



# รายงานประจำปี ONE REPORT 2565

---

บริษัท เดิมโก้ จำกัด (มหาชน)  
[www.demco.co.th](http://www.demco.co.th)



- 004 สารจากประธานกรรมการ
- 005 ผลการดำเนินงานประจำปี 2565

## ส่วนที่ 1

### การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

- 007 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
- 031 การบริหารจัดการความเสี่ยง
- 037 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
- 056 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)
- 067 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

## ส่วนที่ 2

### การกำกับดูแลกิจการ

- 070 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- 096 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ
- 133 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 160 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

## ส่วนที่ 3

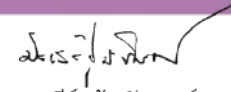
### งบการเงิน

- 178 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
- 179 รายงานของผู้สอบบัญชี

### การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

- 274 เอกสารแนบ 1  
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหารผู้มีอำนาจควบคุม ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
- 302 เอกสารแนบ 2  
ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง
- 307 เอกสารแนบ 3  
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท
- 309 เอกสารแนบ 4  
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
- 312 เอกสารแนบ 5  
นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ
- 314 เอกสารแนบ 6  
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2565

# สารจากประธาน กรรมการ

  
ประพริ์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์  
ประธานกรรมการ



ในปี 2564 บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) (“เติมโก้”) ต้องเผชิญกับความท้าทายจากสถานการณ์ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด - 19) การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี และนวัตกรรมของภาคอุตสาหกรรมด้านต่าง ๆ นโยบายของรัฐบาลด้านพลังงานที่มีเป้าหมายให้ประเทศสามารถมุ่งสู่พลังงานสะอาด และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (คาร์บอนไดออกไซด์) สุทธิเป็นศูนย์ ที่ส่งผลกระทบต่อสภาพเศรษฐกิจ สังคม และพฤติกรรมการใช้ชีวิตของคนในสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป โดยเฉพาะผลกระทบจากการระบาดของ โควิด-19 ถือเป็นบทพิสูจน์ที่สำคัญว่ากลุ่มบริษัทเติมโก้ในการบริหารความเสี่ยงภายใต้ภาวะวิกฤต และการบริหารความยืดหยุ่นของการปรับตัวและฟื้นคืน (Resilience) ในการรับมือกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างไม่คาดฝัน ซึ่งความท้าทายเหล่านี้เป็นแรงกระตุ้นให้กลุ่มบริษัทเติมโก้ ต้องเร่งปรับตัวด้วยการนำเทคโนโลยีใหม่ ๆ มาใช้ในการพัฒนาประสิทธิภาพการดำเนินงาน การเข้าสู่ธุรกิจใหม่ ๆ รวมถึงการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง นอกเหนือจากกลยุทธ์ในการลดต้นทุน การทำการตลาด และการบริหารห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งก็จำเป็นต้องปรับเปลี่ยนเพื่อให้บริษัทอยู่รอดได้

ในปี 2565 จะยังคงเป็นการฟื้นตัวจากการแพร่ระบาดของ โควิด-19 และมีแนวโน้มกลับสู่ภาวะปกติมากขึ้นมาตรการเติบโตของรายได้จึงมีความสำคัญมากต่อกลุ่มบริษัทเติมโก้ จึงมีการพัฒนารูปแบบการดำเนินธุรกิจใหม่ ๆ และทบทวนกลยุทธ์ขององค์กร ขยายธุรกิจและตลาดด้วยทรัพยากรและสินทรัพย์ที่มีอยู่ของเติมโก้ เดินหน้าลงทุนในธุรกิจใหม่ที่ต่อยอดธุรกิจเดิม โดยเฉพาะพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค รวมถึงการพัฒนาศักยภาพขององค์กรทั้งด้านทรัพยากรและระบบเทคโนโลยี เพื่อตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงและฟื้นฟูธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนในวิถีชีวิตโลกใหม่ (New Normal)

ในการทบทวนกลยุทธ์นั้นเติมโก้ให้ความสำคัญในการทำธุรกิจที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Environmental, Social and Governance: ESG) การบริหารความเสี่ยงเข้ากับกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทเติมโก้ เพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

ในนามของคณะกรรมการกลุ่มบริษัทเติมโก้ ดิฉันขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางธุรกิจและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกภาคส่วนที่สนับสนุนและเชื่อมั่นในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเติมโก้ด้วยดีเสมอมา และขอบคุณคณะกรรมการบริษัทผู้บริหารและพนักงานทุกคน ที่ร่วมแรงร่วมใจและทุ่มเทให้กับการทำงานกับกลุ่มบริษัทเติมโก้ และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าทุกท่านจะให้การสนับสนุนและก้าวไปด้วยกันอย่างภาคภูมิใจและยั่งยืน



## ผลการดำเนินงานประจำปี 2565

## รายได้จากการขายและบริการ

ล้านบาท

2565 2,100.10

2564 2,560.16

## EBITDA

ล้านบาท

2565 15.70

2564 146.83

## กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ล้านบาท

(127.85) 2565

2564 100.86

## สินทรัพย์รวม

ล้านบาท

2565 6,961.83

2564 6,948.70

## ค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน

ล้านบาท

2565 212.76

2564 223.39

## หนี้สินรวม

ล้านบาท

2565 2,879.77

2564 2,603.43

## เงินปันผล

บาทต่อหุ้น

2565 งดจ่าย

2564 14.6

## ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

ล้านบาท

2565 4,082.06

2564 4,345.27

# ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและ  
ผลการดำเนินงาน

# 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

## 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) (“เติมโก้”) ประกอบธุรกิจ 3 ประเภทได้แก่ ธุรกิจให้บริการ ธุรกิจงานขาย และธุรกิจพัฒนาโครงการและลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค โดยธุรกิจการให้บริการแบ่งออกเป็น 3 ด้าน ได้แก่ (1) งานด้านวิศวกรรมไฟฟ้า ออกแบบ จัดทำ ก่อสร้างและติดตั้งอย่างครบวงจร (Turnkey Basis) (2) งานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคม (Mechanical, Electrical, Instrumentation and Telecommunication System (MEIT) (3) งานด้านพลังงานทดแทน ธุรกิจงานขาย ได้แก่ งานผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็กสำหรับระบบสายส่งไฟฟ้าแรงสูงและงานขายอุปกรณ์ไฟฟ้า และสุดท้ายธุรกิจพัฒนาโครงการและลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค

### 1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

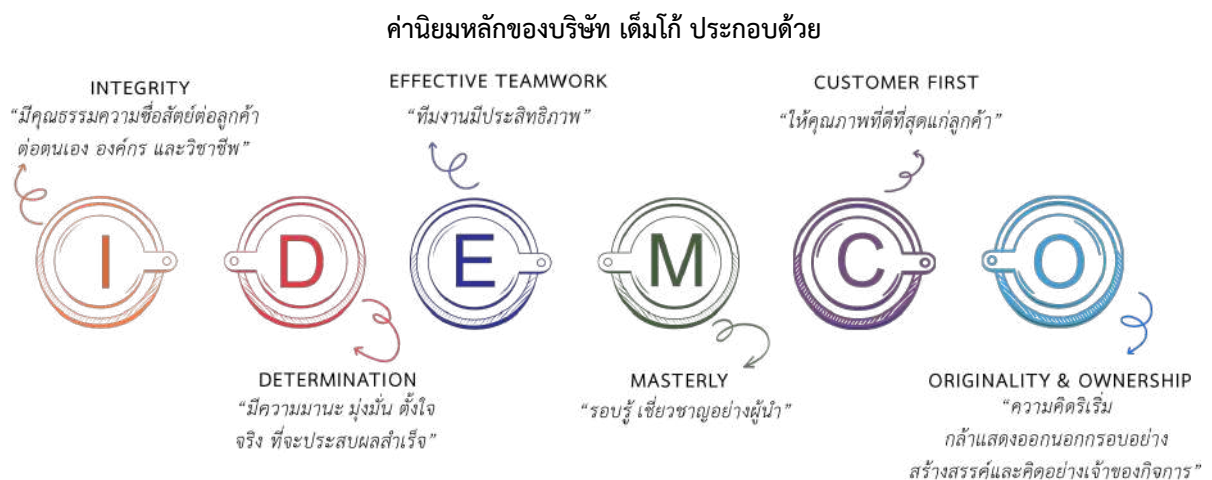
เติมโก้มีแผนกลยุทธ์ในการสร้างผลการดำเนินงานและการเติบโตที่ยั่งยืน โดยในปี 2565 เติมโก้ได้ทบทวนและปรับวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

**วิสัยทัศน์ :** มุ่งสู่การเป็นผู้ประกอบการชั้นนำ ด้านวิศวกรรมไฟฟ้า พลังงานและสาธารณูปโภค ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย

#### พันธกิจ :

1. ดำเนินธุรกิจก่อสร้างและบริการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า โทรคมนาคม พลังงานและสาธารณูปโภคที่ครบวงจร พร้อมขยายธุรกิจสู่ตลาดต่างประเทศ
2. สร้างความเชื่อมั่นให้ลูกค้าด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย พร้อมให้บริการที่มีคุณภาพ ด้วยทีมงานที่มีความเชี่ยวชาญรอบรู้และประสิทธิภาพสูง
3. สร้างผลตอบแทนที่ดีและมูลค่าเพิ่มจากการลงทุน ให้กับนักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างต่อเนื่อง
4. ดำเนินธุรกิจบนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมุ่งผลลัพธ์ที่ยั่งยืนด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

#### ค่านิยมองค์กร



ซึ่งเติมโก้คาดหวังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร ตลอดจนเป็นแนวทางชี้นำ และสนับสนุนการตัดสินใจของพนักงานทุกคน เพื่อช่วยให้เติมโก้บรรลุวิสัยทัศน์ และพันธกิจที่ตั้งไว้

## เป้าหมายและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

### เป้าหมาย

เดิมก็มุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรและขยายธุรกิจการให้บริการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า งานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคม พลังงานทดแทน และสาธารณูปโภค ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย ธุรกิจงานขาย งานผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็ก อุปกรณ์ไฟฟ้ารวมถึงแสวงหาโอกาสเป็นผู้ลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค พร้อมสนับสนุนส่งเสริมกิจกรรมทางธุรกิจให้มีส่วนร่วมในการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ หรือ การปล่อยมลภาวะอื่นๆ (Low Carbon Business)

### กลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ

เดิมก็ได้กำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ 6 กลยุทธ์ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายกลยุทธ์ 3 ปี ที่มีเป้าหมายรายได้ประมาณ 5,000 ล้านบาท โดยพิจารณาจากปัจจัยภายในและภายนอก ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมของทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงยึดหลักธรรมาภิบาล การบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมสื่อสารให้ทุกฝ่ายได้รับทราบเพื่อให้เข้าใจตรงกันถึงเป้าหมายทางธุรกิจ สรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

การรักษาส่วนแบ่งตลาดของธุรกิจเดิมในประเทศ พร้อมการขยายตัวของธุรกิจเดิมไปตลาดต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ ธุรกิจให้บริการ การออกแบบ จัดหา ก่อสร้างและติดตั้งงานด้านด้านวิศวกรรมไฟฟ้า งานก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อย งานก่อสร้างสายส่ง งานก่อสร้างเคเบิลใต้ดิน พลังงานทดแทนแบบครบวงจร งานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคมทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยให้ความสำคัญกับลูกค้า (Customer Centric) เน้นลูกค้าเอกชนมากขึ้น มีการวิเคราะห์ความต้องการของลูกค้า พร้อมเสนอความเห็นที่ตอบโจทย์ลูกค้า ให้ลูกค้าได้สิ่งที่คุ้มค่ากับเงินลงทุนมากที่สุด รวมถึงการพัฒนาขีดความสามารถในการประกวดราคา (Cost Bidding Competition Development) และเพิ่มธุรกิจงานก่อสร้าง

MEIT ด้วยการหาพันธมิตรเพื่อช่วยเพิ่มโอกาสในการได้งาน รวมถึงการหาพันธมิตรในตลาดต่างประเทศ ติดตามการปรับแผนขององค์กรการเงินระหว่างประเทศภายหลังจากสถานการณ์โควิด - 19 เพื่อเพิ่มโอกาสในการได้งาน นอกจากนี้ เพื่อสร้างรายได้ให้กับบริษัทอย่างสม่ำเสมอ นอกจากธุรกิจเดิมที่เป็น EPC นั้น เดิมได้กำหนดกลยุทธ์ขยายการดำเนินงานเข้าไปในธุรกิจอื่นๆ และธุรกิจใหม่ที่ต่อยอดจากธุรกิจเดิมเป็น New S - Curve แบ่งธุรกิจออกเป็น 3 กลุ่ม คือ กลุ่มพัฒนาโครงการลงทุน โครงการ Power Purchase Agreement หรือโครงการ “Private PPA” เป็นสัญญาซื้อขายไฟฟ้าที่ผลิตได้จากระบบ Solar Rooftop การเข้าร่วมประมูลโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนขนาดเล็กมาก (Very Small Power Producer) การศึกษาโครงการลงทุนผลิตน้ำประปา รวมถึงโครงการศึกษาและพัฒนาลงทุนระบบที่จอตระก้ออัตโนมัติร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ กลุ่มที่ 2 ระบบพลังงานอัจฉริยะ (Smart Energy) ได้แก่ Micro Grid / Energy Storage / Energy Management / BESS / EV โดยเดิมก็จะมี Business Model กรอบการลงทุน พร้อมพัฒนาโครงการนำร่องคู่ขนานไป เช่น โครงการต้นแบบร่วมกับมหาวิทยาลัยคริสเตียน รวมถึงแสวงหาโอกาสเป็นผู้ลงทุนในโครงการระบบพลังงานอัจฉริยะ กลุ่มที่ 3 การค้า (Trading) มีการจำหน่ายเครื่องมือด้านวิศวกรรมไฟฟ้า และอุปกรณ์ไฟฟ้าสำหรับระบบจำหน่าย ระบบสายส่ง และสถานีไฟฟ้าย่อย หม้อแปลงไฟฟ้ากำลัง และอุปกรณ์ไฟฟ้ามาตรฐานทุกประเภท นอกจากนี้เดิมก็ยังสนับสนุนส่งเสริมกิจกรรมการมีส่วนร่วมในการลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ หรือ การปล่อยมลภาวะอื่นๆ และเพื่อให้เดิมก็สามารถดำเนินการตามเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้ เดิมได้กำหนดแผนการพัฒนาขีดความสามารถในการบริหารโครงการ แผนการบริหารต้นทุน เงินทุนให้มีประสิทธิภาพ ให้สามารถรองรับการขยายตัว การลงทุนของบริษัท ควบคู่กับการพัฒนาศักยภาพองค์กร ผ่านการเพิ่มศักยภาพของบุคลากร เพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการทำงานด้วยระบบเทคโนโลยีอีกด้วย



### 1.1.2 ประวัติความเป็นมาและพัฒนาการที่สำคัญ

เดิมโก๊จจดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2535 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นที่ 6 ล้านบาท ต่อมาได้เพิ่มทุนอย่างต่อเนื่องและได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2549 ปัจจุบันมีทุนจดทะเบียน 822.6 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีทุนชำระแล้ว 730.34 ล้านบาท (ณ 31 ธันวาคม 2565) โดยมีพัฒนาการที่สำคัญดังนี้

#### ● 2535

**เปิดโรงงาน** 1 มิถุนายน 2535 เติมโก้เริ่มเปิดดำเนินการโรงงานผลิตเสาโครงเหล็กและอุปกรณ์จับยึด โดยได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI)

#### ● 2549

เดิมโก้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

#### ● 2551

การลงทุนในบริษัท บริษัท เติมโก้ อินดัสตรี จำกัด ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการรับจ้างและติดตั้งภาชนะแรงดันสูง ระบบท่อรับแรงดันและอุปกรณ์เครื่องกลโดยมีวัตถุประสงค์ที่จะขยายตลาดไปสู่การผลิตภาชนะแรงดันสูง (High Pressure Vessel) ที่ใช้ในโรงงานปิโตรเคมี และโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่

#### ● 2554

ย้ายการจดทะเบียนหลักทรัพย์จากตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) ไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

#### ● 2555

บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตเสาไฟฟ้าโครงสร้างเหล็ก การผลิตโครงสร้างโลหะที่ใช้ในงานก่อสร้างหรืออุปกรณ์สำหรับงานอุตสาหกรรม

#### ● 2557

จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด ดำเนินธุรกิจสัมปทานการผลิตน้ำประปา ให้แก่ วิสาหกิจน้ำประปาในแขวงหลวงพระบาง

#### ● 2564

บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด (เปลี่ยนชื่อจาก บริษัท เติมโก้ อินดัสตรี จำกัด) ดำเนินธุรกิจเกี่ยวข้องกับ โรงงานไฟฟ้า การบริหารธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค รวมทั้งการก่อสร้างงานด้านโยธา และด้านระบบท่อแรงดัน

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ – ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ

หน่วย : ล้านบาท

| ประเภทรายได้                        | ปี 2565         |             | ปี 2564         |             | ปี 2563         |             |
|-------------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
|                                     | มูลค่า          | %           | มูลค่า          | %           | มูลค่า          | %           |
| <b>รายได้งานบริการ</b>              |                 |             |                 |             |                 |             |
| 1. งานวิศวกรรมไฟฟ้า                 | 1,657.82        | 81.23%      | 2,192.32        | 85%         | 1,894.69        | 84%         |
| 2. งานโทรคมนาคม, อานัติสัญญาณ, MEIT | 114.10          | 5.59%       | 133.78          | 5%          | 79.42           | 4%          |
| 3. พลังงานทดแทน                     | 87.33           | 4.28%       | 4.66            | -           | 79.17           | 4%          |
| รวมรายได้งานบริการ                  | 1,859.25        | 91.10%      | 2,330.76        | 90%         | 2,053.28        | 92%         |
| <b>รายได้จากการขาย</b>              |                 |             |                 |             |                 |             |
| 1. จำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าและก่อสร้าง   | 18.78           | 0.92%       | 22.70           | 1%          | 21.86           | 1%          |
| รวมรายได้จากการขาย                  | 18.78           | 0.92%       | 22.70           | 1%          | 21.86           | 1%          |
| <b>รายได้อื่น</b>                   | 162.91          | 7.98%       | 232.88          | 9%          | 150.53          | 7%          |
| <b>รวมรายได้</b>                    | <b>2,040.94</b> | <b>100%</b> | <b>2,586.34</b> | <b>100%</b> | <b>2,225.67</b> | <b>100%</b> |

จากตารางข้างต้น จะพบว่าตลอด 3 ปีที่ผ่านมา โครงสร้างรายได้หลัก ๆ ของเติมโก้มาจากงานวิศวกรรมไฟฟ้า ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 80 ของรายได้รวม ประกอบด้วย งานก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อย งานก่อสร้างสายส่ง และงานก่อสร้างเคเบิลใต้ดิน อย่างไรก็ตาม ด้วยประสบการณ์การทำงานของทีมงานวิศวกรของเติมโก้ที่มีมานานกว่า 30 ปี ทำให้เติมโก้สามารถพัฒนาและกระจายลักษณะงานไปสู่ธุรกิจใหม่ ๆ ที่ยังคงใช้พื้นฐานความชำนาญทางด้านวิศวกรรมไฟฟ้า ได้แก่ งานโครงการลงทุนพลังงานทดแทน และสาธารณูปโภค ระบบบริหารเครือข่าย Micro Grid Smart Grid และงานก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน ซึ่งเติมโก้ตั้งเป้าหมายที่จะมีสัดส่วนรายได้ ธุรกิจเดิมร้อยละ 70 และธุรกิจใหม่ร้อยละ 30 ภายในปี 2567

สำหรับปี 2563 เติมโก้มีรายได้ลดลงจากสถานการณ์โควิด-19 ซึ่งทำให้งานก่อสร้างล่าช้ากว่าแผน การส่งอุปกรณ์จากต่างประเทศล่าช้ากว่าที่กำหนด ผู้ว่าจ้างไม่สามารถเดินทางมาตรวจรับงานได้ รวมถึงภาครัฐเลื่อนการประมูลงานออกไปและบริษัทเอกชนหลายแห่งระงับการลงทุนเนื่องจากได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โควิด ทำให้เติมโก้มีรายได้รวม 2,225.67 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน ร้อยละ 25 โดยรายได้หลักจากงานด้านวิศวกรรมไฟฟ้า ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 84 ของรายได้รวม

งานวิศวกรรมไฟฟ้าส่วนใหญ่ ได้แก่ งานก่อสร้างสายส่งแรงสูง 230 เควี 115 เควี สายส่งใต้ดินและสถานีไฟฟ้าของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยแห่งประเทศไทย (กฟผ.) การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคและเอกชน สำหรับรายได้งานขายอุปกรณ์ไฟฟ้า คิดเป็นร้อยละ 1 ของรายได้รวม และสุดท้ายรายได้อื่น เช่น เงินปันผล ดอกเบี้ยรับ เหลือเพียงร้อยละ 7 ของรายได้รวม

สำหรับปี 2564 เติมโก้มีรายได้เพิ่มขึ้น มาจากโครงการของภาคเอกชน ทำให้มีรายได้ 2,586.34 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 16 โดยรายได้หลักจากงานด้านวิศวกรรมไฟฟ้าซึ่งคิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 85 ของรายได้รวม งานวิศวกรรมไฟฟ้าส่วนใหญ่เป็นงานประเภทสถานีไฟฟ้าย่อย สำหรับรายได้งานขายอุปกรณ์ไฟฟ้า คิดเป็นร้อยละ 1 ของรายได้รวม และรายได้อื่น ได้แก่ เงินปันผล ดอกเบี้ยรับ เป็นต้น เพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 9 ของรายได้รวม

สำหรับปี 2565 เติมโก้มีรายได้ลดลง เนื่องมาจากโครงการขนาดใหญ่ของภาครัฐเลื่อนประมูลงาน การส่งมอบพื้นที่ล่าช้า ทำให้การดำเนินงานจริงไม่เป็นไปตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ ทำให้มีรายได้ 2,040.94 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 21 โดยรายได้หลักยังคงเป็นงานจากด้านวิศวกรรมไฟฟ้าซึ่งคิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 81.23 ของรายได้รวม งานวิศวกรรมไฟฟ้าส่วนใหญ่เป็นงานประเภทสถานีไฟฟ้าย่อย รองลงมาได้แก่งานด้าน โทรคมนาคม อานัติสัญญาณ

MEIT และ สู้ท้าทายงานบริการพลังงานทดแทน คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 5.59 ของรายได้รวม และร้อยละ 4.28 ของรายได้รวม ตามลำดับ สำหรับรายได้งานจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าและ

ก่อสร้าง คิดเป็นร้อยละ 0.92 ของรายได้รวม และรายได้อื่น ได้แก่ เงินปันผล ดอกเบี้ยรับ เป็นต้น ลดลงจากปีก่อน ร้อยละ 30 คิดเป็นร้อยละ 7.98 ของรายได้รวม

นอกจากโครงสร้างรายได้จากธุรกิจการให้บริการ และ ธุรกิจงานขายข้างต้น เติมโก้อยังมีรายได้และผลตอบแทนจากการลงทุนในโครงการต่าง ๆ สรุปได้ดังนี้

| บริษัทที่ลงทุน   | อัตราร้อยละ<br>การถือหุ้น | วันที่ลงทุน | จำนวนเงิน<br>ลงทุน<br>(ล้านบาท) | เงินปันผล (ล้านบาท) |        |       |
|--|---------------------------|-------------|---------------------------------|---------------------|--------|-------|
|  |                           |             |                                 | 2565                | 2564   | 2563  |
| บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี้ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด <sup>1</sup> | 100.00%                   | 05/02/51    | 148.60                          | -                   | -      | -     |
| บจก.เติมโก้ เพาเวอร์   | 100.00%                   | 25/04/54    | 200.00                          | -                   | -      | -     |
| บจก.เติมโก้ เดอลาว   | 100.00%                   | 22/06/58    | 422.78                          | -                   | -      | -     |
| บจก. สะบาย้อย กรีน   | 94.67%                    | 16/04/64    | 10.65                           | -                   | -      | -     |
| บจก.เติมโก้ เพาเวอร์ 15  | 51.00%                    | 25/12/56    | 2.80                            | -                   | -      | -     |
| บจก.เติมโก้ เพาเวอร์ 16  | 51.00%                    | 25/12/56    | 2.80                            | -                   | -      | -     |
| บจก.เติมโก้ เพาเวอร์ 17  | 51.00%                    | 25/12/56    | 2.80                            | -                   | -      | -     |
| บจก.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6                 | 49.00%                    | 25/12/56    | 2.45                            | -                   | -      | -     |
| บจก.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11                | 49.00%                    | 25/12/56    | 1.96                            | -                   | -      | -     |
| บจก.อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์                                     | 45.71%                    | 25/12/56    | 16.00                           | -                   | -      | 2.40  |
| บจก.อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี                                 | 45.71%                    | 25/12/56    | 16.00                           | -                   | -      | 2.40  |
| บจก.แม็ซง กรีนพาวเวอร์   | 45.71%                    | 25/12/56    | 16.00                           | -                   | -      | 1.60  |
| บจก.อีโอสส พาวเวอร์  | 25.00%                    | 28/07/54    | 1,206.85                        | 122.25              | 65.25  | 60.75 |
| บจก.เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์                                      | 14.28%                    | 02/07/58    | 218.57                          | -                   | -      | -     |
| บจก.ซัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น                         | 12.87%                    | 18/01/55    | 114.11                          | -                   | -      | -     |
| บจก.วินด์ เอนเนอจี โฮลดิ้ง                                     | 3.87%                     | 15/07/56    | 800.00                          | -                   | 128.42 | 48.00 |

<sup>1</sup> ในระหว่างปี 2564 บริษัททยอย ได้มีการเปลี่ยนชื่อบริษัทใหม่ ดังนี้ บริษัท เติมโก้ อินดัสตรี จำกัด เปลี่ยนเป็นบริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี้ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด

## 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

เติมโก้สามารถแบ่งการประกอบธุรกิจออกเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่ ธุรกิจการให้บริการ ธุรกิจงานขาย และธุรกิจพัฒนาโครงการ และลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค โดยมีรายละเอียดของงานในแต่ละกลุ่ม ดังนี้

### ธุรกิจการให้บริการ

ธุรกิจการให้บริการของเติมโก้ ประกอบไปด้วย งานออกแบบ จัดหา ก่อสร้าง และติดตั้งงานด้านวิศวกรรมไฟฟ้าแบบครบวงจร (Turnkey Basis) โดยธุรกิจการให้บริการแบ่งออกเป็น 3 ด้าน ได้แก่ (1) งานวิศวกรรมไฟฟ้าทั้งระบบสายส่งไฟฟ้าแรงสูง งานก่อสร้างสถานีไฟฟ้า ระบบจำหน่าย และงานระบบไฟฟ้าใต้ดิน (2) งานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคม (Mechanical, Electrical, Instrumentation and Telecommunication System : MEIT) (3) งานด้านพลังงานทดแทน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

## (1) งานด้านวิศวกรรมไฟฟ้า

ได้เริ่มให้บริการครอบคลุมตั้งแต่งานระบบสายส่งไฟฟ้า (Transmission Line System) งานสถานีไฟฟ้าย่อย (Power Substation) งานระบบจำหน่าย (Distribution Line System) และงานระบบไฟฟ้าใต้ดิน (Underground Cable System) หรือกล่าวอีกนัยหนึ่งคือ ได้เริ่มให้บริการตั้งแต่การออกแบบ จัดหา ก่อสร้าง ติดตั้งงานที่เกี่ยวข้องกับระบบวิศวกรรมไฟฟ้า ได้อย่างครบวงจรเบ็ดเสร็จภายในบริษัทเดียว ตั้งแต่กระแสไฟฟ้าออกจากระบบผลิตกระแสไฟฟ้า หรือโรงผลิตกระแสไฟฟ้า ผ่านสถานีไฟฟ้าย่อย ระบบสายส่ง ระบบจำหน่ายถึงผู้ใช้ไฟฟ้าเป็นที่ยูอาศัย ธุรกิจอุตสาหกรรม หรือแหล่งชุมชน ดังแผนภาพต่อไปนี้



- **งานส่งไฟฟ้าแรงสูง (High Voltage Transmission Line System)** เป็นระบบส่งกำลังไฟฟ้าที่รับมาจากแหล่งผลิตกระแสไฟฟ้าประเภทต่าง ๆ เช่น เขื่อน โรงไฟฟ้าพลังความร้อน โรงไฟฟ้าพลังความร้อนร่วม ส่งไปยังสถานีไฟฟ้าย่อยและสายส่งไฟฟ้าแรงสูงระหว่างสถานีไฟฟ้าย่อยต่าง ๆ ระบบสายส่งไฟฟ้าจะรับระดับแรงดันตั้งแต่ 69 เควี 115 เควี 230 เควี และ 500 เควี โดยระบบสายส่งนี้จะอยู่ในความรับผิดชอบของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) การไฟฟ้านครหลวง (กฟน.) การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ผู้ประกอบการโรงผลิตไฟฟ้าประเภทผู้ผลิตกระแสไฟฟ้าอิสระรายใหญ่ (Independent Power Producer : IPP) และประเภทผู้ผลิตกระแสไฟฟ้าอิสระรายย่อย (Small Power Producer : SPP) และโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่ ซึ่งต่างเป็นลูกค้าของบริษัททั้งสิ้น
- **งานสถานีไฟฟ้าย่อย (High Voltage Substation)** ทำหน้าที่รับพลังงานไฟฟ้าจากระบบผลิตกระแสไฟฟ้าเพื่อแปลงแรงดันจากระบบผลิตให้สูงขึ้นในระดับต่าง ๆ ผ่านสายส่งไฟฟ้าแรงสูงและ

ระบบจำหน่ายไฟฟ้าเพื่อจำหน่ายต่อไปยังผู้ใช้ไฟฟ้าประเภทต่าง ๆ

- **งานระบบจำหน่าย** เป็นระบบที่ทำหน้าที่เชื่อมโยงระหว่างระบบส่งกำลังไฟฟ้ากับแหล่งผู้ใช้ไฟฟ้า หรือ โหลด (Load) โดยรับแรงดันที่ถูกลดต่ำ จนมีความเหมาะสมที่จะบริการให้กับผู้ใช้ไฟฟ้า หรือถ้าจะให้เข้าใจง่ายจะหมายถึงงานก่อสร้างปักเสาและพาดสายไฟฟ้าระดับแรงดัน 22 เควี หรือ 33 เควี และระบบไฟฟ้าแรงต่ำจากสถานีไฟฟ้าย่อยไปยังลูกค้าต่าง ๆ ทั่วประเทศ
- **งานระบบไฟฟ้าใต้ดิน** เป็นงานก่อสร้างท่อพร้อมร้อยสายไฟฟ้าแรงสูง ระดับแรงดัน 22 เควี และ 115 เควี โดยลูกค้าหลักของงานส่วนนี้นอกจาก กฟผ. กฟภ. และ กฟน. แล้ว ยังมีโรงไฟฟ้าเอกชนประเภท IPP, SPP และโรงงานอุตสาหกรรมประเภทต่าง ๆ อีกด้วย



## ตัวอย่างลูกค้าที่สำคัญของเติมโก้ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา (2563 - 2565) ดังต่อไปนี้

| รายชื่อ                                       | งานด้านวิศวกรรมไฟฟ้า |                |              |                     | รายได้ (ล้านบาท) |        |        |
|---|----------------------|----------------|--------------|---------------------|------------------|--------|--------|
|   | ปีที่ได้รับงาน       | ปีทำงานสิ้นสุด | จำนวนโครงการ | มูลค่ารวม (ล้านบาท) | 2565             | 2564   | 2563   |
| 1. การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค                        | 2563-2565            | 2564-2566      | 61           | 1,485.27            | 280.28           | 742.41 | 993.91 |
| 2. บจก.บางกอก โคเจนเนอเรชั่น                  | 2563                 | 2565           | 1            | 947.59              | 72.66            | 668.54 | 189.91 |
| 3. บจก.บีจีเอสอาร์ 6                          | 2564                 | 2567           | 1            | 698.75              | 139.37           | 1.01   | -      |
| 4. การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยแห่งประเทศไทย | 2563-2565            | 2564-2566      | 17           | 562.53              | 359.51           | 150.26 | 304.97 |
| 5. บจก.บีจีเอสอาร์ 81                         | 2564                 | 2567           | 1            | 426.24              | 43.32            | 1.00   | -      |
| 6. บจก.ไทยจอร์เจียนเอ็นจิเนียริง              | 2563-2565            | 2564-2567      | 11           | 426.23              | 152.94           | 154.22 | 68.03  |
| 7. บจก.บี กริม เพาเวอร์                       | 2563-2565            | 2564-2566      | 2            | 291.91              | 164.55           | 70.23  | 0.05   |
| 8. บจก.อิตัลไทยวิศวกรรม                       | 2564                 | 2565           | 1            | 99.00               | 70.93            | 27.88  | -      |
| 9. บมจ.โกลบอลเพาเวอร์ฯ                        | 2563                 | 2564           | 1            | 124.00              | -                | 61.46  | 62.55  |
| 10. บจก.ผลิตไฟฟ้า นวนคร                       | 2563-2564            | 2563-2564      | 5            | 117.05              | -                | 15.89  | 100.11 |

(2) งานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคม (Mechanical, Electrical, Instrumentation and Telecommunication System : MEIT)

ปัจจุบันเติมโก้ได้เพิ่มการรับงานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคม (MEIT) โดยปริมาณงานส่วนใหญ่ขยายตัวตามแผนการลงทุนต่าง ๆ ซึ่งสอดคล้องกับแผนพลังงานแห่งชาติและโครงการเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก - EEC ของลูกค้าในกลุ่มธุรกิจน้ำมันและก๊าซธรรมชาติ รวมถึงลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมต่าง ๆ เช่น บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ เป็นต้น

### 2.1 งานระบบเครื่องกลและระบบท่อ

#### (Mechanical and Piping System)

เติมโก้ให้บริการเริ่มตั้งแต่การออกแบบ จัดหา ก่อสร้าง และบริการติดตั้งงานที่เกี่ยวข้องกับระบบวิศวกรรมงานระบบเครื่องกลและระบบท่อตั้งแต่ปี 2539 โดยเริ่มจากการเสนอให้บริการในระบบปรับอากาศสำหรับโรงงานอุตสาหกรรม และขยายขอบเขตการให้บริการอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน เติมโก้สามารถให้บริการในงานระบบที่ครบวงจรและเบ็ดเสร็จภายในบริษัท ได้แก่

- ระบบปรับอากาศ (HVAC - Heating, Ventilation, and Air-conditioning)

- ระบบประปาและสุขาภิบาล (WSS - Water supply system and sanitation)
- ระบบท่อในโรงงานอุตสาหกรรมและกระบวนการผลิต (Industrial & Process Piping)
- ระบบน้ำดับเพลิง (Firewater Protection & Deluge Services)
- ระบบเครื่องสูบน้ำขนาดใหญ่และระบบท่อส่งน้ำ (Water Supply Pump and Pipeline System)
- ระบบถังบรรจุน้ำมัน (Storage Tank System For Oil, Gas, Water or Chemical Product)

### 2.2 งานระบบไฟฟ้าและระบบเครื่องมือวัด (Electrical and Instrumentation System)

เติมโก้ให้บริการออกแบบ จัดหา ก่อสร้าง และบริการติดตั้งงานที่เกี่ยวข้องกับงานระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด รวมถึงระบบควบคุม โดยเริ่มจากการให้บริการในระบบคั้งน้ำมันและระบบท่อส่งก๊าซธรรมชาติและขยายขอบเขตการให้บริการอย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน โดยในปี 2564 เติมโก้สามารถให้บริการที่ครบวงจร ได้แก่

- บริการออกแบบและการควบคุม พร้อมจัดหาและติดตั้งระบบไฟฟ้า (รวมถึง

วิศวกรรม) สำหรับการใช้งานต่าง ๆ รวมทั้ง Generator Set, Switchgear, Transformer, MV/LV System, UPS and Battery Systems, Distribution and Control Panel, Power Socket and Lighting System, Earthing and Lightning Protection Systems และงานเดินสายที่จำเป็นทั้งหมด

- ระบบขับเคลื่อนกำลังไฟฟ้า ระบบแปลงกำลังไฟฟ้า ประกอบด้วยอุปกรณ์ควบคุมไฟฟ้าสำหรับชุดขับเคลื่อนรูปแบบต่าง ๆ โดยมีศูนย์กลางอยู่ที่การสตาร์ทและการควบคุมความเร็วแบบอิเล็กทรอนิกส์ของไฟฟ้าแรงดันต่ำ กลางและสูงของมอเตอร์
- ระบบป้องกันและควบคุมไฟฟ้า ซึ่งครอบคลุมการป้องกันมอเตอร์ การป้องกันตัวป้อน การป้องกันสาย การป้องกันหม้อแปลง และการป้องกันเครื่องกำเนิดไฟฟ้า รวมถึงการออกแบบและการใช้งานเครือข่ายอุตสาหกรรมและความปลอดภัยเครือข่ายเพื่อปกป้องการควบคุมกระบวนการแบบเรียลไทม์และระบบ SCADA ของระบบโครงสร้างพื้นฐานที่สำคัญ
- ให้บริการออกแบบ พร้อมจัดหาและติดตั้งระบบเครื่องมือวัดและควบคุม สำหรับการใช้งานต่าง ๆ ทั้งในพื้นที่ปกติและพื้นที่อันตราย (Hazardous area) ประกอบด้วย Field Instrumentation, Process Pipe Fitting, Fire and Gas (F&G) Systems, PLCs For Drive Control (DC'S) System, Emergency Shutdown (ESD) System, Metering Systems, Distributed Control Systems (DCS), Control Valves, Relief Valves, Pressure/Level/Flow/Temperature Control, SCADA Systems, Vibration Monitoring และงานเดินสายที่จำเป็นทั้งหมด

## 2.3 งานระบบสื่อสารโทรคมนาคม

### (Telecommunication System)

เต็มโกให้บริการ ออกแบบ จัดหา ติดตั้ง และทดสอบระบบสื่อสารและโทรคมนาคม รวมถึงงานวางโครงข่ายสายไฟเบอร์ออฟติก พร้อมติดตั้งอุปกรณ์สื่อสาร ทั้งระบบติดตั้งบนเสาไฟฟ้าและการวางระบบใต้ดิน ให้กับลูกค้าทั้งภาครัฐและเอกชนอย่างต่อเนื่อง เช่น บริษัท กสท. โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน) บริษัท ทีโอที จำกัด (มหาชน) กลุ่มเอกชนในธุรกิจท่อส่งก๊าซธรรมชาติ และหน่วยงานภาครัฐ เช่น กรุงเทพมหานคร เป็นต้น รวมถึงการให้บริการออกแบบ จัดหา ก่อสร้างและติดตั้งเสาโครงเหล็กสำหรับงานระบบวิทยุสื่อสาร (UHF Radio Tower) ในโครงการก่อสร้างท่อส่งก๊าซธรรมชาติ ของ บมจ. ปตท. อย่างต่อเนื่องจนถึงปัจจุบัน บริษัทสามารถให้บริการที่ครบวงจรได้แก่ Fiber Optic Communication System, CCTV System, LAN and WAN System, IP Telephone and PABX System, Public Address & General Alarm System (PAGA), UHF Radio System, Trunk Radio System

กล่าวโดยสรุปในปี 2565 เต็มโกได้ร่วมงานติดตั้งระบบไฟฟ้าและเครื่องวัดคุม (Electrical and Instrument) ให้กับกลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมี และ Off-shore Module ซึ่งเป็นโอกาสที่ได้พัฒนาศักยภาพและขยายขีดความสามารถในการรับงาน พร้อมสร้างประสบการณ์และคุณสมบัติของงานประเภทนี้ร่วมกับลูกค้า บจก. มาสเตอร์ โซลูชั่น เพื่อสร้างโอกาสในการขยายงานระบบ MEIT อย่างต่อเนื่องในโครงการต่างๆของกลุ่มลูกค้าในอุตสาหกรรมก๊าซธรรมชาติและน้ำมัน กลุ่มโรงไฟฟ้า กลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมี ที่มีแผนการลงทุนตามแผนพลังงานชาติ และโครงการต่าง ๆ ใน EEC

## ตัวอย่างลูกค้าที่สำคัญของเติมโก้ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา (2563 - 2565) ดังต่อไปนี้

| รายชื่อ                                       | งานด้านวิศวกรรมไฟฟ้า |                 |              |                     | รายได้ (ล้านบาท) |        |       |
|---|----------------------|-----------------|--------------|---------------------|------------------|--------|-------|
|   | ปีที่ได้รับงาน       | ปีที่งานสิ้นสุด | จำนวนโครงการ | มูลค่ารวม (ล้านบาท) | 2565             | 2564   | 2563  |
| 1. บจก. ซิโนเปค อินเตอร์เนชั่นแนล ปีโตรเลียมฯ | 2560-2561            | 2565            | 2            | 188.24              | 0.20             | 24.79  | 44.18 |
| 2. บจก. แม็คคอนเนล ดูเวล คอนสตรัคเตอร์ ไทย    | 2560-2563            | 2563-2564       | 2            | 247.93              | 3.90             | 88.31  | 11.57 |
| 3. บจก. โอปัส อินดัสเตรียล                    | 2562-2564            | 2566            | 2            | 46.71               | 6.28             | 10.84  | 10.89 |
| 4. บจก. ท่อส่งปิโตรเลียมไทย                   | 2564                 | 2566            | 1            | 381.28              | 171.77           | 194.48 | 0.00  |

## (3) งานด้านพลังงานทดแทน

เติมโก้ให้บริการออกแบบ จัดหา และก่อสร้างโครงการผลิตกระแสไฟฟ้าโดยใช้พลังงานทดแทน เช่น การผลิตพลังงานไฟฟ้าจากกังหันลม แสงอาทิตย์ แกลบ เศษไม้ ขยะ หรือการใช้ก๊าซชีววมวลจากการหมักน้ำเสียจากโรงงาน กลุ่มลูกค้า ได้แก่ ผู้ลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน

นอกจากนี้ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2546 เติมโก้ขึ้นทะเบียนเป็นที่ปรึกษาด้านการอนุรักษ์พลังงานกับกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน เพื่อให้บริการศึกษา วางแผน ติดตั้ง ออกแบบ ในการประหยัดพลังงานให้แก่หน่วยงานราชการ และโรงงานอุตสาหกรรมขนาดใหญ่

ลักษณะงานออกแบบ จัดหา ก่อสร้าง และติดตั้งงานวิศวกรรมไฟฟ้าทั้งหมด สามารถจำแนกได้เป็นงานออกแบบ ก่อสร้างและติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้าของระบบเฉลี่ยประมาณร้อยละ 80 ของต้นทุน ส่วนที่เหลือร้อยละ 10 เป็นค่าดำเนินการ และอีกร้อยละ 10 จะเป็นงานก่อสร้างโยธา ซึ่งบริษัทมีนโยบายว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงในส่วนงานนี้ เนื่องจากเป็นงานที่ใช้แรงงานค่อนข้างมาก อย่างไรก็ตาม ผู้จัดการโครงการนั้น ๆ จะติดตามผลการดำเนินงานของผู้รับเหมาช่วงอย่างต่อเนื่องและเข้มงวดเพื่อให้งานเสร็จทันตารางเวลาที่ระบุไว้ในสัญญาว่าจ้าง

### ธุรกิจงานขาย

## (1) งานผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็ก

เติมโก้สามารถให้บริการเสาโครงเหล็กครอบคลุมประเภทต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

## เสาโทรคมนาคม มี 2 ประเภท คือ

- Self-Support Tower เป็นเสาโครงเหล็กขลุ่ยสังกะสี ระดับความสูง 35-100 เมตร ซึ่งเหมาะกับพื้นที่ติดตั้งเสาโทรคมนาคมที่มีพื้นที่จำกัด
- Guyed Mast Tower เป็นเสาโครงเหล็กขลุ่ยสังกะสี ระดับความสูง 16-80 เมตร ที่เหมาะกับพื้นที่ติดตั้งเสาโทรคมนาคมที่มีบริเวณกว้าง เนื่องจากต้องใช้ลวดเหล็กตีเกลียวยึดเสา Guyed อีกทอดหนึ่ง งานในส่วนนี้จะมีทั้งส่วนที่ใช้ในงานโครงการ และลูกค้าสั่งซื้อเฉพาะเสาโทรคมนาคมกับทางบริษัท ลูกค้าที่สำคัญของงานในส่วนนี้ได้แก่ SIEMENS MOTOROLA UCOM (ใช้เครือข่ายของ DTAC) บจก. หัวเหว่ย เทคโนโลยี ประเทศไทย True Move บมจ. กสท.โทรคมนาคม บมจ.ทีโอที เป็นต้น

**เสาโครงเหล็กสำหรับงานระบบจำหน่าย ระบบสายส่งไฟฟ้า และสถานีไฟฟ้าย่อย** ชิ้นงานในส่วนนี้จะมีการออกแบบตามความต้องการของแต่ละโครงการ (Made-to-Order)

ทั้งนี้ ตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2556 เติมโก้ได้โอนธุรกิจงานขายโครงสร้างหลักไปยังบริษัทย่อย คือ บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด ปัจจุบัน มีกำลังการผลิตเสาโครงเหล็ก 15,000 ต้นต่อปี และมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อเพิ่มรายได้ให้กับบริษัท เช่น พาเลท (Pallets) สำหรับที่จอดรถอัจฉริยะ

ตัวอย่างลูกค้าที่สำคัญของบริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา (2563- 2565) ดังต่อไปนี้

| งานผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็ก<br>รายชื่อ      | Purchase Order (ล้านบาท) |       |        | รายได้ (ล้านบาท) |       |        |
|---|--------------------------|-------|--------|------------------|-------|--------|
|   | 2565                     | 2564  | 2563   | 2565             | 2564  | 2563   |
| 1.การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค                         | 96.28                    | 33.20 | 114.67 | 96.54            | 33.94 | 114.67 |
| 2.บริษัท อาร์ ซี อาร์ จำกัด                   | 2.90                     | 0.53  | 129.68 | 2.90             | 24.71 | 90.43  |
| 3.บริษัท ศิรกร จำกัด (มหาชน)                  | 0.64                     | 4.79  | 10.45  | 0.64             | 25.63 | 17.47  |
| 4.บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน)      | 18.39                    | 11.52 | 12.50  | 18.57            | 7.09  | 16.20  |
| 5.บริษัท โลเท็กซ์ (ประเทศไทย) จำกัด           | 0.50                     | 9.69  | 12.70  | 1.40             | 13.29 | 9.09   |
| 6.การไฟฟ้านครหลวง                             | 13.50                    | 9.37  | -      | 9.92             | 7.57  | 2.94   |
| 7.บริษัท สยามธรรมนันธ์ จำกัด                  | 17.00                    | -     | -      | 17.00            | -     | -      |
| 8.บริษัท ธนวรรณ อิเล็กทริก คอนสตรัคชั่น จำกัด | -                        | 3.40  | 4.02   | -                | 3.40  | 6.20   |
| 9.บริษัท ยิบอินซอย เอ็นเนอร์ยี จำกัด          | 1.75                     | 3.19  | -      | 1.75             | 5.36  | 0.79   |
| 10.บริษัท เพาเวอร์ ทราฟฟิค จำกัด              | 4.18                     | 3.61  | -      | 4.18             | 3.61  | -      |

### (2) การจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า

เด็มโก้ดำเนินธุรกิจจัดจำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าสำหรับระบบจำหน่าย ระบบสายส่ง และสถานีไฟฟ้าย่อย รวมถึงหม้อแปลงไฟฟ้ากำลัง และอุปกรณ์ไฟฟ้ามาตรฐานทุกประเภท นอกจากนี้ เด็มโก้เป็นผู้จัดหาและจำหน่ายอุปกรณ์ยึดจับหัวเสาซึ่งบริษัทเป็นผู้ผลิต ให้แก่ลูกค้าที่เป็นเจ้าของโครงการหรือผู้ได้รับคัดเลือกในโครงการต่าง ๆ ปัจจุบัน เด็มโก้จำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้าพร้อมกับการจำหน่ายเสาโครงเหล็กของบริษัทเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ลูกค้า

### (3) การจำหน่ายอุปกรณ์สื่อสาร ประเภทสายออฟติก ไฟเบอร์ และอุปกรณ์เชื่อมต่อประเภทต่าง ๆ

## ธุรกิจพัฒนาโครงการ และลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและสาธารณูปโภค

### (1) โครงการพลังงานลม

เด็มโก้ลงทุนในบริษัท วินด์ เอ็นเนอร์ยี โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจพัฒนาโครงการผลิตไฟฟ้าด้านพลังงานลม ซึ่งบริษัทดังกล่าวมีโครงการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าทั้งสิ้น 8 โครงการ กำลังการผลิตตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า 690 เมกกะวัตต์

### (2) โครงการพลังงานแสงอาทิตย์บนพื้นดิน

ในปี 2556 - 2557 เด็มโก้ได้ลงทุนร่วมกับบริษัท อุดรธานีโซล่า พาวเวอร์ จำกัด บริษัท แม่โขงกรีน พาวเวอร์ จำกัด บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด

ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า โดยใช้พลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Farm) ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้าบริษัทละ 0.998 เมกกะวัตต์ มีสถานที่ตั้งโครงการอยู่ที่จังหวัดอุดรธานีและจังหวัดหนองคาย โดยเข้าลงทุนถือหุ้นร้อยละ 45.75 ในแต่ละบริษัท ซึ่งแต่ละบริษัทได้ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าในเดือนตุลาคม 2557 เป็นต้นมา

### (3) โครงการพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา

เด็มโก้ได้เข้าลงทุนใน 5 บริษัท ได้แก่ (1) บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เด็มโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด (2) บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เด็มโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด (3) บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด (4) บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด และ (5) บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด เพื่อผลิตไฟฟ้า โดยใช้พลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) จำหน่ายให้การไฟฟ้านครหลวงและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ซึ่งบริษัทแต่ละแห่งมีกำลังการผลิตไฟฟ้า 0.248 เมกกะวัตต์ 0.145 เมกกะวัตต์ 0.269 เมกกะวัตต์ 0.269 เมกกะวัตต์ และ 0.269 เมกกะวัตต์ ตามลำดับ ทั้งนี้ แต่ละบริษัทได้เริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าในเดือนเมษายน 2558 เป็นต้นมา

### (4) โครงการลงทุนในธุรกิจสาธารณูปโภค

บริษัทย่อยเด็มโก้ ได้แก่ บริษัท เด็มโก้ เดอลา จำกัด ได้สัญญาสัมปทานที่ดินรัฐ โครงการพัฒนาน้ำประปาบ้านผานม เมืองหลวงพระบาง แขวงหลวงพระบาง สปป.ลาว ระยะเวลาสัมปทาน 30 ปี นับตั้งแต่วันที่



5 พฤษภาคม 2558 ถึงวันที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ.2588 และได้รับการขยายไปอีก 10 ปี จนถึงวันที่ 4 พฤษภาคม 2598 รวมถึงขยายพื้นที่การขายนํ้าประปาไปยังพื้นที่เขต สถานีรถไฟความเร็วสูง โดยบริษัทได้ลงนามในสัญญา สัมปทาน (ฉบับปรับแก้และเพิ่มเติมบางส่วน) เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2564

ในปี 2565 บริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด มี ปริมาณการขายนํ้าประปาเฉลี่ย 6,690 ลูกบาศก์เมตรต่อวัน ยอดขายลดลงจากปี 2564 เนื่องจากรัฐวิสาหกิจ นํ้าประปาแขวงหลวงพระบาง จำกัดปริมาณรับซื้อ นํ้าประปา เฉลี่ย 5,000-6,000 ลูกบาศก์เมตรต่อวัน ตั้งแต่ เดือนกรกฎาคม 2564 และในปี 2565 ไม่มีรายได้ จากการขาย Mobile Plant ส่วนหนึ่งมาจากผลกระทบ จากสถานการณ์โควิด-19

## 2) การตลาดและการแข่งขัน

### กลยุทธ์การแข่งขัน และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปีที่ผ่านมาถึงแม้จะมีการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและ ปริมาณการค้าโลก และมีแรงขับเคลื่อนจากการใช้จ่ายภาครัฐ ธุรกิจรับเหมาก่อสร้างยังคงเผชิญความเสี่ยงจากต้นทุนที่ปรับ สูงขึ้นมาก ทั้งด้านค่าขนส่งและราคาวัสดุก่อสร้าง จากสงคราม รัสเซีย-ยูเครนที่ผลักดันให้ราคานํ้ามันขายปลีกในประเทศ เพิ่มขึ้นตามราคานํ้ามันดิบในตลาดโลก วัสดุก่อสร้างที่สำคัญ โดยเฉพาะเหล็กและปูนซีเมนต์ปรับเพิ่มขึ้น และตลาดแรงงาน ยังเปราะบาง รวมถึงการพัฒนาด้านเทคโนโลยีอย่างรวดเร็ว เติมโก้ต้องดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบ โดยกลุ่มลูกค้าหลัก ยังคงเป็นหน่วยงานภาครัฐ เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การ ไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย การไฟฟ้านครหลวง และ ภาคเอกชนซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าเดิม ได้แก่ โรงงานอุตสาหกรรม ขนาดใหญ่ ผู้ผลิตไฟฟ้าอิสระทั้ง IPP และ SPP นอกจากนี้ใน การทำตลาดปัจจุบันมีการแข่งขันที่สูงขึ้นจากปีก่อน มีการ ประมูลที่ต่ำกว่าราคากลางเพื่อให้ได้งาน ทำให้บริษัทต้องปรับ กลยุทธ์ ดังนี้

#### (1) เน้นการทำตลาดรูปแบบให้ความสำคัญกับลูกค้า

(Customer Centric) มีการกำหนดกลุ่มลูกค้า เน้น ลูกค้าเอกชน วิเคราะห์ความต้องการของลูกค้า พร้อม ค้นหาลู่ที่เพิ่มมูลค่างานให้กับลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้สิ่งที่ คั้นค่ากับเงินลงทุนมากที่สุด นำเสนอและส่งมอบงานที่มี คุณภาพเพื่อรักษาสัมพันธ์ภาพอันดีกับลูกค้าในระยะยาว รวมถึงมีการขยายงานบริการธุรกิจงานก่อสร้างกลุ่ม

MEIT ให้มากขึ้นผ่านการร่วมมือกับพันธมิตร เพื่อสร้าง โอกาสในการได้งานในอนาคต

#### (2) การเพิ่มประสิทธิภาพการแสวงหางาน และการประมูล งาน

- 2.1 ติดตามการประมูลงาน และจัดทำรายงานการเข้า ประมูลงานทั้งที่ได้งานและไม่ได้งาน เพื่อพัฒนาขีด ความสามารถในการประมูลงาน (Cost Bidding Competition Development)
- 2.2 มีกลยุทธ์แบบบริษัทเป็นผู้รับงาน EPC พร้อมหา แหล่งเงินให้กับลูกค้า
- 2.3 การให้บริการงานด้านวิศวกรรมไฟฟ้าอย่างครบ วงจรตั้งแต่ต้นจนจบ ด้วยทีมงานที่มีประสบการณ์ เติมโก้มีผู้บริหารและพนักงานที่มีประสบการณ์ใน อุตสาหกรรมมากกว่า 30 ปี ตั้งแต่ออกแบบ จัดหา ก่อสร้างและติดตั้ง รวมถึงงานติดตั้งระบบไฟฟ้า และเครื่องกลในโรงงาน งานผลิตกระแสไฟฟ้าจาก พลังงานทดแทน งานระบบสื่อสารใยแก้วนำแสง และอื่น ๆ ส่งผลให้เติมโก้มีผลงานที่มีคุณภาพ และ จากการให้บริการที่ ครบวงจรส่งผลให้เติมโก้ สามารถบริหารจัดการต้นทุนต่ำกว่าบริษัทอื่น
- 2.4 มีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จำหน่ายสินค้า (Supplier) จากการที่เติมโก้อยู่ในอุตสาหกรรมนี้กว่า 30 ปี มี สัมพันธภาพที่ดีกับผู้จำหน่ายสินค้า ประกอบกับใน แต่ละปีเติมโก้จัดทำแผนการประมูลงาน ทำให้ สามารถวางแผนการสั่งซื้อสินค้าในปริมาณมากได้ อย่างต่อเนื่อง มีการชำระเงินตรงตามกำหนดเวลา ผู้จำหน่ายสินค้าส่วนใหญ่จึงเสนอราคาที่ทำให้เติมโก้ สามารถเข้าแข่งขันประมูลงานต่าง ๆ ได้
- 2.5 ขึ้นทะเบียนกับหน่วยงานราชการที่หลากหลาย จากประสบการณ์และมีผลงานที่มีคุณภาพเป็นที่ ยอมรับในอุตสาหกรรม ส่งผลให้เติมโก้ได้รับ อนุญาตให้ขึ้นทะเบียน และสามารถรับงานจาก หน่วยงานราชการต่าง ๆ อาทิ กรุงเทพมหานคร การท่าเรือแห่งประเทศไทย การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่ง ประเทศไทย การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค และการไฟฟ้า นครหลวง เป็นต้น ซึ่งสร้างความน่าเชื่อถือให้ กับเติมโก้ได้อีกทางหนึ่ง

(3) การร่วมมือและหาพันธมิตรทางธุรกิจ การร่วมมือและ หาพันธมิตรทางธุรกิจเป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่สนับสนุนให้เติม โก้สามารถแข่งขันในธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยเติมโก้สามารถเข้าประมูลงานขนาดใหญ่ ได้รับการ

ถ่ายทอดความรู้ความชำนาญ เทคโนโลยีที่ทันสมัย และระบบการบริหารโครงการขนาดใหญ่ รวมถึงสามารถขยายขอบเขตไปสู่การร่วมพัฒนาโครงการลงทุนประเภทต่าง ๆ ตลอดจนการทำธุรกิจงานขาย ซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถขยายช่องทางการตลาดได้อีกด้วย

**(4) การพัฒนาขีดความสามารถในการบริหารโครงการให้มีประสิทธิภาพ** เดิมได้ศึกษานำเทคโนโลยีใหม่ ๆ มาใช้ในการบริหารโครงการ กระบวนการทำงาน เพื่อให้โครงการ และกระบวนการทำงานมีประสิทธิภาพ งานแล้วเสร็จก่อนหรือตรงตามกำหนดเวลา และส่งมอบงานที่มีคุณภาพให้กับลูกค้า รวมถึงการให้บริการอื่น ๆ เพื่อสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า เพื่อลดต้นทุน และคาดหวังว่าเมื่อลูกค้าเชื่อมั่นในผลงานที่มีคุณภาพจะเกิดความไว้วางใจและกลับมาใช้บริการของบริษัท หรือนำบริษัทต่อไปยังลูกค้ารายอื่น

