

รายงานประจำปี 56-1  
**ONE REPORT**  
**2564**

**BUSINESS  
OPPORTUNITY**



## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	11
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	50
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	72
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	79
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	82

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	86
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	116
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	153
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	186

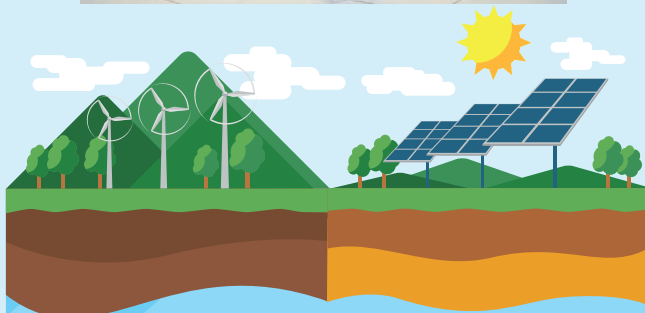
## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

งบการเงิน	200
-----------	-----

### เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท	289
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	313
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท	314
เอกสารแนบ 4 กรณียกเลิกที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการ ประเมินราคาทรัพย์สิน	316
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และรรยาบรรณธุรกิจ	317
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	334





## วิสัยทัศน์ VISION

เราจะเป็นผู้นำในกลุ่มผู้ผลิตพลังงานขนาดเล็ก และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง โดยการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

We will be a leading producer of small power and related businesses with the continuous and sustainable developments to the satisfaction of stakeholders.

### ค่านิยม / CORE VALUE

- P** Positive Thinking  
ทัศนคติบวก
- I** Initiative  
ความคิดริเริ่มสร้างสรรค์
- T** Teamwork  
การทำงานเป็นทีม
- E** Entrepreneurship  
ความรู้สึกเป็นผู้ประกอบการ
- P** Proactive  
การทำงานเชิงรุก

## พันธกิจ

- ผลิตและจำหน่ายพลังงานที่มีคุณภาพสูง และมั่นคง เพื่อตอบสนองความต้องการและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า
- พัฒนาธุรกิจอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กร
- บริหารงานภายใต้ระบบธรรมาภิบาลด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม คู่ค้า และพนักงาน
- ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

## MISSION

- To produce and distribute high quality and reliable energy to meet the requirements and satisfaction of customers
- To enhance capability and potentiality by continually development
- To earnestly respond to social, partners, and employees by management in compliance with the good governance
- To efficiently and effectively operate with the awareness of safety, occupational health and environment



## คณะกรรมการ

ณ วันที่ 5 มกราคม 2565



นายสุจิต ปิจิมนันท์

- ◆ ประธานกรรมการ
- ◆ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นางสาวชูศรี เกียรติงรังกุล

- ◆ รองประธานกรรมการ
- ◆ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นายสารินทร์ ตังคะวิชานนท์

- ◆ กรรมการ
- ◆ ประธานกรรมการบริหารร่วม
- ◆ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นายอุดมพงษ์ จันทรืพร

- ◆ กรรมการ
- ◆ กรรมการผู้จัดการ
- ◆ กรรมการบริหาร



นายวรยศ ทองตัน

- ◆ กรรมการ
- ◆ กรรมการบริหาร
- ◆ กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
- ◆ กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม



นายชินภัทร วิสุทธิแพทย

- ◆ กรรมการอิสระ
- ◆ ประธานกรรมการตรวจสอบ





นางวดีรัตน์ เจริญกุลปต์  
◆ กรรมการ



นายธีระศักดิ์ วิฑิตเสรษฐ  
◆ กรรมการ



นายวิชัย กุลสมภพ  
◆ กรรมการ  
◆ กรรมการสรรหาและ  
กำหนดค่าตอบแทน



นายณัฐพงศ์ วรรณรัตน์  
◆ กรรมการอิสระ  
◆ กรรมการตรวจสอบ



นายพงษ์เทพ ภิฐาพันธ์  
◆ กรรมการอิสระ  
◆ กรรมการตรวจสอบ



นายชัยศักดิ์ ยงบรรเจ็ด  
◆ กรรมการอิสระ





## สารจากประธานกรรมการ

นับเป็นก้าวสำคัญอีกครั้งของกลุ่มสหโคเจนที่บรรลุลวิสัยทัศน์ “เราจะเป็นผู้นำในกลุ่มผู้ผลิตพลังงานขนาดเล็ก และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง โดยการพัฒนาดังกล่าวอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย” และเพิ่มมูลค่าตามราคาตลาด (Market Value) ให้กับผู้ถือหุ้น ด้วยความมุ่งมั่นของคณะกรรมการที่จะให้บริษัท เจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน จึงสรรหาผู้ร่วมทุนรายใหม่ที่มีศักยภาพ และมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในธุรกิจพลังงานทั้งในและต่างประเทศ ตามแผนกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ โดยได้ บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ “RATCH” เข้ามาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 51 ด้วยการซื้อหุ้นสามัญส่วนหนึ่งจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย และจากการเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่กลุ่มทุนในวงจำกัด (Private Placement) ในคราวเดียวกัน ในราคาที่ดีและสมเหตุสมผล ตามความเห็นของที่ปรึกษาทางการเงิน เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2564 ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหาร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความหลากหลายในการบริหารจัดการได้อย่างเหมาะสมยิ่งขึ้น เงินที่ได้จากการเพิ่มทุนจะนำมาเป็นทุนหมุนเวียน และลงทุนโครงการพลังงานทั้งในและต่างประเทศตามแผนงาน เพื่อสร้างการเติบโตและผลกำไรอย่างยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น

ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่รุนแรงและต่อเนื่องทั่วโลก คณะกรรมการให้ความสำคัญในมาตรการดูแลช่วยเหลือพนักงานอย่างใกล้ชิด ตลอดจนบริหารองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพและเต็มความสามารถ เพื่อจำกัดผลกระทบต่อการดำเนินกิจการ และผลประโยชน์ของพนักงานให้มากที่สุด ควบคู่กับการให้ความสำคัญดูแลด้านสังคม ชุมชนสิ่งแวดล้อม ขับเคลื่อนกลุ่มสหโคเจนในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างเป็นรูปธรรมสอดคล้องกับประเทศทั่วโลกทุกภาคส่วนต่างเร่งแก้ไขวิกฤตการณ์โลกร้อนเป็นวาระเร่งด่วน

ในปี 2564 บริษัทสามารถทำรายได้รวม 4,354.4 ล้านบาท กำไรสุทธิรวม 106.9 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 8.8 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา จากการตรึงราคาไฟฟ้า (Ft) ของภาครัฐ ที่ไม่สอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของราคาก๊าซธรรมชาติ ซึ่งเป็นต้นทุนหลักของบริษัทที่เปลี่ยนแปลงไปตามราคาพลังงานในตลาดโลก และค่าที่ปรึกษาทางการเงินจากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นและการเพิ่มทุน ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียวในปี

คณะกรรมการขอขอบคุณผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางการค้า และพนักงานทุกคน ที่ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมา พร้อมให้คำมั่นว่า บริษัทจะไม่หยุดนิ่งที่จะพัฒนากิจการให้เติบโต ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาลและดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนตลอดไป

นายสุจิต ปัจจิมนันท์  
ประธานกรรมการ



## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเป็นอิสระ ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย ผู้มีความรู้ และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2564 บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) “RATCH” ได้ร่วมทุนเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 51 มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร โดยคณะกรรมการตรวจสอบ มีการแต่งตั้งใหม่ ในวันที่ 14 ธันวาคม 2564 และวันที่ 5 มกราคม 2565 ตามลำดับ ประกอบด้วย

- 1 นายชินภัทร วิสุทธิแพทย์ ประธานกรรมการตรวจสอบ
- 2 นายณัฐพงศ์ วรณรัตน์ กรรมการตรวจสอบ
- 3 นายพงษ์เทพ ธิฐาพันธ์ กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดการประชุมรวม 7 ครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการ เพื่อพิจารณาผลการดำเนินการต่อเนื่องจากแผนการตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการดำเนินการของบริษัทและบริษัทย่อย ผลการตรวจสอบภายใน ได้รับการประเมินในระดับที่ดีกว่ามาตรฐานที่ยอมรับได้อย่างสม่ำเสมอ สำหรับผลการตรวจสอบภายในและการดำเนินการตามข้อเสนอแนะได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเสี่ยงด้านการดำเนินงานและความเสี่ยงด้านการเงินเพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมที่จะป้องกันการเกิดความเสี่ยงดังกล่าว กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 เห็นชอบปรับปรุงนโยบายและข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน (CAC) พิจารณาเห็นชอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นเป็นประโยชน์สูงสุดของบริษัทและนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศตามกฎหมายเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และพิจารณาและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2565

สำหรับการสอบทานการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบจัดให้มีการประชุมทุกๆ ไตรมาสร่วมกับฝ่ายจัดการเพื่อสอบทานรายงานทางการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินถูกจัดทำสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) รวมถึงผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องได้รับทราบถึงการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว และมีการประชุม 1 ครั้ง ร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเพื่อเป็นการพิจารณาความเห็นของผู้สอบบัญชีต่อความเพียงพอในด้านระบบการควบคุมทางการเงิน รวมถึงความเข้าใจของฝ่ายจัดการและการเตรียมความพร้อมนำหลักวิธีที่มีต่อมาตรฐานบัญชีฉบับใหม่

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ครบถ้วน ทันเวลา สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ ระเบียบปฏิบัติ ที่เกี่ยวข้อง ได้พิจารณาคัดเลือกบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีรายใหม่ประจำปี 2565 การดำเนินงานมีมาตรฐานการตรวจสอบเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป มีความเป็นอิสระ ค่าสอบบัญชีเหมาะสม และเป็นสำนักงานสอบบัญชีเดียวกับบริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทใหญ่) นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

นายชินภัทร วิสุทธิแพทย์  
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



## รายงานคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารได้ขับเคลื่อนกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทตามแนวทางการหาพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างการเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนให้กับธุรกิจของบริษัท ตามทิศทางและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ จนนำมาสู่การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัท โดย บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ RATCH ซึ่งมีศักยภาพและชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในธุรกิจพลังงาน เข้ามาเป็นพันธมิตรทางธุรกิจและผู้ถือหุ้นใหญ่ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารจึงได้มีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายทั้งสิ้น 13 ครั้ง ดังนี้

1. นำเสนอเป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ และวิธีการดำเนินงานประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนรับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนดไว้โดยติดตามการดำเนินงานในภาพรวมของบริษัท และแต่ละฝ่ายงานเป็นประจำทุกเดือน พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนางานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
2. วางแผนและผลักดันการดำเนินงานตามแนวทางการหาพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างการเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนให้กับธุรกิจของบริษัท จนประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้
3. อนุมัติงบประมาณการลงทุนประจำปีของบริษัท เพื่อขยายการลงทุนในด้านเทคโนโลยีการผลิต เทคโนโลยีสารสนเทศ รวมทั้งลงทุนในการสรรหา พัฒนา และส่งเสริมศักยภาพของบุคลากรเพื่อเตรียมความพร้อมของพนักงานทุกระดับให้สามารถแข่งขันทางธุรกิจได้ในระยะยาว
4. จัดให้มีการทำรายงานทางการเงินเพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบหรือสอบทาน และให้ความเห็นชอบต่อการเงินดังกล่าวก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
5. พิจารณาการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินด้วยความรอบคอบระมัดระวัง มีความสมเหตุสมผลในเรื่องของราคาและเงื่อนไขอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ยึดถือผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นที่ตั้ง โดยกรรมการบริหารที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติหากเป็นรายการสำคัญ
6. สนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานมีการคิดค้นนวัตกรรมทั้งผลิตภัณฑ์และวิธีการทำงานใหม่ๆ อย่างต่อเนื่องรวมทั้งผลักดันให้องค์กรและผลิตภัณฑ์ของบริษัท ได้รับการรับรองคุณภาพและมาตรฐานจากองค์กรที่มีชื่อเสียง
7. ทบทวนระเบียบบริหารองค์กรตามนโยบาย ระเบียบอำนาจอนุมัติเบิกจ่าย ระเบียบเกษียณอายุ และแนวทางปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อเป็นแนวทางให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติงานด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม
8. ทบทวน ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นแล้ว เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่ ซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการบริหารชุดเดิมบางส่วนที่ดูแลบริษัทมาอย่างยาวนาน และกรรมการบริหารใหม่ที่มีประสบการณ์ในการพัฒนาธุรกิจ เพื่อร่วมกันขับเคลื่อนนโยบายของบริษัทในการขยายธุรกิจผลิตไฟฟ้าผ่านการลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าขนาดย่อมทั้งภายในและประเทศแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ที่มีขนาดของการลงทุนที่มีความเหมาะสมกับโครงสร้างเงินทุนและศักยภาพของบริษัทในระยะยาว โดยกำหนดเป้าหมายที่ท้าทายในการขยายกำลังการผลิตรวมเป็นไม่ต่ำกว่า 400 เมกะวัตต์ ภายในปี 2570 โดยคาดว่าจะเติบโตได้ปีละประมาณ 20-30 เมกะวัตต์ต่อไป

นายสาครินทร์ ดังควชิรานนท์

นายวิโรจน์ อีร์วัฒนาวาทิ

ประธานกรรมการบริหารร่วม



## รายงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการของบริษัทและผู้บริหารหลักในสายงานธุรกิจรวม 6 ท่าน เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ให้บรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่ดี สร้างความมั่นใจ และความน่าเชื่อถือให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ในปี 2564 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ได้มีการประชุมรวม 3 ครั้ง สรุปสาระสำคัญในการดำเนินการได้ดังนี้

1. ด้านธรรมาภิบาล : ส่งเสริม สนับสนุน กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตระหนักถึงความรับผิดชอบและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล มีการกำกับดูแล ติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบองค์กร ส่งผลให้การประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย บริษัทฯได้รับคะแนนการประเมินในระดับ 5 ดาว หรือ “ดีเลิศ” และผลการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ในระดับคะแนนเต็มร้อย ติดต่อกันอย่างต่อเนื่อง
2. ด้านบริหารความเสี่ยง : กำกับดูแลการบริหารระบบความต่อเนื่องของธุรกิจ (BCM) เพื่อรองรับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ระลอกใหม่ และสายพันธุ์ใหม่ ให้การส่งเสริม สนับสนุน คณะทำงานบริหารความเสี่ยงองค์กรที่มีกระบวนการให้บุคลากรของทุกหน่วยงานได้มีส่วนร่วมให้ดำเนินงาน เพื่อผลักดันให้เกิดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ติดตาม ให้คำแนะนำผลการบริหารอย่างต่อเนื่อง รวมถึงทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยงและบทบาทหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
3. ด้านการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้มีการทบทวนปรับปรุงนโยบายและข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ติดตามประเมินผลและส่งเสริมการเข้าร่วมกิจกรรมทั้งภายในและภายนอกในการต่อต้านการทุจริต ตลอดจนสนับสนุนการดำเนินการให้ได้รับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ทั้งของบริษัทและบริษัทย่อย เป็นการแสดงถึงความมุ่งมั่นในการร่วมปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง มีความเชื่อมั่นว่าบริษัทมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม การปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน จะยังคงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และส่งเสริมนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป

นายสุเทพ ด้านศิริวิโรจน์  
ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง





## รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และมีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย จำนวน 3 ครั้ง มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตร และมีบทบาทสำคัญในการสรรหากรรมการใหม่ ตลอดจนกรรมการชุดย่อยและผู้บริหาร เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของผู้ถือหุ้นที่บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ RATCH เข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ และนโยบายในการขยายธุรกิจของบริษัทตามแผนกลยุทธ์ขององค์กร เพื่อรองรับการเติบโตขององค์กรในระยะยาว โดยปฏิบัติหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้และเชี่ยวชาญจากหลายสาขาวิชาชีพ โดยใช้การวิเคราะห์ทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ รวมทั้งมีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในช่วงที่ผ่านมา เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง และมีหน้าที่พิจารณาสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนแก่ กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย บริษัทย่อย บริษัทร่วม และผู้บริหารระดับสูง ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมรวมทั้งสามารถสร้างแรงจูงใจให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน และรักษาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถให้อยู่กับบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งปรากฏว่าในปี 2564 ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแต่อย่างใด และเปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการ ผู้บริหารไว้ในรายงานประจำปี (56-1 One Report) ที่ผ่านการพิจารณาแล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมสอดคล้องกับหน้าที่ ความรับผิดชอบและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแล้ว

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนชุดใหม่ จำนวน 4 ท่าน โดยมีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน เพื่อปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต่อไป

นายสุจิริต ปัจฉิมนันท์

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



## รายงานคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือ Covid-19 ยังคงรุนแรงต่อเนื่องจากปี 2563 คณะผู้บริหารของบริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตระหนักถึงความเสี่ยงต่อความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและคู่ค้า รวมทั้งสังคมที่มีส่วนได้เสีย จึงเพิ่มมาตรการตรวจสอบป้องกัน การสนับสนุนทรัพยากรด้านสาธารณสุข ตลอดจนสิ่งของอุปโภคบริโภคแก่ประชาชนและหน่วยงานท้องถิ่นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้ในปี 2564 การป้องกันผลกระทบจากโรคระบาดประสบความสำเร็จตามเป้าหมาย

ท่ามกลางความท้าทายจากผลกระทบนี้ คณะผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทร่วม ยังคงมุ่งมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมครอบคลุมทุกมิติทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่องเป็นรูปธรรม รวมทั้งเร่งดำเนินการเตรียมความพร้อมตอบสนองการมีส่วนร่วมของประเทศในการลดก๊าซเรือนกระจกและการดำเนินงานด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ภายหลังปี ค.ศ.2020 (INDCs) : COP21 ตามเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนแห่งองค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals : SDGs) รวมทั้งรองรับพระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่จะประกาศใช้ในอนาคตอันใกล้ จึงได้ดำเนินการจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญเป็นที่ปรึกษา ยกระดับการจัดการการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและรายงานผลให้เป็นมาตรฐานสากล

จากการให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงความเสี่ยงขององค์กร ความโปร่งใสตรวจสอบได้ ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียในทุกมิติตลอดห่วงโซ่อุปทาน ภายใต้การกำกับตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีและปณิธานการสร้างที่ยั่งยืนให้กับองค์กร ส่งผลให้บริษัทได้รับการประเมินผลการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2021 : CGR) จากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในระดับ “ดีเลิศ” อย่างต่อเนื่อง ได้รับการประกาศรายชื่อหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment List 2021-THSI) กลุ่มทรัพยากร ต่อเนื่องเป็นปีที่ 4 และได้รับกิตติกรรมประกาศการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนประจำปี 2564 จากสถาบันไทยพัฒน์ ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 บริษัทย่อยทั้ง 2 บริษัท คือ บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด และบริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด ได้รับการรับรองการต่ออายุแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption-CAC) อีกทั้งยังได้รับโลรางวัลธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการอุตสาหกรรมและประกาศเกียรติคุณโรงงานอุตสาหกรรมต้นแบบด้านแนวปฏิบัติการใช้แรงงานที่ดี (Good Labor Practices : GLP) อีกด้วย

แม้ต้องเผชิญกับภาวะวิกฤตจากโรคระบาดและมีข้อจำกัดที่ยากต่อการดำเนินงานและกิจกรรมต่างๆ คณะกรรมการบริษัทจะยังคงให้ความสำคัญต่อการขับเคลื่อนและสร้างเสริมจิตสำนึกร่วมของผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนเพื่อร่วมบูรณาการให้องค์กรประกอบธุรกิจได้อย่างมีความมั่นคงและยั่งยืนตลอดไป

นายวิโรจน์ วีรวัฒน์วาทิ  
ประธานกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม

# ส่วนที่ 1

## การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน



# 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

## 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทเป็นผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็ก (Small Power Producer: SPP) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำ โรงไฟฟ้าแห่งแรกเป็นโรงไฟฟ้าพลังความร้อนร่วม (Cogeneration Combined Cycle) ใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิง ตั้งอยู่ในเขตสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ศรีราชา ตำบลหนองขาม อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ ในปี 2542 มีกำลังการผลิตติดตั้ง 131.05 เมกะวัตต์ และกำลังการผลิตไอน้ำ 41 ตันต่อชั่วโมง จำหน่ายไฟฟ้า 90 เมกะวัตต์ ให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) รวมทั้งจำหน่ายไฟฟ้า 32 เมกะวัตต์ และไอน้ำให้กับบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) เพื่อจำหน่ายต่อให้โรงงานอุตสาหกรรมในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ศรีราชา ซึ่งเป็นการลดภาระการลงทุนและต้นทุนการผลิตให้กับโรงงานอุตสาหกรรมต่างๆ อีกทั้งยังช่วยเพิ่มความมั่นคงของระบบจำหน่ายไฟฟ้าและลดการปล่อยปริมาณก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมการผลิตภายในสวนอุตสาหกรรม ส่งผลให้เกิดการขยายการลงทุนภายในสวนอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้มีการขยายกำลังผลิตโรงไฟฟ้าพลังความร้อนร่วมรวม 3 ระยะ ปัจจุบันมีกำลังการผลิตติดตั้งรวม 215.58 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 96 ตันต่อชั่วโมง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าภายในสวนอุตสาหกรรมที่เพิ่มขึ้น และจัดตั้งบริษัทย่อย 2 แห่ง เป็นผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็กมาก (Very Small Power Producer: VSPP) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ชีวมวลเป็นเชื้อเพลิง ที่สวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ลำพูน จังหวัดลำพูน และอำเภอรามกระด้าง จังหวัดกำแพงเพชร กำลังการผลิตติดตั้งรวม 17.1 เมกะวัตต์ จำหน่ายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (“กฟภ.”) จำนวน 15 เมกะวัตต์

เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 บริษัทลงนามต่อสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับกฟผ. ตามประกาศคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) เรื่อง ประกาศเชิญชวนการรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็ก ประเภท Firm ระบบ Cogeneration ที่จะสิ้นสุดอายุสัญญาในปี 2562-2568 (ก่อสร้างโรงไฟฟ้าใหม่)

### “กลุ่มสหโคเจน” (Sahacogen & Affiliates) ประกอบด้วย

#### บริษัท

- บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)

#### บริษัทย่อย

- บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด
- บริษัท สหกรีน พอเรลท์ จำกัด

### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2564 บริษัทได้กำหนดทิศทางกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัทตามแนวทางการหาพันธมิตรทางธุรกิจ (Seeking New Partnership) เพื่อเพิ่มความมั่นคงและเสริมสร้างการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับธุรกิจของบริษัท นำมาสู่การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัท โดย บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ RATCH เข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 51 ภายหลังการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท จำนวน 384,789,131 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 33.07 และซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ซึ่งเป็นการเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 208,695,652 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 17.93 เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2564

RATCH เป็นผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนชั้นนำของประเทศไทยที่มุ่งมั่นสู่การเป็นบริษัทชั้นนำด้านพลังงาน และระบบสาธารณูปโภคพื้นฐานที่มุ่งเน้นการสร้างมูลค่าในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก ประกอบธุรกิจหลักด้านการลงทุนใน โครงการผลิตไฟฟ้าในรูปแบบต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นการผลิตไฟฟ้าโดยใช้พลังงานความร้อนแบบดั้งเดิม (Conventional) และแบบพลังงานทดแทน (Renewable) รวมถึงการลงทุนในธุรกิจระบบสาธารณูปโภคพื้นฐานทั้งในประเทศและ ต่างประเทศภายใต้ขนาดของโครงการที่มีความหลากหลาย

ภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงข้างต้น บริษัทได้กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อแบ่งแยกขอบเขต ในการขยายการลงทุนในธุรกิจผลิตพลังงานไฟฟ้าในอนาคตให้เหมาะสมกับขนาดและศักยภาพพื้นฐานของบริษัทและ RATCH เพื่อบรรลุเป้าหมายกำลังการผลิตไฟฟ้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยบริษัทจะเป็นบริษัทแกนนำ (Flagship) ในการมุ่งเน้นนโยบายการขยายธุรกิจผลิตไฟฟ้าผ่านการลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าขนาดย่อมทั้งภายในและ ประเทศแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ที่มีขนาดของการลงทุนที่มีความเหมาะสมกับโครงสร้างเงินทุนและศักยภาพของ บริษัทในระยะยาว เนื่องจากการลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าในแต่ละครั้งนั้นต้องการเงินลงทุนที่สูงทั้งในแง่การก่อสร้าง ตั้งแต่เริ่มต้น (“Green field”) และการได้มาจากการควบรวมกิจการ (“Merger and Acquisition”) รวมถึงการ ขยายกิจการโรงไฟฟ้าก๊าซธรรมชาติที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่อาจมีขึ้นในอนาคตจากการร่วมมือกับกลุ่มสหพันธ์ซึ่งเป็น กลุ่มผู้ถือหุ้นปัจจุบัน ซึ่งหากเป็นในกรณีของโครงการที่อยู่ในนิคมอุตสาหกรรมที่บริษัทประกอบกิจการอยู่ หรือผู้ถือหุ้น ใหญ่ของบริษัท หรือนิคมที่ร่วมมือกับผู้ถือหุ้นของบริษัท บริษัทจะสามารถลงทุนได้โดยไม่มีการกำหนดเรื่องขนาด ของโครงการ

บริษัทกำหนดเป้าหมายในการขยายกำลังการผลิตรวมเป็นไม่ต่ำกว่า 400 เมกะวัตต์ ภายในปี 2570 จากปัจจุบันมีกำลังการผลิตติดตั้งรวม 215.58 เมกะวัตต์ โดยคาดว่าจะเติบโตได้ปีละประมาณ 20-30 เมกะวัตต์ ตามศักยภาพเงินทุนและทรัพยากรบริษัท รวมถึงความสามารถในการสร้างกระแสเงินสดและการกักเงินของบริษัท และโอกาสในการลงทุนในแต่ละสภาวะการณ์

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงกำหนดวิสัยทัศน์ที่มุ่งเน้นการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน เพื่อก้าวสู่ความเป็นเลิศ ในการประกอบธุรกิจ โดยกำหนดวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ที่ชัดเจน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดทำแผนธุรกิจของ ทุกหน่วยงานและให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน รวมทั้งได้มีการวิเคราะห์หาแรงขับเคลื่อนกลยุทธ์เพื่อผลักดันแผนธุรกิจ ขององค์กรให้บรรลุวัตถุประสงค์ โดยยึดหลัก ดังนี้

1. การผลิตที่มีประสิทธิภาพและมั่นคง
2. การให้บริการที่เป็นเลิศ
3. การปรับปรุงการบริหารจัดการเพื่อบรรลุวิสัยทัศน์และเป้าหมายทางธุรกิจ โดยมุ่งสร้างผู้นำพร้อมพัฒนาให้ เป็นทั้งคนดีและคนเก่ง
4. การบริหารจัดการภายใต้ “ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง” และ“การกำกับดูแลกิจการที่ดี” โดยสร้างความเหมาะสม และเป็นธรรมในการบริหารจัดการผู้มีส่วนได้เสียและสร้างสมดุลต่อทุกกลุ่ม ตลอดจนให้ความสำคัญต่อ การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ โดยมุ่งมั่นที่ จะสร้างให้เป็นวัฒนธรรมและค่านิยมหนึ่งในองค์กร
5. การดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งสร้างความสัมพันธ์ ที่ดีต่อสังคมและชุมชน เพื่อสร้างผลตอบแทนในระยะยาว

## วิสัยทัศน์และพันธกิจ

### • วิสัยทัศน์ (Vision)

“เราจะเป็นผู้นำในกลุ่มผู้ผลิตพลังงานขนาดเล็ก และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง โดยการพัฒนางานอย่างต่อเนื่อง และ ยั่งยืนเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย”



• พันธกิจ (Mission)

1. ผลิตและจำหน่ายพลังงานที่มีคุณภาพสูง และมั่นคงเพื่อตอบสนองความต้องการและสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า
2. พัฒนาธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กร
3. บริหารงานภายใต้ระบบธรรมาภิบาล ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม คู่ค้า และพนักงาน
4. ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลโดยคำนึงถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม

• ค่านิยมร่วมองค์กร (Core Value )



คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินงานของบริษัท โดยได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจและเป้าหมายของบริษัท และค่านิยมขององค์กร (Core Value) เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกันและเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร โดยกำหนดให้มีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี

ในปี 2564 บริษัทได้ทบทวนแล้วเห็นว่า วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ ยังมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน สอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี 2539	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน จัดตั้งบริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด ทุนจดทะเบียน 12 ล้านบาท ดำเนินธุรกิจ ผลิตพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำ</li> </ul>
ปี 2540	<ul style="list-style-type: none"> <li>เพิ่มทุนจดทะเบียนครั้งที่ 1 จำนวน 688 ล้านบาท และเพิ่มทุนจดทะเบียนครั้งที่ 2 จำนวน 30 ล้านบาท ในเดือนมิถุนายน และตุลาคม ตามลำดับ รวมทุนจดทะเบียน 730 ล้านบาท</li> <li>ลงนามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าและไอน้ำกับ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) อายุสัญญา 15 ปี สัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย อายุสัญญา 25 ปี และสัญญาปฏิบัติการเดินเครื่องและบำรุงรักษากับ บริษัท ออปอเรชั่นนอล เอ็นเนอร์ยี่ กรุป จำกัด</li> </ul>
ปี 2541	<ul style="list-style-type: none"> <li>ลงนามสัญญาซื้อขายน้ำดิบกับ บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) อายุสัญญา 25 ปี</li> <li>ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภคและบริการพื้นฐาน ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้า 122 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 41 ตันต่อชั่วโมง</li> <li>ลงนามสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติกับ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) อายุสัญญา 21 ปี</li> <li>เมื่อวันที่ 20 กันยายน เพิ่มทุนจดทะเบียนครั้งที่ 3 จำนวน 90 ล้านบาท รวมทุนจดทะเบียน 820 ล้านบาท</li> </ul>
ปี 2542	<ul style="list-style-type: none"> <li>เดินเครื่องเชิงพาณิชย์ (COD) ในเดือนเมษายน จำหน่ายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย และบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) และไอน้ำ ในเดือนพฤษภาคม</li> </ul>
ปี 2543	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 20 กันยายน ได้รับรางวัล “สถานประกอบการที่ปฏิบัติตามมาตรการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อม ตามข้อกำหนดรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมดีเด่น โครงการประเภทโรงไฟฟ้า ประจำปี พ.ศ. 2543” จากสำนักนโยบายและแผนสิ่งแวดล้อม กระทรวงวิทยาศาสตร์ เทคโนโลยีและสิ่งแวดล้อม</li> </ul>
ปี 2544	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อเดือนมีนาคม ได้รับอนุมัติส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) สำหรับการขยายกำลังการผลิตไฟฟ้าเพิ่มอีก 10 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 20 ตันต่อชั่วโมง</li> </ul>
ปี 2545	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ ได้รับการรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน (ISO 14001:1996) จากสถาบันสิ่งแวดล้อมไทย (Thailand Environment Institute)</li> <li>ได้รับการรับรองระบบการบริหารงานคุณภาพตามมาตรฐาน (ISO 9001:2000) สำหรับการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำ จาก RWTUV (Thailand) ในเดือนกันยายน</li> <li>เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม จดทะเบียนแปลงสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)</li> </ul>
ปี 2546	<ul style="list-style-type: none"> <li>เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 820 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 955 ล้านบาท และเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากมูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็นราคาหุ้นละ 1 บาท นำหุ้นสามัญเพิ่มทุน เสนอขายให้กับประชาชนจำนวน 135 ล้านหุ้น สำหรับโครงการส่วนขยายระยะที่ 2 ขนาด 44 เมกะวัตต์</li> <li>สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อนุมัติให้ดำเนินการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนทั่วไปได้ เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน โดยเปิดจองหุ้น IPO มูลค่าหุ้นละ 3.20 บาท ระหว่างวันที่ 17-19 ธันวาคม</li> </ul>

ปี 2547	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 7 มกราคม ขายหุ้น IPO ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ครั้งแรก โดยใช้ชื่อย่อหลักทรัพย์ SCG</li> </ul>
ปี 2548	<ul style="list-style-type: none"> <li>เดินเครื่องเชิงพาณิชย์ (COD) ในเดือนพฤศจิกายน สำหรับโครงการส่วนขยายระยะที่ 2 กำลังการผลิตขนาด 42 เมกะวัตต์ รวมกำลังการผลิตไฟฟ้า 174 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 81 ตันต่อชั่วโมง</li> <li>เมื่อวันที่ 9 กันยายน ได้รับการรับรองระบบการบริหารงานคุณภาพ (ISO 9001:2000) จากสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ (MASCI)</li> <li>เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน ได้รับการรับรองระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO 14001:2004) จากสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ (MASCI)</li> </ul>
ปี 2549	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ ได้รับเกียรติบัตรการมีส่วนร่วมในโครงการอนุรักษ์พลังงานแบบมีส่วนร่วม บรรลุผลสำเร็จดีเยี่ยม จากกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน</li> <li>เมื่อวันที่ 2 พฤศจิกายน จัดตั้งบริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด (บริษัทย่อย)ทุนจดทะเบียน 250 ล้านบาท เพื่อดำเนินโครงการผลิตพลังงานความร้อนร่วมชีวมวล ขนาดกำลังการผลิตติดตั้ง 9.6 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 25 ตัน ตั้งอยู่ในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ลำพูน จังหวัดลำพูน เมื่อวันที่ 10 กันยายน 2555 เพิ่มทุนจดทะเบียน เป็น 1,520 ล้านบาท</li> </ul>
ปี 2550	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม ได้รับรางวัลสถานประกอบการที่ปฏิบัติตามมาตรการในรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมและมีการจัดการสภาพแวดล้อมดีเด่น ประเภทโรงไฟฟ้า ประจำปี 2550 จากสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</li> </ul>
ปี 2551	<ul style="list-style-type: none"> <li>ได้รับรางวัลสถานประกอบการที่ปฏิบัติตามมาตรการในรายงานการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อมและมีการจัดการสภาพแวดล้อมดีเด่น ประเภทโรงไฟฟ้า ประจำปี 2551 จากสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม</li> <li>เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม ได้รับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (มอก.18001-2542) และ (BS OHSAS 18001:2007) จากสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ (MASCI)</li> <li>จัดตั้งบริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด (บริษัทย่อย) ทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม เป็นการร่วมทุนกับบริษัท สยามฟอเรสทรี จำกัด สัดส่วนการถือหุ้น 75:25 เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า ขนาดกำลังการผลิตติดตั้ง 7.5 เมกะวัตต์ ที่ตั้ง ณ อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2554 เพิ่มทุนจดทะเบียน เป็น 190 ล้านบาท</li> </ul>
ปี 2552	<ul style="list-style-type: none"> <li>คณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน ออกใบอนุญาตประกอบกิจการผลิตไฟฟ้า ตาม พ.ร.บ.การประกอบกิจการพลังงาน พ.ศ. 2550 โดยมีอายุใบอนุญาต 15 ปี นับจากวันที่ 16 กรกฎาคม และมีผลถึงวันที่ 15 กรกฎาคม 2567 (ยกเลิกสัมปทานประกอบกิจการโรงไฟฟ้า เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2541 โดยกระทรวงมหาดไทย)</li> <li>เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม ปรับปรุงระบบการบริหารงานคุณภาพตามมาตรฐาน (ISO 9001:2008) จากสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ (MASCI)</li> </ul>



ปี 2553	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 28 กันยายน ได้รับเกียรติบัตรสำหรับสถานประกอบการที่ผ่านเกณฑ์ธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม ปี 2553 ของกระทรวงอุตสาหกรรม ภายใต้โครงการส่งเสริมธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการ</li> </ul>
ปี 2555	<ul style="list-style-type: none"> <li>ได้รับการรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว (Green Industry) ระดับ 3 การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ มีการติดตามประเมินผล และทบทวนเพื่อการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม มีผลถึงวันที่ 14 ตุลาคม 2558 โดยกรมโรงงานอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม</li> <li>เมื่อวันที่ 16 มีนาคม จัดตั้งบริษัท สหกรีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (บริษัทย่อย)ทุนจดทะเบียน 40 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงชีวมวลอัดเม็ด</li> <li>เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม ปรับปรุงระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ตามมาตรฐาน มอก.18001-2554 โดยได้รับรองจากสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ (MASCI) เมื่อวันที่ 14 กันยายน และมาตรฐาน (BS OHSAS 18001:2007)</li> <li>เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม ได้รับมอบรางวัลและเกียรติบัตรมาตรฐานความรับผิดชอบต่อสังคมของผู้ประกอบการ อุตสาหกรรมต่อสังคมเบื้องต้น ตามโครงการ CSR-DIW for Beginner Award โดยผ่านตามเกณฑ์ การประเมินของคณะกรรมการของกรมโรงงานอุตสาหกรรม</li> </ul>
ปี 2556	<ul style="list-style-type: none"> <li>ได้รับรางวัล CSRI Recognition ประจำปี 2556 ประเภทรางวัลทั่วไป จัดโดยสถาบันธุรกิจเพื่อสังคม (CSRI) ภายใต้การดำเนินงานของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>กลุ่มสหโคเจน โดยบริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด ได้รับรางวัลดีเด่น Thailand Energy Awards 2013 ประเภทโครงการพลังงานความร้อนร่วมจากพลังงานหมุนเวียน (Cogeneration) ด้านพลังงานทดแทน (Renewable Energy) จากกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน และ รางวัลชนะเลิศด้านพลังงานทดแทน จากการประกวดผลงานด้านการอนุรักษ์พลังงานและพลังงาน ทดแทนระดับภูมิภาคอาเซียน (ASEAN Energy Awards 2013)</li> <li>วันที่ 19 มิถุนายน บริษัท สหโคเจน กรีน (บริษัทย่อย) ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการ ส่งเสริมการลงทุน (BOI) ประเภท 1.3 กิจการปลูกป่า ขนาดของกิจการปลูกไม้โตเร็ว</li> </ul>
ปี 2557	<ul style="list-style-type: none"> <li>ได้รับรางวัล “Investors’ Choice Award” ครั้งที่ 2 ประจำปี 2557 ประเภทคะแนนการประเมิน คุณภาพการประชุมสามัญประจำปี เต็ม 100% ต่อเนื่องกัน 5 ปี ช้อน ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ร่วมกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)</li> <li>ได้รับรางวัล “CSR Recognition Award 2014” ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) เพื่อ ประกาศเกียรติคุณยกย่องและเป็นกำลังใจแก่บริษัทจดทะเบียน ที่มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจ อย่างยั่งยืน และรางวัลบริษัทจดทะเบียนด้านความรับผิดชอบต่อสังคมดีเด่น (Outstanding Corporate Social Responsibilities Awards 2014) กลุ่มมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดระหว่าง 2,000-10,000 ล้านบาท ในกิจกรรม SET AWARD 2014</li> </ul>

<p><b>ปี 2558</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 16 มีนาคม คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2558 อนุมัติดำเนินการโครงการส่วนขยายระยะที่ 3 โดยได้รับการส่งเสริมการลงทุน ขนาด 42 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 30 ตันต่อชั่วโมง</li> <li>บริษัทผ่านเกณฑ์การประเมิน “Thailand Sustainability Investment 2015” ในกลุ่มที่ 4 บริษัทจดทะเบียนใน SET ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด 3,000-10,000 ล้านบาท และรับรางวัล ESG 100 Certificate 1 ใน 100 บริษัทจดทะเบียนที่มีความโดดเด่นในการดำเนินธุรกิจด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG)</li> <li>บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับรางวัล “Thailand Green Design Awards 2015 (TGDA 2015)” ประเภท Honorary Awards ในการประกวดผลิตภัณฑ์ประเภทประหยัดพลังงาน ผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมเกษตรประเภทไม่ใช้อาหาร จัดโดยสถาบันค้นคว้าและพัฒนาผลิตผลทางการเกษตรและอุตสาหกรรม (KAPI)</li> <li>บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับเกียรติบัตรรับรองการจัดการสวนป่าอย่างยั่งยืน (Forest Stewardship Council: FSC) ตามมาตรฐานสากล จากสถาบัน Bureau Veritas จากโครงการปลูกไม้โตเร็วเพื่อพลังงาน โดยความร่วมมือจากองค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน มีผลถึงวันที่ 4 มิถุนายน 2563</li> <li>บริษัท สหกรีน พอเรสท์ จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับรางวัลดีเด่น ด้านพลังงานทดแทน ประเภทโครงการพลังงานหมุนเวียนที่เชื่อมโยงกับระบบสายส่งไฟฟ้า (On-Grid) ในการประกวด Thailand Energy Awards 2015 จัดโดยกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน (พพ.) รางวัล “CSR-DIW Awards 2015” โครงการส่งเสริมอุตสาหกรรมให้มีการพัฒนาด้านความรับผิดชอบต่อสังคม และใบรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับ 3 (Green Industry) ในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ เมื่อวันที่ 30 กันยายน จากกระทรวงอุตสาหกรรม</li> </ul>
<p><b>ปี 2559</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด และ บริษัท สหกรีน พอเรสท์ จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับการเห็นชอบจากคณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ (กพข.) ให้ผู้ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน มีการเปลี่ยนแปลงอัตราค่าไฟฟ้าจากระบบ Adder เป็นแบบ Feed-in Tariff ตั้งแต่วันที่ 11 มีนาคม</li> <li>เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม ได้รับการรับรองโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) และเมื่อวันที่ 6 ธันวาคม ส่งเสริมให้บริษัทย่อย ได้แก่ บริษัท สหกรีน พอเรสท์ จำกัด และ บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด ประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการ CAC</li> </ul>
<p><b>ปี 2560</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>เดินเครื่องเชิงพาณิชย์ (COD) ในเดือนพฤศจิกายน สำหรับโครงการส่วนขยายระยะที่ 3 ขนาด 28.68 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 15 ตันต่อชั่วโมง</li> <li>เมื่อวันที่ 9 กันยายน ปรับปรุงระบบการบริหารงานคุณภาพตามมาตรฐาน (ISO 9001:2015) และ (ISO 14001: 2015 ) จากสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ (MASCI)</li> </ul>
<p><b>ปี 2561</b></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด และ บริษัท สหกรีน พอเรสท์ จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับการรับรองโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC)</li> <li>คณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 อนุมัติลงทุนใน บริษัท อิมแพค โซลาร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจผลิตและจัดหาระบบพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) สัดส่วนการถือหุ้น 21.00% จำนวน 9,093,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่า 90,930,000 บาท</li> <li>บริษัทผ่านเกณฑ์การประเมิน “Thailand Sustainability Investment 2018” (THSI) หรือ “หุ้นยั่งยืน” ในกลุ่มบริษัท จดทะเบียนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด 3,000-10,000 ล้านบาท</li> </ul>



ปี 2562	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม คณะกรรมการบริษัท อนุมัติลงทุนในหุ้นเพิ่มทุนตามสิทธิในบริษัทร่วมทุน บริษัท อิมแพค โฮลาร์ จำกัด จำนวน 2,730,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท ชำระค่าหุ้นครั้งแรกร้อยละ 50 คิดเป็นเงินจำนวน 13,650,000 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 104,580,000 บาท</li> <li>เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม บริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ครั้งที่ 2</li> <li>เมื่อวันที่ 11 ธันวาคม คณะกรรมการบริษัท อนุมัติให้บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด (บริษัทย่อย) ขายเงินลงทุน ทั้งหมดใน บริษัท สหกรีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด ให้กับบุคคลภายนอก</li> <li>บริษัทผ่านเกณฑ์การประเมิน “Thailand Sustainability Investment 2019” (THSI) หรือ “หุ้นยั่งยืน” ในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด 3,000-10,000 ล้านบาท และรับรางวัล กิตติกรรมประกาศ Sustainability Disclosure Acknowledgement จากสถาบันไทยพัฒน์</li> </ul>
ปี 2563	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 13 มีนาคม บริษัทจ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนส่วนที่เหลือในบริษัทร่วมทุน บริษัท อิมแพค โฮลาร์ จำกัด เป็นเงินจำนวน 13,650,000 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 118,230,000 บาท</li> <li>เมื่อวันที่ 27 สิงหาคม ได้การรับรองระบบมาตรฐานการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001:2018) จากสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ (MASCI)</li> <li>ได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการ ในระดับ “ดีเลิศ หรือ 5 ดาว” ตามโครงการการกำกับดูแล กิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>บริษัทผ่านเกณฑ์การประเมิน “Thailand Sustainability Investment 2020” (THSI) หรือ “หุ้นยั่งยืน” ในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด 3,000-10,000 ล้านบาท และรับรางวัล กิตติกรรมประกาศ Sustainability Disclosure Acknowledgement จากสถาบันไทยพัฒน์</li> <li>เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด และ บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด (บริษัทย่อย) ได้รับการรับรองการต่ออายุโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ต่อเนื่องครั้งที่ 2</li> </ul>
ปี 2564	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 มีมติอนุมัติการลงนามสัญญาซื้อขาย ไฟฟ้าระยะยาวกับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“กฟผ.”) เพื่อทดแทนสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ฉบับปัจจุบันที่จะหมดอายุลงในเดือนเมษายน 2567 อันเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับกิจการ พลังงาน (กกพ.) เรื่อง ประกาศเชิญชวนการรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็ก ประเภท Firm ระบบ Cogeneration ที่จะสิ้นสุดอายุสัญญาในปี 2562-2568 (ก่อสร้างโรงไฟฟ้าใหม่) พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 6 พฤษภาคม 2562 และได้มีมติอนุมัติทำสัญญาว่าจ้างออกแบบและจัดหาอุปกรณ์ กับ Jurong Engineering Limited ประเทศสิงคโปร์ และสัญญาจ้างเหมาก่อสร้างกับ บริษัท ไทยจูรอน เอ็นจิเนียริง จำกัด มูลค่าสัญญารวมทั้งสิ้นประมาณ 2,476.19 ล้านบาท ขนาดกำลังการ ผลิตไฟฟ้าสุทธิ 73 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 75 ตันต่อชั่วโมง เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขของการต่ออายุ สัญญาซื้อขายไฟฟ้าระยะยาวกับ กฟผ. โดยได้มีการลงนามสัญญาดังกล่าวไป เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564</li> <li>เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียน ของบริษัท จำนวน 208,695,652 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 955,000,000 บาท เป็นทุน จดทะเบียนใหม่จำนวน 1,163,695,652 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 208,695,652 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจน</li> </ul>

ปี 2564	<ul style="list-style-type: none"> <li>เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม บมจ.ราช กรุ๊ป ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทในราคาหุ้นละ 5.75 บาท จากผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้ถือหุ้นรายย่อยเดิม จำนวน 384,789,131 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 33.07 และซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 208,695,652 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 17.93 รวมถือหุ้น 593,484,783 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนและทุนที่เรียกชำระแล้ว 1,163,695,652 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท ส่งผลให้ บมจ.ราช กรุ๊ป มีสถานะเป็นบริษัทใหญ่ของบริษัท</li> <li>เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติระยะยาวกับ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ระยะเวลา 25 ปี นับจากเดือนเมษายน 2567 เพื่อรองรับโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้าใหม่ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าระยะยาวกับ กฟผ. เพื่อทดแทนสัญญาซื้อขายไฟฟ้าฉบับปัจจุบันที่จะหมดอายุลงในเดือนเมษายน 2567</li> </ul>
---------	---

### 1.1.3 การใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์

#### 1. การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุน

ตามที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 ของบริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) ซึ่งประชุมเมื่อวันอังคารที่ 7 ธันวาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทเพื่อเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ให้แก่ บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“RATCH”) โดย บริษัท ได้ดำเนินการขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ซึ่งออกและจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 208,695,652 หุ้น ในราคาหุ้นละ 5.75 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1,199,999,999 บาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 17.93 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วภายหลังการเพิ่มทุน ให้แก่ RATCH เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2564 แล้วนั้น ดังนั้น บริษัท ขอรายงานการใช้เงินเพิ่มทุนดังกล่าว สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	กำหนดระยะเวลาการนำเงินไปใช้	จำนวนเงินโดยประมาณ (ล้านบาท)	จำนวนเงินที่ใช้ไป (ล้านบาท)	จำนวนเงินคงเหลือ (ล้านบาท)
(ก) การลงทุนเพื่อขยายธุรกิจผลิตไฟฟ้าของบริษัทฯ ผ่านการลงทุนโครงการทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ซึ่งเป็นไปตามโอกาสทางการลงทุน รวมไปถึงการพัฒนาธุรกิจของบริษัทฯ ในอนาคต	ปี 2565 - 2567	900-1,000	-	900-966*
(ข) เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ	ภายในไตรมาส 4 ปี 2564 - ไตรมาส 2 ปี 2565	200-300	234	0-66
รวม		1,200	234	966

หมายเหตุ : \*บริษัทยังคงอยู่ระหว่างการศึกษาคือโอกาสและความเป็นไปได้ในการลงทุนซึ่งยังไม่ได้ข้อสรุปโครงการและจำนวนเงินลงทุนที่แน่ชัด จึงยังไม่สามารถเปิดเผยข้อมูลของโครงการที่อยู่ระหว่างการศึกษารายละเอียดซึ่งข้อมูลยังคงเป็นข้อมูลที่เป็นความลับทางการค้าที่มีความอ่อนไหวต่อตลาดและภาวะการแข่งขัน ทั้งนี้ข้อมูลรายละเอียดของโครงการโดยละเอียด บริษัทจะเปิดเผยและรายงานการใช้เงินเพิ่มทุนตามหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลต่อไปเมื่อมีความแน่ชัดแล้ว

#### 2. กฎหมายที่ใช้บังคับกับตราสารหนี้

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการออกตราสารหนี้



#### 1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล การเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ ของตลาดหลักทรัพย์ฯ (ถ้ามี)

-ไม่มี-

#### 1.1.5 ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	: SCG (จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107545000306
วันที่จดทะเบียนก่อตั้งบริษัท	: 20 พฤศจิกายน 2539
วันที่จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน	: 4 ตุลาคม 2545
วันที่เปิดขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์	: 7 มกราคม 2547
หมวดธุรกิจ	: พลังงานและสาธารณูปโภค
กลุ่มอุตสาหกรรม	: ทรัพยากร
ข้อจำกัดการถือหุ้นต่างดาว	: 30.00%
% การถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย	: 27.44% ณ วันที่ 11 มีนาคม 2564
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 636 หมู่ที่ 11 ถนนสุขุมวิท 8 ตำบลหนองขาม อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี 20230
โทรศัพท์	: 66-3848-1555
โทรสาร	: 66-3848-1551
เว็บไซต์บริษัท	: www.sahacogen.com
ทุนจดทะเบียนและทุนที่ชำระแล้ว	: 1,163,695,652 บาท (หุ้นสามัญ 1,163,695,652 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้ของบริษัท

โครงสร้างรายได้ ในปี 2564 กลุ่มสหโคเจนมีรายได้ ดังนี้

- รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า คิดเป็นร้อยละ 86.50
- รายได้จากไอน้ำ คิดเป็นร้อยละ 9.99
- รายได้จากผลิตภัณฑ์ชีวมวล คิดเป็นร้อยละ 0.09
- รายได้อื่นๆ คิดเป็นร้อยละ 3.42

หน่วย : พันบาท

ผลิตภัณฑ์ / บริการ	ดำเนินการโดย	%	2562		2563		2564	
			จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
ไฟฟ้า	SCG		3,385,781	90.44	3,117,672	91.71	3,319,658	87.06
	SGN	99.99	282,652	81.97	285,270	84.60	220,101	69.61
	SGF	75	245,078	99.86	253,320	99.84	240,192	99.74
รวม			3,913,511	90.30	3,656,262	91.63	3,779,951	86.50
ไอน้ำ	SCG		346,872	9.27	265,064	7.80	357,741	9.38
	SGN	99.99	52,969	15.36	45,246	13.42	78,684	24.88
	SGF	75	-	-	-	-	-	-
รวม			399,841	9.23	310,310	7.78	436,425	9.99
ผลิตภัณฑ์ชีวมวล	SCG		-	-	-	-	-	-
	SGN	99.99	6,618	1.92	4,464	1.32	4,114	1.30
	SGF	75	-	-	-	-	-	-
รวม			6,618	0.15	4,464	0.11	4,114	0.09
รายได้อื่นๆ	SCG		10,992	0.29	16,670	0.49	135,551	3.56
	SGN	99.99	2,575	0.75	2,229	0.66	13,310	4.21
	SGF	75	340	0.14	407	0.16	615	0.26
รวม			13,907	0.32	19,306	0.48	149,476	3.42
รวม	SCG		3,743,645	100	3,399,406	100	3,812,950	100
	SGN	99.99	344,814	100	337,209	100	316,209	100
	SGF	75	245,418	100	253,727	100	240,807	100
รวม			4,333,877	100	3,990,342	100	4,369,966	100

หมายเหตุ : บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดเพิ่มเติมไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 หัวข้อ 27 “ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน”



## 1.2.2 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

### (1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการและการพัฒนานวัตกรรม

#### 1.1 ลักษณะของผลิตภัณฑ์หลัก

1. **ไฟฟ้า** คือ พลังงานรูปแบบหนึ่งซึ่งถูกแปรรูปเพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในการสร้างพลังงานอื่น เช่น พลังงานความร้อนและพลังงานกล เป็นต้นกำลังในกระบวนการผลิตต่างๆ ในอุตสาหกรรม พาณิชยกรรม และการสาธารณสุขโรค การจัดส่งไฟฟ้าไปยังที่ต่าง ๆ ได้โดยใช้สายส่งไฟฟ้า (Transmission Line) เป็นตัวนำไฟฟ้าที่ส่งให้กับลูกค้ามีหลายแรงดัน เช่น 115 kV และ 22 kV เป็นต้น
2. **ไอน้ำ** คือ รูปแบบพลังงานความร้อนรูปแบบหนึ่ง โดยใช้ความร้อนที่เหลือจากการผลิตไฟฟ้า มาผลิตไอน้ำหรือบางครั้งก็ใช้การเผาไหม้ของเชื้อเพลิงโดยตรงในการผลิต ทั้งนี้ ไอน้ำที่ส่งให้กับลูกค้ามีหลายระดับแรงดันและอุณหภูมิตามความต้องการของลูกค้า

**บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)** เป็นผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็ก (Small Power Producer: SPP) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำ โรงไฟฟ้าแห่งแรกเป็นโรงไฟฟ้าพลังความร้อนร่วม (Cogeneration Combined Cycle) ใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิง ตั้งอยู่ในเขตสวนอุตสาหกรรม เครือสหพัฒน์-ศรีราชา ตำบลหนองขาม อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี เริ่มการผลิตตั้งแต่ปี 2542 จำหน่ายไฟฟ้า 90 เมกะวัตต์ ให้กับภาคไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย รวมทั้งจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำ ให้กับบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) เพื่อจำหน่ายต่อให้โรงงานอุตสาหกรรมในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ศรีราชา ซึ่งเป็นการลดภาระการลงทุนและต้นทุนการผลิตให้กับโรงงาน อุตสาหกรรมต่าง ๆ อีกทั้งยังช่วยเพิ่มความมั่นคงของระบบจำหน่ายไฟฟ้าและลดการปล่อยปริมาณก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมการผลิตภายในสวนอุตสาหกรรม ส่งผลให้เกิดการขยายการลงทุนภายในสวน อุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้มีการขยายกำลังผลิตโรงไฟฟ้าพลังความร้อนร่วมรวม 3 ระยะ

จากการที่สัญญาซื้อขายไฟฟ้าระหว่างบริษัทกับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ในปัจจุบันจะสิ้นสุดลงในปี 2567 ทางภาครัฐโดยคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) ได้ออกระเบียบว่าด้วยการจัดหาไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็ก ระบบ Cogeneration พ.ศ. 2560 ให้ผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็ก (SPP) ที่จะหมดอายุสัญญาและมีความต้องการที่จะเสนอขายไฟฟ้า จะต้องทำเรื่องเสนอขายไฟฟ้าตามระเบียบโดยต้องทำการติดตั้งเครื่องจักรใหม่ บริษัทจึงดำเนินโครงการโรงไฟฟ้าพลังงาน ความร้อนร่วมสหโคเจน (SPP Replacement ส่วนขยายระยะที่ 4) โดยมีขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้า ติดตั้ง 79.5 เมกะวัตต์ และกำลังการผลิตไอน้ำ 75 ตันต่อชั่วโมง ทำให้มีกำลังการผลิตไฟฟ้ารวมสูงสุด 238 เมกะวัตต์และไอน้ำ 170.5 ตันต่อชั่วโมง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาแหล่งพลังงานที่มี เสถียรภาพและความมั่นคงให้กับประเทศ รวมถึงเพื่อให้การจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้กับโรงงานใน สวนอุตสาหกรรมเป็นไปอย่างต่อเนื่อง อันเป็นการเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการแข่งขันด้าน การลงทุนของผู้ประกอบการในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ศรีราชา โดยมีกำหนดเริ่มเดินเครื่อง เชิงพาณิชย์ภายในเดือนเมษายน 2567

ในส่วนของบริษัทย่อย บริษัทได้กำหนดนโยบายการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมกับ ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม จึงมุ่งเน้นการพัฒนาโครงการผลิตพลังงานจากพลังงานหมุนเวียน ทดแทนการใช้เชื้อเพลิงสิ้นเปลืองที่มีส่วนสำคัญในการเพิ่มความรุนแรงของภาวะโลกร้อน อีกทั้ง ราคาเชื้อเพลิงก๊าซธรรมชาติ มีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง จึงได้จัดตั้งบริษัทย่อย คือ บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด และบริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด ดำเนินธุรกิจด้านพลังงานชีวมวลเพื่อพัฒนา ธุรกิจตามวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท



**บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด** ตั้งอยู่ในเขตสวนอุตสาหกรรมศรีสุพรรณ-ลำพูน เป็นผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็กมาก (Very Small Power Producer: VSPP) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ชีวมวลเป็นเชื้อเพลิง เริ่มผลิตตั้งแต่เดือนมีนาคม 2554 ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้าติดตั้ง 9.6 เมกะวัตต์ จำหน่ายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) รวมทั้งจำหน่ายไอน้ำให้กับบริษัทในสวนอุตสาหกรรมศรีสุพรรณ-ลำพูน

**บริษัท สหกรีน พอเรสท์ จำกัด** ตั้งอยู่ในอำเภอรามกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร เป็นผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็กมาก (Very Small Power Producer: VSPP) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าโดยใช้ชีวมวลเป็นเชื้อเพลิง เริ่มผลิตตั้งแต่เดือนธันวาคม 2555 ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้าติดตั้ง 7.5 เมกะวัตต์ จำหน่ายให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.)

## 1.2 สิทธิหรือข้อจำกัดในการประกอบธุรกิจ

- การส่งเสริมการลงทุน

บริษัท	วันที่ได้รับการอนุมัติ การส่งเสริม	เลขที่บัตร ส่งเสริมการลงทุน	วันที่เริ่มใช้ สิทธิประโยชน์	ประเภทกิจการที่ได้รับ การส่งเสริมการลงทุน
บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี)	3 ตุลาคม 2557	1308(2)/2558 16 มีนาคม 2558	20 พฤศจิกายน 2560- 19 พฤศจิกายน 2568	กิจการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ <sup>1</sup>
บจก. สหโคเจน กรีน	2 ธันวาคม 2551	1563(1)/2552 31 กรกฎาคม 2552	22 มีนาคม 2554- 21 มีนาคม 2562	กิจการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ <sup>2</sup>
	18 เมษายน 2556	1858(3)/2556 19 มิถุนายน 2556	2 กรกฎาคม 2558 - 1 กรกฎาคม 2566	กิจการปลูกป่า <sup>3</sup>
	15 กรกฎาคม 2559	59-1260-0-00-2-0 3 ตุลาคม 2559	16 มิถุนายน 2560 - 15 มิถุนายน 2568	กิจการปลูกป่า <sup>4</sup>
	15 ธันวาคม 2559	59-1632-0-00-1-2 15 ธันวาคม 2559	15 กันยายน 2559 - 8 กันยายน 2566	กิจการชีวมวลอัดเม็ด <sup>5</sup>
บจก. สหกรีน พอเรสท์	19 ตุลาคม 2553	1856(1)/2554 27 กรกฎาคม 2554	25 ธันวาคม 2555- 24 มีนาคม 2563	กิจการผลิตไฟฟ้า <sup>6</sup>

หมายเหตุ :

- <sup>1</sup> ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี ไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน และยกเว้นอากรขาเข้าเครื่องจักร
- <sup>2</sup> ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี ยกเว้นอากรขาเข้าเครื่องจักร และลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 50% ของอัตราปกติ มีกำหนด 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษี
- <sup>3,4</sup> ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี และยกเว้นอากรขาเข้าเครื่องจักร
- <sup>5</sup> ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุนจนถึง 8 กันยายน 2565 และยกเว้นอากรขาเข้าเครื่องจักร
- <sup>6</sup> ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปี ไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน ยกเว้นอากรขาเข้าเครื่องจักร และลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล 50% ของอัตราปกติ มีกำหนด 5 ปี นับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษี

บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดเพิ่มเติมไว้ใน หมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อ 25 “การส่งเสริมการลงทุน”



### 1.3 การพัฒนานวัตกรรมทั้งด้านกระบวนการผลิตและการลงทุน ที่สำคัญในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทได้มีการพัฒนานวัตกรรมทั้งด้าน กระบวนการผลิตและการลงทุน ที่มีคุณภาพควบคู่ไปกับการดูแลรักษาสสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

1. โครงการ RECs (Renewable Energy Certificate) หรือ ใบรับรองการผลิตพลังงานหมุนเวียน เพื่อตอบสนองนโยบายของประเทศไทยในการลดก๊าซเรือนกระจก และมุ่งสู่เป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) ในปี พ.ศ.2608-2613 โรงไฟฟ้าบริษัทย่อยทั้ง 2 แห่ง ซึ่งเป็นโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนชนิดชีวมวล ได้ดำเนินการขึ้นทะเบียน และพร้อมขายใบรับรองการผลิตและใช้พลังงานหมุนเวียน (RECs) แก่องค์กรที่มีความต้องการเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยลดปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพอากาศของประเทศ และแก่องค์กรที่ต้องการใช้ไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการใช้ไฟฟ้า โดยได้ตกลงซื้อขายใบรับรองการผลิตพลังงานหมุนเวียน จำนวน 40,885 RECs ให้กับ บริษัท ไลอ้อน (ประเทศไทย) จำกัด เป็นรายแรก และมีกำหนดส่งมอบ 24 กุมภาพันธ์ 2565

ประเทศไทยได้วางเป้าหมายการลดการปลดปล่อยคาร์บอนไดออกไซด์สุทธิเป็นศูนย์ (Carbon Neutrality) ภายในปี ค.ศ. 2065-2070 โดย สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) ร่วมกับกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน (พพ.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) ได้ทบทวนปรับปรุงแผนการเพิ่มการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาด ภายใต้แผน PDP2018 Rev.1 ในช่วงปี พ.ศ. 2564-2573 ตามหลักการที่ กบง. ได้เห็นชอบไว้

### 1.4 โครงการพัฒนาธุรกิจ

#### • แผนระยะสั้น

1. ลงทุนโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนร่วม (SPP Renewal Project) ตามแผนรับซื้อไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าขนาดเล็กแบบ Firm ประเภท Cogeneration ที่จะสิ้นสุดสัญญาในปี 2562-2568 (ก่อสร้างโรงไฟฟ้าใหม่)
2. ศึกษานโยบายภาครัฐเกี่ยวกับการพัฒนาระบบโครงข่ายสมาร์ทกริด (Smart Grid) และเปิดเสรีด้านพลังงาน (Power Pool)
3. ร่วมพัฒนาโครงข่ายระบบจำหน่ายไฟฟ้าในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ศรีราชา ให้เป็น Micro Smart Grid โดยรับไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนหลังคา และลอยน้ำ (Solar Rooftop & Floating) มาส่งจ่ายร่วมกับไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนร่วม รวมถึงระบบจัดเก็บพลังงาน (Energy Storage)
4. ต่อยอดองค์ความรู้ด้านชีวมวลสู่ธุรกิจอื่น โดยการส่งเสริมการปลูกไม้เพื่อสร้างผลิตภัณฑ์จากไม้ไผ่

#### • แผนระยะยาว

1. ขยายกำลังการผลิตไฟฟ้าด้วยวิธีการเข้าซื้อ หรือควบรวมกิจการ (Merger & Acquisition) โดยมีเป้าหมายกำลังการผลิตไฟฟ้าตามสัดส่วนการถือหุ้น (Equity MW) ไม่ต่ำกว่า 400 เมกะวัตต์ (MW) ภายในปี 2570 (ปีละประมาณ 20-30 MW) ตามทรัพยากรและเงินทุนของบริษัทประกอบกับ ภาวะการแข่งขันของตลาด
2. ศึกษาความเป็นไปได้ในการขยายธุรกิจพลังงานหมุนเวียน โดยมีกลยุทธ์ในการหาพันธมิตรที่มีประสบการณ์และความชำนาญเพื่อเสริมสร้างความสามารถในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท
3. ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนธุรกิจพลังงานในแถบภูมิภาคอาเซียนให้รองรับกับการขยายตัวตามแผนความร่วมมือทางด้านเศรษฐกิจในภูมิภาคแถบนี้

## 1.5 นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D)

บริษัทมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมกับสถาบันการศึกษาในการศึกษาวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท ตามแผนพัฒนาธุรกิจในการต่อยอดองค์ความรู้ ด้านชีวมวลสู่ธุรกิจอื่น เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม ดังนี้

1. บริษัทได้ร่วมกับศูนย์เชื้อเพลิงและพลังงานจากชีวมวล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ในการศึกษาวิจัยและพัฒนาการใช้ประโยชน์จากไม้ไผ่เป็นถ่านอัดแท่งไร้ควันสำหรับปิ้งย่างและถ่านกัมมันต์ สำหรับใช้ในอุตสาหกรรมต่าง ๆ เช่น ด้านเวชสำอางและถ่านดูดซับกลิ่น นอกจากนี้ยังได้มีการพัฒนาต่อเนื่องสำหรับใช้เป็นสารปรับปรุงดิน Biochar ซึ่งได้มีการทดลองใช้กับสนามกอล์ฟ โดยช่วยลดปริมาณการใช้สารเคมี และการใช้น้ำ ปุ๋ยลง 20-40%
2. บริษัทได้ร่วมกับสถาบันคันควัวและพัฒนาผลผลิตทางการเกษตรและอุตสาหกรรมเกษตร ในการศึกษาวิจัยและพัฒนาเครื่องผลิตเส้นใยด้วยวิธีการระเบิดด้วยไอน้ำ โดยขยายขนาดและปรับปรุงจากเครื่องต้นแบบ ขนาดเล็กเป็นระดับอุตสาหกรรม สำหรับใช้ผลิตเส้นใยที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมทดแทนการผลิตเส้นใยด้วยวิธีการต้มด้วยเคมี และได้จดอนุสิทธิบัตรเครื่องผลิตเส้นใยด้วยวิธีระเบิดด้วยไอน้ำต่อกรมทรัพย์สินทางปัญญา เลขที่อนุสิทธิบัตร 17814

เส้นใยที่ผลิตได้ มีการนำไปประยุกต์ใช้ใน 2 รูปแบบ คือ

1. เส้นใยสำหรับผลิตบรรจุภัณฑ์ย่อยสลายได้ เพื่อทดแทนการใช้บรรจุภัณฑ์โฟมและพลาสติก
2. เส้นใยสำหรับสิ่งทอ โดยเส้นใยไผ่มีคุณสมบัติในการด้านการเจริญเติบโตของแบคทีเรีย จึงไม่ก่อให้เกิดกลิ่นอับและดูดซับน้ำได้ดี

ในปี 2564 ค่าใช้จ่ายในการค้นคว้าวิจัยและพัฒนาของบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีนัยสำคัญต่อ ค่าใช้จ่ายรวม จึงไม่ได้แสดงแยกไว้ในงบการเงิน โดยสรุปได้ ดังนี้

หน่วย : พันบาท

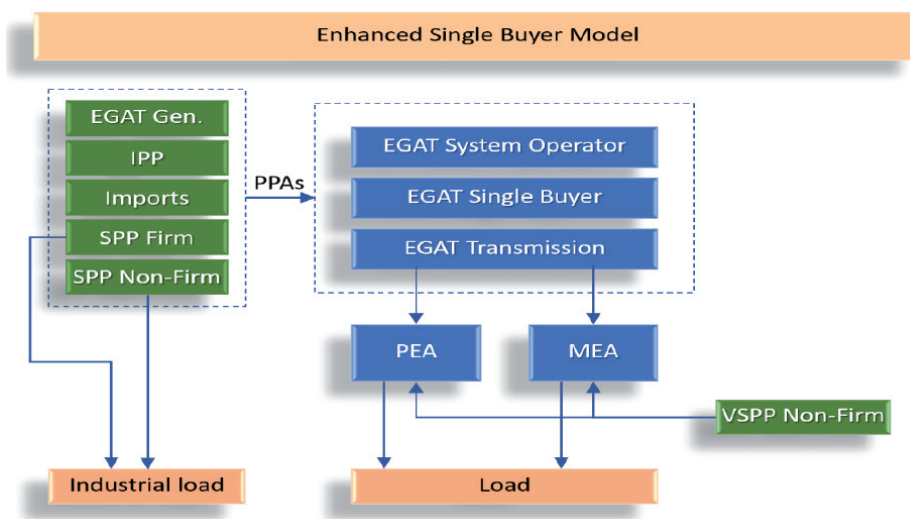
	2562	2563	2564
ค่าใช้จ่ายในการทำวิจัยและพัฒนา (R&D)	221.22	4,671.54	1,284.59



## (2) ภาวะตลาดและการแข่งขัน

### 2.1 โครงสร้างอุตสาหกรรมไฟฟ้าไทย

กิจการไฟฟ้าของประเทศไทยในปัจจุบันเป็น “ระบบผู้ซื้อรายเดียว” (Enhanced Single Buyer) โดยมีการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) การไฟฟ้านครหลวง (กฟน.) และการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ทำหน้าที่เป็นผู้รับซื้อไฟฟ้าก่อนจำหน่ายไฟฟ้าให้กับผู้บริโภค ภายใต้การกำหนดนโยบายของหน่วยงานภาครัฐ และการกำกับดูแลของคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.)



ที่มา : สถาบันนโยบายประเทศไทย

ตามโครงสร้างอุตสาหกรรมไฟฟ้าของประเทศไทย การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) มีหน้าที่รับผิดชอบการผลิตไฟฟ้าและการบริหารระบบส่งไฟฟ้า ตลอดจนการรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้าทั้งในและต่างประเทศ รวมถึงการจำหน่ายไฟฟ้าตรงให้ผู้บริโภคไฟฟ้ารายใหญ่อีกด้วย ณ เดือนตุลาคม พ.ศ. 2564 กฟผ. มีส่วนแบ่งกำลังผลิตไฟฟ้าร้อยละ 32 ของกำลังการผลิตไฟฟ้าทั้งหมดในประเทศไทย

ในขณะที่ การไฟฟ้านครหลวง (กฟน.) และ การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่ผู้ใช้ไฟฟ้าทั่วไป และการรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้าขนาดเล็กภายในประเทศ โดย กฟน. มีพื้นที่ให้บริการในจังหวัดกรุงเทพฯ นนทบุรี และสมุทรปราการ ส่วน กฟภ. จะให้บริการพื้นที่ที่เหลือทั่วประเทศ โดยในปี พ.ศ. 2564 กฟน. และ กฟภ. มีส่วนแบ่งการตลาดในการจำหน่ายไฟฟ้าอยู่ที่ร้อยละ 26 และ 73 ตามลำดับ

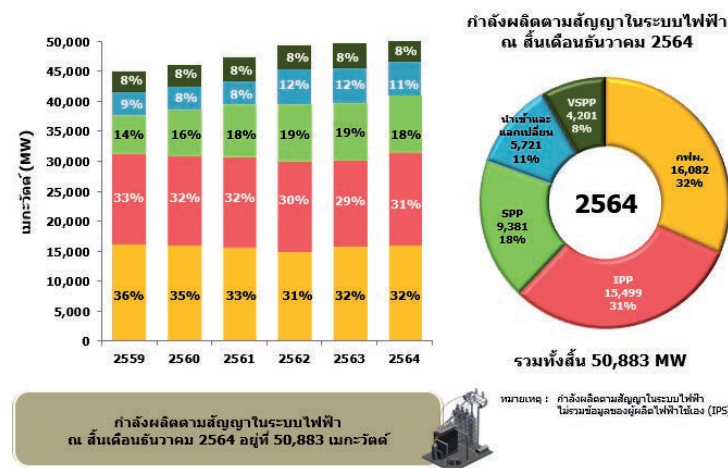
ในส่วนภาคเอกชนได้เข้ามามีส่วนร่วมในกิจการไฟฟ้าในด้านการผลิตไฟฟ้า เพื่อเพิ่มการแข่งขันและประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการใช้พลังงานทางเลือก โดยสามารถแบ่งประเภทผู้ผลิตไฟฟ้าตามขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้าที่จำหน่ายให้การไฟฟ้า ได้แก่ ผู้ผลิตไฟฟ้าอิสระ (IPP) ผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็ก (SPP) และผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็กมาก (VSPP) ตามที่แสดงไว้ในตารางด้านล่าง

ประเภทผู้ผลิตไฟฟ้า	ขายกำลังผลิตไฟฟ้าให้กับ	เงื่อนไขกำลังการผลิตไฟฟ้า
ผู้ผลิตไฟฟ้ารายใหญ่ (IPP)	กฟผ.	มากกว่า 90 เมกะวัตต์
ผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็ก (SPP)	กฟผ.	ตั้งแต่ 10 เมกะวัตต์ ถึงไม่เกิน 90 เมกะวัตต์
ผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็กมาก (VSPP)	กฟภ. และ กฟน.	ไม่เกิน 10 เมกะวัตต์

ที่มา : กกพ.

ทั้งนี้ผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็ก (SPP) สามารถจำหน่ายไฟฟ้าให้กับผู้ใช้ไฟฟ้าอุตสาหกรรมในพื้นที่ใกล้เคียง ผ่านระบบจำหน่ายไฟฟ้าของตนเอง ควบคู่ไปกับการจำหน่ายพลังงานความร้อนในรูปแบบของไอน้ำหรือน้ำเย็น

บทบาทของภาคเอกชนในอุตสาหกรรมผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย มีเพิ่มมากขึ้นในช่วงที่ผ่านมา ณ สิ้นเดือน ธันวาคม พ.ศ. 2564 ผู้ผลิตไฟฟ้า IPP, SPP และ VSPP โดยมีกำลังผลิตไฟฟ้ารวมทั้งหมด 29,081 เมกะวัตต์ หรือคิดเป็นประมาณร้อยละ 57 ของกำลังการผลิตไฟฟ้าในประเทศไทย ที่มีกำลังการผลิตติดตั้งตามสัญญาในระบบไฟฟ้ารวมทั้งสิ้น 50,883 เมกะวัตต์



ที่มา : สนพ.

## 2.2 ความต้องการและปริมาณการใช้ไฟฟ้าในประเทศไทย

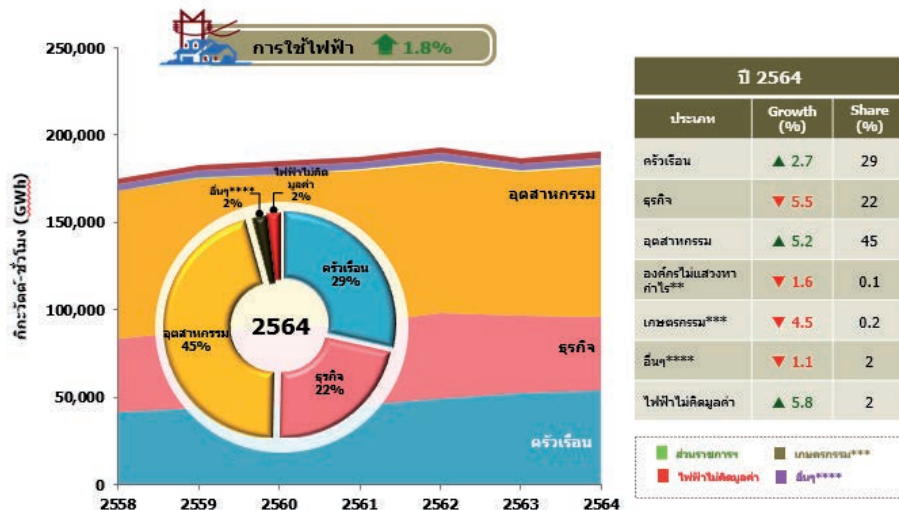
ความต้องการพลังไฟฟ้าสูงสุดในระบบการไฟฟ้ารวม 28,636.70 เมกะวัตต์ ในปี พ.ศ. 2563 แต่ในปี พ.ศ. 2564 ความต้องการพลังไฟฟ้าสูงสุดเป็น 30,136.30 เมกะวัตต์ ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ

ความต้องการพลังไฟฟ้าสูงสุดในระบบของ 3 การไฟฟ้ารวม 30,342 เมกะวัตต์ ในปี พ.ศ. 2563 ณ 31 สิงหาคม พ.ศ. 2564 ความต้องการพลังไฟฟ้าสูงสุดเป็น 27,642.10 เมกะวัตต์ ซึ่งลดลงจากที่ผ่านมา



ที่มา : การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย

ในส่วนการเติบโตของการใช้พลังงานไฟฟ้าในประเทศนั้นมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น และเปลี่ยนแปลงไปตามการอัตราการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจของประเทศ อย่างไรก็ตามการใช้พลังงานไฟฟ้าในประเทศไทยในสิ้นธันวาคมปี 2564 เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.8 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา การใช้ไฟฟ้าสาขารัฐกิจลดลง 5.5% จากการระบาดของโควิด-19 ระลอกที่ 3 สาขาอุตสาหกรรมมีการใช้ไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น 5.2% จากฐานการขยายตัวที่ต่ำผิดปกติในช่วงเดียวกันของปีก่อนที่ได้รับผลกระทบจากการระบาดระลอกแรกของโควิด-19 ในเดือนเมษายน ปี 2563 ประกอบกับการขยายตัวของการส่งออกสินค้า ตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกและอุปสงค์จากประเทศคู่ค้า โดยมีสัดส่วนการใช้พลังงานไฟฟ้ารายสาขา แบ่งเป็น ภาคอุตสาหกรรม ภาคธุรกิจ และส่วนที่เหลือ คิดเป็นร้อยละ 45, 22, 29 และ 4 ของการใช้ไฟฟ้าทั้งประเทศ ตามลำดับ ทั้งนี้มีเพียงภาคครัวเรือนที่มีการเติบโตของการใช้พลังงานไฟฟ้า จากมาตรการลดการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่ส่งผลให้ประชาชนส่วนใหญ่ลดการเดินทางและประชาชนส่วนหนึ่งทำงานที่บ้าน (Work From Home) มากขึ้น ดังแสดงในแผนภาพด้านล่าง



\*\* ตั้งแต่เดือน ค.ศ. 2555 เป็นต้นไป ผู้ใช้ไฟฟ้าที่เป็นหน่วยงานราชการจะถูกจัดเข้าประเภทธุรกิจ/กิจการขนาดเล็ก แล้วแต่กรณี

\*\*\* การใช้ไฟฟ้าในสาขาเกษตรกรรม ได้แก่ การใช้ไฟฟ้าในการสูบน้ำเพื่อการเกษตร

\*\*\*\* อื่นๆ ได้แก่ ไฟฟ้าชั่วคราว และอื่นๆ

หมายเหตุ : ไม่รวมการใช้ไฟฟ้าของผู้ผลิตไฟฟ้าใช้เอง (IPS)

ที่มา : สनพ.



