ค่าบริการอื่น (ถ้ามี) ไว้อย่างชัดเจนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถพิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีก่อนพิจารณาอนุมัติ



- การพิจารณาจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท อัตราการจ่ายต่อหุ้น และจำนวนเงินปันผลรวมที่เสนอจ่าย สัดส่วนการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ ตลอดจนข้อมูลการเปรียบเทียบกับอัตราการจ่ายเงินปันผลในปีที่ผ่านมาพร้อมเหตุผลและข้อมูลประกอบ

4.3 หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด (แบบ ก. / แบบ ข./ แบบ ค.)

4.4 ข้อมูลประกอบการประชุมอื่น ๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและการแจ้งผลคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุม เอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

## 2. วันประชุม

1. บริษัท มีนโยบายในการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงนักลงทุนสถาบัน และผู้รับมอบฉันทะ ให้สามารถลงทะเบียนเข้าร่วมการประชุมล่วงหน้าก่อนเวลาประชุม 1 ชั่วโมง

2. บริษัทมีระบบการตรวจสอบเอกสารที่ไม่ยุ่งยากซับซ้อน มีการจัดเตรียม อารการแสดมปี สำหรับหนังสือมอบฉันทะ รวมถึงอุปกรณ์ เครื่องเขียน และเครื่องถ่ายเอกสาร สำหรับให้บริการ พร้อมทั้งจัดเตรียมของว่างรับรองแก่ผู้ถือหุ้น

3. กรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้มอบฉันทะแบบ (ก) หรือ (ข) หรือ (ค) ตามที่แนบมาพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใด พร้อมทั้งหลักฐานตามหลักเกณฑ์วิธีปฏิบัติ และเอกสารหลักฐานในการเข้าร่วมประชุม การมอบฉันทะ ที่บริษัทได้จัดส่งให้พร้อมกับหนังสือเชิญประชุม เพื่อบริษัทมอบฉันทะให้กับกรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้

4. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้พบปะพูดคุยกัน โดยมีได้กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้น

5. บริษัทใช้บัตรลงคะแนนแบบ Barcode และนำเทคโนโลยีมาใช้ในการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และการแสดงผล เพื่อให้การประชุมสามารถดำเนินการได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ แม้ว่าได้เปิดการประชุมไปแล้ว ผู้ถือหุ้นยังสามารถลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมการประชุม และใช้สิทธิออกเสียงในวาระที่ยังมิได้พิจารณาลงมติได้

6. บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้กรรมการทุกคน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องของบริษัท รวมถึงผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัทต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว โดยจะบันทึกในรายงานการประชุมวาระนั้น ๆ

7. ประธานกรรมการบริษัท ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมฯ โดยแจ้ง ข้อมูลก่อนเริ่มการประชุมดังนี้

7.1 จำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมด้วยตนเองและผู้ที่มีมอบฉันทะ

7.2 หลักเกณฑ์ ข้อบังคับของบริษัทที่เกี่ยวกับการประชุม

7.3 การออกเสียงลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนในแต่ละวาระ

โดยประธาน หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมาย นอกจากนั้น ประธานฯ จะดำเนินการประชุมตามวาระที่ได้รับมอบไว้ในหนังสือเชิญประชุม และ ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ อีกทั้ง ไม่เป็นการบิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตัวเอง8. ในกรณีใดที่วาระมีหลายรายการ ประธานในที่ประชุมฯ จะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ ซึ่งปัจจุบันบริษัท ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

8. ผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ คือ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง หุ้นประเภทเดียวกัน มีสิทธิออกเสียงที่เท่าเทียมกัน ในกรณีที่บริษัทมีหุ้นมากกว่าหนึ่งประเภท บริษัทจะเปิดเผยสิทธิในการออกเสียงของหุ้นแต่ละประเภทให้ผู้ถือหุ้นทราบ

9. ระหว่างการประชุม ประธานในที่ประชุมฯ จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้ใช้สิทธิในการตรวจสอบการดำเนินการของ บริษัทเพื่อรักษาผลประโยชน์ของตน ด้วยการซักถาม เสนอแนะ และแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมได้ทุกวาระอย่างเพียงพอ ภายในเวลาที่เหมาะสมพร้อมทั้งมีการบันทึกการประชุมอย่างถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ตลอดเวลา

10. การนับคะแนนเพื่อลงมติ บริษัทจะเชิญอาสาสมัครจากผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม หรือ บุคคลที่เป็นอิสระ เพื่อเป็นสักขีพยาน