### 3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

เดิมได้มีนโยบายในการบริหารรายได้งานบริการให้มาจากภาครัฐและภาคเอกชนในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงกลุ่มลูกค้าและเพื่อรักษาระดับอัตราการเติบโตของรายได้งานบริการของกิจการและระดับอัตรากำไรที่เหมาะสม โดย

**กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย การจำหน่าย และช่องทางการจำหน่าย** สำหรับธุรกิจการให้บริการของเดิมได้สามารถแบ่งลักษณะลูกค้าได้เป็น 2 ประเภท คือ (1) ลูกค้าภาคเอกชน ได้แก่ โรงงานอุตสาหกรรม ผู้ผลิตไฟฟ้าอิสระทั้ง IPP และ SPP และนิคมอุตสาหกรรม เป็นต้น (2) ลูกค้าภาครัฐ ได้แก่ หน่วยงานราชการและองค์กรรัฐวิสาหกิจ เช่น การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค การไฟฟ้าฝ่ายผลิต การไฟฟ้านครหลวง เป็นต้น โดยมีสัดส่วนมูลค่าการให้บริการสำหรับระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

| ประเภท     | ปี 2565         |            | ปี 2564         |            | ปี 2563         |            |
|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
|            | มูลค่า          | %          | มูลค่า          | %          | มูลค่า          | %          |
| ภาคเอกชน   | 1,260.95        | 68         | 1,438.08        | 62         | 754.39          | 37         |
| ภาครัฐ     | 598.30          | 32         | 892.68          | 38         | 1,298.89        | 63         |
| <b>รวม</b> | <b>1,859.25</b> | <b>100</b> | <b>2,330.76</b> | <b>100</b> | <b>2,053.28</b> | <b>100</b> |

ปี 2565 2564 และ 2563 รายได้งานบริการของภาคเอกชนคิดเป็นร้อยละ 68 62 และ 37 ตามลำดับ โดยในปี 2563 เกิดจากสถานการณ์โควิด - 19 ทำให้ภาคเอกชนหลายรายระงับหรือเลื่อนการลงทุนออกไป และในปี 2564 สัดส่วนงานภาครัฐลดลงเนื่องจากการชะลอโครงการประมูลของภาครัฐ อย่างไรก็ตามงบประมาณการลงทุนในระบบสายส่งแรงสูง งานก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อย และงานก่อสร้างเคเบิลใต้ดินของการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) และการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (กฟภ.) ยังเป็นไปตามแผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้า (PDP2018)

หน่วย : ล้านบาท

| ประเภท      | ปี 2565         |            | ปี 2564         |            | ปี 2563         |            |
|-------------|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------|------------|
|             | มูลค่า          | %          | มูลค่า          | %          | มูลค่า          | %          |
| รับงานตรง   | 1,400.20        | 75         | 1,963.25        | 84         | 1,654.20        | 81         |
| รับเหมาช่วง | 459.04          | 25         | 367.51          | 16         | 399.08          | 19         |
| <b>รวม</b>  | <b>1,859.24</b> | <b>100</b> | <b>2,330.76</b> | <b>100</b> | <b>2,053.28</b> | <b>100</b> |

ในส่วนประเภทของการรับงานของเดิมได้ มีทั้งการเป็นผู้รับเหมาโดยตรงจากผู้ว่าจ้างและผ่านการรับเหมาช่วงปี 2565 มีสัดส่วนการรับงานแบบรับเหมาช่วงประมาณร้อยละ 25 โดยส่วนใหญ่เป็นงานวางระบบเครือข่ายเคเบิลใยแก้วร่วมกับการวางท่อก๊าซขนาดใหญ่ รวมถึงงานก่อสร้างสถานีไฟฟ้าให้กับผู้รับเหมาก่อสร้างโรงไฟฟ้าขนาดใหญ่

ในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา เติมโก้ได้เข้าร่วมการประมูลและได้รับงาน เป็นดังนี้

สำหรับปี 2563 เติมโก้ได้เข้าร่วมการประมูล 204 โครงการ มูลค่าโครงการรวม 21,498.51 ล้านบาท โดยในจำนวนนี้ บริษัทชนะการประมูลทั้งสิ้น 54 โครงการ คิดเป็นมูลค่างานรวม 3,066.82 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10.17 ของมูลค่ารวมของงานทั้งหมดที่ยื่นประมูล

สำหรับปี 2564 บริษัทได้เข้าร่วมการประมูล 216 โครงการ มูลค่าโครงการรวม 25,353.70 ล้านบาท โดยในจำนวนนี้ บริษัทชนะการประมูลทั้งสิ้น 61 โครงการ คิดเป็นมูลค่างานรวม 3,116.76 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 17.22 ของมูลค่ารวมของงานทั้งหมดที่ยื่นประมูล

สำหรับปี 2565 เติมโก้ได้เข้าร่วมการประมูล 106 โครงการ มูลค่าโครงการรวม 5,198.52 ล้านบาท โดยในจำนวนนี้ บริษัทชนะการประมูลทั้งสิ้น 74 โครงการ คิดเป็นมูลค่างานรวม 1,620.89 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 32.25 ของมูลค่ารวมของงานทั้งหมดที่ยื่นประมูล

#### 4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

รายละเอียดปรากฏในเอกสารแนบ 4

#### 5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เติมโก้มีงานที่ยังอยู่ระหว่างดำเนินการทั้งสิ้น 95 โครงการ มูลค่า 2,523.42 ล้านบาท

| ประเภทโครงการ              | 31 ธันวาคม 2565 |                  |
|----------------------------|-----------------|------------------|
|                            | จำนวน (โครงการ) | มูลค่า (ล้านบาท) |
| งานวิศวกรรมไฟฟ้า           | 77              | 2,303.30         |
| งานโทรคมนาคม, อาณัติสัญญาณ | 14              | 154.51           |
| งานพลังงานทดแทน            | 4               | 65.61            |
| <b>รวม</b>                 | <b>95</b>       | <b>2,523.42</b>  |

#### เศรษฐกิจไทย ปี 2565 และแนวโน้มปี 2566

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ของปี 2565 ขยายตัวร้อยละ 1.4 (%YOY) ลดลงจากการขยายตัวร้อยละ 4.6 ในไตรมาสที่สามของปี 2565 หลังปรับผลของฤดูกาลออกแล้ว เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ของปี 2565 ลดลงจากไตรมาสที่สามของปี 2565 ร้อยละ 1.5 (%QoQ\_SA) ด้านการใช้จ่าย การส่งออก บริการปรับตัวดีขึ้น การอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนขยายตัวในเกณฑ์ดี และการลงทุนภาครัฐกลับมาขยายตัว ขณะที่การส่งออกสินค้าและการใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคของรัฐบาลปรับตัวลดลง ด้านการผลิต สาขาเกษตรกรรมและสาขาก่อสร้างกลับมาขยายตัว สาขาที่พักรวมและบริการด้านอาหาร สาขาการขนส่งขายปลีกและการซ่อมฯ และสาขาขนส่งและสถานที่เก็บสินค้าขยายตัวในเกณฑ์ดีตามการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว ขณะที่สาขาการผลิตสินค้าอุตสาหกรรมปรับตัวลดลง

รวมทั้งปี 2565 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 2.6 ปรับตัวดีขึ้นจากการขยายตัวร้อยละ 1.5 ในปี 2564 ตามการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและการปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่องของอุปสงค์ภายในประเทศทั้งการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 6.1 และดุลบัญชีเดินสะพัดขาดดุลร้อยละ 3.4 ของ GDP

#### แนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2566

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2566 คาดว่าจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.7 -3.7 โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว การขยายตัวของการลงทุนทั้งภาคเอกชนและภาครัฐ การขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการอุปโภคบริโภคภายในประเทศ และการขยายตัวในเกณฑ์ดีของภาคเกษตร ทั้งนี้ คาดว่าการอุปโภคบริโภคภาคเอกชนจะขยายตัวร้อยละ 3.2 ส่วนการลงทุนภาคเอกชนและการลงทุน

ภาครัฐขยายตัวร้อยละ 2.1 และร้อยละ 2.7 ตามลำดับ และมูลค่าการส่งออกสินค้าในรูปดอลลาร์ สรอ. ลดลงร้อยละ 1.6 อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยอยู่ในช่วงร้อยละ 2.5 -3.5 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.5 ของ GDP

### ข้อจำกัดและปัจจัยเสี่ยง

1) ความเสี่ยงจากการชะลอตัวมากกว่าที่คาดของเศรษฐกิจโลกและความผันผวนในตลาดการเงินโลกโดยมีเงื่อนไขความเสี่ยงที่ต้องติดตามและประเมินอย่างใกล้ชิดประกอบด้วย

1.1. การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสำคัญ ๆ อย่างต่อเนื่อง เพื่อลดแรงกดดันด้านเงินเฟ้อจนส่งผลให้เกิดภาวะตลาดเงินตึงตัวและต้นทุนการกู้ยืมสูงขึ้น ซึ่งจะเป็ข้อจำกัดในการขยายตัวของอุปสงค์ภายในประเทศและอาจส่งผลให้เศรษฐกิจของบางประเทศเข้าสู่ภาวะเศรษฐกิจถดถอยมากขึ้น โดยเฉพาะหากแรงกดดันเงินเฟ้อยังสูงต่อเนื่อง ขณะเดียวกันทิศทางการดำเนินนโยบายการเงินที่แตกต่างกันอาจก่อให้เกิดความผันผวนในตลาดการเงิน ซึ่งจะส่งผลกระทบรุนแรงต่อเศรษฐกิจในกลุ่มประเทศที่มีเสถียรภาพทางเศรษฐกิจที่เปราะบางและมีสัดส่วนหนี้สินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศสูง

1.2. ความยืดเยื้อของสถานการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่มีแนวโน้มส่งผลกระทบต่อการค้าการลงทุนระหว่างประเทศ และการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกในภาพรวมที่สำคัญ ได้แก่ ความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครนที่ยังคงมีความไม่แน่นอนและอาจนำไปสู่การยกระดับความรุนแรงในการดำเนินมาตรการทางการทหารและมาตรการคว่ำบาตรเพิ่มเติม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความมั่นคงด้านพลังงานของประเทศในภูมิภาคยุโรป หากไม่สามารถจัดหาแหล่งพลังงานอื่นได้ทัน รวมทั้งผลกระทบต่อความมั่นคงด้านอาหารของประเทศที่มีรายได้ต่ำและประเทศที่พึ่งพิงการนำเข้าอาหารเป็นหลัก และปัญหาระหว่างสหรัฐฯ และจีน ที่ยังคงมีความตึงเครียดและมีแนวโน้มนำไปสู่การดำเนินมาตรการกีดกันทางการค้าและการลงทุนที่รุนแรงมากขึ้น จนอาจส่งผลกระทบซ้ำเติมต่อปัญหาห่วงโซ่อุปทานโลก

1.3. ความเปราะบางในการฟื้นตัวของเศรษฐกิจจีน อันเป็นผลเนื่องมาจากปัญหาหนี้สินในภาคอสังหาริมทรัพย์ของเศรษฐกิจจีนที่ยังอยู่ระดับสูงและความล่าช้าในการปรับโครงสร้างเศรษฐกิจที่ส่งผลให้การลงทุนอยู่ในระดับต่ำ ประกอบกับความเสี่ยงจากการกลับมาแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ภายในประเทศที่อาจรุนแรงมากขึ้น ท่ามกลางอัตราการฉีดวัคซีนเข็มกระตุ้นที่ยังต่ำจนอาจส่งผลให้ต้องกลับมาดำเนินมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดอย่างเข้มงวดอีกครั้ง

1.4. การเจรจาแก้ไขปัญหาพาดานหนี้สาธารณะของสหรัฐฯ ที่อาจเป็นข้อจำกัดต่อการใช้จ่ายของรัฐบาลและกระทบต่อเสถียรภาพทางเศรษฐกิจและการเงินของสหรัฐฯ

2) ภาระหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง ท่ามกลางการเพิ่มขึ้นของภาระดอกเบี้ย โดยสัดส่วนหนี้ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้ (Non-Performing Loans: NPLs) และสัดส่วนสินเชื่อจัดชั้นพิเศษ (Special Mention Loans: SMLs) ต่อสินเชื่รวมของวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs) ในไตรมาสที่สามของปี 2565 ยังคงอยู่ในระดับสูงที่ร้อยละ 7.4 และร้อยละ 12.0 ใกล้เคียงกับร้อยละ 7.6 และร้อยละ 11.7 ในไตรมาสก่อนหน้า แต่ยังคงสูงกว่าร้อยละ 4.8 และร้อยละ 3.2 ในไตรมาสเดียวกันของปี 2562 ซึ่งเป็นช่วงก่อนการแพร่ระบาดตามลำดับ เช่นเดียวกับสัดส่วนหนี้ครัวเรือนต่อ GDP ในไตรมาสที่สามของปี 2565 อยู่ที่ร้อยละ 86.8 ลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับร้อยละ 88.1 ในไตรมาสก่อน แต่ยังคงสูงกว่าเมื่อเทียบกับร้อยละ 78.8 ในไตรมาสเดียวกันของปี 2562 ทั้งนี้ ภาระหนี้สินของภาคธุรกิจและภาคครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูงจะเป็นข้อจำกัดต่อการฟื้นตัวของอุปสงค์ภายในประเทศและความสามารถในการชำระหนี้ภายใต้อัตราดอกเบี้ยขาขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งธุรกิจ SMEs ครัวเรือนรายได้น้อย รวมทั้งลูกหนี้ที่ได้รับการพักชำระหนี้ภายใต้มาตรการพักชำระหนี้ที่กำลังจะสิ้นสุดลง และลูกหนี้กลุ่มเปราะบางของสถาบันการเงินเฉพาะกิจของรัฐและผู้ให้บริการทางการเงินแต่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-Bank)

3) การลดลงของแรงขับเคลื่อนจากการใช้จ่ายภาครัฐ อันเป็นผลเนื่องจากการลดลงของกรอบเงินรายจ่ายประจำปี ในปีงบประมาณ 2566 ตามมติ ครม.เมื่อวันที่ 21



ธันวาคม 2564 มีรอบวงเงินอยู่ที่ 2,520,808.5 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 0.6 จากปีงบประมาณ 2565 และข้อมูลในช่วงไตรมาสแรกของปีงบประมาณมีการเบิกจ่าย 858,711.2 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเบิกจ่ายร้อยละ 34.1 ลดลงร้อยละ 3.1 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน รวมถึงการสิ้นสุดของมาตรการฟื้นฟูเศรษฐกิจจากผลกระทบของโรคโควิด-19 ของรัฐบาลที่ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะโครงการและแผนงานภายใต้พระราชกำหนดให้อำนาจกระทรวงการคลังกู้เงินเพื่อแก้ไขปัญหา เยียวยา และฟื้นฟูเศรษฐกิจและสังคม ที่ได้รับผลกระทบจากการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 พ.ศ. 2563 - 2564 (พ.ร.ก. กู้เงินโควิด-19) ทั้ง 2 ฉบับ วงเงินรวม 1.5 ล้านล้านบาท รวมทั้งมาตรการเพื่อช่วยเหลือค่าครองชีพประชาชนที่จะเริ่มทยอยสิ้นสุดลง

- 4) เงื่อนไขและบรรยากาศทางการเมืองและเศรษฐกิจหลังการเลือกตั้ง แม้ว่าในกรณีฐานคาดว่าจะการเลือกตั้งและการจัดตั้งรัฐบาลจะเป็นไปอย่างราบรื่น และคาดว่าจะกระบวนการงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ 2567 จะแล้วเสร็จและประกาศใช้หลังจากสิ้นสุดปีงบประมาณ 2566 ประมาณ 2 - 4 เดือน แต่เงื่อนไขบรรยากาศทางการเมืองและทิศทางนโยบายหลังการเลือกตั้งอาจส่งผลกระทบต่อบรรยากาศทางเศรษฐกิจ ความเชื่อมั่นผู้บริโภคและนักลงทุน ความเชื่อมั่นด้านการท่องเที่ยว รวมทั้งกระบวนการจัดทำงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2567 และการอนุมัติโครงการลงทุนใหม่ที่อาจมีความล่าช้ามากกว่าที่คาดการณ์ไว้

## สรุปสถานการณ์พลังงานปี 2565 และแนวโน้มปี 2566

สถานการณ์พลังงานไทยในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2565 มีการใช้พลังงานเชิงพาณิชย์ขั้นสุดท้ายเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.4 จากการขยายตัวทางเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง หลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 มีแนวโน้มที่ดีขึ้น รวมถึงมีการผ่อนคลายมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ที่มากขึ้น ซึ่งการใช้พลังงานเพิ่มสูงขึ้นในเกือบทุกประเภทพลังงาน โดยเฉพาะการใช้น้ำมันสำเร็จรูปในส่วนของการขนส่ง เครื่องบินมีการใช้เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 80.1 จากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและบริการ สำหรับการไฟฟ้ามีการใช้เพิ่มขึ้นในเกือบทุกสาขาเศรษฐกิจ โดยเฉพาะสาขาธุรกิจ เพิ่มขึ้นร้อยละ 11.6 ซึ่งปรับตัวดีขึ้นจากการขยายตัวของภาคการท่องเที่ยวและบริการ รวมทั้งการที่หน่วยงานภาครัฐและ

ภาคเอกชนได้ให้บุคลากรกลับไปทำงานที่สำนักงานตามปกติ หลังการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 คลี่คลายลง

- 1) ภาพรวมการใช้น้ำมันสำเร็จรูปเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.1 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของการใช้น้ำมันเครื่องบิน น้ำมันเตา น้ำมันดีเซล ก๊าซ LPG และน้ำมันเบนซินร้อยละ 18.9 18.5 7.6 และ 5.4 ตามลำดับ ส่วนการใช้น้ำมันก๊าด ลดลงร้อยละ 8.1 ในด้านการผลิตน้ำมันสำเร็จรูป อยู่ที่ระดับ 171 ล้านลิตรต่อวัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.5 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของการใช้น้ำมันเครื่องบิน น้ำมันก๊าด น้ำมันเตา น้ำมันดีเซล และน้ำมันเบนซิน ที่ร้อยละ 88.1 23.1 9.4 9.2 และ 6.8 ตามลำดับ ส่วนการผลิตก๊าซ LPG ลดลงร้อยละ 8.1 สำหรับการนำเข้า และส่งออกน้ำมันสำเร็จรูป การนำเข้าน้ำมันสำเร็จรูป อยู่ที่ ระดับ 11 ล้านลิตรต่อวัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 94.8 ส่วนการส่งออกน้ำมันสำเร็จรูปอยู่ที่ระดับ 26 ล้านลิตรต่อวัน ลดลงร้อยละ 15.8
- 2) การใช้ก๊าซปิโตรเลียมเหลว (LPG โพรเพนและบิวเทน) เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.0 จากการขยายตัวทางเศรษฐกิจของประเทศ โดยการใช้ LPG เป็นวัตถุดิบในอุตสาหกรรมปิโตรเคมีมีสัดส่วนการใช้สูงสุดคิดเป็นร้อยละ 45 มีการใช้เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.6 รองลงมาภาคครัวเรือนซึ่งมีสัดส่วนการใช้คิดเป็นร้อยละ 31 มีการใช้เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.8 ภาคขนส่งมีสัดส่วนร้อยละ 13 มีการใช้เพิ่มขึ้นร้อยละ 37.8 ภาคอุตสาหกรรมซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 10 มีการใช้เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.1 ในขณะที่การใช้เองซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 1 มีการใช้ลดลงร้อยละ 44.8 การผลิต LPG อยู่ที่ระดับ 14.3 พันตันต่อวัน ลดลงร้อยละ 8.1 การนำเข้าและส่งออก LPG มีอัตราการขยายตัวเพิ่มมากขึ้น
- 3) การใช้ก๊าซธรรมชาติลดลงร้อยละ 5.3 โดยลดลงจากการใช้เป็นเชื้อเพลิงในอุตสาหกรรมปิโตรเคมี และการใช้เพื่อผลิตไฟฟ้าร้อยละ 15.4 และ 5.7 ตามลำดับ ซึ่งเป็นผลมาจากราคาก๊าซธรรมชาติที่ยังคงอยู่ในระดับสูง ในขณะที่การใช้ในภาคอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.0 และการใช้เป็นเชื้อเพลิงสำหรับรถยนต์ (NGV) เพิ่มขึ้นร้อยละ 9.4 เป็นผลมาจากการคงราคาขายปลีกก๊าซธรรมชาติสำหรับยานยนต์ (NGV) สำหรับรถแท็กซี่ในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑลที่ 13.62 บาท/กิโลกรัม จนถึงวันที่ 15 ธันวาคม 2565 ส่งผลให้มีการใช้ NGV ในการเดินทางเพิ่มขึ้น
- 4) การใช้ถ่านหิน/ลิกไนต์ เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.9 โดยการใช้ถ่านหิน เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.9 จากการใช้ในภาคอุตสาหกรรมที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.9 และการใช้เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.9 ส่วนการใช้ลิกไนต์ลดลงร้อยละ 1.4

ทั้งนี้ ร้อยละ 95 ของการใช้ลิเทียมในการผลิตไฟฟ้าของ กฟผ. ส่วนที่เหลือร้อยละ 5 นำไปใช้ในภาคอุตสาหกรรม

- 5) การใช้ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.4 โดยการใช้ไฟฟ้าส่วนใหญ่ร้อยละ 45 อยู่ในภาคอุตสาหกรรม ซึ่งมีการใช้เพิ่มขึ้นร้อยละ 3.9 จากเศรษฐกิจที่ขยายตัวมากขึ้น ทำให้เกิดการผลิตรถยนต์ที่เพิ่มขึ้น รองลงมาคือการใช้ไฟฟ้าในภาคธุรกิจ มีสัดส่วนร้อยละ 23 และมีการใช้ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.6 ซึ่งมาจากการที่สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 มีแนวโน้มดีขึ้น และทางกระทรวงสาธารณสุขออกประกาศลดระดับความรุนแรงของโรคโควิด-19 ลงตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2565 เป็นต้นไป ทำให้ภาคการท่องเที่ยวและบริการเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งในธุรกิจโรงแรม อพาร์ทเมนต์และเกสเฮ้าส์ และภัตตาคาร ส่วนการใช้ไฟฟ้าในภาคครัวเรือนปรับตัวลดลงร้อยละ 0.7 จากอุณหภูมิที่ลดลงในช่วงฤดูฝน และการที่หน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชนได้ให้บุคลากรกลับไปทำงานที่สำนักงานตามปกติหลังการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 คลี่คลายลง

สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) คาดการณ์แนวโน้มการใช้พลังงาน ปี 2566 โดยความต้องการใช้พลังงานขั้นต้นของประเทศจะเพิ่มขึ้น 2.7% อยู่ที่ 2,111 พันบาร์เรลเทียบเท่าน้ำมันดิบต่อวัน จากความต้องการเดินทางที่มีแนวโน้มกลับมาเป็นปกติมากขึ้น ทั้งการเดินทางภายในประเทศและการเดินทางระหว่างประเทศ รวมทั้งการขยายตัวของการลงทุนทั้งการลงทุนภาคเอกชนและภาครัฐตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ โดยเป็นการใช้น้ำมันที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้น 4.2% ก๊าซธรรมชาติคาดว่าจะเพิ่มขึ้นเล็กน้อย 1.8% การใช้ถ่านหิน/ลิกไนต์คาดว่าจะเพิ่มขึ้น 1.1% และการใช้ไฟฟ้าพลังน้ำและไฟฟ้านำเข้า คาดว่าจะเพิ่มขึ้น 4.4%

### แนวโน้มอุตสาหกรรมผลิตไฟฟ้า ปี 2566-2568

ธุรกิจผลิตไฟฟ้ามีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง โดยมีปัจจัยหนุนจาก ความต้องการใช้ไฟฟ้ามีแนวโน้มเพิ่มขึ้นเฉลี่ย 4.0-5.0% ต่อปี ตามภาวะเศรษฐกิจที่ฟื้นตัว (คาดเฉลี่ย 3.0-4.0% ต่อปี) และนโยบายสนับสนุนการลงทุนตามแผน PDP และนโยบาย Net Zero Carbon เอื้อให้เกิดการลงทุนโรงไฟฟ้าใหม่โดยเฉพาะพลังงานหมุนเวียน ด้านการแข่งขันของธุรกิจมีแนวโน้มรุนแรงขึ้นจากการขยายการลงทุนของผู้ผลิตรายใหญ่

และการลงทุนผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน โดยรายได้ของผู้ประกอบการ สรุปลดดังนี้

- IPP คาดรายได้เติบโตต่อเนื่อง ตามความต้องการใช้ไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น ทั้งยังมีแนวโน้มขยายการลงทุนโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียนมากขึ้น เนื่องจากภาครัฐมีแผนเปิดประมูลโรงไฟฟ้าใหม่เพื่อทดแทนโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงก๊าซธรรมชาติที่ทยอยหมดอายุสัญญาในปี 2568-2570 จำนวน 8,300 เมกะวัตต์
- SPP คาดรายได้เติบโตอย่างค่อยเป็นค่อยไป จากกำลังการผลิตที่ทยอยเข้าระบบ ขณะที่การลงทุนใหม่ส่วนใหญ่จะเป็นโรงไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนแบบ SPP Hybrid Firm ตามแผนของภาครัฐ และการลงทุนโรงไฟฟ้าใหม่ในเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC) เพื่อรองรับความต้องการใช้ที่เพิ่มขึ้น
- VSPP คาดรายได้และการลงทุนจะเร่งตัวขึ้น เนื่องจากภาครัฐทยอยเปิดรับซื้อไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน โดยเฉพาะโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานลม และชีวมวล สอดคล้องกับนโยบาย Net Zero Carbon ที่เน้นการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาด ทั้งยังเป็นกลุ่มที่มีศักยภาพการแข่งขันทั้งด้านต้นทุนพลังงานและแหล่งวัตถุดิบ

## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

เดิมได้มีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทร่วมค้า วัตถุประสงค์เพื่อการขยายธุรกิจ และรับผลตอบแทนในรูปแบบเงินปันผลที่สม่ำเสมอเพื่อลดความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจงานบริการ รวมถึงการลงทุนในธุรกิจที่เอื้อต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

บริษัทย่อยที่เดิมถือหุ้น 100% ได้แก่ บริษัท เดิมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท เดิมโก้ อินดัสตรี จำกัด ซึ่งได้รับการเปลี่ยนชื่อเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564)ทุนจดทะเบียน 329 ล้านบาท ทุนชำระแล้ว 148.596 ล้านบาท ดำเนินธุรกิจด้านพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค

บริษัทย่อยแห่งที่ 2 ได้แก่ บริษัท เดิมโก้ เพาเวอร์ จำกัด ซึ่งมีทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาท ผลิตและจำหน่ายโครงสร้างเหล็ก สายไฟฟ้าแรงสูง โครงสร้างสำหรับสถานีไฟฟ้า จำหน่ายวัสดุก่อสร้าง อุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ ครุภัณฑ์ ผลิตเหล็กชุบสังกะสี

บริษัทย่อยแห่งที่ 3 ได้แก่บริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด ทุนจดทะเบียน 15 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ ชำระแล้ว 12.22 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ ได้สัมปทานที่ดินรัฐโครงการพัฒนา น้ำประปาบ้านผานม เมืองหลวงพระบาง แขวงหลวงพระบาง สปป.ลาว ระยะเวลาสัมปทาน 30 ปี นับตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2558 ถึงวันที่ 4 พฤษภาคม พ.ศ.2588 และได้รับการขยายไปอีก 10 ปี จนถึงวันที่ 4 พฤษภาคม 2598

ส่วนการลงทุนในบริษัทร่วม มีรายละเอียด ดังนี้  
บริษัท อีโวลัส พาวเวอร์ จำกัด (อีโวลัส) เติมโก้ลงทุนเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 25 ในบริษัท อีโวลัส พาวเวอร์ จำกัด (อีโวลัส) ซึ่งอีโวลัสเป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 60 ในบริษัท เฟิร์สโคราช วินด์ จำกัด (เฟิร์ส) และบริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด (เค.อาร์.ทู) โดยที่เฟิร์ส และ เค.อาร์.ทู เป็นบริษัทที่ดำเนินโครงการผลิตกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานลมห้วยบง 3 และห้วยบง 2 ขนาดกำลังการผลิตติดตั้ง โครงการละ 103.5 เมกกะวัตต์ เช่น สัญญาขายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย โครงการละ 90 เมกกะวัตต์ โดยโครงการตั้งอยู่ที่ตำบลห้วยบง อำเภอด่านขุนทด จังหวัดนครราชสีมา มี Siemens Wind Power A/S (Siemens) เป็นผู้จัดหาและติดตั้งกังหันลมโครงการละ 45 กังหัน เติมโก้เป็นผู้ก่อสร้างงานระบบไฟฟ้าและงานโยธา เพื่อเชื่อมต่อการขายไฟฟ้าให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยที่สถานีไฟฟ้าชัยบาดาล จังหวัดลพบุรี การเข้าเป็นผู้ถือหุ้นของเติมโก้มีวัตถุประสงค์เพื่อได้รับผลตอบแทนในรูปกระแสเงินสดจากการปันผลที่สม่ำเสมอในระยะยาว ได้ขยายธุรกิจงานก่อสร้างไปสู่ตลาดงานพลังงาน

ทดแทนที่มีอัตราการเติบโตสูง ทำให้เติมโก้มีประสบการณ์และผลงานในการขยายการรับงานโครงการพลังงานทดแทนทั้งในประเทศและต่างประเทศในอนาคต ผลิตรกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานลมห้วยบง 3 และห้วยบง 2 ได้เริ่มผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า ให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2555 และวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2556 ตามลำดับ

สำหรับบริษัทร่วมค้า บริษัทที่ 1 - 5 ได้แก่ (1) บริษัท เฟรเซอร์ พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด (2) บริษัท เฟรเซอร์ พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด (3) บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด (4) บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด และ (5) บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด เติมโก้ได้เข้าลงทุนเพื่อผลิตไฟฟ้าโดยใช้พลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar Rooftop) จำหน่ายให้การไฟฟ้านครหลวงและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค โดยบริษัทแต่ละแห่งมีกำลังการผลิตไฟฟ้า 0.248 เมกกะวัตต์ 0.165 เมกกะวัตต์ 0.269 เมกกะวัตต์ 0.269 เมกกะวัตต์ และ 0.269 เมกกะวัตต์ ตามลำดับบริษัทร่วมค้า บริษัทที่ 6 - 8 ได้แก่ (6) บริษัท อุดรธานีโซล่า พาวเวอร์ จำกัด (7) บริษัท แม็ซงกรีน พาวเวอร์ จำกัด และ (8) บริษัท อินโด ไซน์า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า โดยใช้พลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Farm) ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้า บริษัทละ 0.998 เมกกะวัตต์ มีสถานที่ตั้งโครงการอยู่ที่ จังหวัดอุดรธานีและจังหวัดหนองคาย เติมโก้เข้าลงทุนถือหุ้นร้อยละ 45.71 ในแต่ละบริษัท โดยแต่ละบริษัทเริ่มผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าในเดือนตุลาคม 2557 เป็นต้นมา

ทั้งนี้ สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้แสดงภาพไว้ด้านล่าง

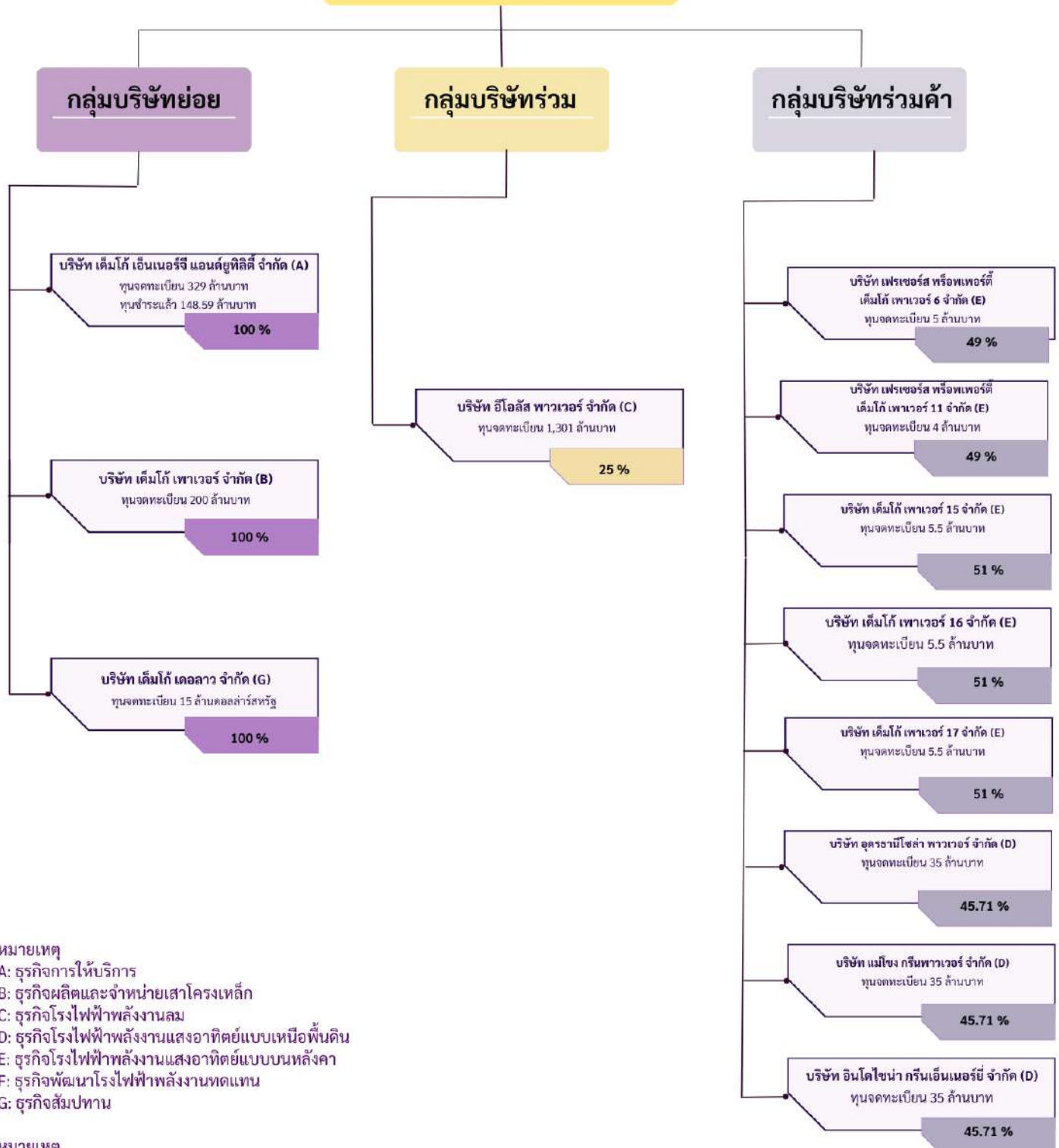


# ผังโครงสร้างธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

บริษัท เด็มโก้ จำกัด

(มหาชน)



## หมายเหตุ

- A: ธุรกิจการให้บริการ
- B: ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็ก
- C: ธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานลม
- D: ธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์แบบเหนือพื้นดิน
- E: ธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์แบบบนหลังคา
- F: ธุรกิจพัฒนาโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน
- G: ธุรกิจสัมปทาน

## หมายเหตุ

- A : เปลี่ยนชื่อจากบริษัท เด็มโก้ อินดัสตรี จำกัด เมื่อวันที่ 7 เม.ย. 2564

บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี้ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท เติมโก้ อินดัสตรี จำกัด”)

|                    |  |
|--------------------|--|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | เป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรง และมีกรรมกร่วมกัน        |
| ประเภทธุรกิจ       | ดำเนินธุรกิจด้านพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค             |
| สำนักงาน           | 59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000 |
| โทรศัพท์           | 0-2959-5811  |
| โทรสาร             | 0-2959-5816  |
| ทุนจดทะเบียน       | 329,000,000 บาท  |
| ทุนชำระแล้ว        | 148,596,150 บาท  |

บริษัท เต็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด

|                    |  |
|--------------------|--|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | เป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรง และมีกรรมกร่วมกัน        |
| ประเภทธุรกิจ       | ผลิตและจำหน่ายเหล็กโครงสร้างรูปสังกะสี และอุปกรณ์ไฟฟ้า     |
| สำนักงาน           | 59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000 |
| โทรศัพท์           | 0-2959-5811  |
| โทรสาร             | 0-2959-5816  |
| โรงงาน             | 64 หมู่ที่ 4 ตำบลบ่อทอง อำเภอนองม่วง จังหวัดลพบุรี 15170   |
| โทรศัพท์           | 036-795-570, 036-795-655                                   |
| โทรสาร             | 089-900-1017   |
| ทุนจดทะเบียน       | 200,000,000 บาท  |
| ทุนชำระแล้ว        | 200,000,000 บาท  |

บริษัท เต็มโก้ เอลลาว จำกัด

|                    |   |
|--------------------|---|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | เป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรง และมีกรรมการร่วมกัน |
| ประเภทธุรกิจ       | จำหน่ายน้ำประปา                                       |
| สำนักงาน           | บ้านสังกะโลก เมืองหลวงพระบาง แขวงหลวงพระบาง สปป.ลาว   |
| โทรศัพท์           | 071-260500  |
| โทรสาร             | 071-260500  |
| ทุนจดทะเบียน       | 639,600,000 บาท                                       |
| ทุนชำระแล้ว        | 422,776,442.02 บาท                                    |

บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เดิมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด

|                    |  |
|--------------------|--|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | เป็นการร่วมค้า   |
| ประเภทธุรกิจ       | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์              |
| สำนักงาน           | 59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000 |
| โทรศัพท์           | 0-2959-5811  |
| โทรสาร             | 0-2959-5816  |
| ทุนจดทะเบียน       | 5,000,000 บาท  |
| ทุนชำระแล้ว        | 5,000,000 บาท  |

บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เต็มโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด

|                    |   |
|--------------------|---|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | เป็นการร่วมค้า                                |
| ประเภทธุรกิจ       | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ |



|              |  |
|--------------|--|
| สำนักงาน     | 59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000 |
| โทรศัพท์     | 0-2959-5811  |
| โทรสาร       | 0-2959-5816  |
| ทุนจดทะเบียน | 4,000,000 บาท  |
| ทุนชำระแล้ว  | 4,000,000 บาท  |

#### 6. ชื่อบริษัท บริษัท เต็มโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด

|                    |  |
|--------------------|--|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | เป็นการร่วมค้า   |
| ประเภทธุรกิจ       | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์              |
| สำนักงาน           | 59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000 |
| โทรศัพท์           | 0-2959-5811  |
| โทรสาร             | 0-2959-5816  |
| ทุนจดทะเบียน       | 5,500,000 บาท  |
| ทุนชำระแล้ว        | 5,500,000 บาท  |

#### 7. ชื่อบริษัท บริษัท เต็มโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด

|                    |  |
|--------------------|--|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | เป็นการร่วมค้า   |
| ประเภทธุรกิจ       | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์              |
| สำนักงาน           | 59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000 |
| โทรศัพท์           | 0-2959-5811  |
| โทรสาร             | 0-2959-5816  |
| ทุนจดทะเบียน       | 5,500,000 บาท  |
| ทุนชำระแล้ว        | 5,500,000 บาท  |

#### 8. ชื่อบริษัท บริษัท เต็มโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด

|                    |  |
|--------------------|--|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | เป็นการร่วมค้า   |
| ประเภทธุรกิจ       | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์              |
| สำนักงาน           | 59 หมู่ที่ 1 ต.สวนพริกไทย อ.เมืองปทุมธานี จ.ปทุมธานี 12000 |
| โทรศัพท์           | 0-2959-5811  |
| โทรสาร             | 0-2959-5816  |
| ทุนจดทะเบียน       | 5,500,000 บาท  |
| ทุนชำระแล้ว        | 5,500,000 บาท  |

#### 9. ชื่อบริษัท บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด

|                    |   |
|--------------------|---|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | เป็นการร่วมค้า                                    |
| ประเภทธุรกิจ       | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์     |
| สำนักงาน           | 1132 หมู่ที่ 5 ต.ในเมือง อ.เมืองหนองคาย จ.หนองคาย |
| โทรศัพท์           | 0-4242-0932                                       |
| โทรสาร             | 0-4246-1343                                       |
| ทุนจดทะเบียน       | 35,000,000 บาท                                    |
| ทุนชำระแล้ว        | 35,000,000 บาท                                    |

#### 10. ชื่อบริษัท บริษัท แม็โขง กรีนพาวเวอร์ จำกัด

|                    |                |
|--------------------|----------------|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | เป็นการร่วมค้า |
|--------------------|----------------|

|              |   |
|--------------|---|
| ประเภทธุรกิจ | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์     |
| สำนักงาน     | 1168 หมู่ที่ 3 ต.ในเมือง อ.เมืองหนองคาย จ.หนองคาย |
| โทรศัพท์     | 0-4242-0932                                       |
| โทรสาร       | 0-4246-1343                                       |
| ทุนจดทะเบียน | 35,000,000 บาท                                    |
| ทุนชำระแล้ว  | 35,000,000 บาท                                    |

#### 11. ชื่อบริษัท บริษัท อุดรธานีโซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด

|                    |   |
|--------------------|---|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | เป็นการร่วมค้า                                    |
| ประเภทธุรกิจ       | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานแสงอาทิตย์     |
| สำนักงาน           | 1168 หมู่ที่ 3 ต.ในเมือง อ.เมืองหนองคาย จ.หนองคาย |
| โทรศัพท์           | 0-4242-0932                                       |
| โทรสาร             | 0-4246-1343                                       |
| ทุนจดทะเบียน       | 35,000,000 บาท                                    |
| ทุนชำระแล้ว        | 35,000,000 บาท                                    |

#### 12. ชื่อบริษัท บริษัท อีโอสถ เพาเวอร์ จำกัด

|                    |   |
|--------------------|---|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | เป็นบริษัทร่วมโดยการถือหุ้นทางตรง และมีกรรมกรร่วมกัน  |
| ประเภทธุรกิจ       | ลงทุนในบริษัทที่ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า  |
| สำนักงาน           | 87/1 อาคารแคปปิตอล ทาวเวอร์ ออลซีซั่นสเพลส ชั้นที่ 25 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร |
| โทรศัพท์           | 02-106-8000   |
| โทรสาร             | 02-106-8000   |
| ทุนจดทะเบียน       | 1,301,301,300 บาท   |
| ทุนชำระแล้ว        | 1,301,301,300 บาท   |

#### 13. ชื่อบริษัท บริษัท ชัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด

|                    |  |
|--------------------|--|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใน บริษัท ชัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด                     |
| ประเภทธุรกิจ       | กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก                               |
| สำนักงาน           | 33/84 อาคารวอลล์สตรีททาวเวอร์ ชั้นที่ 17 ถนนสุขุมวิท แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร |
| โทรศัพท์           | 0-2652-5245  |
| โทรสาร             | 0-2652-5245  |
| ทุนจดทะเบียน       | 1,379,700,000 บาท  |
| ทุนชำระแล้ว        | 562,200,000 บาท  |

#### 14. ชื่อบริษัท บริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด

|                    |   |
|--------------------|---|
| ลักษณะความสัมพันธ์ | บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นใน บริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด |
| ประเภทธุรกิจ       | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานลม                     |
| สำนักงาน           | 134 หมู่ที่ 7 ตำบลทุ่งสมอ อำเภอเขาค้อ จังหวัดเพชรบูรณ์    |
| โทรศัพท์           | 0-2652-3000   |
| โทรสาร             | 0-2652-3000   |
| ทุนจดทะเบียน       | 1,530,000,000 บาท   |

ทุนชำระแล้ว 1,530,000,000 บาท

#### 15. ชื่อบริษัท บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด

ลักษณะความสัมพันธ์ บริษัทย่อยของ บริษัท อีโวลัส พาวเวอร์ จำกัด  
 ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานลม  
 สำนักงาน 87/1 อาคารแคปปิตอล ทาวเวอร์ ออลซีซั่นสเพลส ชั้นที่ 25 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน  
 กรุงเทพมหานคร  
 โทรศัพท์ 0-2106-8000  
 โทรสาร 0-2106-8000  
 ทุนจดทะเบียน 1,827,000,000 บาท  
 ทุนชำระแล้ว 1,827,000,000 บาท

#### 16. ชื่อบริษัท บริษัท เฟิร์ส โคราซ วินด์ จำกัด

ลักษณะความสัมพันธ์ บริษัทย่อยของ บริษัท อีโวลัส พาวเวอร์ จำกัด  
 ประเภทธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าด้วยพลังงานลม  
 สำนักงาน 87/1 อาคารแคปปิตอล ทาวเวอร์ ออลซีซั่นสเพลส ชั้นที่ 25 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน  
 กรุงเทพมหานคร  
 โทรศัพท์ 0-2106-8000  
 โทรสาร 0-2106-8000  
 ทุนจดทะเบียน 1,996,020,000 บาท  
 ทุนชำระแล้ว 1,996,020,000 บาท

#### 17. ชื่อบริษัท บริษัท สะบาย้อย กรีน จำกัด

ลักษณะความสัมพันธ์ บริษัทย่อยของบริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด  
 ประเภทธุรกิจ ผลิตและการส่งไฟฟ้า  
 สำนักงาน 99/4 หมู่ที่ 4 ตำบลเทพา อำเภอเทพา จังหวัดสงขลา  
 โทรศัพท์ 0-2959-5811  
 โทรสาร 0-2959-5816  
 ทุนจดทะเบียน 45,000,000 บาท  
 ทุนชำระแล้ว 11,250,000 บาท

#### 1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของ บริษัท

- ไม่มี -

#### 1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

- ไม่มี -

### 1.3.4 ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรกถือหุ้นบริษัทรวมกันคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60.94 ของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 29 พฤศจิกายน 2565 ดังต่อไปนี้

| ลำดับ | ผู้ถือหุ้นรายใหญ่              | จำนวนหุ้น (หุ้น) | % หุ้น |
|-------|--------------------------------|------------------|--------|
| 1     | บริษัท อนุศาสนิ์ จำกัด (มหาชน) | 170,000,000      | 23.280 |
| 2     | กลุ่มนางประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์ | 152,767,483      | 20.920 |
| 3     | บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด   | 42,681,019       | 5.840  |
| 4     | กลุ่มนายศิริศักดิ์ สนโสภณ      | 42,300,000       | 5.790  |
| 5     | กลุ่มนายสุวัฒน์ จรตล           | 8,381,931        | 1.150  |
| 6     | นายธีระชัย วรรณรัตน์           | 8,375,000        | 1.150  |
| 7     | นางสาวอรสา ไตรตรึงษ์ทัศน       | 5,792,400        | 0.793  |
| 8     | นายมงคล จิรพัฒน์กุล            | 5,600,000        | 0.770  |
| 9     | นายโชคชัย ธรรมยุติการ          | 5,074,700        | 0.690  |
| 10    | นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์        | 4,137,399        | 0.570  |

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

เติมโก้มีหุ้นสามัญจำนวน 822,683,573 หุ้น ทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 730,344,251 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 822,683,573 หุ้น หุ้นบุริมสิทธิ - หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท

เติมโก้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2549 และได้ย้ายการจดทะเบียนหลักทรัพย์จากตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ไปจดทะเบียนหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2554

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัท**ไม่มี**การออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

เติมโก้มีแนวทางการจ่ายเงินปันผลไว้ชัดเจน เพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นจึงได้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลไว้ ดังนี้

เติมโก้ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลเงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองต่าง ๆ ทั้งหมดอย่างไรก็ตาม เติมโก้อาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของเติมโก้ ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ และจะรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมต่อไป

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย กรณีบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมอย่างเต็มที่ และมีได้เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้มากที่สุดจากกำไรสุทธิหลังจัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย หรือตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ

ที่ผ่านมาได้แก้ไขการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น ไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีและสำรองตามกฎหมาย และสำรองอื่น ๆ ที่กำหนดไว้ในเงื่อนไขของสัญญา รวมถึงการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังจากหักภาษี เนื่องจากได้มีการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานและขยายธุรกิจ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในวาระการดำเนินงานปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติเห็นชอบจ่ายเงินปันผลสำหรับผลประกอบการปี 2565 จววันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้การงดจ่ายเงินปันผล ในปี 2565 ทำให้ไม่เป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผล เนื่องจากมีผลการดำเนินงานขาดทุนและได้มีความจำเป็นในการสำรองเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการลงทุน การบริหารสภาพคล่องในอนาคต

โดยรายละเอียดการจ่ายเงินปันผล 4 ปีย้อนหลัง เป็นดังนี้

| รายการ                                       | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |         |         |
|--|----------------------|---------|---------|---------|
|  | ปี 2565              | ปี 2564 | ปี 2563 | ปี 2562 |
| 1. กำไร (ขาดทุน) สุทธิ เฉพาะกิจการ (ล้านบาท) | -75.07               | 50.02   | 7.09    | 83.61   |
| 2. จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)                      | 730.34               | 730.34  | 730.34  | 730.34  |
| 3. เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท/หุ้น)           | งดจ่าย               | 0.03    | งดจ่าย  | 0.03    |
| 4. อัตราเงินปันผลจ่ายต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)   | N/A                  | 43.02   | N/A     | 26.21   |

ในส่วนของบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทย่อยมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลตามผลประกอบการของแต่ละบริษัท โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลขึ้นอยู่กับฐานะการเงินและแผนการลงทุนในอนาคตของบริษัทย่อย





## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

เติมโก้ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง การกำกับ การประเมิน การติดตาม การรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยมีสายงานบริหารความเสี่ยงที่เป็นหน่วยงานอิสระรายงานขึ้นตรงต่อกรรมการผู้จัดการทำหน้าที่เป็นเลขานุการ ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้มีการประชุมเพื่อกำกับ ชี้แนะ และติดตามการดำเนินงานด้านความเสี่ยงและผลการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส หรือถ้ามีความเสี่ยงด้านสิ่งที่จะเกิดขึ้นใหม่ หรือ ความเสี่ยงด้านเหตุการณ์วิกฤตฉุกเฉินเฉพาะกิจเกิดขึ้น และมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรายงานผลการสอบทานระบบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีแผนการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอ เหมาะสม และมีการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว รวมถึงการให้ข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะที่พบจากการตรวจสอบภายในให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้รับทราบ กรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทได้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบนโยบายการบริหารความเสี่ยง

- (1) ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยการให้ความรู้ ความเข้าใจสร้างจิตสำนึก และความรับผิดชอบร่วมกันในเรื่องการบริหารความเสี่ยงแก่ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในทุกระดับ
- (2) กำหนดให้มีกระบวนการ แนวทางและข้อกำหนดต่าง ๆ เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่มีความเหมาะสม มีประสิทธิภาพสูงเป็นสากลในการกำกับ ควบคุมความเสี่ยง และลดผลกระทบของความเสี่ยง
- (3) มีการระบุความเสี่ยงหลักในการดำเนินธุรกิจ (Key Risk) และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainable Risk) ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) ขององค์กร ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง แล้วดำเนินการจัดการความเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบ

ต่อความยั่งยืนขององค์กร ควบคุมการดำเนินการติดตาม ประเมินผล และรายงานสถานะความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างทั่วถึงต่อเนื่องภายในองค์กรด้วย

- (4) กำหนดให้ทุกหน่วยงาน มีการรายงานเหตุการณ์ที่ไม่ปกติ (Incident Report) ที่อาจเป็นความเสี่ยงนำไปสู่ผลกระทบ หรืออาจสร้างความเสียหายให้กับองค์กรได้ โดยระบุโอกาส / ความถี่ที่จะเกิด (Likelihood) และถ้าเกิดแล้วมีระดับผลกระทบ (Impact) เพียงใด
- (5) มีการพัฒนาตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators : KRI) ทั้งตัวชี้วัดเชิงปริมาณ เช่น จำนวนรายได้ ผลกำไร / ขาดทุน การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่าย เป็นต้น และตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ เช่น การครองใจพนักงาน ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร ระดับความพึงพอใจของลูกค้า เป็นต้น
- (6) กำหนดให้มีการระบุเพดานความเสี่ยง หรือขีดความสามารถที่จะรับความเสี่ยง (Risk Limit) จากเหตุการณ์ความเสี่ยง เพื่อจำกัดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร หรือผู้มีส่วนได้เสีย หรือสาธารณะ
- (7) มีการกำหนดเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น และระดับความเสี่ยงที่เป็น Trigger หรือเป็นสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning Sign) หรือความเสี่ยงด้านเหตุการณ์วิกฤตฉุกเฉินเฉพาะกิจ (Emergency & Crisis Risk) เพื่อให้ผู้รับผิดชอบในกระบวนการบริหารความเสี่ยงสามารถนำเอามาตรการจัดการกับความเสี่ยงมาใช้ได้อย่างทันท่วงทีเพื่อลดโอกาสเกิด หรือช่วยบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร
- (8) กำหนดให้มีระเบียบการปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติตาม เพื่อให้เกิดการกำกับ ควบคุมงาน และเป็นการจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน
- (9) กำหนดให้มีการติดตาม ตรวจสอบ และควบคุมการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปตามนโยบายนี้

ในปี 2565 เติมโก้ได้ทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ รวมถึงแผนกลยุทธ์ นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยงและผลกระทบรอบด้านทางธุรกิจเพื่อรองรับสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป และ/หรืออาจจะเกิดขึ้น มีการทบทวน ปรับปรุง

คู่มือการบริหารความเสี่ยง ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ตามกรอบการบริหารความเสี่ยง “Enterprise Risk Management - Aligning Risk with Strategy and Performance 2017 หรือ COSO 2017 คู่มือการบริหารจัดการในภาวะวิกฤต ฉบับทบทวน แผนบริหารความต่อเนื่อง มีการจัดทำองค์ความรู้เรื่องการบริหารความเสี่ยงแนบท้ายในคู่มือการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงาน ได้รับความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับบริหารความเสี่ยงใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ เด็มโก้ ยังให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลความเสี่ยงของระบบบริหารความเสี่ยงที่ดำเนินการโดยคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee: AC) และการทวนสอบประสิทธิภาพของผลการดำเนินการบริหารความเสี่ยง โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นรายปี เพื่อให้มั่นใจว่าเด็มโก้ ได้นำเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงมาใช้สนับสนุนผลักดันการดำเนินธุรกิจให้มีประสิทธิภาพการดำเนินธุรกิจได้อย่างเป็นรูปธรรม

## 2.2 โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

เด็มโก้ มีการบริหารความเสี่ยงเป็น 3 ระดับ ระดับองค์กร ระดับจัดการ และระดับหน่วยธุรกิจ โดยการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ดำเนินการผ่านคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management Committee : CRMC) ที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่กำกับ ดูแล และสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง องค์กรให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ และเป้าหมายทางธุรกิจ และการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน รวมถึงสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมถึงการพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Risk Management Committee : RMC) ประกอบด้วยกรรมการผู้จัดการทำหน้าที่ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ และผู้บริหารสูงสุดของกระบวนการดำเนินงานแต่ละด้าน (Risk Owner) ทำหน้าที่เป็นกรรมการ ผู้จัดการสายงานบริหารความเสี่ยง เป็นกรรมการและเลขานุการ ทำหน้าที่ในการดำเนินการตามกรอบ แนวนโยบาย หลักการ และดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงขององค์กร รวมถึงการควบคุมภายใน การกำกับดูแล และการติดตามการดำเนินงานด้านต่างๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร (CRMC) พิจารณาให้ความเห็นชอบ รวมถึงการรายงานผลการดำเนินการดังกล่าวด้วย คณะทำงานบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยธุรกิจ มีหน้าที่ ระบุสถานการณ์เสี่ยง วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยง

ด้านต่าง ๆ ของหน่วยงาน ตลอดจนคาดการณ์ผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการแสวงหาหนทางป้องกันโอกาสเกิดความเสี่ยง และลดผลกระทบที่อาจสร้างความเสียหายให้กับหน่วยงาน ในระดับปฏิบัติการ พร้อมทั้งจัดสรรทรัพยากรในแต่ละหน่วยงานอย่างเพียงพอ

## 2.3 วัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้การบริหารงานในทุก ๆ ด้านของเด็มโก้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความเป็นมืออาชีพ ซึ่งการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบที่สำคัญที่สนับสนุนให้เด็มโก้สามารถดำเนินงานได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และยังสามารถสร้างคุณค่าเพิ่มให้กับผู้มีส่วนได้เสียได้อีกทางหนึ่ง

เด็มโก้จึงได้ปลูกฝัง สร้างความรู้ความเข้าใจให้ผู้บริหารและพนักงาน ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยมุ่งวางรากฐานการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ผ่านการจัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยง การกำหนดกระบวนการบริหารความเสี่ยง คู่มือการบริหารความเสี่ยง แผนบริหารความต่อเนื่อง คู่มือการบริหารความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และอื่นๆ รวมถึงมีการจัดฝึกอบรมทั้งในรูปแบบออนไลน์ (E-Learning) และรูปแบบเชิงปฏิบัติการ (Workshop) จนการบริหารความเสี่ยงกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร ที่ทุกคนต้องปฏิบัติเสมือนการดำเนินการปกติภายในบริษัท

## วัฒนธรรมองค์กรการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน (Risk Management & Internal Control Culture)

การร่วมสร้างวัฒนธรรมองค์กรในเรื่องการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และการกำกับควบคุม ให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ วัฒนธรรมความเสี่ยง (Risk Culture) นั้น คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ได้ร่วมกันผลักดันให้เกิดการบริหารจัดการตามแนวคิดโมเดลสามด้าน (Three Lines Models) โดยการสนับสนุนให้นาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเกิดประโยชน์สูงสุดต่อกลุ่มบริษัทเด็มโก้ มีการเชื่อมโยงการทำงานของทั้งหน่วยงานผู้ปฏิบัติงาน (First Line) หน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแล (Second Line) และหน่วยงานตรวจสอบ (Third Line) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผลในการดำเนินงานและการกำกับดูแล รวมถึงป้องกันไม่ให้เกิดการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย หรือระเบียบข้อบังคับของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ และป้องกันโอกาสการเกิดทุจริต ภายใต้การพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่องในการที่จะทำให้ผู้ปฏิบัติงานทั้ง 3