## 2.3 แนวโน้มความต้องการไฟฟ้าและแผนการพัฒนากำลังการผลิตไฟฟ้า

การปรับปรุงแผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ. 2561-2580 ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 (PDP2018 Revision 1) ได้พิจารณาขยายด้านพลังงานเพื่อเสริมฐานรากเพิ่มเติมและยังคำนึงถึงความมั่นคงในระบบไฟฟ้ารายภูมิภาคให้พึ่งพาตนเองได้ ในการจัดทำแผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย PDP2018 Revision 1 มีความแตกต่างจากแผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้า PDP2018 ฉบับเดิมซึ่งประกอบด้วย 4 ส่วนหลัก ได้แก่

1. โรงไฟฟ้าตามนโยบายการส่งเสริมของภาครัฐ : นโยบายโรงไฟฟ้าชุมชนเพื่อเสริมฐานรากนโยบายส่งเสริมการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน ได้แก่ ชยะชุมชนและโรงไฟฟ้าชีวมวลพระราชรัฐในพื้นที่ 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้
2. โรงไฟฟ้าหลักประเภทเชื้อเพลิงฟอสซิล : ประกอบด้วย โรงไฟฟ้า กฟผ. ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายใหญ่ (IPP) และรับซื้อไฟฟ้าจากต่างประเทศ ยังคงมีขนาดกำลังผลิตไฟฟ้าตามสัญญาและวันกำหนดเริ่มต้นซื้อขายไฟฟ้าเป็นไปตามแผน PDP2018 โดยแบ่งเป็นโรงไฟฟ้าหลักเพื่อรักษาความมั่นคงรายภูมิภาคทั้ง 7 ภูมิภาค ได้แก่ ภาคเหนือ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ภาคตะวันออก ภาคตะวันตก ภาคกลาง ภาคใต้ และเขตนครหลวง ซึ่งยังมีความจำเป็นและเพียงพอต่อการรักษาความมั่นคงของระบบไฟฟ้ารายภูมิภาค ทั้งนี้ กฟผ. ยังเป็นผู้รักษาความมั่นคงของระบบไฟฟ้า
3. โรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนตามนโยบายส่งเสริมผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน ประกอบด้วย ชีวมวล ก๊าซชีวภาพ พลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานแสงอาทิตย์ทุ่นลอยน้ำร่วมกับโรงไฟฟ้าพลังน้ำและโรงไฟฟ้าพลังน้ำขนาดเล็กของ กฟผ. พลังงานหมุนเวียนอื่นๆ โดยมีเป้าหมายการรับซื้อเป็นรายปี ตามนโยบายการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน และรับซื้อที่ราคาไม่เกินกว่า Grid Parity เพื่อรักษาระดับราคาไฟฟ้าขายปลีกไม่ให้สูงขึ้น
4. นโยบายอนุรักษ์พลังงานภายใต้แผนอนุรักษ์พลังงานที่สามารถพิสูจน์ความเชื่อมั่นด้วยคุณภาพและสามารถแข่งขันด้วยราคาไม่เกินกว่า Grid Parity

การจัดทำค่าพยากรณ์ความต้องการใช้ไฟฟ้าของประเทศไทย สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) ได้จัดทำประมาณการแนวโน้มการขยายตัวทางเศรษฐกิจระยะยาว (GDP) ปี 2560-2580 มีค่าเฉลี่ยร้อยละ 3.8 ต่อปี ใช้อัตราการเพิ่มของประชากรเฉลี่ยร้อยละ -0.02 ต่อปี

สำหรับค่าพยากรณ์ความต้องการไฟฟ้าที่ใช้ในการปรับปรุงแผน PDP2018 Revision 1 ยังคงใช้ค่าพยากรณ์ชุดเดียวกันกับ PDP2018 โดยในช่วงปี 2561-2580 ค่าพยากรณ์ความต้องการพลังงานไฟฟ้ารวมสุทธิ (Energy) ของระบบ 3 การไฟฟ้า และพลังไฟฟ้าสูงสุดสุทธิ (Peak) ในปี 2580 มีค่าประมาณ 367,458 ล้านหน่วย และ 53,997 เมกะวัตต์ ตามลำดับ

พ.ศ.	PDP2018		Revision 1		เปลี่ยนแปลง	
	พลังไฟฟ้าสูงสุด (เมกะวัตต์)	พลังไฟฟ้าสูงสุด (ล้านหน่วย)	พลังไฟฟ้าสูงสุด (เมกะวัตต์)	พลังไฟฟ้าสูงสุด (ล้านหน่วย)	พลังไฟฟ้าสูงสุด (เมกะวัตต์)	พลังไฟฟ้าสูงสุด (ล้านหน่วย)
2561	29,969	203,203	29,969	203,203	-	-
2565	35,213	236,488	35,213	236,488	-	-
2570	41,079	277,302	41,079	277,302	-	-
2575	47,303	320,761	47,303	320,761	-	-
2580	53,997	367,458	53,997	367,458	-	-

ที่มา : PDP 2018 Revision 1

## แนวทางการจัดสรรโรงไฟฟ้า

การจัดสรรโรงไฟฟ้าหลักรายภูมิภาค ได้พิจารณาการจัดสรรโรงไฟฟ้าหลักตามแผน PDP2018 ในการรักษาความมั่นคงของระบบไฟฟ้าในแต่ละภาค ซึ่งได้คำนึงถึงการใช้ศักยภาพเชื้อเพลิงและโครงสร้างพื้นฐาน ที่มีอยู่ในแต่ละภาค ลดการลงทุนเพิ่มเติม มีช่องว่างสำหรับการผลิตไฟฟ้าจากเทคโนโลยีพลังงานหมุนเวียนใหม่ๆ ในอนาคตอย่างเหมาะสม ไม่เพิ่มภาระข้อผูกพันของโรงไฟฟ้าของระบบหลักในระยะยาว โดยคำนึงถึงความเสี่ยงที่จะเกิดจาก Disruptive Technology ลดการลงทุนซ้ำซ้อนระหว่างโรงไฟฟ้าหลักและพลังงานหมุนเวียน อันจะเป็นภาระค่าไฟฟ้าต่อประชาชน รักษาระดับกำลังผลิตไฟฟ้าในระบบไฟฟ้าหลัก ไม่ให้ลดน้อยลงกว่าเดิมและเพิ่มโรงไฟฟ้าหลักในพื้นที่เขตนครหลวง ลดการพึ่งพากำลังผลิตไฟฟ้าจากภาคอื่นๆ เพื่อให้แต่ละภาคมีความมั่นคงจากกำลังผลิตภายในภาคเองเป็นลำดับแรก

แผนพัฒนากำลังการผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ.2561-2580 ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 (PDP2018 Revision 1) จะมีกำลังผลิตไฟฟ้าในระบบ 3 การไฟฟ้าในปลายปี 2580 รวมสุทธิ 77,211 เมกะวัตต์ ประกอบด้วยกำลังผลิตไฟฟ้า ณ สิ้นปี 2560 เท่ากับ 46,090 เมกะวัตต์ โดยเป็นกำลังผลิตของโรงไฟฟ้าใหม่รวม 56,431 เมกะวัตต์ และมีการปลดกำลังการผลิตเก่าที่หมดอายุในช่วงปี 2561-2580 จำนวน 25,310 เมกะวัตต์

### ระบบผลิตไฟฟ้าเพื่อความมั่นคง

หน่วย : เมกะวัตต์

กำลังผลิตไฟฟ้าช่วงปี 2561-2580	PDP ฉบับใหม่
กำลังผลิตไฟฟ้าตามสัญญา ณ ธันวาคม 2560	46,090
กำลังผลิตไฟฟ้าใหม่ ในช่วงปี 2561-2580	56,431
กำลังผลิตที่ปลดออกจากระบบ ในช่วงปี 2561-2580	-25,310
รวมกำลังผลิตไฟฟ้าทั้งสิ้น ณ สิ้นปี 2580	77,211
กำลังผลิตไฟฟ้าใหม่ช่วงปี 2561-2580	
โรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน	18,833
โรงไฟฟ้าชุมชน	1,933
โรงไฟฟ้าพลังน้ำแบบสูบกลับ	500
โรงไฟฟ้าโคเจนเนอเรชั่น	2,112
โรงไฟฟ้าพลังความร้อนร่วม	15,096
โรงไฟฟ้าถ่านหิน/ลิกไนต์	1,200
ซื้อไฟฟ้าต่างประเทศ	5,857
โรงไฟฟ้าใหม่/ทดแทน	6,900
มาตรการอนุรักษ์พลังงาน	4,000
<b>รวม</b>	<b>56,431</b>

ที่มา : PDP 2018 Revision 1

## โรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนตามนโยบายการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน

หน่วย : เมกะวัตต์

โรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน (ใหม่) ตามแผน AEDP ในช่วงปี 2561-2580	
โรงไฟฟ้าชีวมวล	2,780
โรงไฟฟ้าก๊าซชีวภาพ	400
พลังงานแสงอาทิตย์	8,740
พลังงานแสงอาทิตย์ทุ่นลอยน้ำร่วมกับโรงไฟฟ้าพลังน้ำ	2,725
พลังงานลม	1,485
ขยะอุตสาหกรรม	44
โรงไฟฟ้าพลังน้ำขนาดเล็ก กฟผ.	69
<b>รวม</b>	<b>16,243</b>

ที่มา : PDP 2018 Revision 1

โดยปัจจุบันทางบริษัทประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้า SPP โคเจนเนอเรชั่น โดยใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิง และโรงไฟฟ้าชีวมวล 2 แห่ง ซึ่งในแผน PDP 2018 Revision 1 ได้ระบุแผนรับซื้อไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าโคเจนเนอเรชั่น ที่จะสิ้นสุดสัญญาในปี 2562-2568 ตามมติ กพข. เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2559 ลงในแผนด้วย และแผน PDP 2018 Revision 1 ยังส่งเสริมการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน ซึ่งสอดคล้องกับธุรกิจโรงไฟฟ้าชีวมวลของบริษัททั้ง 2 แห่ง

### แนวโน้มการแข่งขันในอนาคต

ในปี 2564 สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) เปิดเผยว่า สนพ. อยู่ระหว่างการจัดรับฟังความคิดเห็นกรอบแผนพลังงานชาติ (National Energy Plan 2022) จะเป็นแผนที่กำหนดทิศทางของกรอบเป้าหมายนโยบายพลังงานให้มีทิศทางดำเนินงานที่ ชัดเจน โดยกรอบแผนจะเป็นการบูรณาการว่าด้วยทิศทางการพัฒนาพลังงานของประเทศอีก 5 ปี 10 ปี และ 20 ปี ข้างหน้า อาทิ การเปลี่ยนผ่านด้านพลังงานเป็นการเปลี่ยนผ่านพลังงานฟอสซิลไปสู่พลังงานสะอาด คาดว่าแผนพลังงานชาติเริ่มใช้ได้จริงปี 2566

สำหรับมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารนโยบายพลังงาน (กบง.) เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2564 ได้ปรับเพิ่มสัดส่วนพลังงานสะอาดให้เร็วขึ้นในปี 2564-2573 เบื้องต้น กบง. พิจารณา 10 ปีแรกจะบรรจุไว้ในแผนพัฒนากำลังการผลิตไฟฟ้าของประเทศไทยฉบับใหม่ (PDP 2022) ให้เพิ่มสัดส่วนพลังงานสะอาดในระบบ ทั้งนี้ในส่วนของเชื้อเพลิงฟอสซิล เบื้องต้นเป็นการปรับลดสัดส่วนโรงไฟฟ้าก๊าซธรรมชาติลง 700 เมกะวัตต์จากแผน PDP 2018 Rev.1 เดิมอยู่ที่ 5,550 เมกะวัตต์ แผน PDP ฉบับใหม่เหลือ 4,850 เมกะวัตต์ ขณะที่ไปเพิ่มกำลังการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดเพิ่มขึ้น 1,000 เมกะวัตต์ โดยมีรายละเอียดการปรับเปลี่ยนแผนในส่วนพลังงานสะอาดดังนี้



## โดยจำแนกเป็นประเภทเชื้อเพลิง ดังนี้

### โรงไฟฟ้าใหม่

หน่วย: เมกะวัตต์

เชื้อเพลิงฟอสซิล	PDP2018 Rev.1(A)	การปรับปรุงใหม่ (B)	ส่วนต่าง (B-A)
โรงไฟฟ้าก๊าซธรรมชาติ	5,550	4,850	-700
โรงไฟฟ้าถ่านหิน (ลิกไนต์)	600	600	0
<b>รวม (1)</b>	<b>6,150</b>	<b>5,450</b>	<b>-700</b>
พลังงานสะอาด	PDP2018 Rev.1(A)	การปรับปรุงใหม่ (B)	ส่วนต่าง (B-A)
รับซื้อไฟฟ้าจากพลังน้ำในต่างประเทศ	1,400	2,766	1,366
พลังงานแสงอาทิตย์	5,194	4,455	-739
พลังงานลม	270	1,500	1,230
ชีวมวล	1,120	485	-635
ก๊าซชีวภาพ	783	335	-448
ขยะ	400	600	200
พลังงานขนาดเล็ก	26	52	26
<b>รวม (2)</b>	<b>9,193</b>	<b>10,193</b>	<b>1,000</b>
<b>รวม (1+2)</b>	<b>15,343</b>	<b>15,643</b>	<b>300</b>

ตามมติการประชุมคณะกรรมการบริหารนโยบายพลังงาน ครั้งที่ 11/2564 (ครั้งที่ 33) เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2564 มีการพิจารณาทบทวนปรับปรุงแผนการเพิ่มการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดภายใต้แผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ.2561-2580 ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 (PDP2018 Rev.1) ในช่วงปี พ.ศ.2564-2573 สรุปสาระสำคัญดังนี้

- เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2564 คณะกรรมการนโยบายพลังงานแห่งชาติ (กพช.) ได้มีการพิจารณากรอบแผนพลังงานชาติ โดยได้มีมติเห็นชอบกรอบแผนพลังงานชาติ และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารนโยบายพลังงาน (กบง.) บริหารจัดการและพิจารณาทบทวนปรับปรุงแผนการรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดภายใต้แผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย พ.ศ.2561-2580 ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 (PDP2018 Rev.1) ให้สอดคล้องกับข้อเสนอการดำเนินการในระยะเร่งด่วนเพื่อเพิ่มสัดส่วนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนให้ได้ตามเป้าหมาย โดยพิจารณาเพิ่มกำลังการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดในรูปแบบต่างๆ และปรับลดสัดส่วนการรับซื้อไฟฟ้าจากเชื้อเพลิงฟอสซิล ภายใต้แผน PDP2018 Rev.1 ในช่วง 10 ปีข้างหน้า (พ.ศ.2564-2573) ตามความเหมาะสม ต่อมาเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2564 กบง. ได้มีมติเห็นชอบในหลักการการบริหารจัดการและพิจารณาทบทวนปรับปรุงแผนการเพิ่มการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาด ภายใต้แผน PDP2018 Rev.1 ในช่วงปี พ.ศ.2564-2573 และมอบหมายให้สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) และกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน (พพ.) ร่วมกันทบทวนปรับปรุงแผน โดยมีหลักการการบริหารจัดการและพิจารณาทบทวนปรับปรุงแผนการเพิ่มการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดภายใต้แผน PDP2018 Rev.1 ในช่วงปี พ.ศ.2564-2573 ดังนี้

- (1) พิจารณาเพิ่ม/ปรับลดกำลังผลิตไฟฟ้าใหม่รายปีของโรงไฟฟ้าประเภทฟอสซิล (ถ่านหิน/ก๊าซธรรมชาติ) โรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน (รายเชื้อเพลิง) รวมถึงการรับซื้อไฟฟ้าโครงการพลังน้ำจากประเทศเพื่อนบ้าน

- (2) ทบทวนโครงการรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนที่มีการดำเนินการล่าช้ากว่าแผน PDP2018 Rev.1 เพื่อปรับกำหนดวันจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (SCOD) ใหม่
  - (3) พิจารณาเพิ่มกำลังการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนที่มีศักยภาพเหมาะสมร่วมกับเทคโนโลยีระบบกักเก็บพลังงาน (Energy Storage System; ESS) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความมั่นคงให้กับระบบไฟฟ้า
  - (4) สำหรับโครงการโรงไฟฟ้าพลังน้ำที่สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว (สปป.ลาว) ที่ขอให้กระทรวงพลังงาน (พณ.) และการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) รับซื้อไฟฟ้าเพิ่มเติมตามกรอบบันทึกความเข้าใจระหว่างไทยและ สปป.ลาว (MOU) ซึ่งต่อมา กพข. เมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2564 ได้รับทราบข้อเสนอของ สปป.ลาว ในการขอให้พิจารณาขยายกรอบปริมาณรับซื้อไฟฟ้าตาม MOU โดยให้ดำเนินการตามกรอบปริมาณรับซื้อไฟฟ้าภายใต้ MOU ฉบับปัจจุบัน และในอนาคต หากจำเป็นต้องขยายกรอบปริมาณรับซื้อไฟฟ้าภายใต้ MOU ดังกล่าว ให้นำเสนอ กพข. พิจารณาก่อนอีกครั้ง เนื่องจากโครงการโรงไฟฟ้าพลังน้ำอาจมีความพร้อมในการจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบไม่สอดคล้องกับ SCOD ตามแผน PDP2018 Rev.1 จึงเห็นควรพิจารณาให้สามารถกำหนดวัน SCOD ให้สอดคล้องกับความพร้อมของโครงการ และรับซื้อไฟฟ้าเพิ่มเติมจากเป้าหมายรายปีตามแผน PDP2018 Rev.1 ได้ต่อ
2. ตามแผน PDP2018 Rev.1 ในช่วงปี พ.ศ.2563-2573 มีโรงไฟฟ้าใหม่ที่จะจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบรวมทั้งสิ้น 15,343 เมกะวัตต์ ได้แก่ (1) โรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงฟอสซิล 6,150 เมกะวัตต์ ประกอบด้วย โรงไฟฟ้าก๊าซธรรมชาติ 5,550 เมกะวัตต์ และโรงไฟฟ้าถ่านหิน (ลิกไนต์) 600 เมกะวัตต์ (2) โรงไฟฟ้าพลังงานสะอาด 9,193 เมกะวัตต์ ประกอบด้วยรับซื้อไฟฟ้าพลังน้ำต่างประเทศ 1,400 เมกะวัตต์ และพลังงานหมุนเวียนอื่นๆ 7,793 เมกะวัตต์ ซึ่งปัจจุบันมีโครงการรับซื้อไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนที่มีการดำเนินการล่าช้ากว่าแผนและคาดว่าจะไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผน ดังนี้
- (1) โครงการโรงไฟฟ้าชุมชนเพื่อเศรษฐกิจฐานรากเดิมมีแผนเปิดรับซื้อและจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบในปี 2563-2567 ปริมาณ 1,933 เมกะวัตต์ แต่ปัจจุบันเปิดรับซื้อ 150 เมกะวัตต์ กำหนดจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบในปี 2567-2568
  - (2) โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ในช่วงปี 2563-2564 ตามแผนกำหนดจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบ 442 เมกะวัตต์ แต่ปัจจุบันเปิดรับซื้อ 100 เมกะวัตต์
  - (3) โรงไฟฟ้าขยะชุมชน มีแผนจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบในปี 2565 ปริมาณ 400 เมกะวัตต์ แต่ปัจจุบันดำเนินการล่าช้าและคาดว่าจะไม่สามารถจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบได้ตามแผน
  - (4) โรงไฟฟ้าชีวมวลประชารัฐ เดิมมีแผนเปิดรับซื้อและจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบในปี 2565-2566 ปริมาณ 120 เมกะวัตต์ แต่ในปัจจุบันดำเนินการล่าช้าและคาดว่าจะไม่สามารถจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบได้ตามแผน สำหรับโครงการโรงไฟฟ้าพลังน้ำจากต่างประเทศ ปัจจุบันมีความชัดเจนแล้ว 2 โครงการ ซึ่งมีกำหนดจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบในปี 2569 ปริมาณ 469 เมกะวัตต์ และปี 2571 ปริมาณ 897 เมกะวัตต์ และที่อยู่ระหว่างการพิจารณาอีก 1 โครงการมีกำหนดจ่ายไฟฟ้าเข้าระบบในปี 2573 ปริมาณ 1,400 เมกะวัตต์



3. การปรับแผนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาด ภายใต้ PDP2018 Rev.1 ในช่วงปี พ.ศ.2564-2573 ทำให้มีสัดส่วนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดในปี 2573 เพิ่มขึ้น และคาดว่าปริมาณการปลดปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์รวมจะลดลงจากแผน PDP2018 Rev.1 ทั้งนี้ เมื่อนำเทคโนโลยีระบบกักเก็บพลังงาน (Energy Storage System; ESS) มาใช้ร่วมกับการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาด รวมถึงกรณีของโรงไฟฟ้าพลังน้ำขนาดใหญ่ของ กฟผ. ที่จะมีการพัฒนาร่วมกับ Floating Solar จะทำให้ภาพรวมของพลังงานสะอาดมีความสามารถในการเพิ่มประสิทธิภาพและความมั่นคงของระบบไฟฟ้าได้มากขึ้น สามารถรองรับความต้องการใช้ไฟฟ้าในแต่ละช่วงเวลาได้เพิ่มขึ้นและต่อเนื่อง จึงเห็นควรให้มีการศึกษาศักยภาพของพลังงานสะอาดประเภทต่างๆ เพิ่มเติม สำหรับ Floating Solar ที่ต้องพัฒนานบนแหล่งกักเก็บน้ำขนาดใหญ่ ควรศึกษาร่วมกับกฎระเบียบข้อกำหนด และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องด้วย และการปรับแผนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดดังกล่าว คาดว่าจะไม่ส่งผลกระทบในทางลบต่อประชาชนเนื่องจากมีแนวโน้มที่จะสามารถรับซื้อไฟฟ้าได้ในราคาไม่เกินกว่าราคาขายส่งเฉลี่ยที่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยขายให้การไฟฟ้าฝ่ายจำหน่ายซึ่งหากศึกษาแล้วพบว่าสามารถกำหนดอัตราซื้อไฟฟ้าได้ต่ำกว่าราคาขายส่งเฉลี่ยก็จะส่งผลทางบวกให้กับประชาชน ยกเว้นพลังงานหมุนเวียนบางประเภทที่ต้องให้การอุดหนุน เช่น โรงไฟฟ้าชุมชน และขยะ เป็นต้น ทั้งนี้ เนื่องจากการผลิตไฟฟ้าของพลังงานสะอาดที่ไม่มีการใช้เชื้อเพลิง เช่น แสงอาทิตย์ ลมและพลังน้ำ สามารถกำหนดให้มีอัตราค่าที่ได้ตลอดอายุสัญญา จึงคาดว่าจะสามารถแข่งขันกับเชื้อเพลิงอื่นได้ในระยะยาว และช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของสถานการณ์ราคาพลังงานโลกได้ นอกจากนี้การพิจารณารับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดควรคำนึงถึงศักยภาพเชื้อเพลิงทั้งในเชิงปริมาณและเชิงพื้นที่ตามลำดับความสำคัญและข้อจำกัดในการพัฒนาของเชื้อเพลิงแต่ละประเภท และควรทำการศึกษาข้อมูลศักยภาพสายส่งและจัดทำกรปรับปรุงระบบสายส่งและจำหน่ายไฟฟ้าให้มีความยืดหยุ่น ครอบคลุมพื้นที่ศักยภาพของพลังงานสะอาดในรูปแบบต่างๆ สามารถรองรับปริมาณกำลังการผลิตไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้นในอนาคตจากการปรับแผนการเพิ่มการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาด ในช่วงปี พ.ศ.2564-2573 ได้ โดยไม่กระทบกับความมั่นคงของประเทศ



### (3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

#### 3.1 ผลิตภัณฑ์

สรุปรายงานผลกำลังการผลิต ปริมาณการผลิต และอัตรากำลังการผลิต

ไฟฟ้า	หน่วย	2564	2563
<b>โรงไฟฟ้า-ศรีราชา</b>			
กำลังการผลิตติดตั้ง	เมกะวัตต์	215.58	215.58
ปริมาณพลังงานไฟฟ้าสูงสุดที่สามารถผลิตได้	เมกะวัตต์-ชั่วโมง/ปี	1,888,481	1,888,481
ปริมาณพลังงานไฟฟ้าที่ผลิตออกจำหน่ายจริง	เมกะวัตต์-ชั่วโมง/ปี	1,051,701	1,019,006
อัตราการใช้ประโยชน์	ร้อยละ	55.69	53.96
<b>โรงไฟฟ้า-ลำพูน</b>			
กำลังการผลิตติดตั้ง	เมกะวัตต์	9.6	9.6
ปริมาณพลังงานไฟฟ้าสูงสุดที่สามารถผลิตได้	เมกะวัตต์-ชั่วโมง/ปี	84,326	84,326
ปริมาณพลังงานไฟฟ้าที่ผลิตออกจำหน่ายจริง	เมกะวัตต์-ชั่วโมง/ปี	52,483	68,116
อัตราการใช้ประโยชน์	ร้อยละ	62.24	80.78
<b>โรงไฟฟ้า-กำแพงเพชร</b>			
กำลังการผลิตติดตั้ง	เมกะวัตต์	7.5	7.5
ปริมาณพลังงานไฟฟ้าสูงสุดที่สามารถผลิตได้	เมกะวัตต์-ชั่วโมง/ปี	65,880	65,880
ปริมาณพลังงานไฟฟ้าที่ผลิตออกจำหน่ายจริง	เมกะวัตต์-ชั่วโมง/ปี	57,279	56,588
อัตราการใช้ประโยชน์	ร้อยละ	86.94	85.90
ไอน้ำ	หน่วย	2564	2563
<b>โรงไฟฟ้า-ศรีราชา</b>			
กำลังการผลิตติดตั้ง	ตัน/ชั่วโมง	96	96
ปริมาณไอน้ำสูงสุดที่สามารถผลิตได้	ตัน/ปี	840,960	840,960
ปริมาณไอน้ำที่ผลิตออกจำหน่ายจริง	ตัน/ปี	324,952	303,638
อัตราการใช้ประโยชน์	ร้อยละ	38.64	36.11
<b>โรงไฟฟ้า-ลำพูน</b>			
กำลังการผลิตติดตั้ง	ตัน/ชั่วโมง	25	25
ปริมาณไอน้ำสูงสุดที่สามารถผลิตได้	ตัน/ปี	219,600	219,600
ปริมาณไอน้ำที่ผลิตออกจำหน่ายจริง	ตัน/ปี	85,672	69,110
อัตราการใช้ประโยชน์	ร้อยละ	39.01	31.47

สรุปรายได้หลักของบริษัทยังคงมาจากการจำหน่ายไฟฟ้าให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย และการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค, การจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้กับโรงงานในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ศรีราชา และการจำหน่ายไอน้ำให้กับโรงงานในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ลำพูน



(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	บมจ. สทโคเจน (ชลบุรี)	บจก. สทโคเจน กรีน	บจก. สทกรีน ฟอเรสต์
รายได้	3,812.95	316.21	240.81
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	109.66	(6.9)	21.01

### 3.2 วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต

วัตถุดิบที่สำคัญในการผลิตกระแสไฟฟ้า ประกอบด้วย ก๊าซธรรมชาติ ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลัก (Primary Fuel) และมีน้ำมันดีเซลเป็นเชื้อเพลิงสำรอง (Secondary Fuel) นอกจากนี้ยังมีน้ำและสารเคมีต่างๆ เช่น สารปรับปรุงคุณภาพน้ำ สารเติมแต่งในเชื้อเพลิง (Fuel Additive) และเชื้อเพลิงชีวมวล เช่น ไม้สับ แกลบ ใบอ้อย และชังข้าวโพด เป็นต้น ซึ่งมีส่วนสำคัญในกระบวนการผลิต ดังนี้

#### 1) ก๊าซธรรมชาติ

**โรงไฟฟ้า-ศรีราชา** ใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติระยะยาวกับ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ระยะเวลา 21 ปี และสามารถต่ออายุสัญญาได้อีก 4 ปี ในเดือนกรกฎาคม 2562 ได้แก้ไขเพิ่มเติมสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติกับ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) เป็นระยะเวลา 25 ปี โดยจะสิ้นสุดอายุสัญญาในเดือนมีนาคม 2567

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2564 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติระยะยาวกับ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ระยะเวลา 25 ปี นับจากเดือนเมษายน 2567 เพื่อรองรับโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้าใหม่ ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าระยะยาวกับ กฟผ. เพื่อทดแทนสัญญาซื้อขายไฟฟ้าฉบับปัจจุบันที่จะหมดอายุลงในเดือนเมษายน 2567

นับตั้งแต่บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า บริษัทไม่เคยประสบปัญหาเรื่องคุณภาพก๊าซและเรื่องปริมาณก๊าซที่ไม่เพียงพอ

#### 2) เชื้อเพลิงชีวมวล

**โรงไฟฟ้า-ลำพูน** ใช้ชีวมวลเป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตไฟฟ้าประเภทโรงไฟฟ้าชีวมวล มีแนวทางในการจัดการ คือ จัดให้มีที่ดินสำหรับปลูกไม้โตเร็วกระจายตามภูมิภาคและจัดตั้งศูนย์วิจัยไม้โตเร็วเพื่อพลังงาน ตั้งอยู่ที่อำเภอเมือง จังหวัดลำพูน สำหรับการปรับปรุงพันธุ์ไม้โตเร็ว จัดหาแหล่งแม่ไม้พันธุ์ดีและการขยายพันธุ์ไม้โตเร็วทำให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะเติบโตไปอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน อีกทั้งมีศูนย์รับซื้อชีวมวลจากเกษตรกรกระจายตามพื้นที่ต่างๆ กำหนดมาตรการในการบริหารจัดการชีวมวล ด้วยการวางแผนการผลิตและจัดซื้อ จัดหา อย่างเหมาะสม และติดตามผลทุกเดือน รวมทั้งมีการสำรองปริมาณเชื้อเพลิงเพื่อใช้ในการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ ได้อย่างต่อเนื่อง

**โรงไฟฟ้า-กำแพงเพชร** ใช้ชีวมวลเป็นเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิตไฟฟ้าประเภทโรงไฟฟ้าชีวมวล มีแนวทาง ในการจัดการคือ ทำสัญญาซื้อขายชีวมวลระยะยาวกับผู้จำหน่ายคือบริษัท สยามฟอเรสต์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุน ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25 โดยจัดให้มีการประชุมวางแผนและติดตามการดำเนินงานร่วมกับผู้ร่วมทุนเป็นประจำทุกเดือน และบริษัทมีการจัดหาเชื้อเพลิงชีวมวลทางเลือก เพื่อลดต้นทุน รวมทั้งมีการสำรองปริมาณเชื้อเพลิงเพื่อใช้ในการผลิตไฟฟ้าได้อย่างต่อเนื่อง

นับตั้งแต่บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า บริษัทไม่เคยประสบปัญหาเชื้อเพลิงชีวมวลไม่เพียงพอจนต้องหยุดการผลิตแต่อย่างใด

### 3) น้ำมันดีเซล

น้ำมันดีเซลเป็นเชื้อเพลิงสำรองสำหรับผลิตไฟฟ้าและไอน้ำในกรณีที่ไม่มีก๊าซธรรมชาติ โดยบริษัทได้สำรองน้ำมันดีเซลไว้ให้เพียงพอต่อการเดินเครื่องเต็มกำลังการผลิตไอน้ำสำหรับจำหน่ายให้ลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ น้ำมันดีเซลจะถูกขนส่งมายังบริษัทโดยรถบรรทุกน้ำมัน

นับตั้งแต่บริษัทเริ่มดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำ บริษัทไม่เคยประสบปัญหาการหยุดชะงักจากการจัดส่งก๊าซธรรมชาติ แต่มีการใช้น้ำมันดีเซลสำหรับการทดสอบความพร้อมของหม้อน้ำสำรองเท่านั้น

### 4) น้ำดิบ

โรงไฟฟ้าในกลุ่มสหโคเจนได้ดำเนินการบริหารจัดการแหล่งน้ำดิบให้มีปริมาณที่เพียงพอ รวมทั้งกำหนดมาตรการการใช้น้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด

**โรงไฟฟ้า-ศรีราชา** จัดทำสัญญาซื้อขายน้ำดิบระยะยาว 25 ปี กับ บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) ในเดือนมิถุนายน 2563 ได้แก้ไขเพิ่มเติมสัญญาซื้อขายน้ำดิบ โดยแก้ไขอายุสัญญาเป็น 10 ปีสิ้นสุดในเดือนมิถุนายน 2573 และต่ออายุสัญญาทุก 5 ปีอัตโนมัติ ตลอดอายุการขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย นอกจากนี้ บริษัทยังมีการจัดเตรียมแหล่งน้ำดิบสำรองอีกแหล่งหนึ่งในอ่างเก็บน้ำภายในเขตสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ศรีราชา จังหวัดชลบุรี และจัดสร้างบ่อและระบบรับน้ำดิบขนาดความจุ 2,000 ลูกบาศก์เมตร ภายในโรงไฟฟ้าและเชื่อมโยงเข้ากับระบบผลิตของโรงไฟฟ้า

**โรงไฟฟ้า-ลำพูน** จัดทำสัญญาซื้อขายน้ำดิบระยะยาวตลอดอายุการใช้งานของโรงไฟฟ้า กับ บริษัท สหพัฒนานิเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

**โรงไฟฟ้า-กำแพงเพชร** ได้รับอนุญาตให้ใช้น้ำจากโครงการชลประทานกำแพงเพชร และมีการจัดสร้างบ่อและระบบเก็บน้ำขนาด 40 ไร่ในพื้นที่ ขนาดความจุประมาณ 370,000 ลูกบาศก์เมตรต่อปี ซึ่งเพียงพอรองรับความต้องการใช้ของโรงไฟฟ้าได้ทั้งปี

ด้วยการบริหารจัดการด้านน้ำตามมาตรฐานที่กำหนด ทำให้การผลิตไฟฟ้าที่ผ่านมาไม่พบปัญหาการขาดแคลนน้ำดิบในการผลิต

### 5) สารเคมี

สารเคมีที่ใช้ในโรงไฟฟ้าพลังความร้อนร่วมของบริษัทเป็นสารเคมีสำหรับปรับปรุงคุณภาพน้ำ เพื่อใช้ในการผลิตน้ำเลี้ยงหม้อน้ำ (Demineralized Water) โดยสารเคมีทั้งหมดสามารถจัดหาได้จากผู้ผลิตภายในประเทศ

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีความเกี่ยวข้องกันกับผู้จัดส่งวัตถุดิบทุกประเภท ยกเว้นกรณีการซื้อน้ำดิบจากอ่างเก็บน้ำในสวนอุตสาหกรรมซึ่งเป็นการซื้อขายกับ บริษัท สหพัฒนานิเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีความเกี่ยวข้องกัน

## 3.3 การรับรองมาตรฐานของบริษัท

บริษัทและบริษัทย่อยได้รับการรับรองระบบการจัดการตามมาตรฐานสากล

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ณ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มสหโคเจน มีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

- บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภท/ ลักษณะทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	พื้นที่	มูลค่าตามบัญชี		ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน ค้ำประกันเงินกู้
			2563	2564		
ที่ดิน	636 ม. 11 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี	29-2-87.7 ไร่	142.50	142.50	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	รวม	29-2-87.7 ไร่	142.50	142.50		
โรงไฟฟ้า	636 ม. 11 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี	-	3,142.37	2,896.71	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	รวม	-	3,142.37	2,896.71		
อาคารสำนักงาน	636 ม. 11 ต.หนองขาม อ.ศรีราชา จ.ชลบุรี	1,411 ตร.ม.	19.99	17.79	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	รวม	1,411 ตร.ม.	19.99	17.79		
	รวมทั้งหมด		3,304.86	3,057		

- บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภท/ ลักษณะทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	พื้นที่	มูลค่าตามบัญชี		ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน ค้ำประกันเงินกู้
			2563	2564		
ที่ดิน	88 ม. 5 ต.ป่าสัก อ.เมือง จ.ลำพูน	24-3-49.8 ไร่	463.47	458.56	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	298 ม.2 ต.ป่าสัก อ.เมือง จ.ลำพูน	106-2-91.30 ไร่				
	ต.เวียงตาล อ.ห้างฉัตร จ.ลำปาง	31-1-80 ไร่				
	ต.วอแก้ว อ.ห้างฉัตร จ.ลำปาง	143-3-28 ไร่				
	ต.นาแก้ว อ.เกาะคา จ.ลำปาง	1,376-1-45 ไร่				
	ต.หัวเสือ อ.แม่ทะ จ.ลำปาง	131-3-48.40 ไร่				
	ต.บ้านเอื้อม อ.เมือง จ.ลำปาง	587-1-97.3 ไร่				
	ต.ทุ่งผาย อ.เมือง จ.ลำปาง	259-2-5.2 ไร่				
	ต.นาแสง อ.เกาะคา จ.ลำปาง	49-1-97.2 ไร่				
	ต.แม่ป๋อ อ.แม่พริก จ.ลำปาง	453-3-95.2 ไร่				
	ต.ปงยางคก อ.ห้างฉัตร จ.ลำปาง	16-3-6 ไร่				
	ต.สบป่าด อ.แม่เมาะ จ.ลำปาง	208-3-39.80 ไร่				
	ต.หนองหล่ม อ.ห้างฉัตร จ.ลำปาง	15-1-0.8 ไร่				
	ต.น้ำโจ้ อ.แม่ทะ จ.ลำปาง	201-0-62.7 ไร่				

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภท/ ลักษณะทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	พื้นที่	มูลค่าตามบัญชี		ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน ค้ำประกันเงินกู้
			2563	2564		
ที่ดิน	ต.ลำปางหลวง อ.เกาะคา จ.ลำปาง	23-0-25 ไร่			เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	ต.ศาลา อ.เกาะคา จ.ลำปาง	14-2-96.8 ไร่				
	ต.หนองยาง อ.ป่าซาง จ.ลำพูน	361-0-77.6 ไร่				
	ต.นาทราย อ.ลี้ จ.ลำพูน	47-1-29 ไร่				
	ต.แม่เกืง อ.วังชิ้น จ.แพร่	172-0-70.20 ไร่				
	ต.แม่ป๋าก อ.วังชิ้น จ.แพร่	54-1-17 ไร่				
	ต.แม่ยางตาล อ.ร้องกวาง จ.แพร่	20-2-4 ไร่				
	ต.ร้องเข็ม อ.ร้องกวาง จ.แพร่	0-0-81.7 ไร่				
	รวม	4,301-0-68 ไร่	463.47	458.56		
โรงไฟฟ้า	88 ม. 5 ต.ป่าสัก อ.เมือง จ.ลำพูน	-	863.51	872.31	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	รวม	-	863.51	872.31		
อาคารโรงไฟฟ้า/ อาคารสำนักงาน/ คลังเก็บชีวมวล/ ลานตากชีวมวล	88 ม. 5 ต.ป่าสัก อ.เมือง จ.ลำพูน	1,087.65 ตร.ม.	166.88	171.45	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
	298 ม. 2 ต.ป่าสัก อ.เมือง จ.ลำพูน	157 ตร.ม.				
	29 ม. 5 ต.นาแสง อ.เกาะคา จ.ลำปาง	108 ตร.ม.				
	รวม	1,352.65 ตร.ม.	166.88	171.45		
	รวมทั้งหมด		1,493.86	1,502.32		

• บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภท/ ลักษณะทรัพย์สิน	ที่ตั้ง	พื้นที่	มูลค่าตามบัญชี		ลักษณะ กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน ค้ำประกันเงินกู้
			2563	2564		
ที่ดิน	88 ม. 6 ต.คุยบ้านโอง อ.พรานกระต่าย จ.กำแพงเพชร	79-0-43.5 ไร่	15.27	15.27	เป็นเจ้าของ	ติดจำนอง
	88 ม. 6 ต.คุยบ้านโอง อ.พรานกระต่าย จ.กำแพงเพชร	54-3-13 ไร่				ไม่มี
	รวม	133-3-56.5 ไร่	15.27	15.27		
โรงไฟฟ้า	88 ม. 6 ต.คุยบ้านโอง อ.พรานกระต่าย จ.กำแพงเพชร	-	578.16	573.16	เป็นเจ้าของ	ติดจำนอง
	รวม	-	578.16	573.16		
อาคาร	88 ม. 6 ต.คุยบ้านโอง อ.พรานกระต่าย จ.กำแพงเพชร	686 ตร.ม.	44.16	46.24	เป็นเจ้าของ	ติดจำนอง
	รวม	686 ตร.ม.	44.16	46.24		
	รวมทั้งหมด		637.59	634.67		



#### 4.2 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มสหโคเจน มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

ลำดับ	บริษัท	รายละเอียด	มูลค่าตามบัญชี	
			2563	2564
1	บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี)	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	4.68	4.43
		สิทธิการใช้สายส่ง	-	9.01
2	บจก. สหโคเจน กรีน	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	1.50	1.43
3	บจก. สหกรีน ฟอเรสต์	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	0.21	0.47
รวม			6.39	15.34

#### 4.3 สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน

-ไม่มี-

#### 4.4 สัญญาที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

- สัญญาเช่าระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท และบริษัทย่อย มีสัญญาที่สำคัญที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของแต่ละบริษัทโดยมีรายละเอียดสำคัญสรุปได้ดังนี้

ผู้เช่า	ผู้ให้เช่า/ เช่าช่วง	สัญญา	วัตถุประสงค์	อายุสัญญา
บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี)	- บจก. ลินการตร	สัญญาเช่าที่ดิน	ใช้เป็นเส้นทางเดินรถเข้าออกพื้นที่โรงไฟฟ้า	3 ปี
บจก. สหโคเจน กรีน	-	-	-	-
บจก. สหกรีน ฟอเรสต์	- นางจินตนา อินคัม	สัญญาเช่าที่ดิน	ใช้เป็นลานเก็บชีวมวล	2 ปี

#### 4.5 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายในการลงทุนในบริษัทย่อย และหรือบริษัทร่วมในธุรกิจพลังงาน เป็นไปตามแนวทาง “พลังงานยั่งยืนคืนประโยชน์สู่สังคม” ตามวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ในอนาคตนโยบายการเพิ่มการลงทุนของบริษัทขึ้นอยู่กับสภาพเศรษฐกิจการตลาด เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น

(หน่วย : ล้านบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	ทุนจดทะเบียน	สัดส่วนเงินลงทุน
<b>บริษัทย่อย</b>			
บจก. สหโคเจน กรีน	ผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ	1,520	99.99
บจก. สหกรีน ฟอเรสต์	ผลิตไฟฟ้า	190	75
<b>บริษัทร่วม</b>			
บจก. อิมแพค โซลาร์	ผลิตมอเตอร์ไฟฟ้าและเครื่องกำเนิดไฟฟ้า	563	21



#### 4.6 การประเมินราคาทรัพย์สิน

บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีการปรับโครงสร้างการดำเนินธุรกิจอันเป็นผลให้มีการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือมีการตีราคาทรัพย์สินใหม่ในระหว่างรอบระยะเวลาบัญชี

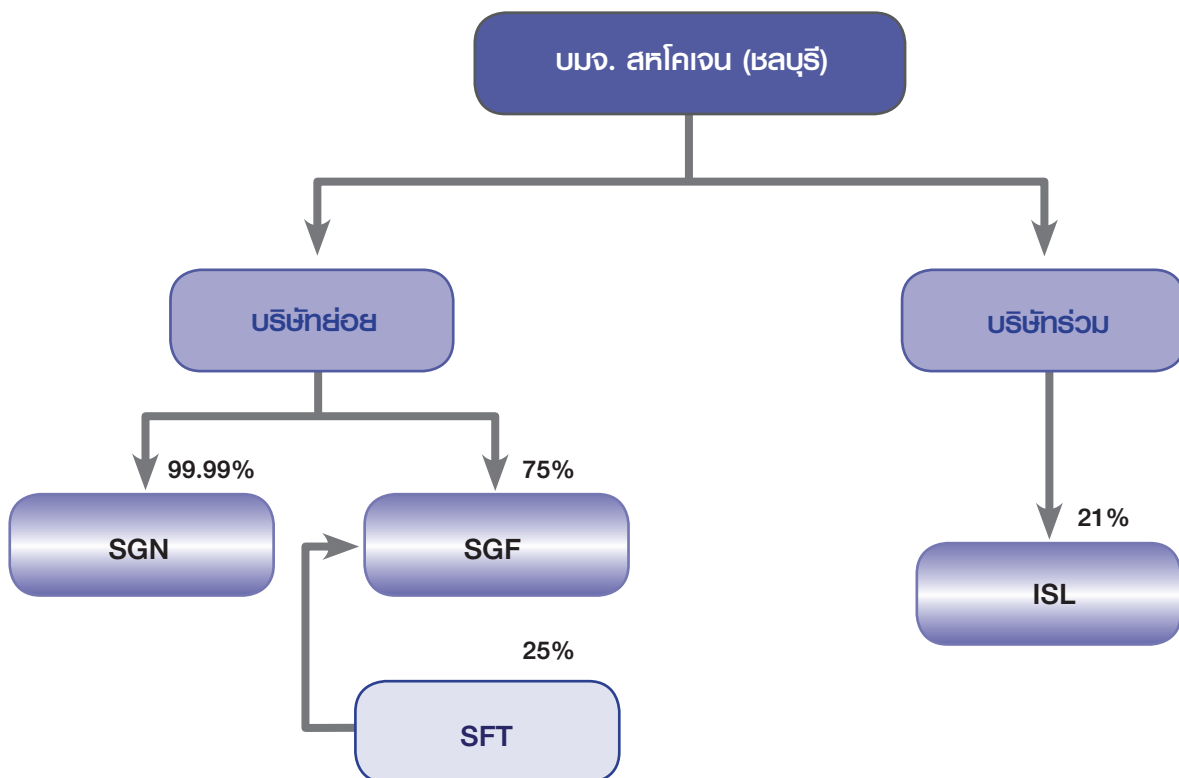
ทั้งนี้ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อย มีการประเมินราคาทรัพย์สิน โดยผู้ประเมินราคาทรัพย์สินอิสระที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงาน ก.ล.ต. โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสาธารณะ เพื่อประเมินราคายุติธรรมตามที่บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในรายงานความเห็นของกิจการเกี่ยวกับข้อเสนอซื้อหลักทรัพย์ (แบบ 250-2)

#### (5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

-ไม่มี-

### 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

#### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



หมายเหตุ : สัดส่วนของสิทธิออกเสียงในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น

SGN = บจก. สหโคเจน กรีน

SFT = บจก. สยามฟอเรสทรี

SGF = บจก. สหกรีน ฟอเรสต์

ISL = บจก. อิมแพค โซลาร์

### นโยบายการลงทุนของกลุ่มสหโคเจน

บริษัทพิจารณาศักยภาพในการลงทุน และจะลงทุนร่วมกัน โดยพิจารณาลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกัน ตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ “พลังงานยั่งยืน คำนึงประโยชน์สู่สังคม” และได้รับอัตราผลตอบแทนที่ดีในรูปแบบเงินปันผล

### นโยบายแบ่งการดำเนินงานของกลุ่มสหโคเจน

1. คณะกรรมการบริษัทที่ร่วมทุนมีอิสระในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของบริษัทนั้น ๆ
2. คณะกรรมการบริษัท จะแต่งตั้งบุคคลและใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทที่ร่วมทุนตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทมีผลงานบริหารสินทรัพย์ (Asset Management) ทำการวิเคราะห์ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทที่ร่วมทุนอย่างต่อเนื่อง

### 1.3.2 จำนวนและชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายไปแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบริษัท	บจก. สหโคเจน กรีน (SGN)	บจก. สหกรีน ฟอเรสต์ (SGF)	บจก. อิมแพค โซลาร์ (ISL)
หมวดธุรกิจ	พลังงานและสาธารณูปโภค	พลังงานและสาธารณูปโภค	สินค้าอุตสาหกรรม
กลุ่มธุรกิจ	ทรัพยากร	ทรัพยากร	วัสดุอุตสาหกรรมและเครื่องจักร
การประกอบธุรกิจ	ผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ	ผลิตไฟฟ้า	ผลิตมอเตอร์ไฟฟ้าและ เครื่องกำเนิดไฟฟ้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	88 หมู่ที่ 5 ตำบลปาลัก อำเภอเมืองลำพูน จังหวัดลำพูน 51000	88 หมู่ที่ 6 ตำบลคูยบ้านโอง อำเภอพรานกระต่าย จังหวัดกำแพงเพชร 62110	999/9 อาคารดิออฟฟิศเอส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้นที่ 45 ถนนพระราม 1 แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ทะเบียนบริษัท	0255549000766	0625551000189	0105558156308
โทรศัพท์	66-5353-7444	66-5585-8033	66-2825-9211
โทรสาร	66-5353-7120	66-5585-8031	66-2825-9299
เว็บไซต์	www.sahacogen.com	www.sahacogen.com	www.impactsolar.co.th
วันที่จดทะเบียน	2 พฤศจิกายน 2549	18 ธันวาคม 2551	25 กันยายน 2558
ทุนจดทะเบียน	1,520 ล้านบาท	190 ล้านบาท	563 ล้านบาท
ประเภทหุ้น	สามัญ	สามัญ	สามัญ
จำนวนหุ้นที่ออกจำหน่าย	152,000,000	19,000,000	56,300,000
จำนวนหุ้นที่ถือ (จำนวนหุ้น)	151,999,993	14,249,997	11,823,000
สัดส่วนการออกเสียง	151,999,993	14,249,997	11,823,000
จำนวนหุ้นที่ถือ (บาท)	1,519,999,930	142,499,970	118,230,000
สัดส่วนการถือหุ้น (%)	99.99	75	21

### การถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน แต่การถือหุ้นไขว้ดังกล่าวไม่มีลักษณะเป็นการถือหุ้นไขว้ระหว่างกันที่ขัดหรือแย้งกับหลักเกณฑ์ ข้อ 14 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่อง “การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่”

ชื่อบริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	
	บริษัทถือหุ้น บริษัทอื่น	บริษัทอื่นถือหุ้น บริษัท
1. กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 50% (ก) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท เกินกว่า 50% บริษัท ต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่น 1. บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด	-	51.00
(ข) บริษัท เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่น เกินกว่า 50% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัท 1. บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด 2. บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด	99.99 75.00	- -
(ค) บริษัท เป็นผู้ถือหุ้นเกินกว่า 50% ในบริษัทอื่น ตั้งแต่ 2 บริษัทขึ้นไป บริษัทอื่นเหล่านั้นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ระหว่างกัน	-	-
2. กรณีการถือหุ้นเกินกว่า 25% แต่ไม่เกินกว่า 50 % (ก) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท เกินกว่า 25% แต่ไม่เกินกว่า 50% บริษัทฯ ต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 10%	-	-
(ข) บริษัท เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่นเกินกว่า 25% แต่ไม่เกินกว่า 50% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัท เกินกว่า 10%	-	-
3. กรณีการถือหุ้นไม่เกินกว่า 25% (ก) บริษัทอื่นเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ไม่เกินกว่า 25% บริษัทต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทอื่นเกินกว่า 25%	-	-
(ข) บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทอื่นไม่เกินกว่า 25% บริษัทอื่นต้องไม่ถือหุ้นไขว้ในบริษัทเกินกว่า 25% 1. บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ 2. บมจ. โอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.07 0.07	9.625 4.554

### 1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

#### • บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

บริษัท ประกอบธุรกิจผลิตไฟฟ้า ขายไฟฟ้าตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (90 เมกะวัตต์) ให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ สัดส่วนร้อยละ 45 ของบริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทใหญ่)

การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“กฟผ.”) เป็นรัฐวิสาหกิจด้านกิจการพลังงานภายใต้การกำกับดูแลของกระทรวงพลังงาน กระทรวงการคลัง ที่ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิต จัดให้ได้มา และจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าในประเทศและประเทศใกล้เคียง และธุรกิจอื่น ที่รวมถึงการลงทุนกับบุคคลอื่นเพื่อดำเนินการดังกล่าว ภายใต้พระราชบัญญัติ กฟผ. โดยมีบริษัทในเครือจำนวน 5 บริษัท ดังนี้

บริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น
บมจ.ราช กรุ๊ป (RATCH)	ร้อยละ 45.00
บจก.อีแกท ไดมอนด์ เซอร์วิส (EDS)	ร้อยละ 45.00
บจก.ผลิตไฟฟ้าและน้ำเย็น (DCAP)	ร้อยละ 35.00
บมจ.ผลิตไฟฟ้า (EGCO)	ร้อยละ 25.41
บจก.กฟผ. อินเตอร์เนชั่นแนล (EGAT International)	ร้อยละ 99.99

กฟผ. ปรับเปลี่ยนทิศทางในอนาคตโดยให้มีนโยบายที่จะให้บริษัทที่มีธุรกิจประเภทเดียวกันผนึกพลังร่วมกันในการลงทุนในโครงการใหญ่ๆ ในต่างประเทศ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันให้กับกลุ่มธุรกิจให้สามารถแข่งขันกับบริษัทอื่นๆ ที่อยู่ในอุตสาหกรรมพลังงานได้

บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทใหญ่) ได้ส่งผู้แทนมาเป็นกรรมการบริษัท จำนวน 4 คน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 12 คน ในบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยที่บริษัทสามารถกำหนดนโยบาย บริหารจัดการการดำเนินธุรกิจ และการพิจารณาลงทุนของแต่ละบริษัทได้ตามความเหมาะสม

- **บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)**

บริษัทได้มีการทำธุรกรรมร่วมกับบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทโดยการทำธุรกรรมดังกล่าว เป็นการเสริมสร้างความแข็งแกร่งทางธุรกิจ และเป็นการบูรณาการโครงข่ายอุตสาหกรรมพลังงานและด้านสาธารณูปโภคให้กับบริษัทในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์อย่างครบวงจร ตั้งแต่การซื้อวัตถุดิบจนถึงการจัดจำหน่าย รวมทั้งให้บริการเช่าที่ดินสำหรับการดำเนินกิจการ

### 1.3.4 รายชื่อผู้ถือหุ้น

#### 1. รายชื่อผู้ถือหุ้น

ก) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

กลุ่มผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บมจ.ราช กรุ๊ป	593,484,783	51.000
2. บมจ.สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง	173,939,761	14.947
3. บมจ.เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์	112,000,000	9.625
4. บมจ.สหพัฒน์ปิโตรเลียม	66,850,000	5.745
5. บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	53,000,000	4.554
6. นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	39,665,000	3.409
7. บจก.ยู.บี. อุตสาหกรรมเคมี	15,485,400	1.331
8. บจก.อินเตอร์เนชั่นแนล แลบบอราทอรีส์	10,700,000	0.919
9. นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	7,400,000	0.636
10. นายบุญยสิทธิ์ โชควัฒนา	5,000,000	0.430

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นของ บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

กลุ่มผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย	652,500,000	45
2. บจก.ไทยเอ็นวีดีอาร์	77,276,896	5.33
3. สำนักงานประกันสังคม	67,913,700	4.68
4. สหกรณ์ออมทรัพย์การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย จำกัด	56,792,500	3.92
5. SOUTH EAST ASIA UK (TYPE C) NOMINEES	37,855,165	2.61
6. นาย มิน เขียวรว	20,076,200	1.38
7. STATE STREET EUROPE LIMITED	12,880,959	0.89
8. นาย ประทีป ตั้งมติธรรม	11,888,600	0.82
9. บจก. ศุภาลย์ พรอพเพอร์ตี้ แมเนจเม้นท์	8,036,300	0.55
10. กองทุนรวม วายุภักษ์หนึ่ง โดย บลจ.เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)	7,068,750	0.49

กระจายการถือหุ้นตามประเภทบุคคลที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ผู้ถือหุ้น	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
				จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%
สัญชาติไทย	2,669	1,163,045,652	99.94	29	1,056,611,798	90.80	2,640	106,433,854	9.14
สัญชาติต่างดาว	2	650,000	0.06	1	600,000	0.05	1	50,000	0.01
รวม	2,671	1,163,695,652	100.00	30	1,057,211,798	90.85	2,641	106,483,854	9.15



กระจายการถือหุ้นตามอัตราส่วนของผู้ถือหุ้นที่ถือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ผู้ถือหุ้น	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
				จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%	จำนวน ราย	จำนวนหุ้น	%
- ถือหุ้นเกินกว่า 0.5%	9	1,072,524,944	92.17	7	1,025,459,944	88.12	2	47,065,000	4.05
- ถือหุ้นไม่เกิน 0.5% แต่ไม่ต่ำกว่า 1 หน่วย การซื้อขาย	2,251	91,164,656	7.83	23	31,751,854	2.73	2,228	59,412,802	5.10
- ถือหุ้นต่ำกว่า 1 หน่วย การซื้อขาย	411	6,052	0.00	0	0	0.00	411	6,052	0.00
<b>รวม</b>	<b>2,671</b>	<b>1,163,695,652</b>	<b>100.00</b>	<b>30</b>	<b>1,057,211,798</b>	<b>90.85</b>	<b>2,641</b>	<b>106,483,854</b>	<b>9.15</b>

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลที่เป็นปัจจุบันจากเว็บไซต์ [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

**สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 11 มีนาคม 2564**

**นักลงทุนสถาบัน**

บริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นของนักลงทุนสถาบัน คิดเป็นร้อยละ 0.41 ของจำนวนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว ซึ่งน้อยกว่าเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งกำหนดไว้ว่าบริษัทควรมีสัดส่วนการถือหุ้นของนักลงทุนสถาบันรวมกันมากกว่าร้อยละ 5

**ผู้ถือหุ้นรายย่อย**

จำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย (Free Float) มีจำนวน 2,116 ราย คิดเป็นร้อยละ 27.44 ของจำนวนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว

**ผู้ถือหุ้นต่างดาว**

ข้อจำกัดการถือหุ้น รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ วันที่ 11 มีนาคม 2564 จำนวนร้อยละ 0.06

- (ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

กลุ่มผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. บมจ.ราช กรุ๊ป	593,484,783	51.000

2. ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (Shareholder's agreement) ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อออกและเสนอขายหลักทรัพย์หรือการบริหารงานของบริษัท โดยข้อตกลงดังกล่าวมีบริษัท ร่วมลงนามด้วย

-ไม่มี-

### 3. การซื้อหุ้นคืน

บริษัทมีนโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี “หลักปฏิบัติ 8” ในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีการซื้อหุ้นคืน

บริษัทไม่ได้สร้างกลไกเพื่อป้องกันการครอบงำกิจการ แต่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงรายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

- บริษัทมีทุนจดทะเบียน 1,163,695,652 บาท เรียกชำระแล้ว 1,163,695,652 บาท แบ่งเป็นหุ้นหุ้นสามัญ 1,163,695,652 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 1 บาท ชื่อย่อหลักทรัพย์ที่ใช้สำหรับการซื้อขาย คือ “SCG”
- บริษัทไม่มีหุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ และไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่นที่ไม่ใช่หุ้นสามัญ

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่นใด

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

### • บริษัท

บริษัทมี “นโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของ บริษัทตามงบการเงินรวม ในแต่ละรอบบัญชี ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจในการพิจารณาว่าไม่ ดำเนินการตามนโยบายดังกล่าว หรือเปลี่ยนแปลงนโยบายดังกล่าวได้เป็นครั้งคราว โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น เช่น ใช้เป็นทุนสำรองสำหรับการชำระคืน เงินกู้ ใช้เป็นเงินลงทุนเพื่อขยายธุรกิจของบริษัท หรือกรณีมีการเปลี่ยนแปลงสถานะของตลาด ซึ่งอาจมี ผลกระทบต่อกระแสเงินสดของบริษัทในอนาคต” โดยการจ่ายเงินปันผลจะเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 34 โดยมีสาระสำคัญคือ ห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกเหนือจากกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมี ยอดขาดทุนสะสมอยู่ ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล เมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลประจำปี แล้ว จะต้องนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ให้คณะกรรมการ บริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้ แล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป และ บริษัทจะดำเนินการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นภายในหนึ่ง (1) เดือนนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือ คณะกรรมการลงมติแล้ว

บริษัทได้จ่ายเงินปันผลนับตั้งแต่ปี 2547 ซึ่งเป็นปีแรกที่เปิดการซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์อัตรา 0.34 บาท/ หุ้น และจ่ายอย่างต่อเนื่องทุกๆ ปี

### ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลในปีที่ผ่านมา

(หน่วย : บาท/หุ้น)

ผลการดำเนินงาน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2564	2563*	2562
อัตรากำไร (ขาดทุน) สุทธิ ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	0.11	0.11	0.08
เงินปันผลระหว่างกาล	-	-	0.061
เงินปันผลประจำปี	0.061**	0.061	-
เงินปันผล	0.061	0.061	0.061
อัตรการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	69.85%	54.89%	81.02%

หมายเหตุ : \* อนุมัติแก้ไขนโยบายการจ่ายเงินปันผล ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

\*\* อัตรการจ่ายเงินปันผล ที่คณะกรรมการบริษัทเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 20 วันที่ 22 เมษายน 2565 พิจารณออนุมัติ

#### • บริษัทย่อย

- บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด การจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นหลัก
- บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตรอย่างน้อยร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของบริษัท โดยเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาร่วมทุน

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทจัดให้มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพียงพอกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยกำหนดมาตรการ วิธีการควบคุมภายในให้เหมาะสม และสมดุลระหว่างความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน รวมทั้งจัดให้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยง และกฎบัตรคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีหน้าที่รับผิดชอบดำเนินการประเมิน ติดตาม และสนับสนุนให้มีโครงสร้างและระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และร่วมมือกันปฏิบัติตามนโยบายแนวทางและวิธีบริหารความเสี่ยงอย่างเคร่งครัด จึงแต่งตั้งและมอบหมายคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงให้ทำหน้าที่กำกับดูแลด้านธรรมาภิบาลและการบริหารความเสี่ยง

โดยบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและกรอบการดำเนินงาน ดังนี้

1. รักษาสมดุลระหว่างระดับความเสี่ยงและผลตอบแทนจากการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจถึงการบรรลุตามเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ภายใต้ความเสี่ยงในระดับที่ผู้บริหารยอมรับได้
2. กำหนดกลยุทธ์เชิงธุรกิจที่สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณายอมรับได้
3. ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในวัฒนธรรมสำคัญขององค์กรที่จำเป็นต้องดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลโดยผู้บริหารและพนักงานทุกคน
4. ความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ของบริษัทจะต้องได้รับการจัดการอย่างทันกาล และต่อเนื่อง
5. กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท

คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงได้ตระหนักถึงสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจทั้งในและต่างประเทศที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทำให้ต้องมีการเตรียมพร้อมตั้งแต่การพิจารณาความเสี่ยงในการกำหนด กลยุทธ์ การขับเคลื่อนธุรกิจที่เน้นการพัฒนาพลังงานอย่างยั่งยืน จัดให้มีแผนบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจรองรับเมื่อปัจจัยต่างๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงอันอาจส่งผลกระทบต่อการประกอบกิจการของบริษัท โดยมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงของแต่ละธุรกิจ เพื่อร่วมประเมินและวิเคราะห์ปัจจัยเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร รวมถึงบริษัทย่อยและโครงการต่างๆ ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก และพิจารณาแผนจัดการความเสี่ยงที่เกินกว่าระดับปานกลางขึ้นไปซึ่งกำหนดเป็นความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) จัดทำแผนการบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจ (BCP) รวมทั้งติดตามผลการจัดการอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนมีการรายงานความคืบหน้าให้คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นระยะๆ

การเสริมสร้างวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงให้เกิดขึ้นในองค์กร ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงได้ดำเนินการผ่านการประชุม กิจกรรมปฏิบัติการ กำหนดให้การมีส่วนร่วมด้านระบบการบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการประเมินผลงานของพนักงานทุกคน และกำหนด KPI ของหัวหน้าแผนกและผู้จัดการทุกส่วนงานที่เกี่ยวข้อง

## 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท ดังนี้

### 2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือกลุ่มสหโคเจน

#### 1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

##### 1.1 การเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในอีก 3-5 ปีข้างหน้า (Emerging Risk)

ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ หรือ Emerging Risk มีลักษณะเป็นสิ่งที่ใหม่ไม่เกิดขึ้นมาก่อน มีความไม่แน่นอนสูง โดยทั้งโอกาสที่เกิดขึ้นและผลกระทบค่อนข้างยากที่จะประเมินได้ชัดเจน จากการวิเคราะห์ ความเสี่ยงระดับองค์กร ความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม พบว่าประเด็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากปัจจัยภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจแต่ในทางกลับกันก็เป็นโอกาสในการพัฒนาธุรกิจของบริษัทได้เช่นกัน อันได้แก่ นโยบายภาครัฐเกี่ยวกับการพัฒนาระบบโครงข่ายสมรรถนะของประเทศไทย และการเปิดเสรีด้านพลังงาน (Power Pool) รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีด้านการจัดเก็บพลังงาน (Energy Storage)

##### การบริหารความเสี่ยง

- ร่วมลงทุนกับบริษัทพันธมิตรรวมถึงระบบการจัดเก็บพลังงาน (Energy Storage) และธุรกิจพลังงานแสงอาทิตย์ รูปแบบ Solar Rooftop
- พัฒนาและลงทุนติดตั้งระบบมิเตอร์ไฟฟ้าอัจฉริยะ (Smart Meter) สำหรับลูกค้าในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ศรีราชา เพื่อรองรับการพัฒนาระบบโครงข่ายสมรรถนะในอนาคต
- ต่อยอดองค์ความรู้ด้านชีวมวลไปสู่ธุรกิจอื่น โดยส่งเสริมการปลูกไม้ไผ่เพื่อสร้างผลิตภัณฑ์จากไม้ไผ่ในชื่อทางการค้า LambbooChar
- สร้างโรงไฟฟ้าใหม่ และปรับปรุงประสิทธิภาพของโรงไฟฟ้าเดิม
- ร่วมกับพันธมิตรศึกษาระบบบริหารจัดการระบบไมโครสมรรถนะ
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

##### 1.2 การเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรมที่ดำเนินธุรกิจอยู่

ปัจจุบันมีผู้สนใจผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนหลังคา (Solar Rooftop) เพื่อใช้เองเป็นจำนวนมาก รวมถึงโรงงานอุตสาหกรรมที่ซื้อไฟฟ้าจากทางบริษัท ทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะขายไฟฟ้าได้ลดลงจากเดิมและอาจทำให้เกิดปัญหากับระบบของโรงไฟฟ้าได้ คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบายร่วมลงทุนกับพันธมิตรทางธุรกิจ ในบริษัท อิมแพค โซลาร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจผลิตและจัดหา ระบบพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) ให้กับโรงงานอุตสาหกรรมที่สนใจทั้งในและนอกพื้นที่สวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์ และจัดทำ “ข้อกำหนดการเชื่อมโยงระบบจำหน่ายไฟฟ้า” เช่นเดียวกับของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค สำหรับผู้ที่ติดตั้ง Solar Rooftop แล้วต้องการเชื่อมโยงกับระบบจำหน่ายของบริษัท

##### การบริหารความเสี่ยง

- มาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต การควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายดำเนินงานอย่างเข้มงวด และต่อเนื่อง และมีระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่มีเกณฑ์การวัดที่ชัดเจนตามดัชนีชี้วัด (KPIs) ทุกเดือน
- ติดตามการลงทุนด้านพลังงานหมุนเวียนตามแผนพัฒนากำลังการผลิตไฟฟ้า (PDP)
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด และสม่ำเสมอ

### 1.3 การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้า / ผู้บริโภค

จากปัญหาเรื่องการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศหรือ Climate Change ที่หลายประเทศทั่วโลก กำหนดเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero Emission) ส่งผลให้ผู้ใช้งานหลายรายซึ่งส่วนหนึ่งเป็นลูกค้าของบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานที่ผลิตจากพลังงานหมุนเวียนเพิ่มมากขึ้น เช่น การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนหลังคา (Solar Rooftop) เพื่อใช้เอง ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงที่จะขายไฟฟ้าได้ลดลงจากเดิมและอาจทำให้เกิดปัญหาเกี่ยวกับระบบของโรงไฟฟ้าได้ แต่ในทางกลับกันก็เป็นโอกาสในการพัฒนาธุรกิจของบริษัทในการลงทุนการผลิตพลังงานหมุนเวียนต่างๆ รวมถึงธุรกิจการจำหน่ายใบรับรองการผลิตพลังงานหมุนเวียน (Renewable Energy Certificate: REC) ให้กับลูกค้าได้เช่นกัน ทั้งนี้บริษัทมีการติดตามความต้องการใช้ไฟฟ้าและไอน้ำของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการประชุมร่วมกับลูกค้า และสำรวจความคิดเห็นของลูกค้าเป็นระยะ ทำให้ได้รับแจ้งข่าวสารและสถานการณ์เปลี่ยนแปลงของลูกค้าโดยตลอด ด้วยความสัมพันธ์อันดีจึงทำให้มีความเสี่ยงในระดับต่ำ

#### การบริหารความเสี่ยง

- กำหนดขั้นตอนกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับลูกค้า และการดำเนินการด้านลูกค้าสัมพันธ์ รวมถึงดำเนินการตามขั้นตอนอย่างต่อเนื่อง
- ขยายธุรกิจด้านการจำหน่ายใบรับรองการผลิตพลังงานหมุนเวียน (Renewable Energy Certificate: REC) ให้กับลูกค้าที่ให้ความสำคัญกับการใช้พลังงานที่ผลิตจากพลังงานหมุนเวียน
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

### 1.4 การเปลี่ยนแปลงด้านนโยบายของรัฐและการบังคับใช้ของกฎหมายหรือข้อบังคับใหม่ๆ

บริษัทมีการจัดทำขั้นตอนกระบวนการติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย และนโยบายของรัฐ รวมถึงมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุมรับฟังความคิดเห็นและการสัมมนาการบังคับใช้ของกฎหมายหรือข้อบังคับใหม่ๆ อยู่เสมอ เพื่อประเมินผลกระทบและศึกษารายละเอียดเตรียมการที่จำเป็น ทำให้มีความพร้อมเมื่อประกาศใช้งาน จึงทำให้มีความเสี่ยงต่ำ

#### การบริหารความเสี่ยง

- กำหนดขั้นตอนการติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย และดำเนินการตามขั้นตอนอย่างต่อเนื่อง
- ติดตามข้อมูลและข่าวสารการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐ และประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด และสม่ำเสมอ

### 1.5 การเปลี่ยนแปลงด้านนโยบายหรือข้อตกลงระหว่างประเทศที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ

ปัจจุบันบริษัทไม่มีการดำเนินธุรกิจในต่างประเทศ และไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับนโยบายหรือข้อตกลงระหว่างประเทศ จึงไม่มีความเสี่ยงในด้านการเปลี่ยนแปลงด้านนโยบายหรือข้อตกลงระหว่างประเทศที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ

#### การบริหารความเสี่ยง

- กำหนดขั้นตอนการติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย และดำเนินการตามขั้นตอนอย่างต่อเนื่อง
- ติดตามข้อมูลการเปลี่ยนแปลงนโยบายรัฐ และประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด

## 1.6 ความก้าวหน้าทางด้านเทคโนโลยี

ที่ผ่านมาบริษัทเลือกใช้กระบวนการผลิตที่มีประสิทธิภาพสูงสุดในการผลิตไฟฟ้าและพลังงานความร้อนในรูปไอน้ำ คือ เทคโนโลยีพลังงานความร้อนร่วม นอกจากนี้ยังเลือกใช้เครื่องยนต์กังหันก๊าซชนิด Aero derivative ซึ่งสามารถปรับเปลี่ยนระดับการผลิตได้กว้างตามความต้องการใช้ไฟฟ้าของการไฟฟ้าและโรงงานอุตสาหกรรมที่มีการเปลี่ยนแปลงสูงตามช่วงเวลา พร้อมทั้งมีแผนการบำรุงรักษาอย่างต่อเนื่อง ทำให้มีเสถียรภาพตลอดการใช้งาน จึงทำให้มีความเสี่ยงต่ำ

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ติดตามความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องกับการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำอย่างสม่ำเสมอ โดยในการลงทุนก่อสร้างโรงไฟฟ้าใหม่แต่ละคราว บริษัทจะจัดจ้างที่ปรึกษาที่มีความเชี่ยวชาญเพื่อร่วมกับบุคลากรของบริษัทในการศึกษาและเลือกเทคโนโลยีที่เหมาะสม

### การบริหารความเสี่ยง

- มีการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- จัดจ้างที่ปรึกษาที่มีความเชี่ยวชาญ
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

## 1.7 การเปลี่ยนแปลงด้านธุรกิจของคู่ค้าหรือผู้ประกอบการในห่วงโซ่อุปทาน

บริษัทมีการติดตามสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงของคู่ค้าและผู้ส่งมอบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงมีการประชุมร่วมกับคู่ค้าที่มีการใช้บริการต่อเนื่องเป็นระยะ โดยผลิตภัณฑ์ สินค้าและบริการส่วนใหญ่ไม่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ดังนั้นความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงด้านธุรกิจของคู่ค้าหรือผู้ประกอบการในห่วงโซ่อุปทาน จึงมีความเสี่ยงในระดับต่ำ

### การบริหารความเสี่ยง

- จัดให้มีการสัมมนา อบรม แลกเปลี่ยนความรู้อย่างสม่ำเสมอ
- รักษาความสัมพันธ์ที่ดี ยกระดับคุณภาพในการให้บริการแก่ลูกค้า
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

## 1.8 การพึ่งพิงผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือบริษัทในเครือของผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้บริหาร

บริษัท ขายไฟฟ้าตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (90 เมกะวัตต์) ให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทใหญ่) คิดเป็นรายได้ร้อยละ 45.46 ของรายได้รวมของกลุ่มสหโคเจน

นอกจากนี้ บริษัทจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้โรงงานต่างๆ ในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์ - ศรีราชา คิดเป็นรายได้ร้อยละ 41.53 ของรายได้รวมของกลุ่มสหโคเจน จะซื้อขายผ่านสัญญาที่ทำกับบริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

ดังนั้นความเสี่ยงจากการพึ่งพิงโดยซื้อขายสินค้าผ่านผู้ถือหุ้นรายใหญ่จึงอยู่ในระดับต่ำ

### การบริหารความเสี่ยง

- จัดให้มีแผนกสนับสนุนงานขายและบริการลูกค้า ทำหน้าที่ประสานงานกับลูกค้า จนถึงผู้ใช้ไฟฟ้าและไอน้ำปลายทางอย่างใกล้ชิด ทำให้ทราบปัญหาอุปสรรคและสามารถแก้ไขได้อย่างทันท่วงที
- รักษาความสัมพันธ์ที่ดี ยกระดับคุณภาพในการให้บริการแก่ลูกค้า
- มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจกับลูกค้า พร้อมให้บริการที่ดี





- จัดทำแบบประเมินและสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อพัฒนาปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
- ติดตามสัดส่วนการลงทุนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

### 1.9 การพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

กิจการไฟฟ้าของประเทศไทยเป็น “ระบบผู้ซื้อรายเดียว” (Enhanced Single Buyer) โดยมีการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) การไฟฟ้านครหลวง (กฟน.) และการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ทำหน้าที่เป็นผู้รับซื้อไฟฟ้าก่อนจำหน่ายไฟฟ้าให้กับผู้บริโภค ภายใต้การกำหนดนโยบายของหน่วยงานภาครัฐ และการกำกับดูแลของคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.)

บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (90 เมกะวัตต์) ให้กับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ของบริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทใหญ่)

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในกรณีที่อาจถูกปรับลดปริมาณพลังไฟฟ้าตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย หากบริษัทไม่สามารถจ่ายพลังไฟฟ้าได้ตามปริมาณที่กำหนดในสัญญาและไม่สามารถแก้ไขได้ภายในระยะเวลา 18 เดือน โดยได้มีการกำหนดเงื่อนไขในสัญญาการปฏิบัติการและบำรุงรักษากับ บริษัท ออปอเรชั่นนอล เอ็นเนอร์ยี่ กรุ๊ป จำกัด (บริษัทรับเหมาเดินเครื่องและบำรุงรักษาโรงไฟฟ้า) ให้มีการรับประกันปริมาณ (Capacity) และเสถียรภาพในการจ่ายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ในช่วงความต้องการใช้ไฟฟ้าสูงสุด (EGAT Peak Period Capacity) และตลอดระยะเวลาการดำเนินงานที่ผ่านมา บริษัทสามารถผลิตไฟฟ้ารองรับความต้องการการใช้ไฟฟ้าและไอน้ำตามสัญญา และมีการบริหารปริมาณสำรองอย่างเพียงพอ

ดังนั้นความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยจึงอยู่ในระดับต่ำ

#### การบริหารความเสี่ยง

- มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ และจากผลการดำเนินงานและการปรับปรุงผลิตภัณฑ์และบริการ รวมทั้งการปฏิบัติตามเงื่อนไขสำคัญต่างๆ ที่ระบุไว้ในสัญญาซื้อขายนับตั้งแต่วันเริ่มต้นซื้อขาย จึงทำให้ความเสี่ยงในการถูกบอกเลิกสัญญาซื้อขายจากลูกค้าดังกล่าวอยู่ในเกณฑ์ต่ำ
- บริษัทได้ลงนามซื้อขายไฟฟ้า กับ การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) เรื่อง ประกาศเชิญชวนการรับซื้อไฟฟ้าจากผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็ก ประเภท Firm ระบบ Cogeneration ที่จะสิ้นสุดอายุสัญญาในปี 2562-2568 (ก่อสร้างโรงไฟฟ้าใหม่) พ.ศ. 2562 ลงวันที่ 6 พฤษภาคม 2562
- บริษัทได้ลงนามการแก้ไขสัญญาซื้อขายไฟฟ้า กับ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) เพิ่มเติม ขยายอายุสัญญาถึงปี 2594 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2562
- การพัฒนาและปรับปรุงระบบที่ให้บริการที่เป็นประโยชน์และเหมาะสมแก่ลูกค้า
- การมองหาโอกาสทางธุรกิจใหม่ที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง
- รักษาความสัมพันธ์ที่ดี การยกระดับคุณภาพในการให้บริการแก่ลูกค้า
- มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจกับลูกค้า พร้อมให้บริการที่ดี
- จัดทำแบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อพัฒนาปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

#### 1.10 การพึ่งพาผู้ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยราย

ในการจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้โรงงานต่างๆ ในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ศรีราชา ซึ่งเป็นรายได้ประมาณร้อยละ 41.53 ของรายได้รวมของกลุ่มสหโคเจน จะซื้อขายผ่านสัญญาที่ทำกับบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัท ดังนั้นความเสี่ยงจากการซื้อขายสินค้าผ่านผู้จัดจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยรายจึงอยู่ในระดับต่ำ

##### การบริหารความเสี่ยง

- จัดให้มีแผนกสนับสนุนงานขายและบริการลูกค้า ทำหน้าที่ประสานงานกับลูกค้า ผู้ใช้ไฟฟ้าและไอน้ำปลายทางอย่างใกล้ชิด ทำให้ทราบถึงปัญหาอุปสรรคและสามารถแก้ไขได้อย่างทันท่วงที
- รักษาความสัมพันธ์ที่ดี การยกระดับคุณภาพในการให้บริการแก่ลูกค้า
- มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจกับลูกค้า พร้อมให้บริการที่ดี
- จัดทำแบบประเมินความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อพัฒนาปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอ
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

#### 1.11 ความเสียหายด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง

บริษัทมีแผนการมีส่วนร่วมกับชุมชน กำหนดให้มีคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม มอบหมายให้ส่วนความรับผิดชอบต่อสังคม รับผิดชอบในการดำเนินการด้านการส่งเสริมภาพลักษณ์องค์กร รวมถึงติดตามข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับชื่อเสียงบริษัท ปฏิบัติตามกระบวนการมีส่วนร่วมกับสังคม ดำเนินการผลิตรายความรับผิดชอบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม ซึ่งที่ผ่านมาความสัมพันธ์อันดีกับหน่วยงานและชุมชนในพื้นที่ไม่มีข่าวที่กระทบต่อภาพลักษณ์และชื่อเสียงในเชิงลบ จึงทำให้มีความเสี่ยงต่ำ

##### การบริหารความเสี่ยง

- บริหารงานภายใต้หลักธรรมาภิบาล ด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม คู่ค้าและพนักงาน
- ดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
- จัดให้มีส่วนความรับผิดชอบต่อสังคม ทำหน้าที่ดำเนินการด้านการส่งเสริมภาพลักษณ์องค์กร ประสานงานกับชุมชนอย่างใกล้ชิด ทำให้ทราบถึงปัญหาอุปสรรคและสามารถแก้ไขได้อย่างทันท่วงที
- รักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ



## 2. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน (Operational Risk)

### 2.1. การสูญเสียบุคลากรในตำแหน่งงานสำคัญ

บริษัท มีนโยบายการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เป็นการวางแผนเชิงรุกและเป็นการเตรียมความพร้อมในการวางแผนสรรหาคัดเลือกบุคลากร เพื่อดำรงตำแหน่งทดแทน “ตำแหน่งงานหลักสำคัญ” ได้ทันที โดยการคาดการณ์และประเมินไว้ล่วงหน้า อันอาจเป็นเหตุจากการเกษียณอายุหรือเกิดสถานการณ์คับขันที่ไม่อาจควบคุมได้ ทั้งนี้ บุคลากรที่ถูกคัดเลือกเพื่อเตรียมความพร้อมเพื่อเป็น “ผู้สืบทอดตำแหน่ง” จะเน้นจากการค้นหา “คนเก่งและคนดี” ภายในองค์กร ที่มีความรู้ ความสามารถ มีคุณสมบัติที่เหมาะสมก่อนที่จะสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดกระบวนการในการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งไว้ ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ : นโยบายด้านการพัฒนาบุคลากร” จึงทำให้มีความเสี่ยงต่ำ

#### การบริหารความเสี่ยง

- วางแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)
- วางแผนพัฒนารายบุคคลตามสายอาชีพ (Individual Career Development Plan: ICDP)
- พัฒนาศักยภาพบุคลากรให้มีความรอบรู้ในเชิงธุรกิจ รวมทั้งพัฒนาความรู้ในสายอาชีพและการเพิ่มขีดสมรรถนะความสามารถ
- ทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนให้เหมาะสมกับสภาวะเศรษฐกิจ
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

### 2.2 การขาดแคลนแรงงานที่มีศักยภาพ

กลุ่มสหโคเจนประกอบธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำเป็นหลัก ซึ่งเป็นธุรกิจที่ไม่ต้องใช้แรงงานจำนวนมาก แต่อาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ความชำนาญบางส่วน อีกทั้ง บริษัทมีระบบการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพ ความเสี่ยงเรื่องการขาดแคลนแรงงานจึงอยู่ในระดับต่ำ ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ : นโยบายด้านการพัฒนาบุคลากร”

#### การบริหารความเสี่ยง

- ดูแลพนักงานให้ได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสม
- กำหนดแนวทางการพัฒนาพนักงานตามหลัก Competency Base
- กำหนดหลักสูตรการจัดอบรมพื้นฐานที่จำเป็น ที่เรียกว่า “เส้นทางการฝึกอบรม (Training Road Map : TRM)”
- จัดทำโครงการแบ่งปันความรู้ (Knowledge Sharing)
- จัดทำคู่มือการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Manual)
- ทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนให้เหมาะสมกับสภาวะเศรษฐกิจและตลาด
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

## 2.3 การขาดแคลนวัตถุดิบหรือปัจจัยการผลิต

### 2.3.1 ความเสี่ยงจากการขาดแคลนเชื้อเพลิงในการผลิต

การขาดแคลนเชื้อเพลิงในกระบวนการผลิต จะส่งผลให้การผลิตไฟฟ้าและไอน้ำหยุดชะงักขาดรายได้

**โรงไฟฟ้า-ศรีราชา** ใช้ก๊าซธรรมชาติเป็นเชื้อเพลิงในการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติระยะยาวกับ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ระยะเวลา 21 ปี และสามารถต่ออายุสัญญาได้อีก 4 ปี ในเดือนกรกฎาคม 2562 ได้แก้ไขเพิ่มเติมสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติกับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) เป็นระยะเวลา 25 ปี โดยจะสิ้นสุดอายุสัญญาในเดือนมีนาคม 2567

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2564 บริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายก๊าซธรรมชาติระยะยาวกับ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) ระยะเวลา 25 ปี นับจากเดือนเมษายน 2567 เพื่อรองรับโครงการก่อสร้างโรงไฟฟ้าใหม่ ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าระยะยาวกับ กฟผ. เพื่อทดแทนสัญญาซื้อขายไฟฟ้าฉบับปัจจุบันที่จะหมดอายุลงในเดือนเมษายน 2567

#### การบริหารความเสี่ยง

- ปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญาทุกประการอย่างเคร่งครัด
- รักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้า
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

**โรงไฟฟ้า-ลำพูน** ใช้ชีวมวลเป็นเชื้อเพลิง มีความเสี่ยงในเรื่องของปริมาณและราคา เนื่องจากเป็นผลิตผลทางเกษตรกรรม มีแนวทางในการจัดการ คือ จัดให้มีที่ดินสำหรับปลูกไม้โตเร็วกระจายตามภูมิภาคและจัดตั้งศูนย์วิจัยไม้โตเร็วเพื่อพลังงาน ตั้งอยู่ที่อำเภอเมืองจังหวัดลำพูน สำหรับการปรับปรุงพันธุ์ไม้โตเร็ว จัดหาแหล่งแม่ไม้พันธุ์ดีและการขยายพันธุ์ไม้โตเร็ว ทำให้เกิดความมั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะเติบโตไปอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน อีกทั้งมีศูนย์รับซื้อชีวมวลจากเกษตรกรกระจายตามพื้นที่ต่างๆ กำหนดมาตรการในการบริหารจัดการชีวมวล ด้วยการวางแผนการผลิตและจัดซื้อ จัดหา อย่างเหมาะสมและติดตามผลทุกเดือน รวมทั้งมีการสำรองปริมาณเชื้อเพลิงเพื่อใช้ในการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำได้อย่างต่อเนื่อง

#### การบริหารความเสี่ยง

- มาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต การควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายดำเนินงานอย่างเข้มงวดและต่อเนื่อง และมีระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่มีเกณฑ์การวัดที่ชัดเจนตามดัชนีชี้วัด (KPIs) ทุกเดือน
- รักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้า
- สำรวจตลาดชีวมวล อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- ศึกษาเชื้อเพลิงชีวมวลทางเลือกเพิ่มเติม
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ



**โรงไฟฟ้า-กำแพงเพชร** ใช้ชีวมวลเป็นเชื้อเพลิง มีความเสี่ยงในเรื่องของปริมาณและราคา เนื่องจากเป็นผลผลิตทางเกษตรกรรม มีแนวทางในการจัดการ คือ ทำสัญญาซื้อขายชีวมวลระยะยาวกับผู้จำหน่าย คือ บริษัท สยามฟอเรสทรี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทร่วมทุนที่ถือหุ้นบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 25 และจัดให้มีการประชุมวางแผนและติดตามการดำเนินงานร่วมกับผู้ร่วมทุนเป็นประจำทุกเดือน รวมทั้งมีการสำรองปริมาณเชื้อเพลิงเพื่อใช้ในการผลิตไฟฟ้าได้อย่างต่อเนื่อง

#### การบริหารความเสี่ยง

- มาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต การควบคุมต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายดำเนินงานอย่างเข้มงวดและต่อเนื่อง และมีระบบการประเมินผลการปฏิบัติงานที่มีเกณฑ์การวัดที่ชัดเจนตามดัชนีชี้วัด (KPIs) ทุกเดือน
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญาร่วมทุนอย่างเคร่งครัด
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญาซื้อขายอย่างเคร่งครัด
- รักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้า
- สำรวจตลาดชีวมวล อย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง
- ศึกษาเชื้อเพลิงชีวมวลทางเลือกเพิ่มเติม
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

### 2.3.2 ความเสี่ยงจากการขาดแคลนน้ำดิบในการผลิต

น้ำดิบเป็นวัตถุดิบสำคัญในการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ การขาดแคลนน้ำดิบอาจส่งผลให้การผลิตหยุดชะงัก สาเหตุของความเสี่ยงอาจมาจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ สำหรับสถานการณ์ปริมาณน้ำฝนในปีนี้ เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา โรงไฟฟ้าในกลุ่มสหโคเจนมีนโยบายบริหารจัดการแหล่งน้ำดิบให้มีปริมาณที่เพียงพอ ดังนี้

**โรงไฟฟ้า-ศรีราชา** จัดทำสัญญาซื้อขายน้ำดิบระยะยาว 25 ปี กับ บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) ในเดือนมิถุนายน 2563 ได้แก้ไขเพิ่มเติมสัญญาซื้อขายน้ำดิบ โดยแก้ไขอายุสัญญาเป็น 10 ปี สิ้นสุดในเดือนมิถุนายน 2573 และต่ออายุสัญญาทุก 5 ปี อัตโนมัติตลอดอายุการขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย นอกจากนี้ บริษัทยังมีการจัดเตรียมแหล่งน้ำดิบสำรองอีกแหล่งหนึ่งในอ่างเก็บน้ำภายในเขตนวนอุทยานธรรมชาติวิทยา - ศรีราชา จังหวัดชลบุรี และจัดสร้างบ่อและระบบรับน้ำดิบขนาดความจุ 2,000 ลูกบาศก์เมตรภายในโรงไฟฟ้าและเชื่อมโยงเข้ากับระบบผลิตของโรงไฟฟ้า

**โรงไฟฟ้า-ลำพูน** จัดทำสัญญาซื้อขายน้ำดิบระยะยาวตลอดอายุการใช้งานของโรงไฟฟ้า กับบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ดังนั้น ความเสี่ยงในการบอกละสัญญาจึงอยู่ในเกณฑ์ต่ำ

**โรงไฟฟ้า-กำแพงเพชร** มีการจัดสร้างบ่อน้ำดิบขนาดใหญ่เพียงพอสำหรับความต้องการน้ำดิบในรอบปีและได้รับอนุญาตให้ใช้น้ำจากโครงการชลประทานกำแพงเพชร

#### การบริหารความเสี่ยง

- รักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับคู่ค้า
- จัดกิจกรรมโครงการลดการใช้น้ำและนำน้ำกลับมาใช้ใหม่
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญาทุกประการ อย่างเคร่งครัด

- โครงการ RO Rejected Water Recycle เป็นการนำน้ำ RO Rejected กลับเข้ามาใช้ในกระบวนการผลิตน้ำของโรงไฟฟ้า สามารถลดปริมาณน้ำดิบและน้ำเสียเป็นจำนวน 12,600 ลูกบาศก์เมตรต่อเดือน สามารถลดค่าใช้จ่ายน้ำดิบและค่าบำบัดน้ำเสีย
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

ในช่วงที่ผ่านมา กลุ่มสหโคเจนได้ปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอและกำหนดมาตรการการใช้น้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุด ทำให้ไม่พบปัญหาการขาดแคลนน้ำดิบในการผลิต

### 2.3.3 ความเสี่ยงจากวัตถุดิบสำคัญมีราคาผันแปรไปตามราคาซื้อขายในตลาดโลก

บริษัทใช้เชื้อเพลิงก๊าซธรรมชาติ เป็นเชื้อเพลิงหลักคิดเป็นต้นทุนประมาณร้อยละ 64.02 ของต้นทุน ในปีนี้ราคาก๊าซธรรมชาติบางส่วนจะมีความผันแปรไปตามราคาตลาดโลก รวมทั้งอัตราการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม ค่าพลังงานไฟฟ้าในสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย จะคำนวณตามสูตรอัตราค่าพลังงานไฟฟ้าซึ่งแปรผันตามต้นทุนจริงของราคาก๊าซธรรมชาติ ทำให้บริษัทได้รับการชดเชยผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงราคาก๊าซธรรมชาติ ในส่วนของการผลิตไฟฟ้าที่ขายให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย ทั้งหมด ส่วนของค่าพลังงานไฟฟ้าที่เรียกเก็บจาก บริษัท สหพัฒนานิเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) จะอ้างอิงกับอัตราค่าไฟฟ้าของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ซึ่งมีการปรับเปลี่ยนตามต้นทุนเชื้อเพลิง ของอัตราค่าไฟฟ้าอัตโนมัติ (Ft) ทุก 4 เดือน หากการปรับขึ้นของอัตราค่าไฟฟ้าอัตโนมัติไม่สอดคล้องกับความแปรผันของราคาก๊าซธรรมชาติที่ปรับตัวสูงขึ้น ผลประกอบการของบริษัทจะได้รับผลกระทบ เฉพาะส่วนของการขายไฟฟ้าให้โรงงานอุตสาหกรรมเท่านั้น ทั้งนี้ การปรับขึ้นของอัตราค่าไฟฟ้าอัตโนมัติขึ้นอยู่กับการประกาศของคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.)