และทำหน้าที่เป็นคนกลางในการตรวจนับ หรือตรวจตรวจสอบความถูกต้องของการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และเปิดเผยผลคะแนนให้ที่ประชุมทราบ พร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุมฯ

### 3. หลังการประชุม

1. เปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในการประชุมฯ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ภายหลังการประชุม ในวันเดียวกันทันที หรือก่อน 09.30 ของวันทำการถัดไป ผ่านระบบออนไลน์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

2. รายงานการประชุมฯ ซึ่งมีรายละเอียดต่างๆ ดังนี้

2.1 รายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และไม่เข้าร่วมการประชุม

2.2 ผู้บริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับการประชุม

2.3 วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม ผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง บัตรีเสีย)

2.4 ประเด็นและข้อซักถาม คำถาม คำตอบตามที่ประธานในที่ประชุมฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถาม รวมถึง ชื่อ – นามสกุลเป็นผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมด้วยตนเอง หรือเป็นผู้ที่รับมอบฉันทะ

2.5 นำส่งรายงานการประชุมฯ ให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกระทรวงพาณิชย์ภายใน 14 วัน นับแต่วันประชุมฯ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th) ของบริษัท

3. ทำแบบประเมิน AGM Check List ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เพื่อประเมินคุณภาพในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และปรับปรุงแก้ไขให้ดียิ่งขึ้น หรือรักษาคุณภาพการจัดประชุมฯ ในปีถัดไป



## การยกเว้นปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการประยุกต์ใช้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) สำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและปฏิบัติในทุกกิจกรรมขององค์กร แต่ยังมีบางเรื่องที่ยังไม่สามารถปฏิบัติตามได้ครบทุกข้อ คือ

### 1. ประชานกรรมการของบริษัท ควรเป็นกรรมการอิสระ

ประชนกรรมการไม่ได้มาจากกรรมการอิสระ เนื่องจากอุตสาหกรรมฟอกหนังและผลิตหนังฟอกสำเร้่งนั้น เป็นสินค้าที่ใช้เป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตรองเท้า และส่วนใหญ่ลูกค้าของบริษัทเป็นผู้ผลิตรองเท้าระดับ Global Brand เป็นอุตสาหกรรมเฉพาะทางซึ่งจำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถและมีประสบการณ์ในธุรกิจที่ยาวนาน เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จที่ได้กำหนดไว้ และรักษาผลการดำเนินงานอย่างที่เคยเป็นมาในอดีต อย่างไรก็ตาม การดำเนินงานของบริษัทและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการของบริษัท ตั้งอยู่บนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และในทางปฏิบัติ ประชนกรรมการ ก็ได้ใช้อำนาจกระทำการแทนคณะกรรมการโดยที่คณะกรรมการไม่ได้รับทราบมาก่อน ส่วนประธานเจ้าหน้าที่บริหารบริหารมีอำนาจดำเนินการ ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย ซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนได้รับความเห็นชอบและอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมากกว่า 30% ของคณะกรรมการทั้งหมดทำให้มีอำนาจถ่วงดุล มีการตรวจสอบ และการบริหารงานที่โปร่งใส รัดกุม

อนึ่ง บริษัทได้แยกตำแหน่งประชนกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ออกจากกัน โดยไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี แต่ก็ยังคงเป็นบุคคลจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ทั้ง 2 ตำแหน่ง

### 2. ควรกำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้อย่างชัดเจน โดยการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งครั้งแรก โดยไม่มีข้อยกเว้น

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน โดยมีจำนวน 1 คน ที่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระมากกว่า 9 ปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้วเห็นว่า กรรมการอิสระ 1 คน แม้ว่าการดำรงตำแหน่งจะเกินวาระที่กำหนดมาแล้ว 9 ปี แต่ก็มิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป กรรมการอิสระยังคงสามารถให้ความเห็นและปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเป็นอิสระ เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้อง รวมถึงมีความรู้ ความเชี่ยวชาญ อันเป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท อีกทั้ง ยังเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยการดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

### 3. คณะกรรมการควรพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาล (CG Committee)

คณะกรรมการบริษัทยังมิได้ดำเนินการจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว จึงมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ในการสอบทานการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในการดำเนินธุรกิจในทุกปัจจัยทั้ง ภายในและภายนอกองค์กร เพื่อให้มีประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงการป้องกัน การทุจริตคอร์รัปชัน โดยพิจารณาแต่งตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะกำหนดนโยบาย และแนวทาง ตลอดจนติดตามความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนระบบการปฏิบัติงานต่าง ๆ และมีการประเมินเพื่อลด หรือควบคุมความเสี่ยง ให้ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้และป้องกันการเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ เพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบ และถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่

คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และจะนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส ซึ่งบริษัทได้แสดงรายละเอียดเพิ่มเติมไว้ใน รายงานประจำปี 56 – 1 One Report

#### 4. คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระมากกว่า 50 %

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัททั้งหมด 9 คน โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 คน เป็นกรรมการอิสระและไม่ได้เป็นผู้บริหาร ซึ่งมากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ อีกทั้งยังมีกรรมการจำนวน 1 คน ที่ไม่ได้เป็นทั้งกรรมการอิสระและผู้บริหารของบริษัท ซึ่งไม่เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ต้องมีกรรมการอิสระมากกว่า 50 % อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กำหนดขั้นตอนการบริหารงานและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละคณะ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และตรวจสอบได้ เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการแต่ละคณะทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

#### 5. การดำรงตำแหน่งอื่นในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทอื่น

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการหรือผู้บริหารระดับสูง สามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 บริษัท ทั้งนี้ ไม่นับรวมบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ที่บริษัทถือหุ้นอยู่ และบริษัทในกลุ่มครอบครัวของผู้ถือหุ้นใหญ่ ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้กำหนดขอบเขตหน้าที่ของการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งกรรมการและกรรมการชุดย่อยไว้อย่างชัดเจน เพื่อไม่ให้เกิดการขัดแย้งในการดำรงตำแหน่งในบริษัทต่าง ๆ และจะต้องไม่เป็นธุรกิจที่ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัท

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้ผ่านการพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565



นายสุวัชชัย วงษ์เจริญสิน  
ประธานกรรมการบริษัท  
บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

จรรยาบรรณธุรกิจ

**Business Code of Conduct**

ชื่อเอกสาร	จรรยาบรรณและจริยธรรมของผู้บริหาร
รหัสเอกสาร	CPL/CS/2018/Code of Conduct
วันที่เริ่มบังคับใช้	14 สิงหาคม 2561 (ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561)
แก้ไขครั้งที่	1/2022 (ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565)

## จรรยาบรรณทางธุรกิจ

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยรวมกันเรียกว่า กลุ่มบริษัท ยึดมั่นในแนวทางการดำเนินธุรกิจที่ดี ตั้งอยู่บนพื้นฐานความรับผิดชอบ ความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติของกลุ่มบริษัท ความมีจริยธรรม ความยุติธรรม และความเสมอภาค เพื่อให้เกิดการประพฤติปฏิบัติที่ถูกต้อง เป็นที่ยอมรับของสังคม ซึ่งจะส่งผลให้การประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

จรรยาบรรณทางธุรกิจได้ปรับปรุงให้เหมาะสมอย่างต่อเนื่องโดยการพิจารณาและเห็นชอบของคณะกรรมการ นอกจากนั้นแล้ว ยังเป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับการทำงานของพนักงานทุกคน

1. การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
2. การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์สุจริต ความขยันหมั่นเพียร และความมีระเบียบวินัย
3. การปกป้องความขัดแย้งทางผลประโยชน์
4. การรักษาข้อมูลอันเป็นความลับของบริษัท
5. การรักษาทรัพย์สินของบริษัท
6. การรับของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ
7. การใช้สิทธิทางสังคมและการทางการเมือง
8. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
  - 8.1 ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน
  - 8.2 พนักงาน
  - 8.3 ลูกค้า
  - 8.4 คู่ค้า
  - 8.5 ผู้รับจ้าง
  - 8.6 ชุมชนและสังคม
  - 8.7 หน่วยงานภาครัฐ
  - 8.8 คู่แข่งทางธุรกิจ
9. การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
10. การจัดการและการรักษาจรรยาบรรณ
11. การแจ้งเบาะแสและการร้องเรียน

## 1. การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มบริษัท ให้ความสำคัญในเรื่องการเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งศึกษาและทำความเข้าใจกฎหมายที่จะประกาศใช้ในอนาคต ซึ่งมีผลกระทบต่อการบริหารงานและการทำงานของกลุ่มบริษัท โดยกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 1.1 ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และเคารพจารีตประเพณีที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ
- 1.2 ปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 1.3 ปฏิบัติตามระเบียบข้อบังคับในการทำงานของกลุ่มบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 1.4 ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