Lines นั้นมีความรู้ ความสามารถ และทักษะสำคัญที่จำเป็นต้องใช้ในการปฏิบัติงานได้อย่างมืออาชีพ และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการนำเครื่องมือและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ประโยชน์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานให้ครอบคลุมกับลักษณะธุรกิจที่มีการแข่งขันและเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา

## โครงสร้างงานบริหารความเสี่ยงที่มีความเป็นอิสระ

เพื่อให้ประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญได้ถูกระบุไว้อย่างครอบคลุม ครบถ้วนและมีการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามหลักการโมเดลสามด้าน (Three Line Model) หน่วยงานบริหารความเสี่ยงจะให้ข้อเสนอแนะและทำงานร่วมกับหน่วยงานที่มีบทบาทในด้านที่หนึ่ง (First line Role) ซึ่งมีหน้าที่ในการปฏิบัติงานและบริหารความเสี่ยงไปพร้อม ๆ กันในฐานะเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owner) และประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ โดยเฉพาะอย่างยิ่งหน่วยงานที่มีบทบาทในด้านที่สอง (Second Line Role) ที่ดูแลและมีความเชี่ยวชาญเฉพาะเรื่อง ซึ่งทำหน้าที่ให้ความช่วยเหลือในการบริหารความเสี่ยงในแต่ละด้าน เช่น หน่วยงานการกำกับปฏิบัติตามกฎเกณฑ์จะติดตามการเปลี่ยนแปลงกฎหมายซึ่งอาจส่งผลให้เป็นความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่หรือทำให้ระดับความเสี่ยงเปลี่ยนแปลงไปจากเดิม ส่วนหน่วยงานตรวจสอบซึ่งเป็นหน่วยงานที่มีบทบาทในด้านที่สาม (Third Line Role) ทำหน้าที่ตรวจสอบและให้ข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระ เพื่อพัฒนาปรับปรุงการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น นอกจากนี้ยังมีการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างหน่วยงานบริหารความเสี่ยงและหน่วยงานตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญได้ถูกระบุและจัดการอย่างต่อเนื่อง

เติมโก้ กำหนดโครงสร้างองค์กรตามหลัก 3 Line of Defense กำหนดบทบาทและความรับผิดชอบของหน่วยงานภายในองค์กร เพื่อให้เกิด Check & Balance ตามกรอบการกำกับและควบคุมภายใน โดยแบ่งหน่วยงานออกเป็น 3 ระดับคือ

**1First Line of Defense (1<sup>st</sup>)** คือหน่วยงานผู้ปฏิบัติงาน รวมถึงโครงการต่าง ๆ เป็นเจ้าของความเสี่ยง (Risk Owners) ทำหน้าที่กำกับดูแลงานของตนเองให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ / ระบบที่กำหนดไว้ โดยมีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์การ

ควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม และรายงานผลการปฏิบัติงาน

### เจ้าของเนื้อหาความเสี่ยง (Risk Owners Culture)

- ปฏิบัติตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงและระบุความเสี่ยง
- จัดการกับความเสี่ยงที่เผชิญอยู่
- ปฏิบัติตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้

**2.Second Line of Defense (2<sup>nd</sup>)** คือ หน่วยงานซึ่งมีหน้าที่กำหนดนโยบาย กฎเกณฑ์และมาตรฐาน รวมถึงดูแลการทำงานของหน่วยงานต่าง ๆ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ ถ่ายทอดความรู้ ทักษะสำคัญที่จำเป็นต้องใช้ในการปฏิบัติงาน และสื่อสารที่เกี่ยวข้องกับนโยบายกฎเกณฑ์ และมาตรฐานตามที่กำหนด หรือเปลี่ยนแปลงไป สำหรับ เติมโก้ คือ สายงานกลยุทธ์องค์กร สายงานบริหารความเสี่ยง เป็นต้น

### เจ้าของกระบวนการบริหารความเสี่ยง (Establish Standard Culture)

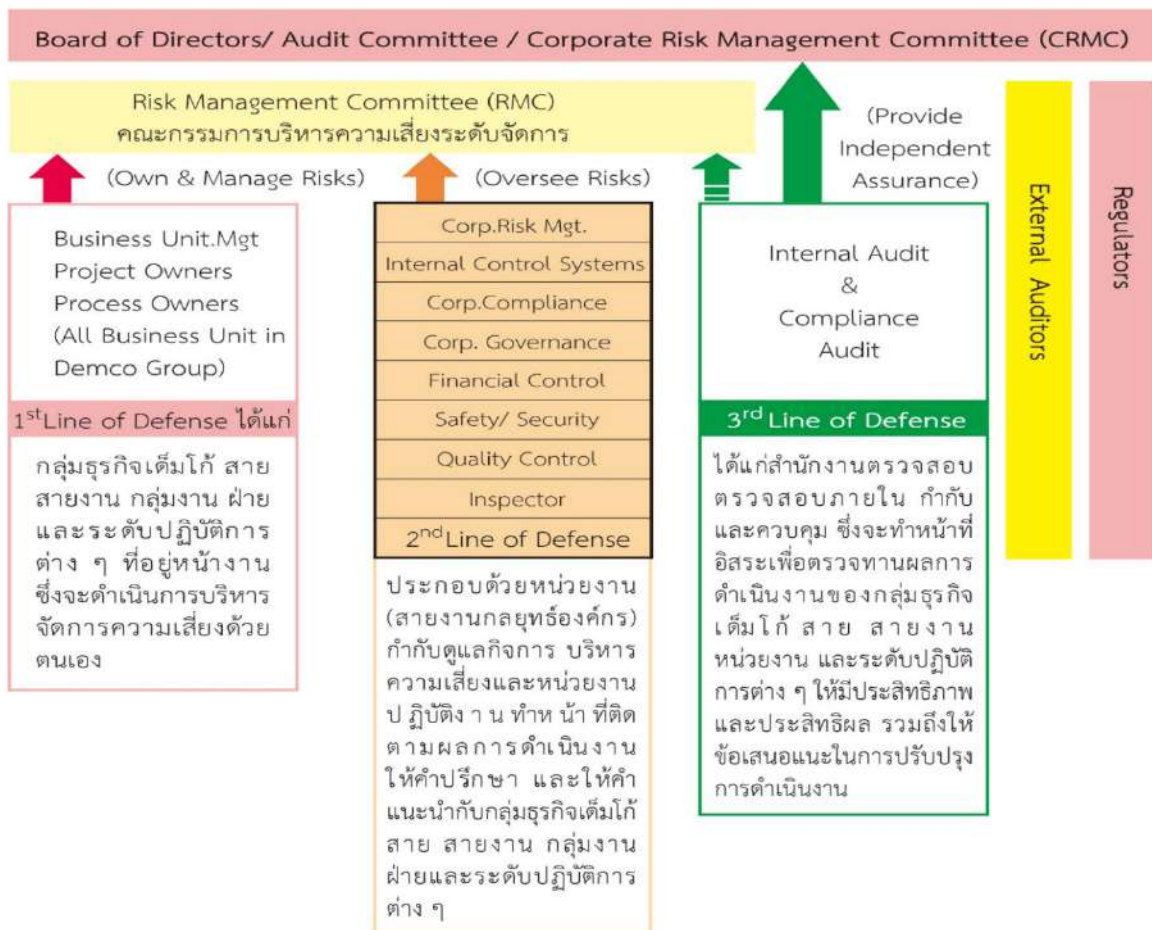
- จัดให้มีนโยบายและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- จัดให้มีแนวทางและความร่วมมือกันของผู้เกี่ยวข้องทั้งหมด
- ระบุแนวโน้มองค์กรและโอกาสในการเปลี่ยนแปลง

**3.Third Line of Defense (3<sup>rd</sup>)** หรือ Internal Audit สำหรับ เติมโก้ คือ สำนักงานตรวจสอบ ซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ มีสายการรายงานตรงไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) และรายงานด้านการบริหารไปยังประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) โดยสำนักงานตรวจสอบ มีหน้าที่สอบทานกระบวนการทำงานต่าง ๆ ทั้งในระดับ 1<sup>st</sup> และ 2<sup>nd</sup> ว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้และมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผลเพียงพอ

### ผู้ติดตามผล กระบวนการและผลของการบริหารความเสี่ยง (Assurance Service Culture)

- ติดตามการดำเนินการและกระบวนการบริหารความเสี่ยง
- ให้ความเชื่อมั่นในความเพียงพอและความเหมาะสมของการบริหารความเสี่ยง
- มีความสมเหตุสมผล และความเป็นระบบของรายงานความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

แนวทาง Three Line Of Defense ของ DEMCO ประกอบด้วย 3 ส่วน ได้แก่



## 2.4 ปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor)

เต็มโก๊วิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงแนวโน้มทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม การเมือง เทคโนโลยี อุตสาหกรรม คู่แข่ง และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญระดับองค์กร โดยสามารถแบ่งปัจจัยความเสี่ยงดังกล่าวได้ ดังนี้

### 1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

เต็มโก๊ตระหนักถึงความผันผวนของสถานะเศรษฐกิจ สังคม การเมือง การเปลี่ยนแปลงนโยบายของรัฐบาล โดยเฉพาะด้านพลังงาน การออกกฎหมาย หรือ ข้อบังคับของราชการ รวมถึงสภาพแวดล้อมทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ ที่อาจส่งผลกระทบในการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนดำเนินงานและอาจนำไปสู่การนำไปปฏิบัติไม่เหมาะสม หรือไม่สอดคล้องกับปัจจัยภายใน และสภาพแวดล้อมภายนอก ซึ่งส่งผลกระทบต่อรายได้ หรือ การดำรงอยู่ของบริษัท

แนวทางการจัดการ คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการของเต็มโก๊ได้มีการวางแผนกลยุทธ์และแผนดำเนินงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาผลการดำเนินงานที่ผ่านมา ควบคู่กับ

สภาพแวดล้อมทั้งปัจจัยภายในและภายนอก มีการติดตามสถานการณ์เศรษฐกิจ สังคม การเมืองทั้งในประเทศและต่างประเทศอย่างสม่ำเสมอ ศึกษาความต้องการของลูกค้าเพื่อเสนองานให้ตรงตามความต้องการมากที่สุด หางานจากภาคเอกชนรายใหม่ ๆ ใช้กลยุทธ์ แบบ EPCF โดยบริษัทเป็นผู้รับงานก่อสร้าง (EPC) พร้อมหาแหล่งเงินให้ลูกค้า เพิ่มประสิทธิภาพการแสวงหา และการประมูลงาน EPC ติดตามการประมูลงานภาครัฐอื่น เช่น การประปาส่วนภูมิภาค กรมชลประทาน มหาวิทยาลัย และภาคเอกชน พัฒนาขีดความสามารถในการประกวดราคา (Cost Bidding Competition Development) ขยายตลาดด้วยทีมการตลาดแบบ Customer Focus เน้นกลุ่มลูกค้า การทำเรือแห่งประเทศไทย การรถไฟแห่งประเทศไทย กลุ่มไทยออยล์ เป็นต้น เพิ่มธุรกิจงานก่อสร้าง MEIT ด้วยการหาพันธมิตรเพื่อเพิ่มโอกาสการได้งาน Value Added โครงการ เช่น การหาเทคโนโลยี Smart ในรูปแบบต่าง ๆ มาช่วยสร้างความแตกต่าง ให้ลูกค้าพิจารณา มีการทบทวนแผนกลยุทธ์ทุก 6 เดือน หรือเมื่อมีเหตุการณ์ที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านสิ่งที่จะเกิดขึ้น



ใหม่ หรือเมื่อมีเหตุการณ์วิกฤตฉุกเฉินเฉพาะกิจเกิดขึ้น เพื่อให้ เติมโก้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจและจัดการกับปัญหาขององค์กร ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

## 2. ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity Risk)

เติมโก้มุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้มีความสมดุลทั้งในด้านการให้บริการรับเหมาก่อสร้าง และการลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย และสร้างความยั่งยืนในกับบริษัท เติมโก้จึงมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนในขั้นตอนการประมูลงาน การเตรียมงาน รวมถึงขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างเพื่อดำเนินโครงการ ดังนั้น หากเติมโก้ไม่มีการบริหารสภาพคล่องที่ดี ไม่สามารถชำระหนี้สิน หรือไม่สามารถเก็บเงินได้ตามเป้าหมายที่กำหนด ทำให้มีหนี้ค้างนานเป็นผลทำให้ไม่สามารถชำระหนี้ได้ อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินงานโครงการ หรือความสามารถในการรับงานใหม่และการขยายธุรกิจของเติมโก้ รวมถึงไม่สามารถหาแหล่งเงินทุนซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้ทั้งในปัจจุบันและอนาคต

แนวทางการจัดการ กำหนดแนวทางในการติดตามหนี้ ค้างงาน และรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงทราบเป็นประจำทุก เดือน มีการจัดทำ/ทบทวน Project Cash Flow รายเดือน/ราย ไตรมาสเพื่อให้ใกล้เคียงกับงานที่ทำจริง มีการเพิ่มประสิทธิภาพ การพัฒนาจัดกลุ่มผู้จัดการโครงการ (PM) บริหารโครงการให้ได้ ตามแผนที่กำหนด มีการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับกลุ่มสถาบัน การเงินทั้ง Bank และ Non-Bank

## 3. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามพันธสัญญา (Compliance Risk)

รายได้หลักของเติมโก้มาจากธุรกิจให้บริการออกแบบ จัดหา ก่อสร้างและติดตั้งงานด้านวิศวกรรมไฟฟ้าอย่างครบวงจร ซึ่งดำเนินการภายใต้ข้อตกลง หรือพันธสัญญาที่เติมโก้ได้ทำไว้ กับคู่สัญญา หรือในฐานะของผู้ค้าประกัน ซึ่งอาจเกิดเหตุให้เติมโก้หรือคู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามพันธสัญญาได้ ก่อให้เกิด ความเสียหาย หรือทำให้เติมโก้ไม่สามารถดำเนินงานได้ตามแผนที่กำหนดไว้ เช่น การส่งมอบงาน / สินค้าของผู้ค้าไม่ตรงตาม สัญญา ส่งผลให้งานล่าช้า ทำให้ให้เติมโก้ถูกปรับ หรือมี ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มสูงขึ้นจากการต้องปฏิบัติตามสัญญา เป็นต้น

แนวทางการจัดการ สร้างจิตสำนึกของผู้จัดการ โครงการ (PM) เรื่อง การอ่านทำความเข้าใจ TOR / สัญญา มีการยกกรณีตัวอย่าง CASE ที่ผ่านมา หากไม่ปฏิบัติตามสัญญา ก่อให้เกิดความเสียหายอย่างไรบ้าง เน้นย้ำการทำงานของ โครงการให้มีประสิทธิภาพ เพิ่มตัวชี้วัด (KPI) ของ PM ในการ

พิจารณาเลื่อนกลุ่ม เช่น ไม่มีการปฏิบัติงานผิดพลาดที่ไม่เป็นไป ตามเงื่อนไขใน TOR / สัญญา มีการติดตามควบคุมสิ่งที่ไม่เป็นไป ตามข้อกำหนดของสัญญาและให้รายงานฝ่ายบริหารได้รับทราบ มีการ Kick Off โครงการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องก่อนเริ่มสัญญา เพื่อกำหนดบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบ และสร้างความเข้าใจ ที่ตรงกัน มีการจัดทำประกันภัยให้ครอบคลุมถึงความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรได้ กำหนดเป็นนโยบายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับ จัดการ ติดตามปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามพันธสัญญา และมีการรายงานผลการติดตามความเสี่ยงดังกล่าวให้ฝ่ายบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรทราบทุกไตรมาส

## 4. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

ความเสี่ยง จากการดำเนินงาน เกิดขึ้นจากการไม่สามารถดำเนินงานได้ตามแผนงาน เนื่องจากการทำงานก่อสร้าง ในบางช่วงเวลาระบบการทำงานของลูกค้า การได้รับใบอนุญาต ให้ผลิตพลังงานควบคุม (พค.2) ล่าช้า ส่งผลต่อการเริ่มต้นซื้อขายกระแสไฟฟ้า ความผิดพลาดของระบบการปฏิบัติงาน หรือ ความผิดพลาดจากการปฏิบัติงานของพนักงาน เช่น การนำเข้า ข้อมูลผิดพลาด การประเมินมูลค่างานไม่ถูกต้อง การขาดความรู้ ความเข้าใจในการปฏิบัติงาน และการใช้งานระบบคอมพิวเตอร์ ของพนักงาน การปรับเปลี่ยนกระบวนการทำงานที่ไม่เหมาะสม ทำงานลัดขั้นตอน รวมถึงการจัดทำนิติกรรมสัญญา และเอกสาร ทางกฎหมายที่ไม่สมบูรณ์ ทำให้ไม่สามารถใช้บังคับได้ตาม กฎหมาย เป็นต้น

แนวทางการจัดการ ดังนี้

1. วางแผนการทำงานรายสัปดาห์ ลักษณะงาน พื้นที่ ทำงานและผลกระทบ และยื่นขออนุญาตกับลูกค้า กำหนดให้ ผู้บริหารสายงานวิศวกรรมเป็นผู้กำกับดูแลการบริหารจัดการของ ผู้จัดการโครงการอีกชั้นหนึ่ง วางแผนการขออนุญาต พร้อม กับ เฝ้าระวังระยะเวลาในกรณีล่าช้า และมอบหมายบุคคล/ฝ่าย ให้ ติดตามเอกสารและสอบถามกับหน่วยงานที่อนุญาตอย่างใกล้ชิด

2 เพื่อลดความเสี่ยงการเพิ่มของต้นทุนอันเนื่องมาจาก โครงการล่าช้ากว่ากำหนด ในกรณีที่ความล่าช้าเกิดจากเจ้าของ โครงการ ซึ่งอาจมีสาเหตุจากผู้ว่าจ้างต้องการเปลี่ยนแปลงแบบ ก่อสร้าง หรือการส่งมอบพื้นที่ล่าช้า หรือสาเหตุอื่น ๆ ที่ไม่ได้เกิด จากความผิดของเติมโก้ ซึ่งส่งผลให้โครงการมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น แนวทางการจัดการ เติมโก้จะเรียกเก็บค่าใช้จ่ายเพิ่มจากเจ้าของ โครงการตามสัญญาที่ตกลงกันไว้ก่อนได้ แต่ในกรณีที่การเพิ่ม ของต้นทุนมาจากการดำเนินงานที่ล่าช้าของโครงการ แนวทางที่ เติมโก้ดำเนินการ คือ มีการเพิ่มศักยภาพการทำของของ PM



กำหนดหลักสูตรในการอบรม มีการเรียนจาก case coaching ควบคู่กับเทคโนโลยีใหม่ เพื่อให้สามารถบริหารโครงการได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการปรับปรุงกระบวนการทำงาน เอกสาร ให้ กระชับขึ้น จัดทำแบบฟอร์มมาตรฐาน เช่น หนังสือขออนุมัติ รวมถึงกำหนดให้มีการรายงานความคืบหน้าของโครงการกับ ผู้จัดการ ทางโทรศัพท์ รายสัปดาห์ (มากกว่าหรือน้อยกว่าขึ้นอยู่กับงาน)

สำหรับความเสี่ยงที่อยู่เหนือการควบคุมของบริษัท เช่น จากภัยธรรมชาติและอุบัติเหตุประเภทต่าง ๆ แนวทางการจัดการ ได้ลดความเสี่ยงเหล่านี้โดยการทำประกันภัย สำหรับ ในด้านงานก่อสร้างบริษัทจะกำหนดไว้ในสัญญาของโครงการ และสำหรับโครงการที่มีมูลค่าสูงหรือโครงการของหน่วยงาน ภาครัฐ บริษัทจะจัดทำประกันภัยเพื่อคุ้มครองความเสี่ยงทุกชนิด (Insurance for All Risk)

## 5. ความเสี่ยงด้านบุคลากร (People Risk)

ภายใต้แผนกลยุทธ์ 3 ปี บริษัทจะต้องมีความพร้อมของบุคลากรทั้งความรู้ ความสามารถ และจำนวนที่เพียงพอเพื่อรองรับธุรกิจใหม่ เดิมก็จึงให้ความสำคัญกับการสรรหา รักษา และพัฒนาบุคลากรให้มีคุณภาพ และคงอยู่กับบริษัท เพราะ บุคลากรถือว่าเป็นปัจจัยที่สำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุ เป้าหมายทางธุรกิจของบริษัท

แนวทางการจัดการ เพื่อลดความเสี่ยงจากบุคลากรไม่มีคุณภาพและจำนวนไม่เพียงพอทันกับความต้องการ ไม่ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่จะไปขยายงาน / ให้บริการ ดำเนินโครงการ Campus Recruitment เพื่อสรรหาบุคลากรจบใหม่ด้าน เทคโนโลยีและสอดคล้องกับ Competency ที่ต้องการ จัด กิจกรรมให้กลุ่มเป้าหมายที่มีศักยภาพให้ลองนำเสนอธุรกิจจำลอง พร้อมจัดสรรงบประมาณ รวมถึงมีหลักสูตรเฉพาะเรื่องธุรกิจใหม่ ตามแผนกลยุทธ์ของบริษัท เพิ่มการใช้บริษัท Headhunter ใน ตำแหน่งความเชี่ยวชาญเฉพาะหรือผู้บริหารระดับสูง สร้าง แรงจูงใจให้บุคลากรคุณภาพมีความผูกพันกับองค์กร มีการ กำหนดค่าตอบแทนสำหรับพนักงานที่มีความเชี่ยวชาญด้าน เทคโนโลยีและพลังงานสมัยใหม่ สนับสนุนให้มีการอบรม พัฒนาความรู้ ความสามารถ รวมถึงกำหนดแนวทางการ ก้าวหน้าในการทำงานตามสายงานเพื่อให้พนักงานมีความเชื่อมั่นที่จะอยู่กับองค์กรในระยะยาว นอกจากนี้ได้กำหนดแผนพัฒนารายบุคคลสำหรับผู้สืบทอดตำแหน่ง ผู้บริหารระดับสูง (successor of SEVP & EVP) เพื่อไม่ให้เกิดช่องว่างในการบริหารงาน รวมถึงกำหนดให้มีนโยบายการสรรหา

หรือคัดเลือกบุคลากรที่จะสามารถทดแทนบุคลากรในตำแหน่ง เสียได้ และมีการกำหนดหลักเกณฑ์การสรรหา คัดเลือก โอนย้ายไว้ล่วงหน้า

## 6. ความเสี่ยงด้านสิ่งที่จะเกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

### 6.1 การพัฒนาและความเปลี่ยนแปลงทางด้านเทคโนโลยี (Technology Disruption Risk)

ความเสี่ยงจาก Technology Disruption ส่งผลต่อความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจของเดิมได้ ทำให้เสียโอกาส ในการหาลูกค้า การใช้ทรัพยากรที่มากเกินไป รวมถึงพัฒนา ด้านอื่น ๆ ให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง เช่น การใช้หุ่นยนต์ทำงานแทน คน เทคโนโลยีโทรคมนาคมระดับ 5G การนำเทคโนโลยี ปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligent : AI) มาใช้ เป็นต้น

แนวทางการจัดการ ได้จัดอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ด้าน เทคโนโลยีใหม่ ให้กับพนักงานและสามารถนำมาปรับใช้กับการ ทำงานได้ รวมถึงเสริมสร้างการตระหนักถึงความปลอดภัยด้าน เทคโนโลยีสารสนเทศแก่พนักงานทุกคนในองค์กร ปรับปรุง กระบวนการทำงานของหน่วยงานภายในให้ใช้เทคโนโลยี สารสนเทศให้มากขึ้น พัฒนาการออกแบบโดยใช้ Software และ วิธีการทำงานใหม่ ๆ เพื่อลดต้นทุนและระยะเวลาการก่อสร้าง เพื่อให้สามารถทำงานที่หนักได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### 6.2 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change Risk)

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งมีความรุนแรงและ ความถี่ที่เพิ่มขึ้นอาจส่งผลกระทบต่อโดยตรงต่อการดำเนินธุรกิจ เช่น ปริมาณความชื้นของแสงอาทิตย์ที่เปลี่ยนแปลงไป ความเร็ว ของลมที่ไม่สม่ำเสมอ ส่งผลต่อปริมาณการผลิตไฟฟ้าไม่เป็นไป ตามที่คาดการณ์ กระทบต่อรายได้จากการขายไฟ

แนวทางการดำเนินการ ได้ได้กำหนดค่าเผื่อไว้ใน โมเดลการคำนวณ มีการศึกษาข้อมูลสถิติจากแหล่งที่น่าเชื่อถือ ย้อนหลังมากที่สุดที่จะหาได้ ให้ความสำคัญกับการเดินระบบและ ซ่อมบำรุง (Operation & Maintainance : O&M และติดตาม ประสิทธิภาพของการผลิตไฟอย่างใกล้ชิด พร้อมแก้ปัญหาทันที เมื่อประสิทธิภาพการผลิตลดลงอย่างมีนัยสำคัญ ใช้เทคโนโลยีมา ช่วยในการติดตามประสิทธิภาพของแผนการผลิต และออกแบบ พื้นที่ติดตั้งแผง Solar ให้มีประสิทธิภาพ เหมาะสมกับสภาพพื้นที่ โดยนำโปรแกรม PVSyst มาใช้ประเมินเพื่อพิจารณาด้านเทคนิค ในการติดตั้งจากพื้นที่แต่ละโครงการ

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

##### นโยบายและเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืน

เติมโก้ มุ่งมั่นพัฒนาแนวทางการบริหารจัดการเพื่อการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ด้วยการน้อมนำหลักเศรษฐกิจพอเพียง ของ พระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร มาใช้ในการบริหารองค์กร โดยคำนึงถึง ความพอประมาณ ความมีเหตุผลและการสร้างภูมิคุ้มกันที่ดีในตัว โดยมีความรู้และคุณธรรมเป็นเงื่อนไข ด้วยความมุ่งมั่น ดำเนินธุรกิจทางสายกลางและความไม่ประมาท ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีเป้าหมายสูงสุด คือความยั่งยืนของ เติมโก้ อันก่อให้เกิดคุณค่าร่วมด้านเศรษฐกิจ สังคม และ สิ่งแวดล้อม ในห่วงโซ่มูลค่าของเติมโก้ และเพื่อยกระดับการ

พัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัท จึงได้กำหนดนโยบาย การพัฒนาความยั่งยืนองค์กรและนำแนวปฏิบัติในระดับสากล มาปรับใช้พร้อมกำหนดกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจและสร้างคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และถือเป็นแนวทางดำเนินธุรกิจของกลุ่ม บริษัท เติมโก้

รายละเอียด “นโยบายการพัฒนาความยั่งยืนองค์กร” สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here
















##### การกำหนดเป้าหมายและการดำเนินธุรกิจที่สนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาความยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs)

เติมโก้มุ่งมั่นที่จะพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืนและเป็นส่วนหนึ่งในการผลักดันเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของเติมโก้ ตอบสนองต่อเป้าหมาย SDGs อย่างเหมาะสม สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ แผนกลยุทธ์ รวมถึงประเด็นสำคัญต่อความยั่งยืนและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เติมโก้จึงได้คัดเลือกเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนหลัก 6 เป้าหมาย จากทั้งหมด 17 เป้าหมาย ได้แก่ เป้าหมายที่ 7 (พลังงานสะอาดที่ทุกคนเข้าถึงได้) เป้าหมายที่ 8 (การจ้างงานที่มีคุณค่าและการเติบโตทางเศรษฐกิจ) เป้าหมายที่ 9

(อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน) เป้าหมายที่ 12 (แผนการบริโภคและการผลิตที่ยั่งยืน) เป้าหมายที่ 13 (การรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ) และเป้าหมายที่ 16 (สังคมสงบสุข ยุติธรรม ไม่แบ่งแยก) โดยผนวกเข้าในแผนงานเดิม ที่ได้ดำเนินการอยู่แล้วในปัจจุบัน และได้วางแผนเพื่อตอบสนองต่อเป้าหมายเหล่านี้ในอนาคต เพื่อสร้างความมั่นใจว่า เติมโก้ได้ดำเนินการไปในทิศทางในระดับสากล สร้างประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และขับเคลื่อนเป้าหมายให้ประสบความสำเร็จต่อไปในอนาคต

##### เป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเติมโก้

| ความสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs)  | ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนของบริษัท  | เป้าหมายประจำปี 2565   |
|---|---|--|
|      | <b>ประเด็นด้านเศรษฐกิจ</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>การกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>จรรยาบรรณธุรกิจและมาตรฐานการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน</li> <li>การบริหารความเสี่ยง</li> <li>การจัดการความต่อเนื่องธุรกิจ</li> <li>การจัดการการเปลี่ยนแปลงเชิงนวัตกรรม</li> <li>การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน</li> <li>การบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>ผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) ในระดับดีเลิศ</li> <li>ผลการประเมินการปฏิบัติตามคณะกรรมการบริษัทในระดับดีเยี่ยม</li> <li>สัดส่วนของพนักงานทุกคนได้รับการประเมินมาตรฐานจรรยาบรรณและจริยธรรม</li> <li>พนักงานทุกคน ได้รับการฝึกอบรม การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และ ระเบียบการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง</li> <li>ร้อยละเรียนที่ได้รับการตรวจสอบและแก้ไข</li> <li>ร้อยละการจัดการความเสี่ยง ติดตามและทบทวนความเสี่ยงระดับหน่วยงาน</li> <li>นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการพัฒนาทรัพยากรของ บริษัท</li> <li>มีกิจกรรม Innovation ที่เข้าเงื่อนไข THIS</li> <li>คู่ค้าจะต้องลงนามรับทราบจรรยาบรรณและแนวทางปฏิบัติคู่ค้ามากกว่าร้อยละ 70</li> <li>ความพึงพอใจของลูกค้า</li> </ul> |
|       | <b>ประเด็นด้านสังคม</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>การพัฒนาศักยภาพและการดูแลพนักงาน</li> <li>ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงาน</li> <li>การเชื่อมโยงชุมชน</li> <li>สิทธิมนุษยชน</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>การจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)</li> <li>ร้อยละของพนักงานด้านหน้ามีความรู้และมีความผูกพันของพนักงานต้องคำ</li> <li>จำนวนชั่วโมงอบรมความรู้เฉลี่ยของพนักงาน</li> <li>จำนวนพนักงานใหม่ที่ได้รับการประเมินเพื่อทดสอบเกี่ยวกับความปลอดภัย</li> <li>จำนวนเหตุการณ์หรือกรณีบาดเจ็บจากการทำงานไม่ถึง 5 ครั้ง</li> <li>การให้บริการสาธารณะแก่ชุมชนการเข้าร่วมกิจกรรมทางสังคมในชุมชน / ท้องถิ่น</li> <li>การร่วมบริจาคโลหิตของพนักงาน</li> <li>กรณีการละเมิดสิทธิมนุษยชนเป็นศูนย์</li> </ul>   |
|       | <b>ประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>การจัดการทรัพยากร</li> <li>ของเสีย วัสดุและสิ่งของเหลือใช้</li> <li>การจัดการสิ่งแวดล้อม</li> <li>การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>อัตราการใช้น้ำในบริษัท</li> <li>อัตราการใช้ไฟฟ้าในบริษัท</li> <li>ร้อยละของโรงงานที่มีพื้นที่ติดกับชุมชน และโครงการที่มีพื้นที่ติดกับแหล่งธรรมชาติ มีโครงการอนุรักษ์ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศชุมชน</li> </ul>  |

## กลยุทธ์และเส้นทางสู่การพัฒนาความยั่งยืน

ภายใต้กรอบแนวคิดเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดทิศทางการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ คือ การดำเนินการและการขยายธุรกิจเพื่อรองรับ (Smart Energy Service Business Transition) โดยใช้กระบวนการประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนเพื่อตอบโจทย์ความท้าทายในอนาคต ตามทิศทางการดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ดังกล่าว พร้อมกับการสร้างคุณค่าร่วมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Value Creation) อย่างต่อเนื่อง

เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเดิม ที่มุ่งมั่นเสริมสร้างความแข็งแกร่ง ตามศักยภาพและการดำเนินงานในระยะยาวด้วยการพัฒนาอย่างยั่งยืน เดิมได้กำหนดกลยุทธ์ความยั่งยืนเพื่อเป็นแรงขับเคลื่อนที่สำคัญ ได้แก่

- 1) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Environmental, Social, Governance : ESG) เพื่อสร้างความเข้มแข็งและการเติบโตที่ยั่งยืน
- 2) ส่งเสริมและสนับสนุนในการประเมินความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) ด้วยการกำหนดนโยบายและมาตรการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างจริงจัง
- 3) ส่งเสริมและพัฒนาให้มีกระบวนการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทเด็มโก้จะไม่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชนตลอดห่วงโซ่อุปทาน
- 4) พัฒนาการเปิดเผยข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม นโยบายและเป้าหมายด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม ผลการดำเนินงานและประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ
- 5) ทรัพยากรไฟฟ้า พลังงานน้ำรวมถึงของเสียที่เกิดขึ้นจากการผลิต และผลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน ชุมชนและสังคมผ่านกระบวนการทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทเด็มโก้

การเดินหม่องสู่องค์กรคาร์บอนต่ำเพื่อบรรลุเป้าหมายการปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) ภายในปี 2593 ผ่านแนวคิด EP Net Zero 2050 หรือการไม่ปล่อยก๊าซเรือนกระจกสู่ชั้นบรรยากาศเพิ่มเติม และการจำกัดอุณหภูมิให้สูงไม่เกิน 1.5 องศา เพื่อป้องกันไม่ให้โลกร้อนและรบกวนนักไปกว่าที่เป็นอยู่ จึงได้วางกรอบการดำเนินงาน 3 ด้าน ได้แก่

- 1) การมุ่งสู่องค์กรแห่งความเป็นเลิศและสังคมคาร์บอนต่ำ (Low-Carbon Business)
  - ความยั่งยืนสำหรับธุรกิจ Smart Energy Service Business และธุรกิจ Core Plus
  - การกระจายความเสี่ยงไปสู่ธุรกิจใหม่ที่นอกเหนือจากธุรกิจบริการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า
  - การปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์
- 2) การสร้างความยั่งยืนด้านความเป็นเลิศด้าน Business Integrity
  - การกำกับดูแลอย่างมีประสิทธิภาพ
  - การสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติงานตามหลัก (Governance, Risk and Compliance หรือ GRC)
  - ลดความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศและภัยธรรมชาติที่มีนัยสำคัญเกี่ยวข้องกับสถานการณ์ดำเนินธุรกิจของเด็มโก้ (Climate-Related Risk Governance)
- 3) การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและสร้างคุณค่าร่วมสู่สังคม
  - การปรับใช้แนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียนสำหรับธุรกิจก่อสร้าง และบริการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า พลังงานและสาธารณูปโภค
  - เพิ่มการใช้พลังงานสะอาดเพื่อ ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
  - Greenhouse Gas Emissions Office / Green Office / สำนักงานสีเขียว

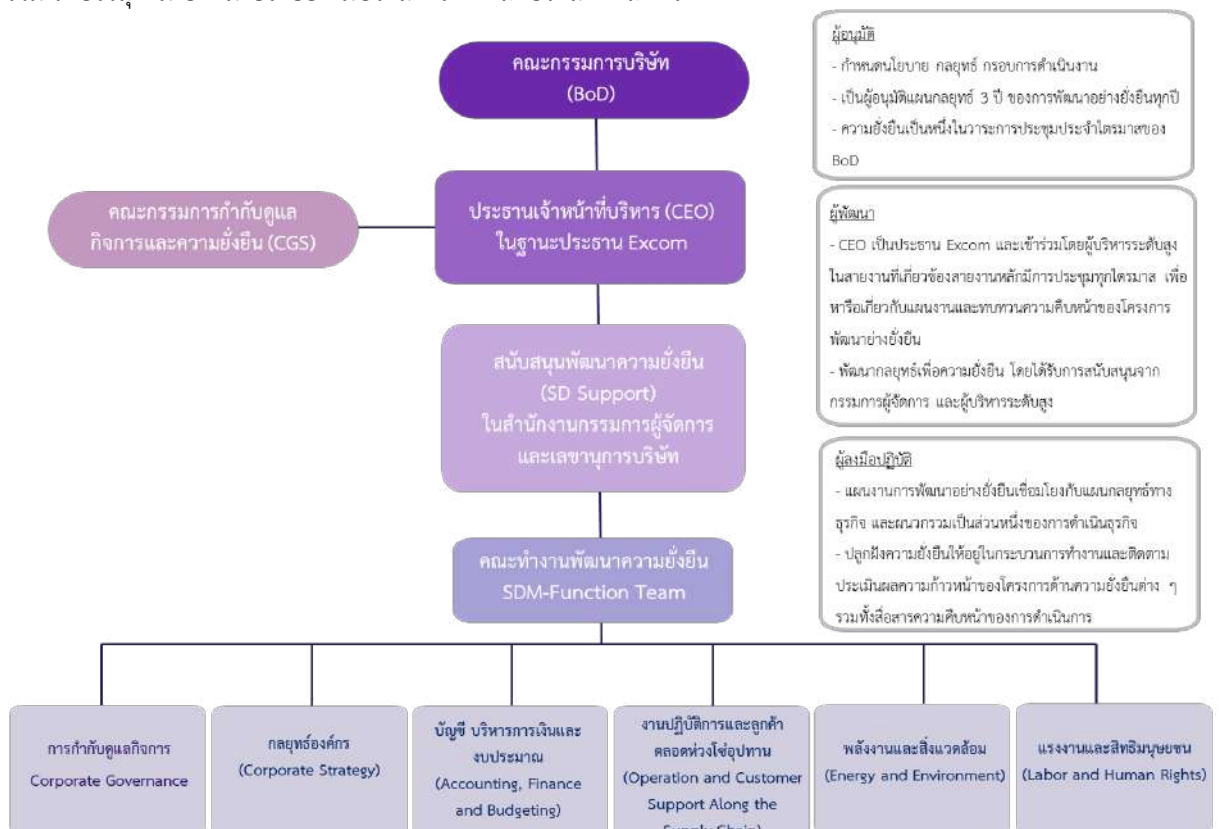
ในปี 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ได้ติดตามและกำกับดูแลการเสริมสร้างและกำกับดูแลกระบวนการในการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืนในระดับองค์กร และเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการตามทิศทางการดำเนินงานและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเด็มโก้มีการบูรณาการกรอบและประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ (Materiality) กับมีแนวทางสู่การพัฒนาความยั่งยืนที่ชัดเจน บุคลากรในองค์กรตั้งแต่ระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีส่วนร่วมในการนำพาให้ธุรกิจ “ก้าวไปด้วยกันอย่างภาคภูมิใจและยั่งยืน” “Growing Together with Pride and Sustainability” ทำให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทเด็มโก้ ดำเนินงานอยู่บนพื้นฐานของการบูรณาการ GRC (Governance , Risk and Compliance) สามารถรักษาขีดความสามารถ

ในการแข่งขัน พัฒนาศักยภาพในการเติบโต แม้สภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจจะเปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้ได้มีการจัดทำนโยบายใหม่ ๆ และทบทวนปรับปรุงนโยบายที่มีอยู่เดิม ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายด้านความยั่งยืนดังนี้

- จัดทำนโยบายการกำหนด Credit Term และระยะเวลาชำระเงินให้กับคู่ค้า โดยมีการกำหนดระยะเวลาชำระเงินให้แก่คู่ค้าอย่างเป็นธรรม เพื่อให้คู่ค้ามีสภาพคล่องทางการเงินและสามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้
- จัดทำนโยบายการปฏิบัติด้านภาษี โดยกลุ่มบริษัท เติมโก้ ต้องกำหนดนโยบาย ระเบียบ แนวปฏิบัติ หรือการวางแผนด้านภาษี โดยครอบคลุมสาระสำคัญในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการภาษี การใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีอย่างถูกต้องตามกฎหมาย รวมถึงใช้โครงสร้างภาษีในแนวทางที่ถูกต้อง ซึ่งไม่ก่อให้เกิดการหลีกเลี่ยงภาษี และสามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้
- จัดทำนโยบายความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อแสดงถึงความมุ่งมั่นในการหลีกเลี่ยง/ลดผลกระทบต่อความหลากหลายทางชีวภาพจากการดำเนินงานของบริษัท หรือการให้ความสำคัญในการรักษา/ปกป้องความหลากหลายทางชีวภาพ
- จัดทำนโยบายการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่ได้รับหรือผลกระทบจากการดำเนินงานของบริษัท ระบุความสำคัญ การร่วมมือเพื่อสานประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- ปรับปรุงนโยบายความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม ให้ครอบคลุมประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ทรัพยากรและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินงาน เช่น การใช้พลังงาน การใช้น้ำ การจัดการขยะ ของเสียมลพิษ การจัดการก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- ปรับปรุงนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างของกลุ่มบริษัท เติมโก้ และเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้าในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่ครอบคลุมถึงประเด็นสังคมและ/หรือสิ่งแวดล้อม

### โครงสร้างและบทบาทการกำกับดูแลการดำเนินการด้านความยั่งยืน

เติมโก้กำหนดโครงสร้างการกำกับดูแลเพื่อขับเคลื่อนธุรกิจไปสู่ความยั่งยืนที่ชัดเจน ทั้งในระดับคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร รวมทั้งหน่วยงานภายใน เพื่อผลักดัน สนับสนุน ติดตาม และทบทวนการบริหารจัดการด้านความยั่งยืนในภาพรวม ให้บรรลุตามเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังภาพ





ทั้งนี้เพื่อให้การบริหารจัดการความยั่งยืนดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง เด็มโก้ จึงจัดให้มีการประชุมไม่น้อยกว่า 4 ครั้ง ต่อปี เพื่อกำกับดูแลและให้คำแนะนำเกี่ยวกับกรอบการบริหารด้านความยั่งยืน (Sustainability Management) ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล และทบทวนแนวทางการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และปัจจัยแวดล้อมที่ทำให้เปลี่ยนแปลงไป

เด็มโก้ เปิดเผยกลยุทธ์และผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนที่ครอบคลุมประเด็น ด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) สังคม (Social) และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance) ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียผ่านรายงานความยั่งยืน (Sustainability Report) มาตั้งแต่ปี 2557 โดยเผยแพร่รายงานดังกล่าวเป็นรูปเล่มและในเว็บไซต์ของบริษัท จากการดำเนินธุรกิจที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล สังคม และสิ่งแวดล้อมเสมอมา เด็มโก้ได้รับการยอมรับจากองค์กรชั้นนำด้านความยั่งยืนดังต่อไปนี้

### ผลการดำเนินการด้านความยั่งยืน ปี 2565

ด้วยความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้การพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม (E) มีความรับผิดชอบต่อสังคม (S) และมีการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล (G) ส่งผลให้เด็มโก้ สามารถบรรลุเป้าหมายและสร้างความไว้วางใจจากหน่วยงานต่าง ๆ ดังต่อไปนี้



“ เด็มโก้ ได้รับการจัดลำดับให้เป็นหนึ่งในบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับการจัดอันดับอยู่ในระดับดีเลิศ (Excellence CG Scoring) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7 จากผลสำรวจโครงการการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 โดยการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ”



“ เด็มโก้ ได้รับการต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC Certified) ครั้งที่ 2 ”



“ เด็มโก้ ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่น ด้านแรงงานสัมพันธ์ และสวัสดิการแรงงาน ประจำปี 2565 ระดับประเทศ จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานกระทรวงแรงงาน ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 ”



สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย  
THAI INVESTORS ASSOCIATION

“ เด็มโก้ได้คะแนนเต็มร้อย “คุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น” ในโครงการ “การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565” ตามแบบฉบับ New Normal สอดคล้องตามสถานการณ์โควิด-19 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 ”



“ เด็มโก้ ได้รับคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment) ปีแรก โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ”



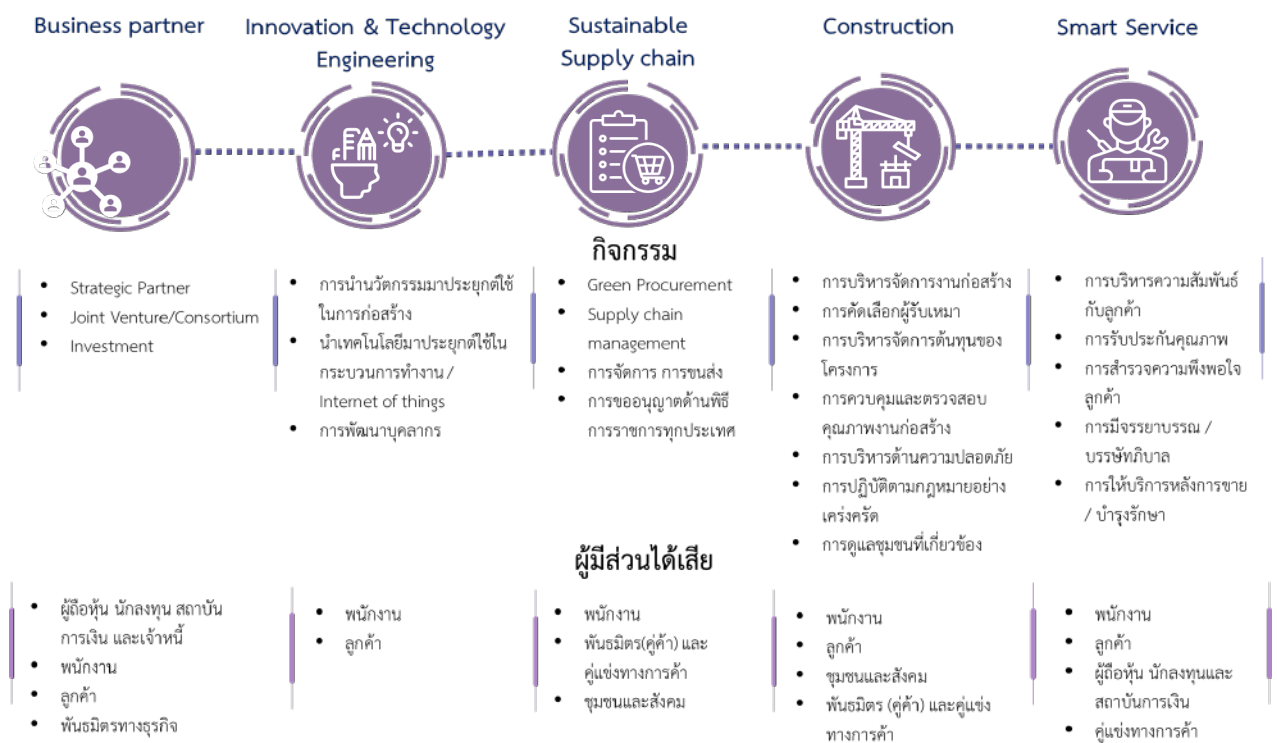
“ เด็มโก้ได้รับรางวัลเกียรติคุณการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืน (Sustainability Disclosure Award) ประจำปี 2565 จากสถาบันไทยพัฒน์ ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3 ”



## 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain) กิจกรรมหลัก (Primary Activities)

ในการดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ ตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ธุรกิจต้องเผชิญหน้ากับประเด็นความท้าทายต่าง ๆ ด้านความยั่งยืนทั้งในมิติสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเข้ามามีผลกระทบและกลายเป็นปัจจัยความเสี่ยงหรือโอกาสของธุรกิจ ดังนั้นธุรกิจจึงต้องบูรณาการเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม ในนโยบายและกลยุทธ์องค์กร ตลอดจนมีการขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจสู่ความยั่งยืนอย่างเป็นระบบและเห็นผลเป็นรูปธรรม หัวใจสำคัญของการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืนนี้คือทุกคนในองค์กร ตั้งแต่ระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องมีส่วนร่วมในการนำพาให้ธุรกิจก้าวไปข้างหน้าและเติบโตได้อย่างยั่งยืน ทำให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจได้ว่า เติมโก้ ดำเนินงานอยู่บนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสามารถบริหารจัดการประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน เพื่อรักษาขีดความสามารถในการแข่งขันและพัฒนาศักยภาพในการเติบโต แม้สภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจจะเปลี่ยนแปลงไป



### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

เติมโก้ตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่มีผลกระทบ และอิทธิพลต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กร จึงมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจที่มีความโปร่งใส และมีธรรมาภิบาล เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสีย โดยคณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีต่อผู้มีส่วนได้เสียเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ ซึ่งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของเติมโก้ และในการดำเนินการต่าง ๆ เติมโก้เคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียในทุก ๆ ที่ ที่เติมโก้ดำเนินธุรกิจเสมอ โดยเติมโก้ได้แบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียเป็น 6 กลุ่มหลัก ได้แก่




เดิมโก้ตระหนักถึงการเข้าไปมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียอันเป็นรากฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสริมสร้างความเข้าใจในความต้องการของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย การเข้าไปมีส่วนร่วมเป็นกระบวนการหรือแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ทำให้เกิดการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียของเดิมโก้อย่างต่อเนื่องและทำให้ทราบถึงความคาดหวัง ความต้องการ ความกังวล และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำมาวิเคราะห์ประเด็นสำคัญต่อการพัฒนาความยั่งยืนของเดิมโก้ โดยกำหนดกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมไว้ดังนี้



- 1) การระบุผู้มีส่วนได้เสีย โดยประเมินจากผลกระทบที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับหรือเป็นผู้สร้างแก่เดิมโก้
- 2) การจัดลำดับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ที่เดิมโก้ต้องสร้างการมีส่วนร่วม และกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อดำเนินกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียที่มีความสำคัญ
- 3) การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย โดยใช้วิธีการที่เหมาะสมผ่านช่องทางต่าง ๆ
- 4) การรับฟัง เพื่อให้เข้าใจความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างชัดเจน
- 5) การตอบสนอง ความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ
- 6) การจัดการความเสี่ยง รวมถึงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนั้นจากการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย
- 7) การติดตามผล และการปรับปรุงพัฒนากระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากการสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียภายนอกแล้ว เดิมโก้ยังให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร ซึ่งจะทำให้เกิดความร่วมมือระหว่างหน่วยงานต่าง ๆ ในทุกระดับขององค์กร ซึ่งเป็นองค์ประกอบที่สำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรอย่างยั่งยืน

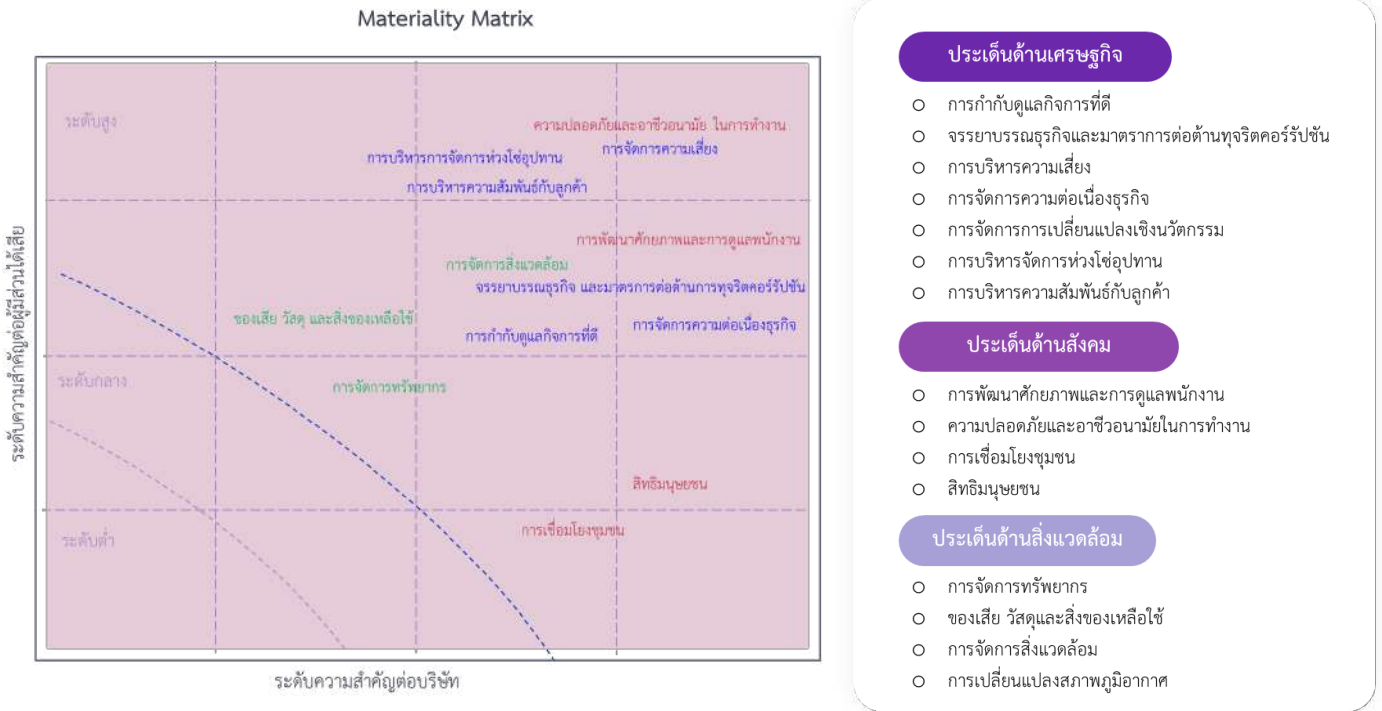
สรุปความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กร

| ผู้มีส่วนได้เสีย  | ความต้องการ / คาดหวัง  | การดำเนินงานของบริษัท   | ช่องทางการมีส่วนร่วม   | เนื้อหาในรายงาน  |
|---|--|---|--|--|
| กลุ่มผู้ถือหุ้น / นักลงทุน / เจ้าหนี้ / และสถาบันการเงิน<br> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• มีผลประโยชน์ที่ดีและจ่ายปันผล</li> <li>• มีการขยาย และพัฒนาธุรกิจอย่างความมั่นคงและเติบโตอย่างยั่งยืน</li> <li>• มีความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>• ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิ และได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน</li> <li>• มีระบบการตรวจสอบ และควบคุมภายในที่ดี</li> <li>• มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ</li> <li>• มีการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงปัจจัยด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และมิบรษัทภิบาล หรือ ESG</li> <li>• มีการเปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งด้านการเงิน ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และมิบรษัทภิบาล หรือ ESG</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>• การบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามข้อกำหนด</li> <li>• ความมั่นคงด้านเสถียรภาพและความพร้อมของการดำเนินโครงการ</li> <li>• การสื่อสารและการสร้างความน่าเชื่อถือ</li> <li>• การเปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งด้านการเงิน ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านสังคม และมิบรษัทภิบาล หรือ ESG</li> <li>• มีการพบสถาบันการเงิน ทั้ง Bank และ Non Bank เพื่อให้ทราบทิศทางการดำเนินธุรกิจ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี</li> <li>• การประกาศผลประกอบการรายไตรมาส</li> <li>• การพบปะกับนักวิเคราะห์ / นักลงทุน ผ่านทางกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ Opportunity Day</li> <li>• ระบบตรวจสอบ และการบริหารความเสี่ยง</li> <li>• การเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ผ่านช่องทางสื่อสารของเดิมโก้ได้แก่ เว็บไซต์ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และอื่น ๆ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• ผลการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ</li> <li>• ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม</li> <li>• ผลการดำเนินงานด้านสังคม</li> </ul> |

| ผู้มีส่วนได้เสีย   | ความต้องการ / คาดหวัง  | การดำเนินงานของบริษัท  | ช่องทางการมีส่วนร่วม  | เนื้อหาในรายงาน   |
|--|--|--|---|---|
| <p>กลุ่มลูกค้า</p>    | <ul style="list-style-type: none"> <li>การผลิตและส่งมอบได้ตามสัญญาด้านปริมาณและคุณภาพ</li> <li>การตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็วทันที</li> <li>การปฏิบัติต่อลูกค้าทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>การพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม</li> <li>การเตรียมความพร้อมให้กับพนักงานในการรับมือต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>การบริหารจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า</li> <li>ความมั่นคงด้านเสถียรภาพและความพร้อมของการดำเนินโครงการ</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>กำหนดมาตรการการเพื่อพัฒนาการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น</li> <li>การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าประจำปี</li> <li>ช่องทางการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียนในเว็บไซต์บริษัท</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>การบริหารความสัมพันธ์ลูกค้า</li> </ul>   |
| <p>กลุ่มพันธมิตร (คู่ค้า) และคู่แข่งทางการค้า (ผู้รับเหมา / ผู้ส่งมอบ)</p>                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินการแข่งขันทางการค้าอย่างเป็นธรรม ถูกต้องตามหลักจริยธรรมและตามหลักการค้ากับคู่ค้าที่ดี</li> <li>มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรมและโปร่งใสไม่เลือกปฏิบัติ</li> <li>การสื่อสารกับคู่ค้า</li> <li>ระบบการจัดซื้อจัดจ้างที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และตรวจสอบได้</li> <li>ความปลอดภัยของพนักงานคู่ค้าและผู้รับเหมา</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>การกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามข้อกำหนด</li> <li>การบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน</li> <li>การบริหารจัดการคู่ค้าอย่างยั่งยืน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>การสำรวจความพึงพอใจของคู่ค้า ปีละ 1 ครั้ง</li> <li>การตรวจประเมินคู่ค้าประจำปี</li> <li>ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนจากคู่ค้าและผู้รับเหมา</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>การบริหารการจัดการห่วงโซ่อุปทาน</li> </ul>   |
| <p>กลุ่มชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม (ชุมชนรอบพื้นที่ก่อสร้างโครงการ / ชุมชนรอบสำนักงานใหญ่)</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>การบริหารจัดการลดผลกระทบด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดจากการดำเนินงานของเติมโก้</li> <li>การดำเนินธุรกิจด้วยความปลอดภัยใส่ใจสิ่งแวดล้อม</li> <li>บุคลากรเติมโก้มีจิตสำนึกของความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม</li> <li>ความผูกพันของชุมชน สังคม กับเติมโก้</li> <li>การสนับสนุนกิจกรรมร่วมกับชุมชนอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>การสร้างการเข้าใจการดำเนินงานของเติมโก้ต่อชุมชน</li> <li>การมอบโอกาสให้คนในชุมชนเข้าร่วมทำงานกับเติมโก้</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>การอยู่ร่วมกับชุมชนอย่างยั่งยืน</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>การดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อและไม่สร้างผลกระทบต่อชุมชนและสิ่งแวดล้อม</li> <li>ไม่สนับสนุนกิจกรรมใด ๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือศีลธรรมอันดีงาม</li> <li>ให้ความสนับสนุนกิจกรรมชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม รวมทั้งกิจกรรมสาธารณประโยชน์</li> <li>กิจกรรมเพื่อสังคมต่าง ๆ (CSR)</li> <li>ช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนในเว็บไซต์บริษัท</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>การดำเนินงานด้านความปลอดภัย</li> <li>การดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมของเติมโก้</li> </ul> |

| ผู้มีส่วนได้เสีย  | ความต้องการ / คาดหวัง  | การดำเนินงานของบริษัท   | ช่องทางการมีส่วนร่วม   | เนื้อหาในรายงาน  |
|---|--|---|--|--|
| <p>หน่วยงานราชการ รัฐบาล และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</p>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>การบริหารจัดการลดผลกระทบด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดจากการดำเนินงานของเดิม</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามข้อกำหนด</li> <li>การจัดการสิ่งแวดล้อม</li> <li>การรับมือต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>การรายงานผลการดำเนินธุรกิจ และผลการปฏิบัติงานต่อหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องตามความถี่ที่หน่วยงานกำหนด</li> <li>ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้องในด้านต่าง ๆ ทั้งสิ่งแวดล้อม คุณภาพชีวิต ความปลอดภัย แรงงาน การจัดการด้านภาษีอากร และบัญชี รวมทั้งประกาศต่าง ๆ ของราชการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของเดิม</li> <li>ให้การสนับสนุนโครงการของรัฐที่เป็นประโยชน์ต่อสังคม และส่วนรวม</li> <li>การดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม และโปร่งใส</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>การดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมของเดิม</li> <li>การดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อม</li> </ul> |
| <p>กลุ่มพนักงาน (ผู้บริหาร / พนักงาน)</p>            | <ul style="list-style-type: none"> <li>การดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานรวมถึงสุขภาพและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน</li> <li>ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่ดี</li> <li>ความก้าวหน้าและความมั่นคงในสายอาชีพ</li> <li>ระบบการประเมินผลที่เป็นธรรม</li> <li>การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>การพัฒนาศักยภาพพนักงาน</li> <li>สุขภาพและความปลอดภัยในสภาพแวดล้อมการทำงาน</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>การสำรวจความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร (Employee Engagement Survey) ปีละ 2 ครั้ง</li> <li>โครงการ HR Change Management</li> <li>การประกาศเกียรติคุณพนักงาน</li> <li>ฝึกอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพของพนักงาน</li> <li>การสื่อสารภายใน Intranet อีเมล เว็บไซต์ / วารสาร DEMCO Journal</li> <li>การจัดการประชุมเพื่อให้ผู้บริหารมีโอกาสพูดคุยกับพนักงาน (Manager Forum, Town Hall Meeting, Safety Talk)</li> <li>คณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ</li> <li>การร้องเรียนผ่านระบบรับเรื่อง ร้องเรียนของเดิม ทางช่องทางต่าง ๆ</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>การพัฒนาศักยภาพและการดูแลพนักงาน</li> </ul>                                       |