#### การบริหารความเสี่ยง

- บริหารจัดการเดินเครื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุนในการผลิตไฟฟ้า
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญาซื้อขายอย่างเคร่งครัด
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

### 2.4 ระบบงานมีข้อผิดพลาดหรือล้มเหลว หรือขาดมาตรฐานและการควบคุมที่ดี

กลุ่มสหโคเจนจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ กำหนดมาตรการวิธีการควบคุมภายในให้เหมาะสม โดยการจัดทำคู่มือปฏิบัติงานและควบคุมโดยหัวหน้างาน มีระบบคอมพิวเตอร์ที่ทันสมัย โดยใช้ระบบ Enterprise Resources Planning (ERP) ในการประมวลผลที่เป็นปัจจุบัน มีฝ่ายธรรมภิบาลและบริหารความเสี่ยง หน่วยงานตรวจสอบภายใน และส่วนความรับผิดชอบต่อสังคม ตรวจสอบ ติดตามและรายงานผลอย่างสม่ำเสมอ มีมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงาน การบริหารงานตามแผนงานและงบประมาณประจำปี มีนโยบายการประเมินผลการปฏิบัติงาน โดยใช้ระบบตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) และรายงานผลการปฏิบัติงานเปรียบเทียบกับปีก่อนและงบประมาณต่อที่ประชุมบริษัททุกเดือน และรายงานต่อที่ประชุมทบทวนระบบการบริหารจัดการปีละ 2 ครั้ง

กลุ่มสหโคเจน ได้ปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด จึงมีความเสี่ยงต่ำ ส่งผลให้ได้รับการประเมินโครงการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนอยู่ในระดับ “ดีเลิศ” ผลการประเมินความยั่งยืนผ่านเกณฑ์ (หุ่นยั่งยืน) ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ : 6.3.3 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ นโยบายด้านการพัฒนาบุคลากร” และรับรองระบบการจัดการตามมาตรฐานสากล

## 2.5 ความผิดพลาดของพนักงานในการปฏิบัติงาน

กลุ่มสหโคเจนจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ กำหนดมาตรการวิธีการควบคุมภายในให้เหมาะสม โดยการจัดทำคู่มือปฏิบัติงาน วิธีการปฏิบัติงาน ขั้นตอนกำหนดให้ผู้ปฏิบัติงานต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด จัดทำรายงานประจำวัน ประจำเดือน ส่งให้หัวหน้างานตรวจสอบ จึงทำให้มีความเสี่ยงต่ำ

### การบริหารความเสี่ยง

- สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ คุณสมบัติที่มีความจำเป็นของแต่ละลักษณะงาน
- หัวหน้างาน มีหน้าที่รับผิดชอบ และควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของพนักงานอย่างเคร่งครัด
- จัด On the job training ตามตำแหน่ง มอบหมายงาน และการโค้ชโดยผู้บังคับบัญชา
- จัดทำ Knowledge Management Sharing นำความรู้สำคัญๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติเก็บเป็นข้อมูลส่วนกลาง
- โครงการ “Share & Show” และเป็นคลังความรู้ที่พนักงานทุกระดับทุกตำแหน่งงานสามารถค้นหาและเข้าถึงได้ง่าย ผ่านโปรแกรม Alfresco
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

## 2.6 การเกิดสินค้าล้าสมัย

กลุ่มสหโคเจนประกอบธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ ผ่านระบบจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำ (Electricity and Steam Distribution system) ตามความต้องการใช้ไฟฟ้าของการไฟฟ้าและโรงงานอุตสาหกรรมที่มีการเปลี่ยนแปลงสูงตามช่วงเวลา ทำให้ไม่มีสินค้าล้าสมัยจากการจัดเก็บ สำหรับในการดำเนินธุรกิจไฟฟ้าชีวมวลของบริษัทย่อยจะมีการจัดเตรียมคลังสำรอง ชีวมวลและบริหารการจัดเก็บแบบ FiFo จึงทำให้มีความเสี่ยงต่ำ

### การบริหารความเสี่ยง

- มีการวางแผนการจัดซื้อ จัดหาให้สอดคล้องกับแผนการผลิต และติดตามผลทุกเดือน
- ตรวจสอบติดตามคุณภาพชีวมวลทุกเดือน
- ตรวจสอบประเมินคุณภาพผู้ส่งมอบทุกไตรมาส
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

## 2.7 ความปลอดภัยของข้อมูลหรือระบบคอมพิวเตอร์และการโจมตีทางไซเบอร์

การกระทำหรือการดำเนินการใดๆ โดยมีขอบ โดยใช้คอมพิวเตอร์หรือระบบคอมพิวเตอร์หรือโปรแกรมไม่พึงประสงค์ โดยมีมุ่งหมายประทุษร้ายต่อระบบคอมพิวเตอร์ ข้อมูลคอมพิวเตอร์ หรือข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง และเป็นอันตรายที่จะก่อให้เกิดความเสียหายหรือส่งผลกระทบต่อการทำงานของคอมพิวเตอร์ ระบบคอมพิวเตอร์ หรือข้อมูลอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อมูลและการสื่อสารที่เกิดจากการให้บริการ หรือการประยุกต์ใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ ระบบอินเทอร์เน็ต หรือโครงข่ายโทรคมนาคม รวมทั้งการให้บริการโดยปกติของดาวเทียมและระบบเครือข่ายที่คล้ายคลึงกันที่เชื่อมต่อกันเป็นการทั่วไป เพื่อให้สามารถป้องกัน รับมือ และลดความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ทั้งจากภายในและภายนอก



### การบริหารความเสี่ยง

- มีการประกาศนโยบายรักษาความมั่นคงปลอดภัยและเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการจัดตั้งคณะทำงานแต่ละพื้นที่เพื่อเตรียมความพร้อม พร้อมทั้งอบรมให้ความรู้ นโยบาย และ พ.ร.บ. การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ พ.ศ.2562 มีการสื่อสารประชาสัมพันธ์ความรู้กฎหมาย และข้อแนะนำในการใช้งานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศผ่านหน้าจอ เมื่อมีการใช้งานคอมพิวเตอร์ หรือ Intranet เพื่อให้พนักงานทุกคนรับทราบและตระหนักถึงความสำคัญของ พ.ร.บ.การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์
- ติดตั้งระบบ Deep Discovery Inspector เพื่อตรวจจับมัลแวร์ขั้นสูง เป็นเครื่องมือตรวจจับเฉพาะทาง และการวิเคราะห์ระบบ Sandbox แบบกำหนดเองจะตรวจจับและป้องกันการละเมิด ทำงานร่วมกับ Trend Micro Antivirus Endpoint และ Trend Micro Deep Security
- ติดตั้งระบบ WAF สำหรับป้องกันเว็บแอปพลิเคชันที่ถูกติดตั้งด้านหน้า Web Servers เพื่อป้องกันการโจมตี ติดตามการใช้งาน และเก็บ Log ทั้งเว็บที่ใช้งานภายใน และเปิดให้ผู้อื่นเข้าถึงได้
- จัดให้มีการตรวจสอบภายใน โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ตามแผนตรวจสอบประจำปี เรื่องการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ตามพระราชบัญญัติ การรักษาความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ พ.ศ. 2562 และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผลการตรวจสอบอยู่ในเกณฑ์ดี และผู้ตรวจสอบภายนอกโดยบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้มีการสอบทานการควบคุมของระบบสารสนเทศ เรื่องการควบคุมการเข้าถึงระบบข้อมูล การสำรอง และการกู้คืนข้อมูล ซึ่งผลการสอบทานอยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

### 2.8 ความเสียหายจากการที่คู่ค้าหรือคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อตกลง

บริษัทมีการประเมินคัดเลือกคู่ค้าก่อนเข้าทำสัญญา ติดตามงานและสรุปผลรายงานต่อที่ประชุมบริษัททุกเดือน และประเมินผลการดำเนินงานของคู่ค้าประจำปี ในกรณีพบปัญหาจะมีการประชุมหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อหาข้อสรุปร่วมกัน ดังนั้นความเสียหายจากการที่คู่ค้าหรือคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อตกลง จึงอยู่ในระดับต่ำ ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม : ข้อ 33.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน : ความเสี่ยงด้านเครดิตและลูกหนี้การค้า”

### การบริหารความเสี่ยง

- คัดเลือกและประเมินผลการดำเนินงานของคู่ค้า
- ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
- ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบเจรจาเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
- สร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ



## 2.9 ความล่าช้าของการดำเนินโครงการในอนาคต

บริษัทอยู่ระหว่างดำเนินโครงการโรงไฟฟ้าความร้อนร่วมสหโคเจน ส่วนขยายระยะที่ 4 (SPP Replacement) ตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้าระยะยาวกับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“กฟผ.”) เพื่อทดแทนสัญญาซื้อขายไฟฟ้าฉบับปัจจุบันที่จะหมดอายุลงในเดือนเมษายน 2567 ซึ่งบริษัทมีการจัดตั้งคณะทำงานและที่ปรึกษาทางเทคนิค เพื่อควบคุมดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด รวมถึงการคัดเลือกผู้รับเหมาของโครงการที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ และผลการดำเนินงานที่ดีในโครงการที่ผ่านมาของบริษัท ดังนั้นความเสี่ยงด้านความล่าช้าของการดำเนินโครงการในอนาคตจึงอยู่ในระดับต่ำ

### การบริหารความเสี่ยง

- ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
- จัดตั้งคณะทำงานและที่ปรึกษา เพื่อควบคุมดูแลการดำเนินโครงการและบริหารความเสี่ยง
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

## 2.10 การดำเนินธุรกิจที่ยังไม่มีผลประกอบการในเชิงพาณิชย์

กลุ่มสหโคเจนไม่มีการดำเนินธุรกิจที่ยังไม่มีผลประกอบการในเชิงพาณิชย์

## 2.11 การทำสัญญาเช่าพื้นที่/ร้านค้า

บริษัทได้มีการเช่าพื้นที่บางส่วนจาก บริษัท สินภราดร จำกัด โดยมีผู้ถือหุ้นคือ บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท จึงมีความเสี่ยงในระดับต่ำที่จะยกเลิกสัญญาเช่า

### การบริหารความเสี่ยง

- ปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญาทุกประการอย่างเคร่งครัด

## 2.12 ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

กลุ่มสหโคเจนให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับด้านความปลอดภัยอย่างเข้มงวดมาโดยตลอด และมีหน่วยงานรับผิดชอบติดตาม วิเคราะห์ผล มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการผลกระทบต่อความปลอดภัยอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สามารถกำหนดมาตรการและแผนรองรับได้ทันทั่วถึง

กลุ่มสหโคเจนตระหนักดีว่ากระบวนการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำนั้น มีความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อพนักงาน รวมถึงชุมชนที่อยู่ใกล้เคียง มีทั้งโรงไฟฟ้าที่ใช้ก๊าซธรรมชาติและชีวมวลเป็นเชื้อเพลิงในการผลิต โดยสาเหตุของความเสี่ยงอาจเกิดจากประสิทธิภาพของการผลิตและมาตรการจัดการที่ไม่เพียงพอ ฝ่ายบริหารจึงกำหนดมาตรการป้องกันผลกระทบในทางลบ และลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้น

### การบริหารความเสี่ยง

- บริหารงานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ตามระบบการจัดการมาตรฐานสากล ได้แก่ ระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย (ISO 45001:2018)
- ดำเนินการตามนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
- ดำเนินตามนโยบายสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอนุรักษ์พลังงาน
- ดำเนินการตามคู่มือและข้อบังคับด้าน ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและติดตามตรวจสอบการปฏิบัติตามคู่มืออย่างเคร่งครัด

- ดำเนินการจัดทำแผนฉุกเฉินจัดให้มีการฝึกอบรมและการฝึกซ้อมตามแผน รวมถึงมีการทดสอบเครื่องมือและระบบเตือนภัยตามแผนงานที่กำหนด
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

### 2.13 การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดภัยพิบัติ

การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ และภัยธรรมชาติ (Natural Disaster) จากปัญหาโลกร้อน (Climate Change) มีแนวโน้มทวีความรุนแรงเพิ่มขึ้น ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงต่างๆ ตามมาทั้งทางตรง เช่น ภัยพิบัติธรรมชาติ ปัญหาภัยแห้ง และทางอ้อม เช่น การกำหนดกฎระเบียบที่เข้มงวดและมาตรฐานใหม่การเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมผู้บริโภค และการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี เป็นต้น กลุ่มสหโคเจนเล็งเห็นถึงปัญหาและความสำคัญในการแก้ไขปัญหาดังกล่าวจึงผลักดันในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างเป็นรูปธรรมสอดคล้องกับประเทศทั่วโลกทุกภาคส่วนต่างเร่งแก้ไขวิกฤตการณ์โลกร้อนเป็นวาระเร่งด่วน และมีนโยบายมุ่งเน้นการพัฒนาและลงทุนในธุรกิจพลังงานหมุนเวียน

#### การบริหารความเสี่ยง

- แต่งตั้งคณะทำงานด้านการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก
- กำหนดเป้าหมายและรายงานผลการดำเนินงานด้านการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก ต่อคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

### 2.14 ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

กลุ่มสหโคเจนให้ความสำคัญในการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด และมีหน่วยงานรับผิดชอบติดตาม วิเคราะห์ผล มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างใกล้ชิด โดยมีการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมเพื่อให้สามารถกำหนดมาตรการและแผนรองรับได้ทันทั่วถึง อีกทั้งได้มีการดำเนินการด้านชุมชนสัมพันธ์ในพื้นที่อย่างต่อเนื่อง

กลุ่มสหโคเจนตระหนักดีว่ากระบวนการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ ที่ใช้ก๊าซธรรมชาติและชีวมวลเป็นเชื้อเพลิงในการผลิต มีความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของชุมชนที่อยู่ใกล้เคียง โดยสาเหตุของความเสียหายอาจเกิดจากประสิทธิภาพของการผลิตและมาตรการจัดการที่ไม่เพียงพอ ฝ่ายบริหารจึงกำหนดมาตรการป้องกันผลกระทบในทางลบและลดโอกาสที่อาจเกิดขึ้น โดยการสำรวจความพึงพอใจของชุมชนแล้วนำผลมาพัฒนาดียิ่งขึ้น

#### การบริหารความเสี่ยง

- ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอนุรักษ์พลังงาน นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอตามมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO 14001:2015)
- เลือกใช้กระบวนการผลิตที่มีประสิทธิภาพสูงสุดในการผลิตไฟฟ้าและพลังงานความร้อนในรูปไอน้ำคือเทคโนโลยีพลังงานความร้อนร่วม
- สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อสังคมในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน

- ติดตั้งระบบInlet Air Chilling เพื่อลดอุณหภูมิอากาศเข้าก่อนที่จะนำไปเผาไหม้ เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและปริมาณการผลิตของเครื่องกังหันแก๊ส
- โครงการ RO Rejected Water Recycle เป็นการนำน้ำ RO Rejected กลับเข้ามาใช้ในกระบวนการผลิตน้ำของโรงไฟฟ้า
- ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
- มีระบบคัดเลือกว่าในห่วงโซ่อุปทานที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- รายงานผลการปฏิบัติตามมาตรการลดผลกระทบและติดตามตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อมให้กับ หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

## 2.15 ผลกระทบจากโครงสร้างประชากร

กลุ่มสหโคเจน ตระหนักดีว่าการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ เป็นสิ่งจำเป็นที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรม การผลิต และการบริโภค ซึ่งผันแปรตามโครงสร้างประชากรโดยตรง บริษัทมีแหล่งรายได้หลักจากในประเทศแต่โครงสร้างประชากรของประเทศไทยเริ่มเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุและมีแนวโน้มอัตราการเกิดที่ลดลง ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจในการหาพันธมิตรทางธุรกิจ และภายหลังการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้น บริษัทได้มุ่งเน้นนโยบายการขยายธุรกิจผลิตไฟฟ้าผ่านการลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าขนาดย่อม ครอบคลุมทั้งภายในและประเทศแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ที่มีขนาดของการลงทุนที่มีความเหมาะสมกับโครงสร้างเงินทุนและศักยภาพของบริษัทในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทยังพัฒนาธุรกิจเกี่ยวเนื่องต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับองค์กร

### การบริหารความเสี่ยง

- ขยายธุรกิจผลิตไฟฟ้าผ่านการลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าขนาดย่อม ครอบคลุมทั้งภายในและประเทศแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้
- ต่อยอดองค์ความรู้ สู่อุตสาหกรรมอื่นๆ
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

## 2.16 ผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทได้ประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนภายในกลุ่มสหโคเจนเพื่อป้องกันและลดผลกระทบจากความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินงานของบริษัท จากผลการประเมินความเสี่ยง มีการปฏิบัติด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชน กลุ่มสหโคเจนมีระบบการคัดเลือกว่าพนักงานที่มีมาตรฐานและเป็นธรรม ทั้งการทดสอบข้อเขียน การสอบสัมภาษณ์ เพื่อพิจารณาความรู้ความสามารถ รวมทั้งความเหมาะสมกับตำแหน่งงานของแต่ละบุคคล โดยบริษัทปฏิบัติตามหลักความเป็นธรรมและเท่าเทียมด้านสิทธิมนุษยชน ไม่มีการเลือกปฏิบัติทั้งการแบ่งแยกเพศ ศาสนา สิทธิทางการเมือง หรือเรื่องใด นอกจากนี้บริษัทยังให้โอกาสพนักงานภายในบริษัทที่มีความรู้ความสามารถเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งที่ว่างก่อน หากไม่มีผู้ผ่านการคัดเลือกก็จะดำเนินการสรรหาจากบุคคลภายนอก ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด : การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน”

### การบริหารความเสี่ยง

1. กลุ่มสหโคเจนให้ความสำคัญต่อหลักการเคารพต่อสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้
  - ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
  - ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมือง หรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก
  - จัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับพนักงาน ผู้ได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม
  - กำหนดให้พนักงานและผู้รับเหมาของบริษัท ต้องมีอายุไม่ต่ำกว่า 20 ปี ไม่มีการจ้างแรงงานเด็ก หรือการบังคับใช้แรงงาน รวมทั้งไม่มีการกีดกันทางเพศ
2. การอบรมและให้ข้อมูลพนักงานแก่พนักงานใหม่ทุกคนก่อนเข้างาน และการจัดอบรมให้กับผู้รับเหมาก่อนเริ่มปฏิบัติงานให้เข้าใจเรื่องความปลอดภัย สิ่งแวดล้อมและพลังงาน และเป้าหมาย นโยบายกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท
3. กำหนดให้มีการจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดหลักเกณฑ์ สิทธิประโยชน์ และสวัสดิการของพนักงาน ที่อยู่นอกเหนือจากกฎหมายกำหนดแสดงให้เห็นถึงความใส่ใจและการให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงาน

### 2.17 การทุจริตคอร์รัปชัน

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “2. การบริหารจัดการความเสี่ยง : 3.4 การกำกับดูแลกิจการ”

## 3. ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย (Compliance Risk)

### 3.1 การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ

ในปัจจุบันกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจไฟฟ้ามีแนวโน้มเข้มงวดมากขึ้น การฝ่าฝืนกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมาย อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานและชื่อเสียงของบริษัทได้ กลุ่มสหโคเจนให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่างๆ อย่างครบถ้วน รวมถึงกฎระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของพนักงาน นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับกฎหมายใหม่ๆ ที่ออกมาบังคับใช้

### การบริหารความเสี่ยง

- ดำเนินการติดตามกฎหมายที่ปรับปรุงหรือออกใหม่ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการทำงานและจัดทำระบบฐานข้อมูลด้านกฎหมายที่ใช้ร่วมกัน รวมทั้งเผยแพร่และทำความเข้าใจกับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้อง ถึงข้อกฎหมายที่ปรับปรุงหรือออกใหม่ เพื่อให้ทราบถึงผลกระทบที่จะเกิดขึ้นและสิ่งที่ต้องปฏิบัติ รวมถึงประเมินความสอดคล้องในการดำเนินงาน
- ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ รวมทั้งการให้ความร่วมมือเข้าประชุมและสัมมนาร่วมกับหน่วยงานราชการเพื่อให้ข้อมูลและติดตามความเคลื่อนไหวอย่างใกล้ชิด
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

### 3.2 กฎระเบียบและกฎหมายที่ล้ำหลัง ไม่ทันสมัย ไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลง

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการติดตามกฎหมาย โดยให้ผู้รับผิดชอบติดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานความเสี่ยงเป็นระยะ จัดทำทะเบียนกฎหมายและตรวจประเมินความสอดคล้องอย่างต่อเนื่อง

#### การบริหารความเสี่ยง

- ดำเนินการติดตามกฎหมายที่ปรับปรุงหรือออกใหม่ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและจัดทำระบบฐานข้อมูลด้านกฎหมายที่ใช้ร่วมกัน รวมทั้งเผยแพร่และทำความเข้าใจกับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้อง ถึงข้อกฎหมายที่ปรับปรุงหรือออกใหม่ เพื่อให้ทราบถึงผลกระทบที่จะเกิดขึ้นและสิ่งที่ต้องปฏิบัติ รวมถึงประเมินความสอดคล้องในการดำเนินงาน
- ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ รวมทั้งการให้ความร่วมมือเข้าประชุมและสัมมนาร่วมกับหน่วยงานราชการเพื่อให้ข้อมูลและติดตามความเคลื่อนไหวอย่างใกล้ชิด
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

### 3.3 การละเมิดกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

บริษัทจัดให้มีการติดตามการดำเนินงานและตรวจประเมินความสอดคล้องเป็นระยะทั้งการตรวจสอบด้วยตนเอง และคณะทำงานบริหารความเสี่ยง หน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยมีการรายงานผลการปฏิบัติให้ผู้บริหารทราบอย่างต่อเนื่อง

#### การบริหารความเสี่ยง

- ดำเนินการติดตามกฎหมายที่ปรับปรุงหรือออกใหม่ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและจัดทำระบบฐานข้อมูลด้านกฎหมายที่ใช้ร่วมกัน รวมทั้งเผยแพร่และทำความเข้าใจกับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้อง ถึงข้อกฎหมายที่ปรับปรุงหรือออกใหม่ เพื่อให้ทราบถึงผลกระทบที่จะเกิดขึ้นและสิ่งที่ต้องปฏิบัติ รวมถึงประเมินความสอดคล้องในการดำเนินงาน
- ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ รวมทั้งการให้ความร่วมมือเข้าประชุมและสัมมนาร่วมกับหน่วยงานราชการเพื่อให้ข้อมูลและติดตามความเคลื่อนไหวอย่างใกล้ชิด
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

### 3.4 การกำกับดูแลกิจการ

#### 1. การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตระหนักถึงความรับผิดชอบและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กฎบัตรคณะกรรมการแต่ละคณะ ต้องเคารพและปฏิบัติตามหลักกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด หากผู้ใดฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายที่กำหนดจะต้องได้รับโทษตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับการทำงาน หมวดที่ 8 วินัยและการลงโทษทางวินัย

ส่งผลให้การประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย อยู่ในระดับ “ดีเลิศ” และผลการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ในระดับคะแนนเต็มร้อย ติดต่อกันอย่างต่อเนื่อง

ผู้ตรวจสอบภายใน โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด กำหนดแผนตรวจสอบประจำปี ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผลการตรวจสอบอยู่ในเกณฑ์ดีตามที่เปิดเผยข้อมูลไว้ในแบบแสดงรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “ข้อ 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน : 9.1 การควบคุมภายใน”

## 2. ความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน

กลุ่มสหโคเจนยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้ความสำคัญและกำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ในจริยธรรมการดำเนินธุรกิจ ได้เข้าร่วมและได้รับการรับรองฐานะเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559 และบริษัทได้รับการรับรองการต่ออายุโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ต่อเนื่องครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2562 ส่งเสริมให้บริษัทย่อย บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด และบริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด ได้รับการประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) และได้รับการรับรองต่อเนื่องครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และในปี 2565 บริษัท มีแผนงานดำเนินการขอต่ออายุการรับรองแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยครั้งที่ 2 ก่อนจะสิ้นสุดการรับรองในวันที่ 18 ตุลาคม 2565

### การบริหารความเสี่ยง

- กำหนดแผนการตรวจสอบและการประเมินความเสี่ยงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (CAC) เป็นประจำทุกปี
- มีกระบวนการในการตรวจสอบติดตาม นำเสนอต่อคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
- จัดฝึกอบรม ทดสอบ ให้ความรู้พนักงานอย่างต่อเนื่อง
- จัดให้มีช่องทางในการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับการคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา
- ทบทวนแนวทางปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจและลดความเสี่ยงต่อการเกิดคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี
- ร่วมกิจกรรมกับภาครัฐและภาคเอกชน
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “รายงานผลดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : 4. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน”



#### 4. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

##### 4.1 การขาดแคลนแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมและเพียงพอ

กลุ่มสหโคเจนได้รับวงเงินสินเชื่อระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงิน เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัท และมีวงเงินสินเชื่อระยะสั้นที่ยังมิได้เบิก ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม : ข้อ 15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และข้อ 17. เงินกู้ยืมระยะยาว”

เพื่อสร้างความแข็งแกร่งทางการเงิน และรองรับขยายธุรกิจผลิตไฟฟ้าทั้งในประเทศและต่างประเทศที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 ได้อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 208,695,652 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 955,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,163,695,652 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 208,695,652 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่กลุ่มทุนในวงจำกัด (Private Placement) โดยกำหนดราคาเสนอขายไว้อย่างชัดเจนที่ราคาหุ้นละ 5.75 บาท รวมเป็นเงินเพิ่มทุนทั้งสิ้น 1,199,999,999 บาท

##### การบริหารความเสี่ยง

- รักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับสถาบันการเงิน
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญาทุกประการ อย่างเคร่งครัด
- ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท
- เพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วจากผู้ถือหุ้นรายใหม่ที่มีศักยภาพทางธุรกิจและการเงิน
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

##### 4.2 การเปลี่ยนแปลงนโยบายด้านการเงินและการลงทุนของสถาบันการเงิน (ที่มีผลต่อการดำเนินงาน)

บริษัทมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่งและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี โดยภาระหนี้ส่วนใหญ่ของบริษัท ทำเป็นสัญญาเงินกู้ระยะยาว ที่มีเงื่อนไขชัดเจนและต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ดังนั้นการเปลี่ยนแปลงนโยบายด้านการเงินและการลงทุนของสถาบันการเงิน ที่จะมีผลกระทบต่อการทำงานของธุรกิจในระดับต่ำ

##### การบริหารความเสี่ยง

- จัดให้มีโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสม
- รักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับสถาบันการเงิน
- ปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญาทุกประการ อย่างเคร่งครัด
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

##### 4.3 การผิณฑ์ชำระหนี้หรือการแลกเปลี่ยนสินค้า

##### ลูกหนี้

กลุ่มสหโคเจนประกอบธุรกิจผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ ผ่านระบบจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำ (Electricity and Steam Distribution system) ตามความต้องการใช้ไฟฟ้าของการไฟฟ้าและโรงงานอุตสาหกรรมที่มีการเปลี่ยนแปลงสูงตามช่วงเวลา จึงไม่มีการแลกเปลี่ยนสินค้า และคู่สัญญาจะต้องปฏิบัติตามสัญญาอย่างเคร่งครัด ที่มีเงื่อนไขและกำหนดการชำระเงินที่แน่นอน

## เจ้าหนี้

บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้โดยเคร่งครัด ตามระเบียบปฏิบัติงานบัญชีและการเงิน โดยวิธีการโอนเงินผ่านธนาคารในระบบ Media Clearing อำนาจความสะดวกแก่เจ้าหนี้

### การบริหารความเสี่ยง

- ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่ปิดบังหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
- การปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญาทุกประการ อย่างเคร่งครัด
- ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ให้รีบเจรจากับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
- บริหารงานเพื่อให้มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

## 4.4 ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน / อัตราดอกเบี้ย / อัตราเงินเฟ้อ

### 4.4.1 อัตราแลกเปลี่ยน

การเปลี่ยนแปลงของค่าเงินบาทต่อสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกานั้น ส่งผลกระทบต่อรายได้จากค่าพลังไฟฟ้า ที่เรียกเก็บจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย เนื่องจากร้อยละ 80 ของอัตราค่าพลังไฟฟ้าจะแปรผันตามอัตราแลกเปลี่ยนของสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกานั่นเอง อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนทุกๆ 1 บาท จะส่งผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงของรายได้ของบริษัทประมาณร้อยละ 0.2 ของรายได้รวมของงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนั้นผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนต่อรายได้รวมจึงอยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำ

บริษัทมีสัญญาว่าจ้างออกแบบและจัดหาอุปกรณ์ ในโครงการโรงไฟฟ้าความร่อนร่วมสหโคเจน ส่วนขยายระยะที่ 4 (SPP Replacement) เป็นสกุลเงินต่างประเทศ

### การบริหารความเสี่ยง

- มีการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) เพื่อป้องกันความเสี่ยง จากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน
- มีการทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงินสำหรับเงินกู้ที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเงื่อนไขสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงินที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง สอดคล้องกับเงื่อนไขของสัญญากู้ยืมเงินที่ต้องการป้องกันความเสี่ยง
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

#### 4.4.2 อัตราดอกเบี้ย

บริษัทยังคงมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืมระยะยาว แต่อยู่ในเกณฑ์ที่ต่ำ เนื่องจากโครงสร้างอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ส่วนใหญ่เป็นอัตราคงที่

##### การบริหารความเสี่ยง

- ปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญาทุกประการ อย่างเคร่งครัด
- บริษัทได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยสำหรับสัญญาเงินกู้ยืมวงเงินกู้ที่ 3 เพื่อป้องกันความเสี่ยงของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมดังกล่าว โดยแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยผันแปรเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

#### 4.4.3 อัตราเงินเฟ้อ

โครงสร้างราคาของผลิตภัณฑ์ในกลุ่มบริษัท ได้แก่ ไฟฟ้า และไอน้ำ ไม่กระทบโดยตรงจากอัตราเงินเฟ้อ ทั้งนี้ราคาวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลืองและค่าใช้จ่ายการดำเนินงานอื่นๆ ได้รับผลกระทบจากอัตราเงินเฟ้อบางส่วน ซึ่งได้มีการถ่ายโอนความเสี่ยงผ่านสูตรโครงสร้างราคา ค่าไฟฟ้าที่ขายให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และราคาค่าไอน้ำที่ขายให้ลูกค้าอุตสาหกรรม รวมทั้งบริษัทมีการบริหารจัดการผลกระทบจากอัตราเงินเฟ้อ โดยการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและการบริหารจัดการ

##### การบริหารความเสี่ยง

- ถ่ายโอนความเสี่ยงผ่านโครงสร้างราคาขายไฟฟ้าและไอน้ำ
- ลดค่าใช้จ่ายการผลิตและการบริหาร
- ลดความสูญเสียในการผลิต
- ปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

#### 4.5 ความผันผวนของผลตอบแทนในสินทรัพย์หรือเงินลงทุน

บริษัทมีการติดตามและประเมินผลการลงทุน โดยส่วนงานบริหารสินทรัพย์ (Asset Management) จัดทำข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ วิเคราะห์ ติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มสหโคเจน และเงินลงทุนที่แสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงานจากอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA) อยู่ในเกณฑ์ดี และได้รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนอย่างต่อเนื่อง

##### การบริหารความเสี่ยง

- ประเมิน และติดตามตรวจสอบ ความพร้อมใช้ของสินทรัพย์สม่ำเสมอ
- ติดตามผลการประกอบการของบริษัทที่ลงทุนสม่ำเสมอ
- ประเมินโอกาสในการสร้างผลตอบแทนสูงสุดจากสินทรัพย์
- ติดตามข้อมูล ข่าวสาร และประเมินสถานการณ์ อย่างสม่ำเสมอ

#### 4.6 ความเสี่ยงจากการที่กู้ยืมต่างประเทศที่ไม่ได้มีการป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มสหโคเจนไม่มีการกู้ยืมเงินต่างประเทศ จึงไม่มีความเสี่ยงในกรณีนี้

## 2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลัก

### การลงทุนของผู้ถือหุ้นหลัก

กลุ่มสหโคเจนมีการประเมินวิเคราะห์เหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อความต่อเนื่องของธุรกิจ ไม่พบเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท จนส่งผลให้ผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สินไม่ได้รับผลตอบแทน สิทธิที่ควรจะได้รับ หรือสูญเสียเงินลงทุนทั้งจำนวนหรือบางส่วน

### การบริหารความเสี่ยง

- การประเมินความเสี่ยง และดำเนินการตามแผนบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจ
- ติดตามสถานการณ์ที่อาจส่งผลกระทบอย่างต่อเนื่อง

## 2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

- ไม่มี -



## 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

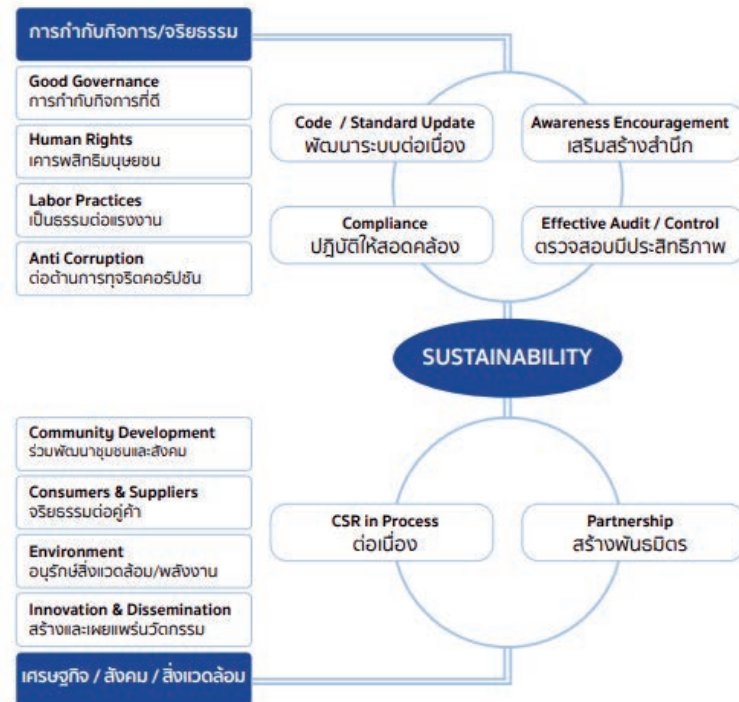
#### นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR Policy)

- 1. ประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม (Good Governance) :** มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจริยธรรม คุณธรรม มีระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) เป็นประโยชน์ต่อสังคมและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงเพิ่มมูลค่า และส่งเสริมการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน
- 2.ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption) :** ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์ ยึดมั่นในความถูกต้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการที่ผิดศีลธรรมและกฎหมาย
- 3. เคารพสิทธิมนุษยชน (Human Rights) :** เคารพและสนับสนุนการปกป้องสิทธิมนุษยชนในทุกรูปแบบ ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลอื่นอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกเพศ วัย สีผิว การศึกษา เชื้อชาติ ศาสนาและความเชื่อส่วนบุคคล
- 4. ปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม (Labor Practices) :** ส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานได้รับสิทธิประโยชน์และสวัสดิการอย่างเป็นธรรมและเป็นไปตามกฎหมายแรงงาน อาชีวอนามัยและความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด
- 5. รับผิดชอบต่อผู้บริโภคและผู้จัดหา (Consumers and Suppliers) :** พัฒนาระบบการผลิตให้มีประสิทธิภาพ เพื่อจัดส่งสินค้าที่มีคุณภาพสูง ปลอดภัยและมั่นคงให้กับลูกค้า ให้ผลตอบแทนกับผู้จัดหาอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม รวมถึงส่งเสริมการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าและผู้จัดหาอย่างต่อเนื่อง
- 6. ดูแลรักษาสสิ่งแวดล้อม (Environment) :** ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรทุกประเภทอย่างยั่งยืน ปฏิบัติตามนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน รวมถึงรักษาระบบนิเวศ และสิ่งแวดล้อมของชุมชนให้คงอยู่อย่างยั่งยืน
- 7. ร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม (Community Involvement and Development) :** ส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาภายในชุมชน ทั้งการศึกษา เศรษฐกิจ คุณภาพชีวิตและสังคมโดยรวม พร้อมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมสาธารณประโยชน์และอนุรักษ์วัฒนธรรมประเพณีอันดีงามของชุมชนอย่างสม่ำเสมอ
- 8. นวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรม (Innovation and Dissemination) :** สนับสนุนและให้ความร่วมมือกับชุมชน หน่วยงานและสถาบันการศึกษาในท้องถิ่น ทำการศึกษาวิจัยเกี่ยวกับการเพิ่มผลผลิตของวัตถุดิบที่ใช้ในการประกอบกิจการ การนำวัสดุเหลือใช้จากกระบวนการผลิตมาสร้างหรือแปรรูปเป็นสิ่งประดิษฐ์ที่ใช้ประโยชน์ได้ใหม่ รวมถึงเผยแพร่องค์ความรู้และนวัตกรรมเหล่านั้นไปสู่ชุมชนอย่างเป็นรูปธรรม

#### กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน

บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาศักยภาพให้ไปสู่อะไรก็ตามที่ประกอบธุรกิจอย่างยั่งยืนโดยกำหนดนโยบายมุ่งสู่ความยั่งยืนเป็น 2 กลุ่ม คือ แนวทางขับเคลื่อนองค์กรสู่ความยั่งยืน ประกอบด้วย

- 1. ด้านการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมองค์กร** มีกลยุทธ์ที่สำคัญคือ การพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่อง การเสริมสร้างจิตสำนึกที่ดี การปฏิบัติให้สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน
- 2. ด้านเศรษฐกิจสังคมและสิ่งแวดล้อม** มีกลยุทธ์ที่สำคัญคือ การหลอมรวมทุกนโยบายและกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมให้เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการดำเนินงานเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องและยั่งยืนตลอดห่วงโซ่อุปทาน และการแสวงหาพันธมิตร เพื่อเสริมสร้างศักยภาพและเกื้อกูลซึ่งกันและกัน



## 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทใช้แนวทางการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานตามแนวคิด Green Energy โดยคำนึงถึงการมีส่วนร่วมของชุมชน และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมตลอดกระบวนการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำ เริ่มตั้งแต่ต้นทางจากการวิจัยและพัฒนาสู่ปลายทางจนถึงลูกค้าและผู้บริโภค



### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มสหโคเจนยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อและเคารพต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ทั้งภายในและภายนอกบริษัท ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงการเจริญเติบโตทางธุรกิจร่วมกัน เอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกัน อันจะนำไปสู่การทำธุรกิจที่ยั่งยืน และได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจริยธรรมธุรกิจของบริษัท เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า สิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องของผู้มีส่วนได้เสียจะได้รับการคุ้มครองดูแลอย่างเป็นธรรมทุกฝ่ายและปฏิบัติด้วยความเสมอภาคและกรณีที่เกิดความเสียหายบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ จะร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเป็นประโยชน์กับทุกฝ่าย โดยมีการกำหนดช่องทางที่ชัดเจนในการเผยแพร่และสื่อสารระหว่างกันอย่างมีส่วนร่วม หลากหลายและสอดคล้องกับวิถีชีวิตของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อให้ทราบถึงความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย และสามารถสนองตอบได้อย่างถูกต้อง โดยได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานการพัฒนายั่งยืน หัวข้อ “การเชื่อมโยงกับผู้มีส่วนได้เสีย”

## 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

กลุ่มสหโคเจน ได้กำหนดเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งมั่นรักษาและพัฒนาระบบการจัดการอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ได้คุณภาพตามมาตรฐาน และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจที่ควบคู่ไปกับการดูแลสิ่งแวดล้อมและรับผิดชอบต่อสังคมไปพร้อมกัน โดยกำหนดนโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอนุรักษ์พลังงาน เพื่อมุ่งมั่นในการจัดหาพลังงานที่มีคุณภาพสูงและมั่นคง รวมทั้งรับผิดชอบต่อในการปกป้องสิ่งแวดล้อม ป้องกันมลพิษ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย การอนุรักษ์และการจัดการพลังงาน รวมถึงการบริหารจัดการลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการที่ดี : นโยบายบริษัท” และรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน : ข้อ 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน”

### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

#### 1. การบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ

กลุ่มสหโคเจน ให้ความสำคัญกับการจัดการทรัพยากรน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ ครอบคลุมในทุกกระบวนการผลิต ตั้งแต่การนำน้ำมาใช้ในกระบวนการผลิต การรักษาสภาพแวดล้อมภายหลังจากกระบวนการผลิต จึงกำหนดมาตรการในการจัดการน้ำโดยอยู่ภายใต้ข้อกำหนดทางกฎหมายอย่างเคร่งครัด และคำนึงถึงผลกระทบต่อปริมาณการใช้น้ำของชุมชนในพื้นที่ ควบคู่ไปกับการตระหนักถึงหน้าที่ในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับการดำเนินงานของโรงไฟฟ้า ในภาวะการขาดแคลนน้ำ

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานการพัฒนายั่งยืน หัวข้อ “การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม : การบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ”

#### 2. การจัดการมลภาวะทางอากาศ

ดำเนินการตามมาตรการจัดการด้านมลภาวะทางอากาศตามกำหนดกฎหมายอย่างเคร่งครัด ดังนี้

- ติดตั้งเครื่องมือตรวจวัดคุณภาพอากาศบริเวณปลายปล่องระบายอากาศ (Stack) เพื่อตรวจวัดปริมาณมลสารที่ระบายออกสู่อากาศ ได้แก่ ฟุ้งละอองรวม (TSP) ก๊าซซัลเฟอร์ไดออกไซด์ ( $\text{SO}_2$ ) และก๊าซไนโตรเจนไดออกไซด์ ( $\text{NO}_2$ ) โดยผลการตรวจวัดปริมาณมลสารทั้ง 3 ชนิด มีค่าอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กฎหมายกำหนด
- ติดตั้งเครื่องมือตรวจวัดคุณภาพอากาศภายในพื้นที่ชุมชนรอบโรงงาน โดยติดตามผลและจัดทำรายงานการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม เพื่อแสดงต่อชุมชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทุก 6 เดือน เพื่อเป็นการเฝ้าระวังและควบคุมผลกระทบด้านคุณภาพอากาศให้อยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กฎหมายกำหนดอย่างเข้มงวด



- ติดตั้งอุปกรณ์ดักจับฝุ่นละอองแบบไฟฟ้าสถิตย์ (Electrostatic Precipitator : ESP) ที่มีประสิทธิภาพในการแยกฝุ่นละอองจากไอเสียมากกว่าร้อยละ 99.5 ที่โรงไฟฟ้าชีวมวลสหโคเจน กรีน และโรงไฟฟ้าชีวมวลสหกรีน พอเรสท์ เพื่อป้องกันผลกระทบต่อทางด้านฝุ่นละอองในอากาศที่ระบายออกจากโรงไฟฟ้า ทำให้อากาศที่ปล่อยออกจากปล่องมีคุณภาพตามเกณฑ์มาตรฐานที่กฎหมายกำหนด ปลอดภัยและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้รายงานการพัฒนาย่างยั่งยืน หัวข้อ “การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการมลภาวะทางอากาศ”

### 3. การจัดการมลภาวะทางเสียง

- ออกแบบและติดตั้งเครื่องจักร อุปกรณ์ และวางแผนการตรวจสอบบำรุงรักษาอุปกรณ์ที่อาจก่อให้เกิดเสียงดังอย่างเหมาะสม รวมถึงมีการปลูกต้นไม้ทรงสูง พุ่มหนา เพื่อกรองเสียงและเป็นแนวกันลม ทำให้สามารถควบคุมระดับเสียงได้ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กฎหมายกำหนด
- กำหนดจุดตรวจวัดระดับเสียงจำนวน 3 จุด ได้แก่ ณ จุดกำเนิดเสียงภายในโรงไฟฟ้า ห้องควบคุมการผลิตในโรงไฟฟ้า และบริเวณแนวรั้วโรงไฟฟ้า โดยควบคุมระดับเสียง ให้มีค่าอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานที่กฎหมายกำหนด รวมถึงดำเนินการตรวจวัดความดังของเสียงในพื้นที่ปฏิบัติงาน เป็นประจำทุก 3 เดือน
- จัดเตรียมอุปกรณ์ป้องกันผลกระทบต่อด้านเสียง หรือ Ear muffs ให้พนักงานสวมใส่เมื่อจำเป็นต้องปฏิบัติงานในบริเวณที่มีเสียงดังเกิน 80 เดซิเบลเอ หากผู้ปฏิบัติงานจะต้องปฏิบัติงานในจุดดังกล่าว จะต้องสวมใส่อุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัยส่วนบุคคล เพื่อลดความดังของเสียงที่ผู้ปฏิบัติงานจะได้รับ โดยได้มีการติดตั้งป้ายเตือนและกำหนดเป็นข้อบังคับให้ผู้ปฏิบัติงานทุกคนยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้รายงานการพัฒนาย่างยั่งยืน หัวข้อ “การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการมลภาวะทางเสียง”

### 4. การจัดการกากของเสีย

กลุ่มสหโคเจน ดำเนินการจัดการกากของเสียตามมาตรฐานที่กฎหมาย และมาตรการของแต่ละโรงไฟฟ้า โดยแยกกำจัดแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ ของเสียอันตราย และของเสียไม่อันตราย ดำเนินการจัดการ ดังต่อไปนี้

- ของเสียอันตราย คือ ขยะที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เช่น น้ำมันหม้อแปลง น้ำมันเครื่อง ถังสารเคมี ฯลฯ ดำเนินการโดยควบคุมปริมาณการใช้ น้ำมันหม้อแปลงที่ไม่มีสารอันตราย และควบคุมการกำจัดของเสียเหล่านี้ตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด ได้ดำเนินการส่งกำจัดอย่างถูกวิธีโดยหน่วยงานที่ได้รับอนุญาตอย่างถูกกฎหมายจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม
- ของเสียที่ไม่อันตราย คือ ขยะเหมือนกับขยะจากบ้านเรือนทั่วไป เช่น เศษอาหาร ไม้ กระดาษ สายไฟ ถูพลาสติก วัสดุก่อสร้าง ฯลฯ กำหนดมาตรการในการคัดแยก ก่อนส่งไปฝังกลบตามหลักสุขาภิบาล หรือนำกลับมาใช้ใหม่อย่างเหมาะสม โดยจัดตั้งโครงการธนาคารขยะเพื่อปลูกจิตสำนึกพร้อมทั้งกระตุ้นให้พนักงานทุกคนคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า

นอกจากนี้ เถ้าชีวมวลที่ได้จากกระบวนการเผาไหม้เชื้อเพลิงของโรงไฟฟ้าชีวมวลสหโคเจน กรีน และโรงไฟฟ้าชีวมวลสหกรีน พอเรสท์ จัดเป็นของเสียที่ไม่อันตราย ได้ถูกพัฒนาและนำมาใช้ประโยชน์เพื่อการเกษตรและการผลิตอิฐบล็อก เพื่อแจกจ่ายให้กับชุมชนผ่านโครงการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทถือเป็นการเพิ่มมูลค่าจากของเหลือใช้ประเภทไม่อันตรายให้เกิดประโยชน์สูงสุด

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้รายงานการพัฒนาย่างยั่งยืน หัวข้อ “การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการกากของเสีย”

## 5. การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทตระหนักถึงความจำเป็นและให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ รวมถึงสนับสนุนการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กร สังคม และสิ่งแวดล้อมของประเทศ จึงได้แต่งตั้งคณะทำงานด้านการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกขึ้น เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานให้สอดคล้องกับเป้าหมายและเจตนารมณ์ของบริษัทในการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการดูแลสิ่งแวดล้อมที่ตั้งอยู่บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคม ตามแนวคิด“สิ่งแวดล้อมดี สังคมได้รับประโยชน์”

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน หัวข้อ “การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก”

## 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนให้สอดคล้องตามกฎหมาย รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้กำหนดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้รับทราบและถือปฏิบัติในแนวทางเดียวกัน ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ : ข้อ 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท โดยส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือและดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

#### 1. พนักงานและแรงงาน

ตลอดระยะ 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้รับการเรียกร้อง หรือมีประวัติ หรือคดีขึ้นศาลเกี่ยวกับการซื้อพิพาทแรงงาน ละเมิดสิทธิมนุษยชนแต่อย่างใด ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ : 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน”

	2564	2563	2562
พนักงานชาย (คน)	134	134	128
พนักงานหญิง (คน)	57	55	54
รวม (คน)	191	189	182

#### 2. การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

ตลอดระยะ 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้รับการเรียกร้อง หรือมีประวัติ หรือคดีขึ้นศาลเกี่ยวกับการซื้อพิพาทแรงงาน ละเมิดสิทธิมนุษยชนแต่อย่างใด ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ : 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน”

	2564	2563	2562
รวมการจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน (บาท)	112,196,000	106,403,000	98,609,000

### 3. การฝึกอบรมพนักงานและพัฒนาพนักงาน

กลุ่มสหโคเจนให้ความสำคัญกับพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท จึงมุ่งเน้นพัฒนาศักยภาพ ความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองเป้าหมาย นโยบาย กลยุทธ์ และทิศทางขององค์กร

ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา กลุ่มสหโคเจน ได้รับแผนและรูปแบบการฝึกอบรมให้เหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์และมาตรการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) โดยเน้นการอบรมและสัมมนาผ่านช่องทางออนไลน์ และการพัฒนาพนักงานตามแผนการพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan)

	2564	2563	2562
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	22.62	31.52	47.47
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนา (บาท)	458,355	757,690	1,088,960

### 4. ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

กลุ่มสหโคเจน เล็งเห็นถึงความสำคัญของความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน จึงมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการให้สภาพแวดล้อมในการทำงานมีความปลอดภัย ทั้งพนักงาน ลูกจ้าง และผู้ปฏิบัติงานอื่นๆ ตลอดระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา ไม่มีอุบัติเหตุ (Zero Accident) และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานเป็น “ศูนย์” ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ : 7. ความปลอดภัย และอาชีวอนามัย”

	2564	2563	2562
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงาน จนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0	0

### 5. ความผูกพันของพนักงาน

กลุ่มสหโคเจน เสริมสร้างความผูกพันกับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายด้านการพัฒนาและรักษาพนักงานที่ทำงานในองค์กร ในทุก ๆ 2 ปี จะสำรวจความผูกพัน หรือ (Employee Engagement Survey: EES) เพื่อรับฟังข้อคิดเห็นของพนักงาน โดยนำผลการสำรวจมาวิเคราะห์ จัดทำ Action Plan ในการปรับปรุงการทำงาน การพัฒนาศักยภาพ และกิจกรรมสร้างความผูกพัน ให้สอดคล้องกับความต้องการของพนักงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าพนักงานทุกคนมีความสุขในการทำงาน มีความภาคภูมิใจ ต่องค์กร และมีความพร้อมที่จะทุ่มเททั้งแรงกาย แรงใจในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ โดย บริษัทกำหนดเป้าหมายในปี 2565 อัตราความผูกพันของพนักงานที่มีต่องค์กรมากกว่าร้อยละ 75 ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และ ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ :การสำรวจความผูกพัน และความสุขของพนักงาน”

	2564	2563	2562
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	100%	100%	100%
จำนวนพนักงานที่ลาออก (คน)	5	5	10

## 6. ลูกค้า

ตลอดระยะ 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างลูกค้ากับ บริษัทและบริษัทย่อย และไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไข ป้องกัน ติดตามทั้งระบบ และปรับใช้กับทั้งองค์กร เพื่อมิให้ข้อบกพร่องเกิดขึ้นอีก

นอกจากนี้บริษัทให้ความสำคัญในการเพิ่มความรู้และรักษาสัมพันธภาพที่ดีต่อลูกค้าในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) มีจัดสัมมนาหัวข้อ “วิธีการใช้งานโปรแกรม Smart Meter” ในรูปแบบออนไลน์ ผ่านช่องทาง ZOOM Application, Microsoft Teams ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ : จรรยาบรรณธุรกิจ : 1.2 ลูกค้า”

บริษัทได้รับผลการประเมินความพึงพอใจของลูกค้า ดังนี้

ประเภทลูกค้า	2564	2563	2562
ไฟฟ้า- กฟผ.	92.62%	94.98%	96.19%
ไฟฟ้า-ในสวนอุตสาหกรรม	89.96%	87.12%	90.85%
ไอน้ำ-ในสวนอุตสาหกรรม	94.72%	89.59%	91.19%

## 7. ชุมชนและสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม โดยรอบพื้นที่โครงการ บริษัทจึงได้จ้างให้บริษัท อีสเทิร์นไทยคอนสตรัคติง 1992 จำกัด ที่ได้รับอนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม ขึ้นทะเบียนห้องปฏิบัติการวิเคราะห์เอกชน ดำเนินการสำรวจความคิดเห็นของประชาชนรอบพื้นที่โครงการผลการสำรวจความพึงพอใจอยู่ในเกณฑ์ “ดี”

ในปีนี้การพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าความร่วมร่วมสหโคเจน ส่วนขยายระยะที่ 4 (SPP Replacement) ได้มีการศึกษารายละเอียดข้อมูลเบื้องต้นทางด้านเทคนิคควบคู่ไปกับการศึกษาข้อมูลสภาพเศรษฐกิจ สังคม ชนบทธรรมเนียมและวิถีชีวิตของชุมชน เพื่อจัดทำแผนงานการมีส่วนร่วมของชุมชนและข้อมูลหลักในการสื่อสารของโครงการ การจัดกิจกรรมเสริมสร้างความเข้าใจและการประชุมรับฟังความคิดเห็นของชุมชนในเรื่องต่าง ๆ ภายใต้ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการสื่อสารทำความเข้าใจให้ความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงาน และนโยบายของบริษัท และรับฟังข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาปรับปรุงกิจกรรมต่าง ๆ จนโครงการแล้วเสร็จ

ตลอดระยะ 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างชุมชนกับ บริษัทและบริษัทย่อย และไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากชุมชนที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไข ป้องกัน ติดตามทั้งระบบ และปรับใช้กับทั้งองค์กร เพื่อมิให้ข้อบกพร่องเกิดขึ้นอีก ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ : จรรยาบรรณธุรกิจ : 1.7 ชุมชนและสังคม”

## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### 4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ในการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย โดยใช้งบการเงินปี 2564 ในการวิเคราะห์เปรียบเทียบกับปี 2563 ตามรายละเอียดดังนี้

#### 1. ผลการดำเนินงาน

##### 1.1 ภาพรวมของผลการดำเนินงาน

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2564 บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (RATCH) ซื้อหุ้นสามัญเดิมของบริษัทจากบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (SPI) และกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมจำนวนรวม 384,789,131 หุ้น และลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ของบริษัท จำนวน 208,695,652 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 1,199,999,999.- บาท ส่งผลให้ RATCH ถือหุ้นร้อยละ 51 และมีฐานะเป็นบริษัทใหญ่ของบริษัท

การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือ โควิด-19 เริ่มคลี่คลายมาตรการจากปีก่อน ส่งผลให้ความต้องการไฟฟ้าและไอน้ำ ซึ่งเป็นรายได้หลักของกลุ่มสหโคเจน คิดเป็นร้อยละ 96.92 ของรายได้รวมสูงขึ้นจากปี 2563 อย่างไรก็ตามในไตรมาสที่ 4 ราคาก๊าซธรรมชาติที่เป็นเชื้อเพลิงหลักในการผลิตไฟฟ้าและไอน้ำได้ปรับตัวสูงขึ้นอย่างมาก อันเป็นไปตามกลไกราคาพลังงานของตลาดโลก บริษัทได้ดำเนินมาตรการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต รวมถึงควบคุมต้นทุนการผลิตอย่างเข้มข้นและต่อเนื่อง เพื่อลดผลกระทบต่อการดำเนินงานอันเนื่องมาจากปัจจัยดังกล่าวซึ่งเป็นปัจจัยภายนอกที่อยู่เหนือการควบคุม

ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยปี 2564 เปรียบเทียบกับปี 2563 มีรายได้รวม 4,354.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 375.84 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.45 มีต้นทุนขาย ค่าใช้จ่ายบริหาร ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รวม 4,150.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 420.18 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.26 ค่าใช้จ่ายทางการเงิน 108.44 ล้านบาท ลดลง 20.79 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.12 และผลประโยชน์ภาษีเงินได้นิติบุคคล 13.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 13.20 ล้านบาท กำไรสุทธิตามงบการเงินรวม 106.88 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 จำนวน 10.32 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.81

ทั้งนี้ในปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการค้นคว้าวิจัยและพัฒนาจำนวนหนึ่งซึ่งไม่มีนัยสำคัญต่อค่าใช้จ่ายรวม จึงไม่ได้แสดงแยกไว้ ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท : 1.5 นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D)”

##### 1.2 ผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของแต่ละผลิตภัณฑ์

###### • รายได้จากการขาย

รายได้ขายตามงบการเงินรวม 4,220.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 249.45 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.28 เมื่อเทียบกับปี 2563 เป็นการเพิ่มขึ้นตามราคาขายไฟฟ้าให้แก่ กฟผ. จากโครงสร้างราคาขายที่เพิ่มขึ้นตามราคาก๊าซธรรมชาติของบริษัท และความต้องการใช้ไฟฟ้าของลูกค้าในสวนอุตสาหกรรมที่สูงขึ้นจำนวน 123.69 ล้านบาท ส่วนรายได้ขายไอน้ำสูงขึ้น 126.12 ล้านบาท เนื่องจากราคาขายไอน้ำที่สูงขึ้นตามดัชนีราคาน้ำมันเตาและราคาก๊าซธรรมชาติ ตามโครงสร้างคำนวณราคาไอน้ำ รวมถึงความต้องการใช้ไอน้ำของลูกค้าที่สูงขึ้น

###### • รายได้อื่น

รายได้อื่นจำนวน 133.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 126.38 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1,667.02 โดยเป็นเงินรับค่าสินไหมทดแทนของเครื่องยนต์กังหันก๊าซของบริษัท และระบบผลิตไฟฟ้ากังหันไอน้ำของบริษัทย่อยที่เสียหายรวม 121.43 ล้านบาท

- **ต้นทุนและค่าใช้จ่าย**

- **ต้นทุนขาย** : งบการเงินรวม 3,961.30 ล้านบาท สูงขึ้นจากปีก่อน 357.60 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.92 เนื่องจากราคาก๊าซธรรมชาติซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลักของกลุ่มบริษัทขึ้นตามกลไกราคาล้างงานของตลาดโลกในช่วงไตรมาสที่ 4
- **ค่าใช้จ่ายบริหาร** : งบการเงินรวม 182.38 ล้านบาท สูงขึ้นจากปีก่อน 55.36 ล้านบาท หรือร้อยละ 43.58 เนื่องจากค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาสำหรับธุรกรรมการเพิ่มทุนและเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัท ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นครั้งเดียว
- **ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน** : งบการเงินรวม 7.22 ล้านบาท สูงขึ้นจากปีก่อน 7.22 ล้านบาท หรือร้อยละ 100 จากการจ่ายค่าธรรมเนียมเช่าเครื่องยนต์ทดแทนระหว่างสงขม
- **ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม** : 1.89 ล้านบาท จากการรับรู้ผลการดำเนินงานของบริษัท อิมแพค โฮลาร์ จำกัด ตามสัดส่วนการถือหุ้น
- **ค่าใช้จ่ายทางการเงิน** : งบการเงินรวม 108.14 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 20.79 ล้านบาท หรือร้อยละ 16.12 เนื่องจากเงินกู้ยืมระยะยาวลดลงตามการจ่ายชำระคืนที่ถึงกำหนด
- **ผลประโยชน์ภาษีเงินได้** : งบการเงินรวม 13.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 13.20 ล้านบาท หรือร้อยละ 6,549.99 จากการรับรู้ผลขาดทุนทางภาษีสำหรับนำไปใช้หักภาษีเงินได้ เมื่อกิจการมีกำไรจากการดำเนินงานในปีถัดไป

- **กำไร**

- มีกำไรสุทธิตามงบการเงิน 106.88 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 10.32 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.81
- กำไรเบ็ดเสร็จอื่นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายสุทธิ 0.81 ล้านบาท กำไรจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด 15.97 ล้านบาท ทำให้กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 123.66 ล้านบาท
- กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท 118.40 ล้านบาท
- อัตรากำไรขั้นต้น : 6.14% ลดลงจากปีก่อน 3.11% หรือร้อยละ 33.61
- อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น : 3.18% ลดลงจากปีก่อน 1.11% หรือร้อยละ 25.87

## 2. ฐานะการเงิน

- **สินทรัพย์** : สินทรัพย์รวม 7,591.71 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 966.10 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.58 เป็นเงินสดที่เพิ่มขึ้นจากการเพิ่มทุนหุ้นสามัญที่เสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 1,200 ล้านบาท และส่วนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์มูลค่าลดลง 68.31 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.28 ตามการตัดค่าเสื่อมราคา
- **หนี้สิน** : หนี้สินรวม 3,611.90 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 275.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.08 โดยเป็นการลดลงของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ
- **ส่วนของผู้ถือหุ้น** : ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 3,979.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,241.28 ล้านบาท หรือร้อยละ 45.33 จาก การเพิ่มทุนจำนวน 1,200 ล้านบาท และผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

### 3. สภาพคล่อง

- **กระแสเงินสด :**
  - **กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานรวม** 664.73 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 29.39 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.23 สาเหตุหลักเกิดจากการชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าค่าสินค้าที่สูงขึ้น
  - **กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน** 262.09 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 45.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 14.80 เนื่องจากในปี 2564 ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง 37.94 ล้านบาท
  - **กระแสเงินสดสุทธิในกิจกรรมจัดหาเงิน** 462.15 ล้านบาท จากการเพิ่มทุน 1200.00 ล้านบาท การจ่ายชำระคืนเงินกู้ระยะยาวและหนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ถึงกำหนด 625.38 ล้านบาท จ่ายเงินปันผล 58.25 ล้านบาท โดยมีการจ่ายชำระคืนเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 8.00 ล้านบาท ส่งผลให้ปี 2564 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ 979.60 ล้านบาท สูงขึ้นจากปีก่อน 864.80 ล้านบาท หรือร้อยละ 753.24
- **อัตราส่วนสภาพคล่อง :** สินทรัพย์หมุนเวียนรวม 1,976.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,042.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 111.56 จากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่สูงขึ้นจากการเพิ่มทุนระหว่างปี ส่วนหนี้สินหมุนเวียนรวม 2,460.06 ล้านบาท เพิ่มขึ้นปีก่อน 178.09 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.80 จากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นที่สูงขึ้นจากการลงทุนก่อสร้างโครงการโรงไฟฟ้าใหม่ SPP Replacement ช่วงปลายปี ทำให้อัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2564 เท่ากับ 0.80 สูงขึ้นจากปี 2563 จำนวน 0.39 เท่า หรือร้อยละ 96.25
- **อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย :** 7.32 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 0.82 เท่า หรือร้อยละ 12.71

### 4. ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

บริษัทมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ร้อยละ 1.50 ลดลงจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 14.24 อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวรร้อยละ 12.55 เพิ่มขึ้นจากปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 6.00 และอัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์ 0.61 เท่า สูงกว่า ปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 2.93

### 5. ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินในอนาคต

บริษัทได้เปิดเผยปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินในอนาคต ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อ 33 “เครื่องมือทางการเงิน” และได้เผยแพร่ใน [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com)

## 4.2 ผลกระทบของการประกาศใช้มาตรฐานบัญชีฉบับใหม่ (มีผลบังคับใช้ในปี พ.ศ. 2564)

ปี 2564 บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้มาถือปฏิบัติ ซึ่งไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของบริษัท บริษัทได้เปิดเผยผลกระทบของการประกาศใช้มาตรฐานบัญชีฉบับใหม่ (มีผลบังคับใช้ในปี พ.ศ. 2564) ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อ 3 “มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่” และได้เผยแพร่ใน [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com)

## 4.3 รายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำ (non-recurring items)

- เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม บริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนและทุนชำระแล้วจำนวน 208.7 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายในราคาหุ้นละ 5.75 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,200 ล้านบาท ทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วจำนวน 1,163.7 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 1,163.7 ล้านหุ้น) และมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ 1,258.3 ล้านบาท
- บริษัทได้รับเงินค่าสินไหมทดแทนจากบริษัทประกันวินาศภัยเกี่ยวกับความเสียหายของเครื่องยนต์กังหันก๊าซเครื่องหนึ่ง และการหยุดชะงักของธุรกิจจำนวน 116.43 ล้านบาท และบริษัทย่อยได้เงินค่าสินไหมทดแทนเบื้องต้นรับจากบริษัทประกันวินาศภัย ความเสียหายระบบผลิตไฟฟ้ากังหันไอน้ำและการหยุดชะงักของธุรกิจจำนวน 5.00 ล้านบาท



## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

#### 5.1.1 ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อ	: SCG (จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107545000306
วันที่จดทะเบียนก่อตั้งบริษัท	: 20 พฤศจิกายน 2539
วันที่จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชน	: 4 ตุลาคม 2545
วันที่เปิดขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์	: 7 มกราคม 2547
หมวดธุรกิจ	: พลังงานและสาธารณูปโภค
กลุ่มอุตสาหกรรม	: ทรัพยากร
ข้อจำกัดการถือหุ้นต่างดาว	: 30.00%
% การถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายย่อย	: 27.44% ณ วันที่ 11 มีนาคม 2564
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 636 หมู่ที่ 11 ถนนสุขาภิบาล 8 ตำบลหนองขาม อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี 20230
โทรศัพท์	: 66-3848-1555
โทรสาร	: 66-3848-1551
เว็บไซต์บริษัท	: www.sahacogen.com
ทุนจดทะเบียนและทุนที่ชำระแล้ว	: 1,163,695,652 บาท (หุ้นสามัญ 1,163,695,652 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)

#### ติดต่อหน่วยงานผู้รับผิดชอบ

หน่วยงาน	โทรศัพท์	E-mail Address
คณะกรรมการบริษัท	038-481555 ต่อ 202	directors@sahacogen.com
คณะกรรมการตรวจสอบ	038-481555 ต่อ 203	auditcommittee@sahacogen.com
คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	038-481555 ต่อ 212	riskcommittee@sahacogen.com
คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม	038-481555 ต่อ 290	pr-csr@sahacogen.com
กรรมการผู้จัดการ	038-481555 ต่อ 200	udompong.ch@sahacogen.com <sup>1</sup>
เลขานุการบริษัท	038-481555 ต่อ 200, 282	csecretary@sahacogen.com <sup>2</sup>
นักลงทุนสัมพันธ์	038-481555 ต่อ 200, 282	investorrelation@sahacogen.com
ส่วนบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล	038-481555 ต่อ 242, 243	hradmin@sahacogen.com

### 5.1.2 บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

หน่วยงานกำกับบริษัท ที่ออกหลักทรัพย์	:	สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900 โทรศัพท์ 0-2695-9999 โทรสาร 0-2695-9660
หน่วยงานกำกับ บริษัทจดทะเบียน	:	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9000 โทรสาร 0-2009-9991
นายทะเบียนหุ้น	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9000 โทรสาร 0-2009-9991
ที่ปรึกษาทางกฎหมาย	:	บริษัท ดิลลิกีแอนด์กิบบินส์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด 1011 ศาลาลย์ แกรนด์ ทาวเวอร์ ชั้น 20-26 ถนนพระราม 3 ซอยนนทรี ยานนาวา กรุงเทพฯ 10120 โทรศัพท์ 0-2056-5555 โทรสาร 0-2266-6483
ผู้ตรวจสอบภายใน	:	บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมชาติ จำกัด 178 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพฯ 10800 โทรศัพท์ 0-2596-0500 โทรสาร 0-2587-2018
ผู้สอบบัญชี	:	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ 0-2264-0777 โทรสาร 0-2264-0789-90
สถาบันการเงิน	:	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน) ธนาคารมิซูโฮ จำกัด ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)
ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้	:	ไม่มี
นายทะเบียนหุ้นกู้	:	ไม่มี

## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

5.2.1 ข้อมูลอื่นๆ ที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

-ไม่มี-

5.2.2 การออกและเสนอขายตราสารหนี้ต่อประชาชนทั่วไป

-ไม่มี-

## 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

5.3.1 คดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อยมากกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

-ไม่มี-

5.3.2 คดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้

-ไม่มี-

5.3.3 คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัท หรือบริษัทย่อย

-ไม่มี-

## 5.4 ตลาดรอง

-ไม่มี-

## 5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีตราสารหนี้)

ไม่มีการออกตราสารหนี้

## ส่วนที่ 2

### การกำกับดูแลกิจการ



## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการพัฒนาและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน เพื่อนำไปสู่การประกอบธุรกิจที่สามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม พัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง และกำหนดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนรับทราบ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานประกอบด้วย

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

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นและปฏิบัติหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยยึดหลักการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาล คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน จึงได้กำหนดเป็นนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรวมถึงการปฏิบัติตามหลักการทั่วไปของคู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน ดังนี้
  - ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Fiduciary Duties)
  - ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง (Duty of Care)
  - ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
  - กรรมการต้อง “รับผิดชอบต่อ” (Accountable) ต่อหน้าที่

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัท มีการดำเนินงานและกลั่นกรองงานอย่างรอบคอบ

2. คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความทุ่มเทและรับผิดชอบ มีความเป็นอิสระ และมีการจัดแบ่งบทบาทหน้าที่ระหว่างประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการออกจากกันอย่างชัดเจน
3. คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบายและแผนงานที่สำคัญของบริษัท โดยจะต้องพิจารณาถึงปัจจัยเสี่ยงและวางแผนทางการบริหารจัดการที่มีความเหมาะสม รวมทั้งต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าระบบบัญชี รายงานทางการเงินและการสอบบัญชี มีความน่าเชื่อถือ
4. คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องขึ้นตามความเหมาะสม เพื่อช่วยพิจารณาถ่วงดุลงานที่มีความสำคัญอย่างรอบคอบ
5. คณะกรรมการบริษัท ต้องจัดให้มีการประเมินผลตนเองและประเมินกรรมการเป็นรายคณะ เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

6. คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ เป็นผู้เสนอแนะ และพิจารณากำหนดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ รวมถึงลูกจ้างทุกคนใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติ ควบคู่ไปกับข้อบังคับและระเบียบของบริษัทฯ
7. คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ จะจัดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัท ทั้งในเรื่องทางการเงินและที่ไม่ใช่ เรื่องทางการเงินอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ได้รับ สารสนเทศอย่างเท่าเทียมกันรวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานประชาสัมพันธ์และหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อรับผิดชอบ ในเรื่องการให้ข้อมูลกับนักลงทุนและประชาชนทั่วไป
8. ผู้ถือหุ้นของบริษัท จะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน มีสิทธิในการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศ และมีช่องทาง ในการสื่อสารกับบริษัท ที่เหมาะสม
9. คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ จัดให้มีระบบการคัดสรรบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานที่สำคัญทุก ระดับอย่างเหมาะสม และมีกระบวนการสรรหาที่โปร่งใส เป็นธรรม
10. คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ จัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งปฏิบัติตาม มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

## 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

### 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและทำหน้าที่ดูแล ผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรมตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่无论你是ผู้ถือหุ้น ในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น และสิทธิอื่นๆ นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐาน เพื่อกำหนดทิศทาง การดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท ดังนี้

#### 1.1 สิทธิขั้นพื้นฐาน

สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการมีส่วนแบ่งในกำไรในรูปของเงินปันผลตามสัดส่วน จำนวนหุ้นสิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสารของกิจการที่เพียงพอ ทันเวลา และสม่ำเสมอ สิทธิในการ เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงลงคะแนนสิทธิในการเลือกตั้งกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลและ กำหนดค่าตอบแทนกรรมการ สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี สิทธิ ในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน

#### 1.2 สิทธิในการรับทราบข้อมูลข่าวสารที่สำคัญ

สิทธิรับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารทั้งภาษาไทยและ ภาษาอังกฤษผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมี ช่องทางที่จะได้รับข่าวสารของบริษัทได้มากขึ้น เช่น ผลการดำเนินงาน ข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเงินทุน การเปลี่ยนแปลงอำนาจควบคุมและการซื้อขายหลักทรัพย์ที่สำคัญ ของบริษัท ตลอดจนข้อมูลอื่น ๆ ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น



### 1.3 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการเข้าร่วมประชุม โดยกำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปีละ 1 ครั้ง ภายในเวลาไม่เกิน 4 เดือน (120 วัน) นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี และในกรณีที่มีความจำเป็นเร่งด่วนต้องเสนอวาระเป็นกรณีพิเศษซึ่งเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือเกี่ยวข้องกับเงื่อนไขหรือกฎเกณฑ์ กฎหมายที่ใช้บังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทจะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นเป็นกรณีไป โดยกำหนดวัน เวลา สถานที่ และวิธีการไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุม

บริษัทจัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 19 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 และการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 โดยมีวาระที่สำคัญเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement: PP) ทั้งนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรการและแนวทางปฏิบัติการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ของภาครัฐ ที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

#### บริษัทจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 19 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564 ดังนี้

##### ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด เสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทก่อนการประชุมเป็นการล่วงหน้าได้ตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ระหว่างวันที่ 10 พฤศจิกายน 2563-31 ธันวาคม 2563 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 และบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) ภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” หัวข้อ “ข้อมูลผู้ถือหุ้น : การประชุมผู้ถือหุ้น” หรือ “Investor Relations” and “Shareholder Information: Shareholders’ Meeting” ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
2. แจ้งมติคณะกรรมการบริษัทกำหนดการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 19 ให้ทราบล่วงหน้า 62 วันก่อนวันประชุมคือ ในวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 แจ้งให้ผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) และผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุม
3. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารประกอบการประชุมทั้งหมดทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) ในวันที่ 16 มีนาคม 2564 เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 41 วัน และเป็นข้อมูลเดียวกับที่บริษัทมอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นผู้จัดส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร (เป็นภาษาอังกฤษกรณีผู้ถือหุ้นเป็นชาวต่างชาติ) ล่วงหน้าในวันที่ 2 เมษายน 2564 ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น 24 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุม รวมทั้งได้ลงประกาศโฆษณาหนังสือพิมพ์รายวันเป็นเวลาติดต่อกัน 3 วัน และก่อนวันประชุม 26 วัน คือในวันที่ 29-31 มีนาคม 2564
4. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ตั้งแต่วันที่ 16 มีนาคม 2564-19 เมษายน 2564 แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และนำส่งขั้นตอนการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวพร้อมเอกสารเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามาที่บริษัท ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
5. แจ้งหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเข้าร่วมประชุมในหนังสือนัดประชุม พร้อมแนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ และเป็นแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนดเพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองได้ สามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ ตามที่ระบุไว้ให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ หรือจะเลือกใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก หรือแบบ ค แบบใดแบบหนึ่งก็ได้ ซึ่งสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะทั้ง 3 แบบ ได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) ทั้งนี้ บริษัทได้แจ้งแนวทางการเผยแพร่ดังกล่าวผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ อีกช่องทางหนึ่ง



### วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น ในการเข้าร่วมประชุม เช่น กำหนดวัน เวลา และสถานที่ในการจัดประชุมที่สะดวก และเหมาะสมไม่เป็นอุปสรรคต่อการเข้าร่วมประชุม โดยในปี 2564 บริษัท จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันจันทร์ที่ 26 เมษายน 2564 เวลา 14.00 น. ณ ห้องเจ้าพระยา 1 โรงแรมมณเฑียร ริเวอร์ไซด์ 372 ถนนพระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร 10120 ซึ่งมีระบบขนส่งมวลชนที่เข้าถึงและเพียงพอ
2. ผู้เข้าร่วมประชุมต้องสวมหน้ากากอนามัยและตอบแบบคัดกรองตนเองก่อนเข้าไปในบริเวณสถานที่จัดประชุม และปฏิบัติตาม “มาตรการและแนวทางปฏิบัติในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)” ตามหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
3. เปิดให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนด้วยระบบ Barcode ล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และต่อเนื่องจนกว่าการประชุมจะแล้วเสร็จ เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมภายหลังจากที่ได้เริ่มการประชุมแล้วโดยมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ พร้อมนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่เข้าร่วมประชุมและออกเสียงเป็นต้นไป เว้นแต่ผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น โดยในการลงทะเบียนบริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอสำหรับการลงทะเบียนเข้าประชุม พร้อมกับการเตรียมอาคารแอสแตมป์สำหรับติดหนังสือมอบฉันทะโดยไม่คิดค่าใช้จ่ายไว้ บริการแก่ผู้ถือหุ้นที่มามอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนตน กรณีผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทคนใดคนหนึ่ง เข้าประชุมแทน เพื่อเป็นตัวแทนรักษาสหสิทธิของตน อีกทั้งมีการแจกจ่ายคะแนนและบัตรลงคะแนนเสียงสำหรับผู้ถือหุ้น เพื่อใช้ในการลงคะแนนเสียง
4. คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่จะต้องเข้าร่วมประชุม ทุกครั้งยกเว้นเจ็บป่วยหรือติดภารกิจสำคัญ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 19 เมื่อวันจันทร์ที่ 26 เมษายน 2564 มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม 12 ท่าน คิดเป็น 92% โดยมีประธานของคณะกรรมการชด้อย่อยเข้าประชุมทุกท่าน ซึ่งรวมประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดคำตอบแทน ประธานกรรมการ ความรับผิดชอบต่อสังคม กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน และตัวแทนผู้สอบบัญชี คือ คุณศิริรัตน์ ศรีเจริญทรัพย์ และ คุณธรรณพ ชาญเชียว แห่งบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือเกี่ยวกับบริษัท ทั้งนี้ มีผู้ตรวจสอบการลงคะแนนเสียงและนับคะแนนเสียง คุณกอบสุข แสงสวัสดิ์ จากบริษัท วีระ ลอร์ ออฟฟิศ จำกัด และคุณธรรณพ ชาญเชียว จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
5. ก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ เลขานุการบริษัททำหน้าที่แจ้งจำนวนและสัดส่วนผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม พร้อมชี้แจง ให้ทราบถึงวิธีการลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ต้องลงมติในแต่ละวาระตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท กำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุมเป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียงและไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่จะจำกัดสิทธิผู้ถือหุ้นรายอื่น และประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่ประธานที่ประชุมกล่าวเปิดการประชุม
6. ในกรณีผู้ถือหุ้นรายใดเข้ามาภายหลังจากที่ได้เริ่มการประชุมไปแล้ว บริษัทยังให้สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในวาระที่เหลืออยู่ ที่ยังไม่ได้พิจารณาและลงมติ โดยนับองค์ประชุม
7. ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่เพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และจัดสรรเวลาให้เหมาะสมเพียงพอกับการนำเสนอประเด็นต่างๆ พร้อมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่ในแต่ละวาระ ในปี 2564 ไม่มีผู้ถือหุ้นซักถาม