## 2. การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความซื่อสัตย์สุจริต ความขยันหมั่นเพียร และมีระเบียบวินัย

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท พึงปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต ขยันหมั่นเพียร มีวินัย และยึดมั่นในชื่อเสียง ซึ่งกลุ่มบริษัทได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 2.1 ปฏิบัติงานในหน้าที่ที่รับผิดชอบด้วยความขยันหมั่นเพียร ตั้งใจ และเอาใจใส่ อุทิศตนให้กับงานของกลุ่มบริษัทอย่างเต็มที่ กำลังความสามารถ และมุ่งมั่นสู่ความสำเร็จของงาน เพื่อประโยชน์ของกลุ่มบริษัท และเคร่งครัดต่อกิจกรรมทั้งปวงที่จะเสริมสร้างคุณภาพ ประสิทธิภาพ และพัฒนาองค์กรสู่ความเป็นเลิศ โดยปราศจากอคติในการปฏิบัติงาน และไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของตนในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนแก่ตนเองหรือผู้อื่น
- 2.2 ปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายด้วยความรู้ ความสามารถอย่างเต็มที่ อีกทั้งมีสำนึกในหน้าที่และมีความรับผิดชอบต่อผลของการปฏิบัติหน้าที่
- 2.3 ใช้เวลาในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผลตามที่กำหนด รวมทั้งไม่กระทำ หรือชักจูงผู้อื่นให้ใช้เวลาปฏิบัติงาน เพื่อกิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท
- 2.4 พัฒนาตนเองให้มีคุณธรรม จริยธรรม หมั่นฝึกฝน ศึกษาหาความรู้เพิ่มเติม เพื่อเพิ่มพูนความสามารถนำมาช่วยพัฒนาการปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัทให้เจริญก้าวหน้ายิ่งขึ้น
- 2.5 พนักงานที่เป็นผู้บังคับบัญชาปฏิบัติกับผู้ร่วมงาน และผู้ใต้บังคับบัญชาด้วยความสุภาพ มีน้ำใจ และมีมนุษยสัมพันธ์ที่ดี เป็นผู้นำและแบบอย่างที่ดี เอาใจใส่ต่อผู้ใต้บังคับบัญชา ทั้งในด้านกาปฏิบัติหน้าที่ สร้างขวัญกำลังใจ และยอมรับฟังความคิดเห็นของผู้ใต้บังคับบัญชา ตลอดจนปกป้องคุ้มครองผู้ใต้บังคับบัญชาด้วยหลักการและเหตุผลที่ถูกต้องตามทำนองคลองธรรม
- 2.6 พนักงานที่เป็นผู้ใต้บังคับบัญชา ไม่แสดงความก้าวร้าวกระด้างกระเดื่อง หรือกระทำตนเป็นปรปักษ์ต่อผู้ใต้บังคับบัญชา ให้เกียรติ รู้จักกาลเทศะ และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
- 2.7 ปฏิบัติงานด้วยการรู้รักสามัคคี ไม่ยุยง ใส่ร้ายป้ายสี หรือลือเลือน อันเป็นการก่อให้เกิดการแตกความสามัคคี และละเว้นการนำผลงานของผู้อื่นมาเป็นของตน รวมทั้งไม่ประพาดคิดนินทาเป็นที่ยังเกลียดแก่ผู้อื่น หรือกระทำการใด ๆ อันก่อให้เกิดความเสียหายในด้านศีลธรรม
- 2.8 ร่วมใจกันเสริมสร้าง ปกป้อง และรักษาชื่อเสียงของกลุ่มบริษัท ด้วยการมีทัศนคติและเป็นพนักงานที่ดีของกลุ่มบริษัท แสดงออกด้วยความชื่นชม

## 3. การปกป้องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กลุ่มบริษัท ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ และให้ยึดถือเป็นหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องจะต้องหลีกเลี่ยงในการเข้าไปเป็นผู้มีส่วนได้เสีย หรือเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กลุ่มบริษัท จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 3.1 ห้ามมิให้กระทำการใด ๆ อันเป็นการแข่งขันกับกิจการของกลุ่มบริษัท หรือผู้บริหาร พนักงาน ครอบครัวยุติ ไม่ดำเนินธุรกิจ/กิจกรรมใด ๆ ที่อาจทำให้บุคคลทั่วไปเห็นว่าเป็นธุรกิจ/กิจกรรมที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกลุ่มบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม
- 3.2 ไม่แสวงหาผลประโยชน์ในกิจการส่วนตัวกับกลุ่มบริษัท เช่น กระทำการใด ๆ เพื่อขายสินค้าและบริการให้กับกลุ่มบริษัท
- 3.3 ดูแลให้กลุ่มบริษัท มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่กฎหมายหรือหน่วยงานกำกับดูแลกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และเป็นไปตามระเบียบของกลุ่มบริษัท
- 3.4 หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเองหรือบุคคล/นิติบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่ง อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกลุ่มบริษัท
- 3.5 ในกรณีที่เป็นการรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการคำทั่วไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ หรือมีลักษณะและขนาดของรายการที่ไม่อยู่ในอำนาจการพิจารณาของฝ่ายจัดการ ต้องผ่านการสอบทานและให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 3.6 ผู้ที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณารายการที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