เติมโก้ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีกระบวนการประเมินและจัดลำดับความสำคัญตามมาตรฐานการบริหารจัดการที่อ้างอิงจากมาตรฐานสากล Global Reporting Initiative (GRI) Standards โดยอ้างอิงผลกระทบต่อบริษัท และผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งครอบคลุมด้านด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ที่ผู้มีส่วนได้เสียคาดหวังหรือให้ความสำคัญในบริบทของความยั่งยืนและแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลก ทั้งนี้ ผลการประเมินประเด็นที่สำคัญต่อความยั่งยืนจะได้รับการทบทวนและอนุมัติจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนเป็นประจำทุกปี



### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

ด้วยความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจควบคู่กับการแสวงหาโอกาสการขยายการลงทุนในธุรกิจที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยนอกจากการขยายการลงทุนด้านพลังงานทดแทน ทั้งพลังงานลม พลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานจากชีวมวล เพื่อช่วยลดมลพิษทางอากาศที่เกิดจากการใช้พลังงานจากเชื้อเพลิงที่ได้จากฟอสซิล ซึ่งเป็นสาเหตุสำคัญที่ทำให้เกิดปรากฏการณ์โลกร้อน ในส่วนของโรงงานผลิตเสาโครงเหล็กของกลุ่มบริษัทเติมโก้ ได้ให้ความสำคัญในเรื่องสิ่งแวดล้อมด้วยการดำเนินการผลิตตามระบบคุณภาพ ISO14001 ซึ่งเน้นเรื่องความสำคัญของสิ่งแวดล้อมเป็นหลัก

เติมโก้ ยังให้ความสำคัญกับการไม่สร้างภาระด้านสิ่งแวดล้อม มลภาวะ ความปลอดภัยหรือแม้แต่ผลกระทบต่อ

สายตา ที่อาจเกิดขึ้นในพื้นที่ทำงานและหน่วยงานก่อสร้างที่เติมโก้เข้าไปดำเนินการ มีการดำเนินการตามมาตรฐาน และข้อกำหนดของทางการ รวมถึงชุมชน และองค์กรส่วนท้องถิ่นอีกด้วย โดยในปี 2565 เติมโก้ ได้ทบทวนนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม และนำไปประยุกต์ใช้กับทุกหน่วยงานตลอดสายโซ่อุปทาน โดยได้มีการเผยแพร่ และสื่อสารให้กับพนักงานได้รับทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตาม

รายละเอียด “นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม” ฉบับเต็มสามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here





เดิมก็ได้กำหนดนโยบายความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม และเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน เพื่อขับเคลื่อนให้บรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGs) โดยประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมที่ เดิมได้ มุ่งเน้นให้ความสำคัญได้ครอบคลุมเป้าหมายที่ 6 การจัดการน้ำอย่างยั่งยืนและพร้อมใช้สำหรับทุกเป้าหมายที่ 7 ทุกคนเข้าถึงพลังงานอย่างยั่งยืน เป้าหมายที่ 12 การบริโภคและการผลิตที่ยั่งยืน เป้าหมายที่ 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เป้าหมายที่ 15 การใช้ประโยชน์ที่ยั่งยืนของระบบนิเวศบนบก

### การแสดงความเจตจำนงด้านการจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ

เดิมได้ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและมีเป้าหมายในการหลีกเลี่ยงและลดผลกระทบเชิงลบที่อาจเกิดต่อระบบนิเวศในพื้นที่ที่เดิมได้ประกอบธุรกิจพร้อมให้ความสำคัญและส่งเสริมการปกป้องระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อรักษาทรัพยากรธรรมชาติให้สามารถดำรงอยู่ส่งต่อรุ่นต่อรุ่นได้อย่างยั่งยืน ในปี 2565 เดิมได้กำหนดนโยบายการจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ เพื่อเป็นหลักการในการดำเนินงานด้านความหลากหลายทางชีวภาพที่สอดคล้องกันทั่วทั้งองค์กร

รายละเอียด “นโยบายการจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ” ฉบับเต็มสามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือกดที่ปุ่ม Click here



ทั้งนี้เดิมได้ ตั้งเป้าหมายโรงงานที่มีพื้นที่ติดกับชุมชน และโครงการที่มีพื้นที่ติดกับแหล่งธรรมชาติ ต้องมีโครงการอนุรักษ์ธรรมชาติ สิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศชุมชน 100% ตลอดจนรับฟังความคิดเห็นข้อเสนอแนะ และข้อร้องเรียนต่าง ๆ เกี่ยวกับความเดือดร้อนของคนในชุมชนที่ได้รับผลกระทบจากกิจกรรมการก่อสร้าง และให้ความสำคัญในการแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นอย่างเร่งด่วน โดยผู้ได้รับผลกระทบสามารถร้องเรียนลักษณะผลกระทบหรือปัญหาที่เกิดขึ้นผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างใดอย่างหนึ่งหรือตามความเหมาะสม

### แนวปฏิบัติในการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

เดิมได้มุ่งสู่องค์กรแห่งความเป็นเลิศและสังคมคาร์บอนต่ำ (Low-Carbon Business) เพื่อบรรลุเป้าหมาย ลดความเข้มข้นของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลงร้อยละ 20 – 25 ภายในปี 2573 (ค.ศ. 2030) (โดยเทียบกับปี 2565 เป็นปีฐาน) ความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutral) ภายในปี 2593 (ค.ศ. 2050) และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero Emissions) ภายในปี 2608 (ค.ศ. 2065) โดยการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและสร้างคุณค่าร่วมสู่สังคม การปรับใช้แนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียนสำหรับธุรกิจก่อสร้าง และบริการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า พลังงาน สาธารณูปโภค เพิ่มการใช้พลังงานสะอาดรวมถึงจัดทำโครงการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง เดิมได้มีการวางกลยุทธ์และเพิ่มสัดส่วนในการลงทุนในโรงงานไฟฟ้าพลังงานสะอาดที่ไม่มีการปล่อยคาร์บอนหรือมีการปล่อยคาร์บอนในระดับต่ำ เลือกลงทุนในโรงงานไฟฟ้าพลังงานความร้อนที่มีประสิทธิภาพสูงในการผลิตไฟฟ้าเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

เดิมได้ ตระหนักถึงความสำคัญของการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ที่ส่งผลกระทบให้เกิดความรุนแรงของภัยธรรมชาติอันจะส่งผลกระทบต่อความมั่นคงของระบบเศรษฐกิจ และตลาดเงินตลาดทุน เดิมได้จึงริเริ่มจัดทำแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการ และฝ่ายจัดการในการบริหารจัดการ การดำเนินงานด้าน ESG การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ และการกำกับดูแลปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Governance) ขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์ ดังนี้

- 1) ส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติอย่างถูกต้อง เกี่ยวกับหลักการสำคัญ 8 ประการของการกำกับดูแลที่ดีทางด้านสภาวะภูมิอากาศ (Climate Governance)
- 2) ส่งเสริมให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ให้มีความรู้ ความสามารถ และทักษะเพียงพอที่สามารถนำเสนอประเด็นทางด้านการเปลี่ยนแปลงภูมิอากาศ ในการพิจารณาระดับคณะกรรมการบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) นำหลักการสำคัญ 8 ประการในการกำกับดูแลในเรื่องปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาวะภูมิอากาศเป็นเครื่องมือช่วยยกระดับการดำเนินกลยุทธ์ธุรกิจทางด้านสภาวะ

ภูมิอากาศและการตัดสินใจต่าง ๆ และสามารถเชื่อมโยงทางด้านสถานะภูมิอากาศกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้

ทั้งนี้ เติมโก้ได้มีการสื่อสารคู่มือและแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการในการบริหารจัดการและดำเนินงานด้าน ESG การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) และการกำกับดูแลปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Governance) ของกลุ่มบริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) ให้พนักงานทราบทั่วทั้งองค์กร และได้มีการจัดอบรมหลักสูตรจำเป็นสำหรับการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร (CFO) ให้พนักงานในองค์กรได้รับทราบและตระหนักถึงความสำคัญ ปัจจุบันอยู่ระหว่างการรวบรวมข้อมูลกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนโครงการการลดก๊าซเรือนกระจกตลอดห่วงโซ่อุปทาน เพื่อการทวนสอบและประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรต่อไป

### แนวปฏิบัติในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

#### ● การใช้ไฟฟ้า

พลังงานไฟฟ้าเป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น เติมโก้จึงติดตั้งอุปกรณ์และจัดสภาพแวดล้อมในอาคารเพื่อประหยัดพลังงาน เช่น ติดตั้งม่านแมชชีนบังแดดตรงหน้าต่างด้านนอกของอาคารฝั่งทิศตะวันตกที่ห้องงานความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมเพื่อป้องกันความร้อนเข้ามาภายในอาคาร ควบคุมการใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ โดยเฉพาะในอาคารสำนักงานใหญ่ มีมาตรการกำหนดช่วงเวลาเปิด - ปิดไฟฟ้า นอกจากนี้ ได้จัดทำติดตั้งระบบแสงสว่างจาก Solar Cell & Battery ขนาดเล็กบริเวณทางเดินและที่จอดรถ ดำเนินการปรับปรุงหลังคาอาคารสำนักงานใหญ่เป็นเมทัลชีทพร้อมฉนวนพียูโฟมลดความร้อนที่เข้าสู่อาคารสามารถช่วยลดภาระการใช้พลังงานไฟฟ้าลงได้



#### ● การบริหารจัดการน้ำ

เติมโก้ มีกระบวนการจัดการน้ำอย่างมีประสิทธิภาพ ตั้งแต่การเลือกใช้วัสดุอุปกรณ์ที่ช่วยประหยัดน้ำ เช่น สุขภัณฑ์ ก๊อกน้ำ อีกทั้งยังให้ความสำคัญกับการปรับปรุงระบบท่อ และวัดคุณภาพน้ำของแต่ละอาคารแก่ในระบบบำบัดของอาคารที่ทดสอบคุณภาพน้ำไม่ผ่านโดยมีการดำเนินงานที่สำคัญดังนี้ ปรับปรุงระบบประปาให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง โดยติดตั้งบ่อดักไขมันบริเวณที่ล้างภาชนะทุกจุด เพื่อช่วยลดปัญหาการอุดตันของท่อระบายน้ำ

#### ● การจัดการขยะอย่างมีประสิทธิภาพ

ของเสียและขยะที่เกิดจากการดำเนินงานของเติมโก้ ในปัจจุบัน ได้แก่ ขยะทั่วไป ที่เป็นกระดาษ พลาสติก ขยะเปียก/ย่อยสลายได้ จำพวก เศษผัก ขยะรีไซเคิลจำพวกขวดน้ำพลาสติก ขยะอันตราย เช่น ผงหมึกเครื่องถ่ายเอกสาร ถังใส่สารเคมี เติมโก้มีการจัดการ การควบคุมโดยได้กำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติที่ประกาศใช้ทั่วทั้งองค์กร ดังนี้

**ขยะทั่วไป** เก็บรวบรวมในถังขยะสีน้ำเงิน ส่งต่อให้เทศบาลนำไปกำจัด/ฝังกลบ โดยได้ติดตามให้มีการเก็บขยะและชำระค่าทำเนียมรายเดือนให้กับเทศบาลอย่างถูกต้อง

**ขยะเปียก** เก็บรวบรวมในถังขยะสีเขียว ระบุชนิดขยะข้างถุงส่งต่อให้เทศบาลนำไปกำจัด/ฝังกลบ โดยได้ติดตามให้มีการเก็บขยะ และชำระค่าทำเนียมรายเดือนให้กับเทศบาลอย่างถูกต้อง

**ขยะรีไซเคิล** เก็บรวบรวมในกรงตาข่ายสำหรับแยกทิ้ง กระป๋องโลหะ เพื่อนำไปบริจาคตามโครงการต่าง ๆ ที่รับบริจาคขยะพลาสติก ส่งต่อไปรีไซเคิลใหม่ให้เกิดประโยชน์

เติมโก้ ส่งเสริมการจัดการขยะผ่านกิจกรรมรณรงค์ และประชาสัมพันธ์ให้ความรู้แก่พนักงานภายใต้แนวคิด 3Rs “Reduce Reuse Recycle” เพื่อให้มีการคัดแยกขยะอย่างถูกวิธีและตระหนักถึงปัญหาขยะที่ไม่สามารถรีไซเคิลได้ เช่น กล่องโฟม แก้วน้ำ และถุงพลาสติก ในปี 2565 มีการดำเนินงาน ดังนี้

- 1) จัดสรรถังขยะแยกประเภทให้เพียงพอต่อความต้องการ

- 2) รมรงค์ให้มีการใช้ กล่องอาหารหรือปิ่นโตส่วนตัว แทนการใช้กล่องอาหารพลาสติกหรือโฟม
- 3) รมรงค์ให้มีการใช้ ถุงผ้า เพื่อใส่กล่องอาหารหรือ ปิ่นโตแทนการใช้ถุงพลาสติก
- 4) ดำเนินโครงการ “ลด ละ เลิก ใช้แก้วน้ำพลาสติก” อย่างต่อเนื่องเพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึกที่ดีในการ ช่วยกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
- 5) ส่งเสริมการจัดการคัดแยกขยะพลาสติกอย่างถูกวิธี และนำกลับมาใช้ใหม่ตามแนวทางเศรษฐกิจ หมุนเวียน สามารถนำไปบริจาคตามโครงการต่าง ๆ ที่รับบริจาคขยะพลาสติก ส่งต่อไปรีไซเคิลใหม่ให้ เกิดประโยชน์

#### ● การลดการใช้กระดาษ

เดิมโก้ พัฒนารูทิงเพื่อมุ่งสู่ความเป็น Digital Transformation โดยนำเทคโนโลยีมาช่วยลดการใช้ทรัพยากรในกระบวนการ ทำงานของหน่วยงานต่าง ๆ ซึ่งช่วยลดขั้นตอนและลดการใช้ กระดาษในกระบวนการขออนุมัติ การใช้ระบบลงทะเบียน ออนไลน์ และไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ทดแทนการพิมพ์ด้วย กระดาษเพื่อส่งเสริมให้พนักงานใช้กระดาษและอุปกรณ์ สำนักงานอย่างคุ้มค่า

#### ● การจัดประชุมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

เดิมโก้ ให้ความสำคัญกับการจัดประชุมที่คำนึงถึงการใช้ ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ลดปริมาณขยะ และหลีกเลี่ยงการใช้ สารเคมีที่มีผลกระทบต่อสุขภาพและสิ่งแวดล้อม เช่น งดการ ใช้กระดาษ โดยบันทึกเอกสารเป็นไฟล์ที่สามารถดาวน์โหลด ได้ จากคิวอาร์โค้ด แต่หากจำเป็นต้องใช้กระดาษต้องพิมพ์ กระดาษทั้ง 2 หน้า ในจำนวนเท่าที่จำเป็น การใช้แก้วและ เขี่ยก้นน้ำแทนขวดน้ำพลาสติกสำหรับการประชุมภายใน งด การใช้โฟมบรรจุภัณฑ์สำหรับอาหาร



จัดเตรียมไฟล์ข้อมูล QR Code ให้ สามารถดาวน์โหลดได้



พิมพ์เอกสารเท่าที่จำเป็น ใช้ทั้ง 2 หน้า

### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

จากการกำหนดนโยบาย ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและ สิ่งแวดล้อม เดิมโก้ มีการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ด้านสิ่งแวดล้อมและมีการควบคุม ติดตามอย่างต่อเนื่อง โดย มีการดำเนินงานประเด็นต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

#### ● ด้านการจัดการพลังงาน

ในปี 2565 เดิมโก้ได้กำหนดตัวชี้วัดในการลดการใช้พลังงาน และทรัพยากรต่าง ๆ ที่อาจส่งผลให้เกิดการใช้พลังงานที่ สิ้นเปลืองและก่อให้เกิดของเสีย โดยกำหนดวิธีการในการ ควบคุมต่าง ๆ ได้แก่ การควบคุมการใช้พลังงานไฟฟ้า การ ควบคุมการใช้เชื้อเพลิงของรถยนต์และยานพาหนะของเดิมโก้ การควบคุมการใช้น้ำประปา และการใช้กระดาษสำนักงาน ทั้งนี้ผลของการดำเนินโครงการในปีที่ผ่านมา ในภาพรวม สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และลดปริมาณการใช้พลังงาน และทรัพยากรดังนี้

#### ● พลังงานไฟฟ้า

ในปี 2565 ตั้งเป้าหมายลดการใช้พลังงานในบริษัท (สำนักงานปทุมธานี) ต่อพนักงานลง 10% เทียบกับปี 2562 ในภาพรวมทั้งปีใช้พลังงานไฟฟ้า 457,496 กิโลวัตต์ชั่วโมง (kWh) ลดการใช้ไฟฟ้าลงได้ 2.53% หรือ 11,857 กิโลวัตต์ ชั่วโมง เมื่อเทียบกับเป้าหมายที่ตั้งไว้

#### ● การบริหารจัดการน้ำ

ในปี 2565 ตั้งเป้าหมายลดการใช้น้ำในบริษัท (สำนักงาน ปทุมธานี) ต่อพนักงานลง 10% เทียบกับปี 2562 ใน ภาพรวมทั้งปีใช้น้ำประปา รวม 4,940.00 ลูกบาศก์เมตร ลดลง 2.26% หรือ 114.40 ลูกบาศก์เมตร เมื่อเทียบ กับเป้าหมายที่ตั้งไว้ ซึ่งเป็นผลมาจากการใช้น้ำอย่างประหยัด ในสำนักงาน

#### ● การลดการใช้กระดาษ

การควบคุมการใช้กระดาษสำนักงานในปี 2565 เดิมโก้ สามารถลดปริมาณการใช้กระดาษในสำนักงานได้ 298,000 แผ่น (1,484 กิโลกรัม) เมื่อเทียบกับปี 2564 สามารถลดการ ใช้ปริมาณกระดาษได้ 16.79% หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 38,930 บาท

### 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

#### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน

เติมโก้ได้ให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคม ซึ่งหมายถึง การดำเนินกิจกรรมขององค์กรทั้งภายในและภายนอกและภายในที่คำนึงถึงผลกระทบต่อองค์กร สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อก่อให้เกิดการอยู่ร่วมกันในสังคมอย่างเป็นสุข ดังนั้นการดำเนินการอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมจึงเป็นสิ่งสำคัญในการบริหารจัดการองค์กร เพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ เติมโก้ ได้กำหนดแนวปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมให้ถือปฏิบัติ ดังนี้

- 1) มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เพื่อสร้างและรักษาภาพลักษณ์และชื่อเสียงที่ดี รวมทั้งความน่าเชื่อถือขององค์กร เพื่อให้ได้รับการยอมรับและความไว้วางใจจากชุมชนและสังคม ในภาพรวมอันจะนำไปสู่ความสำเร็จทางธุรกิจ ตลอดจนการพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืนของกิจการ
- 2) ให้การสนับสนุนและช่วยเหลือสังคมและชุมชน ทั้งในระดับท้องถิ่น และระดับประเทศตามความเหมาะสม
- 3) มีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมอันเป็นการแสดงออกถึงความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อเสริมสร้างคุณภาพชีวิตให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- 4) ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัทเติมโก้ มีจิตสำนึกที่ดีและมีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
- 5) ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแล ในการดำเนินการตามมาตรฐาน และรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่าง ๆ เพื่อช่วยป้องกันหรือลดผลกระทบด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 6) ประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม สังคม สุขภาพ และความปลอดภัย ก่อนเริ่มการทำงาน หรือการลงทุน หรือร่วมทุนในกิจการใด ๆ เพื่อวางแผนหรือเตรียมการป้องกันที่เหมาะสม

ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินการพัฒนาชุมชนในทุกพื้นที่เป็นไปในทิศทางเดียวกัน เติมโก้ได้กำหนดนโยบายการพัฒนาความยั่งยืนและกลยุทธ์ด้านสังคมและชุมชน ดังนี้

- ลงทุนพัฒนาศักยภาพความสามารถของพนักงานด้วยการสนับสนุนการอบรมให้ความรู้และทรัพยากรที่จำเป็นต่าง ๆ พร้อมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย กระตุ้นให้เกิดความคิดริเริ่มสร้างสรรค์ และทำงานได้เต็มศักยภาพและขีดความสามารถ
- ตอบสนองต่อความต้องการสร้างความพึงพอใจของลูกค้า ทั้งในด้านปริมาณและคุณภาพของผลิตภัณฑ์และบริการตามสัญญาอย่างครบถ้วน
- เสริมสร้างและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องด้วยการเปิดกว้างรับฟังความคิดเห็น การปรึกษาหารืออย่างโปร่งใส และสร้างสรรค์ปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม และเคารพในความแตกต่าง ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตและความเข้มแข็งของชุมชน
- ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ สมาคม อุตสาหกรรม พันธมิตรธุรกิจ ภาคประชาสังคม และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ เพื่อมีส่วนในการพัฒนา และ / หรือ ประยุกต์ใช้มาตรฐานและวิธีปฏิบัติด้านความยั่งยืนที่ดีของอุตสาหกรรม และ / หรือภาคส่วนต่าง ๆ

#### นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

เติมโก้ ให้ความสำคัญต่อกิจกรรมที่อาจมีผลต่อหลักสิทธิมนุษยชน ในทุก ๆ ด้าน โดยยึดถือและปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยเติมโก้มีนโยบายอย่างชัดเจนที่จะไม่จ้างแรงงานเด็ก ยึดมั่นในเสรีภาพของการนับถือศาสนา การไม่เลือกปฏิบัติจากความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ ศาสนา เพศ และสถานะทางสังคม นอกจากนี้เติมโก้อย่างให้ความสำคัญต่อหลักสิทธิมนุษยชนของพนักงานทุกระดับชั้น อย่างเคร่งครัดโดยจะปกป้อง และไม่นำข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน เช่น ประวัติส่วนตัว ค่าจ้างเงินเดือน ฯลฯ ไปเปิดเผยให้กับบุคคลภายนอก หรือผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องรับทราบ โดยเติมโก้ได้กำหนดและปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลรวมถึงได้กำหนดให้มีการใช้ข้อบังคับเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน ซึ่งได้จัดทำเป็นคู่มือ สื่อสารให้กับพนักงานได้รับทราบถึงกฎ



ระเบียบ และข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและมีการปฐมนิเทศก่อนการเริ่มปฏิบัติงาน

รายละเอียด นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชนฉบับเต็ม สามารถอ่านข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือกดที่ปุ่ม

Click here



### นโยบายการบริหารงานบุคคล (Human Resources)

เต็มใจให้ทราบว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีความสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโต ซึ่งความท้าทายขององค์กรคือการเตรียมความพร้อมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ ภายใต้สภาวะการเปลี่ยนแปลงของโลกที่ไม่หยุดนิ่ง ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทักษะ ความรู้ ความสามารถของพนักงาน รวมถึงการสร้างความมุ่งมั่นและความผูกพันของพนักงาน

นโยบายด้านการบริหารงานบุคคล กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญกับนโยบายด้านนี้ในประเด็นสำคัญต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับทรัพยากรบุคคล คือ

- 1) การเลือกสรรพนักงานที่มีศักยภาพและมีคุณธรรม
- 2) การธำรงรักษาทรัพยากรบุคคล
- 3) การประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใสและยุติธรรม
- 4) การพัฒนาทรัพยากรบุคคลอย่างต่อเนื่อง
- 5) การส่งเสริมธรรมาภิบาลและจริยธรรมแก่บุคลากรของกลุ่มบริษัทได้
- 6) นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

โดยมีข้อปฏิบัติในนโยบายดังกล่าว คือ

- 1) การสรรหาและคัดเลือกบุคลากรเข้าทำงานโดยไม่จำกัด อายุ เพศ เชื้อชาติ สัญชาติ ความพิการ ศาสนา โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่ต้องการตามตำแหน่งงานที่ได้รับสมัคร
- 2) การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับชายและหญิงที่เท่าเทียมกันในลักษณะงานมีคุณค่าเท่ากัน
- 3) การพัฒนาบุคลากรอย่างทั่วถึง เสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของตำแหน่งและความก้าวหน้าในสายอาชีพ

- 4) การกำหนดและเปิดเผยหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานให้เป็นที่ยอมรับและเปิดเผยผลการประเมินการปฏิบัติงานให้พนักงานทราบอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม
- 5) การส่งเสริมให้พนักงานมีความก้าวหน้าในสายงานอาชีพด้วยการพัฒนาฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง
- 6) การส่งเสริมให้พนักงานเติบโตอย่างยั่งยืนด้านคุณธรรม จริยธรรมในบุคคลเพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาให้เป็นคนดีและคนเก่ง พัฒนาความรู้ ความเข้าใจและมีทัศนคติที่ดีต่องานและบริษัท รวมทั้งส่งเสริมให้มีการแสดงออกถึงการมีคุณธรรม จริยธรรมในเชิงพฤติกรรม

### ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในการทำงาน

เต็มใจให้ความสำคัญในการรักษาความปลอดภัยและสวัสดิภาพของพนักงานทุกคนรวมถึงผู้รับเหมาที่ทำงานร่วมกับบริษัท เต็มใจให้ทราบว่าผู้จัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่มีประสิทธิภาพรวมถึงการฝึกอบรมพนักงานเกี่ยวกับมาตรฐานความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง ถือเป็นมาตรการและการจัดการป้องกันการเกิดเหตุที่ไม่คาดคิดที่ได้ผลดีและมีประสิทธิภาพ ซึ่งล้วนนำไปสู่วัฒนธรรมความปลอดภัยภายในองค์กร ส่งเสริมความมั่นใจและกำลังใจของพนักงาน นอกจากนี้การจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่ดียังช่วยลดความเสี่ยงจากการชะลอตัวของธุรกิจอันเนื่องมาจากเหตุการณ์ด้านอุบัติเหตุความปลอดภัย

เต็มใจมุ่งมั่นในการดำเนินกิจกรรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานภายใต้คำขวัญ “มาตรฐานและความปลอดภัย คือหัวใจการทำงานของเรา” โดยกำหนดให้พนักงานและลูกจ้างทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของเต็มใจอย่างเคร่งครัดภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (มาตรฐานในการบริหารและการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน พ.ศ. 2549) และกำหนดให้มีคณะกรรมการความปลอดภัย (คปอ.) ซึ่งประกอบด้วยประธานคณะกรรมการความปลอดภัย (นายจ้างแต่งตั้ง) กรรมการผู้แทนลูกจ้างระดับปฏิบัติการทุกระดับ (มาจากการเลือกตั้ง) และเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับ



วิชาชีพ (จบ.วิชาชีพ) เป็นกรรมการและเลขานุการ โดยกำหนดให้มีการจัดประชุมอย่างน้อยเดือนหนึ่งครั้ง เพื่อรายงานและรับข้อเสนอแนะแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องตามกฎหมายเกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงาน และมาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานต่อเติมโก้ พร้อมทั้งส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมด้านความปลอดภัยในการทำงานรวมถึงการติดตามผลดำเนินงานด้านความปลอดภัยอยู่เสมอ และนำข้อมูลไปใช้ในการวางแผนการดำเนินงานต่อไป

รายละเอียดการดำเนินงานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยสามารถอ่านเพิ่มเติมได้ที่รายงานความยั่งยืนปี 2565 โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

#### การบริหารงานบุคคล (Human Resources)

- การพัฒนาศักยภาพบุคลากร (Employee Development)

เครื่องมือที่เติมโก้ใช้ในการพัฒนาศักยภาพพนักงาน มุ่งเน้นในการพัฒนาองค์ความรู้ (Knowledge) และทักษะ (Skill) รวมถึงมีการปฐมนิเทศพนักงานเพื่อให้พนักงานได้เรียนรู้พฤติกรรมและทัศนคติที่สอดคล้องไปกับวัฒนธรรมองค์กร จากนั้นฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคลจะติดตามการประเมินผลการทำงาน On - the - Job Training เพื่อประเมินความพร้อมของการทำงาน และประสิทธิภาพการทำงานของพนักงานใหม่ทุกระดับ พร้อมทั้งมีการจัดทำแผนการเสริมสร้างศักยภาพให้กับพนักงานทั้ง Re - Skill & Up - Skill เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานได้พัฒนาความรู้และทักษะการทำงานได้ด้วยตนเอง และพัฒนาความรู้ความสามารถให้สอดคล้องกับลักษณะงานของพนักงาน

ในปี 2565 เติมโก้ได้จัดทำแผนพัฒนาบุคลากรประจำปี ทั้งในรูปแบบห้องเรียนออนไลน์ (Online Classroom) และสัมมนา (Workshop) ที่มีทั้งเพิ่มศักยภาพพนักงานสำหรับธุรกิจเดิม และธุรกิจใหม่ที่เติมโก้จะขยายตามกลยุทธ์ที่วางไว้

#### ผลการดำเนินงานปี 2565

- ค่าใช้จ่ายในการอบรมความรู้และพัฒนาพนักงาน 1,075,896.64 บาท

#### การมุ่งเน้นค่านิยม วัฒนธรรมองค์กร และสร้างวัฒนธรรมในองค์กร (Embed Corporate Culture and Increase Employee Engagement)

เติมโก้มีการสำรวจความผูกพันต่อองค์กรของพนักงาน (Employee Engagement Survey) ปีละ 2 ครั้ง ด้วยความโปร่งใส น่าเชื่อถือ ทั้งด้านความเป็นอิสระและเก็บรักษาความลับในการแสดงความคิดเห็นของพนักงาน เพื่อใช้พัฒนาปรับปรุง ปัจจัยด้านต่าง ๆ ในส่วนหลัก ๆ คือความผูกพันของพนักงาน และปัจจัยขับเคลื่อนความผูกพันหรือความพึงพอใจของพนักงาน เช่น ความภูมิใจในองค์กร โอกาสในหน้าที่การงาน คุณภาพของชีวิตการทำงาน รวมทั้งสรุปและวิเคราะห์ผลอย่างเป็นกลางโดยมีนโยบายนำเสนอเสียงสะท้อนจากพนักงานมาปรับปรุงกระบวนการทำงาน จัดกิจกรรมสร้างสรรค์ และพัฒนาองค์กรให้มีมาตรฐาน ดูแลพนักงานเทียบเท่าบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพราะมีความเชื่อว่า “พนักงาน” คือกลไกสำคัญที่ทำให้กลุ่มบริษัทเติมโก้เติบโตอย่างยั่งยืน คະแนนความผูกพันและความพึงพอใจของพนักงาน ซึ่งในปี 2565 ผลการสำรวจความผูกพันต่อองค์กร (IDEMCO Score) เฉลี่ย 3.96

- การดูแลพนักงาน (Employee Well-being)

เติมโก้ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าสูงสุด เป็นผู้ขับเคลื่อนองค์กรไปสู่ความสำเร็จและการพัฒนาอย่างยั่งยืน การดูแลพนักงานให้เกิดความผูกพันกับองค์กร และสร้างองค์กรให้ทุกคนอยากร่วมทำงานด้วย จึงเป็นประเด็นสำคัญ เติมโก้จัดให้มี “คณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ” ตาม พรบ. คุ้มครองแรงงาน 2541 ประกอบด้วย คณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ ประกอบด้วยตัวแทนฝ่ายพนักงานจำนวน 8 คนที่มาจากการเลือกตั้ง โดยมีวาระการปฏิบัติหน้าที่ 2 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งโดยพนักงานด้วยกัน วิธีการเลือกตั้งผู้สมัครเป็นตัวแทนของพนักงานและได้รับการลงคะแนนคัดเลือกจาก

พนักงานด้วยกัน เพื่อทำหน้าที่เป็นตัวแทนของพนักงาน ให้คำปรึกษา เสนอแนะความเห็นแก่ฝ่ายจ้าง รวมไปถึงร่วมหารือกับนายจ้างเพื่อจัดสวัสดิการ และสภาพการทำงานแก่พนักงานอย่างเหมาะสมและทั่วถึง รวมไปถึงการดูแลตรวจสอบ และควบคุม เพื่อให้สวัสดิการที่มีอยู่ใช้ได้จริง และเป็นประโยชน์แก่พนักงานทุกระดับเท่าเทียมกัน และเป็นช่องทางเพื่อช่วยให้ความคิดเห็นของพนักงานได้รับการรับฟัง

เดิมโก่มุ่งมั่นในการเป็นสถานประกอบการที่มีระบบบริหารจัดการด้านแรงงานที่ดี และมีความรับผิดชอบต่อสังคม อนุรักษ์บุคลากร สร้างสรรค์สวัสดิการและแรงงานสัมพันธ์สู่ระดับประเทศ ที่สามารถเป็นต้นแบบให้กับสถานประกอบการอื่น ๆ นำไปใช้เป็นแบบอย่างในการพัฒนาองค์กรให้ดียิ่งขึ้นทั้งในด้านการพัฒนาคุณภาพชีวิต และขวัญกำลังใจของลูกจ้าง ในปี 2565 ได้รับรางวัลสถานประกอบการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน จาก สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน จังหวัดปทุมธานี ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2

รายละเอียดผลการดำเนินงานด้านการบริหารงานบุคคลสามารถอ่านเพิ่มเติมได้ที่รายงานความยั่งยืนปี 2565 โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



### ● การดำเนินงานด้านความปลอดภัย

เดิมโก้มีความปรารถนาและมุ่งมั่นในการจัดกระบวนการทำงานให้มีสภาพการทำงานที่ปลอดภัย และมีสภาพแวดล้อมที่ไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้เกี่ยวข้อง และตระหนักดีว่าสภาพแวดล้อมในการทำงานและสุขภาพอนามัยที่ดีของพนักงาน จะช่วยส่งเสริมให้มีการทำงานอย่างปลอดภัย และมีความสุขในการทำงาน จึงดำเนินการควบคุมความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด และในปี 2565 เดิมโก้มีการดำเนินการ ดังนี้

#### 1) การติดตาม ตรวจสอบ และการควบคุมการปฏิบัติ

เดิมโก้ให้ความสำคัญและมุ่งเน้นมาตรการเชิงป้องกันในการปฏิบัติงานให้ปลอดภัย ต้องเริ่มต้นที่ผู้ปฏิบัติงานต้องอยู่ในสภาพความพร้อมที่จะปฏิบัติงาน เช่น ต้องไม่มีสารเสพติด แอลกอฮอล์ เป็นต้น เราจึงจัดให้มีการสุ่มตรวจวัดแอลกอฮอล์ และสารเสพติดในผู้ปฏิบัติงาน

- การตรวจสภาพความพร้อมก่อนปฏิบัติงาน
- ตรวจวัดแอลกอฮอล์

- 2) การติดตามตรวจวัดด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้มั่นใจว่าระบบบริหารจัดการด้านความปลอดภัย ได้ถูกนำไปปฏิบัติสอดคล้องตามมาตรฐานที่บริษัทกำหนด เดิมโก้ได้มีการตรวจวัดสภาพแวดล้อมในการทำงานเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อพนักงานและชุมชนใกล้เคียงที่ทางเดิมโก้ ดำเนินโครงการ
- 3) การสื่อสารความปลอดภัยและการสร้างความตระหนักเพื่อกระตุ้นให้ผู้ปฏิบัติงานได้เล็งเห็นความสำคัญของความปลอดภัยและสร้างจิตสำนึกแห่งการระมัดระวังการทำงาน ทุกโครงการจะจัดให้หัวหน้างาน เจ้าหน้าที่ความปลอดภัย ผู้บริหารโครงการ ได้ผลัดเปลี่ยนหมุนเวียนกันมาแบ่งปันประสบการณ์ในระหว่าง Safety Morning Talk รวมถึงพูดคุยมาตรการป้องกันตามแผนควบคุมและจัดการความเสี่ยงในกลุ่มย่อยกับผู้ปฏิบัติงานก่อนเริ่มงาน

ทั้งนี้ในปี 2565 ที่ผ่านมามีเดิมโก้ได้เข้าโครงการพัฒนาสถานประกอบการตามมาตรฐานระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2565 กับสถาบันส่งเสริมความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (องค์การมหาชน) เพื่อประเมินระดับมาตรฐานระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งสามารถต่อยอดและยกระดับสู่มาตรฐานสากลได้ ผลการประเมินเดิมโก้ได้รับใบรับรองมาตรฐานระบบการจัดการความปลอดภัยฯ จากสถาบันส่งเสริมความปลอดภัยฯ อยู่ในระดับ Silver เป็นปีแรก

#### ผลการดำเนินงานปี 2565

- จำนวนพนักงานใหม่ที่เข้ารับการปฐมพยาบาลฉุกเฉินเกี่ยวกับความปลอดภัย 100%
- อัตราการบาดเจ็บถึงขั้นหยุดงานเกิน 3 วัน ของพนักงานเท่ากับ 0

### 3.4.3 โครงการและกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของเติมโก้ ในปี 2565

- เติมโก้จัดอาสาได้ทำความสะอาดล้างห้องน้ำ  
เนื่องในวันมาฆบูชา ณ วัดบุญขึ้นชู โดยเติมโก้จัดอาสาได้ทำความสะอาดล้างห้องน้ำ ห้องสุขา จำนวน 20 ห้อง



- กิจกรรมบริจาคโลหิต ต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์

คณะผู้บริหารและพนักงานกลุ่มบริษัทเติมโก้ ร่วมบริจาค โลหิตโดยมีเจ้าหน้าที่จากโรงพยาบาลราชวิถี ให้บริการนอกสถานที่ โดยการบริจาคโลหิตในครั้งนี้ได้เปิดรับบริจาคเกล็ดโลหิต ด้วยเครื่องแยกส่วนประกอบของโลหิตอัตโนมัติเพื่อแยกเกล็ดโลหิต ออกจากส่วนประกอบของโลหิตอื่น ๆ เพื่อเป็นการช่วยเหลือเพื่อนมนุษย์และปริมาณโลหิตให้เพียงพอกับความต้องการของสภาอากาศไทยที่ยังประสบปัญหาขาดแคลนอยู่ รวมปริมาณเลือดที่รับบริจาคได้ในปีนี้นี้จำนวน 62,700 CC.



- ทำบุญทอดผ้าป่าสามัคคีสร้างห้องพยาบาลเพื่อพระสงฆ์อาพาธ และถวายผ้าป่าเพื่อสร้างศาลาปฏิบัติธรรม ณ วัดทรายขาว

คณะผู้บริหาร และพนักงานเติมโก้ ร่วมทำบุญทอดผ้าป่าสามัคคีสร้างห้องพยาบาลเพื่อพระสงฆ์อาพาธรวมยอดเงินทั้งสิ้น 394,468 บาท ณ ชุมชนสถานพระธาตุเขาพระ (เขาพระเม้น) จังหวัดตาก



- กิจกรรมบริจาคเครื่องอุปโภค-บริโภค สิ่งของป้องกันการแพร่ระบาดของโควิด-19 และปฏิทินเก่าตั้งโต๊ะ

คณะผู้บริหาร และพี่น้องชาวเติมโก้ร่วมบริจาคเงินสมทบทุนและบริจาคเครื่องอุปโภค-บริโภค สิ่งของป้องกันการแพร่ระบาดของโควิด-19 และปฏิทินเก่าตั้งโต๊ะ เพื่อมอบให้แก่มูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์ ได้นำไปใช้ประโยชน์ในกิจการ โดยมีนางสาวจรัสศรี ศรีมณี ผู้อำนวยการสำนักบริหารมูลนิธิฯ เป็นผู้รับมอบ





- โครงการหลังคาเขียว

เดิมโก๊ภาคภูมิใจที่เป็นส่วนหนึ่งของโครงการหลังคาเขียว โดยสนับสนุนการรวบรวมบริจาคกล่องเครื่องดื่ม UHT ที่ใช้แล้วจากชุมชน เพื่อมอบให้มูลนิธิอาสาเพื่อนพึ่ง (ภา) ยามยาก สภากาชาดไทย เพื่อนำไปรีไซเคิลเป็นแผ่นหลังคาเขียว เพื่อช่วยเหลืชุมชนที่ขาดแคลน ซึ่งเดิมโก๊ได้นำส่งกล่องนมเป็นครั้งที่ 6 จำนวน 4,300 กล่อง โดยมอบให้กับพันธมิตรโครงการ



บริจาคกล่องนม

- โครงการ " เดิมโก้ ส่งเสริมกิจกรรมปลูกต้นไม้ประจำปี ปีที่ 3 "

เดิมโก้ ส่งเสริมกิจกรรมปลูกต้นไม้ประจำปี สู่ปีที่ 3 แจกกล้าไม้ 300 กล้า แก่พนักงาน ครอบครัว และชุมชนเพื่อสร้างสิ่งแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศที่ดี และสร้างการมีส่วนร่วมกับชุมชนและสังคม



- โครงการ เหลือ-ขอ เปลี่ยนสิ่งของเหลือใช้ให้เป็นค่าเทอมน้อง ๆ

กิจกรรมบริจาคสิ่งของ พนักงานกลุ่มกลุ่มธุรกิจเดิมโก้ ร่วมบริจาคเสื้อผ้า หนังสือ กระเป๋า รองเท้า เครื่องใช้ไฟฟ้าเก่า ของเล่น ในโครงการเหลือ - ขอ เปลี่ยนสิ่งของเป็นค่าเทอมให้แก่น้องๆ โดยมอบให้กับเจ้าหน้าที่มูลนิธิบ้านนกขมิ้น



- โครงการ "DEMCO FAMILY TRIP 2565" จิตอาสา ฉลอง 30 ปี

"DEMCO FAMILY TRIP 2565" ครอบครัวเดิมโก้ ร่วมกันทำความสะอาดลานพระราชานุสาวรีย์ สมเด็จพระศรีนครินทร์ จ.พระนครศรีอยุธยา แวะชมวัดเชิงท่า ที่เป็นสถานศึกษาของสมเด็จพระเจ้าตากสินมหาราช



- กิจกรรมถวายเทียนพรรษา

เด็มโก้จัดกิจกรรมถวายเทียนพรรษาเนื่องในวันเข้าพรรษาให้กับวัดบุญบางสิงห์ วัดดาวเรือง และวัดบุญขึ้นชู เพื่อเป็นการสืบทอดพระพุทธศาสนาและสืบสานวัฒนธรรมประเพณีอันดีงานสืบต่อไป โดยมีตัวแทนคณะผู้บริหารและพนักงานร่วมถวายเทียนพรรษาและจุดปัสายไทยธรรม



- โครงการไฟฟ้าแสงสว่างพลังงานแสงอาทิตย์แก่โรงเรียนวัดดาวเรือง

กิจกรรมส่งมอบระบบไฟฟ้าแสงสว่างโซล่าเซลล์ จำนวน 8 จุด ให้แก่โรงเรียน วัดดาวเรือง จ.ปทุมธานี เนื่องในโอกาสครบรอบ 30 ปี กลุ่มบริษัท เด็มโก้ เพื่อการพัฒนาชุมชนอย่างยั่งยืน



- กิจกรรมสนับสนุนสมาคมคนพิการ กรุงเทพมหานคร

กลุ่มบริษัทเด็มโก้ สนับสนุน รถเข็น / สามล้อโยก สำหรับผู้พิการและผู้สูงอายุ เพื่อใช้เป็นประโยชน์แก่คนพิการทั่วถิ่นทุรกันดาร ยอดบริจาครวมทั้งสิ้น 9,700 บาท



- Big Cleaning Day 2022

เด็มโก้จัดให้มีกิจกรรม 5ส และ Big Cleaning Day ปรับปรุงภูมิทัศน์โดยรอบบริเวณเด็มโก้ เพื่อกระตุ้นให้พนักงานมีจิตสำนึกที่ดี ในการช่วยกันสร้างบรรยากาศดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้ดีขึ้น ส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร





4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปตามงบการเงินรวม

| รายการ                                       | จำนวนเงิน |          |          |
|--|-----------|----------|----------|
|  | 2565      | 2564     | 2563     |
| สินทรัพย์รวม                                 | 6,961.83  | 6,948.70 | 7,374.57 |
| หนี้สินรวม                                   | 2,879.77  | 2,603.43 | 2,755.07 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น                            | 4,082.06  | 4,345.27 | 4,619.50 |
| รายได้รวม                                    | 2,137.45  | 2,731.37 | 2,497.12 |
| กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น                        | 97.69     | 200.86   | 299.24   |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | (127.85)  | 100.80   | 55.20    |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)                  | (0.18)    | 0.14     | 0.08     |

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปตามงบการเงินเฉพาะกิจการ

| รายการ                      | จำนวนเงิน |          |          |
|-----------------------------|-----------|----------|----------|
|                             | 2565      | 2564     | 2563     |
| สินทรัพย์รวม                | 6,731.96  | 6,687.75 | 7,223.24 |
| หนี้สินรวม                  | 2,851.92  | 2,587.59 | 2,792.95 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น           | 3,880.03  | 4,100.15 | 4,430.29 |
| รายได้รวม                   | 2,040.94  | 2,586.34 | 2,225.67 |
| กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น       | 105.76    | 205.89   | 277.58   |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ         | (75.07)   | 50.92    | 7.10     |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท) | (0.10)    | 0.07     | 0.01     |

1. ภาพรวมการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

เดิมโก้ดำเนินธุรกิจให้บริการออกแบบจัดหา ก่อสร้าง และติดตั้งงานด้านวิศวกรรมไฟฟ้า ระบบไฟฟ้าและเครื่องกล ด้านเสาโทรคมนาคม ระบบอาณัติสัญญาณ ด้านงานอนุรักษ์พลังงาน ด้านโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน ให้แก่ลูกค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน

เดิมโก้ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย ดังนี้

บริษัท เดิมโก้ เพาเวอร์ จำกัด ดำเนินธุรกิจและจำหน่ายเสาโครงเหล็กสำหรับระบบสายส่งไฟฟ้าแรงสูงและระบบโทรคมนาคม รวมถึงการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคา (Solar rooftop)

บริษัท เดิมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด ดำเนินธุรกิจด้านพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค

บริษัท เดิมโก้ เดอ ลาว จำกัด ดำเนินธุรกิจสัมปทานผลิตน้ำประปา จำหน่ายให้กับ รัฐวิสาหกิจน้ำประปา หลวงพระบาง ประเทศ สปป.ลาว

บริษัท สะบ้าย้อย กรีน จำกัด ดำเนินธุรกิจให้บริการธุรกิจด้านวิศวกรรมไฟฟ้า โครงการลงทุนโรงไฟฟ้า รวมถึงการบริหารจัดการเชื้อเพลิง

## สรุปภาพรวมการดำเนินงานและปัจจัยที่ทำให้มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

การดำเนินงานปี 2565 เติมโก้มีรายได้งานบริการ 1,860.97 ล้านบาท ลดลงจำนวน 593.92 ล้านบาท หรือร้อยละ 21.74 จากรายได้จากการบริการปี 2564 จำนวน 2,330.76 ล้านบาท เนื่องจากการลดลงในงานสถานีไฟฟ้าย่อยและงานไฟฟ้าใต้ดิน และในปี 2565 สภาพเศรษฐกิจยังฟื้นตัวได้ไม่เต็มที่ ประกอบกับมีสงครามระหว่าง รัสเซีย-ยูเครน ซึ่งกระทบต่อต้นทุนภาคธุรกิจ เงินบาทอ่อนค่าและมีการประกาศขึ้นอัตราดอกเบี้ย ทำให้ภาคเอกชนหลายแห่งเลื่อนการประมูลงานออกไป การหาลูกค้ารายใหม่ทำได้ยาก ประกอบกับการดำเนินงานของโครงการมีความล่าช้า สำหรับในปี 2565 เติมโก้มีงานลดลงในส่วนของสถานีไฟฟ้าย่อย โดยมีสัดส่วนการได้งานของทั้งภาครัฐและภาคเอกชนลดลงกว่าปีก่อนส่งผลให้รายได้ลดลง สำหรับรายได้จากงานขายปี 2565 เป็นจำนวน 239.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 9.73 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.24 จากรายได้งานขาย ปี 2564 จำนวน 229.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากรายได้การจำหน่ายเสาโครงสร้างเหล็ก โดยสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นนั้นมาจากการขายให้กับภาครัฐ

สำหรับขาดทุนสุทธิในปี 2565 เป็นจำนวน 127.85 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2564 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 100.80 ล้านบาท ขาดทุนสุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 228.65 ล้านบาท ปัจจัยสำคัญที่กำไรสุทธิลดลงเนื่องจากการลดลงของกำไรขั้นต้นจากงานบริการ ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและร่วมค้า และรายได้เงินปันผล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เติมโก้มีมูลค่างานในมือสำหรับโครงการก่อสร้างทั้งภาครัฐและภาคเอกชนรวมทั้งสิ้น 2,523 ล้านบาท

## ภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมที่มีผลต่อการดำเนินงาน

รายได้หลักของเติมโก้มาจากงานวิศวกรรมไฟฟ้า ออกแบบ จัดหา ก่อสร้างและติดตั้งงานวิศวกรรมไฟฟ้าอย่างครบวงจร (Turnkey Basis) ทั้งงานก่อสร้างสถานีไฟฟ้าย่อย งานก่อสร้างสายส่ง และงานก่อสร้างเคเบิลใต้ดิน ซึ่งในแต่ละปีการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย มีงบประมาณที่จะเปิดประมูลประมาณ 10,000 ล้านบาทต่อปี การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค ประมาณ 700 ล้านบาทต่อปี และงาน ระบบสายไฟฟ้าใต้ดิน (Underground) ประมาณ 200 ล้านบาทต่อปี ซึ่งจะเห็นได้

ว่าเติมโก้อย่างมีตลาดที่จะเติบโตจากธุรกิจการให้บริการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า นอกจากนี้ตามแผนกลยุทธ์ที่เติมโก้ให้ความสำคัญเพิ่มการรับงานในส่วนการให้บริการงานระบบเครื่องกล ระบบไฟฟ้า ระบบเครื่องมือวัด และระบบสื่อสารโทรคมนาคม (Mechanical, Electrical, Instrumentation and Telecommunication System (MEIT) ที่มีการเติบโตขยายตามแผนการลงทุนต่าง ๆ ที่สอดคล้องกับแผนพลังงานแห่งชาติและโครงการเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก - EEC ของลูกค้าในกลุ่มธุรกิจน้ำมันและก๊าซธรรมชาติ รวมถึงลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมต่าง ๆ เช่น บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ เป็นต้น ในส่วนของงานด้านพลังงานทดแทน เติมโก้ให้บริการออกแบบ จัดหา และก่อสร้างโครงการผลิตกระแสไฟฟ้าโดยใช้พลังงานทางเลือก ซึ่งเติมโก้อยู่ระหว่างการศึกษาร่วมกับพันธมิตรในโครงการลงทุนพลังงานทดแทน ซึ่งรัฐบาลมีนโยบายสนับสนุนการลงทุนภาครัฐตามแผน PDP ซึ่งจะมุ่งเน้นความมั่นคงด้านพลังงาน ระบบการผลิตไฟฟ้าที่มีความยืดหยุ่น และ ผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ส่งผลให้มีการปรับสัดส่วนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานสะอาด เพื่อมุ่งสู่ความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) จากนโยบายและแผนทั้งหมดเอื้อให้เกิดการขยายกำลังการผลิต การขยายและพัฒนาระบบส่งไฟฟ้าและการลงทุนโรงไฟฟ้าใหม่

นอกจากนี้การขับเคลื่อนการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐ ในการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี 2565 ให้ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 93.4 ของกรอบงบประมาณทั้งหมด และงบลงทุนรัฐวิสาหกิจให้ได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 ของงบประมาณทั้งหมด รวมทั้งการเบิกจ่ายโครงการตามพระราชกำหนดกู้เงินโควิด-19 เงินกู้วงเงิน 1 ล้านล้านบาท และ 5 แสนล้านบาทในส่วนที่เหลือ การขับเคลื่อนการลงทุนโครงสร้างพื้นฐานขนาดใหญ่ของภาครัฐทั้งในด้านการลงทุนพัฒนาพื้นที่เศรษฐกิจ และโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคมขนส่งให้เป็นไปตามแผนงาน โดยเฉพาะการเร่งดำเนินการในโครงการที่สำคัญ ๆ ที่ได้มีการอนุมัติให้ดำเนินการแล้ว อาทิ โครงการก่อสร้างรถไฟทางคู่ โครงการก่อสร้างรถไฟฟ้ามหานคร โครงการรถไฟชานเมือง โครงการลงทุนสำคัญด้านพลังงาน เป็นต้น จะเป็นส่วนสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมของประเทศ ที่ส่งผลต่อการหางาน และการดำเนินงานของเติมโก้ ในภาพรวม

**แนวโน้มของพลังงานในปี 2566** จะมีการลงทุนเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วในการผลิตพลังงานแสงอาทิตย์ ชีวมวล ก๊าซชีวภาพ และพลังงานจากขยะ เริ่มตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ปี 2566 จากนโยบายภาครัฐโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) มีโครงการการจัดหาพลังงานหมุนเวียนในรูปแบบ Feed-in Tariff (FiT) ปี 2565-2573 ขนาดรวมมากกว่า 5,000 MW ซึ่งจะทำให้ในช่วง 2566-2568 ตลาดด้านงานก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน รวมถึงสถานีไฟฟ้าย่อย และ ระบบส่งและจำหน่ายไฟฟ้าจะมีการเติบโตอย่างมาก ในขณะที่ความต้องการไฟฟ้าจากภาคอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อน การฟื้นตัวในหลายอุตสาหกรรม ทั้งอุตสาหกรรมชิ้นส่วนและการประกอบรถยนต์ อุตสาหกรรมก๊าซ เครื่องใช้ไฟฟ้าในครัวเรือน อาหารและเครื่องดื่ม วัสดุก่อสร้าง และบรรจุภัณฑ์ โดยได้แรงหนุนหลักจากการเติบโตของภาคอุตสาหกรรมที่จะได้ประโยชน์จากการขยายตัวของการส่งออก รวมถึงการส่งเสริมการใช้รถไฟฟ้าที่จะเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วจะส่งผลต่อการลงทุนในสถานีอัดประจุไฟฟ้า ความต้องการของการติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้าและความต้องการไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว คาดว่าในปี 2566 ความต้องการใช้พลังงานขั้นต้นของประเทศจะเพิ่มขึ้น 2.7% อยู่ที่ 2,111 พันบาร์เรลเทียบเท่าน้ำมันดิบต่อวัน ภาวะธุรกิจจะดีขึ้นสำหรับผู้ผลิตไฟฟ้า และการสนับสนุนจากรัฐบาลใน

การลงทุนในอุตสาหกรรมตามที่กำหนดไว้ในแผนพัฒนาไฟฟ้า และการพัฒนาพลังงานทดแทน จากผลกระทบการปรับตัวเพิ่มขึ้นของราคาค่าไฟฟ้าต่อภาคอุตสาหกรรม จะส่งผลต่อความต้องการที่เพิ่มขึ้นของการลงทุนในการติดตั้งโซลาร์รูฟในประเทศ พลังงานชีวมวล (ผู้ผลิตระดับชุมชนและการริเริ่มของชุมชนภาครัฐและเอกชนในภาคใต้) ผู้ผลิตก๊าซชีวภาพ (สำหรับการผลิตระดับชุมชน) และโครงการเปลี่ยนขยะเป็นพลังงาน การแข่งขันในภาคธุรกิจจะรุนแรงขึ้น โดยเฉพาะพลังงานหมุนเวียน ผู้ประกอบการเดิมได้ขยายกำลังการผลิตเพื่อรองรับความต้องการของตลาด และ การเข้าสู่ตลาดของผู้ประกอบการรายใหม่ อีกทั้งผู้ประกอบการที่มีจุดแข็งด้านการเงินและเทคโนโลยี เช่น ผู้ผลิตไฟฟ้าอิสระ และ ผู้ผลิตไฟฟ้าเอกชนรายเล็ก และ ผู้ประกอบการที่มีพื้นฐานด้านวิศวกรรม การจัดซื้อจัดจ้าง และการก่อสร้างจะมีบทบาทมากขึ้น เนื่องจากข้อจำกัดด้านเวลา ซึ่งต้องใช้ความเชี่ยวชาญเป็นเรื่องสำคัญในการก่อสร้างโรงไฟฟ้าหรือระบบไฟฟ้า บางส่วนเป็นผู้ผลิตอุปกรณ์พลังงานแสงอาทิตย์ ผู้ประกอบการเหล่านี้ได้เริ่มพัฒนาโครงการและส่งพลังงานหมุนเวียนเข้าสู่โครงข่ายไฟฟ้าจากความได้เปรียบด้านราคา และ การพัฒนาสินค้าเข้าสู่ตลาดอย่างต่อเนื่อง รวมถึงผู้ประกอบการรายใหญ่ที่วางแผนที่จะขยายการลงทุนทั้งในและต่างประเทศ