8. การลงคะแนนจะกระทำโดยเปิดเผย ในการใช้สิทธิออกเสียงแต่ละวาระใช้วิธีเก็บบัตรยืนยันลงคะแนนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบัตรยืนยันลงคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียง เพื่อดำเนินการหักออกจากผู้มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนทั้งหมด และสำหรับวิธีการนับคะแนน บริษัทได้นำระบบ Barcode เป็นเครื่องมือช่วยนับคะแนนมีการแสดงผลการลงมติบนจอภาพให้ผู้ถือหุ้นรับทราบพร้อมกัน เพื่อให้เกิดความถูกต้อง รวดเร็ว สามารถประกาศผลคะแนนได้ทันทีหลังจากจบการพิจารณาแต่ละวาระ ในปี 2564 ได้ใช้บัตรลงคะแนนในระเบียบวาระสำคัญ คือ การแต่งตั้งกรรมการ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นคัดเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และเพื่อความโปร่งใสจะจัดเก็บบัตรลงคะแนนกรณีดังกล่าวไว้ที่สำนักงานใหญ่ เพื่อสามารถตรวจสอบได้ภายหลังการเสร็จสิ้นการประชุม
9. จัดให้มีการบันทึกวาทะทัศน์การประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมได้รับทราบโดยได้เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท

### ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 19

สรุปผลการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น

วาระที่	เห็นด้วย			ไม่เห็นด้วย			งดออกเสียง			บัตรเสีย		
	ราย	หุ้น	%	ราย	หุ้น	%	ราย	หุ้น	%	ราย	หุ้น	%
1	58	834,433,202	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2	59	834,433,802	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	59	834,433,802	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	59	834,433,802	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.1	59	834,433,802	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.2	58	834,433,802	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.3	58	834,433,702	100	1	100	0.0000	-	-	-	-	-	-
5.4	59	834,433,802	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.5	59	834,433,802	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	59	834,433,802	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7	59	834,433,802	100	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### วาระการประชุมผู้ถือหุ้นที่สำคัญ ได้แก่

- (1) **การเลือกตั้งกรรมการบริษัท** : บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยมีข้อมูลเบื้องต้นของบุคคลที่เสนอให้เลือกตั้ง การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่นโดยระบุไว้ชัดเจน หากเป็นบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท และการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการแต่ละท่านได้ผ่านการพิจารณาลั่นกรองจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งพิจารณาถึงความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงที่ผ่านมา หากเป็นการพิจารณากรรมการที่ครบตามวาระเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทซึ่งคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจในการพิจารณาคัดเลือกผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมจากรายชื่อที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอตามจำนวนที่ต้องการ
- (2) **กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท** : คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาวางเงินและจัดสรร โดยพิจารณาตามผลการดำเนินงานของบริษัท หน้าที่และความรับผิดชอบซึ่งเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ บริษัทได้เสนอวงเงินค่าตอบแทนให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติเป็นประจำปี โดยแบ่งเป็นค่าเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนประจำปี ได้เปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นทราบจำนวนและประเภทค่าตอบแทนของกรรมการเป็นรายบุคคล โดยเปรียบเทียบระหว่างปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา ซึ่งได้มีการเปิดเผยในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย พนักงานและอื่นๆ : 7.4.2 การจ่ายค่าตอบแทน กรรมการและผู้บริหาร”

- (3) **การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี** : บริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับชื่อผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งใช้สำนักงานเดียวกัน ค่าตอบแทน เหตุผลการคัดเลือก ผู้สอบบัญชี คุณภาพของการปฏิบัติงานในช่วงปีที่ผ่านมา และความสัมพันธ์กับบริษัท จำนวนปีที่ทำหน้าที่เป็น ผู้สอบบัญชีให้กับบริษัท ข้อมูลเปรียบเทียบค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา และค่าบริการอื่น จากสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดอยู่โดยได้ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่ได้ เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “ 7.โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ : ข้อ 7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี”
- (4) **การจ่ายเงินปันผล** : บริษัทได้ให้รายละเอียดเกี่ยวกับการจัดสรรกำไร การจ่ายเงินปันผล ซึ่งเป็นไปตามนโยบาย การจ่ายเงินปันผลและมีการเปรียบเทียบเงินปันผลที่จ่ายปีปัจจุบันกับปีที่ผ่านมา พร้อมกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) และวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อกำหนดสิทธิในการรับเงินปันผล ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูล ไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “1.โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท : ข้อ 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล”

#### แนวปฏิบัติเกี่ยวกับความขัดแย้งของผลประโยชน์สำหรับการประชุม

ในการประชุมผู้ถือหุ้น หากมีกรรมการท่านใดมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในวาระใด กรรมการท่านนั้น จะแจ้งต่อที่ประชุมเพื่อขอไม่ร่วมประชุม และ/หรือ จดออกเสียงในวาระนั้น ๆ



#### หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

1. เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท ภายในวันหลังจากเสร็จสิ้นการประชุม
2. เลขานุการบริษัท จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น โดยบันทึกการชี้แจงขั้นตอน การลงคะแนน รายชื่อ กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารที่มาประชุมและลาประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ พร้อมคำถาม คำตอบ และเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัท และจัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลและวิดิทัศน์การประชุมผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นทุกรายรับทราบและสามารถตรวจสอบข้อมูลได้โดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป พร้อมทั้งดำเนินการนำเสนอต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 โดยปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ตามสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายตามขั้นตอนและรายละเอียดที่ระบุไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com)

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทมีนโยบายการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยกำหนดไว้ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ หมวด หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

### 2.1 การประชุมผู้ถือหุ้น

- (1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทก่อนการประชุมฯ เป็นการล่วงหน้าได้ตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ระหว่างวันที่ 10 พฤศจิกายน 2563-31 ธันวาคม 2563 โดยแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 และบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) ภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์” ซึ่งไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- (2) ในปี 2564 บริษัทจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันจันทร์ที่ 26 เมษายน 2564 และการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 โดยมีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุม และได้มอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัดซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัท ดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 24 วันก่อนวันประชุม และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) ภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์ หัวข้อ ข้อมูลมือถือหุ้น:การประชุมผู้ถือหุ้น” เป็นการล่วงหน้า 41 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุม
- (3) หากเป็นผู้ถือหุ้นต่างชาติ บริษัทได้จัดทำหนังสือนัดประชุมรวมทั้งเอกสารประกอบการประชุมและรายงานการประชุมเป็นภาษาอังกฤษและจัดส่งไปพร้อมกับชุดภาษาไทยพร้อมทั้งสามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งมีทั้งฉบับภาษาไทยและอังกฤษ
- (4) บริษัทได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าประชุมเพื่อเป็นตัวแทนรักษาสหสิทธิของตน โดยเฉพาะหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ซึ่งเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ หรือสามารถเลือกใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. หรือ แบบ ค. (แบบ ค.) ใช้เฉพาะกรณีผู้ถือหุ้นเป็นผู้ลงทุนต่างประเทศและแต่งตั้งให้คัสโตเดียนในประเทศไทย เป็นผู้รับฝากและดูแลหุ้นแนบไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม และสามารถ Download ได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) บริษัทจัดให้มีการแสดงตนเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นสำหรับติดหนังสือมอบฉันทะ ในปี 2564 มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 19 ทั้งหมด 59 ราย ถือหุ้นรวม 834,433,802 หุ้น คิดเป็น 87.38% ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง โดยมีผู้ถือหุ้นที่ได้มอบฉันทะให้กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะ จำนวน 14 ราย ถือหุ้นรวม 48,339,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 5.06 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด 955,000,000 หุ้น และการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมทั้งหมด 55 ราย ถือหุ้นรวม 848,721,204 หุ้น ของจำนวนหุ้นทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียง โดยมีผู้ถือหุ้นที่ได้มอบฉันทะให้กรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะ จำนวน 9 ราย ถือหุ้นรวม 108,650,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 11.38 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด 955,000,000 หุ้น
- (5) การกำหนดสิทธิออกเสียงในที่ประชุม เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง (หุ้นของบริษัทเป็นหุ้นสามัญ)
- (6) บริษัทดำเนินการประชุมตามลำดับระเบียบวาระการประชุม ไม่มีการสลับวาระ และไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

- (7) การลงคะแนนจะกระทำโดยเปิดเผย ในการใช้สิทธิออกเสียงแต่ละวาระใช้วิธีเก็บบัตรยืนยันลงคะแนนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบัตรยืนยันลงคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียง และใช้บัตรลงคะแนนในระเบียบวาระสำคัญ คือ การแต่งตั้งกรรมการ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นคัดเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และเพื่อความโปร่งใส จะจัดเก็บบัตรลงคะแนนกรณีดังกล่าวไว้ที่สำนักงานใหญ่ เพื่อสามารถตรวจสอบได้ภายหลังการเสร็จสิ้นการประชุม
- (8) ในการลงคะแนนเสียงแต่ละวาระ จะกระทำโดยเปิดเผย โดยมีการเตรียมบัตรลงคะแนนให้ผู้ถือหุ้นในทุกวาระ และจะเก็บบัตรลงคะแนนเฉพาะกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง ยกเว้นวาระเลือกตั้งกรรมการ จะเก็บบัตรลงคะแนนจากผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าร่วมประชุมพร้อมลงนามรับรอง โดยบริษัทใช้ระบบ Barcode ในการนับคะแนนเสียงแต่ละวาระและแสดงผลบนหน้าจอ เพื่อความสะดวกรวดเร็ว โปร่งใสและตรวจสอบได้

## 2.2 การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ เรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์ ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : 8.1.3 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ : 2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์”

## 2.3 การกำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

- (1) บริษัทได้กำหนดนโยบายห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน นอกจากนี้ยังกำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ หากมีการซื้อขายหุ้นของบริษัทต้องแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการโดยให้ส่งผ่านระบบรับ-ส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามแนวทางที่สำนักงานกำหนด ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 38/2561 เรื่อง การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน ลงวันที่ 16 กรกฎาคม พ.ศ.2561 (“ประกาศที่ สจ. 38/2561”) นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งจะมีการถือหลักทรัพย์บริษัทของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ซึ่งเป็นหน้าที่ที่จะต้องปฏิบัติและดำเนินการตามที่กำหนด ทั้งนี้ให้นับรวมถึงกรรมการและผู้บริหาร เมื่อแรกเข้ารับตำแหน่งใหม่ ต้องรายงานการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อ ก.ล.ต.
- (2) เลขานุการบริษัทได้จัดทำกำหนดการประชุมคณะกรรมการบริษัทประจำปี และจัดส่งให้กรรมการบริษัททุกท่านเป็นการล่วงหน้า เพื่อทราบถึงระยะเวลาที่ควรดเว้นการซื้อขายหลักทรัพย์
- (3) บริษัทมีนโยบายจะดำเนินการให้มีแนวปฏิบัติ ให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง กรณีจะทำการซื้อขายหุ้นของบริษัทให้แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน ก่อนทำการซื้อขาย

ในปีนี้ กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้าม และไม่ได้รับหนังสือแจ้งเตือน การกระทำความผิดเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)



## 2.4 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- (1) บริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งโดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) อย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน
- (2) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามหลัก Fiduciary โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการต่างๆ และติดตามกำกับดูแล และตรวจสอบให้มั่นใจว่าไม่มีความขัดแย้งกับผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทจะทำการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนในกรณีที่เข้าข่ายที่ต้องเปิดเผยตามหลักเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
- (3) คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการด้วยความรอบคอบ สมเหตุสมผล คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและการกำหนดราคาเป็นไปตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ด้วยการจัดวางระบบการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวด้วยความโปร่งใส และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น
- (4) บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมและ/หรืองดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และมีอิสระในการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบว่าในวาระดังกล่าวกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียมีท่านใดบ้าง เมื่อเสร็จสิ้นการประชุมได้เปิดเผยชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การกำหนดราคามูลค่าของรายการ และกรรมการบริษัทที่มีความเห็นต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท (หากมี) ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามเวลาที่กำหนด และได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทอีกทางหนึ่งเพื่อให้เกิดความโปร่งใส รวมทั้งมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมสามารถตรวจสอบได้
- (5) หากบริษัทตัดสินใจดำเนินโครงการลงทุนในโครงการผลิตไฟฟ้าอื่น ๆ ซึ่งอยู่นอกขอบเขตของลักษณะโครงการโรงไฟฟ้าขนาดย่อมที่บริษัทมุ่งเน้นอยู่ คณะกรรมการบริษัทจะปรึกษาหารือและตัดสินใจร่วมกันเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท
- (6) บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทได้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในปีนี้องค์กรไม่มีการทำรายการเกี่ยวข้องกัน โดยฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “ 9.การควบคุมภายในและรายการระหว่างกันรายการระหว่างกัน : ข้อ 9.2 รายการระหว่างกัน”

## 2.5 การดูแลเรื่องการซื้อขายสินทรัพย์

บริษัทดูแลการซื้อขายสินทรัพย์ให้เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยในการทำรายการดังกล่าวกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม

ในปีนี้บริษัทไม่ได้รับหนังสือแจ้งเตือน การกระทำความผิดเกี่ยวกับการซื้อขายสินทรัพย์ จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

### 3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Role of Stakeholders)

บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยจัดทำเป็นคู่มือ “จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน” และเผยแพร่ให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ เพื่อเป็นกรอบความประพฤติด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงการสร้างความสมดุลและเป็นธรรมแก่ ผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบ Intranet และเว็บไซต์ของบริษัทด้วย รวมทั้งพัฒนาแนวทางการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในการเสริมสร้างผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการสร้างระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งมั่นยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลอย่างต่อเนื่อง จึงกำหนดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อยึดเป็นแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตระหนักถึงความรับผิดชอบและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนให้สอดคล้องตามกฎหมาย รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงได้กำหนดจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้รับทราบและถือปฏิบัติในแนวทางเดียวกัน ดังนี้

### จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

#### 1. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะส่งเสริมความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย ในการสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท โดยส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือและดูแลผู้มีส่วนได้เสียตามสิทธิที่มีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ พนักงาน ชุมชนและสังคมสิ่งแวดล้อม และภาครัฐ

##### 1.1 ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับ ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของ และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้อง โดยไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท
5. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น



8. เผยแพร่หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
9. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้น โดย วัน เวลา สถานที่ และวิธีการ ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
10. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผล และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
11. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง จัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้โดยชอบไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

#### จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

บริษัทเคารพต่อสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้โดยกฎหมาย ข้อบังคับและจรรยาบรรณของบริษัท โดยปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทมีกลไกที่ทำให้ผู้ถือหุ้น มีความเชื่อมั่นว่าจะได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและผลตอบแทนที่เหมาะสมตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรการป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ และห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่รับทราบข้อมูลภายในนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนเผยแพร่งบการเงินแก่สาธารณชน

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นทุกรายของบริษัทได้รับเชิญเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระสำคัญต่าง ๆ โดยได้รับข้อมูลข่าวสารที่สำคัญในหลากหลายรูปแบบ อาทิ หนังสือเอกสาร และข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ นอกจากนี้ บริษัทยังได้รายงานผลการดำเนินงานของกิจการเป็นประจำทุกไตรมาส และเปิดเผยการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องในเงื่อนไขที่เสมือนทำกับบุคคลภายนอกให้รับทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทอีกด้วย และจ่ายเงินปันผล

#### 1.2 ลูกค้า

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านผลิต จำหน่ายสินค้า และบริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจโดยไม่บิดเบือนหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้าทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียน พึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

### จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทตระหนักว่าความพึงพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญอันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน ตามนโยบายคุณภาพสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และอนุรักษ์พลังงาน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทยังได้มีการบริการส่งข้อมูลข่าวสารแจ้งให้ลูกค้าผ่านทางมือถือ และการแสดงช่องทางการติดต่อสื่อสาร ให้ลูกค้ารับทราบถึงกรณีแจ้งไฟฟ้าและไอน้ำขัดข้อง ทั้งในเวลาทำการและนอกเวลาทำการดังนี้

ในเวลาทำการ (วันจันทร์-เสาร์ เวลา 8.00-17.00 น.)

บริษัท สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)	038-480444
บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)	038-481555
<u>นอกเวลาทำการและวันหยุด</u>	038-481574 หรือ 038-481555 ต่อ 110
เจ้าหน้าที่บริการลูกค้าไฟฟ้า	081-9822184
เจ้าหน้าที่บริการลูกค้าไอน้ำ	081-9859793
วิทยุสื่อสารผ่าน ศูนย์ 22 (สาธารณสุขปภคส่วนกลาง)	หรือ 038-483111

### บริษัทได้รับผลการประเมินความพึงพอใจของลูกค้า ดังนี้

ประเภทลูกค้า	2564	2563	2562
ไฟฟ้า- กฟผ.	92.62%	94.98%	96.19%
ไฟฟ้า-ในสวนอุตสาหกรรม	89.96%	87.12%	90.85%
ไอน้ำ-ในสวนอุตสาหกรรม	94.72%	89.59%	91.19%

บริษัทให้ความสำคัญในการเพิ่มความรู้และรักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีต่อลูกค้าในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) มีจัดสัมมนาหัวข้อ “วิธีการใช้งานโปรแกรม Smart Meter” ในรูปแบบออนไลน์ ผ่านช่องทาง ZOOM Application, Microsoft Teams

ในปีนี้มีข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างลูกค้ากับ บริษัทและบริษัทย่อย และไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากลูกค้าที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไข ป้องกัน ติดตาม ทั้งระบบ และปรับใช้กับทั้งองค์กร เพื่อมิให้ข้อบกพร่องเกิดขึ้นอีก



### 1.3 คู่ค้า

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกันโดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. มีระบบการคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรมเสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
2. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง หรือผู้เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
3. สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
4. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ให้รีบแจ้งกับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
5. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทرفฟี่สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

**จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้**

บริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อตกลงเงื่อนไขทางการค้าและให้ข้อมูลที่ถูกต้องมีการสร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน รวมถึงแลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาสินค้าเพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้า ไม่เรียก รับ หรือยินยอม ที่จะรับทرفฟี่สิน หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า บริษัทมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปตามระบบการบริหารงานคุณภาพ (ISO 9001:2015) ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO 14001:2015) ระบบมาตรฐานการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001:2018) และจัดทำระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นคู่มือในการดำเนินธุรกิจกับคู่ค้ามีประสิทธิภาพ เหมาะสมและเป็นธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของคู่ค้ากลุ่มสหโคเจน (Sahacogen Supplier Code of Conduct) และสื่อสารนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันตามเจตนารมณ์แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย (CAC) ซึ่งจะช่วยผลักดันให้คู่ค้าของกลุ่มสหโคเจน มีความตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้คู่ค้าพัฒนากระบวนการดำเนินงานที่คำนึงถึงสิทธิมนุษยชน การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม การไม่ใช้แรงงานบังคับ และคำนึงถึงสิทธิเด็ก ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยการจัดการสิ่งแวดล้อมต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการนำเสนอผลิตภัณฑ์และบริการที่คำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย รวมทั้ง มีการปรับปรุงกระบวนการทำงานเพื่อป้องกันมลพิษ และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ ลดการใช้พลังงานสิ้นเปลืองและจัดสภาพความเสี่ยงต่อความไม่ปลอดภัยในการทำงาน

### เกณฑ์การเลือกและการประเมินคู่ค้า

กระบวนการจัดซื้อ เป็นกระบวนการสำคัญในการบริหารค่าใช้จ่ายและคุณภาพสินค้าเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท บริษัทมีเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้า โดยพิจารณาจากความสามารถในการผลิต ที่ตอบสนองความต้องการ ผลิตภัณฑ์ของคู่ค้า ความสามารถด้านคุณภาพของคู่ค้า กำลังการผลิต ระบบมาตรฐานต่างๆ ความพร้อมของการบริการ การขนส่ง ความปลอดภัยอาชีวอนามัย รวมถึงการดำเนินธุรกิจของคู่ค้า ที่ตอบสนอง สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมีหลักเกณฑ์และระบบการประเมินและคัดเลือกคู่ค้า ระบบตรวจสอบ และติดตามการปฏิบัติงานผ่านระบบ Approved Veder list โดยใช้แบบสอบถามในการประเมินเบื้องต้น และทำการตรวจติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าคู่ค้าที่คัดเลือกมีศักยภาพเพียงพอ และเชื่อถือได้ โดยมีการประเมินผลประจำปีจำนวน 135 ราย ดังนี้

ประเภท	จำนวน (ราย)
ดีมาก	128
ดี	2
พอใช้	5

ในปีนี้บริษัทไม่มีข้อพิพาทใด ๆ กับคู่ค้า

#### 1.4 คู่แข่ง

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และกฎหมายแข่งขันทางการค้าในประเทศต่างๆ ที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

การดำเนินธุรกิจกับคู่แข่งใดๆ ต้องแข่งขันทางการค้า ภายในกรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ทั้งนี้ บริษัทถือว่าคู่แข่งเป็นส่วนหนึ่งในการเสริมสร้างศักยภาพขององค์กรให้มีความมั่นคงและแข็งแกร่งยิ่งขึ้น รวมถึงการไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า ด้วยวิธีการที่ไม่เหมาะสม

ในปีนี้บริษัทไม่มีข้อพิพาทใด ๆ กับคู่แข่งทางการค้า

#### 1.5 เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและมีวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหนี้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย



### จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้โดยเคร่งครัด โดยบริษัทมอบหมายให้ส่วนบริหารสินทรัพย์ (Asset Management) ทำการวิเคราะห์ ติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทราบถึงฐานะและความสามารถในการชำระคืนเงินกู้ซึ่งจะเป็นการลดความเสี่ยงในการค้าประกัน ตามกรอบกติกาของการแข่งขันทางการค้าโดยสุจริตและเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมาย ซึ่งตลอดระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับเจ้าหนี้

นอกจากนี้บริษัทใช้วิธีการโอนเงินผ่านธนาคารในระบบ Media Clearing อำนวยความสะดวกแก่เจ้าหนี้

- กำหนดวันวางบิล ทุกวันที่ 1 ของทุกเดือน
- กำหนดวันโอนจ่ายเงิน ทุกวันที่ 25 ของทุกเดือน

ในปีบริษัทไม่มีข้อพิพาทใดๆ กับเจ้าหนี้

## 1.6 พนักงาน

คณะกรรมการบริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ไม่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติต่อพนักงานภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม แลกเปลี่ยนความรู้ เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท
6. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงาน
7. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ การรักษาพยาบาล กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สหกรณ์ออมทรัพย์ เป็นต้น
8. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางสื่อสาร เสนอแนะ และร้องทุกข์ เกี่ยวกับการทำงาน ซึ่งข้อเสนอต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
9. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน
10. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับ ในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

### จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

กลุ่มสหโคเจน ให้ความสำคัญกับพนักงาน เป็นทรัพยากรที่สำคัญยิ่งในการช่วยสร้างความสำเร็จและความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนให้กับบริษัท การบริหารงานทรัพยากรบุคคล ถือเป็นเรื่องที่มีความสำคัญจึงมีการกำหนดทิศทางและความชัดเจนในการพัฒนาและบริหารพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งของบุคลากร ตามที่ได้เปิดเผยรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “ 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ : 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน” และรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ตลอดระยะเวลาในการดำเนินธุรกิจ บริษัทไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน

ในปีนี้บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ จากพนักงาน

### 1.7 ชุมชนและสังคม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคมที่มีต่อประเทศชาติ ชุมชน และสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดีโดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ทำให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปฏิบัติกิจที่ดีคำนึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท
4. ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
5. ร่วมมือกับหน่วยงานต่างๆ ในการพัฒนาชุมชน
6. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
7. สร้างรายได้และส่งเสริมเศรษฐกิจชุมชน โดยสนับสนุนการจ้างงานและผลิตภัณฑ์ชุมชน
8. สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้องโปร่งใสเป็นธรรม

### จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

บริษัทมีการปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในบริษัท โดยกระทำอย่างต่อเนื่องกำกับดูแลไม่ให้เกิดปัญหาแก่ชุมชน สนับสนุนช่วยเหลือและเกื้อกูลแก่ชุมชนเพื่อประโยชน์สุขร่วมกัน และสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม โดยการจัดตั้งคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม พร้อมกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน จัดให้มีหน่วยงานประชาสัมพันธ์และชุมชนสัมพันธ์และแต่งตั้ง นายธนากร สิทธิหัวหน้าแผนกประสานงานและประเมินผล เป็นผู้ทำหน้าที่ด้านงานมวลชนสัมพันธ์ สามารถติดต่อได้ที่โทรศัพท์ (038) 481-555 หรือ E-Mail address : thanakorn@sahacogen.com เพื่อสนับสนุนช่วยเหลือเกื้อกูลกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม โดยรอบพื้นที่โครงการ บริษัทจึงได้ว่าจ้างให้บริษัท อีสเทิร์นไทยคอนกรีตตั้ง 1992 จำกัด ที่ได้รับอนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม ขึ้นทะเบียนห้องปฏิบัติการวิเคราะห์เอกชน ดำเนินการสำรวจความคิดเห็นของประชาชนรอบพื้นที่โครงการผลการสำรวจความพึงพอใจอยู่ในเกณฑ์ “ดี”



ในปีนี้การพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าความร้อนร่วมสหโคเจน ส่วนขยายระยะที่ 4 (SPP Replacement) ได้มีการศึกษารายละเอียดข้อมูลเบื้องต้นทางด้านเทคนิคควบคู่ไปกับการศึกษาข้อมูลสภาพเศรษฐกิจ สังคม ชนบทธรรมนิยมและวิถีชีวิตของชุมชน เพื่อจัดทำแผนงานการมีส่วนร่วมของชุมชนและข้อมูลหลักในการสื่อสารของโครงการ การจัดกิจกรรมเสริมสร้างความเข้าใจและการประชุมรับฟังความคิดเห็นของชุมชนในเรื่องต่างๆ ภายใต้ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการสื่อสารทำความเข้าใจให้ความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงาน และนโยบายของบริษัท และรับฟังข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาปรับปรุงกิจกรรมต่าง ๆ จนโครงการแล้วเสร็จ

ในปีนี้มีข้อพิพาทฟ้องร้องระหว่างชุมชนกับ บริษัทและบริษัทย่อย และไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากชุมชนที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไข ป้องกัน ติดตามทั้งระบบ และปรับใช้กับทั้งองค์กร เพื่อมิให้ข้อบกพร่องเกิดขึ้นอีก

## 1.8 สิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อที่มีต่อสิ่งแวดล้อม โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัด และฟื้นฟู การทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีระบบคัดเลือกว่าในห่วงโซ่อุปทานที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
6. ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงคุณค่าของการใช้ทรัพยากรและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม จึงกำหนดนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งเปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานการพัฒนายั่งยืน และแต่งตั้งคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม ผลการดำเนินงานดังนี้

### 1. กระบวนการผลิต

บริษัทเลือกใช้กระบวนการผลิตที่มีประสิทธิภาพสูงสุดในการผลิตไฟฟ้าและพลังงานความร้อนในรูปไอน้ำ คือเทคโนโลยีพลังงานความร้อนร่วม และเลือกใช้เครื่องกังหันแก๊สชนิด Aero derivative ซึ่งสามารถปรับเปลี่ยนระดับการผลิตได้กว้างตามความต้องการใช้ไฟฟ้าของการไฟฟ้าและโรงงานอุตสาหกรรมที่มีการเปลี่ยนแปลงสูงตามช่วงเวลา และติดตั้งระบบInlet Air Chilling เพื่อลดอุณหภูมิอากาศเข้าก่อนที่จะนำไปเผาไหม้ เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพและปริมาณการผลิตของเครื่องกังหันแก๊ส และโครงการ RO Rejected Water Recycle เป็นการนำน้ำ RO Rejected กลับเข้ามาใช้ในกระบวนการผลิตน้ำของโรงไฟฟ้า สามารถลดปริมาณน้ำดิบและน้ำเสียเป็นจำนวน 12,600 ลูกบาศก์เมตรต่อเดือน สามารถลดค่าใช้จ่ายน้ำดิบและค่าบำบัดน้ำเสีย ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานการพัฒนายั่งยืน หมวด “การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม”



## 2. คณะทำงานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อควบคุมดูแลระบบการจัดการให้เกิดประสิทธิภาพและสอดคล้องตามข้อกำหนดทางกฎหมาย ตลอดจนมีนโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และอนุรักษ์พลังงาน มีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมเป็นประจำทุกปี ตามมาตรการวิเคราะห์ผลกระทบสิ่งแวดล้อม (EIA) พร้อมทำการเก็บตัวอย่างคุณภาพอากาศและเสียงจากแหล่งกำเนิด โดยมีชุมชนในพื้นที่รอบโรงไฟฟ้าเข้าร่วมสังเกตการณ์ และมีคณะกรรมการตรวจติดตามประกอบด้วยผู้แทนจากหน่วยงานราชการผู้บริหาร องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ผู้แทนภาคประชาชน เข้าร่วมประชุมตรวจติดตามการจัดการสิ่งแวดล้อม ปีละ 2 ครั้ง



## 3. มาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO 14001:2015) จากสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ (MASCI) และมีการตรวจติดตามความสอดคล้องอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปีผลการตรวจติดตามไม่พบประเด็นความไม่สอดคล้อง

## 4. การส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

- 4.1 คณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบควบคุมดูแลระบบการจัดการให้เกิดประสิทธิภาพและสอดคล้องตามข้อกำหนดทางกฎหมาย ตลอดจนมีนโยบายกำหนดให้การอนุรักษ์พลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของบริษัท มีมาตรการติดตั้งอุปกรณ์ปรับความเร็วรอบของ Cooling Tower Fan และมาตรการอนุรักษ์พลังงานด้านความร้อน Steam Trap ในระบบจำหน่ายไอน้ำ (Steam Distribution system) ตามแผนการบำรุงรักษาอย่างต่อเนื่อง ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานการพัฒนายั่งยืน หมวด “การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม”
- 4.2 โครงการ Solar Rooftop เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานสะอาดสำหรับใช้ในสำนักงาน ติดตั้งบนหลังคาโรงจอดรถ เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2551 สามารถลดก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ ประมาณ 19 ตัน/ปี
- 4.3 พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ในรูปแบบ Work Flow และการประชุมทางไกลผ่านระบบ VDO Conference การประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-Meeting) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ลดการใช้ทรัพยากร
- 4.4 จัดกิจกรรมและการฝึกอบรมส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มความตระหนักและสร้างจิตสำนึกในการใช้พลังงานให้เกิดประโยชน์สูงสุดในทุกกิจกรรมขององค์กร เช่นการปิดเครื่องใช้ไฟฟ้าที่จำเป็นในช่วงพักงานหรือช่วงที่ไม่ได้ใช้งานเป็นเวลานาน การใช้กระดาษสองหน้า เป็นต้น

ในปีนี้ส่งเสริมผู้บริหารและพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมอนุรักษ์พลังงาน ในหัวข้อ “ SQUID ENERGY” และร่วมแข่งขัน “BINGO ENERGY”



## 5. การให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม

บริษัทส่งเสริมพนักงานให้ตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้พนักงานเข้าอบรมเพิ่มพูนความรู้และเผยแพร่ความรู้ผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ ระบบ Intranet อย่างต่อเนื่อง

บริษัท ได้จัดอบรมให้ความรู้แก่พนักงานในหัวข้อที่สำคัญอย่างต่อเนื่องในหลักสูตร การอนุรักษ์พลังงานภายในองค์กร, หลักสูตร ISO 14001 และการจัดประเมิน Aspect & Risk

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด ส่งผลให้บริษัทได้รับรางวัลด้านความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

### 1. ผลการประเมิน “Thailand Sustainability Investment” (THSI)

บริษัทผ่านเกณฑ์การประเมิน “Thailand Sustainability Investment” (THSI) หรือ “หุ้นยั่งยืน” ในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด 3,000-10,000 ล้านบาท เป็นปีที่ 4 ติดต่อกัน

### 2. ผลการประเมิน Sustainability Disclosure Award

ได้รับรางวัลกิตติกรรมประกาศ “Sustainability Disclosure Acknowledgement” จากสถาบันไทยพัฒน์ เป็นปีที่ 3 ติดต่อกัน

ในปีนี้มีข้อพิพาทฟ้องร้องเรื่องสิ่งแวดล้อม กับบริษัทและบริษัทย่อย และไม่ปรากฏข้อร้องเรียนเรื่องสิ่งแวดล้อมที่เป็นนัยสำคัญ ส่วนข้อร้องเรียนอื่นๆ บริษัทได้นำมาวิเคราะห์หาสาเหตุ เพื่อดำเนินการแก้ไขป้องกัน ติดตามทั้งระบบ และปรับใช้กับทั้งองค์กร เพื่อมิให้ข้อบกพร่องเกิดขึ้นอีก

## 1.9 ภาครัฐ

คณะกรรมการบริษัทดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎระเบียบของภาครัฐ โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นการขัดต่อกฎหมาย
2. ดำเนินการอย่างถูกต้อง เมื่อมีการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานของรัฐ
3. สร้างสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทและภาครัฐในขอบเขตที่เหมาะสม
4. ปฏิบัติตามกฎหมาย ขนบธรรมเนียมประเพณีที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในแต่ละประเทศ หรือท้องถิ่น

**จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้**

บริษัทได้บริหารกิจการและปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ ขององค์กรที่กำกับดูแล ได้แก่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหน่วยงานรัฐอื่นๆ อาทิ กระทรวงพลังงาน กรมโรงงานอุตสาหกรรม กรมสรรพากร หน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด พร้อมสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับหน่วยงานรัฐ ทั้งนี้บริษัทได้จ่ายภาษีที่รัฐเรียกเก็บถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา ตามข้อกำหนดของกฎหมาย

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความร่วมมือและประสานงานเป็นอย่างดีกับหน่วยงานเอกชนอื่นๆ เช่น การร่วมเป็นสมาชิกสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ซึ่งกรรมการบริษัท ได้มีโอกาสเข้าร่วมประชุม สัมมนาที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาบุคลากรและองค์กรอย่างต่อเนื่องตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน

## 2. ความขัดแย้งของผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างรอบคอบ เป็นธรรม สมเหตุ สมผล มีกระบวนการที่โปร่งใสในการอนุมัติเข้าทำรายการ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียง และเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ยึดถือประโยชน์ของบริษัทภายใต้ความถูกต้องตามกฎหมาย โดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการขัดผลประโยชน์กับบริษัท รวมทั้งไม่มีการเอื้อประโยชน์ หรือให้สิทธิพิเศษแก่บุคคลใด
3. กรรมการบริษัท และผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด
4. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง
5. กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และแจ้งเลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งต่อไป
6. ไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของบริษัทที่ตนเองทราบ หรือได้รับทราบต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
7. การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปโดยพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ อาจมีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูลตามความสำคัญของข้อมูล และการให้ข้อมูลต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย
8. บริษัทได้กำหนดนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงแจ้งต่อประธานกรรมการบริษัททราบเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

ในปีนี้ไม่ได้รับข้อร้องเรียนเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่อย่างใด

## 3. การเลี้ยงรับรอง การรับ หรือการให้ของขวัญ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งหวังให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปในทางที่มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม อย่างไรก็ตาม การเลี้ยงรับรองหรือการรับการเลี้ยงรับรอง การรับหรือการให้ของขวัญ ตามธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติเพื่อรักษาไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน เป็นสิ่งอันควรปฏิบัติตามความเหมาะสม โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่รับ หรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง ที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างหนึ่งอย่างใด หากจำเป็นต้องรับหรือให้ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองตามประเพณีที่มีมูลค่าเกินกว่าปกติวิสัย ให้รายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับ
2. กรณีได้รับมอบหมาย หรือได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาให้ไปช่วยเหลือหน่วยงานภายนอก อาจรับเงินสิ่งของ หรือของขวัญได้ตามหลักเกณฑ์หรือมาตรฐานภายนอกนั้นกำหนดและใช้เป็นการทั่วไป เช่น การได้รับของขวัญ ของกำนัล การจับฉลากชิงรางวัล เป็นต้น
3. กรณีที่ตัวแทน คู่สัญญา หุ่นส่วน หรือผู้อื่นใด ที่ต้องการให้ของขวัญ ของกำนัล หรือการเลี้ยงรับรอง ในนามของบริษัท ต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทก่อน
4. ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในเรื่องเหล่านี้ ควรจะอยู่ภายใต้งบประมาณที่เหมาะสม

ในปีนี้ไม่ได้รับข้อร้องเรียนการเรียกรับ หรือการให้ของขวัญ รางวัล ที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจต่อธุรกิจ

#### 4. การต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคิให้แกพนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต
2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่างๆ
3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับหรือยอมรับซึ่งทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมาย หรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง
6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับการคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

##### จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำหนดคู่มือมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติสำหรับ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน โดยมุ่งเน้นการป้องกันและการต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรง และทางอ้อม และไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการคอร์รัปชันแก่หน่วยงานของภาครัฐและเอกชน เพื่อให้ได้มาซึ่งข้อได้เปรียบทางการแข่งขันและกำหนดหลักเกณฑ์การปฏิบัติสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่อาจเกิดการคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและลดความเสี่ยงต่อการเกิดการคอร์รัปชัน ทั้งหมด 3 ฉบับ ดังนี้

1. การบริจาค
2. การสนับสนุน
3. ของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรอง

โดยข้อปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติทั้ง 3 ฉบับ ได้รวบรวมเผยแพร่เอกสารให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบและถือปฏิบัติ

ในปีนี้ได้ไม่ได้รับข้อร้องเรียนการทุจริตการคอร์รัปชันแต่อย่างใด

#### 5. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
2. ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และไม่นำทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวไปใช้หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยมิได้รับอนุญาต
3. เคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น ไม่ละเมิดหรือนำผลงานของผู้อื่นไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนเว้นแต่ได้รับอนุญาต หรือให้คำตอบแทนแก่เจ้าของผลงาน
4. ผลงานที่พนักงานได้สร้างสรรค์ หรือที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท และเมื่อพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานแล้วจะต้องส่งมอบทรัพย์สินทางปัญญาดังกล่าวคืนให้บริษัท ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลที่ได้เก็บไว้ในรูปแบบใด

**จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้**

**• ทรพียุทธศาสตร์ปัญหา**

ในปีที่บริษัทอยู่ได้ร่วมกับสถาบันค้นคว้าและพัฒนาผลผลิตทางการเกษตรและอุตสาหกรรมเกษตรในการศึกษาวิจัยและพัฒนาเครื่องผลิตเส้นใยโดยวิธีการระเบิดด้วยไอน้ำ สำหรับใช้ผลิตเส้นใยที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมแทนวิธีการต้มด้วยเคมี และได้รับอนุสิทธิบัตรเลขที่ 17814 “ระบบและกระบวนการผลิตเยื่อด้วยวิธีระเบิดไอน้ำ 3 ขั้นตอน” จากกรมทรัพย์สินทางปัญญา

**• การละเมิดลิขสิทธิ์**

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการใช้คอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์อย่างถูกต้อง มอบหมายให้ส่วนงานเทคโนโลยีสารสนเทศ มีหน้าที่และความรับผิดชอบควบคุมดูแลให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นไปตาม พ.ร.บ. ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ.2550 (ฉบับที่ 2) พ.ศ.2560, พ.ร.บ.ลิขสิทธิ์ พ.ศ.2558 และกฎหมายเกี่ยวข้อง รวมถึงนโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และจัดทำคู่มือกฎระเบียบการใช้งาน ระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์, ระบบสารสนเทศเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเป็นแนวทางให้พนักงานถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด บริษัทจะไม่รับผิดชอบใดๆ กรณีพนักงานกระทำการฝ่าฝืนหรือกระทำความผิดกฎหมายเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ ก่อหรืออาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่องค์กร หรือบุคคลหนึ่งบุคคลใด บริษัทพิจารณาถึงโทษทางวินัยแก่พนักงานที่กระทำการฝ่าฝืน

ในปีที่บริษัทไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้องเรื่องการละเมิดลิขสิทธิ์ และหรือทรัพย์สินทางปัญญา

**6. การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน**

คณะกรรมการบริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ หรือไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน
2. ให้ความรู้ความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงานเพื่อนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการปฏิบัติงาน
3. ไม่จำกัดความเป็นอิสระหรือความแตกต่างทางความคิด เพศ เชื้อชาติ ศาสนา การเมืองหรือเรื่องอื่นใดทั้งนี้ พึงหลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งหรือแตกแยก
4. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานหรือผู้ที่เชื่อว่าสิทธิของตนถูกละเมิดหรือได้รับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และคำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่และดำเนินการอย่างเป็นธรรม

**จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้**

1. **แรงงาน** บริษัทดูแลให้การดำเนินงานทุกสาขาที่ปฏิบัติงานไม่ใช่แรงงานผิดกฎหมาย เคารพและสนับสนุนการปกป้องสิทธิ มนุษยชนในทุกรูปแบบ ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย และบุคคลอื่นอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกเพศ วัย สีผิว การศึกษา เชื้อชาติ ศาสนาและความเชื่อส่วนบุคคล
2. **สิทธิทางการเมือง**
  - บริษัทส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมายรัฐธรรมนูญและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
  - ผู้บริหารและพนักงานไม่ควรใช้อำนาจหน้าที่ชี้ชวน ให้เพื่อนร่วมงาน รวมทั้งผู้ใต้บังคับบัญชาสนับสนุนกิจกรรมใดๆทางการเมืองไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
3. **การปกป้องสิทธิส่วนบุคคล และการเก็บรักษาข้อมูลความลับ** ตามนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Policy)



ในปีนี้บริษัทไม่มีข้อพิพาทฟ้องร้อง หรือมีประวัติ หรือคดีขึ้นศาลเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูล ไว้ในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน หมวด “การดำเนินงานด้านสังคม” หัวข้อ “การปฏิบัติด้านแรงงาน และสิทธิมนุษยชน”

## 7. ความปลอดภัยและอาชีวอนามัย

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติดังนี้

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

### จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

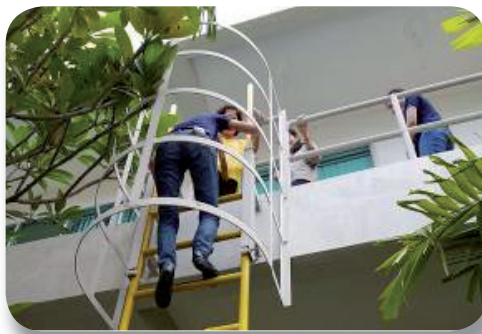
บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดี ดังนี้

1. สื่อสารนโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย และอนุรักษ์พลังงานให้ผู้บริหาร พนักงาน ผู้รับเหมาและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคน เพื่อสร้างความตระหนัก รวมถึงการปฏิบัติตามมาตรฐานการทำงานด้านความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด
2. กำหนดให้พนักงานต้องผ่านการฝึกอบรมความปลอดภัยพื้นฐานด้านต่างๆ ตั้งแต่เริ่มต้นการทำงาน และกำหนดให้ผลการปฏิบัติงานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยเป็นส่วนหนึ่งในดัชนีชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (Key Performance Indicator : KPI ) ในระดับองค์กร
3. ส่งเสริมให้พนักงานสายปฏิบัติ ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีความรับผิดชอบในการทำงาน ตระหนักถึงความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด แต่งชุดปฏิบัติงานในหน้าที่ที่เหมาะสมและเป็นแบบอย่างที่ดีด้านความปลอดภัยโดยมีการพิจารณาคัดเลือกพนักงานให้เป็น Smart Safety
4. มีจัดทำโครงการส่งเสริมด้านการมีส่วนร่วม ด้านสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วม และสร้างจิตสำนึก
5. สื่อสารเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารความรู้ต่างๆ เกี่ยวกับการป้องกันโรคภัยต่างๆ และการดูแลสุขภาพแก่พนักงานผ่านนิทรรศการ ป้ายประชาสัมพันธ์ เสียงตามสาย และระบบ Intranet ของบริษัท
6. จัดอบรม “การประยุกต์หลักการยศาสตร์ในการทำงาน (Ergonomics)” เพื่อปรับเปลี่ยนสภาพงานให้เหมาะสมกับผู้ปฏิบัติงาน ลดความผิดพลาดในการทำงาน พัฒนาความปลอดภัย ลดความเครียดและความล้าจากการทำงาน
7. จัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานสม่ำเสมอ มีเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัยตลอด 24 ชั่วโมง
8. ติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยภายในอาคาร ถังดับเพลิง ประตุนิไฟ



9. ส่งเสริมกิจกรรม 5ส (Big Cleaning Day)
10. จัดให้มีการฝึกซ้อมดับเพลิงเบื้องต้น ฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ
11. การปฐมพยาบาลเบื้องต้นและการช่วยฟื้นคืนชีพ (First Aid & CPR)
12. กิจกรรม “Safety Talk” และสัปดาห์ความปลอดภัย “Safety Week” ต่อเนื่องทุกๆ ปี
13. มีการสุ่มตรวจสอบสารเสพติดพนักงานบริษัท รวมถึงผู้รับเหมา ทุกเดือน
14. มีการเก็บสถิติของพนักงานและผู้รับเหมาเป็นประจำทุกเดือน ซึ่งมีเป้าหมายการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานจนถึงขั้นเสียชีวิตเป็นศูนย์ โดยมีข้อมูลสถิติด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทได้การรับรองมาตรฐานสากลระบบการบริหารจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001:2018) จากสถาบันรับรองมาตรฐานไอเอสโอ (MASCI) และมีการตรวจติดตามความสอดคล้องอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี ผลการตรวจติดตามไม่พบประเด็นความไม่สอดคล้อง ไม่มีอุบัติเหตุ (Zero Accident) และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานเป็น“ศูนย์”



ฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ



ฝึกซ้อมแผนฉุกเฉิน



ฝึกซ้อมแผนฉุกเฉิน



## จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

### 1. ความรับผิดชอบในหน้าที่

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้มีการดำเนินการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบและถือปฏิบัติในแนวทางเดียวกัน ภายใต้กรอบจรรยาบรรณ และการดำรงตนอยู่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง รอบคอบ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้อง ทุกฝ่าย จึงได้กำหนดเป็นจรรยาบรรณ ดังนี้

#### กรรมการบริษัทและผู้บริหาร

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัทประกาศ ที่เกี่ยวข้อง และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมถึงการเข้าประชุมทุกครั้งยกเว้น กรณีที่มีเหตุจำเป็น
3. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นกลาง โดยในการประชุมกรรมการบริษัทและผู้บริหารไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่อง ที่ตนมีส่วนได้เสีย
4. ปฏิบัติหน้าที่โดยดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบ และมีเหตุผล โดยยึดถือ ประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใส
5. ในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท กรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุม คราวถัดไป
6. ห้ามกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผย งบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง
7. กรรมการบริษัทและผู้บริหาร ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและผู้ที่มีความเกี่ยวข้องตามหลักเกณฑ์ ที่กำหนด
8. กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่แจ้งต่อกรรมการบริษัททราบเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัท อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
9. มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

#### พนักงาน

1. สนับสนุนและให้ความร่วมมือในการดำเนินกิจการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และปฏิบัติงานในหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดผลดีและความเจริญก้าวหน้าแก่บริษัทและพนักงาน
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน ระเบียบและประกาศต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
3. ปฏิบัติต่อผู้มาติดต่อด้วยกิริยามารยาท อภัยด้วยใจดีงาม และการบริการที่เป็นเลิศ รักษาภาพลักษณ์และ ชื่อเสียงของบริษัท
4. รักษาความลับทางการค้า และไม่นำข้อมูลภายในของบริษัทเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก
5. ห้ามกู้ยืมเงินจากลูกค้า ผู้เกี่ยวข้องกับลูกค้า หรือผู้ทำธุรกิจกับบริษัท เว้นแต่เป็นการกู้ยืมเงินจากธนาคารหรือ สถาบันการเงิน
6. ปฏิบัติตามคำสั่งอันชอบด้วยกฎหมายของผู้บังคับบัญชา

7. ยึดมั่นในการทำงานเป็นทีม ช่วยเหลือ สามัคคี และเคารพในสิทธิซึ่งกันและกัน เพื่อประโยชน์ของบริษัทและพนักงาน
8. ปฏิบัติต่อผู้ร่วมงานด้วยความมีน้ำใจและมนุษยสัมพันธ์อันดี ไม่กล่าวร้ายต่อผู้อื่นโดยปราศจากความจริงรวมทั้งไม่นำผลงานของบุคคลอื่นมาอ้างเป็นผลงานตนเอง
9. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ ซื่อสัตย์ สุจริต ไม่แสวงหาผลประโยชน์ที่มิควรได้สำหรับตนเอง หรือผู้อื่นโดยอาศัยหน้าที่การงานที่ทำกับบริษัท
10. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ไม่ประมาทเลินเล่อ จนเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายต่องานหรือทรัพย์สินของบริษัท
11. ปฏิบัติตนในฐานะพลเมืองดีตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยใช้สิทธิทางการเมืองอย่างเหมาะสม หลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องกับกิจกรรมที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย หรือขัดต่อความสงบเรียบร้อย ศีลธรรมอันดีของประชาชน

## 2. การดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัท

กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัท และทรัพย์สินภายใต้การดูแลของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

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



### 3. การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนเมื่อพบเรื่อง ที่อาจเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติมิชอบของพนักงานในบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็น ปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิด สิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนด

บริษัทจะรับฟังและดำเนินการกับทุกข้อร้องเรียนอย่างเสมอภาค โปร่งใสและเป็นธรรม โดยมีมาตรการคุ้มครอง ผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม ข้อมูลของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

#### มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

1. ผู้ร้องเรียนสามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้ หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือความเสียหาย
2. บริษัทจะเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้ร้องเรียน โดยกำหนดมาตรการ คุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นพนักงาน รวมถึงผู้ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงจะได้รับความคุ้มครอง จากการปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรม อันเนื่องมาจากสาเหตุแห่งการแจ้งข้อร้องเรียน เช่นระบบงานการปฏิบัติงาน เปลี่ยนตำแหน่งงาน เลิกจ้าง เป็นต้น

ในปี 2564 บริษัทไม่ได้รับการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนใดๆ

### 4. การวิจัยข้อสงสัย

ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่รับผิดชอบและให้คำแนะนำแก่ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อให้รับทราบเข้าใจและปฏิบัติตาม จรรยาบรรณที่กำหนดไว้ หากจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ไม่ครอบคลุมในกรณีใดๆ หรือหากยังมีข้อสงสัยไม่สามารถปฏิบัติ หรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ในกรณีที่มีข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

### 6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการหรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญดังนี้

- ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์
- ทบทวน ปรับปรุง กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย
- ทบทวน ปรับปรุงนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
- ทบทวน ปรับปรุงนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Policy)
- ทบทวน ปรับปรุง คู่มือระบบการจัดการตามมาตรฐานสากล (ISO)
- นำระบบมาตรฐานระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของสถาบันส่งเสริมความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (องค์การมหาชน) (T-OSH) มาใช้ปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัททบทวนระบบการกำกับดูแลกิจการ มีการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการดำเนินการให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 6.3.2 เรื่องที่บริษัท ยังไม่สามารถปฏิบัติตามได้ และแนวทางปรับใช้ให้เหมาะสม

ในส่วนที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน บริษัทจะนำไปเป็นแนวทางในการปรับใช้ให้เหมาะสมต่อไป ได้แก่

ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
1. คณะกรรมการมีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง ไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท	บริษัทไม่ได้กำหนดนโยบายจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัทเชื่อมั่นว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละคนนั้น ไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่ง ตราบเท่าที่กรรมการคนนั้นมีความสามารถและมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่ของตนตามที่ได้รับมอบหมายไว้อย่างเต็มที่ คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น บริษัทไม่มีการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนอื่นเกิน 5 แห่ง
2. คณะกรรมการมีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี	บริษัทไม่ได้กำหนดนโยบายจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ในกรณีที่กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกิน 9 ปี คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว เนื่องจากกรรมการอิสระยังคงปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความเต็มใจและไม่มีความจำเป็นต้องขอย้ายออกจากตำแหน่ง กรรมการอิสระส่วนใหญ่ยังมีความกระตือรือร้นในการปฏิบัติหน้าที่ของตนตามที่ได้รับมอบหมายไว้อย่างเต็มที่ และมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บริษัทไม่มีการกำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี
3. ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ	บริษัทไม่ได้กำหนดนโยบายว่าประธานกรรมการบริษัทต้องเป็นกรรมการอิสระ เนื่องจากธุรกิจของบริษัทจำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่ยาวนาน แม้ว่าถึงไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ แต่ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเต็มใจ ประธานมิได้ใช้อำนาจกระทำการแทนคณะกรรมการ โดยที่กรรมการมิได้รับทราบมาก่อน ซึ่งอยู่ภายใต้การตรวจสอบและข้อบังคับของบริษัทและเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคน มีอิสระในการแสดงความคิดเห็นและเสนอข้อเสนอนั้นเป็นประโยชน์ต่อองค์กร
4. ประธานกรรมการสรรหา / ประธานคณะกรรมการคำตอบแทน เป็นกรรมการอิสระ / คณะกรรมการสรรหา / คณะกรรมการคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นส่วนใหญ่อิสระทั้งหมด	บริษัทไม่ได้กำหนดนโยบาย ว่าประธานคณะกรรมการสรรหาและประธานคำตอบแทน ต้องเป็นกรรมการอิสระ แต่กรรมการทุกคนได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริต และไม่ได้ออกเสียงในวาระที่ตนมีส่วนได้เสีย อย่างไรก็ตาม ประธานกรรมการ เป็นประธานกรรมการสรรหา ซึ่งมีคุณสมบัติเพียงพอ เหมาะสม ในการพิจารณา ถ่วงดุลการสรรหากรรมการและกำหนดคำตอบแทน
5. บริษัทไม่มีการจัดประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารในปีที่ผ่านมา	บริษัทจัดให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วยเนื่องจากกรรมการแต่ละท่านสามารถแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ อย่างเป็นอิสระ ที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร และไม่ปรากฏมีความขัดแย้งใด






ข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
6. บริษัทไม่ได้มีการแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน หรือจัดทำจดหมายข่าวที่เสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัท	<ul style="list-style-type: none"> <li>- บริษัทจัดให้มีการเผยแพร่ฐานะทางการเงินรายไตรมาสและรายปี และสารสนเทศที่สำคัญบนเว็บไซต์ของบริษัทและตลาดหลักทรัพย์ฯ</li> <li>- เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) เพื่อเป็นการลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น บริษัทงดการจัดกิจกรรม Opportunity Day “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์ นักลงทุน สื่อมวลชนและผู้สนใจทั่วไป รับฟังข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจ การดำเนินงาน มุมมองเศรษฐกิจอุตสาหกรรม พัฒนาการที่สำคัญ การจัดแสดงผลผลิตภัณฑ์นวัตกรรมใหม่ พบกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ นักลงทุนอื่นๆ เพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกัน</li> </ul>

### 6.3.3 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการสร้างระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งมั่นที่จะยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดยมโนนโยบายในการบริหารงานภายใต้สถานะเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงอย่างสมดุลบนพื้นฐานของเศรษฐกิจพอเพียง และสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน

คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับกิจการที่ดี และมุ่งมั่นพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างรอบด้าน เพื่อให้ธุรกิจมีการเติบโตทางเศรษฐกิจควบคู่ไปกับการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุล ส่งผลให้บริษัทได้รับการประเมินดังนี้

#### 1. ผลการประเมินตามโครงการการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2564

หมวด	ปี 2562 (%)	ปี 2563 (%)	ปี 2564 (%)
1. สิทธิผู้ถือหุ้น	92	92	92
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน	99	99	99
3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย	94	94	94
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	95	97	95
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	80	84	83
คะแนนเฉลี่ย	89	91	90
SCG Score			

#### 2. ผลการประเมินตามโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM CHECKLIST)

ประจำปี 2564 จัดอยู่ในระดับ 5 TIA 

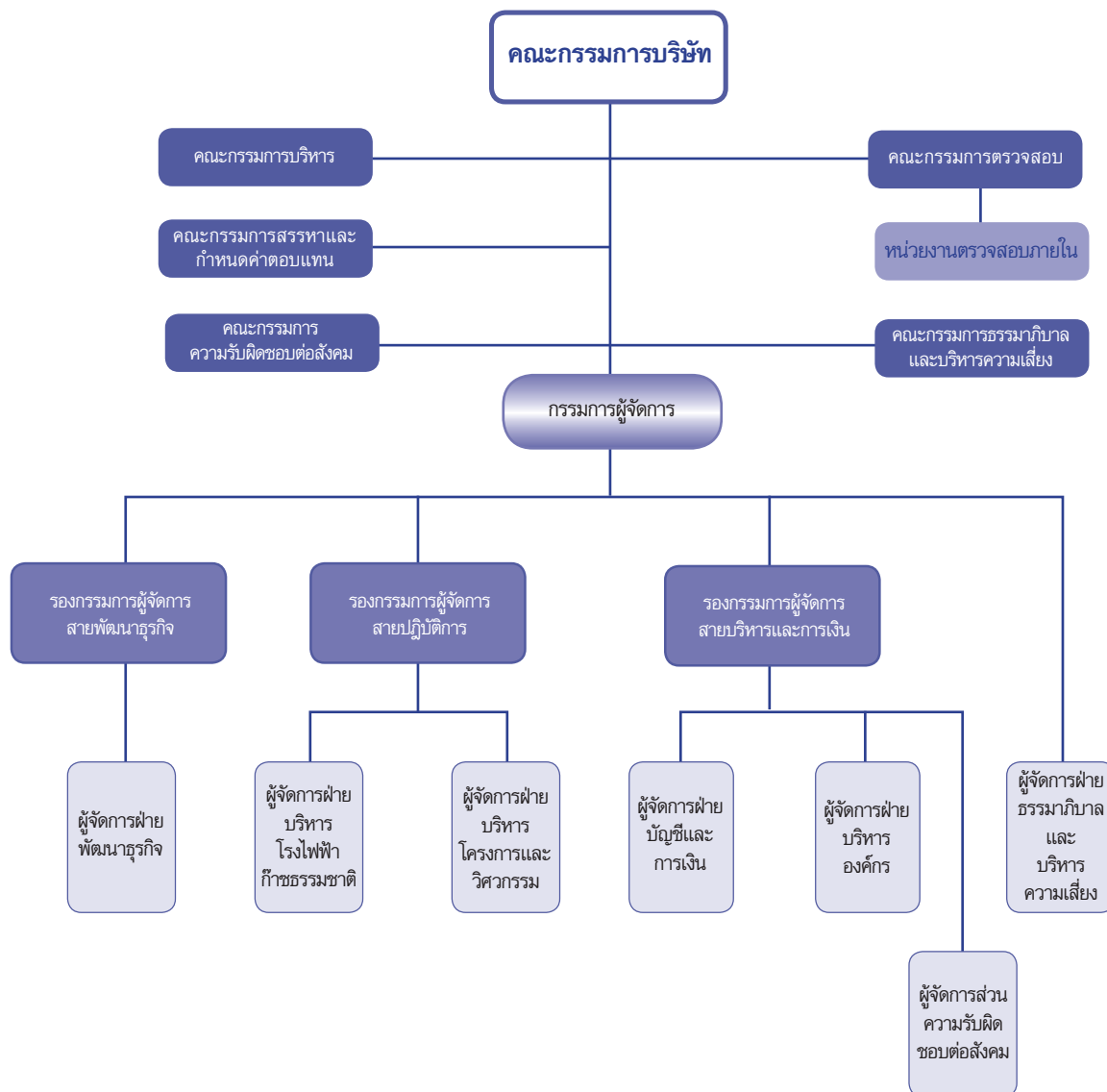
ปี	บริษัทจดทะเบียนโดยรวม			คะแนนบริษัท
	จำนวนบริษัท	คะแนนสูงสุด	คะแนนเฉลี่ย	
2564	668	100	95.46	100
2563	712	100	93.10	100
2562	672	100	93.70	100

#### 3. ผลการประเมินความยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment)

ปี 2564 บริษัทผ่านเกณฑ์การประเมิน “Thailand Sustainability Investment 2021” (THSI) หรือ “หุ้นยั่งยืน” ในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด 3,000-10,000 ล้านบาท เป็นปีที่ 4 ติดต่อกัน

## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564





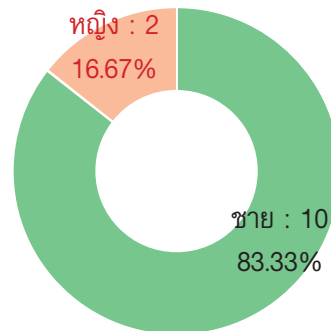
## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ ณ 5 มกราคม 2565

คณะกรรมการบริษัท (Board of Directors) มีกรรมการจำนวน 12 คน ประกอบด้วย

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 9 คน คิดเป็นร้อยละ 75.00 โดยเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน หรือคิดเป็น 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 คน คิดเป็นร้อยละ 25.00

ความหลากหลายทางเพศ คิดเป็นสัดส่วนดังนี้

	จำนวน	ร้อยละ
ชาย	10	83.33
หญิง	2	16.67
รวม	12	100



ความหลากหลายทางวุฒิการศึกษาและความเชี่ยวชาญ

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท”

### 7.2.1 องค์ประกอบคณะกรรมการ

- คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน
- กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดนั้นต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- กรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด
- กรรมการอิสระมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและอย่างน้อย 3 คน
- กรรมการตรวจสอบให้มีจำนวนอย่างน้อย 3 คน และต้องมีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน อย่างน้อย 1 คน
- ประธานกรรมการบริษัทต้องเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และไม่ใช่นักการตลาดหรือกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุด

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

#### (1) ภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถทักษะและประสบการณ์ในธุรกิจหลักของบริษัท ได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และเป้าหมาย ไว้อย่างชัดเจนตลอดจนแผนปฏิบัติงานและงบประมาณประจำปี เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อกิจการและบรรลุเป้าหมายธุรกิจของบริษัท โดยทำหน้าที่ติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามแผนงานต่างๆ มีความเป็นอิสระในการแสดงความคิดเห็นและตัดสินใจโดยกำหนดให้รายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัท และการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารในการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามตารางประชุมประจำปีที่กำหนดไว้ล่วงหน้า เพื่อปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การดำเนินงานให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนไป รวมทั้งได้กำหนดและแยกบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้เกี่ยวข้อง



นอกจากนี้ยังกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลการตรวจสอบภายใน ให้ครอบคลุมทุกกระบวนการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย ตลอดจนระบบการควบคุมภายในให้มีความเพียงพอต่อกิจการและดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยนำหลักบรรษัทภิบาลมาเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการเพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่กิจการและผู้ถือหุ้น

## (2) ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและสนับสนุนเสริมสร้างวัฒนธรรม ธรรมภิบาลในองค์กร โดยได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติ

สำหรับผู้ที่จะเว้นไม่ปฏิบัติตามจะได้รับโทษทางวินัยตามความเหมาะสมและอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายในกรณีที่เป็นการกระทำผิดกฎหมาย และหากพนักงานมีข้อสงสัยที่ไม่สามารถปฏิบัติตามหรือตัดสินใจได้ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น ซึ่งในกรณีที่ข้อขัดแย้งให้ถือคำวินิจฉัยของกรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหารคณะกรรมการบริษัท เป็นที่สิ้นสุด

## (3) ด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน ด้วยความรอบคอบมีเหตุมีผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทการกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรม เสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป จัดวางระบบการปฏิบัติด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดไว้ในจริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจ มีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล สามารถดูรายละเอียดในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจหัวข้อ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหัวข้อ “9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน : 9.2 รายการระหว่างกัน”

## (4) ด้านการส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีส่วนร่วมในการสร้างเสริมคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบโรงงานให้ดีขึ้น เคารพในหลักสิทธิมนุษยชนและการใช้แรงงานอย่างเป็นธรรม สร้างให้ชุมชนและโรงงานอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หัวข้อ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ : 1. ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย”

## (5) ระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและจัดให้มีระบบการควบคุม การดำเนินงาน รายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบและนโยบาย โดยว่าจ้าง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่วางไว้ล่วงหน้า เพื่อรายงานคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยผู้ตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ซึ่งคณะกรรมการบริษัทพิจารณาพบความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ตามหลักเกณฑ์ COSO ทั้ง 5 ด้าน คือ สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities) ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication) และการติดตาม/การสอดส่องดูแล (Monitoring) เป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้มี “ฝ่ายธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง” ทำหน้าที่ Compliance Unit เพื่อดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม โดยผลการประเมินระบบการควบคุมภายในได้มีการรายงานประเด็นที่ต้องมีการแก้ไขปรับปรุงแก่ผู้รับการตรวจและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อเสนอแนะที่เหมาะสมตามที่ฝ่ายจัดการเห็นว่าจำเป็นสำหรับการประกอบธุรกิจ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “หมวด “2. การบริหารจัดการความเสี่ยง”

#### (6) การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบทั่วทั้งองค์กร โดยได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และจัดตั้งคณะทำงานประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของทุกหน่วยงาน ให้มีส่วนร่วมรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและรายงานการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท หรือเมื่อมีประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญหรือมีรายการผิดปกติ เพื่อพิจารณาความเหมาะสมและความเพียงพอต่อการดำเนินงานและประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงเพื่อให้ระดับและขนาดของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นอยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ โดยคำนึงถึงเป้าหมายขององค์กรเป็นสำคัญ

ในปี 2564 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง รายงานข้อเสนอแนะและข้อพิจารณาของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงข้อเสนอแนะที่เหมาะสมตามที่ฝ่ายจัดการเห็นว่าจำเป็นสำหรับการประกอบธุรกิจ และนำเสนอผลและแผนการดำเนินงานประจำปีต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “2. การบริหารจัดการความเสี่ยง” และ “รายงานคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง”

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปโดยถูกต้องตามกฎหมาย และระเบียบต่างๆ จึงไม่ปรากฏว่าบริษัทมีการกระทำใด ที่เป็นการฝ่าฝืน

#### (7) การประชุมคณะกรรมการ

1. กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมตามความจำเป็นเลขานุการบริษัทได้จัดทำกำหนดการประชุมกรรมการล่วงหน้าเป็นรายปี มีวาระที่ชัดเจน พร้อมทั้งมีการนำส่งเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาและศึกษาก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่เป็นกรณีเร่งด่วนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท อาจมีการแจ้งล่วงหน้าน้อยกว่า 7 วัน การประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 2 ชั่วโมง
2. กรรมการทุกคนถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง ยกเว้นหากติดภารกิจสำคัญหรือเจ็บป่วย และกำหนดนโยบายการลงมติในแต่ละวาระต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด การพิจารณาเรื่องต่างๆในที่ประชุม ประธานกรรมการซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ การลงมติให้ถือมติเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงและกรรมการที่มีส่วนได้เสียในแต่ละวาระการประชุม ต้องงดออกเสียงหรืองดให้ความเห็นหรือไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้นๆ ตามแต่กรณีหากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด
3. ให้ความสำคัญเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบและเป็นธรรม ให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์เกี่ยวกับเรื่องที่มีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจการประชุมคณะกรรมการบริษัทหากมีข้อสงสัยหรือต้องการข้อมูลเพิ่มเติมจากผู้เกี่ยวข้อง กรรมการผู้จัดการจะเชิญผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องเข้าชี้แจง



4. เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้คณะกรรมการบริหารตรวจสอบก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป และให้ประธานกรรมการบริษัทลงนาม ทั้งนี้กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมได้ก่อนการรับรอง

รายงานการประชุมที่รับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบ ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัท จัดเก็บในรูปแบบเอกสารแฟ้มข้อมูลที่เป็นต้นฉบับไว้พร้อมกับเอกสารประกอบวาระการประชุม และรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์เพื่อความสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

5. เปิดโอกาสให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นโดยไม่มีฝ่ายจัดการได้และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ
6. สนับสนุนให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างกรรมการบริษัทและกรรมการบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอเป้าหมายเชิงกลยุทธ์ และแผนงานของบริษัทประจำปี อีกทั้งเป็นการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกัน
7. กำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการประชุมกันเอง โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้กรรมการอิสระได้พิจารณาและอภิปรายประเด็นต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการ หรือประเด็นที่อยู่ในความสนใจ โดยมีการแจ้งผลการประชุมให้กรรมการผู้จัดการรับทราบ
8. กำหนดให้ผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงินเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง

นอกจากนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทและบริษัทย่อยไปปฏิบัติ เช่น การผลิตไฟฟ้าและไอน้ำที่มีประสิทธิภาพและมั่นคง ภายใต้ “พลังงานยั่งยืน คีนประโยชน์สู่สังคม” การบริหารจัดการภายใต้ “ปรัชญาเศรษฐกิจพอเพียง” และ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ” อีกทั้งส่งเสริมและสนับสนุนกลุ่มสหโคเจนให้มีการปฏิบัติตามข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทได้มีการกำหนดตารางการประชุมประจำปี 2565 เป็นการล่วงหน้า และอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสมโดยจะแจ้งให้ทราบเป็นการล่วงหน้า ดังนี้

ครั้งที่	บริษัท	บริหาร	ตรวจสอบ	สรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	ธรรมาภิบาลและ บริหารความเสี่ยง	ความรับผิดชอบ ต่อสังคม
1	5 มกราคม	18 มกราคม	21 กุมภาพันธ์	5 มกราคม	15 กุมภาพันธ์	15 กุมภาพันธ์
2	21 กุมภาพันธ์	15 กุมภาพันธ์	11 พฤษภาคม	8 กุมภาพันธ์	14 มิถุนายน	14 มิถุนายน
3	21 มีนาคม	15 มีนาคม	5 สิงหาคม	16 ธันวาคม	11 ตุลาคม	
4	22 เมษายน	19 เมษายน	4 พฤศจิกายน			
5	13 พฤษภาคม	3 พฤษภาคม				
6	20 มิถุนายน	14 มิถุนายน				
7	20 กรกฎาคม	12 กรกฎาคม				
8	10 สิงหาคม	2 สิงหาคม				
9	21 กันยายน	13 กันยายน				
10	19 ตุลาคม	11 ตุลาคม				
11	9 พฤศจิกายน	1 พฤศจิกายน				
12	16 ธันวาคม	6 ธันวาคม				

ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ให้คณะกรรมการบริหารทราบทุกเดือนและรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่ประชุม

#### (8) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทบทวนแบบประเมินทุกปี กรรมการแต่ละคนได้ร่วมกันพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อทบทวนผลงานของคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

#### (9) การประเมินผลสำหรับกรรมการใหม่

บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อให้ทราบนโยบายธุรกิจบริษัท ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง เช่น ธุรกิจหลักของบริษัท ผลการดำเนินงาน โครงสร้างองค์กรผู้ถือหุ้น รวมถึงกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มี Plant Visit เพื่อเยี่ยมชมสถานที่ปฏิบัติงานแต่ละสาขาของบริษัท เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ ทั้งนี้บริษัทได้จัดทำคู่มือและข้อมูลสำหรับกรรมการ ดังนี้

##### คู่มือกรรมการ

- พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551
- กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
- หนังสือรับรองบริษัท และวัตถุประสงค์ของบริษัท
- ข้อบังคับบริษัท
- หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท
- คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียนของ ก.ล.ด.
- ข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน



### ข้อมูลอื่นๆ

- วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม และเป้าหมายธุรกิจของบริษัท
- รายงานประจำปี รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน พร้อมกับจัดทำ Presentation เพื่อแนะนำลักษณะธุรกิจของ
- บริษัท และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- วัตถุประสงค์ของบริษัท

ในปี 2564 บริษัทมีกรรมการเข้าใหม่ จำนวน 5 ท่าน

### (10) เลขานุการบริษัท

ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 กำหนดให้คณะกรรมการบริษัท ต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัท รับผิดชอบดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนดในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการประสานงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งภายในและภายนอก

#### 1. วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทแต่ละคนมีวาระการดำรงตำแหน่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท พ.ร.บ.บริษัทมหาชน จำกัด และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

1. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 เป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการบริษัทที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการเลือกตั้งใหม่ก็ได้
2. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกตั้งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งที่ว่าง ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน
3. กรรมการบริษัทพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
  - (ก) ครบกำหนดตามวาระ
  - (ข) ลาออก
  - (ค) ถึงแก่กรรม
  - (ง) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย หรือข้อบังคับของบริษัท
  - (จ) มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
  - (ฉ) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
  - (ช) ศาลมีคำสั่งให้ออก
4. กรรมการบริษัทที่ลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท การลาออก มีผลนับแต่วันที่หนังสือลาออกไปถึงบริษัทและจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่า ด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ทราบด้วยก็ได้

## 2. การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ

- บริษัทไม่มีนโยบายกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ เพราะเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถทางธุรกิจ มีความตั้งใจและความรับผิดชอบอย่างเต็มที่ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายไว้อย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
- บริษัทเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจและความเชี่ยวชาญของกรรมการแต่ละคนนั้นไม่ได้ขึ้นอยู่กับจำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่ง ตราบเท่าที่กรรมการคนนั้นมีความสามารถและมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่ของตนตามที่ได้รับมอบหมายไว้อย่างเต็มที่จากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
- บริษัทไม่ได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ เนื่องจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติมติเลือกตั้งกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ โดยมีจำนวนปีการดำรงตำแหน่งประกอบการพิจารณาในหนังสือเชิญประชุมและรายงานประจำปี
- บริษัทมีนโยบายกำหนดแนวปฏิบัติและให้ความเห็นแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ในการที่กรรมการผู้จัดการจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ต้องผ่านการพิจารณาโดยได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- บริษัทมีนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่บริษัทอื่นของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร บริษัทในเครือสหพัฒน์มีกรรมการบริษัทและทีมผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้พิจารณาว่า บริษัทอื่นนั้นประกอบธุรกิจประเภทใด มีความจำเป็นต้องให้กรรมการบริษัทหรือผู้บริหารจากบริษัทใดบริษัทหนึ่งในกลุ่มเข้าไปเป็นตัวแทนของกลุ่มในฐานะผู้ร่วมลงทุนหรือตามสัญญาร่วมทุนหรือไม่ หากจำเป็นต้องส่งจะพิจารณากรรมการบริษัทหรือผู้บริหารในกลุ่มที่มีความรู้ ความสามารถ และมีความชำนาญในธุรกิจนั้น

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท”

ปัจจุบันไม่มีกรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท

## 3. การรวมหรือแยกตำแหน่ง

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัทไม่เป็นผู้บริหาร ไม่เป็นบุคคลเดียวกับกรรมการผู้จัดการ และไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหารทั้งคณะโดยมีอำนาจหน้าที่ต่างกันระหว่างการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารปฏิบัติงานประจำอย่างชัดเจน ซึ่งบริษัทได้ดำเนินการจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการที่กำหนดและแยกอำนาจของคณะกรรมการทุกชุดและกรรมการผู้จัดการไว้อย่างชัดเจน

ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นผู้นำและผู้ควบคุมการประชุมคณะกรรมการให้มีความเป็นอิสระ โดยกรรมการทุกคนสามารถแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะได้อย่างเต็มที่ และสนับสนุนการบริหารจัดการของฝ่ายบริหารโดยให้อำนาจแก่กรรมการผู้จัดการเป็นผู้รับผิดชอบ ซึ่งไม่เข้าไปก้าวก่ายงานประจำของฝ่ายบริหาร แม้ประธานกรรมการบริษัทมิใช่กรรมการอิสระ แต่เชื่อมั่นว่าได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอด ซึ่งในการพิจารณาตัดสินใจเรื่องที่สำคัญต้องผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการแต่ละคณะที่เกี่ยวข้อง ให้เกิดความถ่วงดุลและมีการสอบถาม สนับสนุนให้ปฏิบัติตามโดยเคร่งครัด





#### 4. ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการ และกรรมการชุดย่อยในระดับที่เหมาะสมโดยพิจารณาจากประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาท ความมีส่วนร่วม ความรับผิดชอบและเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ในวงเงินจำนวน 10 ล้านบาท ตามมติประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 19 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : 2. รายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทน”

#### 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 5 มกราคม 2565 มีกรรมการจำนวน 12 คน ดังนี้

รายชื่อ	วันที่แต่งตั้ง	ตำแหน่ง	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
1. นายสุจิต ปัจฉิมนันท์	10 พ.ค. 2559	ประธานกรรมการ		•
2. นางสาวชูศรี เกียรติขจรกุล	14 ธ.ค. 2564	รองประธานกรรมการ	•	•
3. นายสาครินทร์ ตั้งกะวชิรานนท์	14 ธ.ค. 2564	กรรมการ	•	
4. นางวดีรัตน์ เจริญคุปต์	14 ธ.ค. 2564	กรรมการ	•	•
5. นายอุดมพงษ์ จันทรมพร	14 ธ.ค. 2564	กรรมการ	•	
6. นายธีระศักดิ์ วิจิตเสรษฐ์	6 มี.ค. 2546	กรรมการ	•	•
7. นายวิชัย กุลสมภพ	23 เม.ย. 2561	กรรมการ	•	•
8. นายวรยศ ทองตัน	1 ม.ค. 2564	กรรมการ	•	
9. นายชินภัทร วิสุทธิแพทย์	14 ธ.ค. 2564	กรรมการอิสระ		•
10. นายณฐพงศ์ วรณรัตน์	5 ม.ค. 2565	กรรมการอิสระ		•
11. นายพงษ์เทพ ธิญาพันธ์	5 ม.ค. 2565	กรรมการอิสระ		•
12. นายชัยศักดิ์ ยงบรเจต	5 ม.ค. 2565	กรรมการอิสระ		•

หมายเหตุ : คุณสมบัติของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัท เป็นไปตามประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนด

#### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ดังนี้

กรรมการที่มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท ประกอบด้วย นายธีระศักดิ์ วิจิตเสรษฐ์ หรือ นายวิชัย กุลสมภพ หรือ นายวรยศ ทองตัน ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาวชูศรี เกียรติขจรกุล หรือ นายสาครินทร์ ตั้งกะวชิรานนท์ หรือ นางวดีรัตน์ เจริญคุปต์ หรือ นายอุดมพงษ์ จันทรมพร รวมเป็นสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

#### ข้อมูลเกี่ยวกับประวัติของกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทและบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท”

#### ผู้มีอำนาจควบคุม

บริษัทไม่มีผู้มีอำนาจควบคุมที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

### 7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) หัวข้อ “ธุรกิจสหโคเจน : บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) : เอกสารบริษัท”

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัท มีการประชุมจำนวน 10 ครั้ง โดยมีการกำหนดการประชุมไว้เป็นทางการล่วงหน้าตลอดปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความเหมาะสม ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : ข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล”

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

### 1. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีกระบวนการบริหารจัดการกิจการของบริษัทได้เป็นอย่างดี วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ภายหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 14 ธันวาคม 2564 กรรมการบริหาร จำนวน 5 คน

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายสาครินทร์ ตั้งคะชิตานนท์	ประธานกรรมการบริหาร (ร่วม)	ธ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
2. นายวิโรจน์ วีระวัฒน์วาทิ	ประธานกรรมการบริหาร (ร่วม)	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
3. นายอุดมพงษ์ จันทรมพร	กรรมการบริหาร	ธ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
4. นายวรายศ ทองตัน	กรรมการบริหาร	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
5. นายสนทยา ทับขันต์	กรรมการบริหาร	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565

กรรมการบริหารที่ลาออกระหว่างปี เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายวิชัย กุลสมภพ	ประธานกรรมการบริหาร	พ.ค. 2564 - ธ.ค. 2564
2. นายธีระศักดิ์ วิจิตเสรษฐ์	กรรมการบริหาร	พ.ค. 2564 - ธ.ค. 2564
3. นายสุเทพ ด่านศิริวิโรจน์	กรรมการบริหาร	พ.ค. 2564 - ธ.ค. 2564
4. นายธีระยุทธ แก้วคุณ	กรรมการบริหาร	พ.ค. 2564 - ธ.ค. 2564
5. นายอภิพงศ์ วิชชุเวสคามินทร์	กรรมการบริหาร	พ.ค. 2564 - ธ.ค. 2564

เลขานุการคณะกรรมการบริหาร : นายอภิพงศ์ วิชชุเวสคามินทร์

### บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) หัวข้อ “ธุรกิจสหโคเจน : บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) : เอกสารบริษัท”



ในปีที่ผ่านมา บริษัทมีกรรมการที่เป็นกรรมการบริหาร โดยกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้นำในการบริหารงานวางแผน การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งคณะกรรมการบริหารได้มีส่วนร่วมกำหนดนโยบายและเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทร่วมกับคณะกรรมการบริษัท

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหาร มีการประชุมจำนวน 13 ครั้ง รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยตารางการประชุมได้มีการกำหนดไว้เป็นทางการล่วงหน้าตลอดปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความเหมาะสม ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : ข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล”

## 2. คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ โดยได้แต่งตั้งจากกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ให้มีจำนวนอย่างน้อย 3 คน และต้องมีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน อย่างน้อย 1 คน วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ภายหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 5 มกราคม 2565 กรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 คน