#### 4. การรักษาข้อมูลอันเป็นความลับของกลุ่มบริษัท

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่เปิดเผยข้อมูลอันเป็นความลับของกลุ่มบริษัทต่อบุคคลภายนอก ไม่ว่าเพื่อประโยชน์ใด ๆ ก็ตาม ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ได้กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 4.1 ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองหรือผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลของกลุ่มบริษัท พึ่งใช้ข้อมูลเพื่อประโยชน์ของกลุ่มบริษัทเท่านั้น
- 4.2 ไม่เปิดเผยข้อมูลเฉพาะของกลุ่มบริษัทต่อผู้ที่ไม่มีความรู้ตามระเบียบข้อบังคับ หรือข้อตกลงทางธุรกิจ โดยเฉพาะความลับของลูกค้า เว้นแต่ได้รับความเห็นชอบเป็นลายลักษณ์อักษรจากผู้มีอำนาจดำเนินการและหน่วยงานที่รับผิดชอบ
- 4.3 ไม่เปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัทที่ยังไม่เปิดเผย เว้นแต่เป็นข้อมูลที่มีอำนาจอนุมัติให้เปิดเผยได้ หรือเป็นข้อมูลที่เผยแพร่ต่อสาธารณชนแล้ว
- 4.4 ไม่เปิดเผยข้อมูลเชิงธุรกิจต่อคู่แข่ง แม้หลังพ้นสภาพการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท เพื่อประโยชน์แก่ผู้ใดทั้งสิ้น ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลทางการเงิน การปฏิบัติงาน ข้อมูลธุรกิจ แผนงานในอนาคตของกลุ่มบริษัท
- 4.5 ผู้บริหาร และพนักงานที่มีหน้าที่นำข้อมูลเฉพาะไปใช้ ต้องระมัดระวังไม่ให้ผู้อื่นได้ยิน ลอบฟัง ดักฟัง หรือบันทึกเสียง ไม่ควรสนทนาในที่สาธารณะผ่านเครื่องมือสื่อสาร หรือสนทนากับสมาชิกในครอบครัวและบุคคลใกล้ชิด อันจะนำไปสู่การเปิดเผยต่อผู้อื่นได้
- 4.6 ผู้บริหารและพนักงานต้องจัดการ จัดเก็บ และแยกแยะรายละเอียดข้อมูลเฉพาะให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของกลุ่มบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 4.7 ผู้บริหาร และพนักงานจะไม่นำข้อมูลเฉพาะไปใช้เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์หรือส่งข้อมูลดังกล่าวให้ผู้อื่นเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์

#### 5. การรักษาทรัพย์สินและผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท

ทรัพย์สินของบริษัท เป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานขององค์กร ดังนั้นจึงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานทุกคน มีหน้าที่รักษาความรับผิดชอบการใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทให้เกิดประสิทธิภาพมากที่สุด รวมถึงการรักษาผลประโยชน์ โดยไม่กระทำการใด ๆ ที่ขัดต่อผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ได้กำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 5.1 ใช้ทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทอย่างประหยัดและเกิดประโยชน์สูงสุด ต้องไม่นำไปใช้ผิดประเภท หรือผิดวัตถุประสงค์ นอกเหนือจากการทำงานให้แก่กลุ่มบริษัท
- 5.2 ดูแลรักษาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทให้อยู่สภาพดี มิให้ชำรุด สูญหาย เพื่อประโยชน์ในการใช้งานอย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ ตลอดจนต้องช่วยกันดูแลรักษา แม้จะไม่ใช่น้ำที่โดยตรงของตน
- 5.3 ไม่นำทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว หรือเอื้อประโยชน์ต่อบุคคลอื่น
- 5.4 ไม่นำทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทไปใช้ขาย ให้ ขอยืม หรือจำหน่าย จ่าย โอนทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาต ไม่ว่าทรัพย์สินนั้นจะมีมูลค่าหรือมีในสภาพใด
- 5.5 พนักงานต้องใช้ และบำรุงรักษาทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท เสมือนบุคคลทั่วไปพึงใช้และบำรุงรักษาทรัพย์สินของตนเอง
- 5.6 พนักงานต้องปฏิบัติตามคำสั่ง หรือระเบียบเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน
- 5.7 พนักงานต้องไม่ไปเกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจอื่นใด อันอาจกระทบถึงผลประโยชน์ของบริษัท หรืออาจเป็นการแข่งขันกับกลุ่มบริษัทได้
- 5.8 พนักงานต้องรักษาและเสริมสร้างชื่อเสียงอันดีงามของบริษัท
- 5.9 พนักงานต้องรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยถือเสมือนว่าเป็นผลประโยชน์ของตนเอง
- 5.10 พนักงานต้องไม่ปฏิบัติสิ่งอื่นใด อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