## 2. ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

หน่วย : ล้านบาท

| งบกำไรขาดทุนรวม   | จำนวนเงิน       |                 | การเปลี่ยนแปลง  |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|   | 2565            | 2564            | จำนวนเงิน       | ร้อยละ          |
| รายได้จากการขายและบริการ                                  | 2,100.10        | 2,560.16        | (460.06)        | (17.97)         |
| รายได้อื่น  | 37.35           | 171.21          | (133.86)        | (78.18)         |
| <b>รวมรายได้</b>  | <b>2,137.45</b> | <b>2,731.37</b> | <b>(593.92)</b> | <b>(21.74)</b>  |
| ต้นทุนขายและบริการ  | 2,002.42        | 2,359.30        | (356.88)        | (15.13)         |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย  | 6.72            | 6.62            | 0.10            | 1.51            |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                                     | 305.79          | 343.64          | (37.85)         | (11.01)         |
| ค่าใช้จ่ายอื่น  | 10.58           | 3.40            | 7.18            | 211.18          |
| ต้นทุนทางการเงิน  | 55.17           | 54.20           | 0.97            | 1.79            |
| <b>รวมค่าใช้จ่าย</b>                                      | <b>2,325.51</b> | <b>2,712.96</b> | <b>(387.45)</b> | <b>(14.28)</b>  |
| ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า | 133.60          | 162.42          | (28.82)         | (17.74)         |
| ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้                           | 18.22           | 25.82           | (7.60)          | (29.43)         |
| <b>กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี</b>                        | <b>(127.85)</b> | <b>100.80</b>   | <b>(228.65)</b> | <b>(226.84)</b> |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่                                  | (127.84)        | 100.86          | (228.70)        | (266.75)        |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม              | (0.01)          | (0.07)          | 0.06            | (85.71)         |

| ประเภทรายได้              | 2565 (ล้านบาท)  | ร้อยละ        | 2563 (ล้านบาท)   | ร้อยละ        |
|---------------------------|-----------------|---------------|------------------|---------------|
| ขายสินค้า                 | 239.13          | 11.38         | 229.40           | 8.96          |
| งานวิศวกรรมไฟฟ้า          | 1,659.55        | 79.03         | 2,192.32         | 85.63         |
| งานโทรคมนาคม,อาณัติสัญญาณ | 114.10          | 5.43          | 133.78           | 5.23          |
| พลังงานทดแทน              | 87.32           | 4.16          | 4.66             | 0.18          |
| <b>รวม</b>                | <b>2,100.10</b> | <b>100.00</b> | <b>2,56 0.16</b> | <b>100.00</b> |

รายได้จากการขายและบริการสำหรับ  
ปี 2565 จำนวน 2,100.10 ล้านบาท

เติมโก้และบริษัทย่อย มีรายได้จากการขายสินค้าและบริการจำนวน 2,100.10 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 98.25 ของรายได้รวม ลดลง 460.06 ล้านบาท จากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 17.97 แยกเป็น

รายได้จากการบริการ ปี 2565 เท่ากับ 1,860.97 ล้านบาท ลดลงจำนวน 469.79 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.16 จากรายได้จากการบริการปี 2564 จำนวน 2,330.76 ล้านบาท เนื่องจากการลดลงในงานสถานีไฟฟ้าย่อยและงาน Underground

รายได้จากการขายสินค้า ปี 2565 เท่ากับ 239.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 9.73 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.24 จากรายได้การขาย ปี 2564 จำนวน 229.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากรายได้การจำหน่ายเสาโครงสร้างเหล็ก

รายได้จากการรับเหมาก่อสร้างสำหรับปี 2565 มีสัดส่วนงานภาครัฐ-เอกชน เท่ากับ 38 : 62 และปี 2564 เท่ากับ 40 : 60

ต้นทุนขายและบริการสำหรับปี 2565  
จำนวน 2,002.42 ล้านบาท

เติมโก้และบริษัทย่อย มีต้นทุนจากการขายและบริการจำนวน 2,002.42 ล้านบาท ลดลง 356.89 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 15.13 แยกเป็น

ต้นทุนบริการ ปี 2565 เท่ากับ 1,761.62 ล้านบาท ลดลงจำนวน 367.62 ล้านบาท หรือร้อยละ 17.27 จากต้นทุนบริการในปี 2564 จำนวน 2,129.24 ล้านบาท ลดลงตามรายได้จากการวิศวกรรมไฟฟ้า และงานระบบอาณัติสัญญาณที่ลดลง

ต้นทุนขาย ปี 2565 เท่ากับ 240.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 10.73 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.66 จากต้นทุนขายในปี 2564 จำนวน 230.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายโครงสร้างเหล็กที่เพิ่มขึ้น

|   |  |
|---|--|
| กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2565 จำนวน 97.68 ล้านบาท                            | เต็มโก้และบริษัทย่อย มีกำไรขั้นต้นสำหรับปี 2565 จำนวน 97.68 ล้านบาท ลดลง 103.17 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 51.37 ตามลำดับ แยกเป็น<br>กำไรขั้นต้นจากการบริการ ปี 2565 จำนวน 99.35 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 5.34 ของรายได้งานบริการ ลดลงจำนวน 102.17 ล้านบาท จากกำไรขั้นต้นปี 2564 จำนวน 201.52 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 8.65 โดยลดลงจากงานสถานีไฟฟ้าขนาดใหญ่ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นไม่สูงมากนัก<br>กำไรขั้นต้นจากการขาย สำหรับปี 2565 บริษัทมีขาดทุนขั้นต้นจากการขายเท่ากับ 1.67 ล้านบาท คิดเป็นอัตราขาดทุนขั้นต้นร้อยละ 0.70 ขาดทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 1 ล้านบาท จากขาดทุนขั้นต้นปี 2564 จำนวน 0.67 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 0.29 เพิ่มขึ้นจากงานจำหน่ายเสาโครงสร้างเหล็กให้กับภาครัฐ |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสำหรับปี 2565 จำนวน 323.09 ล้านบาท           | เต็มโก้และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 323.09 ล้านบาท ลดลงจำนวน 30.57 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 8.64 เมื่อเทียบกับค่าใช้จ่ายขายและบริหารจำนวน 353.66 ล้านบาทในปี 2564 โดยลดลงจากค่าอุปกรณ์ Monitoring เพื่อติดตั้งที่ฐานกังหันลมโครงการห้วยบง  |
| ต้นทุนทางการเงินสำหรับปี 2565 จำนวน 55.17 ล้านบาท                       | เต็มโก้และบริษัทย่อย มีต้นทุนทางการเงินจำนวน 55.17 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.97 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 1.79 มีการใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น ประกอบกับอัตราดอกเบี้ยที่สูงขึ้น   |
| ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้สำหรับปี 2565 จำนวน 18.22 ล้านบาท        | เต็มโก้และบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้จำนวน 18.22 ล้านบาท ลดลง 7.6 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 29.43 เนื่องจากปี 2565 จากรายการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอดตัดบัญชีจากขาดทุนสะสมที่คาดว่าจะไม่สามารถใช้สิทธิได้ภายในกำหนดเวลา 5 รอบบัญชี   |
| ขาดทุนสุทธิ ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ สำหรับปี 2565 จำนวน 127.84 ล้านบาท | ขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ จำนวน 127.84 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 228.70 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 226.75 เนื่องจากการลดลงของกำไรขั้นต้นจากงานบริการ ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและร่วมค้า และรายได้เงินปันผล   |

### 3. ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

งบการเงินรวมได้สะท้อนมูลค่าที่ใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม เต็มโก้และบริษัทย่อยได้ประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ กรณีที่คาดว่ามูลค่าของสินทรัพย์ใดจะด้อยลง เต็มโก้และบริษัทย่อยจะทำการตั้งสำรอง เพื่อให้มูลค่าของสินทรัพย์ตามงบการเงินไม่แตกต่างจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีนัยสำคัญ กรณีที่เงินลงทุนของเต็มโก้มีแนวโน้มจะด้อยค่า เต็มโก้พิจารณาตั้งสำรองผลขาดทุน ทั้งนี้เต็มโก้เชื่อว่าสำรองการด้อยค่าของเงินลงทุนที่บันทึกไว้เพียงพอและมูลค่าเงินลงทุนตามงบการเงินใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

หน่วย : ล้านบาท

| งบแสดงฐานะทางการเงินรวม | 31 ธันวาคม 2565 | 31 ธันวาคม 2564 | การเปลี่ยนแปลง |        |
|-------------------------|-----------------|-----------------|----------------|--------|
|                         |                 |                 | จำนวนเงิน      | ร้อยละ |
| สินทรัพย์รวม            | 6,961.83        | 6,948.70        | 13.13          | 0.19   |
| หนี้สินรวม              | 2,879.77        | 2,603.43        | 276.34         | 10.61  |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม    | 4,082.06        | 4,345.27        | (263.21)       | (6.06) |



|   |   |
|---|---|
| สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565<br>จำนวน 6,961.83 ล้านบาท           | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เติมโก้และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมจำนวน 6,961.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 13.13 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 0.19 แยกเป็น <p>สินทรัพย์หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 1,878.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 222.61 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 13.44 จากมูลค่า 1,656.27 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 รายการที่สำคัญเกิดจากการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน (รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ) มูลค่า 38.04 ล้านบาท จากงานสถานีไฟฟ้าย่อยและงานก่อสร้างสายส่ง</p> <p>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 5,082.95 ล้านบาท ลดลง 209.48 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 3.96 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 5,292.43 ล้านบาท ลดลงจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในธุรกิจพลังงานลมจำนวน 195.00 ล้านบาท</p>  |
| หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565<br>จำนวน 2,879.77 ล้านบาท             | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เติมโก้และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมจำนวน 2,879.77 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 276.34 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 10.61 แยกเป็น <p>หนี้สินหมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 2,528.19 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 306.66 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 13.80 จากหนี้สินหมุนเวียน 2,221.53 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 รายการที่สำคัญจากการเพิ่มขึ้นจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 372.01 ล้านบาทเพื่อใช้หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ</p> <p>หนี้สินไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 351.58 ล้านบาท ลดลงจำนวน 30.32 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 7.94 จากหนี้สินไม่หมุนเวียน 381.90 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เนื่องจากการลดลงจากประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานจำนวน 19.55 ล้านบาท และลดลงจากหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจำนวน 11.45 ล้านบาท เนื่องจากการหมดอายุของผลขาดทุนสะสมทางภาษี</p> |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 4,082.06 ล้านบาท      | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เติมโก้และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจำนวน 4,082.06 ล้านบาท ลดลง 263.21 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 6.06 จากการจ่ายเงินปันผล 21.91 ล้านบาท ลดลงจากผลขาดทุนของการดำเนินงานประจำปี 127.85 ล้านบาท และลดลงจากผลขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น 113.45 ล้านบาท   |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 795.71 ล้านบาท | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เติมโก้และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นรวมจำนวน 795.71 ล้านบาท ลดลง 195 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ   |

32.46 จากการเพิ่มขึ้นของรายได้ในไตรมาส 4 และจากการชำระหนี้ที่ล่าช้าบางส่วน

|  |  |
|--|--|
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 653 ล้านบาท     | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 256 เดิมโก้และบริษัทย่อยมีมูลค่างานที่เสร็จแต่ยังไม่เรียกเก็บจำนวน 653 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 38.04 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 6.19 เพิ่มขึ้นจากงานโครงการที่ยังไม่ถึงกำหนดออกใบแจ้งหนี้ส่วนใหญ่เป็นงานสถานีไฟฟ้าย่อย   |
| สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 279.17 ล้านบาท                      | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เดิมโก้และบริษัทย่อยมีสินค้าคงเหลือ จำนวน 279.17 ล้านบาท ลดลง 3.57 ล้านบาทจากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 1.26 เนื่องจากการตั้งราคาเพื่อสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น ประกอบกับมีปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ในขณะที่ปริมาณการผลิตปี 2565 น้อยกว่าปีที่ผ่านมา   |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 2,225 ล้านบาท | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เดิมโก้และบริษัทย่อยมีเงินลงทุนอื่น จำนวน 2,225 ล้านบาท ลดลง 180.83 ล้านบาท จากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 7.52 เนื่องจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในธุรกิจพลังงานลม   |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 61.89 ล้านบาท           | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เดิมโก้และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 61.89 ล้านบาท ลดลง 46.38 ล้านบาท จากปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 42.84 เนื่องจากได้รับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่าย และเพิ่มขึ้นการจัดประเภทภาษีเงินได้นิติบุคคลถูกหัก ณ ที่จ่ายเกินกำหนด 1 ปี จากสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น |

#### 4. สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินลงทุน

หน่วย : ล้านบาท

| งบกระแสเงินสด                                       | สำหรับปี      |               |
|---|---------------|---------------|
|   | 2565          | 2564          |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน | (293.14)      | (166.12)      |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน     | 103.22        | 81.86         |
| กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | 185.53        | 80.96         |
| <b>เงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>                  | <b>(4.39)</b> | <b>(3.30)</b> |

|                      |   |
|----------------------|---|
| กระแสเงินสดในปี 2565 | กระแสเงินสดในปี 2565  |
|                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ในกิจกรรมดำเนินงานใช้ไปสุทธิ 293.14 ล้านบาท ส่วนใหญ่จากการเพิ่มขึ้นในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน</li> <li>- ในกิจกรรมลงทุนได้มาสุทธิ 103.22 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากเงินปันผลรับจาก บจก.อีโอสส์ พาวเวอร์ เป็นหลัก</li> <li>- ในกิจกรรมจัดหาเงินได้มาสุทธิ 185.53 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพื่อใช้หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ</li> </ul> |

|   |  |
|---|--|
| อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 0.74 เท่า ลดลงจากปีก่อน ซึ่งเท่ากับ 0.75 เท่า                       | อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนลดลงจากปีก่อนเนื่องจากบริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นเพื่อใช้หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ  |
| อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 0.70 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ซึ่งเท่ากับปีก่อน 0.60 เท่า                         | อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเนื่องจากมีขาดทุนสุทธิระหว่างปี 2565 และมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้น   |
| อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยสำหรับปี 2565 เท่ากับ (2.38) ลดลงจากปีก่อนซึ่งเท่ากับ 1.44  | อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยสำหรับปี 2565 ลดลงจากปีก่อนเนื่องจากมีขาดทุนสุทธิ จากกำไรขั้นต้นจากงานบริการลดลง   |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 1,574.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 372.01 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.93 | เงินกู้ยืมระยะสั้น เพิ่มขึ้นจากตัวสัญญาใช้เงินและเงินกู้ ทรัสต์รีซีท เพื่อใช้หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ  |
| ทุนเรือนหุ้น  | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียนเป็นหุ้นสามัญจำนวน 822,683,573 หุ้น เรียกชำระแล้วจำนวน 730,344,251 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ 1,916.04 ล้านบาทและส่วนเกินทุนจากการจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืน 151.95 ล้านบาทและส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่หมดอายุแล้ว (DEMCO-ESOP#3) 16.36 ล้านบาท |

## 5. ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เติมโก้และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่สำคัญ ดังนี้

- ภาระผูกพันจากหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารจากการปฏิบัติตามปกติธุรกิจในช่วงเงินรวม 1,879.81 ล้านบาท 0.87 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ และ 0.04 ล้านยูโร
- ภาระผูกพันจากค่าก่อสร้างโครงการต่าง ๆ จำนวน 467.36 ล้านบาท

## 4.2 ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

1) การปรับปรุงแผนพัฒนากำลังผลิตไฟฟ้าของประเทศไทย (Power Development Plan : PDP) ตามนโยบายด้านพลังงานของประเทศและสถานการณ์ทางเศรษฐกิจที่

เปลี่ยนแปลง กำลังผลิตไฟฟ้าสำรองที่เหมาะสม การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน นโยบายการพัฒนาพลังงานหมุนเวียน การปรับปรุงแผนเหล่านี้ล้วนสร้างโอกาสทางธุรกิจก่อสร้างทางวิศวกรรมไฟฟ้าให้กับ เติมโก้ เติมโก้สามารถดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับนโยบายของกระทรวงพลังงานในเรื่องการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม การเพิ่มประสิทธิภาพและลดการใช้พลังงานไฟฟ้าที่สอดคล้องกับแผนอนุรักษ์พลังงาน 20 ปี (พ.ศ. 2554-2573) ส่งเสริมให้มีการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนที่สอดคล้องกับแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก (Alternative Energy Development Plan : AEDP 2015 ) รวมถึงจะมีการลงทุนเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วในการผลิตพลังงานแสงอาทิตย์ ชีวมวล ก๊าซชีวภาพ และพลังงานจากขยะ เริ่มตั้งแต่ไตรมาสที่ 4 ปี 2566 จากนโยบายภาครัฐโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) มีโครงการการจัดหาพลังงานหมุนเวียนในรูปแบบ Feed-in Tariff (FiT) ปี 2565-2573 ขนาดรวม

มากกว่า 5,000 MW ซึ่งจะทำให้ในช่วง 2566-2568 ตลาดด้านงานก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานหมุนเวียน รวมถึงสถานีไฟฟ้าย่อย และ ระบบส่งและจำหน่ายไฟฟ้าจะมีการเติบโตอย่างมาก

2) ความไม่แน่นอนของสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด - 19 ที่ยังต้องติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด โดยเฉพาะภายหลังการผ่อนคลายมาตรการควบคุมและการเปิดรับนักท่องเที่ยวต่างชาติ ควบคู่ไปกับการติดตามความพร้อมของการกระจายวัคซีน ยา และเวชภัณฑ์ทางการแพทย์ ให้เพียงพอต่อการรับมือกับการแพร่ระบาดในปัจจุบัน โดยเฉพาะความสามารถในการควบคุมอัตราการป่วยที่มีอาการรุนแรง และการเสียชีวิตให้อยู่ในระดับต่ำและไม่เกินศักยภาพของระบบสาธารณสุขที่จะรองรับได้ รวมทั้งการติดตามแนวโน้มและความเป็นไปได้ของการกลายพันธุ์ของไวรัสสายพันธุ์ใหม่ ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต

3) ประเด็นความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ระหว่างรัสเซียและยูเครนและชาติพันธมิตร รวมถึงความขัดแย้งในช่องแคบไต้หวัน ตะวันออกกลางระหว่างอิหร่านและสหรัฐฯ และระหว่างกบฏในเยเมนและสหรัฐอาหรับเอมิเรตส์ ซึ่งปัญหาดังกล่าวอาจสร้างความผันผวนให้กับเศรษฐกิจโลกและระดับราคาพลังงานของรัสเซีย และยูเครนที่จะส่งผลกระทบต่อราคาพลังงานในตลาดโลก

4) แนวนโยบายร่วมกันลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก มีผลให้ภาคธุรกิจและภาครัฐแสวงหาเทคโนโลยีนวัตกรรมที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม สนับสนุนพลังงานสะอาด พร้อมออกนโยบายสนับสนุนวิธีการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บรรลุเป้าหมายควบคุมอุณหภูมิโลกร่วมกัน แนวทางการดำเนินนโยบายระดับโลกที่เปลี่ยนไปเช่นนี้ เป็นผลให้เดิมักต้องเร่งปรับตัว ทั้งด้านบุคลากร และระบบงาน เพื่อป้องกันการสูญเสียโอกาสทางเศรษฐกิจการคาดการณ์ลงทุน

## การปรับปรุงฐานเสากังหันลมโครงการห้วยบง 2

### และ ห้วยบง 3

ตามที่เดิมักได้เข้าทำงานก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานลม ห้วยบง 2 และ ห้วยบง 3 ตั้งอยู่ที่ อ.ด่านขุนทด จ. นครราชสีมา ขนาดกำลังการผลิตติดตั้งโครงการละ 103.5 เมกกะวัตต์ ซึ่งเดิมักเป็นผู้ก่อสร้างให้กับ บริษัท เพิร์สโคราช วินด์ จำกัด (FKW) และ บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด (KR2) (ผู้ว่าจ้าง) โดยเดิมักได้ลงนามในสัญญาจ้างตั้งแต่ปี 2554 มี

ขอบเขตงานก่อสร้างระบบไฟฟ้า ครอบคลุมงานติดตั้งหม้อแปลงไฟฟ้า ระบบสายส่งไฟฟ้าใต้ดินภายในโครงการ ระบบสายส่งไฟฟ้าแรงสูงเชื่อมต่อจากโครงการไปยังจุดรับซื้อไฟฟ้าของ กฟผ. สถานีไฟฟ้าแรงสูง รวมถึงงานก่อสร้างโยธา ซึ่งครอบคลุมงานถนนภายนอก-ภายในโครงการ และ งานก่อสร้างฐานของเสากังหันลม คิดเป็นมูลค่างานรวม 2,488.23 ล้านบาท ในช่วงเริ่มต้นของงานก่อสร้าง เดิมักได้ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาเป็นผู้ออกแบบฐานรากของเสากังหัน โดยบริษัทดังกล่าวมีประสบการณ์และมีบุคลากรที่ผ่านการออกแบบโครงสร้างงานโยธานขนาดใหญ่หลายแห่ง เป็นที่น่าเชื่อถือ อย่างไรก็ตามภายหลังจากงานก่อสร้างแล้วเสร็จ และโครงการได้ดำเนินการขายไฟฟ้า ในขั้นตอนการตรวจรับงานงวดสุดท้ายเพื่อส่งมอบโครงการ บริษัท เพิร์สโคราช วินด์ จำกัด และ บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด ได้ร่วมกับผู้ว่าจ้างทบทวนการออกแบบฐานเสากังหันโดย ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมอิสระ ( K2M ) ทำการสอบทานแบบฐานเสากังหัน และให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงฐานเสากังหัน ซึ่งผลของการสอบทานพบว่า การออกแบบมีรายละเอียดไม่ครบถ้วนตามความต้องการของผู้ว่าจ้าง บริษัทและผู้ว่าจ้างได้มีข้อตกลงที่จะปรับปรุงฐานเสากังหันและได้ลงนามในบันทึกเพิ่มเติมแนบท้ายสัญญาก่อสร้าง (Addendum to BOP Agreement) เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2557

เดิมักได้ปรับปรุงฐานกังหันแล้วเสร็จในปี 2562 ส่งมอบงานเพื่อให้ผู้ว่าจ้างตรวจรับมอบงานแล้ว 81 ฐาน สำหรับ 9 ฐานที่เหลือยังสามารถใช้งานได้ตามปกติ เดิมักและผู้ว่าจ้างจึงมีข้อตกลงที่จะไม่ปรับปรุงฐานดังกล่าวโดยจะเฝ้าสังเกตความเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นจากการใช้งาน โดยขยายระยะเวลารับประกันฐานกังหัน 9 ฐานอีก 10 ปี สิ้นสุดการรับประกันเดือนกุมภาพันธ์ 2574

### 4.3 อัตราส่วนทางการเงิน

|  |   |      | 2565   | 2564    | 2563   |
|--|---|------|--------|---------|--------|
| <b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)</b>                      |   |      |        |         |        |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง   | = สินทรัพย์หมุนเวียนรวม / หนี้หมุนเวียนรวม  | เท่า | 0.74   | 0.75    | 0.78   |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง<br>หมุนเร็ว                                   | = (เงินสดและเงินฝากธนาคาร + หลักทรัพย์ใน<br>ความต้องการ ของตลาด + ลูกหนี้การค้าและตัว<br>เงินรับ) / หนี้สินหมุนเวียนรวม | เท่า | 0.35   | 0.58    | 0.64   |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง<br>กระแสเงินสด                                | = กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / หนี้สิน<br>หมุนเวียน (เฉลี่ย)  | เท่า | (0.00) | (0.07)  | 0.10   |
| อัตราส่วนหมุนเวียน<br>ลูกหนี้การค้า                              | = รายได้จากการขายสุทธิ / (ลูกหนี้การค้าก่อน<br>หนี้สงสัยจะสูญ + ตัวเงินรับการค้า) (เฉลี่ย)                              | เท่า | 5.12   | 5.12    | 3.23   |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย   | = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า   | วัน  | 71.28  | 71.24   | 112.91 |
| อัตราส่วนหมุนเวียน<br>สินค้าสำเร็จรูป                            | = ต้นทุนขาย / สินค้าสำเร็จรูป (เฉลี่ย)  | เท่า | 15.32  | 20.34   | 26.79  |
| ระยะเวลาขายสินค้า<br>สำเร็จรูปเฉลี่ย                             | = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป   | วัน  | 24     | 18      | 14     |
| อัตราส่วนหมุนเวียน<br>สินค้าคงเหลือ                              | = ต้นทุนขาย / สินค้าคงเหลือ (เฉลี่ย)  | เท่า | 7.96   | 9.38    | 9.37   |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย  | = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ   | วัน  | 46     | 39      | 39     |
| อัตราส่วนหมุนเวียน<br>เจ้าหนี้                                   | = ซื้อหรือต้นทุนขาย / (เจ้าหนี้การค้า + ตัวเงิน<br>จ่ายการค้า) (เฉลี่ย)   | เท่า | 4.08   | 5.49    | 4.22   |
| ระยะเวลาชำระหนี้   | = 365 / อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้  | วัน  | 90     | 66      | 87     |
| วงจรเงินสด (Cash Cycle)  | = ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลาขาย<br>สินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลาชำระหนี้   | วัน  | 28     | 44      | 65     |
| <b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)</b>  |   |      |        |         |        |
| อัตรากำไรขั้นต้น   | = กำไรขั้นต้น / รายได้จากการขายสุทธิ  | %    | 4.65   | 7.85    | 12.45  |
| อัตรากำไรจากการ<br>ดำเนินงาน                                     | = กำไรจากการดำเนินงาน / รายได้จากการ<br>ขายสุทธิ  | %    | (8.95) | 0.72    | 2.37   |
| อัตราส่วนรายได้อื่นต่อ<br>รายได้รวม                              | = กำไรที่ไม่ได้จากการดำเนินงาน / รายได้<br>รวม  | %    | 1.75   | 6.27    | 3.73   |
| อัตราส่วนเงินสดต่อการ<br>ทำกำไร                                  | = กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน / กำไร<br>จากการดำเนินงาน  | %    | N/A    | -902.76 | 396.53 |
| อัตรากำไรสุทธิ   | = กำไรสุทธิ / รายได้รวม   | %    | (5.98) | 3.69    | 2.21   |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น  | = กำไรสุทธิ / ส่วนของผลถือหุ้น (เฉลี่ย)   | %    | (3.03) | 2.25    | 1.42   |
| <b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</b> |   |      |        |         |        |
| อัตราผลตอบแทนจาก<br>สินทรัพย์                                    | = กำไรสุทธิ / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)   | %    | (1.84) | 1.41    | 0.83   |



|   |  |      | 2565    | 2564  | 2563   |
|---|--|------|---------|-------|--------|
| อัตราผลตอบแทนจาก<br>สินทรัพย์ถาวร   | = (กำไรสุทธิ + ค่าเสื่อมราคา) / สินทรัพย์<br>ถาวรสุทธิ (เฉลี่ย)  | %    | (7.37)  | 15.76 | 11.12  |
| อัตราการหมุนเวียนของ<br>สินทรัพย์   | = รายได้รวม / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)  | เท่า | 0.31    | 0.38  | 0.37   |
| <b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)</b>  |  |      |         |       |        |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วน<br>ของผู้ถือหุ้น  | = หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้น   | เท่า | 0.71    | 0.60  | 0.60   |
| อัตราส่วนความสามารถ<br>ชำระดอกเบี้ย   | = กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษีค่าเสื่อมราคา<br>และค่าตัดจำหน่าย/ดอกเบี้ยจ่าย   | เท่า | (2.38)  | 1.44  | 1.71   |
| หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย<br>ต่อกำไรก่อนดอกเบี้ย<br>จ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อม<br>ราคาและค่าตัดจำหน่าย<br>(Interest bearing<br>debt to EBITDA ratio) | = หนี้สินทั้งหมดที่มีภาระดอกเบี้ย / กำไรก่อน<br>หักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด<br>จำหน่าย  | เท่า | (12.62) | 18.58 | 11.61  |
| อัตราส่วนความสามารถ<br>ชำระภาระผูกพัน   | = กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา<br>และค่าตัดจำหน่าย/ หนี้สินระยะสั้นที่มีภาระ<br>ดอกเบี้ย + หนี้สินระยะยาวที่มีภาระดอกเบี้ย<br>ที่ครบกำหนด ภายใน 1 ปี | เท่า | (0.08)  | 0.10  | (0.02) |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล   | = เงินปันผล / กำไรสุทธิ(งบเฉพาะกิจการ)   | %    | งดจ่าย  | 43.02 | งดจ่าย |



## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท : บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน)

ทะเบียนบริษัทมหาชนเลขที่ : 0107549000092

เลขประจำตัวผู้เสียภาษี : 0107549000092

กลุ่มอุตสาหกรรม :

ชื่อหลักทรัพย์ :

หมวดธุรกิจ :

ทรัพยากร

DEMCO

พลังงานและสาธารณูปโภค

ธุรกิจของเรา : เด็มโก้ ประกอบธุรกิจ 3 ประเภท ได้แก่

1. ธุรกิจการให้บริการออกแบบ จัดหา ก่อสร้างและติดตั้งแบบครบวงจรในงานระบบจำหน่ายไฟฟ้า ระบบสายส่งไฟฟ้าแรงสูง งานก่อสร้างสถานีไฟฟ้าแรงสูง - สถานีไฟฟ้าย่อย งานระบบไฟฟ้าและเครื่องกล งานด้านพลังงานทดแทน งานด้านอนุรักษ์พลังงาน งานก่อสร้างเสาโทรคมนาคม งานสื่อสารและอณัติสัญญาณ รวมถึงเป็นผู้ลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค
2. ธุรกิจงานขาย บริษัทได้ดำเนินธุรกิจงานผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็ก จำหน่ายอุปกรณ์ประกอบการติดตั้งเสาโทรคมนาคม จำหน่ายอุปกรณ์ไฟฟ้า และจำหน่ายอุปกรณ์สื่อสาร
3. ธุรกิจพัฒนาโครงการและการลงทุน เด็มโก้ร่วมมือกับพันธมิตรทางการค้า ทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ในการลงทุน ประเมินต้นทุนโครงการ และศักยภาพจากประสบการณ์ออกแบบ จัดหาวัสดุอุปกรณ์ ดำเนินงานก่อสร้างด้านไฟฟ้าและโยธา ในการพัฒนาโรงไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน

วันจดทะเบียนจัดตั้ง

วันจดทะเบียนตลาดเอ็มเอไอ

วันย้ายหลักทรัพย์เข้าซื้อขายในตลาด  
หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

1 มิถุนายน 2535

14 ธันวาคม 2549

4 กุมภาพันธ์ 2554

ทุนจดทะเบียน :

822,683,573 บาท

ทุนชำระแล้ว :

730,344,251 บาท

(ณ 31 ธันวาคม 2565)

มูลค่าที่ตราไว้ :

หุ้นละ 1 บาท

นายทะเบียนหลักทรัพย์ :

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ : (+66) 2009-9999

ผู้สอบบัญชี :

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

ที่อยู่ : 178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800

โทรศัพท์ : (+66) 2596-0500 ต่อ 327

อีเมล : center@daa.co.th

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 59 หมู่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี 12000  
โทรศัพท์ : 02 – 9595811  
โทรสาร : 02 – 9595811  
เว็บไซต์ : [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th)  
อีเมล : [IR@demco.co.th](mailto:IR@demco.co.th)

## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลสำคัญอื่นที่จำเป็นซึ่งเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน ปรากฏตามเว็บไซต์บริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th)

## 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมาย หรือคดีของบริษัทฯ ที่เข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้

1. คดีที่อาจมีผลกระทบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
2. คดีที่ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ
3. คดีที่ไม่ได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทฯ

## 5.4 ตลาดรอง

- ไม่มี -

## 5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีตราสารหนี้)

- ไม่มี -



## ส่วนที่ 2

### การกำกับดูแลกิจการ

## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

### 6.1 ภาพรวม นโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

กลุ่มบริษัท เติมโก้ มุ่งสู่เป้าหมายการพัฒนา และเติบโตอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานการดำเนินธุรกิจตามหลักธรรมาภิบาล และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่บริษัทจดทะเบียนพึงปฏิบัติทั้งด้านคุณธรรม จริยธรรม ความโปร่งใส ความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน รวมทั้งการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนในทุกรูปแบบ โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ จริยธรรมและจรรยาบรรณ เพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการทำงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

คณะกรรมการบริษัท จึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ไว้เพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน ดังนี้

- (1) ตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการที่ยั่งยืน โดยให้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายหลักของกิจการ เพื่อความยั่งยืนทั้งสามมิติ คือ เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- (2) บริหารและดำเนินงาน โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสินบน และปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- (3) เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล โดยครอบคลุมโครงสร้างองค์ประกอบ คุณสมบัติการสรรหา และคัดเลือก
- (4) ให้มีการสรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูงอย่างมีประสิทธิภาพ มีคุณธรรม และมีคุณค่าต่อองค์กร สังคม และประเทศชาติ
- (5) ส่งเสริมนวัตกรรม การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และดูแลให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับการปฏิบัติ และคุ้มครองสิทธิตามกฎหมาย
- (6) ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ระบบควบคุมภายใน

ที่มีประสิทธิภาพ และครอบคลุมทั่วถึง ทั้งด้านการเงิน การดำเนินงาน การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการตรวจสอบอย่างเหมาะสม

- (7) รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และส่งเสริมให้มีการกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูล และสารสนเทศที่สำคัญอย่างถูกต้อง เพียงพอ โปร่งใส และทันเวลา
- (8) ส่งเสริม และสนับสนุนการมีส่วนร่วม การปฏิบัติ และสื่อสารกับผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ทำหน้าที่ในการพิจารณา ทบทวน ส่งเสริม และติดตามการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ศึกษา พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ให้มีความทันสมัย และเป็นปัจจุบัน อย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามเกณฑ์โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard และแนวปฏิบัติที่ดีที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) รวมทั้งมาตรฐานสากล กฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ข้อเสนอแนะ และ/หรือข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ในด้านการกำกับดูแลมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน คณะกรรมการบริษัท มีความตระหนักรู้ และเข้าใจถึงบริบทของปัญหาคอร์รัปชัน ผลกระทบที่มีต่อกิจการ ภาคธุรกิจ และสังคมโดยรวม มีเจตนาแน่วแน่ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) กับให้ความสำคัญ โดยเข้าร่วมโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ตั้งแต่ปี 2559 จนถึงปัจจุบัน และให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการ ฝ่ายจัดการ ในการกำกับดูแลมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน รวมทั้งมีกระบวนการสื่อสารความเข้าใจในความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน



ที่สำคัญของกิจการ ไปยังผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้เหมาะสมกับสถานการณ์ และกฎระเบียบ ที่เกี่ยวข้องที่มีการเปลี่ยนแปลง และได้สื่อสารนโยบายให้บุคลากรเด็มโก้ทุกระดับยึดถือปฏิบัติ รวมถึงได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งสามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่ [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการ หรือ สแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

### การปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเด็มโก้

เด็มโก้มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถปรับปรุงประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการดำเนินงาน เพิ่มโอกาส และลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งนำไปสู่การเสริมสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชน และสังคม

บุคคลที่มีบทบาทสำคัญที่จะทำให้ธุรกิจมีกลไกขับเคลื่อนการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพ ประกอบด้วยผู้ถือหุ้น คณะกรรมการ ฝ่ายจัดการ และพนักงาน ซึ่งมีบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบที่แตกต่างกันไป แต่มีสิ่งสำคัญเหมือนกันคือการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความเป็นธรรม โปร่งใส และรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตน เพื่อทำให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ตามที่กำหนด

เด็มโก้ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งกำหนดแนวปฏิบัติต่าง ๆ ให้เหมาะสมกับบริบทในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ เพื่อเป็นแนวทางสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการยึดถือ และปฏิบัติตาม ตลอดจนมีระบบการติดตามดูแล และเปิดเผยการปฏิบัติให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบ เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความโปร่งใสในการดำเนินงานแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ภายใต้หลักการปฏิบัติพื้นฐานที่สำคัญของการกำกับดูแลกิจการ ที่ตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน พันธมิตร คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ คู่ค้า สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ซึ่งสะท้อนผ่านวิสัยทัศน์ และ

จรรยาบรรณของเด็มโก้ โดยมีนโยบาย ที่จะให้ผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้รับความพึงพอใจ และได้รับสิทธินั้นอย่างเต็มที่บนหลักการของความเป็นธรรม เพื่อการเติบโตร่วมกันอย่างยั่งยืน ดังนี้

### (1) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

#### ผู้ถือหุ้น

- เด็มโก้มุ่งมั่นในการเป็นตัวแทนที่ดีของผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงความเจริญเติบโตของมูลค่าบริษัทในระยะยาว และผลตอบแทนที่ดี
- เด็มโก้ยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ มีคุณธรรม ความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม โดยคำนึงถึงผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่ และรายย่อย หรือผลประโยชน์ของกลุ่มผู้เกี่ยวข้องโดยรวม
- เด็มโก้บริหารกิจการของเด็มโก้ให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น
- เด็มโก้เปิดเผยข้อมูลและสารสนเทศทั้งทางการเงินและไม่ใช่ทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ และผลการประกอบการของเด็มโก้ที่เป็นจริงอย่างครบถ้วนเพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา และแสดงให้เห็นสภาพของการประกอบการ และสภาพทางการเงินที่แท้จริงของเด็มโก้

#### พนักงาน

- เด็มโก้ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญ เป็นปัจจัยหนึ่งสู่ความสำเร็จ คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบายเกี่ยวกับการดูแลเรื่องค่าตอบแทน และสวัสดิการของพนักงาน และเปิดเผยระเบียบว่าด้วยสิทธิประโยชน์ของพนักงาน โดยการแจ้งเป็นหนังสือเวียนให้พนักงานรับทราบ และลงไว้ใน Intranet ส่งเสริมให้มีการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ ความสามารถของพนักงานทุกระดับ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี
- เด็มโก้จัดให้มีช่องทางรับเรื่องร้องเรียน หากมีปัญหา ระหว่างพนักงาน หรือระหว่างพนักงานกับผู้บังคับบัญชา พนักงานมีสิทธิร้องทุกข์ โดยผู้ที่

รับผิดชอบดำเนินการตามหลักเกณฑ์ และขั้นตอนที่กำหนดไว้ และหากพิสูจน์ได้ว่ากระทำไปโดยสุจริต พนักงานจะได้รับความคุ้มครอง โดยไม่ส่งผลกระทบใด ๆ กับการทำงาน ซึ่งเดิมก็ จะไม่ถือเป็นการเลิกจ้าง หรือ การพิจารณาลงโทษที่จะส่งผลกระทบต่อพนักงานหรือผู้ที่เกี่ยวข้องแต่ประการใด

- เดิมได้มีนโยบายการอนุรักษ์พลังงาน และแนวทางในการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม ซึ่งผู้บริหารถือเป็นหน้าที่ของพนักงานทุกคนที่ต้องร่วมมือกันใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด ภายใต้แนวคิด Green Business and Infrastructure
- เดิมได้มีแนวทางในการพัฒนาบุคลากรที่ชัดเจน พร้อมทั้งปฏิบัติตามพนักงานอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน มีการสำรวจความพึงพอใจของพนักงาน (Engagement Survey) ภายใต้โครงการ I DEMCO พร้อมทั้งให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิตตลอดเวลาการทำงาน การให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมเป็นธรรม เช่น การจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปี การจัดให้มีสวัสดิการประกันชีวิตกลุ่ม การจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น
- เดิมได้ดูแลความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน มีมาตรการไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดตามมาตรฐานสากล กับดำเนินการเพื่อควบคุมป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่าง ๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยจากการทำงาน ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงาน เดิมได้จัดให้มีอุปกรณ์ความปลอดภัยอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมถึงการจัดเตรียมอุปกรณ์และสิ่งอำนวยความสะดวกในการทำงานให้มีความพร้อมตลอดจนการลดขั้นตอนในการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการดำเนินงาน

### รัฐบาล

- เดิมได้ดำเนินธุรกิจภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแลอย่างเคร่งครัด พร้อมให้การสนับสนุนโครงการต่าง ๆ และให้ความร่วมมือกับภาครัฐ เพื่อแสดงถึงความโปร่งใส

ตลอดจนสร้างความมั่นใจ และความเชื่อถือร่วมกันโดยมีเป้าหมายเพื่อประโยชน์สูงสุดของสังคมส่วนรวม พร้อมทั้งให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลข่าวสารที่ครบถ้วน ถูกต้องตามที่หน่วยงานภาครัฐร้องขอ เพื่อแสดงถึงความโปร่งใส ตลอดจนสร้างความมั่นใจและความเชื่อถือร่วมกัน

### สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม

- เดิมได้ได้แบ่งปันคุณค่าขององค์กร โดยการส่งเสริมการปลูกจิตสำนึกในเรื่องของการดูแลสุขภาพ และความปลอดภัยกับผู้ร่วมงาน และชุมชนรอบด้าน โดยเดิมได้ร่วมกับโรงพยาบาลและหน่วยงานภาครัฐ เปิดรับบริจาคโลหิตจากผู้บริหาร พนักงาน และประชาชนทั่วไป อย่างสม่ำเสมอทุก 3 เดือน รวมถึงการตรวจสอบความปลอดภัยของระบบไฟฟ้าให้กับโรงเรียน และวัด ในชุมชนใกล้เคียงของเดิมได้
- เดิมได้ให้ความสำคัญกับกระบวนการดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการ เพื่อเพิ่มผลกระทบเชิงบวก และลดผลกระทบเชิงลบ เพื่อให้เดิมได้ อยู่ร่วมกับชุมชน และสังคม ในพื้นที่ปฏิบัติการ โดยสร้างความเข้าใจอันดีต่อกันร่วมแก้ปัญหา เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ชุมชน และสังคมได้อย่างยั่งยืน

### ลูกค้า

- เดิมได้จะดำเนินการคัดเลือกคู่ค้าตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติ คุณลักษณะ ที่ได้กำหนดไว้ในข้อกำหนดของเดิมได้ รวมถึงการจัดซื้อ จัดหา ที่มีหลักเกณฑ์ และขั้นตอนตามระเบียบ และข้อกำหนดของเดิมได้ว่าด้วยระเบียบการจัดซื้อ จัดหา ดำเนินการอย่างโปร่งใส ให้ข้อมูลแก่คู่ค้าอย่างเท่าเทียม ถูกต้อง ไม่มีอคติ ไม่เลือกปฏิบัติต่อคู่ค้า รวมถึงสนับสนุนคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ซื่อสัตย์ สุจริต มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม
- เดิมได้ยึดมั่นในการปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อคู่ค้าของเดิมได้บนพื้นฐานของความเสมอภาค และเป็นธรรมพร้อมทั้งสื่อสารและพัฒนาระบบการของการดำเนินธุรกิจที่ดีเพื่อประโยชน์สูงสุด ทั้งสองฝ่าย

- เติมโก้ไม่เรียกรับและต่อต้านการกระทำหรือผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริต เอาไว้เอาเปรียบแก่คู่ค้า
- เติมโก้ได้กำหนดให้มีช่องทางการร้องเรียน เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับคู่ค้าและผู้มีส่วนได้เสียทั้งช่องทางออนไลน์ และออฟไลน์ พร้อมทั้งมีส่วนงานที่รับผิดชอบโดยตรงในการตรวจสอบและดูแลบริหารเรื่องร้องเรียน

#### คู่แข่ง

- เติมโก้ดำเนินธุรกิจบนการแข่งขันเสรี และคำนึงถึงการแข่งขันอย่างเป็นธรรม เติมโก้ ไม่ทำความตกลงใด ๆ กับคู่แข่ง หรือบุคคลใดที่มีลักษณะเป็นการลด หรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า หรือส่งผลให้เกิดการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม รวมถึงการกำหนดราคา การฉ้อโกง การประทุษร้าย การจัดสรรตลาด และข้อตกลงในการจำกัดการจัดหา
- การให้ หรือแลกเปลี่ยนข้อมูลทางธุรกิจของเติมโก้แก่พันธมิตรทางธุรกิจ หรือกิจการร่วมค้า เติมโก้ จะให้ความร่วมมือกับคู่แข่งทางการค้า หากเป็นไปเพื่อประโยชน์ของผู้รับบริการ และต้องได้รับอนุมัติจากผู้บริหารระดับสูงก่อนเสมอ

#### เจ้าหนี้

- เติมโก้ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบ และโปร่งใส โดยปฏิบัติตามเงื่อนไขสัญญาที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด และเท่าเทียมกัน ทั้งในแง่การชำระเงิน และเงื่อนไขอื่นใดที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ เติมโก้ไม่ใช้เงินทุนที่ได้จากการกู้ยืมเงินไปในทางที่ขัดกับวัตถุประสงค์ในข้อตกลงที่ทำกับเจ้าหนี้ กู้ยืมเงิน ตลอดจนไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูล หรือข้อเท็จจริงอันจะทำให้เจ้าหนี้เกิดความเสียหาย

#### ลูกหนี้

- เติมโก้จะปฏิบัติตามสัญญาข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกหนี้ โดยไม่เลือกปฏิบัติในการติดตามเร่งรัดหนี้สิน กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ต้องรีบเจรจากับลูกหนี้เป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข ปัญหา และป้องกัน ไม่ให้เกิดความเสียหาย โดยใช้หลักกฎหมายควบคู่กับหลักธรรมาภิบาล

- เติมโก้จะดำเนินการรายงานข้อมูลลูกหนี้ค้างชำระที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่ลูกหนี้อย่างสม่ำเสมอ และจะปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และเงื่อนไขที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติที่มีต่อลูกหนี้

#### ลูกค้าและประชาชน

- เติมโก้ให้ความร่วมมือ สนับสนุนการพัฒนาชุมชน ส่งเสริมวัฒนธรรม และคุณภาพชีวิตของสังคมรอบ ๆ พื้นที่ตั้ง โดยคำนึงถึงทางเลือกที่มีผลกระทบต่อความเสียหายของสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชน ในพื้นที่ที่สุด
- เติมโก้ไม่กระทำการใด ๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติ และสภาพแวดล้อมเกินกว่าที่กฎหมายกำหนด
- เติมโก้มุ่งมั่นในการสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้า ให้ได้รับบริการที่ดี มีคุณภาพ มีมาตรฐาน สูงอย่างต่อเนื่อง และจริงจัง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของเติมโก้ ที่ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องควรรับรู้ ทั้งการรายงานข้อมูลในรูปแบบ 56-1 รายงานประจำปี (One Report) เว็บไซต์บริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีช่องทางการสื่อสารแบบสองทาง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง ได้มีโอกาสแสดงความคิดเห็น และร้องเรียนในกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมจากกระทำของเติมโก้ รวมทั้งการแจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการบริษัทในประเด็นเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณ โดยเปิดเผยกระบวนการ และช่องทางการสื่อสารผ่านทางเว็บไซต์ และรายงานประจำปีของบริษัท

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

### ก) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยทั่วไป

เติมโก้ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การปฏิบัติงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลาอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตในวิชาชีพ และไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อ

ประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น จึงกำหนดหลักการสำคัญที่นักลงทุนสัมพันธ์ต้องยึดถือเป็นกรอบในการปฏิบัติหน้าที่บนหลักความระมัดระวัง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ซึ่งสามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับจรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ในเว็บไซต์บริษัท [www.demco.co.th/ir](http://www.demco.co.th/ir)

#### ข) การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น

เด็มโก้มุ่งที่จะดำเนินการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งรวมถึงการให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระ กรรมการและคำถามล่วงหน้าก่อนการประชุม การจัดส่งหนังสือบอกกล่าวเรียกประชุมล่วงหน้า ที่ถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และมีระยะเวลาเผยแพร่ในเว็บไซต์ 30 วันก่อนการประชุม การดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นมีความโปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตนได้ และการจัดทำมติ และรายงานการประชุมเปิดเผย ในเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัทภายในระยะเวลา 14 วัน นับจากวันประชุม

#### ค) การจ่ายเงินปันผล

เด็มโก้มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท และบริษัทย่อย ดังนี้

**นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท** เด็มโก้ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล เงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองต่าง ๆ ทั้งหมด อย่างไรก็ตาม เด็มโก้อาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจ และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของเด็มโก้ ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัท ที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจอนุมัติให้

จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ และจะรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมต่อไป

**นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย** กรณีบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมอย่างเต็มที่ และมีได้เป็นบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้กำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้มากที่สุดจากกำไรสุทธิหลังจัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย หรือตามความจำเป็นในการดำเนินธุรกิจ

### 3. การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส

เด็มโก้ได้กำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มให้มีความครบถ้วน เหมาะสมเท่าเทียม ทันเวลา รวมถึงดูแลการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับ และข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ทั้งนี้ได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและบริหารการเงิน (Chief Financial Officer : CFO) เลขานุการบริษัท และบุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณามอบหมายต่อไปเป็นผู้เปิดเผยข้อมูลของบริษัท

การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทต่อผู้ที่เกี่ยวข้องจะผ่านหลายช่องทาง อาทิ การรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) การพบปะนักลงทุน การเผยแพร่ข่าวผ่านสื่อมวลชน เป็นต้น

ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) สามารถดูได้จากเว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์”

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญเกี่ยวกับสิทธิในด้านต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะนักลงทุนและฐานะเจ้าของบริษัท โดยไม่กระทำการใด ๆ ที่จะเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น และได้กำหนดเป็นนโยบายและเปิดเผยในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ดังนี้

### สิทธิของผู้ถือหุ้น

- (1) เติมโก้ ตระหนักถึงความสำคัญของการให้สิทธิในความเป็นเจ้าของซึ่งควบคุมเต็มโก้ โดยผ่านคณะกรรมการเต็มโก้ที่เลือกตั้งเข้ามานอกเหนือจากสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ และสิทธิในการตัดสินใจเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ นอกจากนั้น เติมโก้ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้สิทธิขั้นพื้นฐานอื่น ๆ เช่น สิทธิการได้รับส่วนแบ่งผลกำไร/เงินปันผล การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และสามารถส่งคำถามเกี่ยวกับการบริหารจัดการรวมถึงการดำเนินงานของบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อร่วมตัดสินใจ และอนุมัติในเรื่องสำคัญของเต็มโก้ ได้แก่ วาระการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ วาระอนุมัติจ่ายเงินปันผล จะมีการแจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่าย พร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบวาระการเลือกตั้งกรรมการ เติมโก้จะเสนอชื่อกรรมการให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนที่ละคน โดยในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นเต็มโก้ ระบุชื่อนามสกุล พร้อมแนบประวัติย่อของกรรมการแต่ละคนที่เสนอแต่งตั้ง เช่น อายุ ประวัติการศึกษา ประวัติการทำงาน จำนวนบริษัทที่ดำรงตำแหน่งกรรมการที่แยกเป็นบริษัทจดทะเบียน หรือบริษัททั่วไป หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทกรรมการที่เสนอ เช่น กรรมการ หรือกรรมการอิสระ หากกรณีเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ารับดำรงตำแหน่งใหม่ เติมโก้จะให้ข้อมูลการเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และวันเดือนปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการเต็มโก้ วาระกำหนดคำตอบแทนจะเสนอนโยบายกำหนดหลักเกณฑ์การให้คำตอบแทนสำหรับกรรมการแต่ละตำแหน่ง วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี จะเสนอแต่งตั้งสำนักงานสอบบัญชีที่เป็นอิสระ เป็นผู้สอบบัญชีเต็มโก้ รวมทั้งเปิดเผยค่าบริการตรวจสอบบัญชี และค่าบริการอื่น ๆ และการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญที่มีผลต่อทิศทางการดำเนินธุรกิจของเต็มโก้ เป็นต้น โดย

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการไว้ชัดเจนว่า เติมโก้จะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นให้ได้ใช้สิทธิขั้นพื้นฐาน โดยเต็มโก้จะไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้น และเต็มโก้ได้ยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะไม่เพิ่มระเบียบวาระในการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบวาระก่อนตัดสินใจ

- (2) เติมโก้ได้ให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยเน้นเรื่องการจัดสถานที่ให้เหมาะสม และสะดวกต่อการเดินทางมาร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น โดยจะแจ้งสถานที่แผนที่สถานที่จัดประชุม เส้นทางการเดินทางอย่างละเอียดให้กับผู้ถือหุ้นและผู้เข้าร่วมประชุม รวมถึงการให้จัดประชุมแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-Meeting) ด้วย
- (3) เติมโก้ได้กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีละครั้งภายในระยะเวลาไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นรอบปีบัญชีของเต็มโก้ โดยเปิดเผยกำหนดวันจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมประมาณ 2 เดือน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถวางแผนตารางเวลาในการเข้าร่วมประชุมได้โดยแจ้งตั้งแต่ปลายเดือนกุมภาพันธ์ ภายหลังจากที่คณะกรรมการบริษัท มีมติให้กำหนดวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้งได้แจ้งกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และวันปิดสมุดทะเบียนเพื่อสิทธิในการรับเงินปันผล (ถ้ามี)

ในปี 2565 เติมโก้ ได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 27 เมษายน 2565 ณ ห้องประชุมใหญ่เต็มโก้ เป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) แทน โดยการประชุมจัดตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และข้อบังคับของบริษัท

ทั้งนี้แม้จะอยู่ภายใต้สถานการณ์การระบาดของโรคโควิด-19 เติมโก้ ได้ปฏิบัติตามแนวทางของโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย



- สมาคมบริษัทจดทะเบียน และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยในปี 2565 เด็มโก้ได้รับคะแนนการประเมินตามโครงการดังกล่าวเต็ม 100 คะแนน
- (4) เด็มโก้ได้ส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น 14 วันล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยหนังสือเชิญประชุมมีข้อมูลรายละเอียดประกอบวาระการประชุมอย่างเพียงพอ และครบถ้วน พร้อมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัท แยกเรื่องแต่ละวาระอย่างชัดเจน หนังสือมอบฉันทะ แบบ ข แบบ ค ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด คำชี้แจงวิธีการมอบฉันทะ ข้อบังคับบริษัท เฉพาะที่เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อ และรายละเอียดของกรรมการอิสระ ที่เสนอให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกที่จะมอบฉันทะให้ประชุมแทนได้ เจื่อนใจหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติในการเข้าร่วมประชุม การมอบฉันทะ และการออกเสียงลงคะแนน แผนที่แสดงสถานที่ประชุม ส่งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม นอกจากนี้ เด็มโก้ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุม กำหนดการประชุม และข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับระเบียบวาระการประชุม และหนังสือมอบฉันทะทุกแบบทางเว็บไซต์ ของเด็มโก้ ([www.demco.co.th](http://www.demco.co.th)) ทั้งภาษาไทย ภาษาอังกฤษ เป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบเมื่อมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านระบบการเผยแพร่ข่าวสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นข้อมูลเดียวกับที่เด็มโก้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้น และใช้ในการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาพิจารณารายละเอียดแต่ละวาระ สำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง เด็มโก้ได้เสนอให้มอบฉันทะ ให้กรรมการอิสระ หรือนุคคลอื่นเข้าร่วมประชุม และลงคะแนนเสียงแทน
- (5) ในวันประชุมผู้ถือหุ้น เด็มโก้ได้อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนสถาบันอย่างเท่าเทียมกันทุกราย ไม่มีลักษณะกีดกันหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 เด็มโก้ ได้จัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตาม

พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกท่านสามารถเข้าร่วมประชุมได้อย่างสะดวกและปลอดภัย โดยได้ส่งหนังสือแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุม และจัดทำคู่มือการลงทะเบียนและยืนยันตัวตนให้ผู้ถือหุ้นสามารถดำเนินการได้ล่วงหน้าก่อนการประชุมผ่านลิงค์หรือการสแกนคิวอาร์โค้ด พร้อมทั้งจัดให้มีเจ้าหน้าที่ดูแลระบบเพื่อให้คำแนะนำ ตอบข้อซักถาม และแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับการลงทะเบียนและยืนยันตัวตนในการเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ อีกทั้งยังได้นำระบบการนับคะแนนเสียงผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์มาใช้ในการประมวลผลการลงคะแนนให้เป็นไปอย่างรวดเร็วและแม่นยำยิ่งขึ้น

- (6) คณะกรรมการและผู้บริหารเด็มโก้ได้ให้ความสำคัญในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมครบทั้งองค์คณะ ประกอบด้วย ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ประธานกรรมการลงทุน กรรมการลงทุน และมีผู้บริหาร ประกอบด้วย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงรวมถึงผู้บริหารสูงสุดด้านการเงิน(CFO) เข้าร่วมประชุมชี้แจงรายละเอียดตามวาระต่าง ๆ ตอบข้อซักถาม และรับฟังข้อเสนอแนะของผู้ถือหุ้น
- (7) จัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระจากภายนอก (Inspector) เพื่อทำหน้าที่ดูแลให้การประชุม ผู้ถือหุ้น เป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของเด็มโก้ ได้แก่ กระบวนการตรวจสอบเอกสารของผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม ผู้มีส่วนได้เสียที่ใช้สิทธิออกเสียง วิธีการนับคะแนน โดยในการนับคะแนนนั้นต้องสอดคล้อง