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ความเชี่ยวชาญ	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายชินภัทร วิสุทธิแพทย์	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)	กฎหมาย	ธ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
2. นายณัฐพงศ์ วรรณรัตน์	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)	การเงิน	ม.ค. 2565 - พ.ค. 2565
3. นายพงษ์เทพ ถิฐาพันธ์	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)	กฎหมาย	ม.ค. 2565 - พ.ค. 2565

กรรมการตรวจสอบที่ลาออกระหว่างปี เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564

รายชื่อ	ตำแหน่ง	ความเชี่ยวชาญ	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายนพพร พงษ์เวช	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)	บัญชีและการเงิน	พ.ค. 2564 - ธ.ค. 2564
2. นายอมร อัครนันท์	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)	บัญชีและการเงิน	พ.ค. 2564 - ธ.ค. 2564
3. พลตำรวจเอก สมชาย ประภัสร์ภักดิ์	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ)	การบริหารจัดการ	พ.ค. 2564 - ธ.ค. 2564

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ : นางสาวเพ็ญพัทธ์ วงศ์รักราวณิชย์

### บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) หัวข้อ “ธุรกิจสหโคเจน : บริษัทสหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) : เอกสารบริษัท”

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่องานของกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมจำนวน 7 ครั้ง รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยตารางการประชุมได้มีการกำหนดไว้เป็นทางการล่วงหน้าตลอดปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความเหมาะสม รวมทั้งมีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท และผู้บริหารสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน ในการสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและการตรวจสอบงบการเงินประจำปี การทำรายการระหว่างกัน และกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมระหว่างกันเองโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ โครงสร้างการจัดการ : ข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล”

### 3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (Nomination and Remuneration Committee)

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยเฉพาะการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใส ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน โดยเป็นกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารจำนวน 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 75 (ข้อมูล ณ วันที่ 14 ธันวาคม 2564) ซึ่งรวมประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ภายหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

การสรรหา เพื่อสรรหาและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีกระบวนการสรรหาบุคคลดังกล่าวอย่างโปร่งใส

การกำหนดค่าตอบแทน เพื่อพิจารณา หลักเกณฑ์ในการจ่าย และรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการพิจารณาค่าตอบแทนอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม

ณ วันที่ 14 ธันวาคม 2564 กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 4 คน

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายสุจิตต์ ปัจฉินันท์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
2. นางสาวชูศรี เกียรติจรกุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ธ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
3. นายสาครินทร์ ดังคะวิชานนท์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ธ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
4. นายวิชัย กุลสมภพ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ธ.ค. 2564 - พ.ค. 2565

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ที่ลาออกระหว่างปี เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564

รายชื่อ	ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1. นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	พ.ค. 2564 - ธ.ค. 2564
2. นายธีระศักดิ์ วิฑิตเศรษฐ์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	พ.ค. 2564 - ธ.ค. 2564
3. นายนพพร พงษ์เวช	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ)	พ.ค. 2564 - ธ.ค. 2564

เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน: นายวิชัย กุลสมภพ

#### บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) หัวข้อ “ธุรกิจสหโคเจน : บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) : เอกสารบริษัท”

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมจำนวน 3 ครั้ง รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยตารางการประชุมได้มีการกำหนดไว้เป็นทางการล่วงหน้าตลอดปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความเหมาะสม ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : ข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล”

#### 4. คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง (Corporate Governance and Risk Management Committee)

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง จากกรรมการบริษัท และผู้บริหาร หรือบุคคลอื่นที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ซึ่งกำหนดให้มีอย่างน้อย 3 คน วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี และได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ภายหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง จำนวน 6 คน

รายชื่อ		ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1.	นายสุเทพ ด้านศิริโรจน์	ประธานกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
2.	นายวรายศ ทองตัน	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
3.	นายธีระยุทธ แก้วคุณ	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
4.	นายอภิพงศ์ วิชชุเวสคามินทร์	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
5.	นายณพพร พงษ์เวช	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
6.	นายสนทยา ทับขันต์	กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565

เลขานุการคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง : นางสาวเพ็ญพักตร์ วงศ์รัทวารณิชย์

#### บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) หัวข้อ “ธุรกิจสหโคเจน : บริษัทสหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) : เอกสารบริษัท”

บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี : หลักปฏิบัติ 6 “ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม” ซึ่งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบ Intranet เว็บไซต์ของบริษัทและรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “2. การบริหารจัดการความเสี่ยง”

ในปี 2564 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง มีการประชุมจำนวน 3 ครั้ง และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท และจัดทำรายงานไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) โดยตารางการประชุมได้มีการกำหนดไว้เป็นทางการล่วงหน้าตลอดปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความเหมาะสม ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : ข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล”

## 5. คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility Committee)

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม จากกรรมการบริษัท และผู้บริหาร หรือบุคคลอื่นที่มีความรู้และประสบการณ์ กำหนดให้มีจำนวนอย่างน้อย 3 คน วาระการดำรงตำแหน่ง 1 ปี ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ภายหลังการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม จำนวน 6 คน

รายชื่อ		ตำแหน่ง	วาระการดำรงตำแหน่ง
1.	นายวิโรจน์ ธีรวัฒน์วาทิ	ประธานกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
2.	นายวรยศ ทองตัน	กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
3.	นายอภิพงศ์ วิชชุเวสคามินทร์	กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
4.	นายพรศักดิ์ เชื้อเมืองพาน	กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
5.	นายจตุรงค์ กรเวช	กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565
6.	นางอุทุมพร สีนประจักษ์ผล	กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม	พ.ค. 2564 - พ.ค. 2565

เลขานุการความรับผิดชอบต่อสังคม : นายพรศักดิ์ เชื้อเมืองพาน

### บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) หัวข้อ “ธุรกิจสหโคเจน : บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) : เอกสารบริษัท”

บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR Policy) ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อเป็นกรอบความประพฤติด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงการสร้างความสมดุลและเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบ Intranet เว็บไซต์ของบริษัท และในรายงานการพัฒนายั่งยืน

ในปี 2564 คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม มีการประชุมจำนวน 2 ครั้ง รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทและในรายงานการพัฒนายั่งยืน โดยตารางการประชุมได้มีการกำหนดไว้เป็นทางการล่วงหน้าตลอดปี และอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความเหมาะสม ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : ข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล”

## 6. ประสานกรรมการบริษัท

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) หัวข้อ “ธุรกิจสหโคเจน : บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) : เอกสารบริษัท”

## 7. กรรมการผู้จัดการ

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) หัวข้อ “ธุรกิจสหโคเจน : บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) : เอกสารบริษัท”

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการจัดการเรื่องต่างๆ ภายในบริษัทให้มีความถูกต้องเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลต่อบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
2. คณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ
3. คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอนุรักษ์พลังงาน
4. คณะกรรมการระดับนโยบายระบบการบริหารจัดการ
5. คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ
6. คณะทำงานดำเนินโครงการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
7. คณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน
8. คณะทำงานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม
9. คณะทำงานรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
10. คณะทำงานจัดการแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ
11. คณะทำงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
12. คณะทำงานด้านการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร (ฝ่ายจัดการ)

7.4.1 ณ วันที่ 1 มีนาคม 2565 ผู้บริหารของบริษัทตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ประกอบด้วย

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1.	นายอุดมพงษ์ จันทรัมย์	กรรมการผู้จัดการ
3.	นายธีระยุทธ แก้วคุณ	รองกรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ
4.	นายอภิพงศ์ วิชชุเวสคามินทร์	รองกรรมการผู้จัดการสายบริหารและการเงิน ผู้จัดการฝ่ายบริหารองค์กร
5.	นายณิชนาน บัญญาภาส	รองกรรมการผู้จัดการสายพัฒนาธุรกิจ
6.	นางสาวเพ็ญพักตร์ วงศ์รักวานิชย์	ผู้จัดการฝ่ายธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง
7.	นายณัฐวุฒิ ยาวะประภาส	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน (ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน)
8.	นายจตุรงค์ กรเวช	ผู้จัดการฝ่ายโครงการและวิศวกรรม
9.	นายธนวัฒน์ ศิวะโสภณพงศ์	รักษาการผู้จัดการฝ่ายบริหารโรงไฟฟ้า
10.	นางสาวไพลิน ขนานแข็ง	รักษาการผู้จัดการส่วนบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี)



ผู้บริหารของบริษัทตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ที่ลาออกหรือเปลี่ยนแปลงตำแหน่งระหว่างปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายวรายศ	ทองตัน	กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวเพ็ญพักตร์	วงศ์รักษาณชัย	ผู้จัดการส่วนบัญชี (ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี)

#### ข้อมูลเกี่ยวกับประวัติของผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท”

## 7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน กรรมการบริหารและผู้บริหาร

### 1. นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่พิจารณา กำหนดวงเงินและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนแก่กรรมการ โดยพิจารณาจากบริษัทอื่นที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน การขยายตัวของธุรกิจ การเติบโตและผลการดำเนินงานของบริษัท อำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการ โดยกำหนดค่าตอบแทนเป็นเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนประจำปี แล้วนำเสนอต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา ก่อนนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

สำหรับการจ่ายค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหารจะเป็นไปตามหลักการที่บริษัทได้กำหนดไว้ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท แบบประเมินผล ระดับความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงและผู้บริหาร ซึ่งผู้บริหารระดับสูงจะได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบเดียวกับที่ผู้บริหารได้รับ

### 2. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

#### (ก) ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทวงเงินรวมไม่เกิน 10 ล้านบาทต่อปี ซึ่งการพิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนดังกล่าวต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยไม่เกินวงเงินที่ได้รับอนุมัติ จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

#### โครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการ

โครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท มี องค์ประกอบค่าตอบแทนกรรมการที่เหมือนกัน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. ค่าตอบแทนประจำปี : จ่ายให้กรรมการบริษัททุกคน โดยให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน นำไปพิจารณาจัดสรร แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัท
2. ค่าเบี้ยประชุม : จ่ายให้กรรมการทุกคนที่เข้าประชุม กรณีการประชุมในแต่ละเดือนมากกว่า 1 ครั้ง/เดือน คงให้ได้รับเบี้ยประชุมไม่เกิน 1 ครั้ง ดังนี้



รายละเอียดการจ่ายค่าเบี้ยประชุม ดังนี้

	ตำแหน่ง	ปี 2563	ปี 2564
1. คณะกรรมการบริษัท	ประธาน	20,000 บาท/ครั้ง	20,000 บาท/ครั้ง
	กรรมการ	10,000 บาท/ครั้ง	10,000 บาท/ครั้ง
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	ประธาน	10,000 บาท/ครั้ง	10,000 บาท/ครั้ง
	กรรมการ	10,000 บาท/ครั้ง	10,000 บาท/ครั้ง
3. คณะกรรมการบริหาร	ประธาน	10,000 บาท/ครั้ง	10,000 บาท/ครั้ง
	กรรมการ	10,000 บาท/ครั้ง	10,000 บาท/ครั้ง
4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ประธาน	5,000 บาท/ครั้ง	5,000 บาท/ครั้ง
	กรรมการ	5,000 บาท/ครั้ง	5,000 บาท/ครั้ง
5. คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	ประธาน	5,000 บาท/ครั้ง	5,000 บาท/ครั้ง
	กรรมการ	5,000 บาท/ครั้ง	5,000 บาท/ครั้ง
6. คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม	ประธาน	5,000 บาท/ครั้ง	5,000 บาท/ครั้ง
	กรรมการ	5,000 บาท/ครั้ง	5,000 บาท/ครั้ง

(ข) ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

หมายถึง ค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารที่รายงานรายการจากกรรมการผู้จัดการลงมา และผู้บริหารในระดับเทียบเท่ารายการที่สี่ทุกราย ได้รับในฐานะพนักงาน

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนอื่น	ปี 2563		ปี 2564	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
เงินเดือนและเงินอุดหนุน	11	24.54	9	26.98
รวม	11	24.54	9	26.98

### 3. ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทได้จัดสวัสดิการและค่าตอบแทนอื่นๆ นอกเหนือจากเงินเดือน โบนัส ให้กับผู้บริหารและพนักงาน ตามความเหมาะสมกับสถานะเศรษฐกิจ เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันชีวิตและอุบัติเหตุ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทไม่มีนโยบายให้ค่าตอบแทนอื่นนอกเหนือไปจากค่าตอบแทนในฐานะกรรมการหรือพนักงานซึ่งได้รับจากบริษัทตามปกติ ไม่มีการให้หุ้น หุ้นกู้ หรือหลักทรัพย์อื่นใดแก่ผู้บริหารของบริษัท

#### (ก) ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริษัท

- ไม่มี -

#### (ข) ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารสายรองจากกรรมการผู้จัดการลงมา และผู้บริหารในระดับเทียบเท่ารายที่สี่ทุกราย มีได้รับค่าตอบแทนในรูปเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

#### รายละเอียดค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนอื่น	ปี 2563		ปี 2564	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7	824,304	9	927,541
รวม	7	824,304	9	927,541



## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

### จำนวนพนักงานและการจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

ในปีที่ผ่านมา กลุ่มสหโคเจนมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงาน ไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานอย่างมีนัยสำคัญ

สายงานหลัก	2562		2563		2564	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
สายงานสำนักงานและสนับสนุน	42	45	53	45	52	47
สายงานปฏิบัติการ	86	9	81	10	82	10
รวมจำนวนคน	128	54	134	55	134	57
<b>รวมทั้งหมด</b>	<b>182</b>		<b>189</b>		<b>191</b>	
ค่าตอบแทนพนักงาน (ล้านบาท)	98.59		106.4		108.89	
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ล้านบาท)	2.11		2.72		2.9	
พนักงานที่เข้าร่วมเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (คน)	149		175		181	
สัดส่วนพนักงานที่เป็นสมาชิก (%)	81.87		92.59		94.76	
ข้อพิพาทแรงงานที่สำคัญ ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา	- ไม่มี -		- ไม่มี -		- ไม่มี -	
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	- ไม่มี -		- ไม่มี -		- ไม่มี -	

#### 7.5.1 นโยบายด้านผังโครงสร้างและอัตราค่าจ้าง

ทรัพยากรบุคคลถือเป็นกำลังขับเคลื่อนองค์กรที่สำคัญ การจัดวางผังโครงสร้างและอัตราค่าจ้างคนจึงถือเป็นการวางแผนพื้นฐานเพื่อสนับสนุนให้การดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้ กลุ่มสหโคเจนได้ออกแบบโครงสร้างกำหนดตำแหน่งงานและวางแผนอัตราค่าจ้าง โดยเปรียบเทียบการปฏิบัติงานกับจำนวนบุคลากรที่เหมาะสม เพื่อให้การจัดการด้านทรัพยากรบุคคลเกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร และนำไปสู่การบรรลุเป้าหมายของธุรกิจ

เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในการขยายการลงทุน บริษัทฯ จึงปรับโครงสร้างองค์กร ให้มีสายงานพัฒนาธุรกิจ เพื่อทำหน้าที่หาโอกาสในการลงทุนในการสร้างความเติบโตแก่บริษัทฯ ตามเป้าหมายที่วางไว้

#### 7.5.2 นโยบายด้านการสรรหาและการคัดเลือก

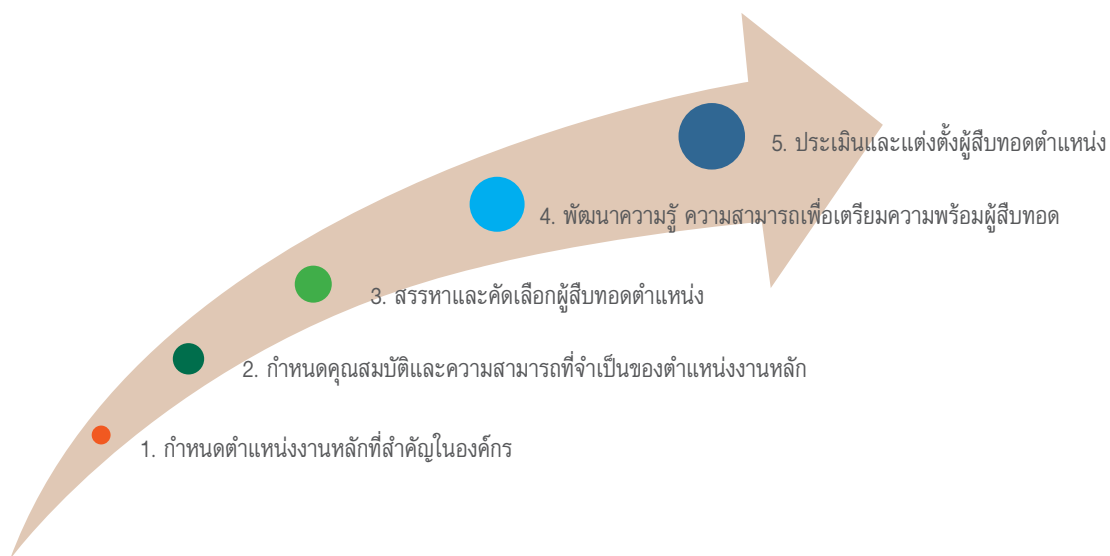
บริษัทสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ ภายใต้คุณสมบัติที่มีความจำเป็นของแต่ละลักษณะงาน ควบคู่กับความเป็นคนดี เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งและเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กร ตามอัตราค่าจ้างคนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับการขับเคลื่อนธุรกิจ ผู้สมัครทุกคนจะได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน ตั้งแต่กระบวนการสรรหา คัดเลือก กระทั่งได้รับการว่าจ้างเป็นพนักงาน ทั้งนี้ในการสรรหาบุคลากร บริษัทมีนโยบายในการพัฒนาศักยภาพพนักงานและสนับสนุนการหมุนเวียนงานภายในองค์กร หากพนักงานได้รับการประเมินว่ามีศักยภาพในการทำงานดี จะได้รับมอบหมายงานที่ท้าทายและมีหน้าที่ความรับผิดชอบที่สูงขึ้น เพื่อทดแทนในกรณีที่มิตำแหน่งว่างลง หรือมีโอกาสเติบโตก้าวหน้า เพื่อเปิดโอกาสให้กับบุคลากรภายในองค์กร รวมถึงการสรรหาบุคลากรจากภายนอกที่มีความรู้ความสามารถเข้าร่วมงานกับบริษัท

### แนวทางปฏิบัติด้านการว่าจ้าง

1. บริษัทไม่ใช้แรงงานที่ถูกบังคับในการจ้างงานทุกรูปแบบ
2. บริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดต่างๆ คู่ครองสิทธิของพนักงานให้เท่าเทียมกัน
3. บริษัทจัดให้มีระบบการจ้างงานที่มีสัญญาจ้างที่ถูกต้องตามกฎหมายและมีข้อตกลงการจ้างงานอย่างชัดเจน
4. บริษัทปฏิบัติกับพนักงานในเรื่องการจ้างงาน บนพื้นฐานของความสามารถในการปฏิบัติงาน ประสิทธิภาพของการทำงานมากกว่าบุคลิกลักษณะส่วนบุคคล

### 7.5.3 นโยบายการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง

การวางแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เป็นการวางแผนเชิงรุกและเป็นการเตรียมความพร้อมในการวางแผนสรรหาคัดเลือกบุคลากร เพื่อดำรงตำแหน่งทดแทน “ตำแหน่งงานหลักสำคัญ” ได้ทันที โดยการคาดการณ์และประเมินไว้ล่วงหน้า อันอาจเป็นเหตุจากการเกษียณอายุ หรือเกิดสถานการณ์คับขันที่ไม่อาจควบคุมได้ ทั้งนี้บุคลากรที่ถูกคัดเลือกเพื่อเตรียมความพร้อมเพื่อเป็น “ผู้สืบทอดตำแหน่ง” จะเน้นจากการค้นหา “คนเก่งและคนดี” ภายในองค์กร (Build) ที่มีความรู้ ความสามารถ มีคุณสมบัติที่เหมาะสมก่อนที่จะสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดกระบวนการในการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งไว้ ดังนี้



คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการสร้างผู้บริหารเพื่อสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดโดยมีแนวปฏิบัติดังนี้

1. กำหนดคำอธิบายตำแหน่ง ผู้บริหารสูงสุด ความเกี่ยวข้องและกลยุทธ์ขององค์กร รวมทั้งระบุคุณสมบัติ ความรู้ ทักษะที่ต้องการ
2. คัดเลือกผู้บริหารระดับรองที่มีศักยภาพและความสามารถ
3. เตรียมการให้ผู้บริหารระดับสูงพร้อมรับงานของสายงานอื่นในกรณีจำเป็น
4. เตรียมบุคลากรที่มีความสามารถเฉพาะทางให้มีความสามารถบริหารงานครบวงจรมากขึ้น เพื่อรับงานบริหารระดับสูง
5. วิเคราะห์คุณสมบัติเป็นรายบุคคลเพื่อหาจุดเด่นและสิ่งที่ต้องพัฒนาเพิ่มเติม
6. จัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล เพื่อส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพและขีดความสามารถ



7. จัดให้ผู้บริหารระดับรอง ได้มีโอกาสใกล้ชิด และทำงานร่วมกับผู้บริหารระดับสูง-ระดับฝ่าย ทั้งในระดับสายงาน และข้ามสายงาน
8. จัดให้มีการสลับเปลี่ยนผู้บริหาร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารธุรกิจ
9. จัดอบรมผู้บริหารให้มีจิตสำนึกในความรับผิดชอบ และความซื่อสัตย์ต่อองค์กรและมององค์กรในภาพรวมมากยิ่งขึ้น
10. จัดอบรมผู้บริหารให้มีศักยภาพมากขึ้น ส่งเสริมการใช้ความคิดอย่างเป็นระบบ ฝึกการวางแผนและการเขียนแผนการทำงานล่วงหน้า

#### 7.5.4 นโยบายด้านการบริหารผลการปฏิบัติงาน

กลุ่มบริษัทสหโคเจน มีนโยบายการประเมินผลการปฏิบัติงานพนักงานอย่างเป็นธรรม โดยนำระบบตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (Key Performance Indicator : KPIs) ซึ่งกำหนดเป้าหมายตั้งแต่ระดับองค์กรสู่ระดับหน่วยงาน มาจนถึงพนักงานรายบุคคล ตามลำดับ ตลอดจนมีการประเมินขีดความสามารถ (Competency) ในด้านความรู้ (Knowledge) ความสามารถ (Skill) และคุณลักษณะ (Attributes) ที่เหมาะสมอันพึงปฏิบัติให้ได้ตามความคาดหวังขององค์กร

#### 7.5.5 นโยบายด้านการบริหารค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนโดยรวมของบริษัท ประกอบไปด้วย เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินช่วยเหลือต่างๆ เงินสมทบ และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารค่าตอบแทน และสิทธิประโยชน์ต่างๆ ไว้ครอบคลุมตามความรับผิดชอบ และความสามารถของพนักงานในทุกระดับตำแหน่ง ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน โดยมีการประเมินและวิเคราะห์ค่าจ้างให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละตำแหน่ง อีกทั้งได้มีการทบทวนโครงสร้างค่าตอบแทนให้เหมาะสมกับภาวะเศรษฐกิจ โดยวิเคราะห์เปรียบเทียบกับตลาดและกลุ่มธุรกิจทั้งในอุตสาหกรรมใกล้เคียงและพื้นที่ตั้งของสถานประกอบการ เพื่อให้พนักงานได้รับผลตอบแทน และสิทธิประโยชน์ที่เป็นไปตามกฎหมาย เหมาะสม เป็นธรรม สามารถแข่งขันกับบริษัทอื่นๆ เพื่อดึงดูดผู้มีความรู้ความสามารถเข้ามาร่วมงานกับบริษัทและจูงใจให้พนักงานพัฒนาผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดการบริหารค่าตอบแทนออกเป็น 2 ส่วน คือ

##### 1. ค่าตอบแทนระยะสั้น ได้แก่

- เงินเดือน : ค่าตอบแทนรายเดือนที่จ่ายให้พนักงาน จากการปฏิบัติงานของพนักงานให้กับบริษัท ซึ่งพิจารณาจากตำแหน่งงาน หน้าที่และความรับผิดชอบ โดยการปรับขึ้นเงินเดือนพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานภายใต้ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ซึ่งใช้หลักเกณฑ์การพิจารณาจาก 2 ส่วน คือ ส่วนของ Competency และ ส่วนของ KPIs (Key Performance Indicators) ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท และอัตราเงินเฟ้อ
- เงินโบนัสประจำปี : บริษัทกำหนดให้กรรมการผู้จัดการ เป็นผู้พิจารณาและนำเสนอเงื่อนไขการจ่ายเงินโบนัสประจำปี ต่อคณะกรรมการบริหารให้กับพนักงาน เพื่อเป็นรางวัลสำหรับความเพียรพยายามและตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมาย ตามระเบียบบริหารองค์กรตามนโยบาย ฉบับปรับปรุง พ.ศ. 2563 พิจารณาจากผลการปฏิบัติงานภายใต้ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ประกอบกับผลการดำเนินงาน
- เงินช่วยเหลือในการปฏิบัติงาน : สำหรับพนักงานที่ปฏิบัติงานในลักษณะเป็นผลัดหรือกะ เป็นต้น

## 2. ค่าตอบแทนระยะยาว ได้แก่

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อดูแลผลประโยชน์แก่พนักงานในระยะยาว และส่งเสริมการออมเงินไว้ในอนาคต รวมทั้งเป็นแรงจูงใจให้พนักงานปฏิบัติกับบริษัทเป็นระยะเวลานาน โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ จะได้รับเงินสมทบกองทุนจากบริษัททุกเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของอัตราค่าจ้าง และสมาชิกต้องสะสมเงินเข้ากองทุนในอัตราเดียวกัน ทั้งนี้บริษัทได้เปิดให้พนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราสูงกว่านายจ้างจ่ายเงินสมทบได้และเป็นไปตามอัตราที่กำหนดในข้อบังคับกองทุนไม่เกินร้อยละ 15 ของค่าจ้าง ตาม พ.ร.บ. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เมื่อพนักงานพ้นสมาชิกภาพพนักงานหรือลาออกจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะได้รับเงินสมทบรวมทั้งส่วนเฉลี่ยผลประโยชน์สุทธิของกองทุนให้แก่พนักงาน
- การพิจารณาให้รางวัลแก่พนักงานที่ปฏิบัติงานเป็นระยะเวลานาน เช่น อายุงานครบ 10 , 20 , 30 ปี เป็นต้น
- เงินเกษียณอายุ ส่วนที่เกินกฎหมายกำหนดตามระเบียบเกษียณอายุและการจ้างงานหลังเกษียณอายุ
- สนับสนุนส่งเสริม ให้พนักงานเติบโตก้าวหน้าในหน้าที่การงานตาม Career Path

การจัดสรรหุ้นให้พนักงาน (ESOP) โครงการสะสมหุ้นสำหรับพนักงาน (EJIP) มิใช่ปัจจัยสำคัญที่จะให้ผู้บริหารและพนักงานมีความจงรักภักดีอยู่กับบริษัทอย่างมั่นคงถาวร การได้รับจัดสรรหุ้นดังกล่าวเป็นภาระที่ต้องภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาตามความเหมาะสม

### แนวปฏิบัติด้านค่าตอบแทน

1. บริษัทกำหนดค่าตอบแทนไม่น้อยกว่าอัตราค่าจ้างขั้นต่ำที่กฎหมายกำหนดหรือตามมาตรฐานอุตสาหกรรม ด้วยความยุติธรรม ไม่เลือกปฏิบัติในเรื่องสัญชาติ เชื้อชาติ ศาสนา เพศ แต่จะพิจารณาตาม “งานเท่ากัน ค่าตอบแทนเท่ากัน”
2. บริษัทพิจารณาการปรับค่าจ้างด้วยความยุติธรรมเพื่อแยกให้เห็นว่าผู้ปฏิบัติงานมีความแตกต่างกัน ทั้งในด้านความรู้ ความสามารถ โดยกำหนดหลักเกณฑ์ตามระเบียบการประเมินผลงาน การเลื่อนตำแหน่ง
3. บริษัทมีระบบการบันทึก รายงาน อย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้

## 7.5.6 สวัสดิการ

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในการจัดสวัสดิการขั้นพื้นฐานที่เพียงพอและสอดคล้องตามกฎหมาย อาทิ การจัดจุดน้ำดื่ม ห้องน้ำ ปัจจัยการปฐมพยาบาล ยานพาหนะนำส่งเพื่อการรักษาพยาบาล ชุดยูนิฟอร์ม เป็นต้น อีกทั้งยังสนับสนุนผลประโยชน์ส่วนเพิ่ม อาทิ การตรวจสุขภาพประจำปีให้พนักงาน การจัดสวัสดิการเงินช่วยเหลือ ค่าทำศพ การสมรส การคลอดบุตรและการมีลูก การดูแลรักษาสุขภาพฟันและสายตา เป็นต้น เพื่อดูแลให้พนักงานทำงานอย่างมีความสุข ยึดเหนี่ยวจิตใจให้เกิดความรัก ความผูกพันต่อองค์กรตลอดไป อันเป็นการสร้างขวัญกำลังใจที่นำมาซึ่งประสิทธิภาพและศักยภาพทั้งทางตรงและทางอ้อม ต่อการดำเนินกิจการของบริษัท อย่างยั่งยืน

ในปี 2564 จากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทางบริษัทให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยของพนักงาน จึงได้ขยายขอบเขตสวัสดิการให้ครอบคลุมวัคซีนทางเลือกแก่พนักงานเป็นการชั่วคราว เพื่อเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงวัคซีน COVID-19 ของพนักงาน

จำนวนเงินสวัสดิการที่มอบให้พนักงาน (บาท)			
	บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี)	บจก. สหโคเจน กรีน	บจก. สหกรีน ฟอเรสต์
สวัสดิการ	133,540	280,188	76,549
			รวม
			490,277

นอกจากนี้ บริษัทยังส่งเสริมการจัดกิจกรรมสัมพันธ์ในหลากหลายรูปแบบ เพื่อส่งเสริมให้พนักงานได้มีความสุข และผ่อนคลายจากความเมื่อยล้าระหว่างการทำงาน รวมถึงเป็นการส่งเสริมให้พนักงานเกิดความรัก ความสามัคคี ความผูกพันต่อองค์กร อันเป็นการสร้างขวัญกำลังใจ นำมาซึ่งประสิทธิภาพและศักยภาพทั้งทางตรงและทางอ้อม ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างยั่งยืน ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน หมวด “การดำเนินงานด้านสังคม”





### แนวปฏิบัติด้านแรงงานสัมพันธ์

1. บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการผ่านระบบคณะกรรมการสวัสดิการ และระบบอื่นๆ ซึ่งพนักงานสามารถแสดงความคิดเห็น และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
2. บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายตามสิทธิที่พนักงานทุกประเภทสัญญาจ้างจะได้รับ
3. บริษัทไม่ขัดขวาง แทรกแซง หรือการกระทำใด ๆ ที่จะเป็ผลกระทบต่อการใช้สิทธิของพนักงานที่ไม่มีผลเสียหายต่อกิจการของบริษัท ในการดำเนินกิจกรรมของพนักงานที่ถือปฏิบัติตามหลักความเชื่อของเชื้อชาติ ศาสนา เพศ ความพิการ ชนิก้าเนิต การเป็นสมาชิกสหภาพ พรรคการเมือง
4. บริษัทจัดให้มีช่องทางการร้องเรียนเพื่อเป็นสื่อในการสร้างความเข้าใจและสัมพันธ์ที่ดี รวมทั้งให้เกิดความเป็นธรรมในการจ้างงาน

มีการสนับสนุนให้จัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการบริหารงานด้านสวัสดิการ และจัดทำโครงการสานสัมพันธ์พนักงาน “SAHACOGEN GET & GIVE เติมรักปันสุข” เพื่อส่งเสริมความสุขและความผูกพันของพนักงานภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง โดยได้แบ่งเป็น 5 กลุ่ม ดังนี้

#### กลุ่มที่ 1 : ส่งเสริมค่านิยมร่วม และความสุขในองค์กร (Core Values & Happy Work Place)

- กิจกรรม “SAHACOGEN Family Day วันครอบครัวสทโคเจน”
- โครงการ “Happy Birthday” การได้มอบความสุขเล็กๆ เช่น การให้เพื่อนร่วมงานร่วมอวยพรในเดือนเกิด นับเป็นสิ่งที่ทำให้พนักงานรู้สึกอบอุ่น และเป็นครอบครัวเดียวกับองค์กร
- เหนื่อยนักพักกลางวัน (Lunch From Home Season1) เพื่อให้พนักงานได้ผ่อนคลายจากการทำงาน สร้างความสัมพันธ์อันดีให้พนักงานในทุกระดับโดยการรับประทานอาหารเที่ยง การเล่นเกมสั่วมกัน รวมทั้งแบ่งปันเรื่องราวกัน ผ่านระบบออนไลน์ในช่วง Work From Home
- เงินกู้เพื่อสวัสดิการที่พักอาศัยร่วมกับธนาคารอาคารสงเคราะห์
- สหกรณ์ออมทรัพย์เพื่อพนักงานเครือสหพัฒน์ จำกัด เพื่อส่งเสริมวัฒนธรรมและสร้างนิสัยการออม ซึ่งเป็นพื้นฐานของอนาคตที่มั่นคง และช่วยเหลือกรณีมีความจำเป็นฉุกเฉินเร่งด่วนทางการเงิน



	บมจ. สทโคเจน (ชลบุรี)	บจก. สทโคเจน กรีน	บจก. สทกรีน ฟอเรสต์	รวม
พนักงานที่เข้าร่วม (คน)	43	60	36	109
คิดเป็น	87.76%	68.97%	78.26%	76.37%

#### กลุ่มที่ 2 : ส่งเสริมพนักงานให้รู้จักการให้ การแบ่งปัน (Employees Get & Give)

- สวัสดิการเยี่ยมพนักงานเจ็บป่วยและรักษาตัวที่บ้านหรือสถานพยาบาล
- เงินสงเคราะห์เมื่อพนักงานถึงแก่กรรม
- สวัสดิการช่วยเหลือพนักงานและครอบครัว เช่น งานแต่งงาน งานบวช คลอดบุตร เป็นต้น
- สวัสดิการให้การช่วยเหลือเมื่อเกิดภัยธรรมชาติให้กับพนักงาน เช่น อุทกภัย วาตภัย อัคคีภัย
- สวัสดิการช่วยเหลือค่าทำศพ กรณีเสียชีวิตของบิดา มารดา และคู่สมรสของพนักงาน
- โครงการ “บริจาคโลหิตให้กับสภากาชาดไทย”
- โครงการ “บริจาคปฏิทินตั้งโต๊ะเก่า...เราขอ”

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

- โครงการ “สทโคเจน จิตอาสา กล้าทำดี”
- โครงการ “บริจาคเวชภัณฑ์ทางการแพทย์” ร่วมกับโรงพยาบาลสมเด็จพระบรมราชเทวี ณ ศรีราชา
- โครงการ “เหลือ-ขอ” บริจาคสิ่งของให้กับมูลนิธิบ้านนกขมิ้น
- กิจกรรมปันสุข เช่น โต้ะปันสุข / บริจาคหรือมอบสิ่งของต่าง ๆ

### กลุ่มที่ 3 : ส่งเสริมสุขภาพ (Employees Healthy)

- จัดทำประกันชีวิตและประกันสุขภาพให้พนักงานและคนในครอบครัว
- การตรวจสุขภาพประจำปีและตรวจสุขภาพตามปัจจัยเสี่ยงจากการทำงาน
- โครงการ “The Best Healthy” โดยในปี 2564 ได้เพิ่มแคมเปญ “SAHACOGEN ห่างไกลโควิด-19 พิชิตพุง” ภายใต้ Concept ออกกำลังกายที่ไหน เมื่อใดก็ได้ ยิ่งออกมายิ่งมีสิทธิลุ้นคะแนนมาแลกรับของรางวัลเพื่อสุขภาพ
- จัดให้มีเวชภัณฑ์ ยา และชุดตรวจหาเชื้อไวรัส COVID-19 (ATK) ให้กับพนักงาน
- การให้ความรู้เรื่องสุขภาพอนามัยด้านต่าง ๆ รวมถึงสารแทนความห่วงใยในการดูแลสุขภาพพนักงานช่วงสถานการณ์ COVID-19
- จัดกล่องยังชีพ (Survival Box) ที่จำเป็น ในกรณีพนักงานหรือผู้รับเหมาที่ปฏิบัติงานประจำในพื้นที่ของบริษัท ติดเชื้อ COVID-19

ในปี 2564 จากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทางฝ่ายจัดการให้ความสำคัญและดำเนินการเพื่อรวมฝ่าวิกฤต โดยคำนึงถึงความปลอดภัยของพนักงานเป็นอันดับแรก คู่ขนานไปกับดำเนินงานทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง มีการประกาศมาตรการป้องกันและแนวทางปฏิบัติ กรณีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 พร้อมแผนปฏิบัติการและแผนเผชิญเหตุ ในทุกพื้นที่ กำหนดให้พนักงานบางส่วนทำงานที่บ้าน (Work From Home) บางส่วนให้สลับทีมเข้าทำงาน เพื่อรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน มีการจัดเตรียมอุปกรณ์ป้องกันต่างๆ รวมถึงการจัดหาหน้ากากอนามัย แจกจ่ายให้พนักงานอย่างทั่วถึง และส่งสารแทนความห่วงใยถึงพนักงาน प्रารณาให้พนักงานทุกคนใส่ใจต่อการดูแลตนเอง ครอบครัว และคนรอบข้างให้มีสุขอนามัยแข็งแรง พร้อมกลับเข้าทำงานเมื่อสถานการณ์เข้าสู่ภาวะปกติ

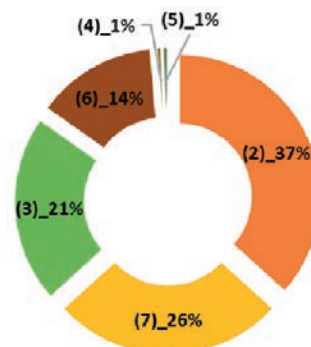
### กลุ่มที่ 4 : ส่งเสริมความรู้ (People Development)

- การส่งเสริมการศึกษาทั้งในและนอกเวลาทำงาน
  - การอบรมความรู้เกี่ยวกับการทำงานทั้งในและนอกสถานที่อย่างต่อเนื่อง
  - การจัดให้มี E-Learning สื่อวีดิทัศน์ ระบบ Internet และ Intranet
  - โครงการ “เพื่อนกันแบ่งปันเรียนรู้” ให้พนักงานนำหนังสือทุกประเภท มาแบ่งปันให้เพื่อนร่วมงานได้อ่าน
  - โครงการ “สัปดาห์ส่งเสริมความรู้พนักงาน” เพื่อทบทวนความรู้ด้านต่าง ๆ ให้กับพนักงานในองค์กร
  - กิจกรรมแชร์ความรู้สู่เพื่อนพนักงาน Online เพื่อส่งเสริมความรู้และสร้างความสัมพันธ์ระหว่างพนักงานภายในบริษัท
- วารสาร HR ZONE



กลุ่มที่ 5 : คลินิกแรงงาน พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำเพื่อนพนักงาน เป็นการรับฟัง ให้คำปรึกษา แนะนำ ตอบข้อสงสัย ที่เกี่ยวข้องกับงานบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล รวมถึงปัญหาที่ทำงาน และปัญหาส่วนตัว โดยได้แบ่งการให้คำปรึกษาเป็น 6 หมวด ดังนี้

- (1) กฎระเบียบ
- (2) สวัสดิการ
- (3) โปรแกรม HR
- (4) ส่งเสริมความรู้พัฒนาองค์กร
- (5) ประเมินผล
- (6) ประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน
- (7) อื่นๆ



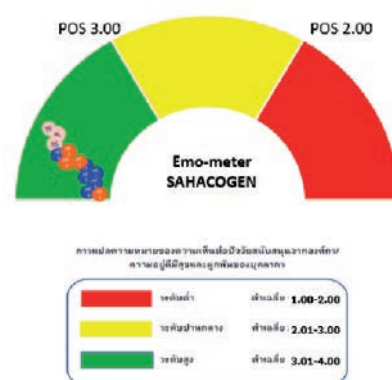
และเพื่อให้การจัดกิจกรรมมีสีสันและส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมอย่างต่อเนื่องและมากยิ่งขึ้น จึงได้มีการสะสมแต้มเพื่อแลกบัตรของขวัญ ผ่านแอปพลิเคชัน Loga Application โดยมีพนักงานกลุ่มสหโคเจนเข้าร่วม จำนวนทั้งสิ้น 151 คน คิดเป็นร้อยละ 81 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด ดีกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ร้อยละ 70 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

#### ช่องทางการสื่อสารสำหรับพนักงาน

กลุ่มสหโคเจนเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสาร ข้อเสนอแนะข้อร้องเรียน และแจ้งปัญหาต่างๆ ผ่านกล่องรับฟังความคิดเห็น หรือผ่านระบบ Intranet ของบริษัท ตามแนวปฏิบัติ เรื่องการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน โดยข้อเสนอแนะต่าง ๆ ได้รับการพิจารณาและดำเนินการแก้ไข เพื่อเป็นการรักษาความสัมพันธ์อันดีต่อกัน และได้รับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกัน โดยใช้กลไกที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อพนักงานผู้แจ้งเบาะแส ซึ่งได้ถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท รวมทั้งจัดให้มีการประชุมประจำเดือน เพื่อเป็นช่องทางการสื่อสารในการแสดงความคิดเห็นระหว่าง ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ ผ่านคณะกรรมการชุดต่างๆ

#### การสำรวจความผูกพัน และความสุขของพนักงาน

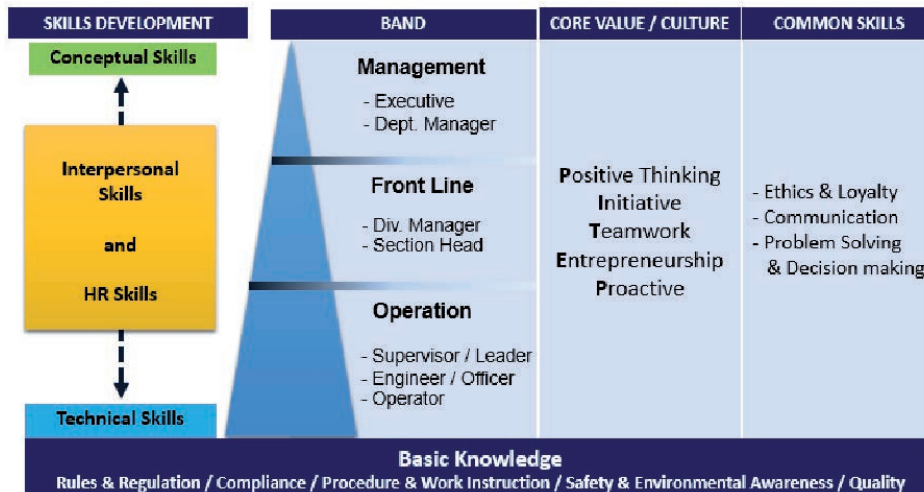
กลุ่มสหโคเจนได้สำรวจความผูกพัน หรือ “Employee Engagement” ข้อมูลจากผลการสำรวจนำมาพิจารณาและปรับปรุงการทำงาน การพัฒนา ศักยภาพ ตลอดจนสวัสดิการต่างๆ ให้สอดคล้องกับความต้องการของพนักงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าพนักงานทุกคนมีความสุขในการทำงาน มีความภาคภูมิใจต่อองค์กร และมีความพร้อมที่จะทุ่มเททั้งแรงกาย แรงใจ ในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ อาทิ การจัดทำ Salary Survey เพื่อเปรียบเทียบอัตราค่าจ้าง Starting Rate และการเทียบเคียงอัตราตลาด การปรับปรุงสภาพแวดล้อมและบรรยากาศในการทำงาน เป็นต้น



กลุ่มสหโคเจน เสริมสร้างความผูกพันกับพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายด้านการพัฒนาและรักษาพนักงานที่ทำงานในองค์กร ในทุก ๆ 2 ปี จะสำรวจความผูกพัน หรือ (Employee Engagement Survey: EES) เพื่อรับฟังข้อคิดเห็นของพนักงาน โดยนำผลการสำรวจมาวิเคราะห์ จัดทำ Action Plan ในการปรับปรุงการทำงาน การพัฒนา ศักยภาพ และกิจกรรมสร้างความผูกพัน ให้สอดคล้องกับความต้องการของพนักงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าพนักงานทุกคนมีความสุขในการทำงาน มีความภาคภูมิใจต่อองค์กร และมีความพร้อมที่จะทุ่มเททั้งแรงกาย แรงใจในการปฏิบัติงานอย่างเต็มความสามารถ โดยบริษัทกำหนดเป้าหมายในปี 2565 อัตราความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กรมากกว่าร้อยละ 75

### 7.5.7 นโยบายด้านการพัฒนาบุคลากร

กลุ่มสหโคเจนให้ความสำคัญกับพนักงานซึ่งถือเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท จึงมุ่งเน้นพัฒนาศักยภาพ ความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองเป้าหมาย นโยบาย กลยุทธ์และทิศทางขององค์กร



ตารางข้างต้นสะท้อนให้เห็นถึงนโยบายในการพัฒนาบุคลากรของกลุ่มสหโคเจน ที่มุ่งเน้นพัฒนาพนักงานทุกระดับทุกตำแหน่ง โดยแบ่งหมวดหมู่ของการพัฒนาออกเป็น 4 กลุ่มใหญ่ๆ ดังนี้

- 1) ความรู้พื้นฐาน (Basic Knowledge)** คือ การปูพื้นฐานความพร้อมของพนักงานที่ก้าวเข้ามาเป็นส่วนหนึ่งกับบริษัท อันประกอบด้วย ความรู้ด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับพื้นฐาน ขั้นตอนและวิธีการปฏิบัติงาน ความเข้าใจในระบบบริหารงานคุณภาพ รวมถึงการตระหนักในด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
- 2) ทักษะและพฤติกรรมพื้นฐานสำหรับทุกตำแหน่งงาน (Common Skills)** คือ การปลูกฝังคุณธรรม จริยธรรม ความซื่อสัตย์สุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงการส่งเสริมทักษะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานร่วมกับผู้อื่น อันประกอบด้วย ทักษะการสื่อสาร ทักษะด้านการตัดสินใจและแก้ไขปัญหา
- 3) การสร้างค่านิยมร่วม/วัฒนธรรมองค์กร (Core Value / Culture)** คือ การเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรและปลูกฝังแนวประพฤติปฏิบัติที่คาดหวังให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงาน “PITEP” อันประกอบด้วย ทศนคติบวก (P) ความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ (I) การทำงานเป็นทีม (T) ความรู้สึกเป็นผู้ประกอบการ (E) และการทำงานเชิงรุก (P)
- 4) การพัฒนาความรู้ และทักษะพนักงานตามระดับตำแหน่ง (Band)** คือ การเน้นพัฒนาความรู้ ความสามารถให้สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่ของแต่ละตำแหน่งงาน โดยแบ่งออกเป็น 3 กลุ่ม ดังนี้
  - ระดับบริหาร (Management)** มุ่งเสริมสร้างวิสัยทัศน์ มุมมอง การวางแผนและการคิดเชิงกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
  - ระดับการจัดการ (Front Line)** เพื่อพัฒนาความรู้ ทักษะในการบริหารงานและทรัพยากรให้บรรลุเป้าหมายสอดคล้องกับนโยบายองค์กร รวมทั้งเสริมสร้างบรรยากาศที่ดีในการทำงานเป็นทีม
  - ระดับปฏิบัติการ (Operation)** เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเชี่ยวชาญตามสายอาชีพ การตระหนักถึงความต้องการของลูกค้า โดยได้ส่งเสริมการพัฒนาบุคลากรจากหลากหลายวิธี เช่น การฝึกอบรมภายในและภายนอกองค์กร การจัดให้มี On the job training ตามตำแหน่ง การมอบหมายงาน และการโค้ชโดยผู้บังคับบัญชา

และเพื่อให้กระบวนการในการพัฒนาบุคลากรบรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ทั้ง 4 ประการข้างต้น กลุ่มบริษัท สหโคเจน จึงได้กำหนดแนวทางและวิธีการในการส่งเสริมเพื่อให้มั่นใจได้ว่ารูปแบบการจัดหรือกิจกรรมต่างๆ ที่กำหนดขึ้นมานั้น ได้มีการนำไปปฏิบัติให้เกิดเป็นรูปธรรม โดยแบ่งออกเป็นกลุ่มๆ ดังนี้

## 1. การฝึกอบรม

ในแต่ละปี กลุ่มสหโคเจนจะกำหนดและจัดทำแผนฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรแยกตามพื้นที่และลักษณะของกลุ่มธุรกิจที่แตกต่างกันออกไป ซึ่งนำเอาหลักการการบริหาร Competency มาประยุกต์ใช้องค์กรโดยการสำรวจความจำเป็นในการอบรมพัฒนาตามเส้นทางการฝึกอบรม (Training Road Map : TRM) ที่มาจากการวิเคราะห์ความรู้ความสามารถตาม Competency ของแต่ละตำแหน่ง ประกอบด้วย

Standard Course	Managerial Course	Specific Course
หลักสูตรมาตรฐานตามกฎหมายหรือข้อกำหนด รวมถึงหลักสูตรที่ส่งเสริมค่านิยมองค์กร เสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรมที่ดีต่อตนเองและผู้อื่น เพื่อเป็นพลเมืองที่ดีและพนักงานที่ดีในองค์กร	หลักสูตรสำหรับการบริหารจัดการและหลักสูตรจำเป็นพื้นฐาน เป็นหลักสูตรที่ช่วยส่งเสริมพนักงานระดับบังคับบัญชา ให้มีความสามารถในการดูแลผู้ใต้บังคับบัญชา ส่งเสริมภาวะผู้นำ และทักษะที่จำเป็นในการบริหารจัดการ	หลักสูตรเฉพาะตำแหน่งงานเน้นความรู้ และทักษะเฉพาะทางของแต่ละสายงานหลัก เพื่อให้พนักงานมีความเชี่ยวชาญในบทบาทหน้าที่ที่รับผิดชอบ
		

ในปีที่ผ่านมา กลุ่มสหโคเจน กำหนดแผนการจัดอบรมภายในและภายนอกองค์กร ได้ปรับแผนและรูปแบบการฝึกอบรมให้สอดคล้องกับสถานการณ์และมาตรการป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 โดยเน้นการอบรมสัมมนา ผ่านช่องทางออนไลน์ โดยแผนอบรมประจำปีมีจำนวน 103 หลักสูตร กำหนดเป้าหมายของการจัดอบรมร้อยละ 80 ของแผน และได้ดำเนินการอบรม ได้จำนวน 92 หลักสูตร คิดเป็นร้อยละ 89.32 สูงกว่าเป้าหมายร้อยละ 9.32 ดังนี้

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

หัวข้อ	บจก. สหโคเจน (ชลบุรี)	บจก. สหโคเจน กรีน	บจก. สหกรีน ฟอเรสต์	รวม
หลักสูตรอบรมตามแผน				
• Standard Course	6	11	13	30
• Managerial Course	0	1	1	2
• Specific Course	27	28	16	71
<b>รวม</b>	<b>33</b>	<b>40</b>	<b>30</b>	<b>103</b>
จำนวนผู้เข้ารับการอบรม (คน)				
• ระดับผู้จัดการ	14	4	1	19
• ระดับหัวหน้าแผนก	13	10	6	29
• ระดับหัวหน้างาน / วิศวกร	4	10	7	21
• ระดับเจ้าหน้าที่ / พนักงาน	14	62	32	108
<b>รวม</b>	<b>45</b>	<b>86</b>	<b>46</b>	<b>177</b>
จำนวนชั่วโมงในการจัดอบรม				
• ชั่วโมงรวม	962.70	990.50	1,351.40	3,304.6
• ระดับผู้จัดการ (ชั่วโมงเฉลี่ย/คน/ปี)	25.11	25.25	37	87.36
• ระดับหัวหน้าแผนก (ชั่วโมงเฉลี่ย/คน/ปี)	20.52	18	27.5	66.02
• ระดับหัวหน้างาน / วิศวกร (ชั่วโมงเฉลี่ย/คน/ปี)	25	14.30	24.42	63.72
• ระดับเจ้าหน้าที่ / พนักงาน (ชั่วโมงเฉลี่ย/คน/ปี)	17.45	16.90	30.57	64.92
<b>ชั่วโมงเฉลี่ย/คน/ปี</b>	<b>21.39</b>	<b>17.11</b>	<b>29.37</b>	<b>22.62</b>
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนา (บาท)	207,099	109,869	141,387	458,355

พนักงานที่เข้ารับการอบรมพัฒนา



123



54

พนักงานที่เข้ารับ

การอบรมทั้งหมด

177

หลักสูตร

103

ชั่วโมงเฉลี่ย : คน : ปี

22.62



### หลักสูตรการจัดฝึกอบรมภายใน (In-house Training)

1. หลักสูตรมาตรฐานตามกฎหมายหรือข้อกำหนด (Standard Course)
  - 1.1 หลักสูตรด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อให้พนักงานมีความรู้ในการใช้อุปกรณ์เครื่องมือต่างๆ มีความรู้ มีทักษะในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการปฏิบัติงานประกอบด้วย
    - หลักสูตร ปฐมพยาบาลเบื้องต้น
    - หลักสูตร ความปลอดภัยในการทำงานเกี่ยวกับสารเคมี
    - หลักสูตร ความปลอดภัยในการทำงานเกี่ยวกับไฟฟ้าสำหรับลูกจ้างซึ่งปฏิบัติงานเกี่ยวกับไฟฟ้า
    - หลักสูตร ทบทวนการทำงานในที่อับอากาศอย่างปลอดภัย
    - หลักสูตร เทคนิคการหยั่งรู้อุบัติเหตุจากกรณีจริง เพื่อการบริหารจัดการความเสี่ยง
    - หลักสูตร ทบทวนหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับบันจัน
  - 1.2 หลักสูตร กฎหมายและ พ.ร.บ. ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจ และตระหนักถึงความสำคัญ รวมถึงปฏิบัติได้สอดคล้องตามกฎหมาย
    - หลักสูตร การตระหนักรู้ภัยคุกคามด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Awareness)
2. หลักสูตรที่จำเป็นพื้นฐานในการปฏิบัติงาน เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้อง ลดความผิดพลาดในการทำงาน เกิดประสิทธิภาพในการทำงานสูงสุด
  - หลักสูตร การใช้งานระบบ ERP
  - หลักสูตร การใช้โปรแกรม Excel เพื่อการทำงานอย่างมืออาชีพ
3. หลักสูตร เฉพาะตำแหน่งงาน (Specific Course)
  - 3.1 หลักสูตร สำหรับหน่วยงานหลักภายในองค์กร เพื่อให้พนักงานส่วนปฏิบัติการและซ่อมบำรุงได้ทบทวนความรู้ และความเข้าใจวิธีการใช้อุปกรณ์ เครื่องมือต่างๆ ซึ่งมีส่วนสำคัญในการปฏิบัติงาน
    - หลักสูตร พื้นฐานการตรวจสอบและทดสอบระบบดับเพลิงด้วยน้ำ
    - หลักสูตร การเปลี่ยนแปลงของระบบพลังงานและการประหยัดพลังงานของระบบผลิตไฟฟ้า (Energy Transformation)
  - 3.2 หลักสูตร สำหรับหน่วยงานสนับสนุนภายในองค์กร เพื่อให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจในเนื้อหาที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน สนับสนุนการทำงานของบริษัท
    - หลักสูตร การสื่อสารในภาวะวิกฤต และเทคนิคการใช้ Social Media สำหรับการประชาสัมพันธ์และสื่อสารองค์กรในยุค Thailand 4.0
    - หลักสูตร Incoterm และ วิธีวัดผลงานจัดซื้อ และการทำรายงานจัดซื้อ
    - หลักสูตร ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย / บัญชีสินทรัพย์ทางภาษี
    - หลักสูตร การควบคุมพลังงานและตัดแยกกระบบ (Log Out Tag Out)



### หลักสูตรการจัดอบรมภายนอก (Public Training)

การส่งพนักงานฝึกอบรมภายนอก (Public) ส่วนใหญ่เป็นหลักสูตรที่พัฒนาความรู้และทักษะที่จำเป็นเฉพาะสาขาอาชีพ มุ่งเน้นการพัฒนาเฉพาะรายบุคคลเป็นสำคัญ ทั้งนี้บริษัทได้มีการส่งเสริมให้พนักงานที่ได้ผ่านการอบรมพัฒนากลับมาถ่ายทอดความรู้ที่ได้ให้กับพนักงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อประเมินความรู้ความเข้าใจของพนักงาน และเป็นการต่อยอดความรู้ภายในองค์กร และในช่วงสถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) บริษัทยังคงมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องโดยเน้นการพัฒนาความรู้ผ่านระบบออนไลน์ ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ZOOM Application, Microsoft Teams หรือ Facebook เป็นต้น อันเนื่องมาจากบริษัทตระหนักถึงความสำคัญด้านความปลอดภัยในสุขภาพของพนักงาน

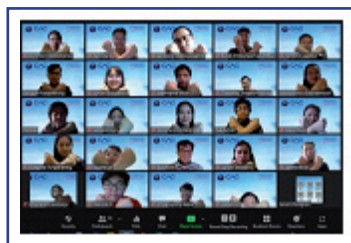
## 2. การปลูกฝังค่านิยมร่วมขององค์กร (Core Values)

กลุ่มสหโคเจนได้กำหนดค่านิยมร่วมขององค์กร (Core Values) “PITEP” มาใช้เป็นหลักปฏิบัติ ถือเป็นหัวใจสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมองค์กร และบ่งบอกความเป็นเอกลักษณ์และตัวตนของพนักงานกลุ่มสหโคเจน

ในการส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรภายใต้ค่านิยมร่วม “PITEP” บริษัทได้มีแนวคิดให้พนักงานมีความชัดเจนในกำหนดเป้าหมายการทำงานร่วมกัน นำหลักการทำงานเป็นทีมมาช่วยผลักดันให้ผลงานสำเร็จตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และสามารถวัดผลในเชิงรูปธรรมทั้งในระดับทีมและระดับบุคคล

ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้สนับสนุนให้พนักงานรับรู้และเข้าใจถึงพฤติกรรมและการแสดงออกตามหลักค่านิยมร่วม “PITEP” ผ่านช่องทางบอร์ดประชาสัมพันธ์ ระบบ Intranet ผ่านรูปแบบการจัดกิจกรรมเพื่อให้พนักงานได้มีส่วนร่วม รายละเอียดปรากฏในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ” เช่น

- การจัดกิจกรรมส่งเสริมค่านิยมร่วม (Core value) และสร้างจิตสำนึกเพื่อการต่อต้านการคอร์รัปชัน (CAC) ในทุกๆ พื้นที่ของกลุ่มสหโคเจน



## 3. การพัฒนาและจัดการความรู้ภายในองค์กร (Knowledge Management)

การพัฒนาบุคลากรในระยะยาว ไม่ได้มองแค่ในการด้านการให้โดยองค์กรแต่เพียงด้านเดียว สิ่งสำคัญคือการส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกรักการเรียนรู้ และต่อยอดส่งเสริมให้พนักงานให้ความสำคัญในการเรียนรู้การพัฒนาด้วยตนเองเป็นสำคัญ บริษัทจึงได้นำเอาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาช่วยเพิ่มประสิทธิภาพเพื่อส่งเสริมการจัดการองค์ความรู้ภายในองค์กร โดยจัดทำเป็น Knowledge Management Sharing เพื่อให้พนักงานทุกส่วนงานนำเอาความรู้สำคัญๆ ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติมาแชร์ไว้เป็นข้อมูลส่วนกลาง โครงการ “Share & Show” และเป็นคลังความรู้ที่พนักงานทุกระดับทุกตำแหน่งงานสามารถค้นหาและเข้าถึงได้ง่าย ผ่านโปรแกรม Alfresco



ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการเผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบการจัดการความรู้ภายในองค์กร เพื่อส่งเสริมให้พนักงาน เข้าไปศึกษาพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง และมีการนำความรู้เข้าสู่ระบบการจัดการความรู้ภายในองค์กร จำนวนทั้งสิ้น 84 หัวข้อ ดังนี้

หัวข้อ	บจก. สหโคเจน (ชลบุรี)	บจก. สหโคเจน กรีน	บจก. สหกรีน ฟอเรสต์	รวม
ประเภทหัวข้อ (Knowledge Management Sharing)				
• การฝึกอบรม / สัมมนา	24	17	25	66
• ความรู้ภายในองค์กร ( KM)	4	12	1	17
• กฎหมาย และข้อกำหนด	0	1	0	1
รวม	28	30	26	84

#### 4. พัฒนาขีดความสามารถด้านการจัดการและภาวะผู้นำ

การที่จะนํานโยบายลงไปสู่การปฏิบัติให้เกิดผลนั้น ฝ่ายจัดการและหัวหน้างานเป็นกลไกที่สำคัญที่สุดที่จะต้อง เข้าถึงพนักงาน ทั้งการดูแลเอาใจใส่ และการเป็นแบบอย่างที่ดีให้แก่พนักงาน ดังนั้นกลุ่มสหโคเจนจึงมุ่งพัฒนา หัวหน้างานให้มีความตระหนัก และมีความเชี่ยวชาญในการบริหารงานบุคคลภายในหน่วยงานของตนเอง อันได้แก่ การมอบหมายงาน การสอนงาน การบริหารการประเมินผลการปฏิบัติงาน การจัดทำแผนพัฒนาพนักงานรายบุคคล ตามเส้นทางการฝึกอบรม (Training Road Map) รวมถึงการสนับสนุนพนักงานทุกระดับให้มีการเรียนรู้และพัฒนา อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีการโอนย้ายหน่วยงานเพื่อสร้างการเรียนรู้และได้ประสบการณ์ ในการทำงานหลากหลายมากยิ่งขึ้น เพื่อให้สามารถรองรับภารกิจที่ท้าทายในอนาคตได้ทุกรูปแบบ

#### 5. สร้างบุคลากรให้พร้อมรับการเปลี่ยนแปลง

การเปลี่ยนแปลงของธุรกิจและเศรษฐกิจโลกในสภาวะการณ์ปัจจุบัน เป็นทั้งโอกาส อุปสรรคและข้อจำกัดต่อ การเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท กลุ่มสหโคเจนจึงเน้นให้พนักงานมีความพร้อมและสามารถปรับตัวต่อ การเปลี่ยนแปลง มีความยืดหยุ่นคล่องตัว และพร้อมปฏิบัติงานในทุกพื้นที่และทุกสถานการณ์ กล้าแสดงความคิดเห็น ที่ถูกต้อง สร้างสรรค์ ให้เกียรติในความเป็นมืออาชีพ รวมถึงการถือปฏิบัติให้สอดคล้องจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ อย่างเคร่งครัด เพื่อให้ได้ชื่อว่าเป็นพนักงานและพลเมืองที่ดีของชุมชน สังคม และประเทศ ไม่ว่าจะได้รับมอบหมายให้ ไปปฏิบัติหน้าที่ในภูมิภาคใดๆ ในโลก

#### 6. สร้างแรงกระตุ้นและแรงบันดาลใจให้กับพนักงาน

บริษัทยังให้ความสำคัญอย่างมากกับการสร้างแรงกระตุ้นหรือแรงบันดาลใจเพื่อสร้างผลงานให้ดียิ่งขึ้นของ พนักงาน ซึ่งนอกเหนือจากแรงผลักดันจากตนเองของพนักงานแล้ว แรงกระตุ้นที่มาจากภาวะผู้นำของผู้บริหารระดับสูง ที่เป็นตัวอย่างที่ดี นับเป็นอีกหนึ่งแรงบันดาลใจในการสร้างผลงานของพนักงาน ทั้งนี้บริษัทมีผู้บริหารที่ทำงานกับบริษัท มานานนับสิบปีหรือมากกว่านั้น เป็นหัวใจสำคัญในการสร้างการเติบโตและความสำเร็จให้แก่บริษัท โดยผู้บริหารระดับ สูงเหล่านี้ได้เป็นผู้นำในการกระตุ้น สร้างแรงบันดาลใจ และเป็นพี่เลี้ยงให้กับพนักงานในระดับรองลงมา รวมถึง เป็นแบบอย่างในการสร้างมาตรฐานงานให้แก่พนักงานรุ่นหลังๆ ต่อไป

เพื่อให้มั่นใจว่าแนวทางในการพัฒนาบุคลากรหลากหลายกระบวนการที่กล่าวมาข้างต้นมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลอย่างแท้จริง จึงได้กำหนดรูปแบบในการวัดและประเมินผล รวมถึงได้มอบหมายให้ผู้บังคับบัญชามีส่วนร่วมในการส่งเสริมและติดตามศักยภาพของบุคลากรภายใต้การดูแล เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บังคับบัญชาทุกระดับของกลุ่มสหโคเจนมิได้ละเลยและยังคงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรภายในองค์กรอย่างสม่ำเสมอ โดยแบ่งออกเป็น 3 ส่วนหลักๆ ดังนี้

- 1) **ด้านความรู้ (Knowledge)** : เป็นการวัดผลการเรียนรู้ในห้องเรียนเพื่อเปรียบเทียบก่อนและหลังการอบรม ส่วนนี้ดำเนินการโดยส่วนบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคลเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีความรู้ ความเข้าใจในหัวข้อที่เข้ารับการอบรมอย่างถ่องแท้ และสามารถนำไปใช้ประโยชน์ได้ โดยประเมินผลจาก
  - แบบทดสอบ Pre-test / Post-test
  - การถาม-ตอบสัมภาษณ์พนักงาน
- 2) **ด้านทักษะ (Skill)** : เป็นการวัดผลด้านการปฏิบัติ เพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานมีทักษะที่เพียงพอและสามารถปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ความรับผิดชอบของตนเองได้หรือไม่ ส่วนนี้ดำเนินการโดยผู้บังคับบัญชา โดยประเมินผลจาก
  - การติดตาม สังเกตอย่างใกล้ชิดโดยผู้สอนหรือหัวหน้างาน
  - การทดสอบโดยการมอบหมายให้ฝึกปฏิบัติงานจริง
- 3) **ด้านพฤติกรรม (Behavior)** : เป็นการวัดผลเชิงพฤติกรรมการแสดงออก โดยบริษัทได้กำหนดหัวข้อความสามารถ (Competency) พร้อมทั้งเขียนคำนิยามเพื่ออธิบายพฤติกรรมที่คาดหวัง และกำหนดเป็นระดับคะแนน วัดผลโดยการประเมินจากหัวหน้างานโดยตรง



## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

### 7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบงานสำคัญของบริษัทฯ มีดังนี้

#### 1) เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายอภิพงศ์ วิชชุเวชคามินทร์<sup>1</sup> ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ให้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท โดยได้ผ่านการฝึกอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ใน “หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) 113/2020” (รายละเอียดประวัติการศึกษาและประสบการณ์การทำงานของเลขานุการบริษัท อยู่ในหัวข้อ “เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท”) โดยให้มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

<sup>1</sup> ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

#### 2) ข้อมูลผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) และผู้ควบคุมดูแลการบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้ง นายณัฐวุฒิ ยาวะประภาษ ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) และนางสาวเพ็ญพักตร์ วงศ์รักราวณชัย ตำแหน่งผู้จัดการส่วนบัญชี เป็นผู้ทำบัญชีของบริษัท ตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 โดยทำหน้าที่ในการจัดทำงบการเงินและเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความครบถ้วนและถูกต้อง ซึ่งมีคุณสมบัติและเงื่อนไขการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ซึ่งทั้ง 2 ท่าน มีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ด. (รายละเอียดคุณสมบัติการศึกษา และประสบการณ์ของผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) ผู้ทำบัญชี สามารถดูเพิ่มเติมได้ในรายละเอียดเกี่ยวกับเอกสารแนบ 1 : กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท)

##### • ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO)

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	คุณสมบัติทางการศึกษา	ประวัติอบรม
นายณัฐวุฒิ ยาวะประภาษ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน	- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยเชียงใหม่	<ul style="list-style-type: none"> <li>- CFO Focus on Financial Reporting รุ่นที่ 7 สภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>- (ร่าง) กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุงใหม่ (Conceptual Framework)</li> <li>- ทำความเข้าใจหลักการพื้นฐานของ TFRS 9 (Fundamental of TFRS 9) สำหรับทั้งกลุ่มสถาบันการเงิน และกลุ่มที่ไม่ใช่ สถาบันการเงิน รุ่นที่ 1/62</li> <li>- กฎหมาย Transfer Pricing (ประมวลรัษฎากร มาตรา 71 ตร.)</li> <li>- แนวทางการจัดทำรายงานทางการเงิน ของบริษัทที่ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์ COVID-19 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)</li> </ul>

• ผู้ควบคุมการทำบัญชี

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	คุณวุฒิทางการศึกษา	ประวัติอบรม
นางสาวเพ็ญพัทธ์ วงศ์รักษาณีย์ * ผู้จัดการส่วนบัญชี	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ</li> <li>- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยบูรพา</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- CFO Focus on Financial Reporting รุ่นที่ 7 สภาวิชาชีพบัญชี</li> <li>- “Update Tax invoice และเตรียมพร้อมรับร่างมาตรฐาน TFRS 16 และ Transfer Pricing”</li> <li>- (ร่าง) กรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุงใหม่ (Conceptual Framework)</li> <li>- “E-Tax invoice และ E-Receipt และ Update ภาษีปี 2562”</li> <li>- บทบาทหน้าที่ของบริษัทจดทะเบียนและการพัฒนาสู่ความยั่งยืน</li> <li>- (ร่าง) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับปรับปรุง 2562 (BV 2019) ที่มีการปรับปรุง/เพิ่มเติมหลักการ</li> <li>- การแก้ไขข้อผิดพลาดทางบัญชี เพื่อสะท้อนสภาพที่แท้จริงของกิจการและผลกระทบต่อภาษีอากร</li> <li>- ผลการศึกษาข้อมูลรายการบัญชีที่ผู้สอบบัญชีเสนอให้บริษัทจดทะเบียนปรับปรุงแก้ไขงบการเงินสำหรับการตรวจสอบงบการเงินงวดปี 2561</li> <li>- Tax Audit วิเคราะห์งบการเงินก่อนยื่นแบบ ภงด. 50</li> <li>- (ร่าง) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 และ ฉบับที่ 9 (TFRS 7 และ TFRS 9) เพิ่มเติมหลักการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง</li> <li>- Enhancing efficient Internal Audit Procedure through case study</li> </ul>
นางสาวโพลิน ขนานแข็ง ** รักษาการผู้จัดการส่วนบัญชี	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาตรี สาขาบัญชี-การบัญชี ต้นทุน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- การบัญชีและการวางแผนภาษีที่ถูกต้องสำหรับธุรกิจทั่วไป รุ่นที่ 1/64</li> <li>- Update ภาษีปี 2563</li> <li>- (ร่าง) มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 และ ฉบับที่ 9 (TFRS 7 และ TFRS 9) เพิ่มเติมหลักการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง</li> <li>- Tax Audit วิเคราะห์งบการเงินก่อนยื่นแบบ ภงด. 50</li> <li>- TFRS 9 Workshop การบัญชีป้องกันความเสี่ยง รุ่นที่ 2/62</li> <li>- Case Study for Pack 5 &amp; Fair Value รุ่นที่ 1/62</li> <li>- สัมมนาโครงการ Smart Disclosure Program (SDP)</li> <li>- การแก้ไขข้อผิดพลาดทางบัญชี เพื่อสะท้อนสภาพที่แท้จริงของกิจการและผลกระทบต่อภาษีอากร</li> <li>- เจาะประเด็นสัญญาเช่าฉบับใหม่ (TFRS16)</li> <li>- การรับรู้รายได้ใหม่ ตาม TFRS 15 สำหรับธุรกิจทั่วไป</li> </ul>

\* เปลี่ยนแปลง 31 ธ.ค. 2564

\*\* แต่งตั้ง 1 ม.ค. 2565



### 3) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมอบหมายให้นางสาวฤทัยชนก สุภาพงษ์ หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมีขอบเขตงานตรวจสอบภายในดังนี้

1. ปฏิบัติงานอย่างอิสระเกี่ยวกับสอบทาน และประเมินความเสี่ยงพอและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในตามแผนที่ได้รับอนุมัติ
2. ตรวจสอบและสอบทานเอกสารหลักฐานจากการปฏิบัติงาน วิเคราะห์ ประเมิน ให้ข้อคิดเห็น/เสนอแนะให้คำปรึกษา เกี่ยวกับการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกิจกรรมที่ตรวจสอบ และ/หรือให้คำปรึกษาองค์กร
3. หน้าที่งานหลักของผู้ตรวจสอบภายในจะเกี่ยวข้องกับเรื่องดังต่อไปนี้
  - 3.1 สอบทานและรายงานความเชื่อถือได้และความครบถ้วนของรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน
  - 3.2 สอบทานการดำเนินงาน เพื่อให้แน่ใจว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่วางไว้ และมีการปฏิบัติงานตามแผนที่กำหนด มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม
  - 3.3 สอบทานระบบงานที่มีผลกระทบต่อการทำงาน และการรายงานว่าได้มีการปฏิบัติตามที่สอดคล้องกับนโยบาย แผนงาน ระเบียบปฏิบัติที่วางไว้ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
  - 3.4 สอบทานความเหมาะสมของการเก็บรักษาทรัพย์สิน ตลอดจนประเมินการใช้ทรัพยากรขององค์กรว่าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และประหยัด
4. จัดทำรายงานผลการตรวจสอบภายในเพื่อเสนอต่อผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ
5. เข้าร่วมประชุมหารือ สำหรับผลของการตรวจสอบเพื่อให้บรรลุผลตามวัตถุประสงค์ของงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของนางสาวฤทัยชนก สุภาพงษ์ ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวเนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกับบริษัท และเคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายในโดยบริษัทมอบหมายให้ นางสาวเพ็ญพักตร์ วงศ์ศรีภวณิชย์ ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เป็นตัวแทนบริษัทในการทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบที่ว่างจากภายนอก และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในด้วย

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

(รายละเอียดวุฒิการศึกษา และประสบการณ์ สามารถดูเพิ่มเติมได้ใน เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างาน ผู้ตรวจสอบภายใน ที่รับผิดชอบการปฏิบัติงาน)

#### 4) หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

บริษัทแต่งตั้ง นางสาวอุทัยชนก สุภาพงษ์ ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยมีคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่สนับสนุน การปฏิบัติงานด้านธรรมาภิบาลและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท (รายละเอียดดูคู่มือการศึกษา และประสบการณ์ สามารถเพิ่มเติมได้ใน เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน)

### 7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้กำหนดบุคคลที่ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อ นักลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย และหลากหลายช่องทาง ผ่านหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” หรือ “Investor Relations” ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.sahacogen.com) โดยสามารถติดต่อได้โดยตรง

- **คุณอุดมพงษ์ จันทรัมย์**

กรรมการผู้จัดการ

โทรศัพท์ : 038-481555

โทรสาร : 038-481551

E-mail: udompong.ch@sahacogen.com

- **คุณอภิพงศ์ วิชชุเวสคามินทร์**

เลขานุการบริษัท

โทรศัพท์ : 038-481555

โทรสาร : 038-481551

E-mail: csecretary@sahacogen.com

- **คุณณัฐวุฒิ ยาวะประภาษ**

ผู้จัดการส่วนการเงินและนักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ : 038-481555

โทรสาร : 038-481551

E-mail: investorrelation@sahacogen.com

นอกจากนี้ นักลงทุนทั่วไปและนักศึกษาได้มีการติดต่อสื่อสารกับเจ้าหน้าที่ของบริษัท เพื่อขอข้อมูลในการพิจารณาการลงทุน และข้อมูลสำหรับการทำวิทยานิพนธ์ หน่วยงานดังกล่าวได้ให้ความสำคัญและให้ความร่วมมือเป็นอย่างดีกับบุคคลดังกล่าวมาโดยตลอด รวมถึงการเปิดบ้านต้อนรับเพื่อการศึกษาดูงานกิจการของบริษัทให้กับบุคคลที่สนใจ ทั้งหน่วยงานภาครัฐและเอกชน ตลอดจนชุมชนในพื้นที่ใกล้เคียงที่สนใจเข้ามาดูงานต่อเนื่องทุกปี

บริษัทและบริษัทในกลุ่มสหพัฒน์ ได้ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดกิจกรรม Opportunity Day “นักวิเคราะห์ นักลงทุน พบกลุ่มสหพัฒน์” เป็นประจำทุกปี เพื่อเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์ นักลงทุน สื่อมวลชนและผู้สนใจทั่วไป พบกับผู้บริหาร แลกเปลี่ยนความคิดเห็นระหว่างกัน รับฟังข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจ การดำเนินงาน มุมมองเศรษฐกิจ อุตสาหกรรม พัฒนาการที่สำคัญ และการจัดแสดงผลิตภัณฑ์ นวัตกรรมใหม่

ในปี 2564 จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) เพื่อเป็นการลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจึงได้งดจัดกิจกรรมดังกล่าว





### 7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีจากประสบการณ์ มาตรฐานการตรวจสอบเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป ประสิทธิภาพในการทำงาน ความเชี่ยวชาญในการสอบบัญชี ความเป็นอิสระ รวมทั้งปริมาณงานและอัตราค่าสอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนในระดับเดียวกัน มีคุณสมบัติตามข้อบังคับของบริษัท สภาวิชาชีพบัญชี สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ตามข้อบังคับของบริษัท ผู้สอบบัญชี ต้องไม่เป็น กรรมการ พนักงาน ลูกจ้าง หรือผู้ดำรงตำแหน่งหน้าที่ใดๆ ของบริษัท

#### 1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

โดยบริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานผู้สอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดเดียวกัน

บริษัท	ค่าสอบบัญชี (บาท)	
	2563	2564
บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)	1,395,000	1,395,000
บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด	645,000	645,000
บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด	395,000	395,000
<b>รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี</b>	<b>2,435,000</b>	<b>2,435,000</b>

#### 2. ค่าบริการอื่น (Non-audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่นๆ ดังนี้

บริษัท	ผู้ให้บริการ	ค่าบริการ (บาท)	
		2563	2564
บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)*	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	80,000	80,000
บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	-	-
บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด *	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	80,000	-
<b>รวมค่าตอบแทนค่าบริการอื่น</b>		<b>160,000</b>	<b>80,000</b>

หมายเหตุ : \* สำหรับค่าตรวจสอบการปฏิบัติตามเงื่อนไข BOI จำนวน 80,000 บาทต่อบัตร

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งถือเป็นรากฐานสำคัญในการพัฒนาและสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน เพื่อนำไปสู่การประกอบธุรกิจที่สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ตอบแทนที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม พัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง และกำหนดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนรับทราบ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

ตามที่ได้เปิดเผยรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ : 1.10 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา”

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยคณะกรรมการจำนวน 4 คน โดยประธานกรรมการดำรงตำแหน่งประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้ได้กรรมการมืออาชีพและมีความหลากหลาย โดยพิจารณาจากโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบ จากนั้นจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ต่อไป

ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาลักษณะการประกอบธุรกิจ และแผนในอนาคตจึงได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ ต้องมีวิสัยทัศน์ ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ในด้านพลังงาน ด้านวิศวกรรม ด้านการบริหาร ด้านการเงินการบัญชี ด้านกฎหมาย ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหาได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วย

#### 1. หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ

ณ วันที่ 5 มกราคม 2565 บริษัท มีกรรมการอิสระจำนวน 4 คน จากกรรมการทั้งหมด 12 คน ซึ่งเป็นผู้ที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท จำนวนกรรมการอิสระของบริษัท เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท จดทะเบียนต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่สรรหาและพิจารณา กลั่นกรองบุคคลที่เหมาะสมเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากข้อเสนอของผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย รวมถึงบัญชีรายชื่อกรรมการ (Directors Pool) ของหน่วยงานที่น่าเชื่อถือซึ่งเป็นฐานข้อมูลกรรมการที่ได้รับรวบรวมรายชื่อผู้ทรงคุณวุฒิในสาขาต่างๆ ไว้ จากนั้นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณาคุณสมบัติในประเด็นต่างๆ บริษัทได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้



### คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบให้กำหนดนิยาม “กรรมการอิสระ” เป็นไปตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทผู้ขออนุญาต ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้น ที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ หากคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติของกรรมการอิสระ กรรมการอิสระของบริษัท ต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตามวรรคหนึ่ง ข้อ 1 ถึง ข้อ 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของผู้ขออนุญาต บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ขออนุญาต โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้

ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมากรรมการอิสระของบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพหรือบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

ทั้งนี้กรรมการอิสระ มีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

## 2. การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

### 2.1 วิธีการสรรหาคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารสูงสุด

**หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท**

1. คุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาให้มีความหลากหลาย ทั้งทางด้าน คุณวุฒิการศึกษา ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยไม่มีการกีดกันทางเพศ อายุ เชื้อชาติ เป็นต้น
2. มีภาวะผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีคุณธรรม และจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท
3. กรณีเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่ง จะพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในช่วงที่ผ่านมา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อในการประกอบการตัดสินใจ
4. กรณีสรรหากรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน



### กระบวนการในการพิจารณาสรรหากรรมการ

1. คณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเลือกตั้ง ด้วยคะแนนข้างมากของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน เว้นแต่ในกรณีที่มิใช่เป็นการออกตามวาระและยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาฯ เสนอเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการบริษัทที่เหลืออยู่ ทั้งนี้บุคคลเข้ามาเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนแทน
2. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการ ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ
3. คณะกรรมการสรรหาฯ ได้พิจารณาบุคคลที่จะเสนอชื่อให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการเพิ่มเติม จากกรรมการอาชีพในทำเนียบสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
4. คณะกรรมการสรรหาฯ จะวิเคราะห์ทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการ เพื่อเป็นข้อมูลใช้ประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. การสรรหาคัดเลือกกรรมการรายใหม่ คณะกรรมการสรรหาฯ ได้พิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการและมีความจำเป็นต่อองค์ประกอบของโครงสร้างคณะกรรมการที่ยังขาดอยู่

### หลักเกณฑ์การคัดเลือกการสรรหาผู้บริหาร

การสรรหาคัดเลือกผู้บริหาร บริษัทคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีคุณธรรมและจริยธรรม เข้ามาร่วมงานและได้พัฒนาสร้างความพร้อมให้ทุกคนมีโอกาสดำรงตำแหน่งผู้บริหารในอนาคตได้ โดยผ่านขั้นตอนการประเมินศักยภาพของพนักงาน ซึ่งพนักงานได้รับการประเมินว่ามีศักยภาพในการทำงานดี จะได้รับมอบหมายที่ท้าทายและมีหน้าที่ความรับผิดชอบที่สูงขึ้น โดยบริษัทได้เตรียมความพร้อมในการพัฒนาพนักงานทุกคนเพื่อทดแทนในกรณีที่มิได้ตำแหน่งว่างลง

### หลักเกณฑ์การคัดเลือกการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหาคัดเลือกผู้บริหารระดับสูงสุด จะได้รับการเสนอชื่อจาก บมจ. ราช กรุ๊ป (“RATCH”) ตามนโยบายและแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในการปรับโครงสร้างองค์กร การบริหาร การจ้างงานที่ได้กำหนดไว้ เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาฯ และกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาความรู้ความสามารถมีคุณสมบัติที่เหมาะสมเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ ตลอดจนไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายแล้วจึงนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป

## 2.2 สิทธิของผู้ถือหุ้นรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

### การเสนอรายชื่อกรรมการ

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้บนเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หมวด “นักลงทุนสัมพันธ์”

### วิธีการลงคะแนนเสียงในการเลือกตั้งกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 3 คณะกรรมการ ข้อ 11 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

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

### การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้ตระหนักถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่องานบริษัท ซึ่งบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรทั่วทั้งองค์กร เพื่อให้สอดคล้องกับภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์ของกรรมการและผู้บริหารให้มีความรู้ ความสามารถ ทักษะและมีศักยภาพโดยสนับสนุนเข้าสัมมนาและอบรมในหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ทั้งภายในและภายนอกสถานที่ การพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับกรรมการบริษัท และผู้บริหารขององค์กรอื่นๆ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์ที่ได้รับกลับมาพัฒนาบริษัท รวมถึงการเดินทางไปดูงานยังต่างประเทศ

### แนวทางการพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการสำหรับกรรมการ

ระดับพื้นฐาน (Foundation)	ระดับกรรมการ (Committee)	ภาวหน้าที่ (Functional)
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Director Certification</li> <li>- Director Accreditation</li> <li>- CG for Capital Market Intermediaries</li> <li>- CG for Family Business</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Chairman</li> <li>- Audit Committee</li> <li>- Nomination and Governance Committee</li> <li>- Compensation Committee</li> <li>- Risk Management Committee</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Chartered Director</li> <li>- Finance</li> <li>- Strategy Formulation</li> <li>- Strategy Measurement</li> <li>- Risk Planning</li> <li>- DCP Update</li> </ul>

แนวทางการพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการสำหรับผู้บริหารระดับสูง

ระดับพื้นฐาน (Foundation)	ภาวหน้าที่ (Functional)
<ul style="list-style-type: none"> <li>- CG for Executives</li> <li>- CG for Capital Market Intermediaries</li> <li>- CG for Family Business</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Board Reporting</li> <li>- Risk Management Committee</li> <li>- Risk Planning</li> <li>- Strategy Formulation</li> <li>- Strategy Measurement</li> </ul>

ทั้งนี้ในปี 2565 บริษัทได้กำหนดแผนการฝึกอบรมระดับพื้นฐานหลักสูตร Director Certification Program สำหรับกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ รวมถึงหลักสูตรอื่นๆ ที่จำเป็น



## 1. การเข้ารับการอบรมของกรรมการ

การเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของกรรมการบริษัทที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายชื่อ หลักสูตร	Director Accreditation Program (DAP)	Director Certification Program (DCP)	Company Secretary Program (CSP)	How to Development a Risk Management Plan (HRP)	Directors Diploma Examination (Exam)	Corporate Governance for Executive (CGE SCCC)	Directors Diploma Program (Fellow Member)
นายสุจริต ไชยรัตน์	41/2005	-	-	-	-	-	-
นางสาวสุศรี เกียรติจรกุล	-	308/2021	-	-	-	-	-
นายสาครินทร์ ตั้งตะขิรามันท์	-	221/2016	-	-	-	-	-
นางวิรัตน์ เจริญบุปผ์	-	276/2019	-	-	71/2019	2015	-
นายอุดมพงษ์ จันทรัมย์พร	-	314/2022	-	-	-	-	-
นายธีระศักดิ์ วิจิตเศรษฐ์	3/2003	68/2005	-	-	-	-	-
นายวิชัย กุลสมภพ	-	61/2005	18/2006	-	-	-	-
นายวยศ ทองตัน	272/2019	-	-	20/2018	-	-	-
นายชินภัทร วิสุทธิแพทย์	-	162/2012	-	-	-	-	36/2013
นายณัฐพงศ์ วรรณรัตน์	-	-	-	-	-	-	-
นายพงษ์เทพ ถิฐาพันธ์	-	125/2009	-	-	-	-	-
นายชัยศักดิ์ ยงบรเจ็ด	-	-	-	-	-	-	-

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เอกสารแนบ 1 หัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับการบริหาร ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท”

## 2. การเข้าอบรมและสัมมนาของกรรมการบริษัท ในปี 2564

เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) บริษัทตระหนักถึงความสำคัญด้านความปลอดภัยในสุขภาพจึงงดกิจกรรมดังกล่าว

## 3. ผู้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนการกำกับดูแลกิจการ

เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ และผู้บริหาร บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้อบรม มีการสัมมนาหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจัดโดย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.), ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.), สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA), สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และสถาบันต่างๆ อย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ

## 4. การเข้าอบรมและสัมมนาของผู้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนการกำกับดูแลกิจการในปี 2564

รายชื่อ	ชื่อหลักสูตรอบรม / สัมมนา
นางสาวเพ็ญพักตร์ วงศ์รักวานิชย์	Company Secretary Program (CSP): IOD
นางสาวนัยจันทร์ จงกลวนิช	Climate Change ความเสี่ยงที่ธุรกิจไม่ควรมองข้าม และการรายงานก๊าซเรือนกระจก
นางวรารณ พรมเลิศ	ใน One Report : SET
นางวรารณ พรมเลิศ	“เทคนิคการจัดทำหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM) ให้ถูกต้องตามกฎหมาย
นางสาวกาญจนา ประชากุล	ที่เกี่ยวข้อง : TIA
นางสาวเพ็ญพักตร์ วงศ์รักวานิชย์	Road to Certify ครั้งที่ 3/2564: IOD
นางสาวนัยจันทร์ จงกลวนิช	
นางอุทุมพร สิ้นประจักษ์ผล	
นางวรารณ พรมเลิศ	
นางสโรชา ชลเชตต์	
นางสาวกาญจนา ประชากุล	
นางสาวเพ็ญพักตร์ วงศ์รักวานิชย์	“บทบาทเลขานุการบริษัทในการยกระดับ CG ด้าน Anti-Corruption” : IOD
นางสาวนัยจันทร์ จงกลวนิช	
นางวรารณ พรมเลิศ	

## การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทบทวนแบบประเมินทุกปี กรรมการแต่ละคนได้ร่วมกันพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อทบทวนผลงานของคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

เลขานุการบริษัทได้จัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทให้แก่กรรมการแต่ละท่าน (ตามเกณฑ์การประเมินของ ศูนย์พัฒนาการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ซึ่งครอบคลุมเกี่ยวกับนโยบายคณะกรรมการ โครงสร้างของคณะกรรมการ และแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการ และคุณภาพการจัดเตรียมและการดำเนินการประชุม เพื่อเป็นแนวทางในการปรับปรุงการดำเนินงาน โดยกรรมการทุกท่านมีความเป็นอิสระในการทำแบบประเมิน

หลักเกณฑ์การประเมินผล คิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ ดังนี้

เกณฑ์	คะแนน
มากที่สุด	ตั้งแต่ร้อยละ 90 ขึ้นไป
มาก	ตั้งแต่ร้อยละ 70 ขึ้นไป
ปานกลาง	ตั้งแต่ร้อยละ 50 ขึ้นไป
น้อย	ตั้งแต่ร้อยละ 30 ขึ้นไป
น้อยที่สุด	ตั้งแต่ร้อยละ 20 ขึ้นไป

ในปี 2564 บริษัทได้ประเมินผลงานประจำปี ตามโครงสร้างคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร สิ้นสุด ณ วันที่ 14 ธันวาคม 2564 ก่อนการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างคณะกรรมการใหม่ ตามโครงสร้างการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (บมจ. ราช กรุ๊ป)

#### (1) การประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ แบ่งการประเมินเป็น 4 ด้าน ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ
2. การประชุมคณะกรรมการ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
4. เรื่องอื่นๆ

โดยมีกระบวนการในการประเมินดังนี้

1. ดำเนินการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. เลขานุการบริษัทสรุปและเสนอผลการประเมินประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาผลประเมินและแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอผลและแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ปี 2564 ผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ “มาก” คะแนนเฉลี่ยร้อยละ 88.46

#### (2) การประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการรายบุคคล

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทรายบุคคล แบ่งการประเมินเป็น 3 ด้าน ได้แก่

1. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท
2. การทำหน้าที่ของกรรมการบริษัท
3. การพัฒนาตนเองของกรรมการบริษัท



**โดยมีกระบวนการในการประเมินดังนี้**

1. กรรมการบริษัทประเมินตนเองเป็นรายบุคคล อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. เลขานุการบริษัทสรุปและเสนอผลการประเมินผล การปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทรายบุคคล ต่อ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อ พิจารณาผลประเมินและแนวทางการพัฒนา ปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เสนอผลการประเมินและแนวทางการปรับปรุงเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ปี 2564 ผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ “มากที่สุด” คะแนนเฉลี่ยร้อยละ 92.59

**(3) การประเมินผลงานประจำปีของคณะกรรมการชุดย่อย**

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ แบ่งการประเมินเป็น 3 ด้าน ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ

**โดยมีกระบวนการในการประเมินดังนี้**

1. ดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบบทั้งคณะ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. เลขานุการบริษัทสรุปและเสนอผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเพื่อพิจารณาผลประเมิน และแนวทางการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงาน
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสนอผลการประเมินและแนวทางการปรับปรุงเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดต่อคณะกรรมการบริษัท

ปี 2564 ผลการประเมิน ดังนี้

คณะกรรมการชุดย่อย	ผลประเมินการปฏิบัติงาน	เกณฑ์ประเมินผล
คณะกรรมการบริหาร	86.49%	มาก
คณะกรรมการตรวจสอบ	94.22%	มากที่สุด
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	88.08%	มาก
คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	93.33%	มากที่สุด
คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม	88.79%	มาก

**(4) การประเมินผลงานประจำปีของกรรมการผู้จัดการ**

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการ และคณะกรรมการบริษัท โดยการพิจารณาและประเมินผลการดำเนินงานตามเป้าหมายของบริษัท เป็นประจำปี โดยใช้การประเมินตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

1. การประเมินผลดัชนีชี้วัดผลการดำเนินงาน
2. การประเมินด้านความเป็นผู้นำ (Leadership Competency)

ซึ่งผลการประเมินดังกล่าวถือว่าเก็บข้อมูลลับเฉพาะบุคคลไม่สามารถเปิดเผยได้

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

1. จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด ปี 2564 มีการประชุม ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล		คณะกรรมการ											
		สามัญผู้ถือหุ้น		บริษัท		บริหาร		ตรวจสอบ		สรรหาและกำหนด		กรรมการและ	
		จำนวน ครั้ง	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวน ครั้ง	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวน ครั้ง	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวน ครั้ง	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวน ครั้ง	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวน ครั้ง	คิดเป็น ร้อยละ
1. นายสุจริต ปาณินันท์		1/1	100	10/10	100	-	-	-	-	3/3	100	-	-
2. นางสาวสุศรี เกียรติจรกุล <sup>1</sup>		-	-	1/1	100	-	-	-	-	-	-	-	-
3. นายสกลรินทร์ ดึงคะวชิรานนท์ <sup>1</sup>		-	-	1/1	100	-	-	-	-	-	-	-	-
4. นางศิริรัตน์ เจริญคุปต์ <sup>1</sup>		-	-	1/1	100	-	-	-	-	-	-	-	-
5. นายอุดมพงษ์ จันทรมพร <sup>1</sup>		-	-	1/1	100	-	-	-	-	-	-	-	-
6. นายธีระศักดิ์ วิฑิตเศรษฐี		1/1	100	10/10	100	11/12 <sup>2</sup>	91.67	-	-	3/3 <sup>2</sup>	100	-	-
7. นายวิชัย กุลสมภพ		1/1	100	10/10	100	12/12 <sup>2</sup>	100	-	-	-	-	-	-
8. นายวรยศ ทองตัน		1/1	100	10/10	100	13/13	100	-	-	-	-	2/2 <sup>3</sup>	100
9. นายชินภัทร วิสุทธิแพทย์ <sup>1</sup>		-	-	1/1	100	-	-	-	-	-	-	-	-
10. นายณัฐพงศ์ วรณรัตน์ <sup>4</sup>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. นายพงษ์เทพ ลิฐาพันธ์ <sup>4</sup>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. นายชัยศักดิ์ ยงบวรเจต <sup>4</sup>		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13. นายวิโรจน์ ธีรวัฒนาทิ		1/1 <sup>2</sup>	100	8/9 <sup>2</sup>	88.89	13/13	100	-	-	-	-	-	2/2
14. นายสนทยา ทับขันต์		1/1 <sup>2</sup>	100	9/9 <sup>2</sup>	100	13/13	100	-	-	-	-	3/3	100
15. นายพนพร พงษ์เวช		1/1 <sup>2</sup>	100	9/9 <sup>2</sup>	100	-	-	7/7 <sup>2</sup>	100	3/3 <sup>2</sup>	100	3/3	100
16. นายสุเทพ ด่านศิริโรจน์		-	-	-	-	12/12 <sup>2</sup>	100	-	-	-	-	3/3	100
17. นายธีระยุทธ แก้วคูณ		-	-	-	-	12/12 <sup>2</sup>	100	-	-	-	-	3/3	100
18. นายอภิพงศ์ วิฑูรเวศคามินทร์		-	-	-	-	12/12 <sup>2</sup>	100	-	-	-	-	3/3	100
19. นางอุทุมพร สินประจักษ์ผล		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2/2
20. นายพรศักดิ์ เชื้อเมืองพาน		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2/2
21. นายจุฑรงค์ กรเวช		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2/2
เฉลี่ยการเข้าประชุม		100	98.33	98.99	100	100	100	100	100	100	100	100	100

<sup>1</sup> แต่งตั้ง 14 ธ.ค. 64 <sup>2</sup> พ้นตำแหน่ง 14 ธ.ค. 64 <sup>3</sup> แต่งตั้ง 11 พ.ค. 64 <sup>4</sup> แต่งตั้ง 5 ม.ค. 65

จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการแต่ละชุด (กรรมการลาออกระหว่างปี 2564 ถึง วันที่ 14 ธันวาคม 2564) มีการประชุม ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	คณะกรรมการ											
	สามัญผู้ถือหุ้น			บริษัท		บริหาร		ตรวจสอบ		สรรหาและกำหนด		ความรับผิดชอบต่อสังคม
	จำนวน ครั้ง	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวน ครั้ง	จำนวน ครั้ง	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวน ครั้ง	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวน ครั้ง	คิดเป็น ร้อยละ	จำนวน ครั้ง	คิดเป็น ร้อยละ	
1 นายบุญเกียรติ โชควัฒนา <sup>1</sup>	1/1	100	9/9	100	100	-	-	-	-	2/3	66.67	-
2 นางสาวกรองแก้ว กฤตยกิจิณ <sup>1</sup>	1/1	100	6/7	85.71	-	-	-	-	-	-	-	-
3 นายอมร อัครานันท์ <sup>1</sup>	1/1	100	10/10	100	-	-	-	7/7	100	-	-	-
4 พลตำรวจเอก สมชาย ประภัสสร์ <sup>1</sup>	1/1	100	10/10	100	-	-	-	7/7	100	-	-	-
5 นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี <sup>1</sup>	1/1	100	10/10	100	-	-	-	-	-	-	-	-
6 พลเรือเอก อภิวัฒน์ ศรีวรรณะ <sup>1</sup>	1/1	100	8/10	100	-	-	-	-	-	-	-	-
เฉลี่ยการประชุม	100	94.64	-	-	100	-	-	66.67	-	-	-	-

<sup>1</sup> ลาออก 14 ธ.ค. 64

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

การประชุมของกรรมการบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล		บริษัทย่อย			
		บจก. สหโคเจน กรีน		บจก. สหกรีน ฟอเรสต์	
		ตำแหน่ง	จำนวนการ เข้าประชุม	ตำแหน่ง	จำนวนการ เข้าประชุม
1	นายสุจริต ปัจฉิมนันท์	ประธาน	7/7	ประธาน	5/5
2	นายบุญเกียรติ โชควัฒนา	กรรมการ	6/7		
3	นายธีระศักดิ์ วิจิตเสรษฐ์	กรรมการ	7/7	กรรมการ	5/5
4	นายวิโรจน์ ธีรวัฒน์วาทิ	กรรมการผู้จัดการ	7/7	กรรมการ	5/5
5	นายสนทยา ทับขันต์	กรรมการ	7/7		
6	นายวรยศ ทองตัน	กรรมการ <sup>1</sup>	6/6	กรรมการ <sup>2</sup>	3/3
7	นายธีระยุทธ แก้วคุณ			กรรมการผู้จัดการ	5/5
8	นายอภิพงศ์ วิชชุเวสคามินทร์			กรรมการ	5/5
9	นายมหาศาล ธีรวิรุฒิ			กรรมการ	5/5
10	นายกิตติ วิวัฒน์บวรพงษ์			กรรมการ <sup>2</sup>	2/3

<sup>1</sup> แต่งตั้ง 16 มี.ค. 64

<sup>2</sup> แต่งตั้ง 17 มี.ค. 2564

การประชุมกรรมการที่ลาออกระหว่างปี 2564

ชื่อ – นามสกุล		บริษัทย่อย			
		บจก. สหโคเจน กรีน		บจก. สหกรีน ฟอเรสต์	
		ตำแหน่ง	จำนวนการ เข้าประชุม	ตำแหน่ง	จำนวนการ เข้าประชุม
1.	นายวิชัย กุลสมภพ			กรรมการ <sup>3</sup>	0/1
2.	นายแสงชัย วิริยะอำไพวงศ์			กรรมการ <sup>3</sup>	2/2

<sup>3</sup> ลาออก 17 มี.ค. 2564





2. รายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ปี 2564 ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	คณะกรรมการ							รวม
	บริษัท	บริหาร	ตรวจสอบ	สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	กรรมการ และ บริหาร ความเสี่ยง	ความ รับผิดชอบ ต่อสังคม	รวม ค่าเบี้ย ประชุม	
1. นายสุจริต ปิรกิจนันท์	200,000	-	-	15,000	-	-	215,000	687,000
2. นางสาวศุศรี เกียรติจรกุล <sup>1</sup>	10,000	-	-	-	-	-	10,000	10,000
3. นายสาครินทร์ ดังคะวรินนท์ <sup>1</sup>	10,000	-	-	-	-	-	10,000	10,000
4. นางศิริรัตน์ เจริญบุต <sup>1</sup>	10,000	-	-	-	-	-	10,000	10,000
5. นายอุดมพงษ์ จันทรมพร <sup>1</sup>	10,000	-	-	-	-	-	10,000	10,000
6. นายธีระศักดิ์ วิฑิตเศรษฐ์	100,000	110,000 <sup>2</sup>	-	15,000 <sup>2</sup>	-	-	225,000	745,000
7. นายวิชัย กุลสมภาพ	100,000	120,000 <sup>2</sup>	-	-	-	-	220,000	830,000
8. นายวรยศ ทองตัน	100,000	120,000	-	-	10,000 <sup>3</sup>	5,000 <sup>3</sup>	235,000	845,000
9. นายชินภัทร วิสุทธิแพทย์ <sup>1</sup>	10,000	-	-	-	-	-	10,000	10,000
10. นายณัฐพงศ์ วารณรัตน์ <sup>4</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
11. นายพงษ์เทพ ลิฐาพันธ์ <sup>4</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
12. นายชัยศักดิ์ ยงบวรเจ็ด <sup>4</sup>	-	-	-	-	-	-	-	-
13. นายวิโรจน์ วีวัฒน์วาที	80,000 <sup>2</sup>	120,000	-	-	-	10,000	210,000	730,000
14. นายสนทยา พัทธินันท์	90,000 <sup>2</sup>	120,000	-	-	15,000	-	225,000	667,000
15. นายพนพร พงษ์เวช	90,000 <sup>2</sup>	-	70,000 <sup>2</sup>	15,000 <sup>2</sup>	15,000	-	190,000	662,000
16. นายสุเทพ ด่านศิริโรจน์	-	120,000	-	-	15,000	-	135,000	138,500
17. นายธีระยุทธ แก้วคุณ	-	120,000	-	-	15,000	-	135,000	135,000
18. นายอภิพงศ์ วิฑูรเสถคามินทร์	-	120,000	-	-	15,000	10,000	145,000	145,000
19. นางอุทุมพร สินประจักษ์ผล	-	-	-	-	-	10,000	10,000	10,000
20. นายพรศักดิ์ เชื้อเมืองพาน	-	-	-	-	-	10,000	10,000	10,000
21. นายจตุรงค์ กรเวช	-	-	-	-	-	10,000	10,000	10,000
<b>รวม</b>	<b>810,000</b>	<b>950,000</b>	<b>70,000</b>	<b>45,000</b>	<b>85,000</b>	<b>55,000</b>	<b>2,015,000</b>	<b>5,664,500</b>

<sup>1</sup> แต่งตั้ง 14 ธ.ค. 64 <sup>2</sup> พ้นตำแหน่ง 14 ธ.ค. 64 <sup>3</sup> แต่งตั้ง 11 พ.ค. 64 <sup>4</sup> แต่งตั้ง 5 ม.ค. 65

รายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท (กรรมการลาออกระหว่างปี 2564 จนถึงวันที่ 14 ธันวาคม 2564) ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	คณะกรรมการ						
	บริษัท	บริหาร	ตรวจสอบ	สรรหาและ กำหนด ค่าตอบแทน	สรรหาภิบาล และ บริหาร ความเสี่ยง	ความ รับผิดชอบ ต่อสังคม	รวม ค่าเบี้ย ประชุม
1. นายบุญเกียรติ โชควัฒนา <sup>1</sup>	90,000	-	-	10,000	-	-	100,000
2. นางสาวกรรณิการ์ กฤตยาก็ริน <sup>1</sup>	60,000	-	-	-	-	-	60,000
3. นายอมร อัครวานิช <sup>1</sup>	100,000	-	70,000	-	-	-	170,000
4. พลตำรวจเอก สมชาย ประวิทย์กิตติ <sup>1</sup>	100,000	-	70,000	-	-	-	170,000
5. นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี <sup>1</sup>	100,000	-	-	-	-	-	100,000
6. พลเรือเอก อภิวัฒน์ ศรีวรรณะ <sup>1</sup>	80,000	-	-	-	-	-	80,000
รวม	530,000	-	140,000	10,000	-	-	680,000
รวมทั้งหมด	1,340,000	950,000	210,000	55,000	85,000	55,000	2,695,000
							2,649,500
							6,299,000
							8,894,000

<sup>1</sup> ลาออก 14 ธ.ค. 64



ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ที่จ่าย ดังนี้

รายชื่อกรรมการ		2563		2564	
		ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม
1. นายสุจริต	ปัจฉิมนันท์	72,000	150,000	472,000	215,000
2. นางสาวชูศรี	เกียรติขจรกุล	-	-	-	10,000
3. นายสาครินทร์	ตั้งคะขิรานนท์	-	-	-	10,000
4. นางวดีรัตน์	เจริญคุปต์	-	-	-	10,000
5. นายอุดมพงษ์	จันทร์มพร	-	-	-	10,000
6. นายธีระศักดิ์	วิกิตเศรษฐ์	210,000	180,000	520,000	225,000
7. นายวิชัย	กุลสมภาพ	42,000	100,000	610,000	220,000
8. นายวรยศ	ทองตัน	-	-	610,000	235,000
9. นายชินภัทร	วิสุทธิแพทย์	-	-	-	10,000
10. นายณัฐพงศ์	วรรณรัตน์	-	-	-	-
11. นายพงษ์เทพ	ธิฐาพันธ์	-	-	-	-
12. นายชัยศักดิ์	ยงบรรเจิด	-	-	-	-
13. นายวิโรจน์	ธีรวัฒน์วาทิ	210,000	180,000	520,000	210,000
14. นายสนทยา	ทับขันต์	42,000	165,000	442,000	225,000
15. นายนพพร	พงษ์เวช	72,000	140,000	472,000	190,000
16. นายสุเทพ	ด้านศิริวิโรจน์	42,000	200,000	3,500	135,000
รวม		690,000	1,115,000	3,649,500	1,705,000

รายชื่อกรรมการที่ลาออกระหว่างปี		2563		2564	
		ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม
17. นายบุญเกียรติ	โชควัฒนา	43,000	80,000	443,000	100,000
18. นายอรรถกร	กลิ่นความดี	120,000	90,000	-	-
19. นางสาวกรองแก้ว	กฤตยาภิรณ	-	-	438,500	60,000
20. นายอมร	อัศวานันท์	42,000	90,000	442,000	170,000
21. พลตำรวจเอก สมชาย	ประภัสสร์ศักดิ์	42,000	110,000	442,000	170,000
22. นายบุญฤทธิ์	มหามนตรี	42,000	70,000	442,000	100,000
23. พลเรือเอก อภิวัฒน์	ศรีวรรณระนะ	40,000	40,000	442,000	80,000
รวม		329,000	480,000	2,649,500	680,000
รวมทั้งสิ้น		2,614,000		8,684,000	

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทย่อยที่จ่าย ดังนี้

- บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด : ไม่มี
- บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด : 400,000 บาท

รายชื่อกรรมการ		2563		2564	
		ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม
1. นายสุจิต	ปัจฉิมนันท์	80,000	-	80,000	-
2. นายธีระศักดิ์	วิจิตเศรษฐ์	70,000	-	48,000	-
3. นายวิโรจน์	ธีรวัฒน์วาทิ	70,000	-	48,000	-
4. นายวรายศ	ทองตัน <sup>2</sup>	-	-	26,000	-
5. นายธีระยุทธ	แก้วคุณ <sup>3</sup>	-	-	60,000	-
6. นายอภิพงศ์	วิชชุเวสคามินทร์	100,000	-	48,000	-
7. นายมหาศาล	ธีรวิรุฒม์	65,000	-	45,000	-
8. นายกิตติ	วิวัฒน์บวรพงษ์ <sup>2</sup>	-	-	22,500	-
รวม		485,000	-	377,500	-

รายชื่อกรรมการที่ลาออกระหว่างปี		2563		2564	
		ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม	ค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุม
9. นายอัษฎกร	กลิ่นความดี <sup>1</sup>	50,000	-	-	-
10. นายวิชัย	กุลสมภพ <sup>3</sup>	-	-	-	-
11. นายปัญญา	โสภาคีพันธ์ <sup>4</sup>	65,000	-	-	-
12. นายแสงชัย	วิริยะอำไพวงศ์ <sup>5</sup>	-	-	22,500	-
รวม		115,000	-	22,500	-
รวมทั้งสิ้น		600,000		400,000	

<sup>1</sup> ลาออก 17 มี.ค. 2563

<sup>2</sup> แต่งตั้ง 17 มี.ค. 2564

<sup>3</sup> แต่งตั้ง 17 มี.ค. 2563

<sup>4</sup> ลาออก 26 พ.ค. 2563

<sup>5</sup> แต่งตั้ง 26 พ.ค. 2563



### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณากลับกรองและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เสนอชื่อและใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ซึ่งจำนวนบุคคลที่บริษัทใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งเป็นกรรมการเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้ง มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ตนไปดำรงตำแหน่ง ยกเว้นในเรื่องที่เป็นนโยบายสำคัญที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจ บริษัทกำหนดให้บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งดังกล่าวต้องได้รับอนุมัติจาก คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมือออกเสียงลงคะแนน โดยบริษัทไม่มีอำนาจในการควบคุม อำนาจในการบริหารนั้นขึ้นอยู่กับคณะกรรมการบริษัทนั้นๆ

บริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ โดยมีบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนูญ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เป็นผู้ตรวจสอบระบบการควบคุมภายในบริษัทย่อยเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัท ต้องดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติและเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญตามหลักเกณฑ์ต่างๆ ในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ที่บริษัทปฏิบัติ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นๆ รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด และการเข้าร่วมประกาศเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต Thailand's Private Sector Collective Action Against Corruption (CAC) ของบริษัทย่อย ซึ่งได้รับการรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2563

บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด (บริษัทย่อย) เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และไม่มีบุคคลอื่นถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทย่อย และไม่มีข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่น ในการแบ่งผลตอบแทนนอกเหนือจากผลตอบแทนตามสัดส่วนการถือหุ้น

สำหรับ บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัทมีข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการตาม “สัญญาร่วมทุน โครงการผลิตไฟฟ้าชีวมวล” ลงวันที่ 21 สิงหาคม พ.ศ. 2553

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

#### 1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน ด้วยความรอบคอบ มีเหตุมีผล คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท การกำหนดราคาเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรม เสมือนการทำรายการกับบุคคลทั่วไป จัดวางระบบการปฏิบัติด้วยความโปร่งใส ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีการเปิดเผยข้อมูล เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล สามารถดูรายละเอียดใน จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ หัวข้อ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

##### 1.1 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์”

ในปี 2564 ไม่มีการทำรายการเกี่ยวข้องกัน โดยฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต) ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “รายการระหว่างกัน”

## 2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายการดูแลการใช้ข้อมูลภายในโดยกำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ที่ต้องปฏิบัติต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นและกำหนดไว้ในจรรยาบรรณพนักงาน ให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัยและมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเองและ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองและ/หรือผู้อื่น และห้ามกระทำการอันเป็นการสนับสนุนบุคคลอื่น ให้ทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัท บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และเผยแพร่บนระบบ Intranet และระบบเว็บไซต์ ได้แก่ จรรยาบรรณทางธุรกิจของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงคู่มือบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน คู่มือปฏิบัติมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ซึ่งจะมอบให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเมื่อแรกเข้าทำงาน โดยสรุปนโยบายสำคัญดังนี้

- (1) บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานลงนามรับทราบถึงประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ที่กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน โดยให้ส่งผ่านระบบรับ-ส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามแนวทางที่สำนักงานกำหนด ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 38/2561 เรื่อง การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน ลงวันที่ 16 กรกฎาคม พ.ศ. 2561 (“ประกาศที่ สจ. 38/2561”) และให้แจ้งให้เลขานุการบริษัททราบเพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล เพื่อนำเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมครั้งถัดไป นอกจากนั้น ยังได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวด้วย
- (2) บริษัทมีข้อกำหนดห้ามนำข้อมูลงบการเงิน หรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ทราบเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้อง และห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท/กลุ่มบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมง นับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว การไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวถือเป็นการกระทำผิดวินัยของบริษัท หากกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงาน ที่ได้ล่วงรู้ข้อมูลภายในที่สำคัญ คนใดกระทำความผิดวินัยจะได้รับโทษตั้งแต่ การตักเตือน การตัดค่าจ้าง การพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้าง จนถึงการใช้การเลิกจ้าง ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวได้ผ่านการให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- (3) บริษัทมีนโยบายจะดำเนินการให้มีแนวปฏิบัติ ให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง กรณีจะทำการซื้อขายหุ้นของบริษัทให้แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเลขานุการบริษัท ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน ก่อนทำการซื้อขาย
- (4) บริษัทมีมาตรการการดูแลการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องรายงานมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนที่ได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
- (5) บริษัทยังได้พัฒนาระบบการควบคุมการใช้ข้อมูลภายใน โดยนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้กำหนดระดับการเข้าถึง ข้อมูลภายในให้เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละระดับ ซึ่งมีรหัสผ่านเฉพาะบุคคลในการเข้าสู่ระบบได้



โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ตรวจสอบ “เรื่องการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ” ผลการตรวจสอบอยู่ในเกณฑ์ดี และผู้ตรวจสอบบัญชี โดยบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีการสอบทาน “การควบคุมการเข้าถึงระบบข้อมูล การสำรองและการกู้คืนข้อมูล” ผลการสอบทานอยู่ในระดับความเสี่ยงต่ำ

ในปี 2564 กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด ไม่ปรากฏว่ามีการซื้อขายหุ้นในช่วงเวลาที่ห้าม และไม่ได้รับหนังสือตักเตือน การกระทำความผิดเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

### 3. การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดทำและเปิดเผย “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน” เป็นลายลักษณ์อักษรให้เป็นคู่มือแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งนโยบายและแนวปฏิบัติการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงการสื่อสารบอร์ดประชาสัมพันธ์ ระบบ Intranet และเว็บไซต์ของบริษัท

### 4. โครงสร้างการถือหุ้น

บริษัทได้เปิดเผยรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นเพื่อประชุมสามัญประจำปี ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน : รายชื่อผู้ถือหุ้น”

### 5. การทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

มีการเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : 8.1.2 การเข้าร่วมประชุม และการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล”

### 6. การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

มีการเปิดเผยการถือหุ้นและการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นบริษัทระหว่างปีของกรรมการและผู้บริหารทั้งทางตรงและทางอ้อม ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “ข้อมูลส่วนบุคคลของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร หมวด “8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร” และเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมและเลขานุการบริษัท”



รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์บริษัท ของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น		* จำนวนหุ้น (เพิ่ม/ลด) ระหว่างปี	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ปี 2564	
		ปี 2563	ปี 2564			กรรมการ	ผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
1. นายสุจิตต์ บังฉิมนันท์	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-	-	-
2. นางสาวชูศรี เกียรติขจรกุล <sup>1</sup>	รองประธานกรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-	-	-
3. นายสาครินทร์ ตั้งตะพาน <sup>1</sup>	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร (ร่วม) กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	-	-	-	-	-
4. นางศิริรัตน์ เจริญบุปผ์ <sup>1</sup>	กรรมการ	-	-	-	-	-	-
5. นายอุดมพงษ์ จันทรัมย์ <sup>1</sup>	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ	-	-	-	-	-	-
6. นายธีระศักดิ์ วิจิตเรษฐ	กรรมการ กรรมการบริหาร <sup>2</sup> กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน <sup>2</sup>	2,040,000	-	(2,040,000)	-	-	-
7. นายวิชัย กุลสมภพ	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร <sup>2</sup> กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน <sup>1</sup>	167,500	167,500	-	0.01	-	167,500
8. นายวรยศ ทองตัน	กรรมการ กรรมการผู้จัดการ <sup>2</sup> กรรมการบริหาร กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง กรรมการควบคุมรับผิดชอบต่อสังคม	-	-	-	-	-	-
9. นายชินภัทร วิสุทธิแพทย์ <sup>1</sup>	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-	-
10. นายณัฐพงศ์ วารณรัตน์ <sup>3</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-	-
11. นายพงษ์เทพ ภูพานันท์ <sup>3</sup>	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-	-

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น		* จำนวนหุ้น (เพิ่ม/ลด) ระหว่างปี	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ปี 2564	
		ปี 2563	ปี 2564			กรรมการ	อิสระและบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
12. นายชัยศักดิ์ ขงบรรเจ็ด <sup>3</sup>	กรรมการ	-	-	-	-	-	-
13. นายวิโรจน์ วีรวัฒน์วาทิ	กรรมการ <sup>8</sup> ประธานกรรมการบริหาร (ร่วม) <sup>1</sup> ประธานความรับผิดชอบต่อสังคม	-	-	-	-	-	-
14. นายสุเทพ ด่านศิริโรจน์	กรรมการ <sup>9</sup> กรรมการบริหาร <sup>2</sup> ประธานธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-	-	-
15. นายสนทยา ทับันต์	กรรมการ <sup>4</sup> กรรมการบริหาร กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-	-	-
16. นายพนพร พงษ์เวช	กรรมการอิสระ <sup>8</sup> ประธานกรรมการตรวจสอบ <sup>8</sup> กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน <sup>2</sup> กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	-	-	-	-	-	-
17. นายอภิพงศ์ วิษุเวสคณินทร์	เลขานุการบริษัท <sup>4</sup> กรรมการบริหาร <sup>2</sup> กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม รองกรรมการผู้จัดการสายบริหารและการเงิน <sup>6</sup> ผู้จัดการฝ่ายบริหารองค์กร	-	-	-	-	-	-
18. นายธีระยุทธ แก้วคุณ	กรรมการบริหาร <sup>2</sup> กรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง รองกรรมการผู้จัดการสายปฏิบัติการ	-	-	-	-	-	-
19. นายณัฐชานน บุญญาภาส	รองกรรมการผู้จัดการสายพัฒนาธุรกิจ <sup>10</sup>	-	-	-	-	-	-
20. นายจตุรงค์ กรเวช	กรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม ผู้จัดการฝ่ายโครงการและวิศวกรรม	-	-	-	-	-	-

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนหุ้น		* จำนวนหุ้น (เพิ่ม/ลด) ระหว่างปี	สัดส่วน การถือหุ้น (%)	ปี 2564	
		ปี 2563	ปี 2564			กรรมการ	ผู้สมัครและบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
21. นางสาวเพ็ญพักตร์ วงศ์รักวานิชย์	ผู้จัดการฝ่ายธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ผู้จัดการส่วนบัญชี <sup>5</sup>	-	-	-	-	-	-
22.. นายณัฐวุฒิ ยาวะประภาษ	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และการเงิน	-	-	-	-	-	-
23. นายอนวัจน์ ศิวะโสภณพงศ์	รักษาการผู้จัดการฝ่ายบริหารโรงไฟฟ้า <sup>6</sup>	-	-	-	-	-	-
24. นางสาวไพสิน ขนานแข็ง	รักษาการผู้จัดการส่วนบัญชี <sup>7</sup>	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ คณะกรรมการถือหุ้นของบริษัทรวมกันไม่เกินร้อยละ 25 ของหุ้นที่ออกแล้วของบริษัท (0.01%)

<sup>1</sup> แต่งตั้ง 14 ธันวาคม 2564  
<sup>2</sup> พ้นตำแหน่ง 14 ธันวาคม 2564  
<sup>3</sup> แต่งตั้ง 5 มกราคม 2565  
<sup>4</sup> แต่งตั้ง 24 กุมภาพันธ์ 2564  
<sup>5</sup> เปลี่ยนแปลงตำแหน่ง 31 ธันวาคม 2564  
<sup>6</sup> ดำรงตำแหน่ง 24 ธันวาคม 2564  
<sup>7</sup> ดำรงตำแหน่ง 1 มกราคม 2565  
<sup>8</sup> ลาออก 14 ธันวาคม 2564  
<sup>9</sup> ลาออก 26 มกราคม 2564  
<sup>10</sup> ดำรงตำแหน่ง 1 มีนาคม 2565

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของผู้สมัครและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ คณะกรรมการถือหุ้นของบริษัทออกแล้วของบริษัท (0.80%)

## 7. คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

มีการเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการ และผู้บริหาร รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวน คำตอบแทนที่ได้รับจากการเป็นกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเป็นรายบุคคล ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “ 8.รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : 2. รายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ”

## 8. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

มีการเปิดเผยข้อมูลการเข้าพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการและผู้บริหาร ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงาน ประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท 7”

## 9. นโยบายรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ

มีการเปิดเผยนโยบายให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องรายงานให้บริษัททราบทุกครั้งถึงการมีส่วนได้เสีย ของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์”

## 10. นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้กำหนดไว้ในพันธกิจ (Mission) และนโยบายกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่บริษัท ต้องปฏิบัติต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม สำหรับรายละเอียดการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวสามารถดูเพิ่มเติมได้ที่ “รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน”

## 11. นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง ขององค์กรอย่างเป็นระบบ มีประสิทธิภาพและครอบคลุมในทุกด้านอย่างเหมาะสม พร้อมทั้งกำหนดนโยบายการบริหาร ความเสี่ยง ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “การบริหารจัดการ ความเสี่ยง”

## 12. รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

บริษัทได้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ซึ่งผ่านการพิจารณาตรวจสอบตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ ดังนี้

- ข้อมูลที่เปิดเผยในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) มีการดูแลปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ
- ด้านงบการเงินประจำปีและงบการเงินประจำไตรมาส มีการเปิดเผยก่อนครบระยะเวลาที่กำหนด

ในปี 2564 งบการเงินของบริษัทได้รับการรับรองแบบไม่มีเงื่อนไข และนำเสนองบการเงินต่อ ตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตรงต่อเวลาและ ไม่ถูกสั่งแก้ไข และไม่ได้รับการดำเนินการอื่นเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลไม่เป็นไปตามข้อกำหนด

- การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส ในกรณีที่กำไรสุทธิตามงบการเงินล่าสุดมีการเปลี่ยนแปลงจากงบการเงิน ในช่วงเดียวกันของปีก่อนเกินกว่าร้อยละยี่สิบ

ในปี 2564 บริษัทได้เปิดเผยจำนวน 3 ครั้ง เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 วันที่ 11 สิงหาคม 2564 และ 9 พฤศจิกายน 2564



### 13. นโยบายภาษีของบริษัท

บริษัทยึดมั่นในหลักความซื่อสัตย์ โปร่งใส โดยการเสียภาษีให้ถูกต้องตรงเวลาตามกฎหมายกำหนด เพื่อสร้างความน่าเชื่อถือ โดยดำเนินการให้มีการปฏิบัติงานด้านภาษีที่ถูกต้องตามกฎหมาย และใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับในการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและภาษีต่อเจ้าหน้าที่รัฐหรือองค์กรที่เกี่ยวข้องรวมถึงต่อสาธารณะ ซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจที่วางไว้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับผู้ถือหุ้น และรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับเจ้าหน้าที่รัฐ

#### ขั้นตอนการดำเนินการตามนโยบายภาษี

1. ติดตามข่าวสารด้านภาษีและกฎหมายใหม่ๆ อย่างใกล้ชิด
2. กระบวนการสอบทานการปฏิบัติงานตามคู่มือการปฏิบัติงานการจ่ายชำระภาษีประจำเดือนและประจำปี โดยมีผู้ตรวจสอบภายในสอบทานตามแผนตรวจสอบภายในประจำปีที่วางไว้ เพื่อดูตามการปฏิบัติงาน
3. การสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัทตามรอบการตรวจสอบ เพื่อให้การดำเนินการด้านภาษีของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย

### 14. การทำรายการระหว่างกัน

มีการเปิดเผยรายการระหว่างกันที่ได้รับการพิจารณาและอนุมัติ ปฏิบัติตามกฎหมายเกณฑ์ตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ไว้ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “รายการที่เกี่ยวข้องกัน”

### 15. นโยบายเกี่ยวกับรายการทางการเงินและการบัญชี

บริษัทจัดให้มีการบันทึกรายการทางการเงิน และการจัดทำรายงานทางการเงินและการบัญชีที่ถูกต้องทันเวลา เชื่อถือได้ มีเอกสาร หลักฐานที่ครบถ้วน เหมาะสม และทันเวลา โดยเลือกใช้นโยบายทางการเงินการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

### 16. นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistleblowing Policy)

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่องที่น่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติมิชอบของพนักงานบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหาและก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิหรือไม่ได้รับความเป็นธรรมโดยผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนดโดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็นระบบและยุติธรรม

### 3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทศนคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานตามกฎหมาย กฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต
2. จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชันต่างๆ
3. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใดๆ อันเป็นการเรียกรับหรือยอมรับซึ่งทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำใดที่ผิดกฎหมาย หรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง
6. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสาร เพื่อให้พนักงานและผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถที่จะแจ้งเบาะแสอันควรสงสัยโดยมั่นใจได้ว่าจะได้รับการคุ้มครอง และต้องมีการแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ที่มีหน้าที่ตรวจสอบทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

จากนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าว บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำหนดคู่มือมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติสำหรับ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน โดยมุ่งเน้นการป้องกันและการต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรง และทางอ้อม และไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการคอร์รัปชันแก่หน่วยงานของภาครัฐและเอกชน เพื่อให้ได้มาซึ่งข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน และกำหนดหลักเกณฑ์การปฏิบัติสำหรับกิจกรรมที่มีความเสี่ยงที่อาจเกิดการคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและลดความเสี่ยงต่อการเกิดการคอร์รัปชัน ทั้งหมด 3 ฉบับ ดังนี้

1. การบริจาค
2. การสนับสนุน
3. ของขวัญ ของกำนัล และการเลี้ยงรับรอง

โดยข้อปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติทั้ง 3 ฉบับ ได้รวบรวมเผยแพร่เอกสารให้กับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รับทราบและถือปฏิบัติ

ในปี 2564 ไม่ได้รับข้อร้องเรียนการทุจริตการคอร์รัปชันแต่อย่างใด





### การดำเนินการด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทได้แสดงเจตนารมณ์เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย (CAC) ในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2557 และมีการประกาศสื่อสาร “นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน” เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2558 โดยคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยงเป็นผู้กำกับดูแล คณะทำงานบริหารความเสี่ยงของธุรกิจ และคณะทำงานการดำเนินการโครงการ CAC ในการติดตามตรวจสอบ มีการจัดอบรมและสื่อสารให้แก่ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) เพื่อรับทราบและเป็นแนวทางเดียวกัน และส่งเสริมให้ทุกคนที่มีส่วนเกี่ยวข้อง รวมถึงผู้มีส่วนได้เสีย เข้าใจและสามารถนำไปปฏิบัติให้เป็นรูปธรรมยิ่งขึ้น นอกจากนี้ มีการจัดทำ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน” ในรูปแบบสื่อ วีดิทัศน์ การ์ตูน แอนิเมชัน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินงานด้านการต่อต้านการคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกันและเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร โดยกำหนดให้มีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี

ในปี 2564 บริษัทได้ทบทวนนโยบาย ข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันในการดำเนินธุรกิจของบริษัท



### นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชันโดยห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ยอมรับหรือสนับสนุนการคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ได้กำหนดนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ดังนี้

1. บริษัทไม่กระทำ และ/หรือ ไม่สนับสนุนการให้สินบน การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก ในรูปแบบใดๆ
2. การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และการบริการต้อนรับ การให้และรับการสนับสนุน การให้และรับการบริจาค การสนับสนุนทางการเมือง รวมถึง การจ้างพนักงานรัฐ บริษัทจะดำเนินการด้วยความโปร่งใส ชี้แจงและตรวจสอบได้
3. ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึก และค่านิยมในการต่อต้านคอร์รัปชันให้แก่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้ ปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเอกสารเพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติ
4. ห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน กระทำการใด หรือเป็นตัวกลางในการเรียกรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใดจาก หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน เพื่อจูงใจหรือกระทำการผิดกฎหมาย รวมถึง การใช้ตำแหน่งหน้าที่และ/หรือ นำข้อมูลของบริษัทไปแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น
5. จัดให้มีกลไกการรายงานสถานะทางการเงินที่โปร่งใสและถูกต้อง มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล มีการตรวจสอบและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้เหมาะสม เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริต การคอร์รัปชัน
6. กำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนการทบทวน แนวทางปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
7. จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสสามารถที่จะแจ้งเบาะแสด้านความเสี่ยง โดยให้ความมั่นใจว่า ผู้แจ้งเบาะแสะจะได้รับการคุ้มครอง

### แนวทางการดำเนินการต่อต้านทุจริตกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

1. ชักชวนและแบ่งปันแนวปฏิบัติที่ดีแก่ลูกค้า / คู่ค้า เพื่อมุ่งหวังให้เป็นแนวร่วมการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
2. สร้างจิตสำนึกพนักงานในองค์กรผ่านการทบทวนจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ
3. จัดกิจกรรมรณรงค์การปฏิบัติงานและยกย่องพนักงานที่ประพฤติตนอยู่ในคุณธรรม จริยธรรม
4. ร่วมมือเพื่อให้ความรู้แก่ชุมชนและโรงเรียนรวมถึงการสร้างสื่อรณรงค์การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
5. สร้างมาตรการและระบบตรวจสอบภายในเพื่อสร้างความโปร่งใสในการประกอบธุรกิจ

### การดำเนินงานปี 2564

1. บริษัทมีการสื่อสารเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้ลูกค้า/คู่ค้า ผ่านช่องทางการสื่อสารอิเล็กทรอนิกส์ เช่น E-mail, ระบบ Intranet, เว็บไซต์ของบริษัท และจดหมายงดรับ/ให้ของขวัญ
2. บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสาร ข้อเสนอแนะข้อร้องเรียน และแจ้งปัญหาต่างๆ ระหว่างพนักงาน กับผู้บังคับบัญชา โดยผ่านกล่องรับข้อมูลต่อคณะกรรมการสวัสดิการ หรือ กล่องรับฟังความคิดเห็น หรือผ่านระบบ Intranet ของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร โดยข้อเสนอแนะต่างๆ ได้รับการพิจารณาและดำเนินการแก้ไข เพื่อเป็นการรักษาความสัมพันธ์อันดีต่อกัน บริษัทรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกัน และดำเนินการโดยใช้กลไกที่ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อพนักงานผู้แจ้งเบาะแส ซึ่งได้ถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท
3. กลุ่มสหโคเจนร่วม กิจกรรม “คบเด็กสร้างชาติ” เนื่องในวันต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน 2564 เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2564 ร่วมกับภาคีองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ตัวแทนภาครัฐและเอกชน ผ่านช่องทาง Live บน Facebook องค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน
4. จัดให้มีวิทยากรภายใน อบรม ทบทวนความรู้ความเข้าใจให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการต่อต้านการคอร์รัปชัน และจัดกิจกรรม CAC เพื่อส่งเสริมและกระตุ้นให้พนักงานได้ตระหนักถึงการร่วมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และส่งเสริมให้พนักงานได้ร่วมสร้างค่านิยมร่วมกันอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน พร้อมทั้งจัดทดสอบความรู้ CAC และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ผ่านระบบออนไลน์เป็นประจำทุกปี และนำผลการทดสอบไปใช้ในการพัฒนาต่อไป โดยในปีที่ผ่านมาพนักงานของบริษัทได้ผ่านการอบรม 100%”
5. จัดปฐมนิเทศ นโยบายและหลักเกณฑ์ปฏิบัติสำหรับการต่อต้านการคอร์รัปชัน ให้กับพนักงานเข้าใหม่ทุกคน เพื่อเป็นการปลูกฝังจิตสำนึกตั้งแต่เริ่มต้น
6. จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในตามความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันของกลุ่มสหโคเจน โดยบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมาภิบาล จำกัด และคณะทำงานดำเนินโครงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ผลการตรวจสอบโดยรวมพิจารณาได้ว่า กลุ่มสหโคเจนมีระบบการควบคุมและติดตามการปฏิบัติให้เป็นไปตามระบบการควบคุมภายในตามความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน การควบคุมภายในที่มีพอที่จะทำให้ความเชื่อมั่นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานที่กำหนด ไม่พบข้อควรปรับปรุงแก้ไข ซึ่งทำให้พิจารณาได้ว่าการปฏิบัติงานโดยรวมสอดคล้องกับหลักการควบคุมภายในที่ดี



## “สหโคเจน รวมพลัง ไม่ทุจริต ไม่คอร์รัปชัน ”



### การประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชัน

กลุ่มสหโคเจนยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้ความสำคัญและกำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในจริยธรรมการดำเนินธุรกิจ ได้เข้าร่วมและได้รับการรับรองฐานะเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559 และบริษัทได้รับการรับรองการต่อต้านการทุจริตของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ต่อเนื่องครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2562 ส่งเสริมให้บริษัทย่อย บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด และ บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด ได้รับประกาศนียบัตรรับรองฐานะสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption: CAC) ต่อเนื่องครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และในปี 2565 บริษัท มีแผนงานดำเนินการขอต่ออายุการรับรองแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 3 (สิ้นสุดการรับรอง 18 ตุลาคม 2565)

ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “2. การบริหารจัดการความเสี่ยง”

### นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistleblowing Policy)

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน เมื่อพบเรื่อง ที่อาจเป็นการกระทำผิดกฎหมาย การทุจริตหรือประพฤติดมขบของพนักงานบริษัท ตลอดจนพฤติกรรมที่อาจเป็นปัญหา และก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท รวมทั้งการรับข้อร้องเรียนในกรณีที่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมโดยผ่านช่องทางและกระบวนการที่บริษัทกำหนดโดยมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนที่เป็น ระบบและยุติธรรม

ไม่ว่าจะเป็นเรื่องความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือ การกระทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณ หรือในเรื่องที่ผู้มีส่วนได้เสียถูกละเมิดสิทธิ หรือเรื่องทุจริตคอร์รัปชัน โดยสามารถติดต่อแจ้งเรื่องได้โดยตรงที่

หน่วยงาน	โทรศัพท์	E-mail Address
คณะกรรมการบริษัท	038-481555 ต่อ 202	directors@sahacogen.com
คณะกรรมการตรวจสอบ	038-481555 ต่อ 203	auditcommittee@sahacogen.com
คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง	038-481555 ต่อ 212	riskcommittee@sahacogen.com
คณะกรรมการความรับผิดชอบต่อสังคม	038-481555 ต่อ 290	pr-csr@sahacogen.com
กรรมการผู้จัดการ	038-481555 ต่อ 200	udompong.ch@sahacogen.com
เลขานุการบริษัท	038-481555 ต่อ 200, 282	csecretary@sahacogen.com
นักลงทุนสัมพันธ์	038-481555 ต่อ 200, 282	investorrelation@sahacogen.com
ส่วนบริหารทรัพยากรบุคคล	038-481555 ต่อ 242, 243	hradmin@sahacogen.com

หรือส่งไปรษณีย์ลงทะเบียนถึง ประธานกรรมการแต่ละคณะ หรือ กรรมการผู้จัดการ มายังชื่อที่อยู่บริษัท ดังนี้

**บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)**

636 หมู่ 11 ถนนสุขาภิบาล 8 ตำบลหนองขาม

อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20230



### ขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง

บริษัทดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงด้วยความเที่ยงธรรม โปร่งใส รอบครอบ ตลอดจนให้ความเป็นธรรมแก่ผู้ถูกร้องเรียน โดยมีขั้นตอน ดังนี้



### การคุ้มครองผู้ที่แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

บริษัทจะคุ้มครองผู้ที่แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนที่กระทำโดยเจตนาสุจริตด้วยการปกปิดชื่อ หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และเก็บรักษาข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนไว้เป็นความลับโดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่ความรับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น

### การคุ้มครองพนักงาน

บริษัทจะให้การดูแลและคุ้มครองพนักงานผู้ที่ได้ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติ โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงบริษัทให้ความสำคัญเป็นธรรมและคุ้มครองแก่บุคลากรของบริษัท จะไม่ถูกลงโทษหรือ ลดตำแหน่งหากปฏิเสธการกระทำการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้น จะทำให้บริษัท สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ

บริษัท ได้กำหนดกระบวนการแจ้งเบาะแส การป้องกันผู้แจ้งเบาะแส การปกป้องผู้ถูกร้องเรียน การพิจารณาบทลงโทษ กระทั่ง การรายงานการแจ้งเบาะแส ไว้ใน “เอกสารการต่อต้านการคอร์รัปชัน ” อย่างชัดเจน

โดยในปี 2564 ไม่มีข้อร้องเรียน

### การติดตาม ทบทวนและประเมินผล

บริษัทมีกระบวนการในการตรวจสอบ ติดตาม ทบทวน และประเมินความเสี่ยงจากการคอร์รัปชัน ตลอดจนมีการจัดทำแผนป้องกัน ความเสี่ยงดังกล่าว โดยคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เป็นผู้ประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน และประสานงานกับคณะทำงานดำเนินโครงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทำหน้าที่สอบทานระบบควบคุมภายในและติดตามผลการตรวจสอบภายใน ในกรณีที่มีการทุจริตหน่วยงานตรวจสอบภายในจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัท ตามลำดับ

ในปี 2564 คณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ได้ทำการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต โดยประสานกับคณะทำงานดำเนินโครงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และผู้ตรวจสอบภายใน ได้ดำเนินการตามแผนตรวจสอบ พร้อมทั้งรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ตามลำดับเป็นรายไตรมาส

ผลการสอบสวนจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ผู้แจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียนดังกล่าวจะถูกรักษาไว้เป็นความลับของบริษัท

ในปี 2564 การดำเนินธุรกิจของบริษัทไม่ปรากฏว่าถูกดำเนินการโดยหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงไม่ปรากฏกรณีที่เป็นข้อพิพาทฟ้องกฎหมายด้านแรงงาน การจ้างงาน การแข่งขันทางการค้า และสิ่งแวดล้อม หรือข้อร้องเรียนจากผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และการเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล”

## 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้ใน รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หมวด “รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ : การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และการเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล”



## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

กลุ่มสหโคเจนตระหนักถึงความสำคัญของระบบการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท เพื่อมุ่งเน้นให้ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้ และมีการป้องกันดูแลรักษาทรัพย์สิน หรือลดความเสียหายที่เกิดจากความผิดพลาดหรือการทุจริต ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎหมายข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ

จากผลการตรวจสอบภายในประจำปี 2564 โดยผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท คือ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมานิติ จำกัด มีความเห็นว่า บริษัทและบริษัทย่อยมีการปฏิบัติในส่วนของการควบคุมภายในที่สำคัญด้านการบริหารจัดการ การดำเนินงาน การประเมินความเสี่ยง และมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง การป้องกันการทุจริตทรัพย์สินของบริษัท การจัดทำบัญชีและรายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ ผลการตรวจสอบและการติดตามผลการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายใน การบริหารจัดการความเสี่ยง และการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการที่เพียงพอและเหมาะสม (ผลประเมินเฉลี่ย 4.4 คะแนน : จากคะแนนเต็ม 5) และมีส่วนที่ควรพิจารณาปรับปรุงแก้ไขอยู่บ้างบางประการ ซึ่งฝ่ายจัดการและผู้บริหารของหน่วยงานผู้รับการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องได้มีการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะเรียบร้อยแล้ว

#### 9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมานิติ จำกัด ได้ประเมินตามกรอบแนวทางการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) และรายการควบคุมภายในตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่ ก.ล.ต. กำหนด ทั้ง 5 ด้าน สรุปว่าบริษัทมีการปฏิบัติเป็นไปตามแนวทางกำหนดไว้

##### 1. ด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

บริษัทมีการกำหนดนโยบายและเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้อย่างเป็นรูปธรรม โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม และได้มีการทบทวนการปฏิบัติตามเป้าหมายที่กำหนดไว้อยู่เป็นประจำ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ในขณะนั้น

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการจัดโครงสร้างองค์กรและจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่างๆ เพื่อแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการออกจากกัน ทำให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งสื่อสาร เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรง ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการไม่คอร์รัปชัน อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กรด้วย โดยบริษัทมีกระบวนการติดตามและประมวลผลการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และระเบียบวิธีการปฏิบัติในการทำงานดังกล่าว ซึ่งหากพบการไม่ปฏิบัติตามบริษัทมีกระบวนการที่สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสมภายในเวลาอันควร



## 2. ด้านการประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เพื่อดูแลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ มีการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจขององค์กร มีการกำหนดแผนงานและขั้นตอนการดำเนินงานที่ชัดเจน ตลอดจนมีการติดตามผลการจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยงและได้มีการสื่อสารให้พนักงานรับทราบ และถือปฏิบัติเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร

บริษัทได้มีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น และมีการทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ รวมทั้งได้พิจารณาความเหมาะสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำในสิ่งที่ไม่เหมาะสม นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต โดยบริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริต และห้ามจ่ายสินบนเพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจตามที่บริษัทได้กำหนดไว้ รวมทั้งได้สื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท ไปยังสาธารณชนและผู้มีส่วนได้เสีย และได้รับการรับรองตามแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันเมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559 และบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 และในปี 2565 บริษัท มีแผนงานดำเนินการขอต่ออายุการรับรองแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย ครั้งที่ 3 ก่อนจะสิ้นสุดการรับรองในวันที่ 18 ตุลาคม 2565

ในขณะเดียวกัน บริษัทได้มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ ตลอดจนได้มีการกำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน

นอกจากนี้ บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเหมาะสมกับธุรกิจ โดยได้เปิดเผยรายงานทางการเงินที่มีข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง และสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัท

บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงตามลักษณะและประเภทของความเสี่ยงโดยประเมินจากปัจจัยภายในภายนอก เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ และไม่ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานของบริษัทเป็นสำคัญ โดยมีการสื่อสารให้ผู้เกี่ยวข้องรับทราบ ปฏิบัติตามและมีการติดตามผลอยู่เสมอ

## 3. ด้านกิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

บริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และวงเงินอนุมัติของฝ่ายจัดการในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงานออกจากกัน เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน รวมทั้งได้จัดให้มีระเบียบวิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับการทำธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไปที่รัดกุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อป้องกันการใช้อำนาจหน้าที่ในการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้โดยมิชอบ หรือเกินกว่าอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท ตลอดจนมีมาตรการที่จะติดตามให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่มีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว บริษัทได้ปฏิบัติตามขั้นตอนและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ และมีนโยบายกำหนดให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่างๆ ต้องกระทำโดยผู้ไม่มีส่วนได้เสีย เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว



นอกจากนี้ในกรณีที่มีการอนุมัติธุรกรรมในลักษณะที่มีผลผูกพันกับบริษัทในระยะยาว บริษัทได้มีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ พร้อมทั้งมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญาเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ รวมถึงมีการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างสม่ำเสมอ ทุกเดือนและทบทวนให้การดำเนินงานเป็นไปตามมติคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

#### 4. ด้านสารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

บริษัทมีการนำเสนอข้อมูลและเอกสารประกอบการตัดสินใจอย่างเพียงพอเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทใช้พิจารณาประกอบ จัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีไว้ครบถ้วนเป็นหมวดหมู่ จัดทำงบการเงินรวมตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) มีการพัฒนาโปรแกรมการใช้งาน อาทิ การอ่านค่ามิเตอร์ไฟฟ้าและใบแจ้งปริมาณการใช้ไฟฟ้า, การควบคุมคุณภาพการรับซื้อชีวมวล, การบริหารสินทรัพย์และการจัดเก็บบันทึกการอบรม มาใช้เพื่อเสริมประสิทธิภาพในการวางแผนการใช้ทรัพยากร และการบริหารข้อมูลทางการเงิน การซื้อ การขาย การบริหารสินค้าคงคลัง และข้อมูลการวางแผนการผลิต เพื่อให้ได้ข้อมูลที่ถูกต้อง รวดเร็ว มีความแม่นยำ ซึ่งจะช่วยให้ฝ่ายจัดการรับรู้ข้อมูลและสามารถตัดสินใจได้อย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งมีมาตรการเพื่อความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ได้แก่ พระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ.2560 พระราชบัญญัติความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ พ.ศ.2562 และพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 ที่เพียงพอและเหมาะสมจากผู้ตรวจสอบภายนอกปีละ 1 ครั้ง และผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศที่สำคัญ ดังนี้

1. กำหนดเปลี่ยนอุปกรณ์ระบบไอที ทุก 3-5 ปี โดยรุ่นที่นำมาเปลี่ยนต้องมีประสิทธิภาพการทำงานที่ดีขึ้น รวมถึง มีระบบรักษาความปลอดภัยของระบบป้องกันผู้บุกรุก และการสำรองข้อมูล
2. ติดตั้งระบบตรวจติดตามการทำงานของระบบสารสนเทศและระบบเครือข่ายตลอดเวลา กรณีมีการทำงานผิดปกติจะมีการส่งข้อความ SMS, Line และ E-Mail แจ้งกลุ่มผู้ควบคุมดูแลระบบทันที
3. ดูแล Data Center (DC) และ Disaster & Recovery Site (DR Site) โดยมีระบบรักษาความปลอดภัย ตรวจสอบความเพียงพอของกระแสไฟฟ้าและอุณหภูมิเป็นประจำทุกวัน ติดตั้ง UPS Generator Power เพื่อสำรองกรณีไฟฟ้าดับ
4. ตรวจสอบและดำเนินการปิดช่องโหว่ ปีละ 1 ครั้ง ตามมาตรฐานในการพัฒนาซอฟต์แวร์ตามคำแนะนำของ OWASP - Top 10 Web Application Security Risks เพื่อลดความเสี่ยง การติดตั้ง Anti-Virus ที่เครื่อง Server และเครื่อง Client ให้มีความทันสมัยอยู่เสมอ รวมถึงระบบตรวจสอบภัยคุกคามทางไซเบอร์ Deep Discovery Inspector
5. มีการสำรองรายวันที่ป้องกัน Ransomware ข้อมูลรายวัน รายสัปดาห์ รายเดือนบน Cloud และการจัดตั้งศูนย์ข้อมูลสำรอง (Disaster Recovery Site) ที่พร้อมทำงานทดแทนได้ในระยะเวลาอันสั้น เพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉินจากภัยพิบัติที่อาจเกิดขึ้น
6. ติดตั้งระบบเชื่อมโยงเครือข่ายระหว่างสาขาและระบบอินเทอร์เน็ต SD-WAN (Hybrid MPLS & Internet) กลุ่มสหโคเจน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้งานระบบเชื่อมโยงเครือข่ายระหว่างสาขาและระบบอินเทอร์เน็ต และมีความปลอดภัยในการใช้ระบบสารสนเทศของบริษัท
7. ติดตั้งระบบการสื่อสารประชุมทางไกล VDO conference โปรแกรม MS Teams และ Zoom ในการติดต่อสื่อสารระหว่างบริษัท คู่ค้า ลูกค้า และพนักงาน รองรับการทำงาน Work From Home
8. ติดตั้งระบบและใช้งาน MS-365 รองรับการทำงานบนคลาวด์เพื่อการปฏิบัติงาน Work From Home

9. ติดตั้งระบบป้องกันแบบ XDR (Extended Detection and Response) เพื่อตรวจจับเหตุการณ์ด้านความมั่นคงปลอดภัยและภัยคุกคามพร้อมทำการตอบสนอง พร้อมทั้งติดตั้งระบบ SIEM & Log Management เพื่อตรวจสอบย้อนหลัง และวิเคราะห์หาสาเหตุภัยคุกคามทั้งระบบ Hybrid Cloud Infrastructure
10. สนับสนุนการเตรียมความพร้อมรองรับระบบโครงข่ายไฟฟ้าที่ทันสมัย โดยเริ่มต้นจากโครงการมิเตอร์ไฟฟ้าอัจฉริยะ (Smart Meter Project) เพื่อสามารถตรวจสอบข้อมูลการใช้ไฟฟ้าได้ตามเวลาจริง (Real Time) และนำข้อมูลมาวิเคราะห์พฤติกรรมการใช้ไฟฟ้าของลูกค้า ประมาณการจ่ายไฟฟ้าให้เพียงพอ มีความเสถียร นำไปสู่การจัดการประสิทธิภาพในการเดินเครื่องโรงไฟฟ้า
11. ปรับปรุงระบบ Enterprise Resource Planning (ERP) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและรองรับการใช้งานที่เป็นความต้องการใหม่ๆ (New Requirement) ที่เพิ่มขึ้นของหน่วยงาน และเพิ่มความปลอดภัยให้กับข้อมูลทางธุรกิจ

ในการประชุมคณะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัทมีการจัดส่งจดหมายเชิญประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ ตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งมีการบันทึกรายงานการประชุมที่มีสาระสำคัญครบถ้วน และบันทึกความเห็นของกรรมการและผู้ถือหุ้นในเรื่องที่พิจารณาไว้เป็นมติของวาระการประชุมโดยรวม หากมีข้อซักถามหรือความเห็นไม่ตรงกันจะบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้ โดยบริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อรับแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งจากบุคคลภายในและภายนอก โดยข้อมูลผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนจะถูกเก็บไว้เป็นความลับ

## 5. ด้านกิจกรรมการติดตามประเมินผล (Monitoring Activities)

บริษัทได้มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน และมีการเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานในปีก่อน มีการวิเคราะห์สาเหตุของการแตกต่าง และปรับกลยุทธ์ให้เป็นไปตามที่ต้องการเพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมายได้ โดยกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบ วิเคราะห์และประเมินผลการควบคุมภายในของระบบงานต่างๆ และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง มีการจัดบุคลากรอย่างเพียงพอ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบความบกพร่องที่มีนัยสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการแก้ไขปรับปรุง และมีการควบคุมตรวจติดตามความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องอย่างสม่ำเสมอ

### 9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

จากการตรวจสอบในปีที่ผ่านมา พบว่ามีรายการที่ควรแก้ไขปรับปรุง เช่น วิธีการปฏิบัติงานให้มีความเหมาะสมเป็นปัจจุบัน สอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริง และให้เพิ่มกระบวนการตรวจสอบความถูกต้องก่อนมีการจ่ายชำระเงินให้กับผู้ขายและมั่นใจได้ว่าเป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติการเบิกจ่าย มีลายลักษณ์อักษร สามารถยืนยันตรวจสอบได้ ทั้งนี้ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการแก้ไขข้อบกพร่องดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว แต่มีบางรายการที่ต้องติดตามตามแผนงานที่กำหนดไว้



### 9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 โดยคณะกรรมการตรวจสอบ เข้าร่วมประชุมด้วย ได้พิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเห็นสรุปได้ว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท และผู้สอบบัญชีของบริษัทได้ให้ความเห็นในว่าไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำรายงานและการนำเสนองบการเงินที่มีสาระสำคัญ

### 9.1.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ได้แต่งตั้ง บริษัทตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมอบหมายให้ นางสาวฤทัยชนก สุภาพงษ์ หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายใน เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท สามารถดูเพิ่มเติมได้ในรายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน ที่รับผิดชอบการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของนางสาวฤทัยชนก สุภาพงษ์ ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด แล้วเห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกับบริษัท และเคยเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายใน โดยบริษัทมอบหมายให้ นางสาวเพ็ญพักตร์ วงศ์รักษาณีย์ ตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง เป็นตัวแทนบริษัทในการทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบที่จ้างจากภายนอก และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในด้วย

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายงานระหว่างกัน

9.2.1 รายงานระหว่างกัน

ในปีที่ผ่านมา บริษัทและบริษัทย่อย มีรายการระหว่างกันกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. รายการธุรกิจปกติ การสนับสนุนธุรกิจปกติ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ (ไม่เกิน 3 ปี) และรายการเกี่ยวกับหลักทรัพย์หรือบริการอื่น
- บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)

รายการระหว่างกัน		บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	มูลค่า (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
				2564	2563	2562	
รายได้จากการขายไฟฟ้า	กฟผ.		- เป็นผู้ถือหุ้นของ บมจ. ราช กรุ๊ป ร้อยละ 45	1,919	-	-	สัญญาขายไฟฟ้า ตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา
			- เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทใหญ่ ตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2564				
รายได้จากการขายไฟฟ้า	บมจ. สหพัฒนา อินเตอร์โฮลดิ้ง		- เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ร้อยละ 14.95	1,394	1,348	1,415	สัญญาซื้อขายไฟฟ้าและไอน้ำ ตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา
รายได้จากการขายไอน้ำ			- กรรมการร่วมกัน	358	265	347	
ค่าธรรมเนียมจ่ายสำหรับค่าบริการ				3	5	5	
ความต้องการไฟฟ้าขั้นต่ำ							
ค่าบริการรับ				1	1	-	สัญญาจ้างเพื่อให้บริการระบบส่งไฟฟ้า
ค่าสาธารณูปโภค (ค่าน้ำดิบและค่าบำบัดน้ำเสีย)				4	5	4	ค่าสาธารณูปโภค เรียกเก็บตามที่ตั้งตามสัญญาในอัตราที่ประกาศใช้ในสวนอุตสาหกรรมโดยคำนวณจากจำนวนหน่วยหรือปริมาณที่ใช้จริง
ค่าที่ปรึกษา				20	-	-	สัญญาจ้างที่ปรึกษาทางธุรกิจ เพื่อรับบริการปรึกษาทางธุรกิจ
ค่าบริการด้านการจัดการจ่าย	บจก. ออปรอนันต์ เอ็นเนอร์ยี่ กรุ๊ป		- กรรมการร่วมกัน	116	114	109	สัญญาเพื่อรับบริการด้านการจัดการและรับคำแนะนำเกี่ยวกับ การดำเนินงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า โดยค่าบริการเป็นไปตามราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา

รายการระหว่างกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	มูลค่า (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			2564	2563	2562	
ค่าเช่าเครื่องจักร	บจก. ออปรอเรนอล เอ็นเนอร์ยี กรุ๊ป	- กรรมการร่วมกัน	115	96	83	สัญญาเช่าเครื่องจักร เพื่อใช้เครื่องจักรในระหว่างซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า โดยค่าบริการเป็นไปตามราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา
ค่าเช่าที่ดิน	บจก. สนิมราตร	- กรรมการร่วมกัน	2	2	2	สัญญาเช่าที่ดินใช้เป็นเส้นทางเดินรถเข้าออกพื้นที่โรงไฟฟ้าตามราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	บจก. เมทเทอริแวลี (ประเทศไทย)	- เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทร้อยละ 0.86 และสิ้นสุดการถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2564	15	15	15	สัญญาเงินกู้ยืม โดยอัตราดอกเบี้ยตามที่กำหนดไว้ในสัญญา
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	บจก. รักษาความปลอดภัยพิทักษ์กิจ	- กรรมการร่วมกัน	4	2	2	สัญญาบริการรักษาความปลอดภัย โดยค่าบริการเป็นไปตามราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา

• บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด

รายการระหว่างกัน	บริษัทที่เกี่ยวข้อง	ลักษณะความสัมพันธ์	มูลค่า (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
			2564	2563	2562	
รายได้จากการขายไอน้ำ	บมจ. ไทยเพรซิเดนทียูไนเต็ด	- บมจ. สหพัฒนเอ็นเนอร์ยีโฮลดิ้ง เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทร้อยละ 25.96	71	42	48	สัญญาซื้อขายไอน้ำ ตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	บจก. รักษาความปลอดภัยพิทักษ์กิจ	- กรรมการร่วมกัน	2	2	2	สัญญาบริการรักษาความปลอดภัย โดยค่าบริการเป็นไปตามราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา

หมายเหตุ : บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดการระหว่างกัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้ลงทุน สามารถดูข้อมูลย้อนหลัง 3 ปี เพื่อเปรียบเทียบข้อมูลได้จากเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com)

### 9.2.2 ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการที่กำกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

การประกอบธุรกิจภายใต้สภาวะการแข่งขันที่รุนแรง บริษัทต้องพึ่งพาอาศัยพันธมิตรหรือเครือข่ายทางธุรกิจทั้งที่เป็นอุตสาหกรรมต้นน้ำและปลายน้ำ เพื่อเพิ่มความเข้มแข็งและศักยภาพในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งจะนำไปสู่การพัฒนาและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนในอนาคต

ถึงแม้ว่าพันธมิตรหรือเครือข่ายทางธุรกิจของบริษัทจะเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง แต่ในการทำรายการระหว่างกันคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาถึงความจำเป็นและความเหมาะสมในการเข้าทำสัญญาหรือทำความตกลงนั้นๆ โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นที่ตั้ง สำหรับการกำหนดราคาซื้อขายเป็นไปตามปกติทางการค้ามิได้กระทำเพื่อจำหน่ายถ่ายโอนผลประโยชน์ของบริษัทออกไปยังบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ในขณะเดียวกันคณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 มาตรา 89/12 โดยภายหลังจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นทุกปี ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมที่เป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และให้รายงานธุรกรรมดังกล่าวที่เกิดขึ้นให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

#### ความเห็นของคณะกรรมการอิสระเกี่ยวกับรายการที่เกิดขึ้น

ทั้งนี้กรรมการอิสระของบริษัท ไม่มีความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันที่แตกต่างไปจากมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

#### ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับรายการที่เกิดขึ้น

ในกรณีที่เป็นการทำรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญ บริษัทมีนโยบายที่จะนำเรื่องดังกล่าวเข้าสู่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติหรือให้ความเห็นชอบเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามขนาดรายการที่เกิดขึ้น

ในปี 2564 มีการทำรายการระหว่างกันที่เป็นรายการเกี่ยวโยงกันที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและเผยแพร่ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 3 ครั้ง ดังนี้

1. มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2564 ลงนามสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาทางธุรกิจ กับ : บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) มูลค่า 20 ล้านบาท ระยะเวลา 1 ปี
2. มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2564 ลงนามสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาทางธุรกิจ กับ : บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) มูลค่า 52 ล้านบาท (ตั้งแต่วันที่เกิดรายการ-12 เมษายน 2594)
3. มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 ของบริษัท (“ที่ประชุมผู้ถือหุ้น”) เพื่อพิจารณาและอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 208,695,652 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 955,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,163,695,652 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 208,695,652 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยบริษัทจะจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 208,695,652 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาทให้แก่ บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“RATCH”) ซึ่งเป็นการเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยกำหนดราคาไว้อย่างชัดเจน ในราคาเสนอขายหุ้นละ 5.75 บาท รวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้นไม่เกิน 1,199,999,999 บาท (“การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)”) รายละเอียดปรากฏตามแบบรายงานการเพิ่มทุน (F53-4) และสารสนเทศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)



การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ถือเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ลงวันที่ 31 สิงหาคม 2551 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) เนื่องจากผู้แทน ของ RATCH จะเป็นผู้ที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และภายหลังการซื้อ หุ้นสามัญของบริษัทจากผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทจำนวน 384,789,131 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 33.07 และการจองซื้อ หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ RATCH นั้น RATCH จะมีสถานะเป็น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ RATCH จึงมีลักษณะเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ ตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดย RATCH จะถือหุ้นรวมจำนวน 593,484,783 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วภายหลังการเพิ่มทุน และมีสิทธิเสนอชื่อบุคคลเพื่อการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทฯจำนวน 4 ท่าน แทนกรรมการเดิม จากกรรมการบริษัท ทั้งหมด 13 ท่าน อนึ่ง ก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญในครั้งนี้ RATCH รวมทั้งบุคคลหรือนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของ RATCH ไม่ใช่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือมีความเกี่ยวข้องกันกับบริษัทตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ แต่อย่างใด (ข้อมูล ณ วันที่ 27 ตุลาคม 2564) แต่เพราะการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ RATCH ในครั้งนี้จึงทำให้ RATCH มีลักษณะกลายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัทต่อไป ตามที่ปรากฏในนิยามของประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกันฯ

ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบของบริษัท ไม่มีความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันที่แตกต่างไปจากมติของที่ ประชุมคณะกรรมการบริษัท

#### มาตรการหรือขั้นตอนของการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

1. บริษัทปฏิบัติตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือการได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนซึ่งจะมีการแก้ไขเพิ่มเติมการปฏิบัติ รวมถึงการเปิดเผยสาร สนเทศต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ผู้ลงทุนทั่วไปและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และมีการขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนดไว้
2. บริษัทกำหนดนโยบาย เงื่อนไขของรายการระหว่างกัน ดังนี้ ราคาซื้อ ราคาขาย มูลค่าของรายการระหว่างกันมี เงื่อนไขเป็นไปตามการคำปกติ

รายการเกี่ยวข้องที่เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาและดำเนินการตามขั้นตอนเพื่อความสะดวกสมผลของรายการดังกล่าวและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุด ของบริษัทแล้ว และทำการสอบทานราคาหรืออัตราของรายการดังกล่าวกับผู้ปฏิบัติงานของบริษัท และ ผู้ตรวจสอบภายในว่าเป็นราคาที่สมเหตุสมผลและมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินถูกต้องแล้ว

3. บริษัทมีขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน โดยดำเนินการเช่นเดียวกับการจัดซื้อ จัดจ้าง โดยทั่วไป ของบริษัท และผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นไม่มีส่วนได้เสียในรายการระหว่างกัน และไม่มีส่วนในการอนุมัติในเรื่อง ดังกล่าว
4. การทำรายการระหว่างกันที่มีใช้รายการปกติ หากมิได้มีขนาดของรายการซึ่งจะต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้น ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว จะต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการบริหาร อยู่ในอำนาจหน้าที่ที่จะสามารถอนุมัติได้ โดยผู้มีส่วนได้เสียมิได้ออกเสียงลงคะแนน แต่ถ้าขนาดของรายการ ระหว่างกัน มีขนาดที่เกินอำนาจหน้าที่อนุมัติได้ คณะกรรมการบริหารจะสรุปมติของที่ประชุมเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติต่อไป โดยผู้ที่มีส่วนได้เสียมิได้ออกเสียงลงคะแนน

ในปี 2564 บริษัทไม่ได้รับหนังสือคัดเตือน เกี่ยวกับการกระทำความผิด ในการทำรายการเกี่ยวข้อง และการซื้อ ขายทรัพย์สินในลักษณะที่เป็นการค้าฝืน หรือไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

### 9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อนักลงทุนในฐานะกรรมการบริษัทมหาชนจำกัดที่พึงมีต่อผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้นรายการระหว่างกันของบริษัทที่จะเกิดขึ้นในอนาคตจะเป็นรายการที่ดำเนินการตามปกติทางการค้า เอื้อประโยชน์ต่อการแข่งขันของบริษัทและเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นมากที่สุด และเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เรื่อง “หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน”

อนึ่งเนื่องจากบริษัทฯ และ บมจ. ราช กรุ๊ป (“RATCH”) ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ ต่างเป็นบริษัทที่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกอบธุรกิจอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน คือ ธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค ที่มีความใกล้เคียงกัน ดังนั้นนโยบายการดำเนินธุรกิจจึงจำเป็นต้องมีมาตรการรวมถึงกลไกในการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มโดยรวม ดังนี้

- การแบ่งแยกธุรกิจ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักคือการผลิตไฟฟ้าภายใต้โครงการโรงไฟฟ้าขนาดเล็ก (“SPP”) ในประเทศขนาดกำลังการผลิตรวม 214 เมกะวัตต์ เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“EGAT”) และจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้กับบริษัท สหพัฒนานิเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) เพื่อจำหน่ายต่อให้โรงงานอุตสาหกรรมในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ศรีราชา รวมถึงยังดำเนินการโรงไฟฟ้าชีวมวลสองโรงซึ่งมีกำลังการผลิตรวม 17.1 MW เพื่อจำหน่ายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และจำหน่ายไอน้ำให้กับโรงงานในสวนอุตสาหกรรมเครือสหพัฒน์-ลำพูน

ในขณะที่ ปัจจุบัน RATCH เป็นผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนชั้นนำของประเทศไทยที่มุ่งมั่นสู่การเป็นบริษัทชั้นนำด้านพลังงานและระบบสาธารณูปโภคพื้นฐานที่มุ่งเน้นการสร้างมูลค่าในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก การประกอบธุรกิจหลักของ RATCH นั้นคือการลงทุนในโครงการผลิตไฟฟ้าในรูปแบบต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นการผลิตไฟฟ้าโดยใช้พลังงานความร้อนแบบดั้งเดิม (Conventional) และแบบพลังงานทดแทน (Renewable) รวมถึงการลงทุนในธุรกิจระบบสาธารณูปโภคพื้นฐานทั้งในประเทศและต่างประเทศภายใต้ขนาดของโครงการที่มีความหลากหลาย โดยปัจจุบัน RATCH มีกำลังการผลิตไฟฟ้าตามสัดส่วนการถือหุ้นรวม 7,052.95 เมกะวัตต์ ประกอบด้วยกำลังการผลิตภายในประเทศไทย 4,424.96 เมกะวัตต์ และ ต่างประเทศ 2,627.99 เมกะวัตต์ ซึ่งกำลังการผลิตไฟฟ้าของ RATCH นั้นส่วนใหญ่จะเป็นโครงการขนาดใหญ่เป็นหลัก ทั้งนี้ RATCH มีเป้าหมายในการขยายกำลังการผลิตไฟฟ้าตามสัดส่วนการถือหุ้นเป็น 10,000 เมกะวัตต์ ในปี 2568