## 6. การรับของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

เพื่อให้ขั้นตอนการจัดซื้อและจัดจ้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม กลุ่มบริษัท ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- 6.1 หลีกเลี่ยงการรับของขวัญ และ/หรือ ของกำนัลซึ่งมีมูลค่าเกินปกติวิสัยจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับกลุ่มบริษัท หรือจากผู้อื่น ซึ่งอาจได้ประโยชน์จากการปฏิบัติงานของพนักงานของกลุ่มบริษัท
- 6.2 หลีกเลี่ยงการรับเลี้ยงจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับกลุ่มบริษัท หรือจากผู้อื่นซึ่งอาจจะทำให้เข้าใจได้ว่าเป็นผู้มีใจเอื้อเอียงหรือมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจเป็นพิเศษกับผู้ให้ ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสียหายแก่กลุ่มบริษัท

## 7. การใช้สิทธิทางสังคมและการเมือง

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีสิทธิ และเสรีภาพที่จะเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ในสังคมได้ โดยหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ที่ไม่ถูกต้อง ขัดกับกฎหมาย หรือศีลธรรม ทำให้สังคมไม่สงบสุข และรักษาไว้ซึ่งเกียรติและศักดิ์ศรีของตน ให้เป็นที่ยอมรับตามควรแก่สถานะในสังคมและชุมชนที่กลุ่มบริษัทตั้งอยู่ ทั้งนี้ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ ดังนี้

- 7.1 ยึดมั่นในระบอบประชาธิปไตย ส่งเสริมให้ใช้สิทธิตามกฎหมายรัฐธรรมนูญและกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 7.2 ไม่กระทำการใด ๆ อันอาจจะทำให้เข้าใจได้ว่า กลุ่มบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้อง หรือให้การสนับสนุนพรรคการเมืองใด พรรคการเมืองหนึ่ง

## 8. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

### 8.1 ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

กลุ่มบริษัท ให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับผู้ถือหุ้น จึงกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท ต้องดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลและอุดมการณ์ของกลุ่มบริษัทเพื่อให้ประโยชน์สูงสุด และเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องในระยะยาว

### 8.2 พนักงาน

กลุ่มบริษัท ตระหนักเป็นอย่างยิ่งว่า พนักงานเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่า และเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จ จึงปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมบนหลักสิทธิมนุษยชน ส่งเสริมการพัฒนาทักษะและเพิ่มพูนศักยภาพอย่างต่อเนื่อง พร้อมให้ความมั่นคงและความก้าวหน้าในอาชีพ อีกทั้งยังจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี และปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน

### 8.3 ลูกค้า



กลุ่มบริษัท มีความมุ่งมั่นที่ผู้ใช้ผลิตภัณฑ์และบริการได้รับความพึงพอใจอย่างสูงสุด ทั้งด้านคุณภาพของสินค้า ตลอดจนมุ่งมั่นพัฒนาและรักษาสัมพันธ์ที่ยั่งยืน

#### 8.4 คู่ค้า

กลุ่มบริษัท ปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณทางธุรกิจ และคำมั่นที่ให้ไว้กับลูกค้าอย่างเคร่งครัด

#### 8.5 ผู้รับจ้าง

กลุ่มบริษัท มีนโยบายในการดูแลผู้รับจ้าง ทั้งในเรื่องมาตรฐานสิทธิมนุษยชน สภาพแวดล้อม ความปลอดภัยในการทำงาน และผลตอบแทนที่จะได้รับ นอกจากนี้ยังส่งเสริมการพัฒนาขีดความสามารถ และพัฒนาความรู้ทั้งในงานและนอกงานของผู้รับจ้างให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

#### 8.6 ชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัท เคารพต่อสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน ดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และถ้อยมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างความสุขของชุมชน และสังคมโดยรอบที่กลุ่มบริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจตามความเหมาะสม รวมถึงให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีที่ทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคม

#### 8.7 หน่วยงานภาครัฐ

กลุ่มบริษัท ให้ความสำคัญกับหน่วยงานภาครัฐในฐานะผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้พนักงานดำเนินการอย่างถูกต้องและเหมาะสม รวมถึงการให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ ทั้งทางด้านวิชาการและการสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น