- กับข้อบังคับของเดิมโก้ ต้องมีการตรวจสอบผลของมติกับผลของการลงคะแนนเสียงจากบัตรลงคะแนนว่าถูกต้องตรงกัน ทั้งนี้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เด็มโก้ได้จัดให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เท่านั้นและเพื่อความโปร่งใส จึงได้จัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในทุกระเบียบวาระอีกด้วย
- (8) การประชุมดำเนินการไปตามลำดับของระเบียบวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมที่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า มีการระบุดูวัตถุประสงค์และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และซักถามเรื่องต่าง ๆ ในแต่ละวาระ โดยก่อนเริ่มพิจารณาการประชุม ประธานในที่ประชุมได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทอธิบายถึงวิธีการอภิปราย และการออกเสียงลงคะแนน รวมถึงวิธีการนับคะแนนของผู้ถือหุ้นที่ลงมติในแต่ละวาระตามข้อบังคับของเดิมโก้ให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุม และมีการใช้บัตรลงคะแนน
- (9) ประธานกรรมการถือเป็นตัวแทนของคณะกรรมการ ทั้งคณะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพบปะและตอบคำถามผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้บริหารสูงสุดของบริษัทเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง เพื่อตอบคำถามเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทต่อผู้ถือหุ้น นอกจากนั้น ประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้เข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย เพื่อตอบคำถามผู้ถือหุ้นในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการชุดย่อย ดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใส จัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ โดยในระหว่างการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และซักถามอย่างทั่วถึงก่อนจะลงคะแนนและสรุปมติที่ประชุมแต่ละวาระ ในระหว่างการประชุมถ้าคำถามใดไม่เกี่ยวข้องกับการพิจารณาในวาระนั้น ๆ ประธานกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูงจะนำไปตอบข้อซักถามในวาระอื่น ๆ เพื่อให้การใช้เวลาในการพิจารณาแต่ละวาระเป็นไปอย่างเหมาะสม
- (10) เด็มโก้ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว และมีสิทธิออกเสียง

หรือลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

- (11) เด็มโก้ได้แจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของเดิมโก้ ทันทีในวันประชุมผู้ถือหุ้น และจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นส่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม โดยได้บันทึกข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และชัดเจน เกี่ยวกับรายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และไม่เข้าร่วมประชุม คำถาม-คำตอบ คำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระแยกเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง รวมทั้งเผยแพร่มติที่ประชุม และรายงานการประชุมผ่านเว็บไซต์ของเดิมโก้ [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th)
- (12) เด็มโก้เปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อย และบริษัทร่วมอย่างชัดเจนไว้ในรายงานประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่ามีโครงสร้างการดำเนินงานที่มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

#### การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่า เด็มโก้ให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้เดิมโก้มีการดำเนินการที่รักษาสีทิวทัศน์ที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงการจัดการที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพ และให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด ดังนี้

- (1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่มีสัดส่วนการถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่า ร้อยละ 2.5 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทโดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกัน สามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ และเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของเดิมโก้ได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม โดยมีหลักเกณฑ์ซึ่งได้ประกาศแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยล่วงหน้า 3 เดือน ก่อนสิ้นรอบปีบัญชี (ตั้งแต่ 1 ตุลาคม - 31 ธันวาคม ) รวมทั้งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้น

ทราบถึงหลักเกณฑ์การพิจารณาบนเว็บไซต์ของเดิมโก้ด้วย โดยคณะกรรมการจะเป็นผู้พิจารณาความเหมาะสมในการบรรจุไว้ในระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

- ทั้งนี้ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ
- (2) ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมเสมอ และมีนโยบายที่จะไม่เพิ่มระเบียบวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบการพิจารณา ระเบียบวาระก่อนตัดสินใจ
  - (3) อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงด้วยการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนเองได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่เดิมโก้ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม ซึ่งเป็นรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงเองได้ ตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์กำหนด โดยเดิมโก้ได้แนบเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ การลงคะแนน และการออกเสียงลงคะแนนไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม พร้อมทั้งมีข้อมูลของกรรมการอิสระที่เดิมโก้ กำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น และเป็นกรรมการอิสระที่มีได้มีส่วนได้เสียในวาระการพิจารณาเลือกตั้งกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุม ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านเว็บไซต์ของเดิมโก้ได้
  - (4) จัดให้มีเอกสารเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เป็น 2 ภาษา คือ ภาษาไทยและภาษาอังกฤษ สำหรับผู้ถือหุ้นชาวไทยและชาวต่างชาติ รวมทั้งจัดให้มีพนักงานที่มีความเชี่ยวชาญทางภาษา คอยให้ความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติในกรณีที่มีผู้ถือหุ้นซักถามข้อสงสัย หรืออภิปรายในที่ประชุม โดยเดิมโก้จะจัดให้มีการสื่อสารที่เหมาะสม พร้อมทั้งมีการแปลเป็นภาษาไทยทั้ง

คำถาม และคำตอบสำหรับผู้เข้าประชุมท่านอื่นในที่ประชุมเพื่อรักษาผลประโยชน์ และอำนวยความสะดวกในการสื่อสารทั้งผู้ถือหุ้นชาวไทย และชาวต่างชาติ

- (5) สำหรับผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ เดิมโก้ได้จัดทำระบบออกเสียงลงคะแนนผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และนำผลคะแนนที่ผู้ถือหุ้นลงคะแนนผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ มารวมคำนวณกับคะแนนเสียงที่ผู้ถือหุ้นได้ลงไว้ล่วงหน้าในหนังสือมอบฉันทะก่อนประกาศผลคะแนนเสียงและมติที่ประชุม และเพื่อความโปร่งใส เดิมโก้ ให้ที่ปรึกษาอิสระจากภายนอกเป็นสักขีพยานในการนับคะแนน ตรวจสอบความถูกต้อง และจัดเก็บรายงานการลงคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นไว้ เพื่อการตรวจสอบในภายหลังด้วย
- (6) ในวาระเลือกตั้งกรรมการ เดิมโก้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเลือกตั้งกรรมการ เป็นรายบุคคล โดยผู้ที่รับคะแนนเสียงเห็นด้วยสูงสุดตามจำนวนกรรมการที่พึงได้รับเลือกตั้งในครั้งนั้น จะได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ นอกจากนั้นกรรมการที่ได้รับเลือกตั้งแต่ละคนจะต้องได้คะแนนเสียงกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และออกเสียงลงคะแนนด้วย
- (7) เดิมโก้กำหนดให้คณะกรรมการ และผู้บริหารของเดิมโก้ ตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์(ก.ล.ต.) ต้องรายงานการมีส่วนได้เสีย และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของเดิมโก้ หรือบริษัทย่อย และเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรก และให้รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสียตามแบบที่คณะกรรมการเห็นชอบให้แก่ประธานกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้สามารถใช้ข้อมูลดังกล่าวในการตรวจสอบ และป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (8) การให้สิทธิผู้ถือหุ้นมีสิทธิออกเสียงที่เท่าเทียมโดยถือว่าหุ้นแต่ละหุ้นมีคะแนนเสียงหนึ่งเสียง
- (9) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลัง

พิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยอาจไม่เข้าร่วมประชุม หรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างยุติธรรม และเป็นประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

- (10) เติมโก้กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติต้องมีคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดด้วย

### การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส

ในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของ เติมโก้ นอกจากเผยแพร่ตามเกณฑ์ที่กำหนดผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว เติมโก้จะเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของเติมโก้ด้วย เช่น รายงานประจำปี นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ข้อมูลบริษัท ข่าวประชาสัมพันธ์ โดยมีการปรับปรุงเว็บไซต์อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอกสามารถรับข้อมูลข่าวสารได้ทันต่อเหตุการณ์ เข้าถึงโดยสะดวก และได้รับประโยชน์มากที่สุด ดังนี้

- (1) สารสนเทศที่สำคัญของ เติมโก้ ประกอบด้วย ข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน โดยเฉพาะในส่วนของการเงินนั้น ได้ผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีว่าถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ/คณะกรรมการบริษัท ก่อนเปิดเผยแก่ผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทรายงานความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินควบคู่กับรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปีด้วย นอกจากนี้ เติมโก้ได้เปิดเผยรายการระหว่างกัน รวมถึงบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) เป็นต้น
- (2) ข้อมูลต่าง ๆ ของ เติมโก้ ที่ได้เปิดเผยแก่สาธารณชน ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน เติมโก้ เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของเติมโก้ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เช่น ข้อมูลบริษัท

ประวัติคณะกรรมการ รายงานประจำปี รายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น คู่มือการกำกับดูแลกิจการของเติมโก้ และคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณของเติมโก้ เป็นต้น

- (3) เติมโก้ได้เปิดเผยประวัติของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และบทบาทหน้าที่ ของคณะกรรมการตามกฎบัตร จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี และเปิดเผยการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ด้วย
- (4) เติมโก้จัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อทำหน้าที่สื่อสารข้อมูลสำคัญต่อนักลงทุน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ โดยเติมโก้ได้ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และทั่วถึง รวมทั้งการนำเสนอผลงาน และการแจ้งสารสนเทศขององค์กรต่อนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ตลอดจนผู้เกี่ยวข้อง โดยได้เข้าร่วมให้ข้อมูลในกิจกรรม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส
- (5) เติมโก้ ได้เปิดเผยข้อมูลทั่วไป ข้อมูลทางการเงิน บทรายงาน และการวิเคราะห์ ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A) ประกอบงบการเงินทุกไตรมาส รวมถึงข้อมูลสำคัญอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลาเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- (6) จัดทำรายงานข้อมูลทางการเงินที่เป็นไปตาม มาตรฐานการบัญชีที่ผ่านการตรวจสอบจากบริษัท ตรวจสอบบัญชีธรรมชาติ จำกัด ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่า ข้อมูลที่แสดงในรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง

นอกจากนี้ ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของดีเอ็มจี กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องมีการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมทราบทุกครั้งที่มีการประชุม ในปี 2565 การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร เป็นดังนี้

| ลำดับ | รายชื่อ                    | ตำแหน่ง   | จำนวนหุ้นที่<br>ถือ ณ วันที่<br>31 ธันวาคม<br>2564 | จำนวนหุ้นที่<br>ถือ ณ วันที่<br>31 ธันวาคม<br>2565 | จำนวนหุ้นที่<br>เปลี่ยนแปลง<br>เพิ่มขึ้น(ลดลง)<br>ในปี 2565 | สัดส่วน<br>การถือหุ้น<br>ในบริษัท<br>(%) |
|-------|----------------------------|---|--|--|---|--|
| 1     | นางประไพร์ ปุ้ยพันธวงศ์    | ประธานกรรมการ                                     | 143,637,254  | 143,637,254  | -   | 19.67                                    |
| 2     | นายนิรุต ศรีนวล            | กรรมการอิสระ                                      | 0  | 0  | -   | 0.00                                     |
| 3     | นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส    | กรรมการอิสระ                                      | 205,000  | 205,000  | -   | 0.03                                     |
| 4     | นายปราโมทย์ อินสว่าง       | กรรมการอิสระ                                      | 0  | 0  | -   | 0.00                                     |
| 5     | นายปริญญ์ ผลนิวาต          | กรรมการอิสระ                                      | 0  | 0  | -   | 0.00                                     |
| 6     | นายปัญญา เกษมทรัพย์        | กรรมการอิสระ                                      | 0  | 0  | -   | 0.00                                     |
| 7     | นายชัยวัฒน์ เลิศวานรินทร์  | กรรมการอิสระ                                      | 0  | 0  | -   | 0.00                                     |
| 8     | นายสงวน ตั้งเดชะศิริ       | กรรมการที่ไม่เป็น<br>ผู้บริหาร                    | 806,060  | 806,060  | -   | 0.11                                     |
| 9     | นายโอฬาร ปุ้ยพันธวงศ์      | กรรมการที่ไม่เป็น<br>ผู้บริหาร                    | 1,452,701  | 1,452,701  | -   | 0.20                                     |
| 10    | นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์    | กรรมการ<br>และประธาน<br>เจ้าหน้าที่บริหาร         | 4,137,399  | 4,137,399  | -   | 0.57                                     |
| 11    | นายไพฑูรย์ กำชัย           | กรรมการและ<br>กรรมการผู้จัดการ                    | 561,557  | 561,557  | -   | 0.08                                     |
| 12    | นายรักษา สารณาคมนกุล       | รองกรรมการผู้จัดการ                               | 197,639  | 121,639  | (76,000)  | 0.02                                     |
| 13    | นายฉัตรชัย พิษพันธ์        | รองกรรมการผู้จัดการ                               | 86   | 86   | -   | 0.00                                     |
| 14    | นายรินทร์ เอกนิพัทธ์       | รองกรรมการผู้จัดการ                               | 0  | 0  | -   | 0.00                                     |
| 15    | นางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธวงศ์ | รองกรรมการผู้จัดการ                               | 244,109  | 244,109  | -   | 0.03                                     |
| 16    | นางสาววรรณฤดี สุวพันธ์     | รองกรรมการผู้จัดการ                               | 224,847  | 224,847  | -   | 0.03                                     |
| 17    | นางสาวอรรณณ ศิริวงศ์       | ผู้ช่วยกรรมการ<br>ผู้จัดการและ<br>เลขานุการบริษัท | 79,329   | 79,329   | -   | 0.01                                     |

หมายเหตุ

จำนวนหุ้นรวมของคู่สมรสและบุตรที่ไม่บรรลุนิติภาวะ



## ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนผู้ถือหุ้น เป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการงานของเด็มโก้ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท โดยมีการกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เพื่อการสร้างมูลค่าให้แก่กิจการ รวมทั้งสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนภายใต้ความเชี่ยวชาญ และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของหลักธรรมาภิบาลในการสร้างเสริมความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยกรรมการแต่ละท่านจะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาประโยชน์ของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทจึงจัดทำกฎบัตรโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้กรรมการของบริษัทเข้าใจบทบาทอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของตนที่มีต่อผู้ถือหุ้นของเด็มโก้ และแสดงได้ว่าจะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างไร มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และมีความโปร่งใส ซึ่งโดยทั่วไปคณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้ปฏิบัติ ดังนั้นหน้าที่หลักของคณะกรรมการ จึงแบ่งเป็น 2 ด้านหลัก คือ

- (1) การกำหนด วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจของเด็มโก้ เพื่อให้มั่นใจว่า เด็มโก้จะดำเนินงานไปในทิศทางที่เป็นประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น และของผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาวอย่างยั่งยืน ภายใต้ความเชี่ยวชาญ และจรรยาบรรณในการดำเนินการ
- (2) การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการเพื่อตรวจสอบถ่วงดุล และรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของเด็มโก้ ต่อผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสามารถศึกษาได้จากเว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หัวข้อ [www.demco.co.th/corporate-governance/](http://www.demco.co.th/corporate-governance/) /กฎบัตร

## นโยบายบริษัท

คณะกรรมการเด็มโก้กำหนดให้มีนโยบาย และแนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อให้บุคลากรทุกระดับ ของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ถือปฏิบัติ และสื่อสารไปยังผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเพื่อทราบ โดยในปี 2565 ได้มีการทบทวนและกำหนดนโยบายเพิ่มเติม เผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งประกอบด้วยนโยบายต่าง ๆ ดังนี้

### นโยบายการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policies)

เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร (CRMC) โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดกรอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงไว้ ดังนี้

- (1) ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยการให้ความรู้ ความเข้าใจ สร้างจิตสำนึก และความรับผิดชอบต่อร่วมกันในเรื่องการบริหารความเสี่ยงแก่ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในทุกระดับ
- (2) กำหนดให้มีกระบวนการ แนวทางและข้อกำหนดต่าง ๆ เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่มีความเหมาะสม มีประสิทธิภาพสูงเป็นสากลในการกำกับ ควบคุม ความเสี่ยงและลดผลกระทบของความเสี่ยง
- (3) มีการระบุความเสี่ยงหลักในการดำเนินธุรกิจ (Key Risk) และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainable Risk) ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) ขององค์กร ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยง จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง แล้วดำเนินการจัดการความเสี่ยงที่อาจจะส่งผลกระทบต่อความยั่งยืนขององค์กร ควบคุมการดำเนินการติดตามประเมินผล และรายงานสถานะความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างทั่วถึงต่อเนื่องภายในองค์กรด้วย
- (4) กำหนดให้ทุกหน่วยงาน มีการรายงานเหตุการณ์ที่ไม่ปรกติ (Incident Report) ที่อาจเป็นความเสี่ยงนำไปสู่ผลกระทบ หรืออาจสร้างความเสียหายให้กับองค์กรได้ โดยระบุโอกาส / ความถี่ ที่จะเกิด

(Likelihood) และถ้าเกิดแล้วมีระดับผลกระทบ (Impact) เพียงใด

- (5) มีการพัฒนาตัวชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicators : KRI) ทั้งตัวชี้วัดเชิงปริมาณ เช่น จำนวนรายได้ ผลกำไร / ขาดทุน การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่าย เป็นต้น และตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ เช่น การครองใจพนักงาน ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัท ระดับความพึงพอใจของลูกค้า เป็นต้น
- (6) กำหนดให้มีการระบุเพดานความเสี่ยง หรือขีดความสามารถที่จะรับความเสี่ยง (Risk Limit) จากเหตุการณ์ความเสี่ยง เพื่อจำกัดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสีย หรือสาธารณะ
- (7) มีการกำหนดเหตุการณ์ที่อาจจะเกิดขึ้น และระดับความเสี่ยงที่เป็น Trigger หรือเป็นสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้า (Early Warning Sign) หรือความเสี่ยงด้านเหตุการณ์วิกฤตฉุกเฉินเฉพาะกิจ (Emergency & Crisis Risk) เพื่อให้ผู้รับผิดชอบในกระบวนการบริหารความเสี่ยง สามารถนำเอามาตรการจัดการกับความเสี่ยงมาใช้ได้อย่างทันท่วงทีเพื่อลดโอกาสเกิด หรือช่วยบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับองค์กร
- (8) กำหนดให้มีระเบียบการปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติตาม เพื่อให้เกิดการกำกับ ควบคุมงาน และเป็นการจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน
- (9) กำหนดให้มีการติดตาม ตรวจสอบ และควบคุมการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้เป็นไปตามนโยบายนี้

จากนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทยังกำหนดให้มีคู่มือ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ประกอบด้วย คู่มือบริหารความเสี่ยง คู่มือบริหารจัดการในภาวะวิกฤต และคู่มือการบริหารความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

#### นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการภายใต้กรอบการบริหารจัดการของการมีจริยธรรมที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมถึงการสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับ มีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงและทางอ้อม จึงได้กำหนดให้จัดทำนโยบายและคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันและสินบนขึ้น

โดยให้ถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทได้แก่ ให้มีการปฏิบัติที่สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้ รวมถึงให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ เพื่อให้บุคลากรทุกระดับของกลุ่มบริษัทได้ยึดถือเป็นบรรทัดฐานในการปฏิบัติงานโดยมุ่งมั่นที่จะสร้างให้เป็นวัฒนธรรมและค่านิยมหนึ่งในองค์กร

#### นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

- (1) บุคลากรของกลุ่มบริษัทได้แก่ ต้องไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน การให้/รับสินบนทุกรูปแบบ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตราฐานทางจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทได้แก่ รวมทั้งระเบียบ และข้อกำหนดอื่นที่เกี่ยวข้อง
- (2) บุคลากรของกลุ่มบริษัทได้แก่ ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังเกี่ยวกับการรับการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด รวมถึงค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ทั้งนี้ การให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรองต้องเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจหรือตามประเพณีนิยมเท่านั้น โดยมีมูลค่าที่เหมาะสม และต้องไม่ส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่
- (3) การบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุนของกลุ่มบริษัทได้แก่ มีขั้นตอนการตรวจสอบอนุมัติ และสอบทาน โดยต้องมีเอกสารหลักฐานชัดเจนและสอดคล้องกับระเบียบของกลุ่มบริษัทได้แก่ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศล และเงินสนับสนุนไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการคอร์รัปชัน
- (4) กลุ่มบริษัทได้แก่ จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบระบบและขั้นตอนการปฏิบัติงานขาย และการตลาด รวมทั้งงานจัดหาพัสดุและทำสัญญาอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน การให้/รับสินบน และบริหารจัดการให้มีวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม
- (5) กลุ่มบริษัทได้แก่ มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล ที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และมีนโยบายที่จะ

- ไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากรที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้กลุ่มบริษัทเติมโก้สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัทเติมโก้มีกระบวนการสื่อสารอย่างชัดเจนเกี่ยวกับนโยบายดังกล่าว
- (6) หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ กฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ที่อาจเกิดขึ้น และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และหากพบประเด็นที่มีการปฏิบัติไม่สอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน จะต้องแจ้งหน่วยงานผู้ปฏิบัติเพื่อให้มีการปรับปรุงมาตรการควบคุม
- (7) กลุ่มบริษัทเติมโก้ จัดให้มีขั้นตอนในการเก็บรักษาเอกสารและบันทึกต่าง ๆ ให้พร้อมต่อการตรวจสอบ เพื่อยืนยันความถูกต้องและเหมาะสมของรายการทางการเงิน ตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีรายการใดที่ไม่ได้รับการบันทึก หรือไม่สามารถอธิบายได้ หรือรายการที่เป็นเท็จ
- (8) กลุ่มบริษัทเติมโก้ จัดให้มีขั้นตอนเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการควบคุมภายในของกระบวนการทำบัญชี และการเก็บรักษาข้อมูลได้รับการตรวจสอบภายใน เพื่อยืนยันประสิทธิภาพของกระบวนการตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบันทึกรายการทางการเงิน มีหลักฐานอย่างเพียงพอเพื่อใช้ในการตรวจสอบ
- (9) กลุ่มบริษัทเติมโก้ จัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแก่บุคลากรของกลุ่มบริษัทเติมโก้ เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจอย่างแท้จริงเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ความคาดหวังของกลุ่มบริษัทเติมโก้ และบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตามมาตรการนี้
- (10) เติมโก้ สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนและแนวปฏิบัติไปยังกลุ่มบริษัทเติมโก้ คู่

ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งสาธารณชน ผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อทราบและนำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนไปปฏิบัติ

- (11) บุคลากรของกลุ่มบริษัทเติมโก้ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบการกระทำที่อาจฝ่าฝืนมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน โดยกลุ่มบริษัทเติมโก้ จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส รวมทั้งเมื่อบุคลากรต้องการคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน
- (12) คณะทำงานพัฒนาความยั่งยืนของเติมโก้ มีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนนี้ต่อ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนและคณะกรรมการบริษัท โดยสม่ำเสมออย่างน้อยปีละครั้ง
- (13) หน่วยงานตรวจสอบภายในสามารถรายงานประเด็นที่พบอย่างเร่งด่วนต่อกรรมการผู้จัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- (14) กลุ่มบริษัทเติมโก้ให้ความร่วมมือ ให้ข้อมูลตามความเป็นจริงแก่หน่วยงานของรัฐที่มีหน้าที่ตรวจสอบเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.) สำนักงานคณะกรรมการความร่วมมือป้องกันการทุจริต (ค.ป.ท.) สำนักงานตำรวจแห่งชาติ ศาล และหน่วยงานการต่อต้านคอร์รัปชัน เป็นต้น

### แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันและการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

กลุ่มบริษัทเติมโก้ ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน 3 ข้อ ประกอบด้วย

#### 1. กระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากด้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

กลุ่มบริษัทเติมโก้จัดให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของกลุ่ม

บริษัทได้แก้ไข เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน โดยระบุเหตุการณ์ที่มีความเสี่ยงสูงจากการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบนที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ ประเมินระดับความเสี่ยง ทั้งโอกาสเกิดและผลกระทบ กำหนดมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ วิธีวัดความสำเร็จ ตลอดจนทรัพยากรที่ต้องใช้เพื่อลดความเสี่ยง และมีการเฝ้าติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้น

## 2. แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้มีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน สรุปได้ ดังนี้

- 2.1. จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบ ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมระบบงานสำคัญต่าง ๆ เช่น ระบบการขายและการตลาด การจัดซื้อจัดจ้าง การจัดทำสัญญา ระบบการจัดทำและควบคุมงบประมาณ ระบบการบันทึกบัญชี การจ่ายชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน การให้/รับสินบน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับแนวทางในการแก้ไขที่เหมาะสม
- 2.2. จัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูล เบาะแส หรือข้อร้องเรียนการฝ่าฝืน การกระทำผิดกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของกลุ่มบริษัทได้แก้ไข หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน โดยมีนโยบายในการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือเบาะแส และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษทางวินัยของได้แก้ไข และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกรณีที่สมารถติดต่อผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียนได้ กลุ่มบริษัทได้แก้ไขแจ้งผลการดำเนินการให้รับทราบเป็นลายลักษณ์อักษร

- 2.3. หัวหน้าหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับผิดชอบในการติดตามการปฏิบัติงาน การปรับปรุงแก้ไขข้อผิดพลาด (ถ้ามี) และรายงานให้ผู้มีอำนาจสั่งการทราบตามลำดับ

## 3. แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

กลุ่มบริษัทได้กำหนดให้มีแนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ดังนี้

- 3.1. กำหนดให้ ผู้บริหารและพนักงาน ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเกี่ยวกับการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจที่กลุ่มบริษัทได้กำหนดขึ้น ซึ่งรวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท จริยธรรมว่าด้วยการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน แนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และจรรยาบรรณ / ข้อพึงปฏิบัติของพนักงาน อย่างสม่ำเสมอ
- 3.2. จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่ตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ และให้ข้อเสนอแนะอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบที่มีนัยสำคัญและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 3.3. กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน รับผิดชอบในการทดสอบและประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การนำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนติดตาม ทบทวน และปรับปรุงมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนอย่างสม่ำเสมอ โดยนำเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทตามลำดับอย่างทันเวลาและสม่ำเสมอ

3.4. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลจากการตรวจสอบ หรือข้อร้องเรียน มีหลักฐานที่มีเหตุอันควรให้เชื่อว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เด็มโก้ รวมถึงการฝ่าฝืน การกระทำผิดกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของกลุ่มบริษัท เด็มโก้ หรือแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน หรือข้อสงสัยในรายงานทางการเงิน หรือระบบการควบคุมภายใน คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

ทั้งนี้กลุ่มบริษัท เด็มโก้จัดให้มีการสื่อสารแนวทางปฏิบัติในการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนนี้ โดยเผยแพร่ผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น วารสารของ เด็มโก้ อินทราเน็ตของกลุ่มบริษัท เด็มโก้ และบนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้บุคลากรของกลุ่มบริษัท เด็มโก้ รับทราบและถือปฏิบัติ

#### จริยธรรมว่าด้วยการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส โดยอยู่ภายใต้กรอบของกฎหมาย หลักจริยธรรม และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบนในทุกรูปแบบ และตระหนักเป็นอย่างยิ่งว่าการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบนส่งผลกระทบต่อการพัฒนาระบบเศรษฐกิจ สังคม และความมั่นคงของประเทศ โดยมีนโยบายในการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันและสินบน ดังนี้

- 1) สนับสนุนการสร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใสเที่ยงตรง เคารพกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งบริหารงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 2) จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งพัฒนาระบบและกลไกในการตรวจสอบ ควบคุมและถ่วงดุลการใช้อำนาจให้

เหมาะสม ชัดเจนและมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้เพื่อป้องกันและมีให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันต่าง ๆ

- 3) พนักงานต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการเรียกร้องหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใดจากบุคคลอื่นที่มี หรือธุรกิจเกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัท เด็มโก้ เว้นแต่ในโอกาสหรือเทศกาลอันเป็นประเพณีนิยมที่คนทั่วไปพึงปฏิบัติต่อกัน และทรัพย์สินนั้นต้องไม่ใช่สิ่งผิดกฎหมาย รวมทั้งไม่อาศัยตำแหน่งหน้าที่หรือแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเอง และ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ
- 4) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อรับเรื่องร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสอันควรสงสัยโดยมีนโยบายในการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลหรือเบาะแส และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ให้ข้อมูลเป็นความลับ รวมทั้งมีมาตรการในการตรวจสอบและกำหนดบทลงโทษตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 5) สนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดขึ้นโดยหน่วยงานหรือองค์กรต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ในการป้องกันและสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน เพื่อเป็นแนวทางสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัท เด็มโก้ กำหนดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ (Whistle Blower) โดยเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ และแจ้งเบาะแสร้องการกระทำผิดกฎหมาย หรือการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน โดยมีเป้าหมายเพื่อ

- การพัฒนา/ฝึกอบรม
- การแก้ไข/ปรับปรุงด้านบริหารจัดการ
- การตรวจสอบข้อเท็จจริง

โดยกำหนดให้สำนักงานตรวจสอบ ทำหน้าที่เป็นหน่วยงานผู้ประสานรับข้อร้องเรียนด้านจริยธรรมว่าด้วยการสนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน ของกลุ่มบริษัท เด็มโก้

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพื่อเพิ่มเติมได้จากคู่มือมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และคู่มือบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต ซึ่งเปิดเผยในเว็บไซต์บริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการ หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย



## นโยบายการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยมอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 คน ให้ดูแลและสอบทานระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีประสิทธิภาพเพียงพอและถูกต้องตามกรอบแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance : CG) และมาตรฐานต่อต้านการคอร์รัปชันตามเจตนารมณ์ของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ซึ่งบริษัทได้รับการรับรองตั้งแต่ปี 2559 ต่อเนื่องถึงปัจจุบัน โดยอ้างอิงกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO) – Internal Control Integrated Framework ซึ่งกำหนดองค์ประกอบหลักที่จำเป็นในการควบคุมภายในไว้ 5 ด้าน 17 หลักการ

มีหน่วยงานในสังกัดสำนักงานตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับและควบคุมทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบทานระบบการปฏิบัติงานต่าง ๆ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ของบริษัทอย่างคุ้มค่าสมประโยชน์ รวมถึงมีการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้และทันเวลา รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายต่าง ๆ ของบริษัท และให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับของทางราชการและหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง มีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย และให้เกิดประโยชน์สูงสุดภายใต้สภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา บนพื้นฐานความเป็นธรรมของผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

## การดำเนินการตามองค์ประกอบหลักของ COSO ทั้ง 5 ด้าน 17 หลักการ มีดังนี้

### 1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

- องค์กรยึดหลักความซื่อตรงและจริยธรรม

- คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาการดำเนินงานด้านการควบคุมภายใน
- คณะกรรมการและฝ่ายจัดการจัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการ
- มีความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ
- องค์กรกำหนดให้บุคลากรทุกตำแหน่งมีหน้าที่และรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์

### 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอเพื่อให้สามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- ระบุ วิเคราะห์ความเสี่ยงและจัดการความเสี่ยงทุกประเภทที่ อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุม
- พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- ระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน บริษัทมีการระบุปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร โดยจัดแบ่งเป็น 7 ด้าน 23 ความเสี่ยง

### 3. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

- มีมาตรการหรือกิจกรรมควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- เลือกและพัฒนากิจกรรมควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี
- จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อนำนโยบายที่กำหนดไว้ไปสู่การปฏิบัติได้

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

- มีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินการไปได้ตามที่กำหนดไว้
- การสื่อสารข้อมูลภายใน ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อผู้ควบคุมภายในที่เป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถปฏิบัติตามที่วางไว้
- มีการสื่อสารกับหน่วยงานหรือบุคคล ภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

#### 5. การติดตามประเมินผล (Monitoring)

- ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม
- ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา และเหมาะสมต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมในข้อ 9.1 การควบคุมภายใน หรือเว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

#### นโยบายการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัท เด็มโก้ให้ความสำคัญในการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินการธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนเพื่อให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างในกลุ่มบริษัท เด็มโก้ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีแนวทางปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน สร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียผ่านการดำเนินงานจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เป็นธรรม และตรวจสอบได้ และเพื่อแสดงเจตนารมณ์ของกลุ่มบริษัท เด็มโก้ ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบอย่างสิ้นเชิง จึงได้กำหนดนโยบายและขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างของกลุ่มบริษัท เด็มโก้ ดังนี้

- 1) จัดซื้อจัดจ้างตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยต้องคำนึงถึงความต้องการ ความคุ้มค่า ราคา และคุณภาพ ของ

สินค้าและให้บริการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดกับกลุ่มบริษัท เด็มโก้ตลอดจนคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

- 2) จัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้ โดยมุ่งเน้นด้านจริยธรรมทางธุรกิจ ไม่เอาเปรียบคู่ค้า ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน เปิดเผย และปฏิบัติต่อคู่ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียมกันด้วยความเป็นธรรม
- 3) คัดเลือกผู้ขายและผู้ให้บริการที่ได้รับการรับรองคุณภาพมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมเป็นอันดับแรก สนับสนุนการใช้ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม (Green Procurement) เช่น สินค้าที่ได้รับการรับรองฉลากเขียว เป็นต้น
- 4) จัดซื้อจัดจ้างและบริหารจัดการคู่ค้าอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม ความรับผิดชอบต่อสังคม ตามหลักธรรมาภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Environment, Social, and Governance : ESG) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน
- 5) บุคลากรของกลุ่มบริษัท เด็มโก้ต้องใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด เกิดประโยชน์สูงสุด และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงหลักการ 3R (Reduce , Reuse, Recycle)
- 6) บุคลากรของกลุ่มบริษัท เด็มโก้จะต้องไม่เรียกรับหรือเสนอหรือให้ผลประโยชน์ทางการเงินหรือผลประโยชน์อื่นใด จากการจัดซื้อจัดจ้าง ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้ได้มาซึ่งสัญญาทางธุรกิจ สิทธิประโยชน์ การปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติใด ๆ ที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมที่ดี ทั้งนี้หากพบว่ามี การดำเนินการใด ๆ ที่ไม่โปร่งใสหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือฝ่าฝืน/ไม่ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและสินบน สามารถแจ้งเบาะแสผ่านช่องทางการร้องเรียนและกระบวนการจัดการข้อร้องเรียน ([www.demco.co.th](http://www.demco.co.th))

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

## นโยบายการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์ และการบริหารจัดการนวัตกรรม

เต็มโก้ให้ความสำคัญกับการคิดสร้างสรรค์และการบริหารจัดการนวัตกรรม ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญประการหนึ่งในการขับเคลื่อนธุรกิจ เนื่องจากความคิดสร้างสรรค์ การบริหารจัดการนวัตกรรมสามารถเพิ่มพูนศักยภาพของเต็มโก้ให้ดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผลก้าวไปสู่การเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืน เต็มโก้จึงมีนโยบายส่งเสริม สนับสนุน ให้เกิดการใช้ความคิดสร้างสรรค์และการพัฒนานวัตกรรมขององค์กรในทุกกระบวนการทำงาน เพื่อสร้างคุณค่าและเกิดความคุ้มค่า (Value) สามารถตอบสนองต่อความต้องการ และความคาดหวังที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการแข่งขันของเต็มโก้ เต็มโก้รณรงค์และผลักดันให้มีการบริหารจัดการนวัตกรรมและองค์ความรู้อย่างเป็นระบบในองค์กร โดยได้กำหนดนโยบายการส่งเสริมการใช้ความคิดสร้างสรรค์ (Creativity) และการบริหารจัดการนวัตกรรม ดังนี้

- 1) พัฒนาระบบการบริหารจัดการนวัตกรรมองค์กร โดยจัดให้มีกรอบแนวทางการบริหารจัดการนวัตกรรมขององค์กร ที่ชัดเจน อันประกอบด้วย นโยบาย เป้าหมาย แผนงานด้านนวัตกรรมระยะสั้นและระยะยาว ที่ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมระดับบุคคลและระดับองค์กร มีโครงสร้างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกระบวนการด้านการจัดการนวัตกรรม เพื่อมุ่งให้เต็มโก้เป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมที่สร้างนวัตกรรมที่สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน
- 2) ส่งเสริมการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาสนับสนุนการดำเนินงานในทุกกระบวนการ โดยมีการกำหนดโครงสร้างผู้รับผิดชอบในระดับองค์กรพร้อมบทบาทหน้าที่ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินงาน สนับสนุนการดำเนินงาน รวมทั้งเพิ่มโอกาสทางธุรกิจของเต็มโก้
- 3) พัฒนาโครงสร้างและกระบวนการทำงานให้รองรับการพัฒนา และการสร้างนวัตกรรมในอนาคตที่ถูกนำเข้ามาใช้ในการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง และมุ่งเน้นตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียและลูกค้า

- 4) ให้ความสำคัญกับการสร้าง การรวบรวม และการจัดการองค์ความรู้และระบบคลังข้อมูลนวัตกรรม เพื่อให้เกิดการแบ่งปันองค์ความรู้ภายในองค์กร และให้นำไปประยุกต์ใช้งานให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 5) สนับสนุนกิจกรรมและสร้างบรรยากาศในการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์ และการบริหารจัดการองค์ความรู้ รวมทั้งส่งเสริมการแลกเปลี่ยนทรัพยากร และองค์ความรู้ในการพัฒนานวัตกรรมระหว่างหน่วยงาน
- 6) กำหนดให้มีแผนแม่บทการจัดการนวัตกรรม รวมถึงการจัดสรรทรัพยากร และงบประมาณในการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมที่เหมาะสม
- 7) กำหนดให้ผู้บริหารทุกระดับมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการผลักดันการมีส่วนร่วมในการสร้างนวัตกรรม และวัฒนธรรมที่ผลักดันนวัตกรรมขององค์กรเพื่อนำองค์กรสู่ความยั่งยืน ด้วยการเปิดกว้างการสร้างความร่วมมือด้านความคิดสร้างสรรค์ และการจัดการนวัตกรรมร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย กระตุ้นให้เกิดความร่วมมือกัน หรือในระหว่างองค์กรเพื่อนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่ มาประยุกต์ใช้ต่อยอดธุรกิจขององค์กร
- 8) ส่งเสริมให้บุคลากรเต็มโก้ มีทัศนคติที่ดีพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง ใช้ความคิดริเริ่มในการสร้างสรรค์สิ่งใหม่ที่มีคุณค่า ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในองค์กรให้สามารถคิดค้นและประยุกต์ใช้นวัตกรรม รวมทั้งผลักดันให้เกิดการพัฒนาองค์ความรู้และต่อยอดสู่นวัตกรรม ซึ่งถือเป็นการสร้างวัฒนธรรมนวัตกรรม
- 9) ให้ความสำคัญกับการประเมิน จัดทำ จัดสรรทรัพยากร การวางแผนการจัดการและการติดตามผลการจัดการนวัตกรรมในองค์กร ทั้งแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน
- 10) กำหนดให้มีการประเมิน ประสิทธิภาพของกระบวนการจัดการนวัตกรรม รวมถึงการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานแก่ผู้บริหารและคณะกรรมการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ข้อเสนอแนะและปรับปรุงการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนแม่บทด้านนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง

- 11) กำกับดูแลกระบวนการบริหารจัดการนวัตกรรมให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บุคลากรของเดิมโก้ทุกคน มีหน้าที่สนับสนุนผลักดัน และปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบายนี้ รวมถึงต้องเป็นแบบอย่างที่ดีในการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์และการบริหารจัดการนวัตกรรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

### นโยบายการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย

เดิมโก้เชื่อว่าการเข้าไปมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียเป็นรากฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเสริมสร้างความเข้าใจในความต้องการของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจปัจจุบันและวางแผนอนาคตของเดิมโก้ในอนาคต การเข้าไปมีส่วนร่วมนี้เป็นกระบวนการที่ทำให้เกิดการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียของเดิมโก้อย่างต่อเนื่องและทำให้ทราบถึงความคาดหวัง ความต้องการ ความกังวล และผลกระทบที่เดิมโก้มีต่อกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะเป็นในด้านเศรษฐกิจ สังคมหรือสิ่งแวดล้อม ซึ่งกระบวนการเหล่านี้ทำให้สามารถลดผลกระทบเชิงลบและขยายผลกระทบเชิงบวกได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ

เดิมโก้มีการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียในเชิงรุกและจัดเตรียมช่องทางการสื่อสารที่หลากหลายสำหรับการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าว ทั้งนี้ นโยบายการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียครอบคลุมทุกฝ่าย ซึ่งการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียและมีความยึดมั่นในความรับผิดชอบขององค์กรต่อสังคมและชุมชนจะช่วยส่งเสริมให้เกิดความโปร่งใสภายในองค์กร

นโยบายการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียฉบับนี้ใช้บังคับกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ หรือได้รับผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ รวมถึงผู้ที่อาจมีส่วนได้เสียหรือมีอิทธิพลต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ คู่แข่ง เจ้าหนี้/ลูกหนี้ หน่วยงานภาครัฐ สังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

ต้น ซึ่งมีแนวปฏิบัติในการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

- 1) การระบุผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Identify) เป็นการกำหนดและทบทวนกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย โดยประเมินจากผลกระทบที่ผู้มีส่วนได้เสียได้รับหรือเป็นผู้สร้างแก่เดิมโก้ซึ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของเดิมโก้ ประกอบด้วยกลุ่มต่าง ๆ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ คู่แข่ง เจ้าหนี้/ลูกหนี้ หน่วยงานภาครัฐ สังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ เด็มโก้จะระบุผู้มีส่วนได้เสียเพิ่มเติมหลังจากกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมเริ่มขึ้น ซึ่งมักมาจากข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสีย หรือบุคคลภายในของเดิมโก้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการดังกล่าว
- 2) การจัดลำดับผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Prioritization) การจัดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสีย เป็นการวิเคราะห์และจัดลำดับความสำคัญของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เดิมโก้ต้องสร้างการมีส่วนร่วม และกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อดำเนินการกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียที่มีความสำคัญในระยะเวลาที่เหมาะสม โดยพิจารณาปัจจัยดังต่อไปนี้
  - อิทธิพล หมายถึง ระดับที่ผู้มีส่วนได้เสียมีอิทธิพลต่อการดำเนินงานของเดิมโก้ โดยมีอำนาจเปลี่ยนแปลง หรือมีอิทธิพลในการตัดสินใจในด้านใดด้านหนึ่งของเดิมโก้
  - ความสนใจ หมายถึง ระดับที่ผู้มีส่วนได้เสียที่มีความสนใจในการดำเนินงานของเดิมโก้
- 3) การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Engagement) โดยใช้วิธีการที่เหมาะสมผ่านช่องทางต่าง ๆ อาทิ การมีส่วนร่วมกับลูกค้า โดยการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าทางอีเมล การพบปะพูดคุย สร้างเครือข่ายและการเยี่ยมชมกิจการ สร้างช่องทางการสื่อสารผ่านสื่อออนไลน์และแอปพลิเคชันใช้งานบนมือถือ เป็นต้น และการมีส่วนร่วมกับพนักงาน โดยการสำรวจเพื่อประเมินความพึงพอใจของพนักงาน และการประเมินผลประจำปีและการจัดกิจกรรมเพื่อพบปะพูดคุยระหว่างพนักงานและผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ การจัดทำจดหมายข่าว และการจัดการประชุมระดับฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัท เป็นต้น

- 4) การรับฟัง (Listen) เพื่อให้เข้าใจความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างชัดเจน อาทิ
  - คู่ค้า ต้องการและคาดหวังให้มีการปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม และโปร่งใส สร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจในระยะยาว และให้ความยืดหยุ่นในการปรับเปลี่ยนราคาสินค้าตามความเหมาะสม
  - ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ต้องการและคาดหวัง ผลประกอบการที่ดีได้รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนที่คุ้มค่า มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีมีการพัฒนาที่ยั่งยืน มีแผนกลยุทธ์ และการบริหารความเสี่ยงมีการเปิดเผยของข้อมูลทางธุรกิจอย่างโปร่งใส เป็นต้น
- 5) การตอบสนอง (Respond) เป็นการตอบสนอง ความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ อาทิ การตอบสนองต่อชุมชน ด้านการจ้างงานโดยเติ่มโก้จะจ้างงานและส่งเสริมพัฒนาอาชีพของคนในชุมชน ด้านการสนับสนุนการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อม เติ่มโก้มีการส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างในท้องถิ่น และจัดกิจกรรมชุมชนสัมพันธ์ ร่วมมือในการบริจาคสนับสนุนและจัดทำโครงการเพื่อสังคม เป็นต้น
- 6) การจัดการความเสี่ยงของการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย เติ่มโก้ระบุนประเด็นความเสี่ยงและจัดทำแผนการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ รวมถึงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงนั้นจากการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย มีดังนี้
  - ความขัดแย้งระหว่างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย
  - การก่อกวนของผู้มีส่วนได้เสีย ความไม่เต็มใจในการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย
  - ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อบริษัทที่ไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้
  - ผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจและไม่ทราบข้อมูล
- 7) การติดตามผล และการปรับปรุงพัฒนากระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย หลังจากดำเนินการตามกระบวนการสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียแล้ว เติ่มโก้ทำการติดตามผลและประเมินผลกระบวนการ

สร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพของกระบวนการในอนาคต ทั้งนี้ เติ่มโก้ จะติดตามการดำเนินผลตามแผนปฏิบัติการที่บูรณาการความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่ได้จากการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียในประเด็นสำคัญของเติ่มโก้

- 8) การรายงานกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย เติ่มโก้ อาจใช้ช่องทางหลากหลายในการรายงานดังกล่าว อาทิ การรายงานในรายงานความยั่งยืนประจำปีของบริษัท การรายงานในเว็บไซต์ เป็นต้น ซึ่งเติ่มโก้ อาจพิจารณารายงานเนื้อหาที่สำคัญ ได้แก่ กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่เข้าร่วมในกระบวนการ แนวทางและวิธีการที่ใช้ ความถี่ในการสร้างการมีส่วนร่วม ประเด็นหลักหรือข้อห่วงกังวลที่พูดคุยกันในระหว่างการมีส่วนร่วม และมาตรการหรือการดำเนินงานเพื่อรับมือกับประเด็นสำคัญเหล่านั้น

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

### นโยบายเทคโนโลยีสารสนเทศ

เติ่มโก้ตระหนักถึงความสำคัญของการนำเทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสารซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจ และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานให้เป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ มีความมั่นคงปลอดภัยและสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง รวมทั้งป้องกันปัญหาที่อาจจะเกิดขึ้นจากการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในลักษณะที่ไม่ถูกต้องและการถูกคุกคามจากภัยต่าง ๆ

เติ่มโก้จึงกำหนดนโยบายฉบับนี้ขึ้น เพื่อให้กลุ่มบริษัทเติ่มโก้มีการรอบการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่ดี โดยอ้างอิงจากหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติในการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ แนวทางปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเติ่มโก้ เพื่อให้กลุ่มธุรกิจมีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องและเหมาะสม รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการสนับสนุนและพัฒนาการ



ดำเนินธุรกิจ การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กลุ่มบริษัทเด็มโก้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้ มีการใช้ทรัพยากรและการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเหมาะสม สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยนโยบายการดำเนินการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ดังนี้

- 1) นโยบายการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 2) นโยบายรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือ สแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

### นโยบายสิทธิมนุษยชน

การดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการเคารพและปฏิบัติตามกฎหมายนั้น เป็นสิ่งที่บุคลากรทุกคนในกลุ่มธุรกิจ เด็มโก้ตระหนักและให้ความสำคัญ โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณเด็มโก้ ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเด็มโก้ ที่ต้องปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวัง

เด็มโก้มุ่งเน้นให้การดำเนินงานของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกันบนพื้นฐานศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ หรือไม่กระทำการให้กระทบสิทธิเสรีภาพของบุคคลอื่นที่ขัดต่อบทบัญญัติของกฎหมาย โดยแนวปฏิบัติดังกล่าวเป็นมาตรฐานจริยธรรมองค์กรที่บุคลากรทุกคนในเด็มโก้ ต้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ซึ่งหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามก็จะถูกลงโทษ ตามระดับของความร้ายแรงแห่งการกระทำและถือเป็นการกระทำผิดทางวินัยด้วย

เด็มโก้ให้ความสำคัญต่อกิจกรรมที่อาจมีผลต่อหลักสิทธิมนุษยชน ในทุก ๆ ด้าน ด้วยการยึดถือและปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง โดยเด็มโก้อมีนโยบายอย่างชัดเจนที่จะไม่จ้างแรงงานเด็ก ยึดมั่นในเสรีภาพของการนับถือศาสนา การไม่เลือกปฏิบัติจากความแตกต่างทางด้านเชื้อชาติ ศาสนา เพศ และสถานะทางสังคม นอกจากนี้เด็มโก้ยังให้ความสำคัญต่อหลักสิทธิมนุษยชนของพนักงานทุกระดับชั้น อย่างเคร่งครัดโดยจะปกป้อง และไม่นำข้อมูล

ส่วนตัวของพนักงาน เช่น ประวัติส่วนตัว ค่าจ้างเงินเดือน ฯลฯ ไปเปิดเผยให้กับบุคคลภายนอก หรือผู้ที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องรับทราบ โดยเด็มโก้ได้กำหนดและปฏิบัติตามนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงได้กำหนดให้มีการใช้ข้อบังคับเกี่ยวกับการปฏิบัติงานซึ่งได้จัดทำเป็นคู่มือสื่อสารให้กับพนักงานได้รับทราบถึงกฎ ระเบียบ และข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานและมีการปฐมนิเทศก่อนการเริ่มปฏิบัติงาน นอกจากนี้เด็มโก้ ยังสนับสนุนให้บริษัทร่วมคู่ค้า ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียรับทราบนโยบาย เพื่อเป็นหลักในการปฏิบัติให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือ สแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

### นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

กลุ่มบริษัทเด็มโก้ เคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น พนักงาน และบุคคลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทเด็มโก้ และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างครบถ้วนตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล คณะกรรมการบริษัท จึงอนุมัติให้ใช้นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ เพื่อให้มีหลักเกณฑ์ กลไก มาตรการกำกับดูแล และการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลอย่างชัดเจน และเหมาะสม

ดังนั้น เด็มโก้จึงได้จัดทำนโยบายในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้พนักงานในกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ทราบและเข้าใจถึงวิธีการเก็บรวบรวม ใช้ เปิดเผย และเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล การคุ้มครองความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคลให้มีกระบวนการบริหารการดำเนินงาน ที่ไม่กระทบสิทธิหรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล โดยให้ใช้เป็นมาตรฐานเดียวกันเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ ประกอบด้วย จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ มีวัตถุประสงค์เพื่อมุ่งเน้นการดูแลลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทให้ได้รับผลิตภัณฑ์และบริการที่ได้รับมาตรฐาน โดยกำหนดความรับผิดชอบของกลุ่มบริษัทต่องานลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งให้น้ำหนักการ และแนวความคิดการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนไปปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจเพื่อสนับสนุนให้เกิดการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิเสรีภาพ ดูแลด้านแรงงาน และสิทธิมนุษยชน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การเปิดเผยข้อมูล การดูแลด้านชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง สำหรับจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีวัตถุประสงค์เพื่อมุ่งเน้นการสร้างวัฒนธรรม ธรรมเนียมปฏิบัติที่ดีในองค์กร โดยวางหลักเกณฑ์ และมาตรฐานการปฏิบัติงาน ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานถือปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเต็มใจสอดคล้องกับนโยบาย ตลอดจนกฎหมาย และกฎเกณฑ์ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

### จริยธรรมและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

กลุ่มบริษัทเดมโก้ ได้กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อส่งเสริมให้กลุ่มบริษัทเดมโก้ เป็นบริษัทที่มีประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลกิจการ และปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code 2017) มีการบริหารจัดการที่เป็นเลิศ มีจริยธรรม คุณธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้

ในการทบทวน จัดทำจริยธรรมและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจนี้ ได้มีการพิจารณาทบทวน และปรับปรุงสาระสำคัญในคู่มือดังกล่าวให้ทันสมัย มีความเป็นสากลมากขึ้น อีกทั้งให้สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี กับหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศและแนวปฏิบัติของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์

แห่งประเทศไทย ที่มีการแก้ไขปรับปรุง โดยประกอบด้วยนโยบาย หลักการ มาตรฐานทางจริยธรรม และจรรยาบรรณกับแนวปฏิบัติที่ดีในด้านต่าง ๆ 15 ด้าน ดังนี้

- 1) เคารพในสิทธิมนุษยชน
- 2) สิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัย
- 3) การต่อต้านคอร์รัปชัน
- 4) ของก้าน
- 5) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 6) การเมือง
- 7) การปฏิบัติต่อข้อมูลและทรัพย์สิน
  - 7.1 ข้อมูลส่วนบุคคล
  - 7.2 การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล
  - 7.3 การใช้ข้อมูลภายในเพื่อการซื้อขาย หลักทรัพย์ และ/หรือให้คำแนะนำการซื้อขายหลักทรัพย์
  - 7.4 การใช้ และดูแลทรัพย์สินของบริษัท
  - 7.5 การใช้ และดูแลระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท
  - 7.6 การใช้ และการดูแลทรัพย์สินทางปัญญา
- 8) การเปิดเผยข้อมูล
- 9) การทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทในเครือ
- 10) การปฏิบัติต่อลูกค้า
- 11) การจัดซื้อ จัดหา และปฏิบัติต่อคู่ค้า
- 12) การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่
- 13) การประกอบธุรกิจในต่างประเทศ
- 14) การแข่งขันทางการค้า
- 15) การป้องกันการฟอกเงิน

เพื่อเป็นการแสดงถึงพันธะสัญญาที่จะร่วมกันยึดถือสาระสำคัญในคู่มือฉบับปรับปรุงนี้ เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน เพื่อสร้างความมั่นใจว่า กลุ่มบริษัทเดมโก้ จะพัฒนาระบบการจัดการให้เหมาะสม เน้นการสร้างประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น ตลอดจนคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย มีความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม จึงขอให้บุคลากรทุกระดับของกลุ่มบริษัทเดมโก้ ทำความเข้าใจ ลงนามรับทราบ และยอมรับเป็นหลักปฏิบัติเพื่อรักษาไว้ซึ่งการกำกับดูแลกิจการที่เป็นเลิศของ เดมโก้ ต่อไป

ทั้งนี้ดูรายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

## จริยธรรมและจรรยาบรรณกรรมการและพนักงาน

มาตรฐานสูงสุดของความเป็นมืออาชีพและการมีจริยธรรมในการปฏิบัติงานที่เติมโก้และกลุ่มบริษัทเติมโก้ เป็นสิ่งที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องมุ่งมั่นพัฒนาเพื่อให้ถึง เพราะจรรยาบรรณไม่เพียงแต่วางกรอบในเรื่องมาตรฐานดังกล่าว แต่ยังสะท้อนให้เห็นค่านิยมหลัก I DEMCO ขององค์กร

วิสัยทัศน์ คือ มุ่งสู่การเป็นผู้ประกอบการชั้นนำด้านวิศวกรรมไฟฟ้า พลังงาน และสาธารณูปโภค ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ด้วยนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัย โดยใช้ความซื่อสัตย์ต่อลูกค้า ต่อวิชาชีพ ด้วยความมานะมุ่งมั่น ตั้งใจจริงที่จะประสบความสำเร็จ ด้วยความเชื่อมั่นในการทำงานร่วมกันเป็นทีมอย่างมีประสิทธิภาพด้วยความรอบรู้ เชี่ยวชาญ ให้คุณภาพที่ดีแก่ลูกค้า สร้างมูลค่าเพิ่ม สร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม เป็นค่านิยม “I DEMCO” ที่จะช่วยผลักดันให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทเติมโก้ บรรลุวิสัยทัศน์ ดังกล่าว

ในการดำเนินการใด ๆ ของ กลุ่มบริษัทเติมโก้ จะให้ความสำคัญต่อกฎหมายและเกียรติภูมิของแต่ละบุคคล รวมทั้งมุ่งมั่นที่จะให้การดำเนินธุรกิจของเติมโก้ อยู่บนมาตรฐานจรรยาบรรณขั้นสูง

เติมโก้จึงได้จัดทำจรรยาบรรณของกรรมการและพนักงาน เป็นคู่มือไว้เพื่อเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับของกลุ่มบริษัทเติมโก้ ในการประพฤติตนอย่างมีจริยธรรม และเป็นการแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทเติมโก้ มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับ นอกจากนี้ จรรยาบรรณยังเป็นสิ่งเตือนใจให้มีความระมัดระวังในการประพฤติปฏิบัติตน และป้องกันไม่ให้เกิดการกระทำผิดของกรรมการและพนักงานกระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดระเบียบ ข้อบังคับ และวินัย ที่จะนำความเสื่อมเสียมาสู่ชื่อเสียงของกลุ่มบริษัทเติมโก้

ทั้งนี้สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

## จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์

เติมโก้ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การปฏิบัติงานของนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อกำหนดของทางการ และระเบียบปฏิบัติของเติมโก้ จึงได้จัดทำ “จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์” เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับงานนักลงทุนสัมพันธ์ใช้เป็นแนวทางหรือกรอบในการปฏิบัติหน้าที่และเพื่อส่งเสริมหลักการด้านจริยธรรม และเป็นแนวทางในการกำกับ การติดตาม การควบคุม และการดูแลของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ โดยยึดถือเป็นการปฏิบัติหน้าที่บนหลักความระมัดระวัง เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ซึ่งขอบเขตของจรรยาบรรณนี้ใช้สำหรับคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลของนักลงทุนสัมพันธ์ และกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจรรยาบรรณฉบับนี้เป็นส่วนเพิ่ม โดยมีได้ทดแทนจรรยาบรรณของพนักงานเติมโก้และนโยบายการจัดการข้อมูลลับ และข้อมูลที่เป็นผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมที่เว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ดในส่วนท้าย

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### 6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ทำหน้าที่ในการพิจารณา ทบทวน ส่งเสริม และติดตามการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ศึกษา พิจารณา ทบทวน และปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกลุ่มบริษัทเติมโก้ ให้มีความทันสมัย และเป็นปัจจุบัน อย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code 2017) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาด

หลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามเกณฑ์การสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามเกณฑ์ ASEAN Corporate Governance Scorecard และแนวปฏิบัติที่ดีที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท) รวมทั้งมาตรฐานสากล กฎหมาย หลักเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ข้อเสนอแนะ และ/หรือ ข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

### ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- พิจารณาทบทวนนโยบายต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทเดมโก้ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อเสนอแนะจากผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) หลักเกณฑ์ ASEAN Governance Scorecard รวมถึงนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ มาปรับใช้ตามความเหมาะสมกับบริบทของกลุ่มบริษัทเดมโก้ อาทิ การทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับบริษัทย่อย/บริษัทร่วม นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน เป็นต้น
- พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยให้สอดคล้องกับบริบทที่มีการเปลี่ยนแปลง
- สอบทานและให้ความเห็นชอบแบบประเมินเพื่อต่ออายุสมาชิกการรับรองแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ซึ่งในปี 2565 บริษัทได้รับการต่ออายุสมาชิก ครั้งที่ 3
- พิจารณาผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies : CGR) ที่จัดโดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) และให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงพัฒนานโยบาย และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ข้อเสนอแนะของโครงการ