ทั้งนี้ ปัจจุบัน ธุรกิจผลิตไฟฟ้าซึ่งเป็นธุรกิจหลักของทั้งบริษัทฯ และ RATCH มิได้มีความทับซ้อนกัน ในเชิงผลกระทบทางธุรกิจและมิได้มีการแข่งขันทางตรงต่อกันทั้งในมิติของทำเลแหล่งที่ตั้ง กลุ่มลูกค้า และวัตถุดิบ เนื่องจากธุรกิจผลิตไฟฟ้าเป็นธุรกิจที่มีทำเลที่ตั้งชัดเจน มีลูกค้าแน่นอนผ่านการเข้าทำสัญญากับผู้ซื้อไฟฟ้าที่มีราคารวมถึงเงื่อนไขที่มีความแนชัดและแตกต่างกันออกไปตามแต่ละสัญญาซึ่งมิได้ส่งผลกระทบต่อกัน

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อแบ่งแยกขอบเขตในการขยายการลงทุนในธุรกิจผลิตพลังงานไฟฟ้าในอนาคตให้เหมาะสมกับขนาดและศักยภาพพื้นฐานของแต่ละกิจการเพื่อบรรลุเป้าหมายกำลังการผลิตไฟฟ้าของแต่ละกิจการได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งจะสามารถป้องกันประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งมีรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

ขอบเขตการดำเนินธุรกิจภายหลังการเข้าทำรายการ

หัวข้อ	บริษัทฯ	RATCH
โครงสร้างเงินทุนและขนาดกิจการของบริษัทในปัจจุบันที่จะเป็นส่วนสำคัญในการกำหนดขนาดการลงทุนที่เหมาะสมในอนาคต	สรุปข้อมูลทางการเงิน (30 มิ.ย. 64) สินทรัพย์ : 6,371.17 ล้านบาท หนี้สิน : 3,583.85 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้น : 2,710.36 ล้านบาท รายได้ : 2,013.69 ล้านบาท กำไรสุทธิ : 98.32 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้รับเงินเพิ่มทุน 1,199.99 ล้านบาทโดยประมาณสำหรับการขยายกิจการในอนาคต	สรุปข้อมูลทางการเงิน (30 มิ.ย. 64) สินทรัพย์ : 123,232.70 ล้านบาท หนี้สิน : 57,118.07 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้น : 66,113.94 ล้านบาท รายได้ : 16,205.83 ล้านบาท กำไรสุทธิ : 4,210.70 ล้านบาท
เป้าหมายกำลังการผลิตไฟฟ้าตามสัดส่วนการถือหุ้น (Equity MW) ตามศักยภาพเงินทุนและทรัพยากรบริษัท	ไม่ต่ำกว่า 400 เมกะวัตต์ ภายในปี 2570 (ปีละ 20-30 เมกะวัตต์) จากปัจจุบัน ประมาณ 231.1 เมกะวัตต์	10,000 เมกะวัตต์ ภายในปี 2568 <sup>1</sup>
ขอบเขตการดำเนินธุรกิจ	มุ่งเน้นการลงทุนและพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าขนาดย่อมภายในประเทศและในประเทศแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ที่เหมาะสมกับขนาดของบริษัทฯ รวมถึงการขยายกิจการโรงไฟฟ้าก๊าซธรรมชาติที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่อาจมีขึ้นในอนาคตจากการร่วมมือกับกลุ่มสหพันธ์ซึ่งเป็นกลุ่มผู้ถือหุ้นปัจจุบันซึ่งหากเป็นในกรณีของโครงการที่อยู่ในนิคมหรือนิคมอุตสาหกรรมของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นใหญ่ขอบริษัทฯ หรือนิคมที่ร่วมมือกับผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะไม่มีการกำหนดเรื่องขนาดของโครงการ	มุ่งเน้นการลงทุนและพัฒนาโครงการโรงไฟฟ้าขนาดกลาง - ใหญ่ที่ใช้เชื้อเพลิงหลักประเภทต่างๆ โครงการพลังงานทดแทนในและต่างประเทศ ผ่านบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลัก ของ RATCH <ul style="list-style-type: none"> <li>ลงทุนโครงการโรงไฟฟ้าขนาดย่อมในประเทศและในประเทศแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ผ่านการถือหุ้น มากกว่าร้อยละ 51 ใน SCG</li> <li>ลงทุนธุรกิจเกี่ยวเนื่องกับการผลิตไฟฟ้าและพลังงานด้านอื่นๆ รวมทั้งระบบสาธารณูปโภค พื้นฐาน ครอบคลุมทั้งในประเทศและต่างประเทศ</li> </ul>

<sup>1</sup> : เป้าหมายรวมกำลังผลิตของโรงไฟฟ้าขนาดใหญ่ที่จะทยอยหมดอายุสัญญาในระหว่างปี 2568-2570

จากตารางข้างต้น บริษัทฯ จะมุ่งเน้นนโยบายการขยายธุรกิจผลิตไฟฟ้าผ่านการลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าขนาดย่อมทั้งภายในและประเทศแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ที่มีขนาดของการลงทุนที่มีความเหมาะสมกับโครงสร้างเงินทุนและศักยภาพของบริษัทฯ ในระยะยาว เนื่องจากการลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าในแต่ละครั้งนั้นต้องการเงินลงทุนที่สูงทั้งในแง่การก่อสร้างตั้งแต่เริ่มต้น (“Green field”) และการได้มาจากการควบรวมกิจการ (“Merger and Acquisition”) อย่างไรก็ตาม ในกรณีของโครงการที่อยู่ในนิคมหรือนิคมอุตสาหกรรมของหรือผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ หรือนิคมที่ร่วมมือกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ บริษัทฯ จะสามารถลงทุนได้โดยไม่มีการกำหนดเรื่องขนาดของโครงการโดยบริษัทฯ มีเป้าหมายในการขยายกำลังการผลิตรวมเป็นไม่ต่ำกว่า 400 เมกะวัตต์ ภายในปี 2570 จากเงินเพิ่มทุนที่ได้รับจาก RATCH ในครั้งนี้ และกระแสเงินสดภายในของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ คาดว่ากำลังการผลิตของบริษัทฯ จะเติบโตปีละประมาณ 20-30 เมกะวัตต์ ขึ้นอยู่กับความสามารถในการสร้างกระแสเงินสดของบริษัทฯ ความสามารถในการกู้ยืมเงิน และโอกาสในการลงทุนในแต่ละสภาวะการณ์เพื่อสนับสนุนการเติบโตดังกล่าว โดยหากกระแสเงินสดและปัจจัยต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในขณะนั้นเพียงพอต่อการขยายกำลังการผลิตของบริษัทฯ บริษัทฯ ก็ไม่มีความจำเป็นต้องระดมทุนจากผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม

ในส่วนของ RATCH นั้นจะมุ่งเน้นการลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าขนาดกลางและขนาดใหญ่ทั้งในและต่างประเทศ เพื่อให้ RATCH บรรลุเป้าหมายกำลังการผลิตไฟฟ้าตามสัดส่วนการถือหุ้น 10,000 เมกะวัตต์ ในปี 2568 และเติบโตอย่างต่อเนื่อง ไปในอนาคต

นอกจากนี้ ในกรณีการตัดสินใจดำเนินโครงการลงทุนในโครงการผลิตไฟฟ้าหรือโครงการอื่นใดซึ่งอยู่นอกขอบเขตของลักษณะโครงการบริษัทฯ มุ่งเน้นอยู่นั้น คณะกรรมการบริษัทจะปรึกษาหารือและตัดสินใจร่วมกันว่ารายการนั้นเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และเป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้กลไกป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์สามารถสรุปได้ดังนี้

หัวข้อ	บริษัทฯ	RATCH
กำหนดให้มีการแบ่งแยกธุรกิจระหว่างบริษัทฯ และ RATCH ในการพัฒนาโครงการผลิตไฟฟ้าในอนาคต	ขยายธุรกิจหลักคือการผลิตไฟฟ้าทั้งในประเทศและในประเทศแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ผ่านทีมพัฒนาธุรกิจที่จัดตั้งขึ้นใหม่ โดยจะมุ่งเน้นการลงทุนในโครงการขนาดย่อมที่เหมาะสมกับโครงสร้างเงินทุนและขนาดธุรกิจของบริษัทฯ เว้นเสียแต่ในกรณีของโครงการที่อยู่ในนิคมหรือนิคมอุตสาหกรรมของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ หรือนิคมที่ร่วมมือกับผู้ถือหุ้นบริษัทฯ จะไม่มีการกำหนดเรื่องขนาดของโครงการ	มุ่งเน้นการลงทุนโครงการโรงไฟฟ้าขนาดกลาง - ใหญ่ที่ใช้เชื้อเพลิงหลักประเภทต่างๆ และโครงการพลังงานทดแทนในและต่างประเทศผ่านบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักของ RATCH
การแบ่งแยกการจัดการ	มีทีมผู้บริหารและพนักงานแยกต่างหากจากกัน	มีทีมผู้บริหารและพนักงานแยกต่างหากจากกัน
ไม่มีการช่วยเหลือทางการเงิน	ขึ้นกับความสามารถในการจัดหาเงินทุนของบริษัทฯ	ขึ้นกับความสามารถในการจัดหาเงินทุนของ RATCH



หัวข้อ	บริษัทฯ	RATCH
<p>คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ปฏิบัติตามหลัก Fiduciary</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ปฏิบัติตามหลัก Fiduciary และมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ หากบริษัทฯ ตัดสินใจที่จะลงทุนในโครงการผลิตไฟฟ้าอื่นๆ ซึ่งอาจจะอยู่นอกเหนือขอบเขตของลักษณะโครงการที่ตนมุ่งเน้นอยู่ คณะกรรมการบริษัท จะหารือและตัดสินใจร่วมกันเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท ทั้งนี้ หากพิจารณาแล้วกรรมการรายใดมีส่วนได้เสีย กรรมการรายดังกล่าวจะไม่เข้ามามีส่วนร่วมในการแสดงความเห็นเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว</li> <li>• การลงทุนที่อาจมีความขัดแย้งต้องผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ</li> <li>• หากเป็นการเข้าทำรายการที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ มีหน้าที่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกัน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ปฏิบัติตามหลัก Fiduciary ในฐานะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน</li> <li>• โดยหากพิจารณาแล้วกรรมการที่เป็นผู้แทนจาก RATCH รายใดมีส่วนได้เสีย กรรมการรายดังกล่าวจะไม่เข้ามามีส่วนร่วมในการแสดงความเห็นเพื่ออนุมัติการเข้าทำรายการดังกล่าว</li> </ul>
<p>เปิดเผยขอบเขตของธุรกิจและมาตรการป้องกันความขัดแย้งในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• เปิดเผยขอบเขตของธุรกิจและมาตรการป้องกันความขัดแย้งในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ ตลอดระยะเวลาที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์</li> <li>• หากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายของแนวทางการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ และเปิดเผยในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)</li> </ul>	

- นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นๆ ดังนี้
  - (ก) บริษัทฯ มีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งโดยได้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ไว้ในรายงานประจำปีอย่างละเอียด รวมถึงการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์สินของคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วน
  - (ข) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามหลัก Fiduciary โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการเข้าทำรายการต่างๆ ติดตาม กำกับดูแล และตรวจสอบให้มั่นใจว่าไม่มีความขัดแย้งกับผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ จะทำการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนในกรณีที่เข้าข่ายที่ต้องเปิดเผยตามหลักเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกัน และ/หรือรายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
  - (ค) ถ้าบริษัทฯ ตัดสินใจดำเนินโครงการลงทุนในโครงการผลิตไฟฟ้าอื่นๆ ซึ่งอยู่นอกขอบเขตของลักษณะโครงการที่ตนมุ่งเน้นอยู่ คณะกรรมการบริษัทจะปรึกษาหารือและตัดสินใจร่วมกันเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทฯ
  - (ง) คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินการด้วยความรอบคอบ สมเหตุสมผล คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และการกำหนดราคาเป็นไปตามราคาตลาดและเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรมเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ด้วยการจัดวางระบบการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวด้วยความโปร่งใส และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติตามบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น
  - (จ) บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามประกาศเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกัน
  - (ฉ) บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียต้องออกจากห้องประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่และมีอิสระในการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบว่าในวาระดังกล่าวกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียมีท่านใดบ้าง เมื่อเสร็จสิ้นการประชุมได้เปิดเผยชื่อ ความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง การกำหนดราคามูลค่าของรายการ และกรรมการบริษัทที่มีความเห็นต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท (หากมี) ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามเวลาที่กำหนดและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ อีกทางหนึ่งเพื่อให้เกิดความโปร่งใส รวมทั้งมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมสามารถตรวจสอบได้

#### 9.2.4 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10

บริษัทฯ ไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยรวมกันเกินกว่าร้อยละ 10 แต่บริษัทฯ มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจำนวน 1 รายถือหุ้นในบริษัทร่วม (บริษัท อิมแพค โซลาร์ จำกัด) ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 เนื่องจากการลงทุนของบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในบริษัทร่วมเป็นไปในลักษณะของการร่วมลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยอาศัยความรู้ ความชำนาญของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งซึ่งเป็นพันธมิตรทางธุรกิจของบริษัท (หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 11 )



# ส่วนที่ 3

## จบการเีน





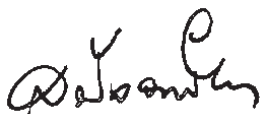
## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการบริษัทจดทะเบียนในการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งงบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ประกอบกับการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ตลอดจนได้แสดงคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป ทั้งนี้งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระได้ทำหน้าที่สอบทานเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบที่แสดงไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) แล้ว

คณะกรรมการบริษัทจึงมีความเห็นว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่างบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ได้จัดทำและเปิดเผยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



(นายสุจริต ปัจฉิมนันท์)

ประธานกรรมการ

อุดมพงษ์ จันทรมพร

(นายอุดมพงษ์ จันทรมพร)

กรรมการผู้จัดการ

## ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

### งบการเงิน

#### 1. สรุปรายงานการสอบบัญชี

ปี	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	เลขทะเบียน	สำนักงาน	ความเห็นรายงานการสอบบัญชี
2562	นางสาวศิริรัตน์ ศรีเจริญทรัพย์	5419	บจ. สำนักงาน อีวาย	รายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไข
2563	นางสาวศิริรัตน์ ศรีเจริญทรัพย์	5419	บจ. สำนักงาน อีวาย	รายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไข
2564	นางสาวอศราภรณ์ วิสุทธิญาณ	7480	บจ. สำนักงาน อีวาย	รายงานการตรวจสอบแบบไม่มีเงื่อนไข

#### 2. สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

(หน่วย : พันบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	136,119	114,809	979,599
เงินลงทุนระยะสั้น - สุทธิ	276	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	572,164	529,677	615,466
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	26,026	29,161	46,231
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	239,194	233,339	265,385
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	277	277
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	24,112	27,198	70,021
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>997,892</b>	<b>934,462</b>	<b>1,976,978</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	7,940	8,950
เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า ที่บันทึกโดยวิธีส่วนได้เสีย - สุทธิ	104,960	116,695	114,809
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	5,574,654	5,349,414	5,281,100
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	155,374	124,774
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	67,728	61,727	85,102
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>5,747,342</b>	<b>5,691,151</b>	<b>5,614,735</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>6,745,234</b>	<b>6,625,612</b>	<b>7,591,713</b>

(หน่วย : พันบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,106,000	1,333,000	1,325,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	283,197	244,304	656,207
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	566,688	627,997	407,421
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	491	38,388	41,573
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	34,465	38,284	29,862
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>1,990,842</b>	<b>2,281,973</b>	<b>2,460,063</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
หนี้สินระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	2,002,029	1,571,671	1,114,609
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	29,749	33,430	37,225
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>2,031,778</b>	<b>1,605,101</b>	<b>1,151,834</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>4,022,620</b>	<b>3,887,074</b>	<b>3,611,898</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
ทุนจดทะเบียน และชำระเต็มมูลค่าแล้ว	955,000	955,000	1,163,696
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น	285,447	285,447	1,258,325
กำไร(ขาดทุน)สะสม	1,410,344	1,458,246	1,501,622
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(400)	(38,677)	(21,904)
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่</b>	<b>2,650,391</b>	<b>2,660,015</b>	<b>3,901,739</b>
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>2,722,614</b>	<b>2,738,539</b>	<b>3,979,815</b>



(หน่วย : พันบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
<b>รายได้</b>			
รายได้จากการดำเนินงานธุรกิจ	4,319,969	3,971,035	4,220,490
<b>รวมรายได้</b>	<b>4,326,781</b>	<b>3,978,571</b>	<b>4,354,413</b>
<b>ต้นทุนและค่าใช้จ่าย</b>			
ต้นทุน	3,881,413	3,603,699	3,961,298
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	145,642	127,019	189,601
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย	4,027,055	3,730,719	4,150,899
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	190	(1,915)	(1,886)
ต้นทุนทางการเงิน	143,116	128,933	108,144
(ค่าใช้จ่าย) ผลประโยชน์ภาษีเงินได้	(18,810)	202	13,400
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	149,888	117,206	106,884
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ ผู้ถือหุ้นใหญ่	139,310	106,155	101,631
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	0.14	0.11	0.11
กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	795,349	820,551	807,689
กำไรจากการดำเนินงาน	299,726	247,853	203,514
กำไรจากการดำเนินงานปกติ	149,888	117,206	106,884
<b>งบกระแสเงินสด</b>			
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	495,623	572,699	604,175
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	426,368	694,124	664,730
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน</b>			
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(240,604)	(306,205)	(278,935)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(206,864)	(307,615)	(262,094)
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>			
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	-	1,200,000
จ่ายเงินปันผล	(116,975)	(63,004)	63,954)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(158,682)	(407,818)	462,152

หมายเหตุ : สามารถดูรายละเอียดงบการเงินประจำปี 2564 รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต หรือ [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com) หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์ : ข้อมูลทางการเงิน-งบการเงิน”

### ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่อง	2562	2563	2564	
อัตราส่วนสภาพคล่อง	0.50	0.41	0.80	เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.36	0.28	0.65	เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.21	0.30	0.27	เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เฉลี่ย)	0.23	0.32	0.28	เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	7.41	7.21	7.37	เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	48.56	49.94	48.84	วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป	16.23	15.44	14.93	เท่า
ระยะเวลาการขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย	15.79	15.25	15.89	วัน
ระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ย	22.81	23.60	22.66	วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	9.90	13.66	12.26	เท่า
ระยะเวลาชำระหนี้	36.36	26.35	29.36	วัน
รอบเวลาเงินสด	12.20	23.60	7.92	วัน
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	18.82	20.88	20.21	%
อัตรากำไรขั้นต้น	10.15	9.25	6.14	%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	6.94	6.24	4.82	%
อัตรากำไรสุทธิ	3.46	2.95	2.45	%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	5.54	4.29	3.18	%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย)	5.54	4.29	3.18	%
อัตราการใช้กำลังการผลิต	58.16	56.48	57.40	
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์ถาวร	0.76	0.73	0.79	เท่า
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม	0.15	0.18	0.28	เท่า
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	1.97	3.38	3.89	เท่า



นโยบายการเงิน	2562	2563	2564	
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	4.13	6.50	7.32	เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	0.28	0.23	0.18	เท่า
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	1.48	1.42	0.91	เท่า
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1.35	1.28	0.73	เท่า
เงินปันผลต่อหุ้น	0.12	0.06	0.06	บาท/หุ้น
อัตราการจ่ายเงินปันผล	41.91	54.88	57.32	%
อัตราผลตอบแทนจากเงินปันผล	1.57	1.74	0.99	%
อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินรวม	0.83	0.78	0.68	เท่า
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนด 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด	0.46	0.56	0.61	เท่า
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	4.62	4.35	3.58	เท่า
ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตรากำไรสุทธิ	0.64	0.60	0.57	เท่า
อัตรากำไรสุทธิ (เฉลี่ย)	0.63	0.60	0.61	เท่า
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	2.22	1.77	1.41	%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (เฉลี่ย)	2.18	1.75	1.50	%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	11.27	11.84	12.55	%

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)

#### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า





### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

### เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 10 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิจำนวน 1,259 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนเงินที่มีนัยสำคัญ บริษัทย่อยดังกล่าวมีขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน การพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารของบริษัทฯในการคาดการณ์ผลการดำเนินงานและประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่บริษัทฯคาดว่าจะได้รับจากการลงทุน รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและข้อสมมติที่สำคัญ ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบเรื่องดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้ประเมินการจัดทำประมาณการผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทย่อยที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯโดยทำความเข้าใจในกระบวนการที่ทำให้ได้มาซึ่งตัวเลขดังกล่าว และประเมินข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำแผนและการคาดการณ์กระแสเงินสดในอนาคตของบริษัทย่อย เปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลต่างๆ ที่มีและเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริง เพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต พิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเลือกใช้โดยประเมินต้นทุนถ่วงเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่นๆ และทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน

### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าวและการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท



### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลแล้วข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



อิสรากรณ์ วิสุทธิญาณ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7480

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 21 กุมภาพันธ์ 2565



### ส่วนที่ 3 งบการเงิน

บริษัท สหโกลเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	979,598,674	114,809,494	949,489,294
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8	615,465,660	529,676,586	547,836,890
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า		46,231,128	29,161,394	40,985,013
สินค้าคงเหลือ	9	265,384,535	233,339,294	133,190,466
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		277,396	276,845	277,396
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		70,020,970	27,197,984	62,555,301
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>1,976,978,363</b>	<b>934,461,597</b>	<b>1,734,334,360</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		8,950,000	7,940,000	8,950,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	1,401,499,900
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	114,809,337	116,695,298	118,230,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	5,281,099,589	5,349,413,551	3,728,445,373
สินทรัพย์สิทธิการใช้	18	124,774,008	155,374,481	116,556,171
สินทรัพย์ชีวภาพ	13	20,136,643	20,853,392	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	49,528,638	34,235,410	48,816,179
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	15,336,296	6,393,571	13,431,913
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		100,000	245,000	96,000
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>5,614,734,511</b>	<b>5,691,150,703</b>	<b>5,436,025,536</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>7,591,712,874</b>	<b>6,625,612,300</b>	<b>7,170,359,896</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

### ส่วนที่ 3 งบการเงิน

บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	1,325,000,000	1,333,000,000	1,160,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	656,207,433	244,304,066	633,150,474
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	405,628,000	610,683,846	373,000,000
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	41,573,058	38,387,591	39,218,590
ส่วนของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	32	1,793,169	17,313,649	1,793,169
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		29,861,528	38,283,558	19,325,481
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>2,460,063,188</b>	<b>2,281,972,710</b>	<b>2,226,487,714</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	320,000,000	320,000,000	320,000,000
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	682,830,000	1,088,457,900	584,950,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	88,322,770	120,446,196	82,178,148
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	32	23,456,517	42,767,146	23,456,517
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19	37,225,088	33,429,608	27,086,137
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>1,151,834,375</b>	<b>1,605,100,850</b>	<b>1,037,670,802</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>3,611,897,563</b>	<b>3,887,073,560</b>	<b>3,264,158,516</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>ทุนเรือนหุ้น</b>				
ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	20			
หุ้นสามัญ 1,163,695,652 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
(2563: หุ้นสามัญ 955,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)		1,163,695,652	955,000,000	1,163,695,652
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,258,324,903	285,447,000	1,258,324,903
<b>กำไรสะสม</b>				
<b>จัดสรรแล้ว</b>				
สำรองตามกฎหมาย - บริษัทฯ	21	95,500,000	95,500,000	95,500,000
สำรองตามกฎหมาย - บริษัทย่อย		9,410,000	7,190,000	-
ยังไม่ได้จัดสรร		1,396,712,324	1,355,555,579	1,410,584,812
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(21,903,987)	(38,677,313)	(21,903,987)
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		3,901,738,892	2,660,015,266	3,906,201,380
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		78,076,419	78,523,474	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>3,979,815,311</b>	<b>2,738,538,740</b>	<b>3,906,201,380</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>7,591,712,874</b>	<b>6,625,612,300</b>	<b>7,170,359,896</b>
		-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



### ส่วนที่ 3 งบการเงิน

บริษัท สหโกเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กำไรหรือขาดทุน:</b>				
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการขาย	25	4,220,490,197	3,971,035,445	3,677,398,487
รายได้เงินปันผล	10	150,000	250,000	17,249,996
เงินค่าสินไหมทดแทนรับจากการประกันภัย	12.3	121,426,140	-	116,426,140
รายได้อื่น		12,346,374	7,286,002	1,875,027
<b>รวมรายได้</b>		<b>4,354,412,711</b>	<b>3,978,571,447</b>	<b>3,812,949,650</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ต้นทุนขาย		3,961,298,141	3,603,699,302	3,468,429,133
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		182,377,358	127,019,370	145,256,438
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		7,223,519	-	7,223,519
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	-
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>		<b>4,150,899,018</b>	<b>3,730,718,672</b>	<b>3,620,909,090</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน</b>		<b>203,513,693</b>	<b>247,852,775</b>	<b>192,040,560</b>
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	(1,885,961)	(1,914,698)	-
ต้นทุนทางการเงิน	22	(108,144,199)	(128,933,354)	(96,550,217)
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>		<b>93,483,533</b>	<b>117,004,723</b>	<b>95,490,343</b>
ผลประโยชน์ภาษีเงินได้	24	13,399,990	201,504	14,167,489
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี</b>		<b>106,883,523</b>	<b>117,206,227</b>	<b>109,657,832</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



### ส่วนที่ 3 งบการเงิน

บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:</b>				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสดัง				
	19,956,657	9,255,593	19,956,657	9,255,593
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	24	(3,991,331)	(1,851,119)	(3,991,331)
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สรุติจากภาษีเงินได้				
	15,965,326	7,404,474	15,965,326	7,404,474
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้				
วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
	1,010,000	(2,460,000)	1,010,000	(2,460,000)
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	24	(202,000)	(202,000)	492,000
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สรุติจากภาษีเงินได้				
	808,000	(1,968,000)	808,000	(1,968,000)
<b>รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>				
	16,773,326	5,436,474	16,773,326	5,436,474
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>				
	123,656,849	122,642,701	126,431,158	(123,596,698)
<b>การแบ่งปันกำไร</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				
	101,630,574	106,155,302	109,657,832	(129,033,172)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ				
	5,252,949	11,050,925		
	106,883,523	117,206,227		
<b>การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				
	118,403,900	111,591,776	126,431,158	(123,596,698)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ				
	5,252,949	11,050,925		
	123,656,849	122,642,701		
<b>กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น</b>				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	26	0.11	0.11	(0.14)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เทโกดอน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม												
ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น							
	กำไรสะสม				กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น							
	จัดสรรแล้ว				สำรองสำหรับ							
	บริษัท	บริษัทย่อย	ไม่ได้รับจัดสรร	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	สำรองสำหรับ มูลค่าผู้ถือหุ้น	การป้องกัน ความเสี่ยงใน กระแสเงินสด	รวม	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ ถือหุ้น	รวม
955,000,000	95,500,000	5,060,000	1,309,784,057	285,447,000	(400,000)	(43,713,787)	(44,113,787)	2,606,677,270	72,222,552	2,678,899,822		
-	-	-	106,155,302	-	-	-	-	106,155,302	11,050,925	117,206,227		
-	-	-	-	-	(1,968,000)	7,404,474	5,436,474	5,436,474	-	5,436,474		
-	-	-	106,155,302	-	(1,968,000)	7,404,474	5,436,474	111,591,776	11,050,925	122,642,701		
-	-	2,130,000	(2,130,000)	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,750,003)	(4,750,003)		
-	-	-	(58,253,780)	-	-	-	-	(58,253,780)	-	(58,253,780)		
955,000,000	95,500,000	7,190,000	1,355,555,579	285,447,000	(2,368,000)	(36,309,313)	(38,677,313)	2,660,015,266	78,523,474	2,738,538,740		
955,000,000	95,500,000	7,190,000	1,355,555,579	285,447,000	(2,368,000)	(36,309,313)	(38,677,313)	2,660,015,266	78,523,474	2,738,538,740		
-	-	-	101,630,574	-	-	-	-	101,630,574	5,252,949	106,883,523		
-	-	-	-	-	808,000	15,965,326	16,773,326	16,773,326	-	16,773,326		
-	-	-	101,630,574	-	808,000	15,965,326	16,773,326	118,403,900	5,252,949	123,656,849		
208,695,652	-	-	-	991,304,347	-	-	-	1,199,999,999	-	1,199,999,999		
-	-	-	-	(18,426,444)	-	-	-	(18,426,444)	-	(18,426,444)		
-	-	-	(2,220,000)	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,700,004)	(5,700,004)		
-	-	-	(58,253,829)	-	-	-	-	(58,253,829)	-	(58,253,829)		
1,163,695,652	95,500,000	9,410,000	1,396,712,324	1,258,324,903	(1,560,000)	(20,343,987)	(21,903,987)	3,901,738,892	78,076,419	3,979,815,311		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ										(หน่วย: บาท)
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น										
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น										
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		สำรองสำหรับ มูลค่าสุทธิรวม	การโอนกำไร ความเสียหายใน กระแสเงินสด	รวม		รวม	ส่วนของผู้ ถือหุ้น	
จัดสรรแล้ว			ยังไม่จัดสรร	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	955,000,000	285,447,000	95,500,000	1,546,467,761	(400,000)	(43,713,787)	(44,113,787)	2,838,300,974			
	-	-	-	(129,033,172)	-	-	-	(129,033,172)			
	-	-	-	-	(1,968,000)	7,404,474	5,436,474	5,436,474			
	-	-	-	(129,033,172)	(1,968,000)	7,404,474	5,436,474	(123,596,698)			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	-	(58,253,780)	-	-	-	(58,253,780)			
	955,000,000	285,447,000	95,500,000	1,359,180,809	(2,368,000)	(36,309,313)	(38,677,313)	2,656,450,496			
	-	-	-	-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-	-	-	-			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	955,000,000	285,447,000	95,500,000	1,359,180,809	(2,368,000)	(36,309,313)	(38,677,313)	2,656,450,496			
	-	-	-	109,657,832	-	-	-	109,657,832			
	-	-	-	-	808,000	15,965,326	16,773,326	16,773,326			
	-	-	-	109,657,832	808,000	15,965,326	16,773,326	126,431,158			
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 20)	208,695,652	991,304,347	-	-	-	-	-	1,199,999,999			
	-	(18,426,444)	-	-	-	-	-	(18,426,444)			
	-	-	-	(58,253,829)	-	-	-	(58,253,829)			
	-	-	-	-	-	-	-	-			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,163,695,652	1,258,324,903	95,500,000	1,410,584,812	(1,560,000)	(20,343,987)	(21,903,987)	3,906,201,380			
	-	-	-	-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-	-	-	-			
	-	-	-	-	-	-	-	-			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

### ส่วนที่ 3 งบการเงิน

บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	93,483,533	117,004,723	95,490,343	(129,234,676)
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรจากการจำหน่ายที่ดินและอุปกรณ์	(7,329,390)	(972,429)	(452,180)	(811,039)
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพ	(3,188,957)	(2,480,894)	-	-
โอนกลับรายการสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า				
จากการยกเลิกสัญญาเช่า	(16,053)	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์	560,093,867	529,406,484	468,621,486	436,600,715
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้	42,194,428	41,676,286	39,402,565	39,046,294
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	1,886,646	1,615,843	1,367,606	1,165,384
ตัดจำหน่ายเครื่องจักรและอุปกรณ์	38,525,272	2,653,697	38,509,375	230,140
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	6,648,902	5,992,355	6,549,322	5,787,954
รายได้เงินปันผล	(150,000)	(250,000)	(17,249,996)	(14,499,997)
กำไรจากการปรับมูลค่าสุทธิธรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	(551)	(1,206)	(551)	(1,206)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	1,885,961	1,914,698	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,795,480	3,680,590	2,600,448	2,527,160
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	213,000,000
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	1,621,599	-	370,000	-
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ชีวภาพ	-	(1,786,145)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	108,144,199	128,933,354	96,550,217	115,143,808
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	847,594,936	827,387,356	731,758,635	668,954,537
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(85,789,074)	42,487,206	(115,387,018)	47,182,198
สินค้าคงเหลือ	(38,694,143)	(137,442)	(18,905,628)	767,676
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(42,402,778)	8,709,096	(41,927,909)	7,524,846
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	145,000	(12,500)	145,000	(10,000)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	119,412,529	(44,257,880)	120,669,361	(43,530,600)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(8,421,007)	4,438,843	(10,247,603)	7,630,079
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	791,845,463	838,614,679	666,104,838	688,518,736
จ่ายดอกเบี้ย	(108,145,222)	(129,087,373)	(96,551,627)	(115,058,277)
รับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคล	4,681,489	8,371,563	-	8,371,563
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(23,651,390)	(23,774,911)	(18,621,139)	(19,093,076)
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>664,730,340</b>	<b>694,123,958</b>	<b>550,932,072</b>	<b>562,738,946</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

### ส่วนที่ 3 งบการเงิน

บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
สินทรัพย์ชีวภาพลดลง	3,905,706	8,205,476	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดินและอุปกรณ์	12,786,053	3,784,560	976,224	1,128,485
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(268,105,954)	(306,042,700)	(245,640,386)	(263,679,847)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(10,829,370)	(162,740)	(10,118,370)	(123,240)
ลงทุนในบริษัทร่วม	-	(13,650,000)	-	(13,650,000)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	17,099,996	14,249,997
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์	150,000	250,000	150,000	250,000
<b>เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(262,093,565)</b>	<b>(307,615,404)</b>	<b>(237,532,536)</b>	<b>(261,824,605)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(8,000,000)	227,000,000	15,000,000	304,000,000
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(40,515,861)	(38,787,858)	(37,946,965)	(36,232,206)
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวและหนี้สินตราสารอนุพันธ์	(625,377,900)	(533,026,100)	(592,750,000)	(514,900,000)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	1,199,999,999	-	1,199,999,999	-
จ่ายเงินปันผล	(58,253,829)	(58,253,780)	(58,253,829)	(58,253,780)
จ่ายเงินปันผลของส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย	(5,700,004)	(4,750,003)	-	-
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>462,152,405</b>	<b>(407,817,741)</b>	<b>526,049,205</b>	<b>(305,385,986)</b>
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>864,789,180</b>	<b>(21,309,187)</b>	<b>839,448,741</b>	<b>(4,471,645)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	114,809,494	136,118,681	110,040,553	114,512,198
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>979,598,674</b>	<b>114,809,494</b>	<b>949,489,294</b>	<b>110,040,553</b>
	-	-	-	-
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
รายการซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	269,277,485	5,364,872	262,770,875	3,598,443
สินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์สิทธิการให้เช่าระหว่างปี	11,821,531	14,462,827	2,387,431	13,286,164

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



## บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

##### 1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย กลุ่มบริษัทมีบริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทมหาชน ที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทยเป็นบริษัทใหญ่ และมีการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (“กฟผ.”) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทใหญ่ของบริษัทฯ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำเพื่ออุตสาหกรรม ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 636 หมู่ 11 ถนนสุขาภิบาล 8 ตำบลหนองขาม อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2564 บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“RATCH”) ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญเดิมของบริษัทฯ จากบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“SPI”) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯและจากกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม เป็นจำนวนรวม 384,789,131 หุ้น รวมถึงได้เข้าซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ของบริษัทฯ จำนวน 208,695,652 หุ้น ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20 ซึ่งภายหลังการเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญเดิมและซื้อหุ้นสามัญใหม่ RATCH ถือหุ้นในบริษัทฯเป็นจำนวนรวม 593,484,783 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 51 ของจำนวนทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว โดยมีผลทำให้ RATCH มีฐานะเป็นบริษัทใหญ่ของบริษัทฯตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2564

##### 1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

#### 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

##### 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

## 2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2564 ร้อยละ	2563 ร้อยละ
บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด	ผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำ เพื่ออุตสาหกรรม	ไทย	100	100
บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด	ผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าเพื่อ อุตสาหกรรม	ไทย	75	75

- ข) บริษัทฯจะถือว่าการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไร หรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

## 2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน



### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการถือปฏิบัติตามข้อกำหนดชั่วคราวเกี่ยวกับข้อกำหนดของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงในบางเรื่องตามการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงินสำหรับการป้องกันความเสี่ยงที่ได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ซึ่งส่งผลให้กลุ่มบริษัทสามารถใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยงสำหรับความสัมพันธ์เหล่านั้นต่อไปได้ในช่วงเวลาที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับเวลาหรือจำนวนของกระแสเงินสดที่อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงหรือของเครื่องมือป้องกันความเสี่ยง

การนำข้อกำหนดชั่วคราวดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

#### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อกำหนดชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ



#### 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

##### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

###### รายได้จากการขายไฟฟ้าและไอน้ำ

รายได้จากการขายไฟฟ้าและไอน้ำรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในไฟฟ้าและไอน้ำให้แก่ผู้ซื้อแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบไฟฟ้าและไอน้ำ ณ จุดส่งมอบ โดยแสดงตามมูลค่าที่จะได้รับหรือคาดว่าจะได้รับหลังจากหักส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้จากการขายไฟฟ้ารวมถึงเงินส่วนเพิ่มราคาซื้อขายไฟฟ้าสุทธิจากการปรับอัตราค่าไฟฟ้าโดยอัตโนมัติ (Ft) และค่าดำเนินการของการไฟฟ้าฝ่ายผลิต/การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

###### รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

###### ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

###### เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

##### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

##### 4.3 สินค้าคงเหลือ

วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนถัวเฉลี่ยหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

#### 4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

#### 4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของโรงไฟฟ้า อาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังต่อไปนี้:

โรงไฟฟ้า	25 - 30	ปี
ส่วนปรับปรุงโรงไฟฟ้า	3 - 6	ปี
อาคาร	10 - 25	ปี
ส่วนปรับปรุงที่ดินและอาคาร	4 - 25	ปี
เครื่องมือและอุปกรณ์	3 - 15	ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 10	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทคัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทคัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.6 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการได้มา การก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการแปลงสภาพให้พร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามที่มุ่งประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วยดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืม

#### 4.7 สินทรัพย์ชีวภาพ

บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ชีวภาพเป็นต้นยูคาลิปตัส ต้นกระถินยักษ์ และต้นกระถินเทพณรงค์ และผลิตผลทางการเกษตรเป็นไม้เชื้อเพลิง และไม้เพื่อการก่อสร้าง ซึ่งจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายและมูลค่ายุติธรรมหักด้วยต้นทุนในการขาย ณ จุดเก็บเกี่ยวตามลำดับ

มูลค่ายุติธรรมของต้นยูคาลิปตัส ต้นกระถินยักษ์ ต้นกระถินเทพณรงค์ กำหนดโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสดในอนาคต อ้างอิงจากราคาต้นยูคาลิปตัส ต้นกระถินยักษ์ และต้นกระถินเทพณรงค์เมื่อพร้อมตัด หักประมาณการค่าใช้จ่าย ณ จุดเก็บเกี่ยว ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพและผลิตผลทางการเกษตรบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่ไม่สามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ สินทรัพย์ชีวภาพต้องวัดด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และในทันทีที่มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ชีวภาพนั้นสามารถวัดได้อย่างน่าเชื่อถือจะวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย

#### 4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	3 - 10 ปี
สิทธิในสัญญาผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	20 ปี

#### 4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิหรือเสี่ยงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ



#### 4.10 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

##### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

##### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดิน	31	ปี
อาคาร	2	ปี
เครื่องจักร	4	ปี
ยานพาหนะ	2 - 7	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดเหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

### สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

## 4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

#### 4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

#### 4.13 ผลประโยชน์พนักงาน

##### **ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน**

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคม เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

##### **ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน**

###### **โครงการสมทบเงิน**

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจาก สิทธิประโยชน์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่ เกิดรายการ

###### **โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน**

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละ หน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะรับรู้ทั้งจำนวนในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลด ขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้องแล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

#### 4.14 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้ เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อ ปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ



#### 4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.16 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน



### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก กลุ่มบริษัทสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อการค้า เป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

### สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความว่ารวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อการค้า และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน



### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้น อ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

#### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

#### 4.17 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงิน และสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน และอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นในกรณีที่มีการกำหนดให้ตราสารอนุพันธ์นั้นเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน



### การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

เพื่อวัตถุประสงค์ของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทจัดประเภทของการป้องกันความเสี่ยง ดังนี้

- การป้องกันความเสี่ยงในมูลค่าสุทธิธรรม ในกรณีที่มีการป้องกันความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินที่รับรู้ในบัญชี หรือสัญญาผูกมัดที่ยังไม่ได้รับรู้
- การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด ในกรณีที่มีการป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของกระแสเงินสด ซึ่งเกิดจากความเสี่ยงเฉพาะของสินทรัพย์หรือหนี้สินที่รับรู้ในบัญชีหรือรายการที่คาดการณ์ไว้ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น หรือความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในสัญญาผูกมัดที่ยังไม่ได้รับรู้

ณ วันที่เริ่มกำหนดความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทต้องมีการกำหนดและจัดทำเอกสารอย่างเป็นทางการเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงซึ่งจะใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยง และวัตถุประสงค์และกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงในการดำเนินการป้องกันความเสี่ยง

รายละเอียดของเอกสารดังกล่าวซึ่งได้จัดทำตั้งแต่วันเริ่มต้นการป้องกันความเสี่ยงและได้ปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง กล่าวถึง เครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง ลักษณะของความเสี่ยงที่จะป้องกัน และวิธีที่กลุ่มบริษัทใช้ในการประเมินประสิทธิภาพผลของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงการวิเคราะห์ถึงสาเหตุของความไม่มีประสิทธิภาพ และวิธีกำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยง

ความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงจะเข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง เมื่อเป็นไปตามข้อกำหนดของการประเมินประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยงทุกข้อต่อไปนี้

- มีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจระหว่างรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง และเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง
- ผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตไม่ได้เป็นปัจจัยสำคัญในการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่เป็นผลมาจากความสัมพันธ์ทางเศรษฐกิจนั้น
- อัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงของความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวคำนวณจากปริมาณของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงซึ่งกิจการทำการป้องกันความเสี่ยงจริง และปริมาณของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงซึ่งกิจการได้ใช้ป้องกันความเสี่ยงจริง

กลุ่มบริษัทบันทึกการป้องกันความเสี่ยงที่เข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงทุกข้อ ดังนี้

#### **การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด**

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงส่วนที่มีประสิทธิผลเป็นสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้ส่วนที่ไม่มีประสิทธิผลเข้าส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที ทั้งนี้ สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดจะมีการปรับปรุงให้เท่ากับค่าสัมบูรณ์ของผลกำไรหรือขาดทุนสะสมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือค่าสัมบูรณ์ของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมสะสมของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง แล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

การรับรู้รายการในภายหลังของสำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่สะสมอยู่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นขึ้นอยู่กับลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงอ้างอิง กล่าวคือ ในกรณีที่รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงได้รับรู้เป็นรายการที่ไม่ใช่รายการทางการเงินในเวลาต่อมา กิจการจะโอนสำรองที่สะสมอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้นไปเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนเริ่มแรกหรือมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีการป้องกันความเสี่ยงนั้น โดยไม่ถือว่าเป็นการปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่และไม่ต้องรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด สำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดในกรณีอื่น ๆ กิจการจะโอนสำรองที่สะสมอยู่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาเดียวกันกับที่กระแสเงินสดที่มีการป้องกันความเสี่ยงส่งผลกระทบต่อส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยถือว่าเป็นการปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่

เมื่อการบัญชีป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดได้ยุติลง สำรองสำหรับการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่สะสมไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นยังคงต้องอยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้นต่อไป หากกิจการคาดว่ากระแสเงินสดในอนาคตที่มีการป้องกันความเสี่ยงนั้นจะยังคงเกิดขึ้นอยู่ มิฉะนั้น สำรองดังกล่าวจะต้องถูกโอนไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที โดยถือว่าเป็นการปรับปรุงการจัดประเภทรายการใหม่ ทั้งนี้ หลังจากการยุติการบัญชีป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทจะรับรู้สำรองที่ยังคงเหลืออยู่ในส่วนของผู้ถือหุ้นโดยขึ้นอยู่กับลักษณะของรายได้การอ้างอิงที่กล่าวไว้แล้วข้างต้น เมื่อกระแสเงินสดที่มีการป้องกันความเสี่ยงได้เกิดขึ้นจริง



#### 4.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
  - ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
  - ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น
- ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

#### 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากข้อมูลที่มีอยู่เกี่ยวกับธุรกรรมการขายที่มีผลผูกพันซึ่งได้เข้าทำในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันสำหรับสินทรัพย์ที่คล้ายคลึงกันหรืออ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งใช้ข้อมูลงบประมาณในช่วง 5 ปี ข้างหน้าและไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใด ๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคตที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคือ อัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าว ตลอดจนกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์ การประมาณการดังกล่าวส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย ซึ่งกลุ่มบริษัทได้บันทึกไว้ในงบการเงิน สมมติฐานสำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนได้เปิดเผยและอธิบายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 10

### สัญญาเช่า - การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าของกลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

การบันทึกต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาและบันทึกการจ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจัดหาสินทรัพย์เป็นต้นทุนของสินทรัพย์ และจะสิ้นสุดเมื่อฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าสินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น



นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

### สินทรัพย์ชีวภาพ

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของสินทรัพย์ชีวภาพ ด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย ซึ่งมูลค่ายุติธรรมนี้ได้คำนวณโดยใช้วิธีคิดลดกระแสเงินสดในอนาคต การประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องอาศัยข้อสมมติฐานและการประมาณการบางประการ เช่น อัตราคิดลดกระแสเงินสดในอนาคต ราคาขาย ต้นทุนในการดูแลรักษา อัตราการปรับราคาขาย อัตราการอยู่รอดของสินทรัพย์ชีวภาพ เป็นต้น

### มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณ อาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

### ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน ประเมินขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น



## 6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		(หน่วย: ล้านบาท)
	นโยบายการกำหนดราคา				
	2564	2563	2564	2563	
<u>รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นใหญ่ของ</u>					
<u>บริษัทใหญ่ของบริษัทฯ <sup>(1)</sup></u>					
ขายพลังงานไฟฟ้า <sup>(2)</sup>	1,919	-	1,919	-	ราคาตามสัญญา
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ค่าบริการรับ	-	-	6	9	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
เงินปันผลรับ	-	-	17	14	ตามที่ประกาศจ่าย
ซื้อคาร์บอนเครดิต	-	-	2	-	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
ขายพลังงานไฟฟ้า	1,394	1,348	1,394	1,348	อัตราค่าไฟฟ้าของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคหักด้วยอัตราส่วนลด
ขายพลังงานไอน้ำ	429	307	358	265	ราคาตามสัญญา
ค่าบริการรับ	1	1	1	1	ราคาตามสัญญา
ค่าธรรมเนียมจ่ายสำหรับการค้าประกัน					
ความต้องการไฟฟ้าขั้นต่ำ	3	5	3	5	ราคาตามสัญญา
ค่าน้ำดิบและค่าน้ำบำบัดน้ำเสียจ่าย	9	11	4	5	ราคาเป็นไปตามปกติเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป
ค่าบริการด้านการจัดการจ่าย	116	114	116	114	ราคาตามสัญญา
ค่าที่ปรึกษา	20	-	20	-	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าเครื่องจักร	115	96	115	96	ราคาตามสัญญา
ค่าเช่าที่ดิน	2	2	2	2	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	15	15	15	15	อัตราตามสัญญา
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	4	4	2	2	ราคาตามสัญญา

<sup>(1)</sup> เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทใหญ่ของบริษัทฯตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2564

<sup>(2)</sup> เป็นยอดขายรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564



ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)</b>				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทใหญ่ของบริษัทฯ <sup>(1)</sup>	384,330,343	-	384,330,343	-
บริษัทย่อย	-	-	535,000	535,000
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	169,744,982	164,123,447	162,971,547	160,804,131
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	554,075,325	164,123,447	547,836,890	161,339,131

<sup>(1)</sup> เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทใหญ่ของบริษัทฯตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2564

#### เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)

บริษัทย่อย	-	-	1,755,719	1,123,500
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและกรรมการร่วมกัน)	63,749,684	45,789,645	63,501,315	45,369,478
รวมเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	63,749,684	45,789,645	65,257,034	46,492,978

#### เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระยะยาวระหว่างบริษัทและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

		งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ			
เงินกู้ยืม	ลักษณะความสัมพันธ์	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	เพิ่มขึ้น ระหว่างปี	ลดลง ระหว่างปี	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
		2563	ระหว่างปี	ระหว่างปี	2564
บริษัท เบตเตอร์เวย์ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีผู้ถือหุ้น และกรรมการร่วมกัน	320,000,000	-	-	320,000,000

เงินกู้ยืมเงินจากบริษัท เบตเตอร์เวย์ (ประเทศไทย) จำกัด จำนวน 320 ล้านบาท มีกำหนดชำระคืนภายในปี 2569 และปี 2570 ตามข้อตกลงแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาเงินกู้ยืมลงวันที่ 24 ธันวาคม 2563 เงินกู้ยืมนี้ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน และมีกำหนดชำระดอกเบี้ยเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3.00 - 5.00 ต่อปี และในอัตราร้อยละ 3.50 - 4.00 ต่อปี ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2564 เป็นต้นไป

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	26,980,832	25,288,615
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,469,020	1,419,593
รวม	28,449,852	26,708,208

การค้ำประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯมีการะจากการค้ำประกันให้กับบริษัทร่วมตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 30.12

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	201,143	179,050	41,581	16,092
เงินฝากธนาคาร	979,397,531	114,630,444	949,447,713	110,024,461
รวม	979,598,674	114,809,494	949,489,294	110,040,553

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.40 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.50 ต่อปี)



## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	541,165,722	150,489,748	534,390,820	147,168,847
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	55,589,855	365,488,985	-	271,110,741
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	-	-	536,467	536,585
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	5,800,480	2,252,934	-	2,188,780
รายได้ค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	12,909,603	13,633,699	12,909,603	13,633,699
รวม	615,465,660	531,865,366	547,836,890	434,638,652
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(2,188,780)	-	(2,188,780)
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	615,465,660	529,676,586	547,836,890	432,449,872

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เป็นหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ

## 9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
			เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ			
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
วัตถุดิบ	78,163,453	59,900,007	(2,251,956)	(2,152,376)	75,911,497	57,747,631
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	219,216,251	198,785,554	(29,743,213)	(23,193,891)	189,473,038	175,591,663
รวม	297,379,704	258,685,561	(31,995,169)	(25,346,267)	265,384,535	233,339,294

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
			เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ			
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
อะไหล่และวัสดุโรงงาน	161,292,820	144,028,051	(29,743,213)	(23,193,891)	131,549,607	120,834,160
คาร์บอนเครดิต	1,640,859	-	-	-	1,640,859	-
รวม	162,933,679	144,028,051	(29,743,213)	(23,193,891)	133,190,466	120,834,160

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 7 ล้านบาท (2563: 6 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 7 ล้านบาท 2563: 6 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

#### 10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
	2564 (ล้านบาท)	2563 (ล้านบาท)	2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)	2564 (บาท)	2563 (บาท)
บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด	1,520	1,520	100	100	1,519,999,930	1,519,999,930
บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด	190	190	75	75	142,499,970	142,499,970
					1,662,499,900	1,662,499,900
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน					(261,000,000)	(261,000,000)
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ					1,401,499,900	1,401,499,900

ก. ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯได้รับเงินปันผลจากบริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด เป็นจำนวนรวม 17 ล้านบาท (2563: 14 ล้านบาท)

ข. ในระหว่างปี 2564 ฝ่ายบริหารของบริษัทฯได้ประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด (บริษัทย่อย) โดยเปรียบเทียบระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ ซึ่งประมาณการจากกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร และคิดลดกระแสเงินสดดังกล่าวเป็นมูลค่าปัจจุบันด้วยอัตราคิดลดที่สะท้อนความเสี่ยงของบริษัทดังกล่าว บริษัทฯ ไม่มีผลขาดทุนจากการด้อยค่าของมูลค่าเงินลงทุนดังกล่าวที่ต้องรับรู้เพิ่มในปีปัจจุบัน (2563: รับรู้ 213 ล้านบาท) ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ข้อสมมติที่สำคัญในการคำนวณมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)	
	2564	2563
อัตราคิดลดก่อนภาษี	7%	7%
อัตรากาเรือบโต	1 - 2%	1 - 2%

## 11. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

### 11.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: บาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินรวม					
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย	
			2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)	2564	2563	2564	2563
บริษัท อิมแพค	ผลิตและจัดหาระบบพลังงาน							
โซลาร์ จำกัด	แสงอาทิตย์บนหลังคา	ไทย	21	21	118,230,000	118,230,000	114,809,337	116,695,298
รวม					118,230,000	118,230,000	114,809,337	116,695,298

(หน่วย: บาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่า ของเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	
			2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท อิมแพค	ผลิตและจัดหา									
โซลาร์ จำกัด	ระบบพลังงาน แสงอาทิตย์ บนหลังคา	ไทย	21	21	118,230,000	118,230,000	-	-	118,230,000	118,230,000
รวม					118,230,000	118,230,000	-	-	118,230,000	118,230,000

### 11.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมจำนวน 1.9 ล้านบาท (2563: ส่วนแบ่งขาดทุน 1.9 ล้านบาท)

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการ	งบการเงินรวม								(หน่วย: บาท)
	ที่ดิน	โรงไฟฟ้า	ส่วนปรับปรุงโรงไฟฟ้า	อาคารและส่วนปรับปรุงที่ดินและอาคาร	เครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	620,575,751	7,965,691,551	765,901,973	272,017,739	213,188,694	51,891,159	15,531,369	25,352,157	9,930,150,393
ซื้อเพิ่ม	662,920	23,930,933	93,276,246	5,711,837	14,784,427	7,421,259	2,273,946	163,346,004	311,407,572
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(2,259,000)	(160,971,618)	(1,623,040)	(9,296,310)	(2,986,966)	(3,641,289)	-	(180,778,223)
โอนเข้า (ออก)	-	19,746,284	140,466,227	2,598,409	1,827,332	-	-	(164,638,252)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	621,238,671	8,007,109,768	838,672,828	278,704,945	220,504,143	56,325,452	14,164,026	24,059,909	10,060,779,742
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	3,626,357,036	427,904,414	102,095,272	135,441,890	46,696,374	9,940,078	-	4,348,435,334
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	316,507,036	177,835,200	12,084,156	18,765,109	2,917,563	1,297,420	-	529,406,484
ค่าเสื่อมราคาส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(2,028,861)	(160,971,616)	(317,148)	(5,602,585)	(2,971,857)	(3,403,286)	-	(175,295,353)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	3,940,835,481	444,767,998	113,862,280	148,604,414	46,642,080	7,834,212	-	4,702,546,465
ค่าเผื่อการตัดค่า									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	-	-	7,369,769	-	1,467,000	-	8,836,769
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-	(17,043)	-	-	-	(17,043)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	-	-	7,352,726	-	1,467,000	-	8,819,726
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	621,238,671	4,066,274,287	393,904,830	164,842,665	64,547,003	9,683,372	4,862,814	24,059,909	5,349,413,551
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
2563 (จำนวน 521 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)									529,406,484

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม						
	ที่ดิน	โรงไฟฟ้า	ส่วนปรับปรุงโรงไฟฟ้า	อาคารและส่วนปรับปรุงที่ดินและอาคาร	เครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	งานระหว่างก่อสร้าง
							รวม
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	621,238,671	8,007,109,768	838,672,828	278,704,945	220,504,143	56,325,452	10,060,779,742
ซื้อเพิ่ม	-	7,990,142	231,649,491	812,115	8,161,423	2,195,568	537,383,439
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(4,911,008)	(8,727,624)	(241,143,338)	-	(1,841,550)	(691,239)	(262,378,358)
โอนเข้า (ออก)	-	8,164,313	-	5,847,861	-	(270,844)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	616,327,663	8,014,536,599	829,178,981	285,364,921	226,824,016	57,558,937	10,335,784,823
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	3,940,835,481	444,767,998	113,862,280	148,604,414	46,642,080	4,702,546,465
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	318,078,696	208,267,590	12,638,023	16,448,463	3,330,873	560,093,867
ค่าเสื่อมราคาส่งคืน/ตัดจำหน่าย	-	(7,534,552)	(204,507,035)	-	(1,835,393)	(662,118)	(218,396,423)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	4,251,379,625	448,528,553	126,500,303	163,217,484	49,310,835	5,044,243,909
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-	-	7,352,726	-	8,819,726
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	1,251,599	-	-	-	-	1,621,599
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	1,251,599	-	-	7,352,726	-	10,441,325
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	616,327,663	3,761,905,375	380,650,428	158,864,618	56,253,806	8,248,102	5,281,099,589
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>							
2564 (จำนวน 551 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)							560,093,867



(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ที่ดิน	โรงไฟฟ้า	ส่วนปรับปรุงโรงไฟฟ้า	อาคารและส่วนปรับปรุงที่ดินและอาคาร	เครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	142,501,472	6,545,833,988	765,901,973	67,651,622	53,196,429	41,471,992	13,283,873	7,297,890	7,637,139,239
ซื้อเพิ่ม	-	12,218,954	93,276,246	16,675	536,868	5,953,713	2,239,146	153,036,688	267,278,290
จำหน่ายตัดจำหน่าย	-	(2,259,000)	(160,971,618)	-	(751,849)	(2,317,373)	(3,641,289)	-	(169,941,129)
โอนเข้า (ออก)	-	9,644,739	140,466,227	-	-	-	-	(150,110,966)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	142,501,472	6,565,438,681	838,672,828	67,668,297	52,981,448	45,108,332	11,881,730	10,223,612	7,734,476,400
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	3,174,202,253	427,904,414	45,474,400	43,092,151	39,102,881	7,967,112	-	3,737,743,211
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	250,898,387	177,835,200	2,205,538	2,998,667	1,490,355	1,172,568	-	436,600,715
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(2,028,860)	(160,971,616)	-	(685,925)	(2,303,855)	(3,403,286)	-	(169,393,542)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	3,423,071,780	444,767,998	47,679,938	45,404,893	38,289,381	5,736,394	-	4,004,950,384
<b>ค่าเผื่อการด้อยค่า</b>									
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	-	-	-	-	1,467,000	-	1,467,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	-	-	-	-	1,467,000	-	1,467,000
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	142,501,472	3,142,366,901	393,904,830	19,988,359	7,576,555	6,818,951	4,678,336	10,223,612	3,728,059,016
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>									
2563 (จำนวน 432 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการผลิต ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)									436,600,715



- 12.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 232 ล้านบาท (2563: จำนวน 136 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 161 ล้านบาท (2563: จำนวน 92 ล้านบาท))
- 12.2 บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด (บริษัทย่อย) ได้จ้างที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินดังกล่าวและจ้างเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนรวมประมาณ 349 ล้านบาท (2563: 370 ล้านบาท) เพื่อค้าประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง
- 12.3 เงินค่าสินไหมทดแทนรับการประกันภัย

ก) ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้ส่งเครื่องยนต์กังหันก๊าซเครื่องหนึ่งไปซ่อมบำรุงกับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งในต่างประเทศก่อนถึงกำหนดการซ่อมใหญ่ของบริษัทฯ (Major overhaul) เนื่องจากเกิดความเสียหายของชิ้นส่วนภายในเครื่องยนต์ดังกล่าว ดังนั้นบริษัทฯจึงได้ตัดจำหน่ายมูลค่าตามบัญชีคงเหลือของต้นทุนการซ่อมใหญ่ของเครื่องยนต์ดังกล่าวจำนวน 36.6 ล้านบาทไว้ในกำไรหรือขาดทุนปีปัจจุบัน โดยแสดงรวมอยู่ในบัญชีต้นทุนขาย

เกี่ยวกับความเสียหายของเครื่องยนต์กังหันก๊าซดังกล่าว บริษัทฯได้มีการทำกรมธรรม์ประกันภัยเพื่อคุ้มครองความเสียหายของทรัพย์สินและการหยุดชะงักของธุรกิจไว้ และในระหว่างปีปัจจุบันบริษัทประกันวินาศภัยได้แจ้งแก่บริษัทฯว่าบริษัทประกันวินาศภัยตกลงที่จะจ่ายค่าสินไหมทดแทนจากความเสียหายของทรัพย์สินดังกล่าวและการหยุดชะงักของธุรกิจดังกล่าวเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 116.4 ล้านบาทให้แก่บริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯจึงได้รับรู้ค่าสินไหมทดแทนรับการประกันภัยจำนวน 116.4 ล้านบาท ดังกล่าวไว้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯได้รับค่าสินไหมทดแทนจากบริษัทประกันวินาศภัยครบถ้วนแล้ว

ข) ในระหว่างปีปัจจุบัน ระบบผลิตไฟฟ้ากังหันไอน้ำของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งเกิดความเสียหาย บริษัทย่อยดังกล่าวได้บันทึกการด้อยค่าของมูลค่าตามบัญชีคงเหลือของอุปกรณ์ดังกล่าวจำนวน 1.3 ล้านบาท ซึ่งแสดงอยู่ในบัญชีต้นทุนขายในกำไรหรือขาดทุนรวมปีปัจจุบัน

เกี่ยวกับความเสียหายของระบบผลิตไฟฟ้ากังหันไอน้ำดังกล่าว บริษัทฯย่อยได้มีการทำกรมธรรม์ประกันภัยเพื่อคุ้มครองความเสียหายของทรัพย์สินและการหยุดชะงักของธุรกิจไว้ และในปีปัจจุบันบริษัทย่อยได้รับแจ้งจากบริษัทประกันวินาศภัยว่าจะจ่ายค่าสินไหมทดแทนเบื้องต้นเป็นจำนวน 5 ล้านบาท โดยบันทึกรวมอยู่ในรายการค่าสินไหมทดแทนรับการประกันภัยในกำไรหรือขาดทุนรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564



### 13. สินทรัพย์ชีวภาพ

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม	
	2564	2563
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	20,853,392	24,791,829
ผลกำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม	3,188,957	2,480,894
เพิ่มขึ้นจากต้นทุนการปลูก	2,171,257	1,057,030
ลดลงเนื่องจากการเก็บเกี่ยว	(6,076,963)	(9,262,506)
ค่าเผื่อการด้อยค่าลดลง	-	1,786,145
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	20,136,643	20,853,392

### 14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		
	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:			
ราคาทุน	26,185,868	9,211,470	35,397,338
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(19,860,300)	(200,742)	(20,061,042)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	6,325,568	9,010,728	15,336,296
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563:			
ราคาทุน	24,567,967	-	24,567,967
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(18,174,396)	-	(18,174,396)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	6,393,571	-	6,393,571

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:			
ราคาทุน	20,402,982	9,211,470	29,614,452
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(15,981,797)	(200,742)	(16,182,539)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	4,421,185	9,010,728	13,431,913
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563:			
ราคาทุน	19,496,082	-	19,496,082
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(14,814,933)	-	(14,814,933)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	4,681,149	-	4,681,149

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	6,393,571	7,846,674	4,681,149	5,723,293
ซื้อซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	1,617,901	162,740	906,900	123,240
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นเพิ่มขึ้น	9,211,470	-	9,211,470	-
ค่าตัดจำหน่าย	(1,886,646)	(1,615,843)	(1,367,606)	(1,165,384)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	15,336,296	6,393,571	13,431,913	4,681,149



### 15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: บาท)					
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1.50 - 3.25	1,325,000,000	1,333,000,000	1,160,000,000	1,145,000,000
รวม		1,325,000,000	1,333,000,000	1,160,000,000	1,145,000,000

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน ยกเว้นเงินกู้ยืมระยะสั้นของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งค้ำประกัน โดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและจำนองเครื่องจักรของบริษัทย่อยนั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวน 1,010 ล้านบาท (2563: 1,002 ล้านบาท)

### 16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	272,506,480	182,308,444	259,254,386	169,369,123
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 6)	63,749,684	45,789,645	65,257,034	46,492,978
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	66,456,826	15,351,628	56,224,969	10,634,784
เจ้าหนี้งานก่อสร้างและเงินประกันผลงาน	253,494,443	854,349	252,414,085	-
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	656,207,433	244,304,066	633,150,474	226,496,885

## 17. เงินกู้ยืมระยะยาว

			(หน่วย: บาท)			
เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย	เงื่อนไขการชำระคืน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2564	2563	2564	2563
1	ร้อยละ 4.38 ต่อปี	ชำระคืนเป็นรายงวด ทุกครึ่งปี ตั้งแต่เดือน ธันวาคม 2546 จนถึง เดือนมิถุนายน 2564	-	58,350,000	-	58,350,000
2	ร้อยละ 4.38 ต่อปี	ชำระคืนเป็นรายงวด ทุกครึ่งปี ตั้งแต่เดือน มิถุนายน 2549 จนถึง เดือนธันวาคม 2564	-	117,200,000	-	117,200,000
3	ร้อยละ THBFIX + 0.65 ต่อปี	ชำระคืนเป็นรายงวด ทุกครึ่งปี ตั้งแต่เดือน มิถุนายน 2561 จนถึง เดือนธันวาคม 2567	421,400,000	541,800,000	421,400,000	541,800,000
4	ร้อยละ LIBOR + 0.96 ต่อปี	ชำระคืนเป็นรายงวด ทุกครึ่งปี ตั้งแต่เดือน มิถุนายน 2560 จนถึง เดือนธันวาคม 2564	-	85,305,846	-	85,305,846
5	ร้อยละ 4.35 ต่อปี	ชำระคืนเป็นรายงวด ทุกครึ่งปี ตั้งแต่เดือน มิถุนายน 2560 จนถึง เดือนธันวาคม 2565	116,000,000	232,800,000	116,000,000	232,800,000
6	ร้อยละ 3.75 ต่อปี	ชำระคืนเป็นรายงวด ทุกครึ่งปี ตั้งแต่เดือน มิถุนายน 2562 จนถึง เดือนธันวาคม 2567	420,550,000	500,550,000	420,550,000	500,550,000
7	ร้อยละ MLR - 1.825 ต่อปี	ชำระคืนเป็นรายงวด ทุกครึ่งปี ตั้งแต่เดือน มิถุนายน 2560 จนถึง เดือนธันวาคม 2568	130,508,000	163,135,900	-	-
รวม			1,088,458,000	1,699,141,746	957,950,000	1,536,005,846
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(405,628,000)	(610,683,846)	(373,000,000)	(578,055,846)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			682,830,000	1,088,457,900	584,950,000	957,950,000

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	2,218,177	2,036,915
หัก: จ่ายคืนเงินกู้	(519,035)	(500,909)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,699,142	1,536,006
หัก: จ่ายคืนเงินกู้	(610,684)	(578,056)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,088,458	957,950

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยสำหรับสัญญาเงินกู้ยืมวงเงินกู้ที่ 3 เพื่อป้องกันความเสี่ยงของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมดังกล่าว โดยแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยผันแปรเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ กำหนดจ่ายดอกเบี้ยทุก ๆ 6 เดือน บริษัทฯ เลือกใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยงกับรายการดังกล่าว

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงินสำหรับสัญญาเงินกู้ยืมวงเงินกู้ที่ 4 เพื่อป้องกันความเสี่ยงของเงินกู้ยืมดังกล่าว โดยการแลกเปลี่ยนเงินต้นสกุลเงินเหรียญสหรัฐ เป็นสกุลเงินบาท และแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยผันแปรเป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ โดยกำหนดจ่ายดอกเบี้ยทุก ๆ 3 เดือน และเงินต้นทุก ๆ 6 เดือน บริษัทฯ เลือกใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยงกับรายการดังกล่าว ในระหว่างปีปัจจุบันบริษัทฯ ได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมและดอกเบี้ยครบทั้งจำนวนแล้ว

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ ทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยและสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงินตามที่กล่าวข้างต้น แสดงอยู่ภายใต้บัญชีหนี้สินตราสารอนุพันธ์ ในปี 2564 บริษัทฯ มีผลกำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จำนวน 20.0 ล้านบาท (2563: 9.3 ล้านบาท) ซึ่งแสดงรวมอยู่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภายใต้สัญญาสินเชื่อข้างต้นระบุให้กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้และการจ่ายเงินปันผลให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา ข้อกำหนดเกี่ยวกับข้อจำกัดในการก่อภาระผูกพันในทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท เป็นต้น

วงเงินกู้ยืมของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรของบริษัทย่อยนั้น



## 18. สัญญาเช่า

### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 31 ปี

#### ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดิน	อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์		รวม
				ยานพาหนะ	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	20,899	1,169	155,488	5,032	182,588
เพิ่มขึ้น	11,445	-	-	3,018	14,463
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,103)	(780)	(36,585)	(3,209)	(41,677)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	31,241	389	118,903	4,841	155,374
เพิ่มขึ้น	-	-	-	11,822	11,822
ยกเลิกสัญญาเช่า	-	-	-	(228)	(228)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,033)	(389)	(36,585)	(4,187)	(42,194)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	30,208	-	82,318	12,248	124,774

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ที่ดิน	อาคาร	เครื่องจักร และอุปกรณ์		รวม
				ยานพาหนะ	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	20,899	1,169	155,488	1,776	179,332
เพิ่มขึ้น	11,445	-	-	1,840	13,285
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,103)	(780)	(36,585)	(578)	(39,046)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	31,241	389	118,903	3,038	153,571
เพิ่มขึ้น	-	-	-	2,387	2,387
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,033)	(389)	(36,585)	(1,395)	(39,402)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	30,208	-	82,318	4,030	116,556



## ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	155,391	188,964	145,699	186,869
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(25,495)	(30,130)	(24,302)	(29,913)
รวม	129,896	158,834	121,397	156,956
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(41,573)	(38,388)	(39,219)	(37,423)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สรุปรายจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	88,323	120,446	82,178	119,533

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	158,834	183,159	156,956	179,903
เพิ่มขึ้น	11,822	14,463	2,388	13,286
ดอกเบี้ยที่รับรู้	6,696	7,686	6,008	7,291
จ่ายค่าเช่า	(47,212)	(46,474)	(43,955)	(43,524)
ยกเลิกสัญญาเช่า	(244)	-	-	-
ยอดคงเหลือปลายปี	129,896	158,834	121,397	156,956

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 33.2 ภายใต้อำนาจความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

## ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	42,194	41,677	39,402	39,046
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	6,696	7,686	6,008	7,292
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	2,052	1,958	2,052	1,552
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	1,324	929	296	317
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปร	44,254	51,647	44,254	51,647

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 95 ล้านบาท (2563: 101 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 90 ล้านบาท (2563: 97 ล้านบาท)) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ทั้งนี้ กระแสเงินสดจ่ายในอนาคตเกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งยังไม่เริ่มมีผลได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 30.8 (ก)

19. สรรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสรรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สรรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	33,429,608	29,749,018	24,485,689	21,958,529
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน :				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,242,092	3,188,844	2,217,760	2,183,892
ต้นทุนดอกเบี้ย	553,388	491,746	382,688	343,268
สรรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	37,225,088	33,429,608	27,086,137	24,485,689

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะไม่มียอดผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานที่ต้องชำระภายใน 1 ปีข้างหน้า (2563: ไม่มี) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 13, 21 และ 21 ปี (งบการเงินเฉพาะกิจการ: 13 ปี) (2563: 13, 21 และ 21 ปี และงบการเงินเฉพาะกิจการ: 13 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: ร้อยละต่อปี)	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
อัตราคิดลด	1.6 - 1.9	1.6 - 1.9
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4.2	4.2
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.0 - 10.0	0.0 - 10.0



ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(6,743,943)	7,930,217	(3,788,338)	4,348,782
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4,626,425	(4,287,541)	2,714,197	(2,546,924)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(1,309,921)	1,401,834	(630,073)	665,072

(หน่วย: บาท)

	2563			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(6,609,363)	7,801,420	(3,866,518)	4,452,251
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4,130,557	(3,829,801)	2,452,675	(2,301,835)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(1,160,149)	1,239,975	(565,952)	597,091

## 20. ทุนเรือนหุ้น

รายการเปลี่ยนแปลงของหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	จำนวนหุ้น	มูลค่าที่ตราไว้
	(พันหุ้น)	(พันบาท)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	955,000	955,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	955,000	955,000
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	208,696	208,696
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,163,696	1,163,696

เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 208,695,652 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 955,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 955,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,163,695,652 บาท (หุ้นสามัญ 1,163,695,652 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 208,695,652 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งก็คือ บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“RATCH”) ในราคาหุ้นละ 5.75 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 1,199,999,999 บาท บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2564 และเมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวให้แก่ RATCH และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

บริษัทฯ บันทึกต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุนสุทธิจากภาษีเงินได้นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 18.4 ล้านบาท เป็นส่วนหักของส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

## 21. ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

## 22. ต้นทุนทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	81,126	98,416	70,220	85,021
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	6,696	7,686	6,008	7,292
ดอกเบี้ยจ่ายของตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ในการป้องกันความเสี่ยงใน				
กระแสเงินสด	20,322	22,831	20,322	22,831
รวม	108,144	128,933	96,550	115,144

## 23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเชื้อเพลิงและพลังงาน	2,844,477,721	2,484,652,901	2,567,109,355	2,288,855,333
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	604,174,941	572,698,613	509,391,657	476,812,393
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์	38,525,272	2,653,697	38,509,375	230,140
ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซมโรงไฟฟ้า	121,981,048	138,799,736	109,829,871	117,646,894
ค่าบริการจัดการโรงไฟฟ้า	115,413,332	113,373,443	115,413,332	113,373,443
ค่าเช่าจ่าย	46,075,507	54,505,341	44,791,382	53,210,684
เงินเดือนและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	138,928,358	124,809,592	65,338,718	58,121,889
ค่าเบี้ยประกันภัย	76,425,128	53,657,007	66,309,550	44,620,840

## 24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	6,086,569	-	4,606,611	-
รายการปรับปรุงภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	-	7,470	-	7,470
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(19,486,559)	(208,974)	(18,774,100)	(208,974)
<b>ผลประโยชน์ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน</b>	<b>(13,399,990)</b>	<b>(201,504)</b>	<b>(14,167,489)</b>	<b>(201,504)</b>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ขาดทุน (กำไร) จากการวัดมูลค่าสินทรัพย์				
ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน				
เบ็ดเสร็จรวม	(202,000)	492,000	(202,000)	492,000
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด	(3,991,331)	(1,851,119)	(3,991,331)	(1,851,119)
	<u>(4,193,331)</u>	<u>(1,359,119)</u>	<u>(4,193,331)</u>	<u>(1,359,119)</u>

จำนวนภาษีเงินได้ที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้ของต้นทุนในการทำรายการสำหรับการ				
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	4,606,611	-	4,606,611	-
	<u>4,606,611</u>	<u>-</u>	<u>4,606,611</u>	<u>-</u>



## รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	93,483,533	117,004,723	95,490,343	(129,234,676)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล				
คูณอัตราภาษี	18,696,707	23,400,945	19,098,069	(25,846,935)
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	-	7,470	-	7,470
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้รับรู้ในงวดก่อนซึ่งนำมาลดค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(1,177,392)	-	(464,933)	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้รับรู้ในงวดก่อนซึ่งนำมาลดค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ปัจจุบัน	(1,033,266)	(38,720)	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีสำหรับปีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	35,694,521	2,027,978	-	694,826
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (หมวด 25)	(26,672,650)	(25,136,681)	(24,484,979)	(16,695,793)
รายได้/ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาเป็นรายได้/				
ค่าใช้จ่ายในการคำนวณภาษี	(775,664)	2,989,148	(1,820,520)	44,538,928
รายได้/ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(38,132,246)	(3,451,644)	(6,495,126)	(2,900,000)
รวม	(65,580,560)	(25,599,177)	(32,800,625)	24,943,135
ผลประโยชน์ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(13,399,990)	(201,504)	(14,167,489)	(201,504)



ส่วนประกอบของสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	6,129,686	4,897,138	5,417,227	4,897,138
ค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์	16,106,416	19,668,944	16,106,416	19,668,944
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	21,816,539	-	21,816,539	-
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า				
ยุติธรรมเงินลงทุน	390,000	592,000	390,000	592,000
ผลขาดทุนจากการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด	5,085,997	9,077,328	5,085,997	9,077,328
รวม	49,528,638	34,235,410	48,816,179	34,235,410

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยมีรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 216 ล้านบาท (2563: 276 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชีเนื่องจากบริษัทย่อยพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลแตกต่างชั่วคราวและผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้มีจำนวนเงิน 308 ล้านบาท (2563: 87 ล้านบาท) ซึ่งจะทยอยสิ้นสุดระยะเวลาการให้ประโยชน์ภายในปี 2569

## 25. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการผลิตไฟฟ้าจากก๊าซธรรมชาติ และไอน้ำ ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1308(2)/2558 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 20 พฤศจิกายน 2560)

บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการผลิตพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำ ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1563(1)/2552 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 22 มีนาคม 2554) และได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมในอัตรา ร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนด 5 ปีนับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษี



นอกจากนี้ บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการปลูกไม้โตเร็ว ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1858(3)/2556 และ 59-1260-0-00-2-0 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการสิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น ซึ่งบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1858(3)/2556 เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการวันที่ 2 กรกฎาคม 2558 และบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 59-1260-0-00-2-0 เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการวันที่ 16 มิถุนายน 2560

บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด ได้รับโอนกิจการตามบัตรส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการผลิตเชื้อเพลิงชีวมวลอัดเม็ดจากบริษัท สหกรีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด ตามคำร้องขอ โดยเปลี่ยนเป็นบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 59-1632-0-00-1-2 และได้รับสิทธิและประโยชน์เท่าที่เหลื่ออยู่ ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการสิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมจนถึงวันที่ 8 กันยายน 2566

บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการผลิตพลังงานไฟฟ้า ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1856(1)/2554 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการสิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 25 ธันวาคม 2555) และได้รับลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมในอัตราร้อยละ 50 ของอัตราปกติ มีกำหนด 5 ปีนับจากวันที่พ้นกำหนดได้รับยกเว้นภาษี

รายได้ของกลุ่มบริษัทจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สามารถสรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากการขาย	663,969	778,326	3,556,521	3,192,709	4,220,490	3,971,035

## 26. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี (บาท)	101,630,574	106,155,302	109,657,832	(129,033,172)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	965,863,609	955,000,000	965,863,609	955,000,000
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.11	0.11	0.11	(0.14)

## 27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำ และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานของแต่ละบริษัท



ข้อมูลรายได้ ค่าไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์รวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำ				
	บริษัท สหโกลเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)	บริษัท สหโกลเจน กรีน จำกัด	บริษัท สหกรีน พอเรสท์ จำกัด	อื่นๆ	ตัดรายการระหว่างกัน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564					
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก	3,677,398	302,900	240,192	-	4,220,490
ผลการดำเนินงาน					
กำไรจากการดำเนินงาน	192,041	439	29,293	-	203,514
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	(1,886)	(1,886)
ต้นทุนทางการเงิน	(96,550)	(4,104)	(6,801)	-	(108,144)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	95,491	(3,665)	22,492	(1,886)	93,484
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	14,167	-	(1,480)	-	13,400
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	109,658	(3,665)	21,012	(1,886)	106,884
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	7,170,360	1,305,416	516,019	-	7,591,713

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสามราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 1,919 ล้านบาท และ 460 ล้านบาท

(หน่วย: ล้านบาท)

	ผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าและไอน้ำ				
	บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)	บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด	บริษัท สหกรีน พอเรสท์ จำกัด	อื่นๆ	ตัดรายการ ระหว่างกัน
					งบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563					
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก	3,382,736	334,979	253,320	-	3,971,035
ผลการดำเนินงาน					
กำไรของส่วนงาน	198,909	10,195	52,679	-	247,853
ขาดทุนจากการซื้อขายค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(213,000)	-	-	-	-
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	(1,915)	(1,915)
ต้นทุนทางการเงิน	(115,144)	(4,919)	(8,475)	-	(128,933)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(129,235)	5,276	44,204	(1,915)	117,005
ผลประโยชน์ภาษีเงินได้	202	-	-	-	202
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(129,033)	5,276	44,204	(1,915)	117,207
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	6,155,050	1,341,343	532,269	-	6,625,612

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวนสามราย เป็นจำนวนเงินประมาณ 1,767 ล้านบาท 1,616 ล้านบาท และ 539 ล้านบาท



**28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ**

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้นับบริหารโดยธนาคารซีไอเอ็มบีไทย จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 3,764,280 บาท (2563: 3,599,483 บาท)

**29. เงินปันผล**

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลประจำปี 2563	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2564	58.25	0.06
รวมเงินปันผลจ่ายในปี 2564		58.25	0.06
เงินปันผลระหว่างกาล	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ		
ประจำปี 2562	เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2563	58.25	0.06
รวมเงินปันผลจ่ายในปี 2563		58.25	0.06

**30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น****30.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงินประมาณ 765 ล้านบาท และ 28 ล้านเหรียญสหรัฐ และ 154 ล้านโครนาสวีเดน (2563: 13 ล้านบาท) ที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังความร้อนร่วมแห่งใหม่ การจัดหาอุปกรณ์และบำรุงรักษาโรงไฟฟ้าของบริษัทฯและบริษัทย่อย

### 30.2 สัญญาขายไฟฟ้า

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 25 ปี และจะสิ้นสุดสัญญาในเดือนเมษายน 2567

เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯ ได้ลงนามต่อสัญญาขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 25 ปี นับตั้งแต่วันที่จ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (SCOD) ซึ่งสัญญากำหนดเป็นวันที่ 19 เมษายน 2567 และจะสิ้นสุดสัญญาในเดือนเมษายน 2592 สัญญานี้กำหนดให้บริษัทฯ มีภาระที่จะต้องก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังความร้อนร่วมแห่งใหม่ซึ่งมีกำลังการผลิตไฟฟ้าสุทธิจำนวน 73 เมกะวัตต์ และไอน้ำ 75 ตันต่อชั่วโมง

ในเดือนมีนาคม 2552 บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด (“บริษัทย่อย”) ได้ทำสัญญาขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 5 ปี และต่อสัญญาโดยอัตโนมัติ ครึ่งละ 5 ปี จนกว่าจะมีการยุติสัญญา และในปี 2559 บริษัทย่อยดังกล่าวได้เข้าร่วมโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนจากแบบ Adder เป็น Feed-in Tariff (FiT) จึงได้ทำบันทึกข้อตกลงแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับ กฟภ. เมื่อเดือนกันยายน 2559 โดยบริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขของข้อตกลงแก้ไขเพิ่มเติมดังกล่าว และปรับลดระยะเวลาการรับซื้อไฟฟ้าโดยสัญญาหมดอายุในตุลาคม 2570

ในเดือนกันยายน 2552 บริษัท สหกรีน พอเรสท์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) ได้ทำสัญญาขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 20 ปี และเนื่องจากบริษัท สหกรีน พอเรสท์ จำกัด ได้เข้าร่วมโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนจากแบบ Adder เป็น Feed-in Tariff (FiT) ในเดือนกันยายน 2559 บริษัทย่อยดังกล่าวจึงได้ทำข้อตกลงแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาซื้อขายไฟฟ้างดงกล่าวกับ กฟภ. ซึ่งกำหนดเงื่อนไขการซื้อขายไฟฟ้าและการเชื่อมโยงระบบไฟฟ้าที่บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตาม และปรับลดระยะเวลาการรับซื้อไฟฟ้าโดยสัญญาจะสิ้นสุดในเดือนมีนาคม 2572

### 30.3 สัญญาขายไฟฟ้าและไอน้ำ

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายกระแสไฟฟ้าและพลังงานไอน้ำกับบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 15 ปี เริ่มตั้งแต่เดือนเมษายน 2542 โดยสามารถต่ออายุสัญญาได้อีก 25 ปี

ในเดือนพฤษภาคม 2562 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาขายกระแสไฟฟ้าและพลังงานไอน้ำกับบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) โดยขยายอายุของสัญญาขายกระแสไฟฟ้าและพลังงานไอน้ำไปอีก 37 ปี นับจากเดือนเมษายน 2557



#### 30.4 สัญญาขายไอน้ำ

บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด ได้ทำสัญญาขายไอน้ำกับบริษัท ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์ จำกัด (มหาชน) ตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 10 ปี เริ่มตั้งแต่เดือนเมษายน 2554 และต่ออายุสัญญาได้ครั้งละ 1 ปี จนกว่าจะมีการยุติสัญญา

#### 30.5 สัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติ

บริษัทมีการผูกพันตามสัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติกับบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) (“ปตท.”) ตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญาเป็นระยะเวลา 21 ปี และจะสิ้นสุดสัญญาในเดือนมีนาคม 2563 โดยสามารถต่ออายุสัญญาได้อีก 4 ปี

ในเดือนกรกฎาคม 2562 บริษัทฯได้ทำการแก้ไขสัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติกับ ปตท. โดยการขยายอายุสัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติดังกล่าวไปสิ้นสุดในเดือนมีนาคม 2567

ในเดือนธันวาคม 2564 บริษัทฯได้ทำการแก้ไขสัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติกับ ปตท. โดยการขยายอายุของสัญญาซื้อก๊าซธรรมชาติออกไปสิ้นสุดในเดือนเมษายน 2592

#### 30.6 สัญญาให้บริการด้านการจัดการเกี่ยวกับการดำเนินงานและซ่อมบำรุง

บริษัทฯได้ทำสัญญากับบริษัท ออโปเรชั่นนอล เอ็นเนอร์ยี กรุ๊ป จำกัด เพื่อให้บริการด้านการจัดการและรับคำแนะนำเกี่ยวกับการดำเนินงานและซ่อมบำรุงโรงไฟฟ้า โดยค่าบริการเป็นไปตามราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีกำหนดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

#### 30.7 สัญญาซื้อขายนํ้าดิบ

บริษัทมีการผูกพันตามสัญญาซื้อน้ำดิบกับบริษัทแห่งหนึ่ง เพื่อซื้อน้ำดิบตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญาเป็นระยะเวลา 25 ปี และจะสิ้นสุดสัญญาในเดือนมีนาคม 2567

ในเดือนมิถุนายน 2563 บริษัทฯได้ทำการแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาซื้อน้ำดิบกับบริษัทข้างต้นเพื่อขยายอายุสัญญา โครงสร้างราคาและเงื่อนไขการซื้อน้ำ โดยแก้ไขอายุสัญญาเป็น 10 ปีสิ้นสุดสัญญาในเดือนมิถุนายน 2573 และต่ออายุสัญญาทุก 5 ปีอัตโนมัติ ตลอดอายุการขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.)