#### 8.8 คู่แข่งทางธุรกิจ

กลุ่มบริษัท ดำเนินธุรกิจโดยมีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างยุติธรรมตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นการดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณทางธุรกิจ คำนึงถึงจริยธรรมในการประกอบการค้าและกฎหมายแข่งขันทางการค้า

### 9. การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัท ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านและคอร์รัปชัน รวมถึงกระบวนการอบรม ส่งเสริม และให้ความรู้กับพนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ที่อาจจะเกิดความเสี่ยงต่อการทุจริตและคอร์รัปชัน ตลอดจนตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ที่ต้องการกระทำด้วยความสุจริต และติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสี่ยงจากการทุจริตและคอร์รัปชัน

#### ความหมายของการทุจริตและคอร์รัปชัน

**การทุจริต** หมายถึง การกระทำโดยเจตนาเพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิควรได้โดยชอบด้วยกฎหมายสำหรับตนเองหรือผู้อื่น ทั้งนี้ การทุจริตแบ่งออกเป็น 3 ประเภท ได้แก่ การชดเชยทรัพย์สิน การทุจริตในการรายงาน และการคอร์รัปชัน

**การคอร์รัปชัน** หมายถึง การกระทำการไม่ว่ารูปแบบใด ๆ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ในการเสนอที่จะให้ หรือการรับข้อเสนอ สิ่งที่เป็นตัวเงิน บริการ ของขวัญ เงินกู้ ค่าธรรมเนียม รางวัลหรือผลประโยชน์อื่นใดที่มีมูลค่า คำเสนอให้พิจารณาที่จะรับหรือให้สิ่งของใจ เพื่อให้กระทำการบางสิ่ง หรือเว้นการกระทำบางสิ่ง ซึ่งมีผลต่อการตัดสินใจต่อบุคคลใด ๆ องค์กร หน่วยงานรัฐ เจ้าหน้าที่รัฐ บริษัท ห้างร้าน รวมถึงพนักงานขององค์กรต่าง ๆ เหล่านี้ รวมถึงการให้ และ/หรือ รับสินบน การขัดแย้งทางผลประโยชน์ การข่มขู่และ/หรือ เรียกร้องผลประโยชน์ และการจ่ายเงินเพื่อให้ได้รับความสะดวก เว้นแต่เป็นกรณีที่ถูกกฎหมายระเบียบ ประกาศ ข้อบังคับขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่น หรือจริยธรรมทางการค้าให้กระทำได้

### 10. การจัดการและการรักษาจรรยาบรรณ

10.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีกระทำการ

- ใด ๆ ที่ขัดต่อจรรยาบรรณ กลุ่มบริษัทจะพิจารณาลงโทษตามลักษณะแห่งความผิดตามควรแก่กรณี และหากพบว่ามีกรณีฝ่าฝืนหรือกระทำการใด ๆ ที่ขัดต่อจรรยาบรรณที่มีผลทำให้เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียง และสถานะทางการเงินของกลุ่มบริษัทจนกลายเป็นความผิดทางอาญา กลุ่มบริษัทจะดำเนินการฟ้องร้องตามกฎหมายต่อผู้กระทำความผิด
- 10.2 ผู้บริหารและบังคับบัญชาต้องเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติงานตามจรรยาบรรณ และมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแล และส่งเสริมให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจรรยาบรรณที่กำหนด
- 10.3 กรณีพนักงานมีข้อสงสัยเกี่ยวข้องกับแนวปฏิบัติ สามารถขอคำแนะนำจากผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นตอน หรือผู้บริหารในแต่ละสายงาน
- 10.4 กรณีมีการตรวจสอบ และ/หรือ พบการละเมิด/ฝ่าฝืนฯ จะมีกระบวนการดำเนินการ มีการสอบสวนเพื่อหาแนวทางป้องกันแก้ไข และลดความเสี่ยงจากการเกิดซ้ำ
- 10.5 กำหนดให้มีการรายงานสรุปผลการฝ่าฝืนจรรยาบรรณรายไตรมาส ในกรณีร้ายแรงให้รายงานทันที
- 10.6 กำหนดให้มีการทบทวนจรรยาบรรณธุรกิจเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดตามกฎหมาย

## 11.การแจ้งเบาะแสและการร้องเรียน

เพื่อเป็นการส่งเสริมให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกกลุ่มบริษัทได้มีส่วนร่วมในการกำกับดูแลกิจการ กลุ่มบริษัทจึงเปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สามารถสอบถามข้อสงสัย และรายงานการกระทำที่สงสัยว่ามีการฝ่าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จรรยาบรรณ หรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ การทุจริตคอร์รัปชัน สามารถแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนพร้อมส่งรายงานหลักฐานต่าง ๆ ถึงกลุ่มบริษัทหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