ประเมินดังกล่าว ซึ่งในปี 2565 บริษัทได้รับการประเมินในระดับดีเลิศ ติดต่อกันเป็นปีที่ 7

- พิจารณารายงานการรับข้อเสนอแนะ และเรื่องร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทเดมโก้ตามที่ได้มีกำหนดช่องทาง และขั้นตอนการรับเรื่องร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียของเดมโก้ผ่านเว็บไซต์ [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) โดยจะมีการส่งข้อมูลดังกล่าวไปที่ E-mail address : [goodgovernance@demco.co.th](mailto:goodgovernance@demco.co.th) ซึ่งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน จะเป็นผู้รับข้อร้องเรียนโดยตรง ในปี 2565 ไม่ปรากฏเรื่องร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียของเดมโก้
- จัดให้มีการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน (QAR) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอก ให้เป็นไปตามแนวทางปฏิบัติที่ดี และสอดคล้องกับมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นแนวทางในการปรับปรุงและพัฒนางานตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมถึงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสีย

นอกจากนี้ ในปี 2565 เดมโก้ ได้รับคัดเลือกจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) ให้เป็นหนึ่งในรายชื่อหุ้นยั่งยืน หรือ Thailand Sustainability Investment (THSI) เป็นปีแรก

### **6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) มาปรับใช้**

เดมโก้ ได้ให้ความสำคัญกับการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code 2017: CG Code 2017) ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยในปี 2565 เดมโก้ได้ดำเนินการจัดทำและส่งแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.54/2562 เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 17) ลงวันที่ 3 ธันวาคม 2562 ให้กับส่วนงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การจัดทำแบบ 56-1 มีข้อมูลถูกต้อง และครบถ้วน ตามหัวข้อที่กฎหมายกำหนด และสอดคล้องกับ CG Code ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งจัดทำข้อมูลผลการดำเนินงาน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ

เด็มโก้ เพื่อเปิดเผยในรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

### 6.3.3 ข้อมูลการปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

จากความมุ่งมั่นในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย ทุกฝ่ายของเด็มโก้ ส่งผลให้เด็มโก้ได้รับรางวัลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคม อันได้แก่

- ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies : CGR) มีคะแนนในระดับ “ดีเลิศ” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) ติดต่อกันเป็นปีที่ 7
- ได้รับการรับรองให้เป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Private Sector Collective Against Corruption : CAC) ตั้งแต่วันที่ 22 เมษายน 2559 และได้รับต่ออายุการรับรองสมาชิก ต่อเนื่องเป็น ครั้งที่ 2 เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2565
- ได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในระดับดีมาก โดยได้คะแนนเต็ม 100 คะแนน

คณะกรรมการบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายอย่างละเอียดครบถ้วน ด้วยความรอบคอบ รัดกุม โปร่งใส และเป็นอิสระ ตลอดจนให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการเสริมสร้างการบริหารกิจการอย่างสมดุล และความเข้มแข็งทางศักยภาพกับการดำเนินงานระยะยาว เพื่อให้กลุ่มบริษัทเด็มโก้ พัฒนาไปสู่ความยั่งยืนต่อไป

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ โดยการสแกนคิวอาร์โค้ดนี้



<https://www.demco.co.th/th/corporate-governance/corporate-governanc>

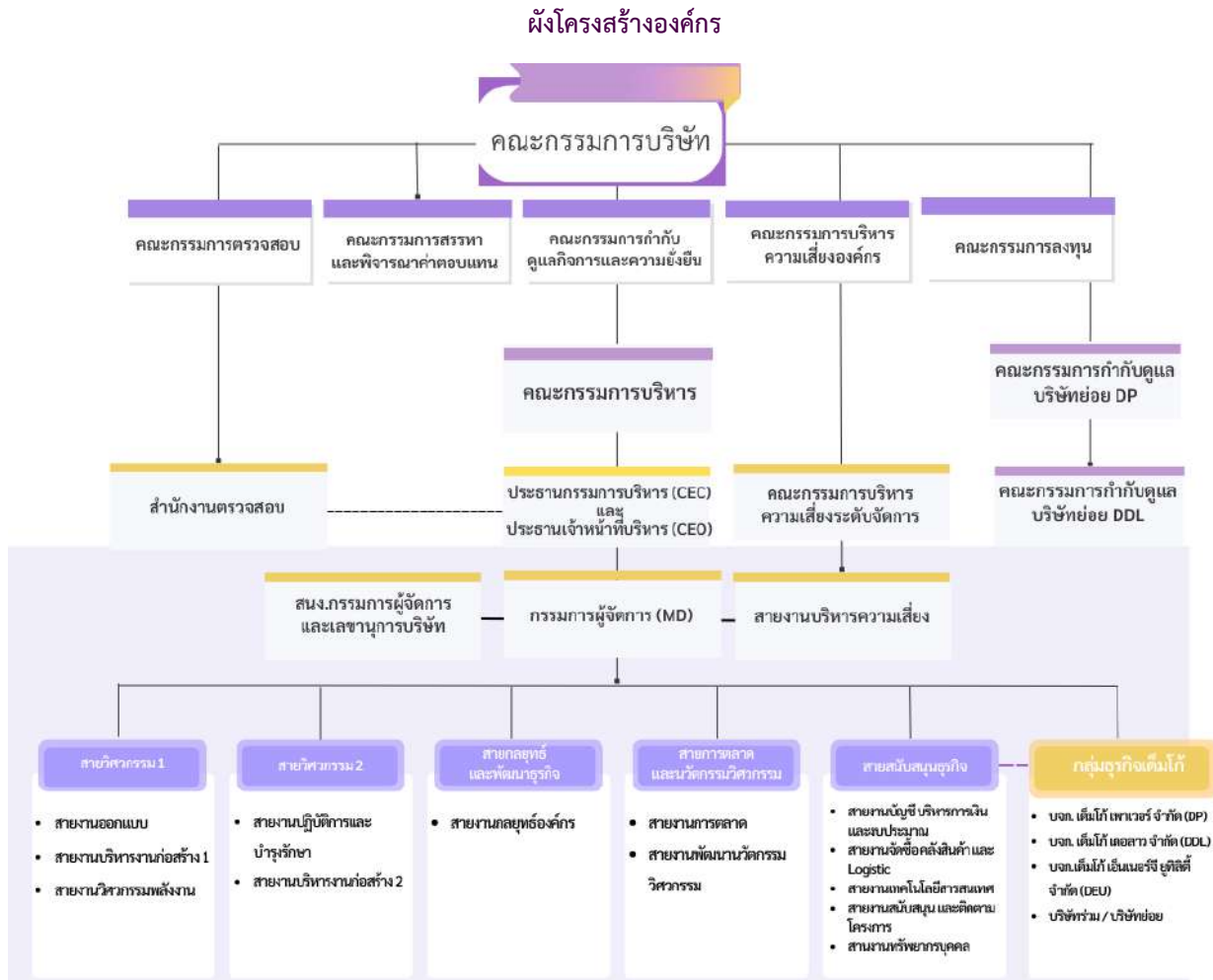




**7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชดเชย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ**

## 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีโครงสร้างองค์กร ดังนี้



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

เต็มก็ได้จัดโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล ตลอดจนมีองค์ประกอบที่หลากหลาย ทั้งในด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านตาม DEMCO Board Skill Matrix อายุ เพศ และคุณสมบัติสำคัญอื่น ๆ ที่จำเป็นและสอดคล้องกับนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทมี  
จำนวน 11 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นเพศหญิง 1 คน  
และเพศชายจำนวน 10 คน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้

หลากหลายทั้งด้าน วิศวกรรม การบัญชีและการเงิน การจัดการองค์กร การวางแผนกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมาย และเทคโนโลยี รวมถึงประสบการณ์ด้านอื่น ๆ ที่ล้วนเป็นประโยชน์ และจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยองค์ประกอบของกรรมการบริษัท สามารถสรุปได้ดังนี้

- กรรมการอิสระ จำนวน 6 คน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 55) ได้แก่ นายณริศ ศรีนวล นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส นายปราโมทย์ อินสว่าง นายปริญญ์ ผลนิวัต

- นายปัญญา เกษมทรัพย์ และนายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์
- กรรมการที่มีใช้ผู้บริหาร จำนวน 3 คน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 27) ได้แก่ นางประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์ นายสงวน ตังเดชะหิรัญ และนายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์
  - กรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน จำนวน 2 คน (คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 18) ได้แก่ นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ และนายไพฑูรย์ กำชัย

อนึ่ง เติมโก้ไม่มีกรรมการและกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 บริษัท และเติมโก้ไม่มีนโยบายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทอื่น ทั้งนี้ ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการเพื่อประสิทธิภาพของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารมากกว่าหนึ่งท่านที่มีประสบการณ์ การทำงานเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท

ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบแยกต่างหากจากกันและไม่ใช้บุคคลเดียวกัน โดยประธานกรรมการ ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมโดยควบคุมการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามระเบียบวาระการประชุม และสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม เช่น ตั้งคำถามหรือข้อสังเกต ให้คำปรึกษาและให้ข้อเสนอแนะต่อผู้บริหารและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท แต่จะไม่ก้าวล่วงในการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทและกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามข้อบังคับบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติคณะกรรมการบริษัท นโยบายและแผนการประกอบธุรกิจของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ เติมโก้ได้กำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระสูงกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติม ในหัวข้อ 8.1.1 คุณสมบัติกรรมการอิสระ

### 7.2.2 ข้อมูลกรรมการรายบุคคล

รายนามกรรมการและปีที่ดำรงตำแหน่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้

| รายชื่อกรรมการ               | ตำแหน่ง  | วันที่ได้รับตำแหน่ง | จำนวนปีที่เป็นกรรมการ |
|------------------------------|--|---------------------|-----------------------|
| 1. นางประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์ | ประธานกรรมการ  | 26/5/2549           | 16                    |
| 2. นายนริศ ศรีนวล            | ประธานกรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการลงทุน กรรมการสรรหาและพิจารณา<br>คำตอบแทน                  | 14/11/2557          | 8                     |
| 3. นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส   | กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน | 11/7/2556           | 9                     |
| 4. นายปราโมทย์ อินสว่าง      | กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน                        | 29/1/2562           | 4                     |
| 5. นายปริยช ผลนิวัต          | กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการลงทุน, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน                   | 27/4/2561           | 5                     |
| 6. นายปัญญา เกษมทรัพย์       | กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา<br>คำตอบแทน, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการลงทุน                     | 27/4/2561           | 5                     |
| 7. นายสงวน ตังเดชะหิรัญ      | กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน                 | 26/5/2549           | 16                    |

| รายชื่อกรรมการ               | ตำแหน่ง   | วันที่ได้รับตำแหน่ง | จำนวนปีที่<br>เป็นกรรมการ |
|------------------------------|---|---------------------|---------------------------|
| 8. นายโอฬาร ปุ้ยพันธวงศ์     | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการลงทุน,<br>กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, กรรมการสรรหา<br>และพิจารณาค่าตอบแทน   | 26/4/2560           | 5                         |
| 9. นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ | กรรมการอิสระ, กรรมการลงทุน, กรรมการบริหารความ<br>เสี่ยงองค์กร, กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน   | 12/5/2564           | 2                         |
| 10. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์  | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ<br>กรรมการผู้จัดการ, ประธานกรรมการบริหาร, กรรมการ<br>ลงทุน, กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, กรรมการ<br>กำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน | 26/5/2549           | 16                        |
| 11. นายไพฑูรย์ กำชัย         | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้าน<br>สนับสนุนธุรกิจ, กรรมการบริหาร, กรรมการลงทุน,<br>กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, กรรมการกำกับดูแล<br>กิจการและความยั่งยืน         | 29/4/2556           | 9                         |

สามารถศึกษาข้อมูล “ประวัติคณะกรรมการ” เพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัท

โดยสแกน QR Code หรือกดที่ปุ่ม Click here



#### วาระการดำรงตำแหน่ง

- กรรมการจำนวนหนึ่งในสามของคณะกรรมการบริษัท จะต้องออกจากตำแหน่งในทุกครั้งของการประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี โดยให้กรรมการซึ่งอยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ในกรณีที่กรรมการที่จะพ้นจากตำแหน่งดังกล่าว หากไม่สามารถแบ่งได้พอดีหนึ่งในสาม ให้ใช้จำนวนที่ใกล้ที่สุดกับหนึ่งในสาม โดยกรรมการซึ่งออกจากตำแหน่งอาจได้รับการเลือกตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่ได้
- เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ แต่ละวาระไม่เกิน 3 ปี และไม่ควรดำรงตำแหน่งเกิน 3 วาระติดต่อกัน กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และชี้แจงเหตุผลพร้อมผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้สูงสุดไม่เกิน 9 ปี แต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาจากเหตุผล และความจำเป็นที่คณะกรรมการบริษัทเสนอ และอนุมัติเลือกกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ

อิสระติดต่อกันเกิน 9 ปี ดังกล่าวเป็นกรรมการอิสระต่อไปได้

- นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการพ้นตำแหน่ง เมื่อ
  - ตาย
  - ลาออก
  - ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
  - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
  - ศาลมีคำพิพากษาหรือมติให้ออก
  - มีรายงานผลการตรวจสอบภายในหรือมีข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำที่เป็นการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน
- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อได้ทันที การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึง ได้ทันที

กรรมการซึ่งลาออกจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนทราบด้วยก็ได้

- 5) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมกรรมการในคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ามาเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

### 7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของ คณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ ทิศทางและนโยบายในการดำเนินงาน แผนการประกอบธุรกิจ และ งบประมาณประจำปีของบริษัท และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการประกอบธุรกิจที่กำหนดไว้ ภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท และมติของคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ ทั้งนี้ เพื่อสร้างความยั่งยืนให้แก่บริษัท และเพื่อเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการพิจารณาทบทวนและให้ความเห็นชอบในวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ ทิศทางและนโยบาย ในการดำเนินงานของบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เข้ากับสถานการณ์และสภาพธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารและฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อให้กรรมการได้พิจารณาและทบทวนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร และฝ่ายจัดการของบริษัท รวมถึงพิจารณาและอภิปรายประเด็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการบริหารจัดการหรืออยู่ในความสนใจของคณะกรรมการ โดยมีการแจ้งผลการประชุมให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับทราบ เพื่อพิจารณาและปรับปรุงต่อไป ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมจำนวน 2 ครั้ง นอกจากนี้ คณะกรรมการยังเปิดโอกาสให้ผู้สอบบัญชีของบริษัทเข้าประชุมหารือกับคณะกรรมการ โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารและฝ่ายจัดการได้ด้วย

รวมถึงบริษัทได้มีการแบ่งแยกตำแหน่ง และอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ ไว้อย่างชัดเจน เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ การกำกับดูแล และความโปร่งใสของการดำเนินงานภายใน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### คุณสมบัติกรรมการบริษัท

- 1) มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
- 2) มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความเป็นอิสระ ปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวังด้วยความซื่อสัตย์ (Duty of Care and Duty of Loyalty) ตรงไปตรงมา และสามารถทุ่มเทอุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่ มีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรง และจิตใจที่สมบูรณ์ สามารถเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ มีการเตรียมตัวล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นอย่างดี มีส่วนร่วมที่สร้างสรรค์ในการประชุม แสดงความคิดเห็นในที่ประชุมได้โดยอิสระ มีประวัติการทำงาน และจริยธรรม ที่ดีงาม และได้รับการยอมรับจากสังคม
- 3) มีความรู้ความสามารถที่สำคัญต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัทเติมโก้ ได้แก่ ธุรกิจพลังงาน วิทยาศาสตร์ การบริหารธุรกิจ วิศวกรรมศาสตร์ เศรษฐศาสตร์ การบัญชี การตลาด การเงิน และกฎหมาย
- 4) ไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหลายแห่งในขณะเดียวกัน
- 5) กรรมการไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของเติมโก้ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของ เติมโก้

ไม่ว่าจะทำได้ประโยชน์ของตนหรือของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

- 6) กรรมการต้องแจ้งให้เต็มโก้ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่เต็มโก้ทำขึ้น ไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อม หรือถือหุ้น หุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในกลุ่มบริษัทเต็มโก้

## หน้าที่และความรับผิดชอบของ

### คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทในการกำหนดนโยบายและทิศทางในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเต็มโก้ ให้มีการเติบโตมั่นคงอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของเต็มโก้และผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน และดูแลให้มีระบบงานที่ให้ความเชื่อมั่นว่ากิจกรรมต่าง ๆ ของเต็มโก้ดำเนินไปในลักษณะที่ถูกต้องตามกฎหมายและจริยธรรม

กรรมการบริษัททุกท่านมีความเข้าใจในหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทและรับทราบที่จะปฏิบัติตามนโยบายจริยธรรมธุรกิจหรือจรรยาบรรณ (CODE OF ETHICS OR STATEMENT OF BUSINESS CONDUCT)

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการ มีดังนี้

### • อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการสร้างคุณค่าให้กลุ่มบริษัทเต็มโก้เติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืน

- (1) กำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลัก (Objective) ครอบคลุมถึง เป้าหมายและแนวคิดหลักขององค์กร (Control Idea) และเป้าหมายในระยะสั้น แนวคิดหลักขององค์กรสามารถสะท้อนในรูปแบบของวิสัยทัศน์ หลักการ และรูปแบบธุรกิจที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการให้เป็นไปเพื่อความยั่งยืน มีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และบุคคลที่เกี่ยวข้องภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (2) กำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน และพิจารณาอนุมัติแผนงานและงบประมาณ ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมาย ให้สามารถแข่งขันได้ มีผลประกอบการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบทั้งใน

ระยะกลาง และระยะยาว สามารถปรับตัวได้ภายใต้สถานการณ์เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

- (3) ติดตาม ประเมินผล กำกับดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการว่าสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัทเต็มโก้ สร้างคุณค่าให้ทั้งกลุ่มบริษัทเต็มโก้ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
- (4) สนับสนุนให้มีการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยีมาใช้ในเต็มโก้อย่างเหมาะสม และปลอดภัย
- (5) มีหน้าที่ดูแลให้กรรมการทุกคน และผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (6) สร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม ประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการ
- (7) เข้าใจขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
- (8) กำหนดหลักการ นโยบาย และแนวทางในการดำเนินงานสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายบริหารความเสี่ยง นโยบายลงทุน จริยธรรมในการประกอบธุรกิจ นโยบายการควบคุมการใช้ข้อมูล กฎบัตร ข้อบังคับเต็มโก้ นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น
- (9) มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง
- (10) กำกับดูแลกิจการ ตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code 2017) เพื่อให้กิจการเป็นไปเพื่อการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน



• **อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทเติมโก้มีการบริหารจัดการที่ดี**

- (1) คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของเติมโก้ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ระมัดระวัง รักษาผลประโยชน์ของเติมโก้
- (2) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของเติมโก้ รวมถึงการจัดส่งเอกสารเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีระบบการบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่มีความน่าเชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบการจัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง มีการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- (4) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีการทำงานการเงิน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของเติมโก้ ให้มีความถูกต้องเพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วนและถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของเติมโก้ ก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- (5) คณะกรรมการบริษัทต้องมีการกำหนดและทบทวน วิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ และทิศทางการดำเนินงาน การลงทุน และการบริหารจัดการที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทเติมโก้ พร้อมอนุมัติแผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของเติมโก้ โดยพิจารณาถึงการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสม
- (6) คณะกรรมการบริษัทต้องกำหนดและควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการ ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ
- (7) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดการกลุ่มบริษัทเติมโก้ให้ดำเนินการตามกฎหมายและความถูกต้องในสังคม

เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ และตามระเบียบที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของเติมโก้ รวมทั้งจัดการให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

- (8) คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจแต่งตั้ง ฝ่ายจัดการ เพื่อทำหน้าที่บริหารกิจการ รวมถึงกำหนดอัตราค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม
- (9) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดการแต่งตั้ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ เพื่อบริหารควบคุมดูแลกิจการทั้งปวงของบริษัท รวมถึงกำหนดอัตราค่าตอบแทน และสวัสดิการที่เหมาะสม ตลอดจนถึงการส่งเสริม สนับสนุนให้มีการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง จัดให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับผู้บริหารระดับสูง และติดตามดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่เหมาะสม
- (10) คณะกรรมการบริษัทต้องมีการให้คุณให้โทษแก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการโดยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- (11) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- (12) คณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาและมีมติอนุมัติการแต่งตั้ง เปลี่ยนแปลง บุคคลเข้าเป็นกรรมการและ/หรือ ผู้บริหารในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย บริษัทร่วม รวมถึงการกำหนดใช้นโยบายการควบคุมและกลไกการกำกับดูแลกิจการที่เติมโก้ เข้าไปลงทุนในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม เพื่อแสดงว่าบริษัทมีกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยตามที่กำหนดในประกาศที่ ทจ. 28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับตามที่ได้มีการแก้ไข
- (13) คณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารกิจการ มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เช่น คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

เป็นต้น รวมถึงการกำหนด ขอบเขต อำนาจหน้าที่ ตลอดจนคำตอบแทน ของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

(14) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดทำกฎบัตร นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณของกลุ่มบริษัทเต็มไว้ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงลูกค้าทุกคน ใช้เป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับข้อบังคับและระเบียบของเต็มไว้ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย

(15) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีเลขานุการบริษัท เพื่อให้คำแนะนำด้านกฎหมาย และกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติให้เป็นไปตามที่กฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ที่มีผลบังคับใช้

เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้เรื่องที่มีการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับกลุ่มบริษัทเต็มไว้ ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าว ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

(ก) เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(ข) การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เรื่องดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(ก) การขายหรือโอนกิจการของเต็มไว้ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ

(ข) การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของเต็มไว้

(ค) การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของเต็มไว้ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของกลุ่มบริษัทเต็มไว้หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

(ง) การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ

(จ) การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท

(ฉ) การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์ และ/หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ชื่อและจำนวนกรรมการ ซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นางประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์ นายสงวน ตั้งเดชะศิริคุณ นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ นายไพฑูรย์ กำชัย กรรมการสองในสี่คนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท หรือนายสงวน ตั้งเดชะศิริคุณ นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ นายไพฑูรย์ กำชัย นายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์ กรรมการสองในสี่คนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจากกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

### ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่ละชุดได้รับการแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้ง คณะกรรมการชุดย่อย (Board & Executive Committee) เพื่อทำหน้าที่พิจารณากลับกรองงานต่าง ๆ เป็นการเฉพาะ โดยในปี 2565 เต็มไว้ มีคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

ก. คณะกรรมการชุดย่อย (Board Committee) มีกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร เป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยนั้น 5 คณะ คือ

- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- คณะกรรมการลงทุน
- คณะกรรมการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

ข. คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่ไม่ใช่กรรมการอิสระ และผู้บริหารระดับสูงในฝ่ายจัดการ

ค. คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม (Sub-Board Committee) ประกอบด้วยกรรมการบริษัท และผู้บริหารที่เกี่ยวข้องกับการบริหารกิจการของบริษัทย่อย/บริษัทร่วมนั้น 2 คน คือ

- คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด (SBC-DP)
- คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด (SBC-DDL)

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 มีมติให้คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) ทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม รวมถึงกลั่นกรอง หรือเสนอเรื่องที่เข้าเกณฑ์ต้องเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ภายใต้กลุ่มบริษัท เติมโก้ เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย/ บริษัทร่วม ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 เป็นต้นไป

โดยคณะกรรมการชุดย่อยจะมีการประชุมตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะและในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ โดยมีการกำหนดวันประชุมแต่ละคณะไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี ในปี 2565 เติมโก้ มีคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

### (1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ตามข้อกำหนดว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กำหนดซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน และอย่างน้อย 1 คนต้องมีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน ซึ่งกรรมการที่ได้แต่งตั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการดำเนินงานของ เติมโก้ สอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายในเพื่อให้มีความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบปฏิบัติ ตลอดจนมาตรฐานทางจริยธรรมที่ดี การบริหารกิจการ ดำเนินไปอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด มีการสอบทานและตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัทร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของ เติมโก้ มีความน่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความมั่นใจ และความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย ว่า เติมโก้มีการตรวจสอบและกำกับการดำเนินงานอย่างรอบคอบ เป็นธรรม โปร่งใส และดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีหน้าที่สำคัญในการเสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างผู้สอบบัญชีภายนอก พร้อมทั้งเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีแก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน ดังนี้

| ชื่อ – นามสกุล             | ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ | ตำแหน่งในคณะกรรมการ DEMCO |
|----------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 1. นายนิรติ ศรีนิล         | ประธานกรรมการ              | กรรมการอิสระ              |
| 2. นายปริญญ์ ผลนิเวศ       | กรรมการ                    | กรรมการอิสระ              |
| 3. นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส | กรรมการ                    | กรรมการอิสระ              |
| 4. นายปัญญา เกษมทรัพย์     | กรรมการ                    | กรรมการอิสระ              |

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบมีคุณสมบัติเช่นเดียวกับ “กรรมการอิสระ” และไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงไม่เป็นกรรมการของบริษัทย่อย หรือ บริษัทร่วมของบริษัท โดยมี นายปริญญ์ ผลนิเวศ และ นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส เป็นกรรมการที่มีความรู้และ

ประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินบริษัท

### องค์ประกอบและการแต่งตั้ง

- 1) ประกอบด้วยกรรมการบริษัท ที่เป็นกรรมการอิสระ จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ ความเข้าใจและประสบการณ์ด้าน

บัญชีหรือการเงิน ซึ่งสามารถสอบทานความเชื่อถือของงบการเงิน

- 2) คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทได้อีก ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทพิจารณาการต่อวาระจากผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการตรวจสอบท่านนั้น ๆ เป็นสำคัญ
- 3) คณะกรรมการตรวจสอบ คัดเลือกกรรมการตรวจสอบ 1 คนให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบและรายงานคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ
- 4) หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ช่วยเหลือสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการนัดหมายประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม จัดเตรียมและนำส่งเอกสารประกอบการประชุม บันทึกกรรมการประชุม และอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย

#### หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

เนื่องจากวัตถุประสงค์สำคัญของการตรวจสอบ คือ เพื่อประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในทั้งในด้านการเงิน การบัญชี และการบริหารงาน ตลอดจนดูแลให้มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ อย่างเหมาะสม มีการปฏิบัติงานที่เป็นระเบียบ เพื่อนำไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ คณะกรรมการบริษัท จึงได้มอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบให้ปฏิบัติหน้าที่ สรุปดังต่อไปนี้

#### 1) การสอบทานรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

- 1.1 สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและน่าเชื่อถือ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี ทั้งนี้ เพื่อสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินของประเทศไทย และส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบการรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานสากล
- 1.2 พิจารณาให้ความเห็นชอบการสอบทานข้อมูลทางการเงิน รายไตรมาสของบริษัท และการตรวจสอบข้อมูลทางการเงินโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรายงานตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 2) การสอบทานความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในและงานตรวจสอบภายใน

- 2.1 เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในของบริษัท ตามมาตรฐานสากลที่ยอมรับทั่วไป ในการตอบสนองความเสี่ยงที่มีอยู่ในกระบวนการกำกับดูแลกิจการ การปฏิบัติงาน และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 2.2 สอบทานและให้ความเห็นต่อแผนงานตรวจสอบภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมตามวิธีการและมาตรฐานการตรวจสอบที่ยอมรับโดยทั่วไป
- 2.3 พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ความเพียงพอของงบประมาณ และบุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ถอดถอน เลิกจ้าง และประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

#### 3) การสอบทานการกำกับการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎหมาย หรือข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

สอบทานการปฏิบัติงาน เพื่อให้เชื่อมั่นว่าบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานบริษัท ตลอดจนรายงานการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือสิ่งผิดปกติดังใด ๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญให้คณะกรรมการบริษัททราบทันทีที่ตรวจพบ

#### 4) การสอบทานระบบบริหารความเสี่ยง

สอบทานให้มีความมั่นใจว่าบริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยง กระบวนการทำงาน การควบคุม การกำกับดูแล ด้านการปฏิบัติงาน และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งรวมถึงการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเครือข่ายสื่อสารที่มีประสิทธิผล สอดคล้องตามมาตรฐานสากล ตลอดจนติดตามผลการบริหารความเสี่ยง และประเมินผลการจัดการความเสี่ยงจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

## 5) การกำกับดูแลผู้สอบบัญชี

พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลือกกลับเข้ามาใหม่ และเลิกจ้าง ผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัท ประเมินประสิทธิภาพการทำงาน รวมถึงพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบในการนำเสนอข้อมูลเพื่ออนุมัติในที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ได้การรับรองที่สมเหตุสมผลเกี่ยวกับการทำงานของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับความเป็นอิสระ โปร่งใสและเหมาะสมต่อกิจการ

## 6) การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน

สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันได้รับการปฏิบัติถูกต้อง ไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและนโยบายของบริษัท เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทก่อนพิจารณาอนุมัติ

## 7) การกำกับดูแลกิจการ

สอบทานเพื่อให้ได้มาซึ่งความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

## 8) การทุจริตและคอร์รัปชัน

8.1 สอบทานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลเกี่ยวกับกระบวนการป้องกันและตรวจสอบการทุจริตและคอร์รัปชันและสินบน รวมถึงมาตรการในการดำเนินการของบริษัทเมื่อเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

8.2 สอบทานเพื่อให้มีความมั่นใจต่อกระบวนการแจ้งเบาะแสของบริษัท เมื่อมีกรณีทุจริต/คอร์รัปชันว่าดำเนินการอย่างเหมาะสมและรัดกุม

## 9) ค่านิยมและจริยธรรม

สอบทานเพื่อให้ได้มาซึ่งความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า การปฏิบัติงานเป็นไปตามค่านิยมและจรรยาบรรณของบริษัท

## 10) รายงานทางการเงินและการรายงานความรับผิดชอบต่อสาธารณะ

สอบทานเพื่อให้ความเชื่อมั่นว่าข้อมูลของบริษัททั้งทางด้านการเงิน และมีใช่ด้านการเงินที่เป็นสาระสำคัญได้

การจัดทำและเผยแพร่ต่อสาธารณะอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสอดคล้องกับแหล่งที่มาของข้อมูล

## 11) การปฏิบัติงานด้านอื่น ๆ

11.1 สอบทานให้มีระบบงานเชิงป้องกันและเป็นประโยชน์ให้กับหน่วยงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น

11.2 เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีในกรณีที่ผู้สอบบัญชีตรวจพบพฤติกรรมอันควรสงสัยว่า ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทกระทำความผิด ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้คณะกรรมการบริษัททราบภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีก่อนรายงานสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

11.3 ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้รายงานสิ่งที่ตรวจพบดังต่อไปนี้ในทันทีต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อคณะกรรมการบริษัท จะได้หาแนวทางแก้ไขได้ทันเวลา ดังนี้

- 1) รายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องสำคัญในระบบการควบคุมภายใน
- 3) การฝ่าฝืนกฎหมาย หรือข้อกำหนดใดๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท และได้มีการหารือร่วมกันกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารแล้วว่า ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ภายในระยะเวลาที่กำหนด หากปรากฏว่ามีการเพิกเฉยต่อการดำเนินการแก้ไขโดยไม่มีเหตุผลอันสมควร กรรมการตรวจสอบคนใดคนหนึ่ง อาจรายงานสิ่งที่พบโดยตรงต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ



ตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้

11.4 ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการตรวจสอบ ต้องเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อชี้แจงในเรื่องเกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบหรือการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

11.5 พิจารณาสอบทานคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

11.6 อาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นหรือผู้เชี่ยวชาญเฉพาะเรื่องได้ตามความจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบข้อกำหนดของบริษัท

11.7 รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ และจัดทำรายงานการปฏิบัติงานเสนอคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

11.8 พิจารณาให้ความเห็นชอบกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทและจัดให้มีการทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรฯ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

11.9 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด หรือที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ที่คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อยที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือให้ส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยคณะกรรมการบริษัทยังคงเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไป

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงรายชื่อกรรมการตรวจสอบตลอดจนขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัทต้องแจ้งมติคณะกรรมการบริษัทของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด และนำเสนอตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่ มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยการรายงานโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจากกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



## (2) คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (“คณะกรรมการสรรหา”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (“กรรมการสรรหา”) มีสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่หลักในการพิจารณาองค์ประกอบของคณะกรรมการที่เหมาะสม สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้ นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหา ยังทำหน้าที่ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) และผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มบริษัทเดิมไว้ด้วย

คณะกรรมการสรรหา ได้รับมอบอำนาจในการทบทวน วิเคราะห์ และเสนอรายชื่อบุคคลที่จะได้รับการพิจารณาแต่งตั้งในการดำรงกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงของกลุ่มบริษัทเดิมไว้ โดยอำนาจและความรับผิดชอบในการตัดสินใจ คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกจากรายชื่อที่คณะกรรมการสรรหา เสนอ และหากเห็นควรจะนำเสนอรายชื่อ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อไป ส่วนดุลยพินิจในการแต่งตั้ง CEO และผู้บริหารระดับสูงอยู่กับคณะกรรมการบริษัทโดยตรง

รายชื่อคณะกรรมการสรรหา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยกรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 6 คน ดังนี้

| ชื่อ - นามสกุล             | ตำแหน่งในคณะกรรมการสรรหา พิจารณา<br>คำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ | ตำแหน่งในคณะกรรมการ DEMCO  |
|----------------------------|--|----------------------------|
| 1. นายปัญญา เกษมทรัพย์     | ประธานกรรมการ  | กรรมการอิสระ               |
| 2. นายนริศ ศรีนวล          | กรรมการ  | กรรมการอิสระ               |
| 3. นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส | กรรมการ  | กรรมการอิสระ               |
| 4. นายปราโมทย์ อินสว่าง    | กรรมการ  | กรรมการอิสระ               |
| 5. นายสงวน ตั้งเดชศิริชัย  | กรรมการ  | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร |
| 6. นายโอฬาร บัญพันธ์วงศ์   | กรรมการ  | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร |

### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- 1) คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการทั้งหมดควรเป็นกรรมการอิสระ หากไม่สามารถเป็นกรรมการอิสระได้ทั้งหมด ควรเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่าร้อยละ 60
- 2) คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหา ที่เป็นกรรมการอิสระคนหนึ่ง เป็นประธานกรรมการสรรหา จาก การเสนอชื่อของกรรมการสรรหา
- 3) คณะกรรมการสรรหา มอบหมายให้ผู้บริหารของเติมโก้ 1 คน ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหา

### คุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหา

- 1) กรรมการสรรหา เป็นบุคคลที่มีความรู้และประสบการณ์ ความสามารถในการบริหารจัดการธุรกิจ การพัฒนา บุคลากร การวางแผนกลยุทธ์ กฎหมาย การบริหารความเสี่ยง มีความสามารถในการตัดสินใจ
- 2) เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ เข้าใจถึงลักษณะธุรกิจของ กลุ่มบริษัทเติมโก้ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน รวมทั้ง ความรู้เรื่องการกำกับดูแลกิจการเป็นอย่างดี
- 3) เป็นผู้ที่รู้จักบุคคลที่หลากหลาย ในแต่ละสาขาอาชีพ หรือ ความถนัด เพื่อที่จะสามารถสรรหาบุคคลที่มีความสามารถเหมาะสมกับกลุ่มบริษัทเติมโก้

### ภารกิจและความรับผิดชอบ

คณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่ และความรับผิดชอบหลัก ดังนี้

#### 1. ด้านการสรรหา

- 1) กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหา กรรมการ และผู้มีอำนาจในการจัดการ เพื่อเสนอให้

คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และส่งนโยบาย ดังกล่าวให้หน่วยงานกำกับเมื่อมีการร้องขอ

- 2) คัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และเป็นไปตามข้อกำหนดระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย และผู้มีอำนาจในการจัดการ ให้คณะกรรมการพิจารณาอื่นที่เหมาะสม ทั้งนี้ ในการเสนอชื่อกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหา จะพิจารณาถึงประสบการณ์ อย่างน้อยด้านหนึ่งด้านใดที่สำคัญสำหรับ คณะกรรมการบริษัท เช่น วิศวกรรม พลังงาน ทดแทน บัญชี และบริหารการเงิน กฎหมาย เทคโนโลยี บริหารธุรกิจ บริหารทรัพยากรบุคคล ฯลฯ ตลอดจนพิจารณาถึงความสามารถที่ช่วยให้ การดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่าง รอบคอบยิ่งขึ้น ความสามารถในการดำเนินการ ตัดสินใจทางธุรกิจอย่างมีเหตุผล ความสามารถในการคิดอย่างมีกลยุทธ์ แสดงให้เห็นได้ถึง ความมี ประสบการณ์ในการเป็นผู้นำ รวมทั้งมีความชำนาญ ในวิชาชีพระดับสูง และมีความซื่อสัตย์ ตลอดจนมี คุณสมบัติส่วนบุคคลอื่นที่เหมาะสม

- 3) ดูแลให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุด ย่อย มีขนาด และองค์ประกอบที่เหมาะสมกับ องค์การ รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับ สภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป โดยคณะกรรมการ บริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยจะต้อง ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ

- 4) ให้ความเห็นชอบการเสนอชื่อผู้บริหารซึ่งดำรง ตำแหน่งเป็นผู้บริหารสูงสุดในกลุ่มงาน สาย สายงาน สำนักงานหลัก ตามโครงสร้างการบริหารงานของ

บริษัท และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร

- 5) ให้ความเห็นชอบในการส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของเดิมโก้เข้าไปเป็นกรรมการ / ผู้บริหารในแต่ละบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย / บริษัทร่วม ดำเนินการตามแนวนโยบาย เป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนกลยุทธ์ ของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ ตลอดจนสอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ของหน่วยงานกำกับควบคุมที่เกี่ยวข้อง
- 6) เปิดเผยนโยบาย และรายละเอียดของกระบวนการสรรหาในรายงานประจำปีของเดิมโก้

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ถือเป็นเรื่องสำคัญอีกประการหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ต้องมีกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนที่โปร่งใส มีระดับและองค์ประกอบของค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเพียงพอ หลีกเลี่ยงการจ่ายค่าตอบแทนเกินสมควร เพื่อจูงใจ และรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการให้อยู่กับเดิมโก้ กับการสร้างความเชื่อมั่นที่มีต่อเดิมโก้ให้กับผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการสรรหา ได้รับอำนาจและหน้าที่ในการกำหนดหลักเกณฑ์และรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการและผู้มีอำนาจในการจัดการของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ เพื่อเสนอความเห็น ต่อคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร(CEO) และผู้มีอำนาจในการจัดการ ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

## 2. ด้านค่าตอบแทน

- 1) กำหนดนโยบายจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น รวมถึงจำนวนค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นให้แก่กรรมการบริษัท และผู้มีอำนาจในการจัดการ โดยมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และ/หรือนำเสนอ เพื่อขอความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี และส่งนโยบายดังกล่าวให้หน่วยงานกำกับหากมีการร้องขอ
- 2) ดูแลให้กรรมการบริษัท และผู้มีอำนาจในการจัดการ ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่ และความรับผิดชอบ

- 3) กำหนดแนวทางในการประเมินผลงานของกรรมการบริษัท และผู้มีอำนาจในการจัดการเพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี
- 4) เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทน และเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ รวมทั้งจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทน โดยอย่างน้อยต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับเป้าหมายการดำเนินงาน และความเห็นของคณะกรรมการสรรหา ไว้ในรายงานประจำปีของเดิมโก้
- 5) เสนอแนะค่าตอบแทนที่เหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 6) ทบทวนข้อเสนอของฝ่ายจัดการเรื่องนโยบายจ่ายค่าตอบแทน แผนการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์พิเศษอื่นนอกเหนือจากเงินค่าจ้างสำหรับพนักงานเดิมโก้ และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 7) ทบทวนเป้าหมายและหลักเกณฑ์การปฏิบัติงาน (Performance Target and Criteria) สำหรับเดิมโก้ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
- 8) เสนอแนะค่าตอบแทนและผลประโยชน์ที่เหมาะสมสำหรับประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการชุดย่อยและที่ปรึกษาบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจากกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



### (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management Committee : CRMC) ได้จัดตั้งขึ้นตามมติของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ไม่น้อยกว่า 3 คน โดยได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบ ให้มีความเหมาะสม สอดคล้องกับภารกิจของบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยงที่เป็นกระบวนการทำงานภายในองค์กร ซึ่งถือเป็นเครื่องมือสำคัญประการหนึ่งของการบริหารจัดการของบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรจะให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยมีการเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายขององค์กร และให้มีกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรตามแนวทางสากล (COSO Enterprise Risk Management Framework : COSO ERM) รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งบริษัท และปลูกฝังให้เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมของเติมโก้ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียของเติมโก้สามารถเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการดำเนินงานของเติมโก้ มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตลอดจนดูแลให้ผู้บริหารระดับสูงถึงหัวหน้าหน่วยงานบริหารความเสี่ยง ปฏิบัติตามนโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง รวมถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ รวมทั้งมีความเห็นหรือมีส่วนร่วมในการประเมินประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของผู้บริหารสูงสุดสายงานบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยกรรมการ 7 คน ดังนี้

| ชื่อ - นามสกุล               | ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร | ตำแหน่งในคณะกรรมการ DEMCO  |
|------------------------------|---|----------------------------|
| 1) นายปราโมทย์ อินสว่าง      | ประธานกรรมการ                             | กรรมการอิสระ               |
| 2) นายนริศ ศรีนวล            | กรรมการ                                   | กรรมการอิสระ               |
| 3) นายสงวน ตังเดชะหิรัญ      | กรรมการ                                   | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร |
| 4) นายโอฬาร ปุ้ยพันธวงศ์     | กรรมการ                                   | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร |
| 5) นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ | กรรมการ                                   | กรรมการอิสระ               |
| 6) นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์   | กรรมการ                                   | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร    |
| 7) นายไพฑูรย์ กำชัย          | กรรมการ                                   | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร    |

#### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- 1) คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วยกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร ไม่น้อยกว่า 3 คน
- 2) คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง คนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง จากการเสนอชื่อของกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 3) ผู้บริหารสูงสุดสายงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือผู้บริหารในสาย สายงาน สำนักรงานที่เกี่ยวข้อง กกับการกำกับดูแลด้านความเสี่ยง รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### ภารกิจและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

- 1) พิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของกลุ่มบริษัทเติมโก้ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ควรให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงปีละ 1 ครั้ง
- 2) ดูแลให้กลุ่มบริษัทเติมโก้มีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลกระทบต่อความสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- 3) ดูแลให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทเติมโก้ได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ระบุไว้ เพื่อ

- จัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม
- 4) กำกับดูแลให้มีการดำเนินการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริต การต่อต้านการคอร์รัปชันและสินบน โดยการประเมินความเสี่ยง และทบทวนมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนให้เพียงพอ เหมาะสม
  - 5) ติดตาม การประเมินผลประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือบรรเทา (Mitigation Plan) และ การพัฒนาระบบการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้แก่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ เพื่อให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องและอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
  - 6) ให้ข้อเสนอแนะ แนวทาง ติดตาม และประเมินผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Risk Management Committee : RMC) เพื่อนำไปดำเนินการปรับปรุง แก้ไขการบริหารความเสี่ยงองค์กรต่อไป
  - 7) รายงานผลการบริหารความเสี่ยงองค์กรให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ และในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อกลุ่มบริษัทเดิมก็อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
  - 8) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทเดิมไว้ ดังนี้
    - (1) พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการ (Risk Management Committee : RMC)
    - (2) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร โดยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริษัท
  - (3) กำกับ ชี้นำ และควบคุมการดำเนินการด้านความเสี่ยงขององค์กร ให้เป็นไปตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
  - (4) พิจารณากำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ และให้ความเห็นชอบแผนการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
  - (5) พิจารณา และให้ความเห็นชอบแผนการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Plan) และแผนการบริหารจัดการภาวะวิกฤต (Crisis Management Plan)
  - (6) รับทราบรายงานสถานการณ์เสี่ยง (Risk Incident Report) ตัวชี้วัดความเสี่ยงหลัก (Key Risk Indicators : KRI) แนวทางการจัดการกับความเสี่ยง (Risk Mitigation Plan) และผลกระทบต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น
  - (7) รายงานสถานะด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบอย่างสม่ำเสมอ ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
  - 9) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- อนึ่ง การสอบทานระบบบริหารความเสี่ยงองค์กรยังคงเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและสำนักงานตรวจสอบ
- ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจากกฎบัตรคณะกรรมการความเสี่ยงองค์กร ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



#### (4) คณะกรรมการลงทุน

คณะกรรมการลงทุนได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 3 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่เกิน 2 คน โดยประธานกรรมการลงทุนต้องเป็นกรรมการอิสระ

คณะกรรมการลงทุน มีหน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์การลงทุน นโยบายการบริหารสภาพคล่อง และนโยบายการจัดสรรแหล่งเงินทุน กำหนดกรอบการลงทุน การบริหารสภาพคล่อง และการจัดสรรแหล่งเงินทุนของกลุ่มบริษัทเดิมไว้ กลั่นกรองการจัดทำแผนงานและงบประมาณประจำปี กำกับดูแลและติดตามการลงทุน การบริหารสภาพคล่อง แผนงานและงบประมาณ สอบทานและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ กรอบนโยบายแผนดำเนินการทั้งในส่วนของการลงทุน การบริหารสภาพคล่อง แผนงานและงบประมาณ และการจัดสรรแหล่งเงินทุนของกลุ่มบริษัทเดิมไว้ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ นำเสนอกรอบนโยบายที่เปลี่ยนแปลงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา ตลอดจนจัดทำรายงานของ



คณะกรรมการลงทุนเพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดด้วย

รายชื่อคณะกรรมการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยกรรมการ 7 คน ดังนี้

| ชื่อ – นามสกุล              | ตำแหน่งในคณะกรรมการลงทุน | ตำแหน่งในคณะกรรมการ DEMCO |
|-----------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 1. นายปริชญ์ ผลนิวัต        | ประธานกรรมการ            | กรรมการอิสระ              |
| 2. นายนริศ ศรีนวล           | กรรมการ                  | กรรมการอิสระ              |
| 3. นายปัญญา เกษมทรัพย์      | กรรมการ                  | กรรมการอิสระ              |
| 4. นายชัยวัฒน์ เลิศนารินทร์ | กรรมการ                  | กรรมการอิสระ              |
| 5. นายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์  | กรรมการ                  | กรรมการอิสระ              |
| 6. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์  | กรรมการ                  | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร   |
| 7. นายไพฑูรย์ กำชัย         | กรรมการ                  | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร   |

### องค์ประกอบและคุณสมบัติ

- 1) คณะกรรมการลงทุนได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนกรรมการ ไม่น้อยกว่า 3 คน โดยให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการลงทุนที่เป็นกรรมการอิสระหรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการลงทุน จากการเสนอของกรรมการลงทุน
- 2) เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ เข้าใจถึงลักษณะธุรกิจของกลุ่มบริษัท เติมโก้ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการลงทุน รวมทั้งมีความรู้เรื่องการกำกับดูแลกิจการเป็นอย่างดี
- 3) ผู้บริหารสูงสุดด้านการบัญชีและการเงินของเติมโก้ และ/หรือ ผู้บริหารในสาย สายงาน ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลด้านบัญชี การเงิน และงบประมาณ รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการลงทุนในการช่วยเหลือสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการลงทุนเกี่ยวกับการนัดหมายประชุมจัดเตรียมวาระการประชุม จัดเตรียมและนำเสนอเอกสารประกอบการประชุม บันทึกรายงานการประชุม และอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการลงทุนมอบหมาย

### ภารกิจและความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการลงทุน

- 1) กำหนดกลยุทธ์และนโยบายการลงทุน นโยบายการบริหารสภาพคล่อง และนโยบายการจัดสรรแหล่งเงินทุนของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเสนอขอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท
- 2) กำหนดกรอบการลงทุน การบริหารสภาพคล่องและการจัดสรรแหล่งเงินทุนของบริษัทและบริษัทย่อย

- 3) พิจารณาแผนกลยุทธ์ แผนการลงทุน แผนการบริหารสภาพคล่อง แผนการจัดสรรแหล่งเงินทุนของบริษัทและบริษัทย่อย ให้สอดคล้องกับกรอบนโยบายที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท รวมถึงให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยงภายใต้ข้อกำหนดของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กฎระเบียบ รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 4) กำกับดูแลการลงทุน การบริหารสภาพคล่อง และการจัดสรรแหล่งเงินทุนของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามกรอบนโยบายแผนดำเนินงาน ระเบียบวิธีปฏิบัติ รวมถึงนโยบายบริหารความเสี่ยง ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 5) สอบทานและปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ กรอบนโยบาย และแผนดำเนินการ ทั้งในส่วนของการลงทุน การบริหารสภาพคล่องและการจัดสรรแหล่งเงินทุนของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ และให้นำเสนอกรอบนโยบายที่เปลี่ยนแปลงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการลงทุนที่ลงนามโดยประธานกรรมการลงทุน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจากกฎบัตรคณะกรรมการลงทุน ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม

Click here



**(5) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน**

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน (“คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ”) ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 ต้องเป็นกรรมการอิสระ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ มีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการเสริมสร้างและกำกับดูแลกระบวนการในการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืนในระดับองค์กร และเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการตามทิศทางนโยบายและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทได้มีการบูรณาการกรอบและประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ (Materiality) มีแนวทางสู่การพัฒนาความยั่งยืนที่ชัดเจน บุคลากรในองค์กรตั้งแต่ระดับกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน มีส่วนร่วมในการนำพาให้ธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน “ก้าวไปด้วยกันอย่างภาคภูมิใจและยั่งยืน” “Growing Together with Pride and Sustainability” ทำให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจได้ว่า กลุ่มบริษัทได้ดำเนินงานอยู่บนพื้นฐานของการบูรณาการ GRC (Governance, Risk and Compliance) สามารถรักษาขีดความสามารถในการแข่งขัน พัฒนาศักยภาพในการเติบโต แม้สภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจจะเปลี่ยนแปลงไป

รายชื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 5 คน ดังนี้

| ชื่อ – นามสกุล               | ตำแหน่งในคณะกรรมการความยั่งยืน | ตำแหน่งในคณะกรรมการ DEMCO |
|------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| 1. นายเสริมศักดิ์ จารุมณัส   | ประธานกรรมการ                  | กรรมการอิสระ              |
| 2. นายปริญญ์ พลนิเวศ         | กรรมการ                        | กรรมการอิสระ              |
| 3. นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ | กรรมการ                        | กรรมการอิสระ              |
| 4. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์   | กรรมการ                        | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร   |
| 5. นายไพฑูรย์ กำชัย          | กรรมการ                        | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร   |

**องค์ประกอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ**

- ประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยไม่น้อยกว่า 60% ต้องเป็นกรรมการอิสระ
- คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ที่เป็นกรรมการอิสระคนหนึ่ง เป็นประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน โดยการเสนอชื่อของกรรมการกำกับดูแลฯ
- ผู้บริหารสูงสุดสำนักงานกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท และ/หรือผู้บริหารในสาย สายงาน สำนักงานที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ และ/หรือการพัฒนาความยั่งยืน รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ
- เป็นบุคคลที่มีความรู้ และประสบการณ์ ความสามารถในการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสม ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอ เข้าใจถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลกิจการเพื่อความยั่งยืน เพื่อให้การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทสำเร็จตามเจตนาประสงค์ผล (Purpose)

**ภารกิจและความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ****1. ด้านการกำกับดูแลกิจการ**

- กำหนดนโยบายแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของกลุ่มบริษัทได้แก่ให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมาตรฐานและแนวทางปฏิบัติที่ดีขององค์กรชั้นนำ ทั้งในระดับประเทศและระดับสากล
- กำกับดูแลให้การปฏิบัติงานของกลุ่มบริษัทได้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของหน่วย

**คุณสมบัติของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ**

- กรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ที่เป็นกรรมการอิสระต้องมีความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ที่ดีของได้แก่ และยึดถือปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัทได้

งานที่มีอำนาจกำกับดูแลตามกฎหมาย ได้แก่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการสอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้

- 3) กำกับดูแลมาตรการ การดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนให้มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับบริบทของกลุ่มบริษัท เติมโก้ สนับสนุนให้ฝ่ายจัดการ รวมถึงกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ตระหนักและให้ความสำคัญ และปฏิบัติตามมาตรการอย่างเคร่งครัด
- 4) กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance) ให้เป็นไปตามนโยบายแนวปฏิบัติต่าง ๆ ตลอดจนช่องทางการแจ้งเบาะแสและรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing) รวมทั้งมาตรการการตอบสนองต่อข้อร้องเรียนให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และพิจารณารายงานเกี่ยวกับประเด็นด้านการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (Compliance Issues) ที่มีนัยสำคัญด้วย
- 5) กำกับดูแลให้มีการสื่อสารและเผยแพร่วัฒนธรรมด้านกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับเข้าใจและปฏิบัติตาม
- 6) ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจโดยเปรียบเทียบกับมาตรฐานสากลและข้อเสนอแนะจากการประเมินต่าง ๆ และนำเสนอกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบเพื่อเป็นการพัฒนาและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของกลุ่มบริษัท เติมโก้อย่างต่อเนื่อง
- 7) พิจารณาให้ความเห็นชอบแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งให้ความเห็นชอบผลการประเมินเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาการไปพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานที่ของคณะกรรมการ
- 8) พิจารณาแนวทางและแผนงานในการจัดอบรมและพัฒนากรรมการ

## 2. ด้านขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืน

- 1) กำกับดูแลและให้คำแนะนำเกี่ยวกับกรอบการบริหารด้านความยั่งยืน (Sustainability Management) ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล และทบทวนแนวทางการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และปัจจัยแวดล้อมที่ทำให้เปลี่ยนแปลง ดังนี้
  - พิจารณากำหนดปรัชญาและนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน กลยุทธ์การดำเนินงานเพื่อนำไปสู่เป้าหมายและผลลัพธ์ทางธุรกิจ ทั้งมิติด้านเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาลของกลุ่มบริษัท เติมโก้
  - พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานพัฒนาความยั่งยืน (Sustainability Development Management :SDM) เพื่อร่วมรับผิดชอบและดำเนินงานต่าง ๆ และขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
  - พิจารณาข้อกำหนดประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ (Materiality) และให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายพัฒนาความยั่งยืนที่สอดคล้องกับกรอบแนวทางในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของ เติมโก้ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
  - พิจารณากำหนดกรอบระยะเวลาในการดำเนินงานตลอดจนผู้รับผิดชอบในแต่ละด้านอย่างชัดเจน
- 2) กำกับดูแลการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้คำแนะนำและติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งกำกับดูแลให้มีช่องทางในการสื่อสารเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม (Stakeholder Engagement) อย่างเหมาะสม ดังนี้
  - กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย กลยุทธ์แผนดำเนินการด้านความพัฒนาความยั่งยืน ผ่านคณะทำงานพัฒนาความยั่งยืน (Sustainability Development Management :SDM)

- พิจารณาให้คำแนะนำและพิจารณาอนุมัติรายงานการพัฒนาความยั่งยืน เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
3. ด้านนโยบายทรัพยากรบุคคลและวัฒนธรรมองค์กร
    - 1) พิจารณาให้ความเห็นและเสนอแนะเกี่ยวกับนโยบายด้านทรัพยากรบุคคล เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการทำธุรกิจของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ซึ่งรวมถึงการปรับปรุง และพัฒนาบุคลากรให้มีจำนวนความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
    - 2) กำหนดนโยบายและกำกับให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้มีอำนาจในการจัดการอื่น โดยระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน พร้อมจัดให้มีระบบพัฒนาบุคลากร เพื่อเตรียมความพร้อม
    - 3) พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับแผนการปลูกฝังและพัฒนาวัฒนธรรมองค์กร
  4. มีอำนาจหน้าที่ในการขอข้อมูลจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และมีอำนาจในการเชิญผู้มีส่วนเกี่ยวข้องมาร่วมประชุม เพื่อให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องตามที่จำเป็น
  5. พิจารณาภารกิจในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและด้านการพัฒนาเพื่อความยั่งยืนตลอดจนมาตรการต่อต้านการ

ทุจริตคอร์รัปชันและสินบน สำหรับกลุ่มบริษัทเด็มโก้ทั้งหมดหรือบางส่วนได้ตามความเหมาะสมและตามที่เห็นสมควร

6. ดำเนินการอื่น ๆ ที่เห็นสมควรเพื่อให้การกำกับดูแลกิจการและการขับเคลื่อนกลุ่มบริษัทเด็มโก้สู่ความยั่งยืนบรรลุเป้าหมายที่กำหนดหรือ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
7. ดำเนินการใด ๆ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่กฎหมายประกาศ ระเบียบ ข้อบังคับ หรือคำสั่งของทางการและหน่วยงานที่มีอำนาจควบคุมที่เกี่ยวข้องกำหนด
8. ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ อาจขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระทางวิชาชีพหรือแต่งตั้งคณะทำงาน เมื่อเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม รวมทั้งให้กรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ โดยเด็มโก้เป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่าย

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจากกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here



## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารของเติมโก้ ตามนิยามในประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.23/2551 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งหมายถึงผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่สืบทอดมาจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และหมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายบัญชีและการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มี รายนามผู้บริหาร ตามนิยาม ดังนี้

| ชื่อ-นามสกุล                    | ตำแหน่ง  |
|---------------------------------|--|
| 1. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์      | ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร                              |
| 2. นายไพฑูรย์ กำชัย             | กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ   |
| 3. นายรักษา สารณาคมนกุล         | กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการสายวิศวกรรม 1                           |
| 4. นายฉัตรชัย พิษพันธ์          | กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการสายสนับสนุนธุรกิจ                       |
| 5. นายนรินทร์ เอกนิพัทธศรี      | กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการสายงานวิศวกรรม 2                        |
| 6. นางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธุ์วงศ์ | กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการสายพัฒนาธุรกิจ                          |
| 7. นางสาววรรณฤดี สุวพันธ์       | รองกรรมการผู้จัดการ สำนักงานตรวจสอบ                                      |
| 8. ประสิทธิ์ชัย วีระยุทธวิไล    | กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการสายการตลาดและนวัตกรรมวิศวกรรม           |
| 9. นายสุรุต วิสุทธิเมธากุล      | รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีบริหารการเงินและงบประมาณ (CFO) |