#### 30.8 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาบริการ

ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าเช่าจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าที่บอกเลิกไม่ได้ ซึ่งยังไม่เริ่มมีผล ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภายใน 1 ปี	1	3	1	1
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 4 ปี	3	9	2	2
รวม	4	12	3	3



- ข) กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาบริการหลายสัญญา โดยอายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาสัญญาบริการดังกล่าว ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	22	33	10	17
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	5	7	1	1

- ค) ในเดือนกรกฎาคม 2564 บริษัทฯได้เข้าทำสัญญาบริการระยะยาวกับบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) เพื่อรับบริการทางธุรกิจเกี่ยวกับการเพิ่มจำนวนลูกค้าอุตสาหกรรมให้กับธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีระยะเวลาในการให้บริการตั้งแต่วันที่ทำสัญญาจนถึงวันที่ 12 เมษายน 2594 มีมูลค่าค่าบริการตามสัญญาเป็นไปตามที่ระบุในสัญญาบริการทางธุรกิจดังกล่าว

### 30.9 สัญญาซื้อขายเชื่อเพลิงชีวมวล

บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด ได้ทำสัญญาซื้อขายเชื่อเพลิงชีวมวลกับบริษัท สยามฟอเรสทรี จำกัด ตามจำนวนและราคาที่กำหนดไว้ในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีผลตั้งแต่วันที่ 21 สิงหาคม 2553 จนกว่าจะมีการยุติสัญญา

### 30.10 สัญญาให้บริการระยะยาว

เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2560 บริษัทฯได้เข้าทำสัญญาบริการระยะยาวกับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่งเพื่อการดูแล และซ่อมบำรุงเครื่องยนต์กังหันก๊าซของบริษัทฯ โดยมีราคาค่าบริการเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา สัญญาดังกล่าวมีกำหนดสิ้นสุดในวันที่ 31 ธันวาคม 2566

### 30.11 สัญญาบริการจัดส่งพลังงานไฟฟ้าที่ผลิตจากพลังงานแสงอาทิตย์

เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2563 บริษัทฯได้ทำสัญญาบริการจัดส่งพลังงานไฟฟ้าที่ผลิตจากพลังงานแสงอาทิตย์กับบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) โดยบริษัทฯมีหน้าที่เป็นผู้ให้บริการจัดส่งพลังงานไฟฟ้าผลิตจากพลังงานแสงอาทิตย์ไปยังจุดส่งมอบไฟฟ้า สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 17 ปี เริ่มตั้งแต่เดือนมีนาคม 2563 และต่ออายุสัญญาได้ครั้งละ 1 ปี จนกว่าจะมีการยุติสัญญา



## 30.12 การค้ำประกัน

- (1) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯ เพื่อประกันการปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) เป็นจำนวนเงินประมาณ 377 ล้านบาท (2563: 163 ล้านบาท) และมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯและบริษัทย่อยเพื่อการค้ำประกันอื่นเป็นจำนวน 20 ล้านบาท (2563: 37 ล้านบาท)
- (2) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทร่วมในวงเงิน 84 ล้านบาท (2563: 84 ล้านบาท)

## 31. เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
บริษัท สหกรีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด	-	200,811,988	-	30,000,000
รวม	-	200,811,988	-	30,000,000
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(200,811,988)	-	(30,000,000)
รวมเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	-	-	-	-

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามและไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯและบริษัทย่อยได้ตัดจำหน่ายเงินให้กู้ยืมแก่บริษัท สหกรีน เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน เป็นหนี้สูญทั้งจำนวน เนื่องจากบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวถูกศาลล้มละลายพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายและศาลมีคำสั่งให้ปิดคดีแล้วในระหว่างปี

### 32. ลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิหรือเปิดเผยมูลค่าสุทธิโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารทุน	277	-	-	277
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ				
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุน	8,950	-	-	8,950
สินทรัพย์ชีวภาพ	-	-	20,137	20,137

#### หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ

##### ตราสารอนุพันธ์

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1,793	-	1,793
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	23,457	-	23,457

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	2563			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารทุน	277	-	-	277
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ				
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุน	7,940	-	-	7,940
สินทรัพย์ชีวภาพ	-	-	20,853	20,853

#### หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิ

##### ตราสารอนุพันธ์

สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงิน	-	17,314	-	17,314
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	42,767	-	42,767



(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
2564				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารทุน	277	-	-	277
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุน	8,950	-	-	8,950
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1,793	-	1,793
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	23,457	-	23,457

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
2563				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในตราสารทุน	277	-	-	277
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
เงินลงทุนในตราสารทุน	7,940	-	-	7,940
<b>หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงิน	-	17,314	-	17,314
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	-	42,767	-	42,767

### 33. เครื่องมือทางการเงิน

#### 33.1 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
<b>หนี้สินตราสารอนุพันธ์</b>		
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือ		
ที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง		
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,793	-
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงิน	-	17,314
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	23,457	42,767
<b>รวมหนี้สินตราสารอนุพันธ์</b>	<b>25,250</b>	<b>60,081</b>

#### ตราสารอนุพันธ์ที่กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

##### การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด

##### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทกำหนดให้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดของรายการซื้อที่คาดการณ์ในสกุลเงินเหรียญสหรัฐและโครนาสวีเดน รายการที่คาดการณ์ดังกล่าวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น และมีจำนวนเท่ากับรายการซื้อทั้งหมดในสกุลเงินเหรียญสหรัฐและโครนาสวีเดนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ใช้เป็นเครื่องมือในการป้องกันความเสี่ยง โดยมีจำนวนเงินตามสัญญา 2.79 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 17.07 ล้านดอลลาร์สวีเดนที่อัตราแลกเปลี่ยน 33.53 ต่อ 1 เหรียญสหรัฐ และ 3.72 บาท ต่อ 1 โครนาสวีเดน ซึ่งมีกำหนดชำระน้อยกว่า 1 ปี



### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงินและอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยซึ่งมีจำนวนเงินตามสัญญา 860 ล้านบาท (2563: 860 ล้านบาท) เพื่อแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยผันแปรที่อ้างอิง THBFIX บวกส่วนเพิ่มจำนวนหนึ่ง เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ในอัตราร้อยละ 4.5 ต่อปี เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ากระแสเงินสดของเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปร โดยสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยดังกล่าวจะครบกำหนดภายในเดือนธันวาคม 2567 ส่วนสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงินซึ่งมีจำนวนเงินตามสัญญา 14.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ที่บริษัทฯ แลกเปลี่ยนเงินกู้ยืมสกุลเงินเหรียญสหรัฐเป็นสกุลเงินบาทที่อัตราแลกเปลี่ยน 35.41 บาทต่อ 1 เหรียญสหรัฐ และแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยผันแปรที่อ้างอิง LIBOR บวกส่วนเพิ่มจำนวนหนึ่ง เป็นอัตราดอกเบี้ยคงที่ในอัตราร้อยละ 3.9 ต่อปี เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ากระแสเงินสดของเงินกู้ยืมระยะยาวที่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสกุลเงินตราต่างประเทศ สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงินดังกล่าวครบกำหนดแล้วในเดือนธันวาคม 2564 การป้องกันความเสี่ยงดังกล่าวถือเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมระยะยาวตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 17

รายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงนี้ถือว่ามีความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจกับเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงเนื่องจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงิน และสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย มีเงื่อนไขที่ตรงกันกับเงื่อนไขของรายการที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น (อันได้แก่จำนวนเงินและวันที่คาดว่าจะจ่ายชำระ)

บริษัทฯ ได้กำหนดอัตราส่วนการป้องกันความเสี่ยงไว้ที่ 1:1 เนื่องจากความเสี่ยงอ้างอิงของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงินและสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เหมือนกับองค์ประกอบของความเสี่ยงที่มีการป้องกัน ในการทดสอบความมีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยง บริษัทฯ ใช้วิธีเปรียบเทียบข้อกำหนดที่สำคัญของสัญญาระหว่างเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงกับรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง ซึ่งถ้าข้อกำหนดที่สำคัญตรงกันความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงนี้จะมีประสิทธิภาพ

ความไม่มีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยง สามารถเกิดได้จากสาเหตุดังต่อไปนี้

- ช่วงเวลาในการเกิดกระแสเงินสดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงมีความแตกต่างกัน
- การเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสดที่คาดการณ์ไว้ในอนาคตของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

ผลกระทบของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงต้องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	การเปลี่ยนแปลงใน		สำรองสำหรับการป้องกัน			
	มูลค่าสุทธิธรรม		ความเสี่ยงในกระแสเงินสด			
	ซึ่งใช้วัดความไม่มี		ส่วนที่ยังคงป้องกัน		ส่วนที่ได้ยุติ	
	ประสิทธิภาพในการป้องกัน		ความเสี่ยงต่อไป		การป้องกัน	
	ความเสี่ยง				ความเสี่ยงแล้ว	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้อื่น	1,793	-	1,973	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	(16,305)	(182)	23,457	45,386	-	-

ผลกระทบของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงต้องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 และผลกระทบของการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสดต้องบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564					
			การเปลี่ยนแปลง		สำรอง	
			ในมูลค่าสุทธิธรรม		สำหรับการ	
	จำนวนเงิน	มูลค่า	ซึ่งใช้วัดความ	ส่วนที่มี	ความเสี่ยงใน	บรรทัดที่
	ตามสัญญา	ตามบัญชี	ไม่มีประสิทธิภาพ	ประสิทธิภาพ	กระแสเงินสด	แสดงรายการใน
			ในการป้องกัน	ที่รับรู้ในส่วน	ที่โอนไปยัง	กำไรหรือขาดทุน
			ความเสี่ยง	ของผู้ถือหุ้น	กำไรหรือ	ขาดทุน
สัญญาซื้อขายเงินตรา						
ต่างประเทศล่วงหน้า	157,084	1,793	1,793	1,973	-	-
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตรา						
ดอกเบี้ยข้ามสกุลเงิน	500,000	-	(15,204)	-	12,585	ต้นทุนทางการเงิน
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตรา						
ดอกเบี้ย	860,000	23,457	(1,101)	23,457	(18,210)	ต้นทุนทางการเงิน
รวม	1,517,084	25,250	(14,512)	25,430	(5,625)	

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ						
2563						
	จำนวนเงิน ตามสัญญา	มูลค่า ตามบัญชี	การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่ายุติธรรม ซึ่งใช้วัดความ ไม่มีประสิทธิภาพ ในการป้องกัน ความเสี่ยง	ส่วนที่มี ประสิทธิภาพ ที่รับรู้ในส่วน ของผู้ถือหุ้น	สำรอง สำหรับการ ป้องกัน ความเสี่ยงใน กระแสเงินสด ที่โอนไปยัง กำไรหรือ ขาดทุน	บรรทัดที่ แสดงรายการใน กำไรหรือขาดทุน
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตรา ดอกเบี้ยข้ามสกุลเงิน	500,000	17,314	(13,538)	2,619	10,187	ต้นทุนทางการเงิน
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตรา ดอกเบี้ย	860,000	42,767	13,356	42,767	(19,260)	ต้นทุนทางการเงิน
รวม	1,360,000	60,081	(182)	45,386	(9,073)	

#### ผลกระทบของการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงที่กำหนดจากธุรกรรมการกู้ยืมแบบไม่มีหลักประกันระหว่างธนาคาร (InterBank Offered Rates - IBORs) ของเครื่องมือทางการเงินซึ่งจะมีการแทนที่หรือปฏิรูป บริษัทคาดว่า การปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงนี้จะส่งผลกระทบต่อการบริหารความเสี่ยงและการใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยงของบริษัท ดังนั้นบริษัทจึงได้ถือปฏิบัติตามข้อยกเว้นชั่วคราวที่ทำให้กิจการสามารถใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยงต่อไปได้ในช่วงเวลาที่มีความไม่แน่นอนนี้

บริษัทมีสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยเพื่อใช้ในการป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยนี้มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดซึ่งอ้างอิงกับ THBFX

ความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงซึ่งได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอาจทำให้เกิดส่วนที่ไม่มีประสิทธิภาพจากการคาดการณ์ของผู้ร่วมตลาดเมื่อมีการเปลี่ยนจากอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงที่ใช้อยู่ไปเป็นอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอื่น การเปลี่ยนแปลงนี้อาจจะเกิดขึ้นในช่วงเวลาที่ต่างกันสำหรับรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงและเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ซึ่งอาจทำให้เกิดความไม่มีประสิทธิภาพในการป้องกันความเสี่ยงขึ้น บริษัทอยู่ระหว่างการติดตามและดำเนินการเปลี่ยนไปใช้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอื่น และพิจารณาว่าจะต้องทำการแก้ไขสัญญาอันเนื่องมาจากผลของการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงหรือไม่ รวมถึงการจัดการสื่อสารกับคู่สัญญาในเรื่องดังกล่าว



### 33.2 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า สินทรัพย์ทางการเงินอื่น เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

#### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับ ลูกหนี้การค้า เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้เครดิตทางการค้า คือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ยกเว้นตราสารอนุพันธ์ซึ่งได้เปิดเผยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียไว้ในหัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

#### ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากการขายให้กับลูกค้าจำนวนน้อยราย อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญจากการเก็บหนี้จากลูกหนี้เหล่านั้น เนื่องจากลูกหนี้มีความสามารถในการชำระหนี้ดี

#### เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินสินเชื่อที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยวงเงินสินเชื่อจะถูกสอบทานโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปีและอาจมีการปรับปรุงในระหว่างปีขึ้นอยู่กับความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารของกลุ่มบริษัท การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงของการกระจุกตัวและบรรเทาผลขาดทุนทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นจากผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ



### ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน และความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์หลากหลายประเภทเพื่อบริหารความเสี่ยงดังกล่าว ดังนี้

- สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อช่วยป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน
- สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย
- สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงิน เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยน

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินทรัพย์เป็นเงินตราต่างประเทศ และการกู้ยืมเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯบริหารความเสี่ยงโดยการเข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงินสำหรับเงินกู้ยืมที่เป็นเงินตราต่างประเทศและเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าสำหรับรายการซื้อสินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเงื่อนไขของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงินและสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงสอดคล้องกับเงื่อนไขของสัญญากู้ยืมเงินและรายการซื้อสินทรัพย์ที่ต้องการป้องกันความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 บริษัทฯมียอดคงเหลือของหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

สกุลเงิน	หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2564 (ล้านบาท)	2563 (ล้านบาท)	2564 (บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	2563
เหรียญสหรัฐ	3	3	33.59	30.21
โครนาสวีเดน	17	-	3.74	-

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยการป้องกันความเสี่ยงของรายการซื้อที่คาดว่าจะเกิดขึ้นภายในระยะเวลามากที่สุด 12 เดือน

กลุ่มบริษัทจะเจรจาให้เงื่อนไขของตราสารอนุพันธ์ที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงสอดคล้องกับเงื่อนไขของความเสี่ยงที่ต้องการป้องกัน สำหรับการป้องกันความเสี่ยงของรายการที่คาดการณ์ไว้ ตราสารอนุพันธ์จะครอบคลุมระยะเวลาดังแต่วันที่มีการคาดการณ์กระแสเงินสดจนถึงวันที่มีการจ่ายชำระเงินให้แก่เจ้าหนี้ที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

### การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงผลกระทบต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐ และโครนาสวีเดน โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ ทั้งนี้ ผลกระทบต่อส่วนของผู้ถือหุ้นนี้เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินที่เป็นตัวเงินรวมถึงตราสารอนุพันธ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563

สกุลเงิน	2564		2563	
	ผลกระทบต่อ		ผลกระทบต่อ	
	เพิ่มขึ้น/ลดลง	ส่วนของผู้ถือหุ้น	เพิ่มขึ้น/ลดลง	ส่วนของผู้ถือหุ้น
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
เหรียญสหรัฐ	+5%	2,595	+5%	4,521
	-5%	(4,090)	-5%	(4,056)
โครนาสวีเดน	+5%	3,113	-	-
	-5%	(3,245)	-	-

### ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินกู้ยืมระยะยาว สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมตามสถานะตลาด โดยกลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย และสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยข้ามสกุลเงินเพื่อที่จะแลกเปลี่ยนระหว่างดอกเบี้ยตามอัตราผันแปรและดอกเบี้ยตามอัตราคงที่ ซึ่งอ้างอิงจากมูลค่าเงินต้นและอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้ตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 17 และข้อ 33.1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาดาลด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	980	-	980	0.05 - 0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	615	615	-
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	-	-	-	-	9	9	-
	-	-	-	980	624	1,604	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,325	-	-	-	-	1,325	1.50 - 3.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	656	656	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	244	293	-	551	-	1,088	MLR - 1.825 และ 3.75 - 4.50
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	320	-	-	-	-	320	3.50 - 4.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	42	60	28	-	-	130	3.64 - 11.45
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	25	25	-
	1,931	353	28	551	681	3,544	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	2563						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาดาลด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	115	-	115	0.05 - 0.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	530	530	-
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	-	-	-	-	8	8	-
	-	-	-	115	538	653	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,333	-	-	-	-	1,333	1.50 - 3.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	244	244	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	372	537	-	790	-	1,699	MLR - 1.825 และ 3.75 - 4.38
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	320	-	-	-	-	320	3.00 - 5.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	38	92	29	-	-	159	3.64 - 16.74
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	60	60	-
	2,063	629	29	790	304	3,815	

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง	ไม่มี	รวม	
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย		
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	949	-	949	0.05 – 0.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	548	548	-
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	-	-	-	-	9	9	-
	-	-	-	949	557	1,506	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,160	-	-	-	-	1,160	1.50 – 2.65
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	633	633	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	244	293	-	421	-	958	3.75 – 4.50
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	320	-	-	-	-	320	3.50 – 4.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	39	54	28	-	-	121	3.64 – 8.41
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	25	25	-
	1,763	347	28	421	658	3,217	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	2563						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม	
	ภายใน	มากกว่า 1	มากกว่า	ปรับขึ้นลง			
	1 ปี	ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาคาด			
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	110	-	110	0.025 - 0.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	432	432	-
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น	-	-	-	-	8	8	-
	-	-	-	110	440	550	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	1,145	-	-	-	-	1,145	1.50 - 2.65
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	226	226	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	372	537	-	627	-	1,536	3.75 - 4.50
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	320	-	-	-	-	320	3.00 - 5.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	37	92	28	-	-	157	3.64 - 8.41
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	60	60	-
	1,874	629	28	627	286	3,444	



### การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีและส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดซึ่งรวมถึงผลกระทบของตราสารอนุพันธ์ที่ถูกกำหนดไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยงในกระแสดอลลาร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

สกุลเงิน	2564			2563		
	เพิ่มขึ้น/ลดลง	ผลกระทบต่อ	ผลกระทบต่อ	เพิ่มขึ้น/ลดลง	ผลกระทบต่อ	ผลกระทบต่อ
		กำไรก่อนภาษี	ส่วนของผู้ถือหุ้น		กำไรก่อนภาษี	ส่วนของผู้ถือหุ้น
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(พันบาท)
บาท	+1%	(1,549)	7,403	+1%	(1,773)	11,510
	-1%	1,549	(7,416)	-1%	1,771	(8,026)

การวิเคราะห์ผลกระทบข้างต้นจัดทำขึ้นโดยใช้สมมติฐานว่าจำนวนเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด และตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ตลอด 1 ปี และยังถือเสมือนว่าอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดของเงินกู้ยืมไม่ได้มีอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้แล้ว ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจึงมีผลกระทบต่อดอกเบี้ยที่ต้องชำระตลอด 12 เดือนเต็ม ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต

### ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงิน กู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารและสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีนโยบายว่าหนี้สินดังกล่าวส่วนที่จะครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือนข้างหน้าและต้นทุนทางการเงินของเงินกู้ยืมดังกล่าวต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสม ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินดังกล่าวประมาณ 1,772 ล้านบาท ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (2563: 1,999 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 1,572 ล้านบาท 2563: 1,778 ล้านบาท) กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายเพียงพอ อีกทั้งยังสามารถตกลงกับผู้ให้กู้รายเดิมเพื่อยาวระยะเวลาของหนี้สินที่จะครบกำหนดชำระภายใน 12 เดือนข้างหน้าบางส่วนออกไปได้อีก

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์และเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสดอลลาร์ตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม				
2564				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	330,000	997,295	-	1,327,295
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	656,207	-	656,207
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	432,177	707,309	1,139,486
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	11,200	204,186	380,927
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	46,481	67,006	155,391
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>330,000</b>	<b>2,143,360</b>	<b>978,501</b>	<b>3,659,306</b>
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	-	-	25,250	25,250
<b>รวมตราสารอนุพันธ์</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25,250</b>	<b>25,250</b>

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม				
2563				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	117,000	1,218,073	-	1,335,073
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	244,304	-	244,304
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	654,004	1,138,587	1,792,591
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	13,896	44,831	396,327
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	44,371	100,961	188,964
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>117,000</b>	<b>2,174,648</b>	<b>1,284,379</b>	<b>3,957,259</b>
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	-	17,314	42,767	60,081
<b>รวมตราสารอนุพันธ์</b>	<b>-</b>	<b>17,314</b>	<b>42,767</b>	<b>60,081</b>



(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
2564				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	330,000	831,998	-	1,161,998
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	633,150	-	633,150
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	395,361	603,570	998,931
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	11,200	204,186	380,927
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	43,560	60,235	145,699
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>330,000</b>	<b>1,915,269</b>	<b>867,991</b>	<b>3,320,705</b>
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	-	-	25,250	25,250
<b>รวมตราสารอนุพันธ์</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25,250</b>	<b>25,250</b>

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
2563				
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	117,000	1,029,680	-	1,146,680
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	226,497	-	226,497
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	616,071	998,031	1,614,102
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	13,896	44,831	396,327
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	43,272	99,966	186,869
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	<b>117,000</b>	<b>1,929,416</b>	<b>1,142,828</b>	<b>3,570,476</b>
<b>ตราสารอนุพันธ์</b>				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์: จ่ายชำระสุทธิ	-	17,314	42,767	60,081
<b>รวมตราสารอนุพันธ์</b>	<b>-</b>	<b>17,314</b>	<b>42,767</b>	<b>60,081</b>



### 33.3 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ตราสารอนุพันธ์ แสดงมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณโดยใช้เทคนิคการคิดลดกระแสเงินสดในอนาคตและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งข้อมูลที่น่ามาใช้ในการประเมินมูลค่าส่วนใหญ่เป็นข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาดที่เกี่ยวข้อง เช่น อัตราแลกเปลี่ยนทันที อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าของเงินตราต่างประเทศ และเส้นอัตราผลตอบแทนของอัตราดอกเบี้ย เป็นต้น กลุ่มบริษัทได้คำนึงถึงผลกระทบของความเสี่ยงด้านเครดิตของคู่สัญญาในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์

### 34. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.91:1 (2563: 1.42:1) และเฉพาะของบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.84:1 (2563: 1.32:1)

### 35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- 35.1 เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด ได้มีมติเห็นชอบให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งจะจัดขึ้นในเดือนมีนาคม 2565 ในเรื่องการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรสะสมในอัตราหุ้นละ 0.60 บาท รวมเป็นเงิน 11.4 ล้านบาท

เงินปันผลนี้จะจ่ายและบันทึกบัญชีภายหลังจากได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทเรียบร้อยแล้ว

- 35.2 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติเห็นชอบให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งจะจัดขึ้นในเดือนเมษายน 2565 ในเรื่องการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรสะสมของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.061 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 71 ล้านบาท

เงินปันผลนี้จะจ่ายและบันทึกบัญชีภายหลังจากได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นแล้ว

### 36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565



# เอกสารแนบ



รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท

## 1. ข้อมูลของกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมและเลขานุการบริษัท

1.1 รายละเอียดของกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุม ของบริษัท และเลขานุการบริษัทมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน		ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	
			การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง
<b>1. นายสุจิตต์ บังฉิมพันธ์</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>ประธานกรรมการ</li> <li>แต่งตั้ง 10 พ.ค. 2559</li> <li>ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน</li> <li>แต่งตั้ง 10 พ.ค. 2559</li> </ul>	76	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท ร.บ.(บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>ปริญญาตรี ร.บ. (การปกครอง) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 41/2005 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2556 - ปัจจุบัน 2559 - ปัจจุบัน 2550 - 2560	<b>บริษัทจดทะเบียน</b> กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ กรรมการ กรรมการ <b>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</b> <b>กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</b> บมจ. เพนเอเชียฟู้ดแวร์ บมจ. สหพัฒน์อินเดอโรโฮลดิ้ง บมจ. สหพัฒน์ปิโตร <b>จำนวน 4 แห่ง</b> <b>-ไม่มี-</b>
<b>การดำรงตำแหน่งได้ในกิจการหรือองค์กรอื่นในที่ผ่านมาที่ผลกระทบบกับการอุทกเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-</b>						
<b>2. นางสาวชูศรี เกียรติจรกุล</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>รองประธานกรรมการ</li> <li>แต่งตั้ง 14 พ.ค. 2564</li> <li>กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน</li> <li>แต่งตั้ง 14 พ.ค. 2564</li> <li>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท</li> </ul>	58	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท การบัญชี (บัญชีมหบัณฑิต)</li> <li>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>ปริญญาตรี การบัญชี (บัญชีบัณฑิต)</li> <li>จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>Director Certification Program (DCP) รุ่น 308/2021 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2564 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน	รองผู้อำนวยการประจำสำนักผู้ว่าการ กฟผ. ปฏิบัติงานในตำแหน่งกรรมการ ผู้จัดการใหญ่ บมจ. ราช กรุ๊ป <b>บริษัทจดทะเบียน</b> กรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการ <b>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</b> <b>กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</b> บมจ. ราช กรุ๊ป บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ <b>จำนวน 7 แห่ง</b> <b>จำนวน 6 แห่ง</b>
<b>การดำรงตำแหน่งได้ในกิจการหรือองค์กรอื่นในที่ผ่านมาที่ผลกระทบบกับการอุทกเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-</b>						

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

หมายเหตุ : \* รวมการถอนของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

หมายเหตุ : \* รวมการถอนของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง		อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง								
4. นางวดีรัตน์ เจริญศิลป์	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> <li>แต่งตั้ง 14 ธ.ค. 2564</li> <li>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท</li> </ul>	47	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท Business Administration (Master of Business Administration) The University of Washington, USA</li> <li>ปริญญาตรี สาขาการเงิน (เกียรตินิยมอันดับ 2) (บริหารธุรกิจบัณฑิต) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>Corporate Governance for Executives (CGE SCCC/2015)</li> <li>Director Certification Program (DCP) รุ่น 276/2019</li> <li>Directors Diploma Examination (Exam) รุ่น 71/2019</li> </ul>	ไม่มี	ไม่มี	2562 - ปัจจุบัน 2564 - ปัจจุบัน 2561 - 2562 2557 - 2560	<b>บริษัทจดทะเบียน</b> รองกรรมการผู้จัดการใหญ่การเงิน กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่การเงิน Head of Group Finance, Treasury, Tax and IR <b>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</b> <b>กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</b>	บมจ. ราช กรุ๊ป บมจ. บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ บมจ. ราช กรุ๊ป บมจ. ปูนซีเมนต์นครหลวง  จำนวน 9 แห่ง จำนวน 2 แห่ง

การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: ไม่มี

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง
5. นายอุดมพงษ์ จันทรัมย์	46	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท วิศวกรรมเครื่องกล (วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> <li>ปริญญาตรี วิศวกรรมเครื่องกล (เกียรตินิยมอันดับ 2) (วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ</li> <li>Directors Certification Program (DCP) รุ่น 314/2022 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD))</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2564 - ปัจจุบัน	<b>บริษัทจดทะเบียน</b> ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนารุทกิจในประเทศและประเทศเพื่อนบ้าน	บมจ. ราช กรุ๊ป
<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> <li>แต่งตั้ง 14 ธ.ค. 2564</li> <li>กรรมการบริหาร</li> <li>แต่งตั้ง 14 ธ.ค. 2564</li> <li>กรรมการผู้จัดการ</li> <li>แต่งตั้ง 14 ธ.ค. 2564</li> <li>กรรมการผู้มีอำนาจ</li> <li>ลงนามผูกพันบริษัท</li> </ul>					2563	ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนารุทกิจในประเทศและประเทศเพื่อนบ้าน	บมจ. ราช กรุ๊ป
					2562 - 2563	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่พัฒนาธุรกิจ บมจ. ราช กรุ๊ป และทำหน้าที่กรรมการ บมจ. ราช กรุ๊ป และทำหน้าที่กรรมการ ผู้จัดการ บจก. ราช-ลาว เซอร์วิส	บมจ. ราช กรุ๊ป
					2561 - 2562	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายพัฒนารุทกิจในประเทศและประเทศเพื่อนบ้าน	บมจ. ราช กรุ๊ป
<b>การดำรงตำแหน่งได้ในการหรือองค์กรอื่นในที่ผ่านมาที่มีผลกระหนกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-</b>							

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

จำนวน 3 แห่ง  
จำนวน 2 แห่ง

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
<b>6. นายธีระศักดิ์ วิกิตเศรษฐ์</b> • กรรมการ แต่งตั้ง 6 มี.ค. 2546 • ประธานกรรมการบริหาร แต่งตั้ง 6 มี.ค. 2560 (พ้นตำแหน่ง 1 ม.ค. 2564 ) • กรรมการบริหาร แต่งตั้ง 6 มี.ค. 2560 (พ้นตำแหน่ง 14 ธ.ค. 2564) • กรรมการบริหารและ กำหนดค่าตอบแทน แต่งตั้ง 27 ก.พ. 2552 (พ้นตำแหน่ง 14 ธ.ค. 2564) • กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนามผูกพันบริษัท	70	• ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ Clark University : Worcester, Massachusetts. ประเทศสหรัฐอเมริกา • ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเคมี สถาบันวุล์ฟเดอโรฟลิเทคนิค รัฐแมสซาชูเซตส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา • Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 3/2003 • Director Certification Program (DCP) รุ่น 68/2005 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2528 - ปัจจุบัน	<b>บริษัทจดทะเบียน</b> ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และกรรมการบริหาร และกำหนดค่าตอบแทน <b>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</b> <b>กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</b>	บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ต แอนเตอร์ไพรส์ จำนวน 16 แห่ง -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งได้เข้าในการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่ผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง		อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
7. นายวิชัย กุลสมภาพ	กรรมการ	44	ปริญญาโท การตลาด (ภาควิชาภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	0.01	-ไม่มี-	2561 - ปัจจุบัน	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการผู้จัดการใหญ่	บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง	
• แต่งตั้ง 23 เม.ย. 2561			ปริญญาโท			2555 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง	
• ประธานกรรมการบริหาร			ภาควิชาธุรกิจระหว่างประเทศ (Exchange Program)			2555 - 2561	กรรมการรองผู้จัดการใหญ่	บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง	
แต่งตั้ง 1 ม.ค. 2564 (พ้นตำแหน่ง)			Master of Advanced Business Practice University of South Australia			2556 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. ชัมชุง ประกันชีวิต (ประเทศไทย)	
• กรรมการบริหาร			ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี ภาควิชาบริหารธุรกิจ, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย			2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ. เพอร์ซิเดนทียูเอเอ	
แต่งตั้ง 12 พ.ค. 2563 (พ้นตำแหน่ง)			Norwegian School of Economics and Business Administration, Norway				<u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> <u>กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</u>	จำนวน 56 แห่ง -ไม่มี-	
• กรรมการบริหารและกำหนดค่าตอบแทน			หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets รุ่นที่ 4 ศูนย์ส่งเสริม						
แต่งตั้ง 14 ธ.ค. 2564			การพัฒนาความรู้ตลาดทุน						
• กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท			ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย						
			Director Certification Program (DCP) รุ่น 61/2005						
			Company Secretary Program (CSP) รุ่น 18/2006						
			จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)						

การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่ไม่มีผลกระทบกับการอุทธรณ์เวลาอายุเงินสำคัญ: -ไม่มี-

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ



ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง		อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ประสบการณ์การทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง								
8. นายวรยศ ทองตัน	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ</li> <li>แต่งตั้ง 1 ม.ค. 2564</li> <li>กรรมการผู้จัดการ</li> <li>แต่งตั้ง 1 ม.ค. 2564 (พ้นตำแหน่ง 14 ม.ค. 2564 )</li> <li>กรรมการบริหาร</li> <li>แต่งตั้ง 1 ม.ค. 2564</li> <li>กรรมการธรรมาภิบาล</li> <li>และบริหารความเสี่ยง</li> <li>แต่งตั้ง 11 พ.ค. 2564</li> <li>กรรมการความรับผิดชอบ</li> <li>ต่อสังคม</li> <li>แต่งตั้ง 11 พ.ค. 2564</li> <li>กรรมการผู้มีอำนาจ</li> <li>ลงนามผูกพันบริษัท</li> </ul>	40	<ul style="list-style-type: none"> <li>Master of Business Administration, University of Texas at Dallas, USA</li> <li>Master of Science in Finance (Distinction Honor), University of Texas at Dallas, USA</li> <li>ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า (เกียรตินิยมอันดับสอง)</li> <li>สถาบันเทคโนโลยีนานาชาติสิรินธร มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>Director Certification Program (DCP) รุ่น 272/2019</li> <li>How to Development a Risk Management Plan (HRP) รุ่น 20/2018</li> <li>จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2564 - ปัจจุบัน 2563 - 2564 2561 - ปัจจุบัน	<u>บริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการอิสระ กรรมการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ สายงานลงทุนและยุทธศาสตร์องค์กร <u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> <u>กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</u>	บมจ. ซิงเกอร์ ประเทศไทย บมจ. ซิงเกอร์ ประเทศไทย บมจ. สหพัฒน์อินเดอร์โฮลดิ้ง จำนวน 7 แห่ง -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับกิจการใช้เวลาอย่างน้อยมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)		ความสัมพันธ์ ระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
10. นายณัฐพงศ์ วรรณรัตน์	39	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยนิวเซาท์เวลส์ / ออสเตรเลีย</li> <li>ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์คอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยนิวเซาท์เวลส์ / ออสเตรเลีย</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	รักษาการแทนผู้อำนวยการ กองการประชุมคณะรัฐมนตรี	สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี
						ช่วยราชการสำนักเลขาธิการนายกรัฐมนตรี ปฏิบัติงานในการกิจของเลขาธิการนายกรัฐมนตรี	สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี
						รักษาการแทนผู้อำนวยการกองวิเคราะห์เรื่องเสนอคณะรัฐมนตรี	สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี
						เลขานุการ เลขที่การคณะรัฐมนตรี (นายอำพน กิตติอำพน)	สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี
						<u>บริษัทจดทะเบียน</u> <u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช้วัตถุประสงค์เพื่อ)</u> <u>กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</u>	-ไม่มี- -ไม่มี- -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในไม่ผ่านที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง		อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง
					ระหว่าง			ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
					ผู้บริหาร			
11. นายพงษ์เทพ ฐิตาพันธ์	<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการอิสระ</li><li>แต่งตั้ง 5 ม.ค. 2565</li><li>กรรมการตรวจสอบ</li><li>แต่งตั้ง 5 ม.ค. 2565</li></ul>	64	<ul style="list-style-type: none"><li>ปริญญาโท สาขารัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์</li><li>ปริญญาตรี สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li><li>หลักสูตร การป้องกันราชอาณาจักร รุ่นที่ 54 (วปอ.2554)</li><li>วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร</li><li>Director Certification Program (DCP) รุ่น 125/2009</li></ul>	ไม่มี	ไม่มี	2561 - 2562	ผู้ช่วยจัดการทรัพยากรบุคคล (บริหาร) <u>บริษัทจดทะเบียน</u> กรรมการ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี กรรมการ <u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> <u>กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</u>	กระทรวงการคลัง  บมจ. ดีไอดี โปสเตอร์ บมจ. กันกุล เอ็นจิเนียริง บจก. ปตท. จำกัดมหาชน -ไม่มี- -ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับภาพลักษณ์อย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-								
12. นายชัยศักดิ์ ยงบรรเจิด	<ul style="list-style-type: none"><li>กรรมการอิสระ</li><li>แต่งตั้ง 5 ม.ค. 2565</li></ul>	63	<ul style="list-style-type: none"><li>ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์</li><li>ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์</li></ul>	ไม่มี	ไม่มี	2559 - 2561 2556 - 2559	ผู้อำนวยการฝ่ายสินเชื่อซื้อขายไฟฟ้า ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายสินเชื่อซื้อขายไฟฟ้า <u>บริษัทจดทะเบียน</u> <u>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</u> <u>กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</u>	การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย -ไม่มี- -ไม่มี- -ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับภาพลักษณ์อย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-								

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
15. นายบุญเกียรติ ไรพัฒน์	74	<ul style="list-style-type: none"><li>ปริญญาบริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาการจัดการมหาวิทยาลัยศรีปทุม</li><li>ปริญญาบริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ วิทยาลัยพยาบาลบรมราชชนนีนครราชสีมา มหาวิทยาลัยบูรพา</li><li>ปริญญาบริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ มหาวิทยาลัยนเรศวร</li><li>ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเครื่องกล สถาบันวุฒิสเตอร์โพลีเทคนิค รัฐแมสซาชูเซตส์ ประเทศสหรัฐอเมริกา</li><li>ปริญญาบัตรวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร หลักสูตรภาครัฐร่วมเอกชน รุ่นที่ 388</li><li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 3/2003</li><li>Director Certification Program (DCP) รุ่น 41/2004</li></ul> จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)	0.71	-ไม่มี-	2549 - ปัจจุบัน  2551 - ปัจจุบัน  2559 - ปัจจุบัน 2538 - ปัจจุบัน 2536 - ปัจจุบัน  2537 - ปัจจุบัน  2556 - ปัจจุบัน 2529 - ปัจจุบัน	กรรมการ  ที่ปรึกษา และอุปนายกกรรมการ <b>บริษัทจดทะเบียน</b> ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการ  ประธานกรรมการ ประธานกรรมการสรรหา และ ประธานกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการ กรรมการ <b>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</b> <b>กิจการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท</b>	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย  บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ตชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์ บมจ. ประชาภากรณ์  บมจ. เพนเอเชียฟู้ดแวร์ บมจ. สหพัฒน์อินเตอร์เอดลิง จำนวน 57 แห่ง -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการถือหุ้นของนายไรพัฒน์: -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
16. นางสาวอรอนแก้ว กฤตยภิรมย์	47	<ul style="list-style-type: none"><li>Stanford University M.S. in Engineering-Economic Systems and Operations Research A.B. in Economics (Honors) with minor degree in Mathematics</li><li>Kellogg School of Management , Northwestern University</li></ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	-ไม่มี- จำนวน 3 แห่ง -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งได้ในกิจการหรือองค์กรอื่นในมีที่ผ่านมาที่ไม่ผลกระทบบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ



ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง		อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง								
17. นายพนพร พงษ์ไชย	74	• ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ Oregon State University . USA	• ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ University of Oregon Director , USA	ไม่มี	ไม่มี	2553 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการธรรมาภิบาล กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง
• กรรมการอิสระ แต่งตั้ง 30 มี.ค. 2546 (ลาออก 14 ธ.ค. 2564)		• ประธานกรรมการตรวจสอบ แต่งตั้ง 29 มี.ค. 2549 (ลาออก 14 ธ.ค. 2564)	• Accreditation Program (DAP) รุ่น 38/2005			2558 - ปัจจุบัน		บมจ. ไอ.ซี.อินเตอร์เนชั่นแนล
• กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน แต่งตั้ง 27 ก.พ. 2522 (ลาออก 14 ธ.ค. 2564)		• Director Certification Program (DCP) รุ่น 71/2006	• Audit Committee Program (ACP) รุ่น 12/2006			2560 - 2561		บมจ. กันตนา กรุ๊ป
• กรรมการธรรมาภิบาลและ บริหารความเสี่ยง แต่งตั้ง 12 พ.ค. 2563		• Driving Company Success with IT Governance (ITG) รุ่น 12/2019 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)					กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	จำนวน 2 แห่ง -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งได้ไปกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการใช้เวลาอย่างมีนัยสำคัญ: ไม่มี-

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ



ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* อัตราส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ประสบการณ์/บริษัท
18. นายอมร อัครานันท์	73	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ Bowling Green State University, Ohio, U.S.A.</li> <li>ปริญญาตรี บัณฑิตบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 4/2003</li> </ul>	0.10	-ไม่มี-	2548 - ปัจจุบัน	บริษัทจดทะเบียน	บมจ. กรุงเทพโกลบอล
<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ</li> <li>แต่งตั้ง 6 มี.ค. 2546 (ลาออก 14 ธ.ค. 2564)</li> <li>กรรมการตรวจสอบ</li> <li>แต่งตั้ง 6 มี.ค. 2546 (ลาออก 14 ธ.ค. 2564)</li> </ul>					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ต แอนด์ เอ็นเตอร์ไพรส์
		จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)			2542 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเทอร์เน็ต แอนด์
					2549 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเทอร์เน็ต แอนด์
					2545 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	บมจ. ฟาร์อีสท์ ดีตี้
					2545 - 2560	กรรมการอิสระและ	บมจ. ประชาอาภากร
					2558 - 2560	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี
						กรรมการอิสระ	จำนวน 1 แห่ง
						กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)	-ไม่มี-
						กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	

การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในบริษัทที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง		อายุ (ปี)	คุณสมบัติทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่าง ผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง
19. พลตำรวจเอก สมชาย ประภัสสร์	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการอิสระ</li> </ul>	79	<ul style="list-style-type: none"> <li>รัฐประศาสนศาสตร์มหาบัณฑิต (รป.ม.) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์</li> <li>หลักสูตร เอฟ.บี.ไอ รุ่น 93 (F.B.I.) ประเทศสหรัฐอเมริกา</li> <li>โรงเรียนเสนาธิการทหารบก</li> <li>หลักสูตรประจำชุดที่ 53</li> <li>วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร</li> <li>หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร</li> <li>ภาควิชาเอกชน รุ่นที่ 6</li> <li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 25/2004</li> <li>Director Certification Program (DCP) รุ่น 51/2004</li> <li>Audit Committee Program (ACP) รุ่น 2/2004</li> <li>Role of The Chairman Program (RCP) รุ่น 12/2005</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2558 - ปัจจุบัน	<b>บริษัทจดทะเบียน</b> กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ และประธานการกำกับดูแลกิจการ <b>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</b> <b>กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</b>	บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเทอร์เน็ต เอนเตอร์ไพรส์ -ไม่มี- -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นใดในที่มีส่วนที่มีผลกระทบกับกิจการอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง		อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง
20. นายบุญฤทธิ์ มหามนตรี	กรรมการอิสระ	76	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (เคมี) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> <li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 3/2003</li> <li>Director Certification Program (DCP) รุ่น 68/2005</li> </ul>	0.01	-ไม่มี-	2531 - ปัจจุบัน	<b>บริษัทจดทะเบียน</b> กรรมการ <b>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</b> <b>กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</b>	บมจ. สหพัฒน์ปิโตร จำนวน 2 แห่ง -ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทธรณ์อย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-								
21. พลเรือเอก อภิวัฒน์ ศรีวรรธนะ	กรรมการอิสระ	69	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์บัณฑิต โรงเรียนนายเรือ</li> <li>วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร สถาบันป้องกันประเทศ</li> <li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 109/2014</li> <li>Director Certification Program (DCP) รุ่น 197/2014</li> <li>Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 36/2015</li> <li>Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่น 19/2015</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2557 - 2560 2556 - 2562 2560 - 2562 2561 - 2562	<b>ประธานคณะกรรมการ</b> <b>บริษัทจดทะเบียน</b> กรรมการอิสระ กรรมการอิสระและการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง <b>กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)</b> <b>กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท</b>	การทำเรือแข่งประเทศไทย บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี) บมจ. อินเตอร์ลิงค์ คอมมิวนิเคชั่น บมจ. อินเตอร์ลิงค์ คอมมิวนิเคชั่น -ไม่มี- -ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทธรณ์อย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-								

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง		อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
22. นายสุเทพ ด้านศิริโรจน์	<ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการ แต่งตั้ง 7 พ.ย. 2556 (ลาออก 26 ม.ค. 2564)</li> <li>กรรมการบริหาร แต่งตั้ง 14 พ.ค. 2555 (พ้นตำแหน่ง 14 ธ.ค. 2564)</li> <li>ประธานกรรมการ ธรรมาภิบาลและ บริหารความเสี่ยง แต่งตั้ง 6 พ.ค. 2557</li> </ul>	73	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี (การบัญชี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์</li> <li>Risk Management Committee Program (RIMP) รุ่น 5/2014</li> <li>Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 32/2005</li> <li>Director Certification Program (DCP) รุ่น 60/2005</li> <li>จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)</li> </ul>	ไม่มี	ไม่มี	2557 - ปัจจุบัน	<b>บริษัทจดทะเบียน</b> กรรมการ กิจกรรมอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กิจกรรมที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอ็นเตอร์ไพรส์ จำนวน 1 แห่ง -ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งได้เข้าเฝ้าฯรับการหรือองค์การอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการปฏิบัติงานเวลาอย่างน้อยสำคัญ: -ไม่มี-

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)			ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
			ความสัมพันธ ทางการครอบครอง ระหว่ง ผู้บริหาร			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
<b>23. นายอภิพงศ์ วิษณุเวชคานินทร์</b> • เลขานุการบริษัท แต่งตั้ง 24 ก.พ. 2564 • กรรมการบริหาร แต่งตั้ง 12 พ.ค. 2563 (พ้นตำแหน่ง) 14 ธ.ค. 2564 • กรรมการธรรมภิบาล และบริหารความเสี่ยง แต่งตั้ง 6 พ.ค. 2557 • กรรมการ ความรับผิดชอบต่อสังคม แต่งตั้ง 6 พ.ค. 2557 • รองกรรมการผู้จัดการ สายบริหารและการเงิน • ผู้จัดการฝ่ายบริหารองค์กร	47	• ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ • ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ • Director Certification Program (DCP) รุ่น 296/2020 • Company Secretary Program (CSP) รุ่น 113/2020 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD) • CFO's Orientation Course for New IPOs รุ่นที่ 5 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่ธุรกิจที่เคยเป็น) กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	-ไม่มี- จำนวน 2 แห่ง -ไม่มี-	

การดำรงตำแหน่งใด ๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นใดในระยะเวลาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของผู้สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน			ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
			การถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	
24. นายธีระยุทธ แก้วคุณ <ul style="list-style-type: none"> <li>กรรมการบริหาร ตั้งแต่ตั้ง 9 พ.ค. 2560 (พ้นตำแหน่ง 14 ธ.ค. 2564)</li> <li>กรรมการธรรมาภิบาล และบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่ตั้ง 6 พ.ค. 2557</li> <li>รองกรรมการผู้จัดการ สายปฏิบัติการ</li> </ul>	56	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมอุตสาหกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ</li> <li>Director Certification Program (DCP) รุ่น 296/2020 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> <li>Orientation Course - CFO Focus on Financial Reporting Class 7 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	-ไม่มี- จำนวน 1 แห่ง -ไม่มี-	
การดำรงตำแหน่งได้ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-								
25. นายนิชชาน บัญญาภาส <ul style="list-style-type: none"> <li>รองกรรมการผู้จัดการ สายพัฒนาธุรกิจ</li> </ul>	38	<ul style="list-style-type: none"> <li>Master of Business Administration, Strayer University, USA</li> <li>วิทยาศาสตร์บัณฑิต (คอมพิวเตอร์) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	-ไม่มี- -ไม่มี- -ไม่มี-	
การดำรงตำแหน่งได้ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-								

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)			ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง		
			ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
26. นายจุฑารัตน์ กรวช	48	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง</li> <li>ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	-ไม่มี- -ไม่มี- -ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-								
27. นางสาวเพ็ญพัทธ์ วงศ์ภิรมย์	52	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยบูรพา</li> <li>ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	-ไม่มี- -ไม่มี- -ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-								
28. นายณัฐวุฒิ ยาวประภาษ	43	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยเชียงใหม่</li> <li>Orientation Course-CFO Focus on Financial Reporting Class7 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-		บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	-ไม่มี- -ไม่มี- -ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งใดๆในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-								

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของผู้สมรสและผู้เยาว์ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	* สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัว ระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง	
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง หน่วยงาน/บริษัท
29. นายธนวัฒน์ ศิวะโสภณพงศ์ • รักษาการผู้จัดการ ฝ่ายบริหารโรงไฟฟ้า	40	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์</li> <li>ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	-ไม่มี- -ไม่มี- -ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-						
30. นางสาวไพลิน ขนานแข็ง • รักษาการผู้จัดการ ส่วนบัญชี	38	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปริญญาตรี สาขาการบัญชี-การบัญชีต้นทุน มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลพระนคร</li> </ul>	-ไม่มี-	-ไม่มี-	บริษัทจดทะเบียน กิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน) กิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท	-ไม่มี- -ไม่มี- -ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งใดๆ ในกิจการหรือองค์กรอื่นในปีที่ผ่านมาที่มีผลกระทบบกับการอุทิศเวลาอย่างมีนัยสำคัญ: -ไม่มี-						

หมายเหตุ : \* รวมการถือหุ้นของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ



## 2. ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อของคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อบริษัท		บริษัท	บริษัทย่อย		บริษัท ร่วม	บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
ชื่อ-นามสกุล		SCG	SGN	SGF	ISL	RATCH	SPI	S&J	ICC	SPC
1. นายสุจริต	ปัจฉิมนันท์	X	I	I						
2. นางสาวชูศรี	เกียรติขจรกุล	XX				I,II				
3. นายสาครินทร์	ตั้งควะขิรานนท์	I,XXX								
4. นางวดีรัตน์	เจริญคุปต์	I								
5. นายอุดมพงษ์	จันทรมพร	I, II								
6. นายธีระศักดิ์	วิจิตเสรษฐ์	I						I,II,XXX		
7. นายวิชัย	กุลสมภาพ	I					I,II			
8. นายวรยศ	ทองตัน	I								
9. นายชินภัทร	วิสุทธิแพทย์	III								
10. นายพงษ์เทพ	ดิฐาพันธ์	III								
11. นายณัฐพงศ์	วรรณรัตน์	III								
12. นายชัยศักดิ์	ยงบรรเจิด	IV								

หมายเหตุ :

X = ประธานกรรมการบริษัท      I = กรรมการ      III = กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ  
 XX = รองกรรมการบริหาร      II = กรรมการผู้จัดการ / กรรมการผู้จัดการใหญ่      IV = กรรมการอิสระ  
 XXX = ประธานกรรมการบริหาร

SCG = บมจ. สหโคเจน (ชลบุรี)      RATCH = บมจ. ราช กรุ๊ป  
 SGN = บจก. สหโคเจน กรีน      SPI = บมจ. สหพัฒนอินเตอร์โฮลดิ้ง  
 SGF = บจก. สหกรีน ฟอเรสต์      S&J = บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล เอนเตอร์ไพรส์  
 ISL = บจก. อิมแพคโซลาร์      ICC = บมจ. ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล  
 SPC = บมจ. สหพัฒนปิบูล



## 1.2 เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้ง นายอภิพงศ์ วิชชุเวชคามินทร์<sup>1</sup> ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ให้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท โดยได้ผ่านการฝึกอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ใน “หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) 113/2020” (รายละเอียดประวัติการศึกษา และประสบการณ์การทำงานของเลขานุการบริษัท อยู่ในหัวข้อ “รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท”) โดยให้มีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

<sup>1</sup>ตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

### เลขานุการบริษัทมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ของบริษัท และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ
2. ประสานงานระหว่างกรรมการและฝ่ายจัดการ ดูแลและประสานงานด้านกฎหมาย กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท
3. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น และประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ
4. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องตามระเบียบและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
  - ทะเบียนกรรมการ
  - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท
  - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
  - รายงานประจำปี
7. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
8. จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
9. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และครบถ้วน
10. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย - บริษัท สหโคเจน กรีน จำกัด

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. นายสุจิต	ปัจฉิมนันท์	ประธานกรรมการ
2. นายบุญเกียรติ	โชควัฒนา	กรรมการ
3. นายธีระศักดิ์	วิจิตเศรษฐ์	กรรมการ
4. นายวิโรจน์	ธีรวัฒน์วาทิ	กรรมการผู้จัดการ
5. นายสนทยา	ทับขันต์	กรรมการ
6. นายวรยศ	ทองตัน	กรรมการ

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย - บริษัท สหกรีน ฟอเรสต์ จำกัด

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง
1. นายสุจิต	ปัจฉิมนันท์	ประธานกรรมการ
2. นายธีระศักดิ์	วิจิตเศรษฐ์	กรรมการ
3. นายวิโรจน์	ธีรวัฒน์วาทิ	กรรมการ
4. นายวรยศ	ทองตัน	กรรมการ <sup>2</sup>
5. นายธีระยุทธ	แก้วคุณ	กรรมการผู้จัดการ
6. นายอภิพงศ์	วิชชุเวสคามินทร์	กรรมการ
7. นายมหาศาล	ธีรวิรุฒม์	กรรมการ
8. นายกิตติ	วิวัฒน์บวรพงษ์	กรรมการ <sup>2</sup>
9. นายวิชัย	กุลสมภพ	กรรมการ <sup>1</sup>
10. นายแสงชัย	วิริยะอำไพวงศ์	กรรมการ <sup>1</sup>

<sup>1</sup> ลาออก 17 มี.ค. 2564<sup>2</sup> ดำรงตำแหน่ง 17 มี.ค. 2564

## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			
			ช่วงเวลา	บริษัท	ตำแหน่ง	หน้าที่ความรับผิดชอบ
นางสาวอุทัยชนก สุภาพงษ์ บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด	38	<b>คุณวุฒิการศึกษา</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ปริญญาตรี คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ สาขาการตลาด มหาวิทยาลัยบูรพา</li> </ul> <b>Certificate</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT)</li> </ul> <b>ประวัติการอบรม</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>- โครงการอบรมการตรวจสอบภายในเพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Pre CIA)</li> <li>- โครงการอบรมหลักสูตร CIA Part II</li> <li>- หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ</li> <li>- หลักสูตรแนวทางการควบคุมภายในสำหรับบริษัทที่เตรียมตัวเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์</li> <li>- หลักสูตรมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน</li> <li>- หลักสูตร IT Audit</li> <li>- หลักสูตรแนวทางการสืบสวน สอบสวนการทุจริต</li> <li>- โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริต</li> <li>- โครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงาน</li> <li>- Internal Audit Comprehensive: IAC</li> </ul>	ม.ย. 2559 - ปัจจุบัน	บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กรรมการบริหาร</li> <li>- ผู้จัดการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ร่วมกำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ วางแผน ติดตามและควบคุมคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด</li> <li>- เห็นชอบในแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบอนุมัติ และลงนามในรายงานผลการตรวจสอบ</li> <li>- ให้ความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการควบคุมภายใน ความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน แก่ทีมงาน และผู้รับการตรวจสอบ</li> <li>- วางแผนและควบคุมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนงานกำหนด</li> </ul>
			2554 - 2559	บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ช่วยผู้จัดการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- วางแผนและควบคุมการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนงานกำหนด</li> <li>- ควบคุมผู้ตรวจสอบภายใน และปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนงานกำหนด</li> </ul>
			2552 - 2553	บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ตรวจสอบภายในอาวุโส</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- จัดทำแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในนำเสนอผู้บริหารและคณะกรรมการ</li> <li>- ควบคุมผู้ตรวจสอบภายใน และปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนงานกำหนด</li> </ul>
			2550 - 2551	บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ผู้ตรวจสอบภายใน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในที่ได้รับมอบหมาย</li> </ul>

## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้แต่งตั้ง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมดา จำกัด โดยมอบหมายให้ นางสาวอุทัยชนก สุภาพงษ์ ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยมีคณะกรรมการธรรมาภิบาลและบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่สนับสนุน การปฏิบัติงานด้านธรรมาภิบาลและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท



## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและการประเมินทรัพย์สิน ตามที่ได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) หัวข้อ “โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ”

## นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ

### นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าการมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตลอดจนมีการถ่วงดุลอำนาจ และระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและเหมาะสม จะเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยเสริมสร้างให้องค์กรมีภูมิคุ้มกันที่ดีและสร้างความเจริญเติบโตอย่างสมดุลและยั่งยืนในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มุ่งมั่นที่จะนำหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไปปฏิบัติในการดำเนินงานของบริษัท
2. กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. ดำเนินการให้โครงสร้างการจัดการของบริษัทมีการกำหนดอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ แต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน
4. ดำเนินการให้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม รวมถึงการมีระบบบัญชี และรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
5. ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา ครอบคลุมที่ไม่กระทบต่อประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัท
6. ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
7. ดำเนินการโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
8. มุ่งมั่นสู่ความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ โดยยึดมั่นในการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าด้วยการรับฟังและทบทวนตนเอง เพื่อเพิ่มศักยภาพในการบริหารและสร้างสรรค์สิ่งที่ดีที่สุดในยุคสมัย
9. ปกป้องคุณธรรม จริยธรรม สร้างจิตสำนึกอันดีงาม ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ตลอดจนมุ่งมั่นในการพัฒนาและยกระดับขีดความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- 10.ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพต่อกฎหมายและสิทธิมนุษยชน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบและมีเหตุผล โดยยึดถือประโยชน์ของบริษัทเป็นที่ตั้ง

บริษัทได้มีการเผยแพร่นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 2) จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ให้กับพนักงาน ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไปได้รับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ “การกำกับดูแลกิจการ”



## หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 8 หลักปฏิบัติ

### หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดยุทธศาสตร์และทิศทางการดำเนินธุรกิจทั้งในปัจจุบันและในระยะยาว กำหนดกระบวนการตรวจสอบ และการกำกับดูแลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้องค์กรสู่ความยั่งยืน

#### หลักปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน มีจุดมุ่งหมายไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดให้มีการทบทวนทุกปี

#### แนวปฏิบัติ

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

#### หลักปฏิบัติ 1.2

คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรในทุกๆ ด้าน ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถแข่งขันได้และมีผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว มีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง เพื่อสร้างมูลค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

#### แนวปฏิบัติ

1. กำหนดความสำเร็จของการดำเนินกิจการ คณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงจริยธรรม ผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประโยชน์ทางการเงิน โดยพิจารณาและอนุมัติการกำหนดนโยบายการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
2. คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม โดยคณะกรรมการบริษัทประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการดำเนินการและปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี



3. คณะกรรมการบริษัทมีการจัดให้มีนโยบายสำหรับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร โดยให้มีการจัดทำและพิจารณาอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
4. คณะกรรมการบริษัทมีการกำกับดูแลให้มีการสื่อสารเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ มีกลไกเพียงพอที่เอื้อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบาย และการปฏิบัติเป็นประจำ
5. การปรับตัวภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง คณะกรรมการบริษัทเฝ้าระวังและติดตามข่าวสารอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจและวิกฤตอื่นที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท โดยกำหนดกลยุทธ์และผลตอบแทนจากการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ส่งเสริมให้การบริหารความเสี่ยงเป็นหนึ่งในวัฒนธรรมของบริษัท และมีการจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อบรรลุดูประสงค์และกลยุทธ์ของบริษัท โดยมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัท

### **หลักปฏิบัติ 1.3**

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ะมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตต่อบริษัท และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท ประกาศที่เกี่ยวข้อง และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

### **แนวปฏิบัติ**

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

### **หลักปฏิบัติ 1.4**

คณะกรรมการบริษัทเข้าใจขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

### **แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ช่วยกลั่นกรองงานที่สำคัญเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย โดยระบุบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และกำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตรเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง
3. คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้แก่ฝ่ายจัดการ และกำหนดให้มีการติดตามงานที่มอบหมาย
  - 1) ผลประกอบการ และผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับอนุมัติ
  - 2) อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ
  - 3) คู่มืออำนาจดำเนินการ หรือ ระเบียบอนุมัติ โดยจัดให้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี



## หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

### หลักปฏิบัติ 2.1

คณะกรรมการบริษัทกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้บริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

#### แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสมสามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) และสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยกำหนดเป็นวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมของบริษัทที่สะท้อนการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. คณะกรรมการบริษัทกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมควบคู่กันไป โดยพิจารณาถึง
  - 1) สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
  - 2) ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
  - 3) ความสามารถในการแข่งขัน ความชำนาญ โอกาส / ความเสี่ยงทางธุรกิจ
3. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทอยู่ในจิตสำนึกของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

### หลักปฏิบัติ 2.2

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่า วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในระยะกลาง และ/หรือ ประจำปีของบริษัทนำไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม ปลอดภัย

#### แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์อย่างสม่ำเสมอ
2. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้การกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่อุปทาน รวมถึงปัจจัยที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท
  - 1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วม หรือ ช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทอย่างชัดเจน เพื่อให้บริษัทเข้าถึงข้อมูล หรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด
  - 2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัท ทั้งภายในและภายนอก
  - 3) ระบุความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์ผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย โดยจัดลำดับความสำคัญมาดำเนินการให้เกิดผล
3. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรม และนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
4. คณะกรรมการบริษัทกำหนดเป้าหมาย โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

5. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการสื่อสารวัตถุประสงค์ เป้าหมายและแผนงานประจำปี ทัวทั้งองค์กร
6. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม และติดตามการดำเนินการตามแผนงานประจำปี

### หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทที่มีประสิทธิภาพ

#### หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

#### แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท ไม่จำกัดเพศ มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด และมีกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินธุรกิจอยู่
2. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาจำนวนกรรมการบริษัทที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ
3. คณะกรรมการบริษัทมีสัดส่วนระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารและกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดยส่วนใหญ่เป็นกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ มีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระทำงานร่วมกับคณะกรรมการบริษัททั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ
4. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท และการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในบริษัทจดทะเบียนอื่น ไว้ในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท

#### หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัทและดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

#### แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดว่าประธานกรรมการบริษัทต้องเป็นกรรมการอิสระ
2. ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการ มีหน้าที่และความรับผิดชอบแยกจากกันอย่างชัดเจน เพื่อให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด ดังนี้
  - 1) ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่อย่างน้อยครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้
  - 2) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - 3) เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท



- 4) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน
  - 5) เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท และกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหารือกับกรรมการผู้จัดการ และมีมาตรการที่ดูแลเรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
  - 6) กำกับ ติดตาม ดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
  - 7) ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการบริษัททุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมและการกำกับดูแลกิจการที่ดี
  - 8) จัดสรรเวลาได้อย่างเพียงพอ ที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการบริษัทจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบ ส่งเสริมให้กรรมการบริษัทมีการใช้ดุลพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างอิสระ
  - 9) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหารและกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ
  - 10) กรรมการผู้จัดการมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
3. ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการผู้จัดการเป็นบุคคลคนเดียวกัน บริษัทมีมาตรการดังนี้
- 1) ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทหรือกรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย จะต้องออกจากห้องประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้นๆ
  - 2) รองประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่ประธานที่ประชุมแทน หากไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้เลือกกรรมการบริษัทท่านใดท่านหนึ่งทำหน้าที่ประธานที่ประชุมแทนในวาระนั้น
4. คณะกรรมการบริษัทไม่ได้กำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ในกรณีที่กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
5. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางการดำเนินการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
6. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาท หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

### **หลักปฏิบัติ 3.3**

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการบริษัท มีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

### **แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา
2. คณะกรรมการสรรหาจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคล เพื่อให้ได้กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติ มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม
3. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

**หลักปฏิบัติ 3.4**

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนให้มีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการบริษัทนำพองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว โดยเสนอโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัทให้ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติ

**แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน
2. ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทสอดคล้องกับภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ของกรรมการบริษัทแต่ละคน โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน
3. ผู้ถือหุ้นเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัท รวมถึงสิทธิประโยชน์อื่น
4. คณะกรรมการบริษัทเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคน

**หลักปฏิบัติ 3.5**

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการบริษัททุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

**แนวปฏิบัติ**

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

**หลักปฏิบัติ 3.6**

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง

**แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยซึ่งรวมถึง
  - 1) การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย ทีมผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ร่วมลงทุนเป็นผู้พิจารณากรรมการบริษัทหรือผู้บริหารในกลุ่ม ที่มีความรู้ ความสามารถและมีความชำนาญในธุรกิจนั้นเข้าไปเป็นตัวแทนในฐานะผู้ร่วมทุนหรือตามสัญญาร่วมทุน
  - 2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทตามข้อ 1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดนโยบายให้ตัวแทน ทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่



- 3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
  - 4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
2. เข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ คณะกรรมการบริษัทควรดูแลให้มีการจัดทำสัญญาร่วมทุน (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่น เพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทได้ตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

### **หลักปฏิบัติ 3.7**

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย โดยนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาการปฏิบัติงานที่

#### **แนวปฏิบัติ**

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

### **หลักปฏิบัติ 3.8**

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการบริษัทแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการบริษัททุกคนได้รับ การเสริมสร้างทักษะและความรู้ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

#### **แนวปฏิบัติ**

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

### หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท เป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็น และเหมาะสมต่อการสนับสนุน การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

#### แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุม
2. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาจำนวนครั้งของการประชุมไม่น้อยกว่า 6 ครั้งต่อปี
3. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีกลไกให้กรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่การประชุม
4. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้แก่กรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน ก่อนวันประชุม
5. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง
6. คณะกรรมการบริษัทเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมายภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็นคณะกรรมการบริษัทอาจจัดให้มีการเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอกโดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
7. คณะกรรมการบริษัทจัดให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเอง ตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วยและควรแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย
8. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และจัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่

### หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

#### หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง ให้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

#### แนวปฏิบัติ

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



5. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่รายงานการเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารของบริษัทอื่นต่อประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบ โดยรายงานผ่านเลขานุการบริษัท

#### **หลักปฏิบัติ 4.2**

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

#### **แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนกรรมการผู้จัดการ
  - ผลประโยชน์ระยะสั้น เช่น เงินเดือน เงินอุดหนุน เงินบำเหน็จ โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ผลการประเมินการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ
  - ผลประโยชน์ระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินตอบแทนการเกษียณอายุ ESOP
2. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ประธานกรรมการบริษัทหรือประธานกรรมการบริหารเป็นผู้สื่อสารกับกรรมการผู้จัดการเพื่อรับทราบผลการประเมิน ดังนี้
  - ผลการดำเนินงานในรอบปี เปรียบเทียบกับเป้าหมายและผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา
  - สภาพคล่องทางการเงินของบริษัท สภาวะเศรษฐกิจ เปรียบเทียบกับธุรกิจประเภทเดียวกัน
3. ประเมินผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรของบริษัทให้สอดคล้องกับหลักการประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการ

#### **หลักปฏิบัติ 4.3**

คณะกรรมการบริษัทเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท

#### **แนวปฏิบัติ**

1. บริษัทไม่มีข้อตกลงของผู้ถือหุ้นที่เป็นอุปสรรคต่อการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

#### **หลักปฏิบัติ 4.4**

คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวน ความรู้ ทักษะ ประสบการณ์และแรงจูงใจที่เหมาะสม

#### **แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารเป็นผู้ติดตามดูแลการบริหารทรัพยากรบุคคลและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในเรื่องดังต่อไปนี้
  - โครงสร้างองค์กรและค่าตอบแทนที่เหมาะสม
  - แผนการพัฒนาและรักษามูลค่าของความรู้ ความสามารถ
2. คณะกรรมการบริษัทให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ



## หลักปฏิบัติ 5 การส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

### หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

#### แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการพัฒนานวัตกรรมที่สร้างมูลค่ามาตรฐานสินค้า บริการ หรือกระบวนการทำงาน เชื่อมโยงเข้ากับแนวทางและกลยุทธ์ของบริษัท
2. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของพนักงานตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง รวมทั้งปรับปรุงกระบวนการผลิต กระบวนการทำงาน การร่วมพัฒนานวัตกรรมกับคู่ค้า เพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขัน

### หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนงานในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operation Plan)

#### แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ โดยคำนึงถึงสิทธิตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่มีกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าว ได้รับการคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ตลอดจนคำนึงถึง ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน
2. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม โดยเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี
3. คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มีช่องทางและขั้นตอนที่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถรายงานหรือร้องเรียนในเรื่องที่อาจทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ความถูกต้องของรายงานทางการเงินหรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม
4. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบาย หรือแนวทางในการปกป้องคุ้มครองพนักงาน หรือผู้แจ้งเบาะแส ในเรื่องที่น่าจะทำให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท หรือเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยบริษัทได้กำหนดไว้ในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน

### หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลการจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดห่วงโซ่อุปทาน เพื่อความยั่งยืน

#### แนวปฏิบัติ

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กรและสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อสังคมในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานทุกคนในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด มีมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทนการเผ่าร้างดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน



5. มีระบบคัดเลือกคู่ค้าในห่วงโซ่อุปทานที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
6. ส่งเสริมการพัฒนาและเผยแพร่เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

#### **หลักปฏิบัติ 5.4**

คณะกรรมการบริษัทมีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัท

#### **แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทมีการบริหารจัดการทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ
2. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ

### **หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม**

#### **หลักปฏิบัติ 6.1**

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล สอดคล้องกับกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

#### **แนวปฏิบัติ**

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

#### **หลักปฏิบัติ 6.2**

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นอิสระ

#### **แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกำหนดวาระการดำรงตำแหน่ง ขอบเขตอำนาจหน้าที่ เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ไว้อย่างชัดเจน

### หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท

#### แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทดูแลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอก ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
2. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติ เพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
3. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทรายงานการมีส่วนได้เสีย ก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการบริษัท และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม โดยกรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสียออกจากห้องประชุมและไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระนั้น

### หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยจัดทำนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยสื่อสารให้ทุกระดับของบริษัทและต่อบุคคลภายนอก

#### แนวปฏิบัติ

1. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มี คู่มือนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีหน้าที่ปฏิบัติตาม รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
2. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผย ประชาสัมพันธ์ให้สาธารณชนรับทราบถึงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ และรายงานประจำปีของบริษัท

### หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

#### แนวปฏิบัติ

1. กำหนดการรับเรื่องร้องเรียน ไว้ใน หัวข้อ จรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน
2. หากเป็นการแจ้งเบาะแสในเรื่องเกี่ยวกับการคอร์รัปชัน ให้ปฏิบัติตามข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งอยู่ในนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและข้อปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน



## หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

### หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการบริษัทที่มีความรับผิดชอบในการดูแลให้มีระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

#### แนวปฏิบัติ

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

### หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้

#### แนวปฏิบัติ

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

### หลักปฏิบัติ 7.3

ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทมั่นใจว่า บริษัทมีแผนหรือกลไกอื่นในการแก้ไขปัญหา โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

#### แนวปฏิบัติ

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

**หลักปฏิบัติ 7.4**

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาจัดทำรายงานการพัฒนาย้อย่างยั่งยืนตามความเหมาะสม

**แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงาน และ ผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี
2. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องสำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

**หลักปฏิบัติ 7.5**

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่สื่อสารกับผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย นักลงทุน นักวิเคราะห์ หรือสื่อมวลชน อย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

**แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นผู้มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นผู้สื่อสารและเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกในช่องทางที่เหมาะสม
2. คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์

**หลักปฏิบัติ 7.6**

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

**แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท

**หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น****หลักปฏิบัติ 8.1**

คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

**แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ไม่มีการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้น รายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิของตน ทั้งสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น สิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศอย่างเพียงพอ และทันเวลา และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อกำหนดทิศทางการดำเนินงานและตัดสินใจในเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท



2. คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้วาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม
3. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
4. คณะกรรมการบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
5. คณะกรรมการบริษัทดูแลให้หนังสือบอกกล่าวนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุม
6. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายใช้สิทธิของตนในฐานะผู้ถือหุ้น โดยบริษัทส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมเพื่อการศึกษาล่วงหน้า ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ
7. คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน โดยหุ้นประเภทเดียวกันมีสิทธิออกเสียงเท่าเทียมกัน เท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
8. คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

## **หลักปฏิบัติ 8.2**

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพและผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

## **แนวปฏิบัติ**

1. คณะกรรมการบริษัทกำหนดวัน เวลา สถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการบริษัทดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น
3. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น
4. คณะกรรมการบริษัทกำหนดแนวทางในการประชุมผู้ถือหุ้น ไว้ดังนี้
  - 1) ประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - 2) ไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้า
  - 3) กรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารสูงสุดทางด้านบัญชีและการเงิน และผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ต้องเข้าร่วมการประชุม
  - 4) ก่อนเริ่มการประชุม มีการแจ้งจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง และผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
  - 5) วาระการเลือกตั้งกรรมการบริษัท จัดให้มีการลงมติเป็นรายบุคคล
  - 6) วาระคำตอบแทนกรรมการบริษัท ให้สิทธิผู้ถือหุ้นเป็นผู้ถาม
  - 7) มีการใช้บัตรลงคะแนน รวมทั้งมีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน

### **หลักปฏิบัติ 8.3**

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

#### **แนวปฏิบัติ**

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

ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดกฎบัตรคณะกรรมการ และคณะกรรมการชดเชยแต่ละคณะ ฉบับเต็ม บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com)



## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลไว้ในรายงานประจำปี (แบบ56-1 One Report) หน้า 5



### นโยบายคุณภาพ สิ่งแวดล้อม ความปลอดภัยและอนุรักษ์พลังงาน

บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำรายเล็กมีความมุ่งมั่นจัดหาพลังงานที่มีคุณภาพสูงและมั่นคง เพื่อเพิ่มความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า รวมทั้งรับผิดชอบในการปกป้องสิ่งแวดล้อม ป้องกันมลพิษ อาชีวอนามัยและความปลอดภัย การอนุรักษ์และการจัดการพลังงาน รวมถึงการบริหารจัดการลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของบริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติดังนี้

1. สนับสนุนให้พนักงานมีจิตสำนึกและได้รับการพัฒนาความรู้ความสามารถเพื่อให้มีส่วนร่วมในการปฏิบัติงานได้อย่างมีคุณภาพ ปลอดภัย อนุรักษ์พลังงานและไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
2. ควบคุมการดำเนินงานด้านคุณภาพ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย การอนุรักษ์และการจัดการพลังงาน รวมถึงการบริหารจัดการลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก ให้สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
3. สนับสนุนทรัพยากรที่เหมาะสมและเพียงพอในการดำเนินงานตามนโยบาย ให้บรรลุตามเป้าหมายและวัตถุประสงค์ด้านคุณภาพ สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย รวมทั้งส่งเสริมการใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
4. ดำเนินการป้องกันอันตราย การบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยจากการทำงานที่มีโอกาสเกิดขึ้น และลดความเสี่ยงตั้งแต่ระดับปานกลางขึ้นไป อันจะส่งผลต่อพนักงานและผู้เกี่ยวข้อง รวมถึงทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อไม่ให้เกิดความสูญเสียจากอุบัติเหตุหรืออุบัติการณ์ต่างๆ และมุ่งมั่นในการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย
5. พัฒนาและปรับปรุงระบบการบริหารงานคุณภาพ การจัดการสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัย และการอนุรักษ์พลังงานอย่างต่อเนื่อง

ประกาศ ณ วันที่ 18 ธันวาคม 2563

### นโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ

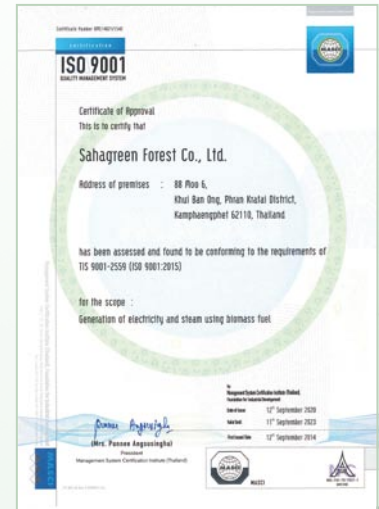
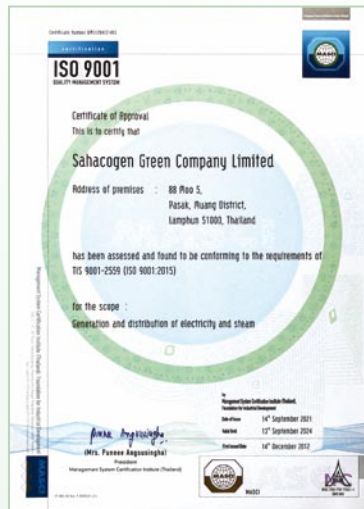
บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มุ่งมั่นในการเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าและไอน้ำให้มีคุณภาพสูงและมั่นคงอย่างต่อเนื่อง ไม่หยุดชะงัก โดยกำหนดให้มีการจัดทำแผนป้องกันและเตรียมความพร้อมในการจัดการภาวะวิกฤต ด้วยระบบการบริหารความต่อเนื่อง ทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM) โดยมีกระบวนการบ่งชี้เหตุฉุกเฉินหรือภัยพิบัติที่มีผลกระทบต่อองค์กร ที่อาจทำให้เกิดการหยุดชะงักการดำเนินงานขององค์กร หรือมีผลกระทบในด้านต่างๆ เช่น ผลกระทบต่อชีวิตและทรัพย์สิน รวมถึงการให้บริการลูกค้า ซึ่งแผนรองรับการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องนี้เป็นสิ่งสำคัญที่จะทำให้องค์กรสามารถรับมือกับเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด และมีกระบวนการบริหารจัดการที่รองรับหรือเรียกคืนการดำเนินงานให้กลับสู่ภาวะปกติตามที่กำหนดไว้ในระยะเวลาที่เหมาะสม ช่วยลดระดับความรุนแรงของผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อองค์กร โดยมีวัตถุประสงค์ ดังต่อไปนี้

1. เพื่อปกป้องและรักษาความปลอดภัยต่อชีวิตของพนักงานและทรัพย์สินขององค์กร
2. เพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจขององค์กร
3. เพื่อให้องค์กรมีการเตรียมความพร้อมล่วงหน้าในการรับมือกับเหตุฉุกเฉินหรือภัยพิบัติ
4. เพื่อลดผลกระทบจากการหยุดชะงักในการดำเนินธุรกิจ
5. เพื่อบรรเทาความสูญเสียที่มีนัยสำคัญให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
6. เพื่อดำรงไว้ซึ่งความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ในศักยภาพขององค์กร แม้ว่าองค์กรจะต้องเผชิญกับเหตุการณ์ร้ายแรงและส่งผลกระทบจนทำให้การดำเนินธุรกิจต้องหยุดชะงัก

บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย จึงกำหนดนโยบายการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM) ดังนี้

1. มุ่งเน้นพัฒนาระบบการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจตามกรอบมาตรฐานและแนวปฏิบัติที่ดี
2. จัดให้มีคณะทำงานจัดการแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management Committee : BCM Committee) ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจในภาพรวมขององค์กร
3. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ทุกหน่วยงาน รวมถึงบุคลากรทุกระดับมีความตระหนัก มีความรู้ความเข้าใจในการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ ตลอดจนจัดเตรียมมาตรการรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง สามารถนำไปสู่การปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงมุ่งเน้นการทบทวนและปรับปรุงแผนและการฝึกซ้อมแผนอย่างต่อเนื่องจนเกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กร
4. ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ต้องมีส่วนร่วมในการปฏิบัติเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ของการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ

ประกาศ ณ วันที่ 3 มีนาคม 2563



“Sahacogen Fights Against Corruption”



[www.sahacogen.com](http://www.sahacogen.com)



**บริษัท สหโคเจน (ชลบุรี) จำกัด (มหาชน)**

636 หมู่ 11 ถนนสุขาภิบาล 8 ตำบลหนองขาม อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี 20230

โทรศัพท์ : 0-3848-1555 โทรสาร : 0-3848-1551

**SAHACOGEN (CHONBURI) PUBLIC COMPANY LIMITED**

636 Moo 11, Sukaphiban 8 Road, Nongkharm, Sriracha, Chonburi 20230 Thailand

Tel : 0-3848-1555 Fax : 0-3848-1551