### -ติดต่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail)

ส่งจดหมายทางไปรษณีย์

[auditcom@cpl.co.th](mailto:auditcom@cpl.co.th)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

700 หมู่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่

อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10280

### -ติดต่อเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail)

ส่งจดหมายทางไปรษณีย์

[arjaree@cpl.co.th](mailto:arjaree@cpl.co.th)

เลขานุการคณะกรรมการบริษัท

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

700 หมู่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่

อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10280

### -ติดต่อฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ

จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail)

ส่งจดหมายทางไปรษณีย์

[banyati@cpl.co.th](mailto:banyati@cpl.co.th)

ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ

บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

700 หมู่ 6 ถนนสุขุมวิท ตำบลบางปูใหม่

อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10280

จรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้ ได้ผ่านการพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท  
ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2565



นายสุวัชชัย วงษ์เจริญสิน  
ประธานกรรมการบริษัท  
บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

2565 | ไบบู 56-1  
ONE REPORT

เอกสารไบบู 6

## รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งขึ้นตามมติคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน คือ นายสุพัต อ่องแสงคุณ เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ พล.ต.ท. ชุต รัตนวิรัช และ ดร.มงคล เหล่าวรพงศ์ เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนางสาวลัษณ์ ศิลปชีวกิจา ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยให้ความสำคัญกับการกำหนดโครงสร้างและกระบวนการทำงานที่เป็นระบบ การสอบทานให้บริษัท มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ และมีการระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ในรอบปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวม 4 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีข้อสรุปดังต่อไปนี้

1. การสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณานุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไปการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยเฉพาะรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. การสอบทานระบบการควบคุมภายในและงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบควบคุมภายใน มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ ซึ่งสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่า ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินบริษัท

สำหรับงานตรวจสอบภายในคณะกรรมการตรวจสอบภายในได้สอบทานแผนการตรวจสอบประจำปีการปฏิบัติงานตามผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในโดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญเพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

1. ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาปรับปรุงและแก้ไขเกี่ยวกับคุณสมบัติบทบาทหน้าที่ และอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติกับหลักการกำกับกิจการที่ดี และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
2. ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายประมวลจริยธรรมธุรกิจ นโยบายเผยแพร่ข้อมูลนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลและการสอบสวนเรื่องร้องเรียน เพื่อให้สอดคล้องกับการปฏิบัติงาน และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ แสดงให้เห็นว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ ปฏิบัติ หน้าที่ที่ครบถ้วนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดี
4. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท เพื่อพิจารณาให้เป็นไปตามกฎหมาย และกฎระเบียบตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกำหนดเพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล โปร่งใส และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทด้วยเงื่อนไขและราคาที่เหมาะสมที่สุด ดังเช่นที่ทำกับบุคคลภายนอกทั่วไป

5. การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้แต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 โดยพิจารณาจากประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ ความเป็นอิสระ และค่าสอบบัญชีที่สมเหตุสมผล และได้เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อแต่งตั้งบริษัทซี ดับเบิลยู ดับเบิลยู พี จำกัด โดย นางสาววราภรณ์ พันธุ์กักดินพงษ์ ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 12261 และ/หรือ นางสาวชลธิชา เลิศวิไล ผู้สอบบัญชีทะเบียนเลขที่ 12258 และ/หรือ นางสาววราภรณ์ อินทรประสิทธิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7881 และ/หรือ นางสาววรรณฯ พุทธเสถียร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ หมายเลข 4387 เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2566

โดยสรุปภาพรวมแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระโดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวังรอบคอบ ตลอดจนให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ อย่างสร้างสรรค์ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนผู้บริหารของบริษัท มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทอย่างมีคุณภาพ อีกทั้งได้ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิผล โปร่งใสและเชื่อถือได้ รวมทั้งมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ  
ของบริษัท ซีพีแอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



สุพัต อ่องแสงคุณ  
ประธานกรรมการตรวจสอบ



Creative Performance Lifestyle



Charoensin Group



SMART SENSE



end of waste

**CPL GROUP PUBLIC COMPANY LIMITED**

700 Moo 6 Sukhumvit Rd. Bangpoo - Mai, Muang, Samutprakarn, 10280

Tel : 02-709-5633-38 | Email: [contact@cpl.co.th](mailto:contact@cpl.co.th) | website: [www.cpl.co.th](http://www.cpl.co.th)

**Creative Performance Lifestyle**