ทั้งนี้ ผู้บริหารของเติมโก้ไม่เคยเป็นพนักงานหรือหุ้นส่วนของบริษัทสอบบัญชีภายนอกที่เติมโก้ ใช้บริการอยู่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา และไม่ปรากฏว่ามีประวัติการทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 10 ปีที่ผ่านมาเกี่ยวกับ

- 1) การถูกพิพากษาว่ากระทำความผิดทางอาญา ยกเว้นที่เป็นความผิดอันเกิดจากการฝ่าฝืนกฎจราจร ความผิดลหุโทษ หรือความผิดในทางอาญาเล็กน้อย
- 2) การถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลายหรือถูกพิทักษ์ทรัพย์
- 3) การเป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท หรือห้างหุ้นส่วนที่ถูกพิพากษาให้เป็นบุคคลล้มละลาย หรือถูกพิทักษ์ทรัพย์

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัท ได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) เพื่อบริหารอำนาจให้กระทำการแทนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารกิจการ (Execution) ในส่วนที่เกินอำนาจของฝ่ายจัดการ โดยไม่ต้องรอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ตัดสินใจ เนื่องจากงานบางส่วนของงานดังกล่าวต้องดำเนินการอย่างรวดเร็ว เพื่อให้ทันกับการประกอบธุรกิจ หรือทำหน้าที่กลั่นกรองเรื่องราวต่าง ๆ ของฝ่ายจัดการที่เสนอให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย (Board Committee) พิจารณา คณะกรรมการบริหารจึงทำหน้าที่จัดการงานประจำบางส่วนด้วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มี รายนามคณะกรรมการบริหาร ดังนี้

| ชื่อ-นามสกุล               | ตำแหน่ง   |
|----------------------------|---|
| 1. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ | ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร         |
| 2. นายไพฑูรย์ กำชัย        | กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ                      |
| 3. นายรักษา สารณาคมนกุล *  | กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการ สายวิศวกรรม 1     |
| 4. นายฉัตรชัย พิษพันธ์     | กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการ สายสนับสนุนธุรกิจ |



| ชื่อ-นามสกุล                          | ตำแหน่ง   |
|---------------------------------------|---|
| 5. นายณรินทร์ เอกนิพิฐศรี             | กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการ สายงานวิศวกรรม 2  |
| 6. นางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธุ์วงศ์       | กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการ สายพัฒนาธุรกิจ  |
| 7. นางสาวสาวิตรี พึ่งรัมย์ **         | กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีบริหารการเงินและงบประมาณ (CFO)                              |
| 8. นายสุชาติ ก่อคุณากร                | กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานบริหารงานก่อสร้าง 2  |
| 9. นายมนภัทร์ อาษากิจ ***             | กรรมการบริหาร ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานกลยุทธ์องค์กร  |
| 10. นายประสิทธิ์ชัย วีระยุทธวิไล **** | กรรมการบริหาร รองกรรมการผู้จัดการสายการตลาดและนวัตกรรมวิศวกรรม  |
| 11. นางสาวอรรพรรณ ศิริวงศ์            | เลขานุการคณะกรรมการบริหาร เลขานุการบริษัท ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสำนักงานกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท |

หมายเหตุ \* พ้นจากการเป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เนื่องจากเกษียณอายุ

\*\* พ้นจากการเป็นกรรมการบริหาร เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2565 เนื่องจากลาออกจากบริษัท

\*\*\* ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร

\*\*\*\* ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท (วาระพิเศษ) ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565 มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร

### ขอบเขต และอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee : ExCom)

คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee : ExCom) เป็นคณะกรรมการชุดย่อยที่คณะกรรมการบริษัทมอบอำนาจให้กระทำการแทนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารกิจการ (Execution) ในส่วนที่เกินอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer : CEO) และกรรมการผู้จัดการ (President : Managing Director) โดยไม่ต้องรอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ตัดสินใจ เนื่องจากงานบางส่วนดังกล่าวต้องดำเนินการอย่างรวดเร็ว เพื่อให้ทันกับการประกอบธุรกิจ และหรือทำหน้าที่กลั่นกรองเรื่องราวหรือประเด็นต่าง ๆ ของฝ่ายจัดการก่อนที่จะนำเสนอ ให้คณะกรรมการบริษัท และหรือคณะกรรมการชุดย่อย (Board Committee) พิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารยังมีอำนาจหน้าที่ในการบริหารจัดการงานประจำบางส่วนด้วย โดยขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร มีดังต่อไปนี้

- (1) พิจารณาและจัดทำนโยบายกลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงินและงบประมาณของกลุ่มบริษัทเดิมไว้โดยพิจารณาถึงปัจจัยและสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างเหมาะสม เพื่อนำเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และในกรณีนี้

สถานการณ์เปลี่ยนแปลง คณะกรรมการบริหารจะพิจารณาทบทวนการใช้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติให้เหมาะสมกับสถานการณ์นั้น ๆ

- (2) กำกับ ดูแล ตรวจสอบ และติดตามการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเดิมไว้ให้เป็นไปตามนโยบายกลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงินและงบประมาณของกลุ่มบริษัทเดิมไว้ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาและแนะนำการบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- (3) กำหนดโครงสร้างการบริหารงาน และนโยบายเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัท การแต่งตั้งโยกย้ายผู้บริหารของแต่ละธุรกิจในกลุ่มบริษัท พิจารณาและติดตามแผนงานการสร้างผู้บริหารทดแทน รวมถึงแผนงานด้านกำลังคน และการกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนขั้นเลื่อนตำแหน่ง และหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของผู้บริหารและพนักงาน
- (4) ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนโครงการใหม่ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัทลงทุนหรือร่วมทุนกับนิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใด ในรูปแบบที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการลงทุนของกลุ่มบริษัทเดิมไว้ และ/หรือ กรอบ

- งบประมาณการลงทุน ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการลงทุน เพื่อดำเนินการตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ตลอดจนถึงการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนดังกล่าว การเข้าทำนิติกรรม สัญญา และ/หรือการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและ/หรือตามข้อบังคับบริษัท
- (5) ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนแต่ละธุรกิจ และรายงานผลรวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการทราบ
  - (6) พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงการข้อเสนอหรือการเข้าทำธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงพิจารณาทางเลือกในการระดมทุน เมื่อมีความจำเป็น และเกินกว่าวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือที่กฎหมายและเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
  - (7) พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกันและการอื่น รวมถึงการซื้อ ขาย และจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ ตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของกลุ่มบริษัท เติมโก้ ตลอดจนถึงการเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอ / คำเสนอ ติดต่อกับทำนิติกรรมกับหน่วยงานของรัฐ ส่วนราชการเพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่าง ๆ ของบริษัท และ/หรือการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือข้อบังคับบริษัท และตามอำนาจอนุมัติกระบวนการหลักของเติมโก้ (Delegation of Authority : DoA)
  - (8) พิจารณาอนุมัติระเบียบ ข้อบังคับ แผนนโยบายการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือการดำเนินการใด ๆ อันมีผลผูกพันบริษัท

- (9) กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้กลุ่มบริษัท เติมโก้ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่องเป็นปกติ
- (10) กำกับดูแลและสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายในการดำเนินงาน รวมถึงการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งกลุ่มบริษัท เติมโก้
- (11) ทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (12) รายงานคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและแผนจัดการความเสี่ยงที่สำคัญต่อกลุ่มบริษัท เติมโก้ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อบริษัท อย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและพิจารณาโดยเร็วที่สุด
- (13) แต่งตั้ง และ/หรือมอบหมายให้ กรรมการบริหาร หรือ บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำการใด ๆ ที่อยู่ภายใต้ขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริหาร ตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไข เปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
- (14) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (15) พิจารณาและอนุมัติคู่มืออำนาจดำเนินการ เพื่อให้ผู้ที่ได้รับแต่งตั้ง และ/หรือ ผู้ที่ได้รับมอบอำนาจทราบขอบเขตความรับผิดชอบและอำนาจของตนเอง และเพื่อใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติงาน โดยมีหลักฐานอ้างอิง และเป็นไปตามขั้นตอนอย่างมีระบบ

#### **อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ**

##### **• ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)**

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้อำนาจหน้าที่บริหารจัดการ (Execution) และกำกับดูแลกิจการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารทั่วไปของกลุ่มบริษัท เติมโก้ เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์

นโยบายกลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณดำเนินงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์สุจริต รักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น และไม่ทำกำไรใด ๆ ที่มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอันขัดแย้งกับบริษัท และบริษัทย่อย ของกลุ่มบริษัทเดิมก่อนอนุมัติแผนงาน (Action Plan) และควบคุมติดตามการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีดังต่อไปนี้

- (1) กำหนดนโยบาย กลยุทธ์ โครงสร้าง และอำนาจบริหารงาน รวมทั้งรับผิดชอบในการจัดทำแผนกลยุทธ์ และแผนงบประมาณ ประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการนำเสนอ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) ควบคุม กำกับดูแล และดำเนินการ และ/หรือบริหารงานทั่วไป ตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- (3) เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทเดิมไว้ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (4) มีอำนาจกระทำการแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัทต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัทเดิมไว้
- (5) พิจารณานุมัติแผนการปฏิบัติงานของแต่ละสายสำนักงาน สายงานต่าง ๆ ของบริษัท ที่เกินอำนาจสั่งการ/อนุมัติ ของสาย สำนักงาน สายงานนั้น
- (6) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึกลง เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัทกับเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในกลุ่มบริษัทเดิมไว้
- (7) มอบหมายอำนาจหน้าที่ให้พนักงานระดับบริหารของบริษัทที่มีอำนาจกระทำการในเรื่องใดเรื่องหนึ่งหรือหลายเรื่อง ตามที่พิจารณาเห็นสมควร รวมทั้งเสนอชื่อผู้บริหารสูงสุดของสาย สายงาน สำนักงานหลัก ตามที่เห็นสมควร ให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบและแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร ในคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)
- (8) อนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเดิมไว้ และเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (9) เป็นตัวแทนของเดิมไว้ในการประชาสัมพันธ์ต่อสาธารณะ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนของการสร้างเครือข่ายความสัมพันธ์ และภาพลักษณ์ขององค์กรในระดับประเทศ และระดับสากล
- (10) ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่สามารถเข้าประชุมหรืออนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่ได้นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) และอาจมีส่วนได้เสียหรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายหรือหลักเกณฑ์คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติได้
- (11) พิจารณานุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติตลอดจนการดำเนินงานที่เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทซึ่งมีเงื่อนไขทางการเงินไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ภายใต้บังคับของหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มา จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมตลอดถึงอนุมัติรายการและธุรกรรมตามคู่มืออำนาจอนุมัติกระบวนการหลักของเดิมไว้ (Delegation of Authority : DoA) ที่ คณะกรรมการบริษัทกำหนด
- (12) ดำเนินการให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มา จำหน่ายไป ซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนระเบียบของบริษัทซึ่งมีมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (13) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายและได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท

- (14) มอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลอื่นใด ปฏิบัติงานที่กำหนดในนามของ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ระบุไว้ในหนังสือมอบอำนาจของบริษัทและระเบียบกฎเกณฑ์หรือมติของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้การมอบอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น ต้องไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือความขัดแย้งไม่ว่าในรูปแบบใด ๆ กับบริษัทหรือบริษัทย่อย ในกรณีที่มีความขัดแย้ง ต้องเสนอธุรกรรมดังกล่าวให้ คณะกรรมการตรวจสอบ และหรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาและให้ความเห็นชอบ (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมปกติของบริษัทและมีหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length)

● **ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ**  
(Managing Director : MD)

กรรมการผู้จัดการของเติมโก้ ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับ การดำเนินธุรกิจตามปกติของเติมโก้ โดยร่วมบริหารกิจการตามแผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์สุจริต และรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่กลุ่มบริษัทเติมโก้ และผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใด ๆ ที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ในลักษณะขัดแย้งกับกลุ่มบริษัทเติมโก้ โดยกำหนดขอบเขตและอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ ดังนี้

- (1) ร่วมกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของกลุ่มบริษัทเติมโก้ เพื่อนำเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และในกรณีที่สถานการณ์เปลี่ยนแปลง จะพิจารณาทบทวนการใช้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติให้เหมาะสมกับสถานการณ์นั้น ๆ
- (2) เป็นผู้สื่อสารงานกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเติมโก้ ที่ได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ฝ่ายจัดการใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนงานและบริหารจัดการ

- (3) กำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามแผนงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจตามที่ได้รับความเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- (4) กำกับดูแลภาพรวมของการบริหารจัดการด้านการเงิน การตลาด การผลิต ทรัพยากรบุคคล ความเสี่ยง ระบบควบคุมภายใน และด้านปฏิบัติอื่น ๆ ของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัทเติมโก้ รวมทั้งจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง รอบคอบ และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของเติมโก้และเป็นธรรมต่อผู้เกี่ยวข้อง
- (5) พัฒนาและปรับปรุงการดำเนินการของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ สนับสนุนการสร้างนวัตกรรมและธุรกิจใหม่ ที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่ม เพื่อให้กลุ่มบริษัทเติมโก้เติบโตอย่างยั่งยืนและเป็นไปตามแผนกลยุทธ์ของเติมโก้
- (6) กำกับดูแลให้มั่นใจว่าฝ่ายจัดการมีส่วนร่วมในการส่งเสริมและเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรทางด้านการดำเนินธุรกิจ วัฒนธรรมทางด้านจริยธรรม และวัฒนธรรมทางด้านความยั่งยืนและ การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (7) ติดตามการวัดผลการดำเนินงานของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม โดยกำหนดให้มีรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงกำกับดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ และแนวปฏิบัติ
- (8) ร่วมกำหนดกฎระเบียบ หลักเกณฑ์ แนวปฏิบัติ ข้อกำหนด สำหรับโครงสร้างองค์กรในตำแหน่งที่ไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ ของคณะกรรมการบริษัท หรือ คณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงการว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก และเลิกจ้างพนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ไม่ได้อยู่ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทหรือ คณะกรรมการชุดย่อย
- (9) ร่วมกำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทน บำเหน็จรางวัล เงินโบนัส และปรับเงินเดือนสำหรับผู้บริหารและ

พนักงานบริษัทในตำแหน่งที่ไม่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อย ภายใต้กรอบและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้

- (10) สั่งการ ออกระเบียบ หลักเกณฑ์ ประกาศ และบันทึกภายในสำหรับการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของกลุ่มบริษัทเต็มโก้ รวมทั้งรักษาระเบียบอันดีงามภายในองค์กร
- (11) เป็นตัวแทนของเต็มโก้ในการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการจัดการให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมสม่ำเสมอ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเป็นมาตรฐานและโปร่งใส
- (12) กรรมการผู้จัดการ ไม่สามารถเข้าประชุมหรืออนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่ได้นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) และอาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการ ที่เป็นไปตามนโยบายหรือหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้พิจารณาอนุมัติไว้
- (13) พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติตลอดจนการดำเนินงานที่เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท ซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปในวงเงินไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ภายใต้ข้อบังคับของหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการ

การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มา จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รวมตลอดถึงอนุมัติรายการและธุรกรรมตามคู่มืออำนาจกระบวนกรหลักของเต็มโก้ (Delegation of Authority-DoA) ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

- (14) ดำเนินการให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มา จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ตลอดจนระเบียบของบริษัทซึ่งมีมติอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (15) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายและได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท
- (16) มอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลหรือกลุ่มบุคคลอื่นใด ปฏิบัติงานที่กำหนดในนามของ/หรือกรรมการผู้จัดการ ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ระบุไว้ในหนังสือมอบอำนาจของบริษัทและระเบียบ กฎเกณฑ์หรือมติของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้การมอบอำนาจของกรรมการผู้จัดการนั้น ต้องไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือความขัดแย้งไม่ว่าในรูปแบบใด ๆ กับบริษัทหรือบริษัทย่อย ในกรณีที่มีความขัดแย้ง ต้องเสนอธุรกรรมดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณาและให้ความเห็นชอบ (แล้วแต่กรณี) เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมปกติของบริษัทและมีหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length)

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมจากกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click here





## 7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน

### กรรมการบริหารและผู้บริหาร

#### นโยบายกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท

นโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ตอบแทนความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจตามกลยุทธ์ของบริษัท และตอบแทนผลงานที่ผู้บริหารและพนักงานได้สร้างให้กับบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ ได้ทำการทบทวนและอนุมัตินโยบายค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงานเป็นประจำทุกปี โดยการกำหนดระบบบริหารค่าตอบแทนจะพิจารณาถึงด้านต่าง ๆ ดังนี้

#### การบริหารค่าตอบแทน โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน

- ค่าตอบแทนของผู้บริหาร และพนักงาน จะแปรผันตรงกับการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายตามกลยุทธ์ของบริษัท (Corporate Performance)
- การประเมินผลการปฏิบัติงานจะอยู่บนพื้นฐานของตัวชี้วัด ความสำเร็จในการดำเนินงาน ทั้งตัวชี้วัดทางการเงินและด้านอื่น ๆ

#### การบริหารค่าตอบแทน ให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้ถือหุ้น

- การคัดเลือกกระบวนการวัดผลการปฏิบัติงานที่เหมาะสมกับแผนการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท และการสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น
- การทำให้เกิดความมั่นใจว่าตัวชี้วัดความสำเร็จที่ตั้งขึ้น มีความเหมาะสมกับขีดความสามารถในการดำเนินงานของบริษัท เป้าหมายของบริษัท และระดับผลการปฏิบัติงานที่มากขึ้น
- การสร้างการระดมทุนที่มั่นคง และมีแบบแผน เพื่อให้เกิดความมั่นใจในความสามารถในการลงทุนของบริษัท

#### การบริหารค่าตอบแทน ให้สามารถแข่งขันได้

- การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อทำให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทสามารถที่จะดึงดูด และรักษาพนักงานที่ดี มีศักยภาพ ให้มาทำงานและอยู่สร้างผลงานให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่อง
- การเชื่อมโยงสัดส่วนระหว่างค่าตอบแทนและผลการปฏิบัติงานอย่างมีนัยสำคัญ สำหรับทั้งผลตอบแทนรายปี และผลตอบแทนระยะยาว

#### โครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัท

ประเภทของค่าตอบแทน ซึ่งจ่ายให้กับผู้บริหาร และพนักงานโดยผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย

1. ค่าตอบแทนโดยตรง (Direct Compensation)
  - 1.1 เงินเดือน (Salary)
  - 1.2 ค่าจ้าง (Wage)
  - 1.3 โบนัส (Bonus)
  - 1.4 ผลตอบแทน (Incentive Pay)
  - 1.5 ค่าตอบแทนในอนาคต (Deferred Pay)
2. ค่าตอบแทนโดยอ้อม
  - 2.1 สวัสดิการ (Welfare)
  - 2.2 ผลประโยชน์ (Benefit/ Perquisite)
  - 2.3 สิทธิประโยชน์ (Personal Right)

ค่าตอบแทนซึ่งจ่ายให้กับผู้บริหาร ผู้มีอำนาจในการจัดการ และพนักงานโดยผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท จะประกอบด้วยสององค์ประกอบ ดังนี้



#### • ค่าตอบแทนและผลประโยชน์แบบคงที่

##### เงินเดือน

ระดับของค่าตอบแทนที่ได้รับ เป็นไปตามหน้าที่ความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน ประสบการณ์และทักษะความชำนาญเฉพาะตัวบุคคล ซึ่งทำการจ่ายเป็นเงินสดเข้าบัญชีทุกเดือน โดยจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี จากการ

พิจารณาผลการปฏิบัติงานและอัตราการขึ้นเงินเดือนในตลาดแรงงาน

#### ผลประโยชน์อื่นและผลประโยชน์พิเศษ

วัตถุประสงค์หลักของการให้ผลประโยชน์อื่น และผลประโยชน์พิเศษ คือการสร้างความมั่นคงปลอดภัยให้กับพนักงาน และช่วยเหลือในกรณีพนักงานสูงอายุ ประสบปัญหาด้านสุขภาพ ทุพพลภาพ หรือเสียชีวิต โดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และประกันสุขภาพและสวัสดิการต่าง ๆ สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในตลาดแรงงานและตามที่กฎหมายกำหนด

- ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงานโบนัสตามผลงาน  
เป็นรางวัลตอบแทนที่แปรผันตามความสำเร็จของผลงานในระยะสั้น เมื่อเปรียบเทียบกับแผนงานประจำปีที่กำหนดไว้ โดยเทียบเคียงกับค่าตอบแทนในตลาดแรงงานในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เงินโบนัสตามผลงานนี้ส่วนหนึ่งจะเป็นแบบคงที่ และอีกส่วนจะผูกกับดัชนีชี้วัดความสำเร็จ (KPI) ประจำปี ซึ่งเป็นผลรวมจากตัววัดที่หลากหลาย และมีการถ่วงน้ำหนักตามความสำคัญของแต่ละปัจจัย โดยเป็นการตัดสินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของบริษัท และของพนักงานรายบุคคล รวมทั้งโบนัสที่จะได้รับ

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินพิเศษนอกเหนือจากโบนัสตามผลงานค่าตอบแทนพิเศษนี้เป็นตัวผลักดันให้เกิดผลงานที่เป็นรากฐานของบริษัท (Core Business) โดยยึดหลักมูลค่ารวมทางเศรษฐกิจของบริษัท ซึ่งเป็นผลประโยชน์ร่วมระหว่างผู้บริหารและถือหุ้น ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินพิเศษส่วนหนึ่งจะถูกจ่ายออกเป็นเงินสด ซึ่งถือเป็นมูลค่าเชิงบวกในปัจจุบัน ส่วนรางวัลที่เหลือจะถูกยกไปรวมไว้ในบัญชีสะสม อย่างไรก็ตามเงินรางวัลสะสมนี้ อยู่ในกฎการเรียกคืนที่เชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงาน และอาจมีมูลค่าลดลงหากผลการปฏิบัติงานไม่ปฏิบัติตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ในปีนั้น ๆ

- ค่าตอบแทนที่เป็นหุ้น

การให้มีส่วนร่วมในการถือหุ้น มุ่งเน้นเป็นค่าตอบแทนในระยะยาว เพื่อส่งเสริมให้ผู้บริหารสร้างความเจริญเติบโตที่ยั่งยืนให้กับบริษัท สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น ทั้งยังเป็นการสนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการเป็นเจ้าของ และรักษาไว้ ซึ่งพนักงานที่มีคุณค่าของบริษัท การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานที่มีภาระผูกพันโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (Share Based Payment) หรือการจ่ายเงินสมทบ

เพื่อซื้อหุ้นของบริษัท เป็นการแสดงความขอบคุณพนักงาน และสร้างขวัญกำลังใจ แรงจูงใจ สำหรับความทุ่มเทในการทำงานที่มีส่วนช่วยเป็นอย่างสูงในการทำให้บริษัทเจริญรุ่งเรืองและประสบความสำเร็จ

### **นโยบายการบริหารค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหาร (Executive Compensation Management policy)**

นโยบายการบริหารค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหาร มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหาร บริหารกิจการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว โดยแปรผันตรงกับการบรรลุผลสำเร็จของเป้าหมายตามกลยุทธ์ของบริษัท (Corporate Performance)

ผู้บริหาร ตามนโยบายนี้ หมายถึง

1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
2. กรรมการผู้จัดการ (Managing Director : President)
3. รองกรรมการผู้จัดการ/รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส (SEVP/FSEVP)
4. ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ/ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการอาวุโส (EVP/FEVP)
5. ผู้บริหารในระดับ SEVP และ EVP ซึ่งมีตำแหน่งเทียบเท่ารองกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือผู้ซึ่งมีตำแหน่งเทียบเท่าที่เรียกชื่ออย่างอื่น
6. ผู้บริหารในระดับ FSVP/SVP ที่ทำหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการ หรือมีส่วนช่วยในการบริหารงานใด ๆ เยี่ยงผู้บริหาร และให้รวมถึงบุคคลในคณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

ทั้งนี้ให้ครอบคลุมผู้บริหารตามสัญญาจ้างแบบมีกำหนดระยะเวลาและไม่มีกำหนดระยะเวลาด้วย คณะกรรมการบริษัท กำหนดนโยบายการบริหารค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารข้างต้น ดังนี้

1. **การบริหารค่าตอบแทน** พิจารณาตามความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน ผลการดำเนินงานระยะสั้นและผลการดำเนินงานระยะยาว โดยแปรผันไปตามความสามารถในการบริหารกิจการให้บรรลุผลสำเร็จตามเป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท ตามหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงานสำหรับทั้งองค์กรที่ตกลงร่วมกันไว้แล้ว ดังนี้
  - 1.1 กำหนดกระบวนการวัดผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารอย่างเหมาะสม มีความสอดคล้องกับ

แผนการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว มีความเชื่อมโยงกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท และการสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนให้กับบริษัท

1.2 การกำหนดตัวชี้วัดความสำเร็จของผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารต้องมั่นใจได้ว่าจะมีความเหมาะสมสอดคล้องกับขีดความสามารถในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยเป้าหมายต่าง ๆ นั้น จะต้องเป็นเป้าหมายที่แสดงถึงความเจริญก้าวหน้าในการประกอบกิจการของบริษัท

1.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานผู้บริหารจะอยู่บนพื้นฐานของตัวชี้วัดความสำเร็จในการดำเนินงาน ทั้งตัวชี้วัดทางการเงิน เช่น ผลกำไรของกิจการ (EBITDA) ผลลัพธ์จากการประกอบการในระยะยาว เช่น มูลค่าหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ และตัวชี้วัดด้านอื่น ๆ เช่น การตอบสนองนโยบายของคณะกรรมการบริษัท การพัฒนาธุรกิจใหม่ การบริหารความเสี่ยง และการดำเนินนโยบายเพื่อการพัฒนายั่งยืน (Environmental Social and Governance : ESG) เป็นต้น

**2. การจ่ายค่าตอบแทน** พิจารณาคำนิยามถึงปัจจัยในการประเมินผลงาน โครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหาร ให้สามารถแข่งขันได้ในระดับที่เทียบเคียงได้โดยประมาณ สำหรับกลุ่มธุรกิจอุตสาหกรรมแบบเดียวหรือใกล้เคียงกัน

เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทสามารถที่จะดึงดูด และรักษาผู้บริหารที่ดี มีศักยภาพให้ทำงาน และอยู่สร้างผลงานให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่อง กับสามารถเชื่อมโยงสัดส่วนระหว่างค่าตอบแทน และผลการปฏิบัติงานอย่างมีนัยสำคัญ สำหรับทั้งผลตอบแทนรายปีและผลตอบแทนระยะยาว จึงได้กำหนดโครงสร้างการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารไว้ ดังนี้

**1. ค่าตอบแทนที่จ่ายเป็นเงินเดือน ค่าจ้าง สวัสดิการ และผลประโยชน์แบบคงที่** ประกอบด้วย

1.1 เงินเดือน (Salary)

ระดับของค่าตอบแทนที่ได้รับ เป็นไปตามหน้าที่ความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน ประสบการณ์และทักษะความชำนาญเฉพาะตัวบุคคล ซึ่งทำการจ่ายเป็นเงินสดเข้าบัญชีทุกเดือน โดยจะมีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี จากผลการปฏิบัติงาน ภาวะเงินเฟ้อ และอัตราการเปลี่ยนแปลงค่าจ้างในตลาดแรงงาน

1.2 ค่าจ้าง (Wage)

จ่ายให้กับผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน หรือตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยง การปฏิบัติงาน ทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ค่าเบี้ยกันดาร ค่าปฏิบัติงานล่วงเวลา หรือ ในวันหยุด เป็นต้น

1.3 สวัสดิการ (Welfare)

ได้แก่ การประกันชีวิต การประกันสุขภาพ การตรวจสุขภาพประจำปี การจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สิทธิการลาหยุดโดยได้รับค่าจ้าง การจ่ายเงินสมทบกองทุนประกันสังคม และสวัสดิการอื่น ๆ ทั้งนี้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบปฏิบัติ ที่ได้กำหนดไว้

1.4 ผลประโยชน์ (Benefit / Perquisite)

ได้แก่ ผลประโยชน์ที่จ่ายให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร เป็นประจำเพื่อวัตถุประสงค์ในการสนับสนุนการบริหารธุรกิจ ตามตำแหน่งหน้าที่ เช่น ค่ารับรองรายเดือน ค่าเช่าบ้าน ค่าพาหนะ รถประจำตำแหน่ง ค่าตำแหน่ง ค่าวิชาชีพ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบปฏิบัติ ที่ได้กำหนดไว้

**2. ค่าตอบแทนที่เชื่อมโยงกับผลการปฏิบัติงานและผลประกอบการของบริษัท**

2.1 เงินโบนัส (Bonus)

ได้แก่ เงินค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัท ได้จัดสรรให้กับพนักงาน โดยพิจารณาจากผลประกอบการในแต่ละปีของบริษัท การกำหนดจำนวนเงินโบนัสในแต่ละปีว่าจะมีหรือไม่ เป็นจำนวนเท่าใด ขึ้นอยู่กับผลประกอบการในปีนั้น ๆ ส่วนการจัดสรรเงินโบนัสให้กับผู้บริหารนั้น จะต้องพิจารณาจากการประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงานบริหารเป็นรายบุคคล (Performance Bonus) ซึ่งจะแตกต่างจากการจัดสรรเงินโบนัสให้กับพนักงานกลุ่มอื่น ๆ ที่อาจมีทั้งโบนัสคงที่ (Fixed Bonus) และโบนัสตามผลงาน (Performance Bonus) ก็ได้

2.2 เงินผลตอบแทน (Incentive Pay)

ได้แก่ เงินตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดไว้ เป็นรางวัลที่จ่ายให้กับผลการปฏิบัติงานของพนักงาน อย่างเฉพาะเจาะจงเป็นครั้งคราวไป เช่น ส่วนแบ่งรายได้จากการขาย ค่าธรรมเนียม ค่านายหน้า ส่วนแบ่งจากผลกำไร เป็นต้น การจัดสรรเงินผลตอบแทนนี้ ให้เป็นไปตาม

หลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัท ได้ให้ความเห็นชอบ

### 2.3 ค่าตอบแทนในอนาคต (Deferred Pay)

ได้แก่ ค่าตอบแทนที่คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดไว้ เพื่อตอบแทนแก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร จากผลการปฏิบัติงานของผู้บริหาร และผลประกอบการของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร อยู่บริหารงานให้กับบริษัท ในระยะยาว คณะกรรมการบริษัท จะมีการจัดสรรหรือดเว้นการจัดสรร ผลตอบแทนให้เป็นรายปี โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารจะได้รับเมื่อปฏิบัติ ครบตามเงื่อนไขที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้

#### 2.3.1 ค่าตอบแทนเป็นเงิน (Cash Deferred Pay)

เป็นเงินที่คณะกรรมการบริษัท จัดสรรมาจากผล กำไรสิ้นปีบัญชีของบริษัท (EBITDA) เพื่อนำมาแบ่ง ให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร ตอบแทนการบริหารงานในรอบ ปีที่ผ่านมา (Profit Sharing) แต่จะยังไม่ได้รับ จนกว่า จะพ้นสภาพการเป็นพนักงาน หรือเกษียณอายุงาน หรือครบตามเงื่อนไขเวลาที่กำหนดไว้

ในกรณีที่ในปีใด ๆ ผลประกอบการของบริษัท ไม่ เป็นไปตามเป้าหมายและแผนธุรกิจที่ได้กำหนดไว้ หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหาร มีการบริหารงานผิดพลาดหรือมีพฤติกรรม ที่ไม่สอดคล้องกับวัฒนธรรม และค่านิยมของบริษัท คณะกรรมการบริษัท อาจไม่มีการจัดสรรค่าตอบแทน ส่วนนี้ รวมถึงอาจเรียกคืนเงินค่าตอบแทนบางส่วนหรือ ทั้งหมด ที่ได้จัดสรรไว้ในปีก่อนหน้านี้จ่ายคืนกลับให้ บริษัทก็ได้ ทั้งนี้เป็นไปตามข้อตกลงและเงื่อนไขที่ คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบ (Claw Back Provision)

#### 2.3.2 ค่าตอบแทนเป็นหุ้นหรือใบสำคัญแสดงสิทธิของ บริษัท

เป็นการให้ความสำคัญกับผู้บริหารซึ่งเป็น ทรัพยากรบุคคลที่มีประสิทธิภาพและสามารถสร้าง มูลค่าเพิ่มให้แก่ ราคาหุ้นและส่วนของผู้ถือหุ้น กับเป็น การสร้างแรงจูงใจการบริหารงานและรักษาบุคลากรไว้ กับบริษัทในระยะยาว (Long Term Incentive) โดยใช้ รูปแบบของโครงสร้างสะสมหุ้นสำหรับพนักงานบริษัท จดทะเบียน (Employee Joint Investment Program

: EJIP) หรือโครงการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อพนักงาน (Employee Stock Option Program : ESOP) ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ ถือหุ้น

การให้มีส่วนร่วมในการถือหุ้น มุ่งเน้นเป็นค่าตอบแทนใน ระยะยาว เพื่อส่งเสริมให้ผู้บริหารสร้างความเจริญเติบโตที่ ยั่งยืนให้กับบริษัท สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น ทั้งยังเป็นการ สนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการเป็นเจ้าของ และรักษาไว้ ซึ่ง พนักงานที่มีคุณค่าของบริษัท การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานที่มี ภาวะผูกพันโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ( Share Based Payment ) หรือการจ่ายเงินสมทบเพื่อซื้อหุ้นของบริษัทเป็นการแสดงความ ขอบคุณสร้างขวัญกำลังใจและแรงจูงใจพนักงาน สำหรับความ พยายามในการทำงานที่มีส่วนช่วยเป็นอย่างสูงในการทำให้บริษัท เจริญรุ่งเรืองและประสบความสำเร็จ

การให้มีส่วนร่วมในการถือหุ้น มุ่งเน้นเป็นค่าตอบแทน ในระยะยาว เพื่อส่งเสริมให้ผู้บริหารสร้างความเจริญเติบโตที่ ยั่งยืนให้กับบริษัท สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้น ทั้งยังเป็นการ สนับสนุนให้เกิดวัฒนธรรมการเป็นเจ้าของ และรักษาไว้ ซึ่ง พนักงานที่มีคุณค่าของบริษัท การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานที่มี ภาวะผูกพันโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ( Share Based Payment ) หรือการจ่ายเงินสมทบเพื่อซื้อหุ้นของบริษัทเป็นการแสดงความ ขอบคุณสร้างขวัญกำลังใจและแรงจูงใจพนักงาน สำหรับความ พยายามในการทำงานที่มีส่วนช่วยเป็นอย่างสูงในการทำให้บริษัท เจริญรุ่งเรืองและประสบความสำเร็จ

### 7.4.3 ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริหาร และผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาฯ พิจารณาและนำเสนอ ค่าตอบแทนของผู้บริหารที่เหมาะสมให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ ตามนโยบายการบริหารค่าตอบแทนของ ผู้บริหาร โดยค่าตอบแทนของผู้บริหาร รวมถึงค่าตอบแทน ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ และ ผู้บริหารระดับสูง (SEVP) เชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของ กลุ่มบริษัทเต็มไค้ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาวที่สะท้อนการ เป็นกิจการที่มั่นคงและยั่งยืน โดยผ่านตัววัดที่กำหนด 3 ด้าน ได้แก่ (1) ด้านการบรรลุเป้าหมายรายได้จากการดำเนินงาน กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน และการพัฒนากระบวนการ บริหารโครงการและการบริหารความเสี่ยงหรือ Ultimate KPI (2) ด้านความรับผิดชอบของตำแหน่งงานซึ่งสะท้อนศักยภาพ

ในการวางแผนกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกลยุทธ์ การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน การพัฒนาบุคลากร หรือ Performance KPI และ (3) ด้านความเป็นผู้นำ ความสำคัญ ความรับผิดชอบ การแก้ปัญหาและตัดสินใจ การพัฒนาตนเอง และการเป็นผู้นำคน หรือ Individual KPI และตัววัดในการเป็นกิจการที่มั่นคงยั่งยืน ได้แก่ ด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม เช่น การเติบโตของรายได้ กำไรสุทธิต่อสินทรัพย์ กำไรสุทธิต่อส่วนของเจ้าของ ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงานสุทธิ ความพึงพอใจของลูกค้า การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ความพึงพอใจของพนักงาน รวมถึงผลการดำเนินงานเมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานของบริษัทในระดับเดียวกันในทุกมิติ เช่น การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและการดำเนินธุรกิจ อย่างยั่งยืนในระยะยาว เป็นต้น

ระหว่างปี 2564 และ 2565 ค่าตอบแทนประจำของผู้บริหารระดับสูง (รวมประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ) คิดเป็นร้อยละ 13.61 และ 12.80 ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนรวมทั้งหมด จำนวน 223.40 ล้านบาท และ 223.02 ล้านบาท โดยค่าตอบแทนประจำของพนักงานระดับอื่นรวม คิดเป็นร้อยละ 86.39 และ 87.20 ตามลำดับ

ส่วนค่าตอบแทนประจำของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ คิดเป็นร้อยละ 27.47 และ 27.68 เมื่อเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารตามนโยบายบริหารค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหาร โดยค่าตอบแทนประจำของผู้บริหารระดับอื่นรวม คิดเป็นร้อยละ 72.53 และ 72.32

## รายละเอียดค่าตอบแทนของผู้บริหารในรอบปี 2565 ประกอบด้วย

### 1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ผู้บริหารตามนโยบายการบริหารค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารของบริษัทซึ่งหมายถึงผู้บริหารระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการหรือเทียบเท่าขึ้นไปรวมทั้งสิ้น 17 คน ได้รับค่าตอบแทน ในรูปแบบของเงินเดือน ค่าตอบแทนตามตำแหน่งงาน โบนัสตามผลงานและผลประโยชน์ต่าง ๆ เป็นจำนวนทั้งสิ้น 45.147 ล้านบาท ในจำนวนนี้รวมค่าตอบแทนผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการหรือเทียบเท่าขึ้นไป 6 คน ซึ่งได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบของเงินเดือน ค่าตอบแทนตามตำแหน่งงาน โบนัสตามผลงาน รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 28.548 ล้านบาท

### 2. ค่าตอบแทนอื่น ๆ

ผู้บริหารตามนโยบายการบริหารค่าตอบแทนสำหรับผู้บริหารของบริษัทซึ่งหมายถึงผู้บริหารระดับผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการหรือเทียบเท่าขึ้นไป รวมทั้งสิ้น 14 คน ได้รับเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของบริษัท รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 0.591 ล้านบาท ซึ่งผู้บริหารระดับรองกรรมการผู้จัดการหรือเทียบเท่าขึ้นไปจำนวน 6 คน ได้รับเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของบริษัทรวมเป็นเงินจำนวนทั้งสิ้น 0.351 ล้านบาท ทั้งนี้ มีผู้บริหารที่ว่างตามสัญญาจ้าง จำนวน 2 คนไม่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ





## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

เต็มโก้ เชื่อว่าบุคลากรเป็นหัวใจสำคัญของความสำเร็จ การเติบโต และความยั่งยืนขององค์กร การพัฒนา และการสร้างความผูกพันของพนักงาน การบริหารงานบุคคล จึงเป็นสิ่งที่ต้องให้ความสำคัญเป็นอันดับต้น

### จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีพนักงานและลูกจ้างทั้งสิ้นจำนวน 388 คน แบ่งเป็นพนักงานประจำ จำนวน 340 คน และลูกจ้าง จำนวน 48 คน แบ่งตามสายต่าง ๆ ดังนี้

| สายงาน                                     | ปี 2565    |
|--|------------|
| สำนักงานกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท | 9          |
| สำนักงานตรวจสอบ                            | 11         |
| สายวิศวกรรม 1                              | 135        |
| สายวิศวกรรม 2                              | 69         |
| สายกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ                   | 14         |
| สายการตลาดและนวัตกรรมวิศวกรรม              | 26         |
| สายสนับสนุนธุรกิจ                          | 124        |
| <b>รวม</b>                                 | <b>388</b> |

สำหรับบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีพนักงานและลูกจ้างประจำ รวมทั้งสิ้น 283 คน แบ่งเป็นพนักงานประจำ 239 คน และลูกจ้าง จำนวน 44 คน

โดยในช่วง 3 ปี ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานที่มีนัยสำคัญ

### ค่าตอบแทนของพนักงาน

ในปี 2565 บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานและลูกจ้างเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 278.97 ล้านบาท โดยผลตอบแทนดังกล่าวรวมถึงเงินเดือน ค่าล่วงเวลา ค่าครองชีพ ค่าเบี้ยกันดารต่างจังหวัด เงินโบนัสและเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ แบ่งตามประเภท ดังนี้

หน่วย : บาท

| รายการ                           | เต็มโก้               | บริษัทย่อย           |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าครองชีพ     | 168,983,791.22        | 58,588,036.90        |
| ค่าล่วงเวลา เบี้ยเลี้ยง และโบนัส | 19,744,596.61         | 888,958.09           |
| อื่น ๆ                           | 24,035,200.74         | 6,726,861.62         |
| <b>รวม</b>                       | <b>212,763,588.57</b> | <b>66,203,856.61</b> |

ในระหว่างปี 2565 บริษัทมีคดีแรงงาน จำนวน 5 คดี สิ้นสุดการพิจารณาของศาลแล้วจำนวน 1 คดี และอยู่ในขั้นตอนการไกล่เกลี่ย และการนัดสืบพยานจำนวน 4 คดี

## กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เติมโก้ มีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบโดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social, and Governance: “ESG”) และใช้หลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นแนวทางการลงทุนนำไปสู่ประโยชน์ที่ดีที่สุดในระยะยาวสำหรับสมาชิกกองทุนหรือพนักงานของบริษัท เนื่องจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพถือเป็นกองทุนการออมเพื่อการเกษียณอายุของพนักงาน นอกจากนี้ยังสนับสนุนให้บริษัทจัดการกองทุนให้สิทธิพนักงาน ในการเลือกรูปแบบการออมให้ตรงกับวัตถุประสงค์การออมของพนักงานแต่ละคน (Employee Choice) และรณรงค์ส่งเสริมให้พนักงานสมัครเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทั้งนี้ ในปี 2565 มีพนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุน ทั้งสิ้น 240 คน หรือคิดเป็นร้อยละ 61.86 จากจำนวนพนักงานทั้งหมด และมีเงินสะสมและเงินสทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นจำนวนเงินรวม 8.9 ล้านบาท

## นโยบายด้านการบริหารงานบุคคล

เติมโก้ตระหนักว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีความสำคัญในการขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโต ซึ่งความท้าทายขององค์กรคือการเตรียมความพร้อมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ ภายใต้สภาวะการเปลี่ยนแปลงของโลกที่ไม่หยุดนิ่ง ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อทักษะ ความรู้ ความสามารถของพนักงาน รวมถึงการสร้างแรงจูงใจและความผูกพันของพนักงาน

นโยบายด้านการบริหารงานบุคคล กลุ่มบริษัทเติมโก้ มุ่งเน้นข้อปฏิบัติในด้านสำคัญต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับทรัพยากรบุคคล คือ

- (1) การเลือกสรรพนักงานที่มีศักยภาพและมีคุณธรรมที่ดี
- (2) การธำรงรักษาทรัพยากรบุคคล
- (3) การประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างโปร่งใสและยุติธรรม
- (4) การพัฒนาทรัพยากรบุคคล
- (5) การส่งเสริมธรรมาภิบาลและจริยธรรมแก่บุคลากรของกลุ่มบริษัทเติมโก้
- (6) นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

โดยมีข้อปฏิบัติในนโยบายดังกล่าว คือ

- (1) การสรรหาและคัดเลือกบุคลากรเข้าทำงานโดยไม่จำกัดจาก อายุ เพศเชื้อชาติ สัญชาติ ความพิการ ศาสนา โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่ต้องการตามตำแหน่งงานที่รับสมัคร
- (2) การจ่ายค่าตอบแทนสำหรับชายและหญิงที่เท่าเทียมกันในลักษณะงานมีคุณค่าเท่ากัน
- (3) การพัฒนาบุคลากรอย่างทั่วถึง เสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของตำแหน่งและความก้าวหน้าในสายอาชีพ
- (4) การกำหนดและเปิดเผยหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานให้เป็นที่ยอมรับและเปิดเผยผลการประเมินการปฏิบัติงานให้พนักงานทราบอย่างโปร่งใสและเป็นธรรม
- (5) การส่งเสริมให้พนักงานมีความก้าวหน้าในสายงานอาชีพด้วยการพัฒนาฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง
- (6) การส่งเสริมให้พนักงานเติบโตอย่างยั่งยืนด้านคุณธรรม จริยธรรมในบุคคลเพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาให้เป็นคนดีและคนเก่ง พัฒนาความรู้ ความเข้าใจและมีทัศนคติที่ดีต่องานและบริษัท รวมทั้งส่งเสริมให้มีการแสดงออกถึงการมีคุณธรรม จริยธรรมในเชิงพฤติกรรม

เครื่องมือที่เติมโก้ใช้ในการพัฒนาศักยภาพพนักงาน มุ่งเน้นในการพัฒนาองค์ความรู้ (Knowledge) และทักษะ (Skill) รวมทั้งมีการปฐมนิเทศพนักงานเพื่อให้พนักงานได้เรียนรู้พฤติกรรมและทัศนคติที่สอดคล้องกับวัฒนธรรมองค์กรจากนั้นฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคลจะติดตามการประเมินผลการทำงาน (On the Job Training) เพื่อประเมินความพร้อมของการทำงาน และประสิทธิภาพการทำงานของพนักงานใหม่ทุกระดับ พร้อมทั้งมีการจัดทำแผนการเสริมสร้างศักยภาพให้กับพนักงานทั้ง Re - Skill & Up - Skill เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานได้พัฒนาความรู้และทักษะการทำงานได้ด้วยตนเอง และพัฒนาความรู้ความสามารถให้สอดคล้องกับลักษณะงานของพนักงาน

### เป้าหมายการพัฒนาบุคลากร

มุ่งเน้นถึงการพัฒนาบุคลากรทุกระดับให้มีความรู้ความสามารถ ทักษะที่ดี และมีพฤติกรรมที่สอดคล้องกับค่านิยมหลักขององค์กร พร้อมทั้งจะปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายขององค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมถึงมีความพร้อมในการพัฒนาความรู้ความสามารถให้มีความหลากหลาย (Multi Skill) ที่สามารถปรับตัวให้เข้ากับ การเปลี่ยนแปลงในยุคสังคมดิจิทัล โดยมีเป้าหมายคือ

- (1) บุคลากรทุกระดับได้รับการพัฒนาความรู้ ความสามารถ ทักษะและทัศนคติตามมาตรฐานกรอบสมรรถนะ
- (2) บุคลากรทุกระดับได้รับการส่งเสริมพฤติกรรมค่านิยมหลักขององค์กร
- (3) บริหารจัดการความรู้ภายในองค์กรเพื่อสร้างองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้

ได้แก่ให้ความสำคัญกับการพัฒนากรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน จึงมีแนวทางพัฒนาบุคลากรของได้แก่ ดังนี้

#### 1. การพัฒนากรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ในปี 2565 มีกรรมการเข้าร่วมสัมมนาและเข้าอบรมหลักสูตรต่างๆ ดังนี้

| ชื่อ - สกุล             | ตำแหน่ง   | หลักสูตรที่อบรมปี 2565  |
|-------------------------|---|---|
| นายนิธิต ศรีนวล         | ประธานกรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการลงทุน, กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>● สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing Leadership that Shapes the Future”</li> <li>● สัมมนา “Financial Reporting Case : A Monitoring Guide for Board”</li> <li>● สัมมนาหลักสูตร “Reimagining Boardroom in the WEB3.0 ERA”</li> <li>● สัมมนาหลักสูตร “ Director Leadership Certification Program”</li> </ul>                           |
| นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส | กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | <ul style="list-style-type: none"> <li>● สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing Leadership that Shapes the Future”</li> <li>● สัมมนาหลักสูตร “ Director Leadership Certification Program”</li> <li>● สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing : What is Business Transformation Actually”</li> <li>● สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing : DERISKING THE CEO TRANSITION”</li> </ul> |

- (1) คณะกรรมการพึงติดตามการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ เพื่อที่จะสามารถประเมินได้ว่า การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวส่งผลกระทบอย่างไรต่อกลุ่มบริษัทได้หรือไม่ คณะกรรมการจำเป็นต้องได้รับการพัฒนาทักษะ ความรู้ความเชี่ยวชาญใดเพิ่มเติมหรือไม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงเหล่านั้น ซึ่งครอบคลุมการพัฒนาความรู้ (Knowledge) การพัฒนาทักษะที่จำเป็นสำหรับกรรมการ (Skills) และการพัฒนาพฤติกรรม (Behavior)
- (2) คณะกรรมการพึงหารือร่วมกันถึงผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทได้หรือไม่ แล้วประเด็นปัญหาต่าง ๆ ที่ระบุพบ โดยนำไปเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานทั้งในอดีต ปัจจุบัน และอนาคต เพื่อวิเคราะห์ถึงจุดอ่อน จุดแข็ง และอุปสรรคต่าง ๆ ตลอดจนระบุประเด็นสำคัญต่าง ๆ ที่ต้องการมุ่งเน้นเป็นพิเศษ เพื่อให้การประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทได้มีประสิทธิภาพ มีเป้าหมายที่ชัดเจน และเฉพาะเจาะจง สร้างมูลค่าให้กลุ่มบริษัทได้

| ชื่อ - สกุล               | ตำแหน่ง   | หลักสูตรที่อบรมปี 2565   |
|---------------------------|---|--|
| นายปริญญ์ ผลนิเวศ         | กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการลงทุน, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• สัมมนาหลักสูตร “Subsidiary Governance Program (SGP 1/2022)”</li> <li>• สัมมนา “Financial Reporting Case : A Monitoring Guide for Board”</li> <li>• สัมมนาหลักสูตร “Easy Listening : เกร็ดความรู้ด้านบัญชีที่ AC ไม่ควรพลาด”</li> <li>• สัมมนาหลักสูตร “Driving Sustainable Change for Sustainable Organization”</li> </ul>              |
| นายปราโมทย์ อินสว่าง      | กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing : What is Business Transformation Actually”</li> </ul>  |
| นายปัญญา เกษมทรัพย์       | กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการลงทุน   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• หลักสูตร “ความรับผิดชอบทางอาญาของนิติบุคคลและผู้แทนนิติบุคคล : ทิศทางการบัญญัติกฎหมายในประมวลกฎหมายอาญา</li> <li>• สัมมนาหลักสูตร “Strengthened Capacity to the Trade Competition Commission of Thailand (TCCT) for the application of the Competition regulatory framework in accordance with international best practices”</li> </ul> |
| นายสงวน ตังเดชะหิรัญ      | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• สัมมนาหลักสูตร “Reimagining Boardroom in the WEB3.0 ERA”</li> </ul>   |
| นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ | กรรมการอิสระ, กรรมการลงทุน, กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing Leadership that Shapes the Future”</li> </ul>   |
| นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์   | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ, ประธานกรรมการบริหาร, กรรมการลงทุน, กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน | <ul style="list-style-type: none"> <li>• คอร์รัปชันสัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing : What is Business Transformation Actually”</li> </ul>  |
| นายไพฑูรย์ กำชัย          | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร, ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ, กรรมการบริหาร, กรรมการลงทุน, กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน        | <ul style="list-style-type: none"> <li>• สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing Leadership that Shapes the Future”</li> <li>• สัมมนาหลักสูตร “Reimagining Boardroom in the WEB3.0 ERA”</li> <li>• สัมมนาหลักสูตร “Director’s Briefing : What is Business Transformation Actually”</li> </ul>  |

## 2. การพัฒนาผู้บริหาร

- (1) ได้มีการกำหนดให้มีสมรรถนะสำหรับผู้บริหาร (Managerial Competency) เพื่อใช้เป็นพื้นฐานในการพัฒนาผู้บริหารให้มีทักษะ ความรู้ ความสามารถในการทำงานให้ประสบความสำเร็จ
- (2) จัดให้มีหลักสูตรการฝึกอบรมและแนวทางการพัฒนาอื่น ๆ ที่เหมาะสมและสอดคล้องกับสมรรถนะสำหรับผู้บริหาร ให้กับผู้บริหารของเดิม

เดิมก็ยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพผู้นำ เพื่อให้มีความพร้อมสำหรับขับเคลื่อนองค์กร ภายใต้สถานการณ์ที่ไม่แน่นอนและมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว ผ่านหลักสูตรภาวะผู้นำ (Leadership) ดังนี้

- (1) ได้มีการ จัด Workshop on DEMCO Smart Energy Business สำหรับกำหนดทิศทางในการดำเนินธุรกิจ Smart Energy Business ระดมความคิดเห็น (Brainstorm) จากกรรมการบริหารและกรรมการบริษัทเพื่อสรุปทิศทาง DEMCO Smart Energy Business (Business Direction) และแนวทางการดำเนินธุรกิจตาม DEMCO Smart Energy Business เพื่อเตรียม Execution Plan โดยทีมวิทยากรจาก SGTECH ได้แก่ รศ.ดร.นิพนธ์ เกตุจ้อย รศ.ดร.ธวัช สุวิงษ์ ผศ.ดร.ประพิศาริ ธนารักษ์ ดร.ยอดธง เม่นสิน ผู้บริหารระดับสูง
- (2) จัดประชุมปฏิบัติการ "แนวทางการพัฒนาองค์กร เชื่อมโยงกับ SMART Energy Business" ตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป
- (3) คณะผู้บริหารและผู้จัดการประชุมเรื่อง ทิศทางการดำเนินงานด้านกลยุทธ์องค์กรและการลงทุน ตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป

## 3. การพัฒนาพนักงาน

- (1) ได้มีการกำหนดให้มีสมรรถนะเฉพาะสายงาน (Functional Competency) สำหรับพนักงานในแต่ละบทบาทงาน เพื่อใช้เป็นพื้นฐานในการพัฒนาพนักงานให้มีทักษะ ความรู้ ความสามารถในการทำงานให้ประสบความสำเร็จ
- (2) ได้มีการส่งเสริมให้พนักงานมีการพัฒนาองค์ความรู้ใหม่ในยุคที่มีการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี และการใช้ชีวิตทำงานในรูปแบบวิถีใหม่ New Normal อันเนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัสโควิด - 19 โดยจัดให้มีการเรียนรู้ฝึกอบรมผ่านทาง ระบบ

ออนไลน์ Zoom และหรือ Microsoft Team ในหลักสูตร Digital Literacy ที่จัดโดยสถาบันพัฒนาข้าราชการพลเรือน สำนักงาน ก.พ. และการอบรมในหัวข้อหลักสูตร "สุจริตไทย" ซึ่งเป็นหลักสูตรที่ได้รับการวิจัย และจัดทำขึ้นโดยได้รับความร่วมมือของนักวิชาการ อาจารย์ครู และองค์กรต่าง ๆ ที่เห็นความสำคัญของปัญหาทุจริตคอร์รัปชันในประเทศไทย หลายองค์กรชั้นนำในประเทศไทยได้นำหลักสูตรนี้ใช้ในการปลูกจิตสำนึก ในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้แนวทางในการดำเนินชีวิตที่เหมาะสม เพื่อจะไม่กระทำการคอร์รัปชัน เช่นองค์กรสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ สำนักงานจเรตำรวจแห่งชาติ เป็นต้น

- (3) ได้มีการจัดให้มีการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ทั้งภาคทฤษฎีและภาคปฏิบัติ เพื่อให้พนักงานใหม่มีความเข้าใจในวิสัยทัศน์ ค่านิยม นโยบายและทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท จรรยาบรรณจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ความปลอดภัยในการทำงาน ระบบบริหารคุณภาพ (ISO 9001 : 2015) และสวัสดิการที่พนักงานพึงได้รับ รวมถึงการร่วมกิจกรรมภาคสนามเพื่อสร้างเสริมพฤติกรรมบุคลากรให้สอดคล้องกับค่านิยมหลัก iDEMCO ส่งเสริมการทำงานร่วมกันเป็นทีมและปลูกฝังความรักในองค์กรอย่างยั่งยืน
- (4) ได้มีการกำหนดให้หัวหน้างาน ผู้จัดการร่วมกับพนักงานผู้ใต้บังคับบัญชา จัดทำแผนพัฒนารายบุคคล (Individual Development Plan : IDP) ประจำปี เพื่อให้มีการพัฒนาทักษะ องค์ความรู้ แก่พนักงาน อย่างต่อเนื่อง

โดยในการพัฒนาบุคลากรนั้น ได้มีการพัฒนาวัฒนธรรมการเรียนรู้ และเครื่องมือการเรียนรู้ในรูปแบบต่าง ๆ ภาพรวมของการพัฒนาพนักงาน ปี 2565 ได้มีการจัดฝึกอบรมภายในให้กับพนักงาน คิดเป็นจำนวนชั่วโมงอบรม 10,782.80 ชั่วโมงอบรม หรือคิดเฉลี่ย 31.82 ชั่วโมงต่อคนต่อ



## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 7.6.1 รายชื่อผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีเลขานุการบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)

#### ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

เติมโก้ แต่งตั้งนางสาวอินชนันท์ บุญคง ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตาม ข้อกำหนดของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ให้ทำหน้าที่ผู้ควบคุมดูแลบัญชี โดยปฏิบัติหน้าที่จัดทำบัญชีแสดงผลการดำเนินงานและฐานะ การเงิน จัดทำงบการเงินและจัดให้มีการตรวจสอบงบการเงิน โดยผู้ตรวจบัญชีที่ได้รับอนุญาต จัดส่งรายงานทางบัญชีให้กับ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมาย

รายละเอียดคุณสมบัติของผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีปรากฏในเอกสารแนบ 1

#### เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้ง กรรมการบริษัท หรือผู้บริหารของบริษัท ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่เกี่ยวกับการประชุม คณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น สนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานบรรษัทภิบาลที่ดี ซึ่งรวมถึงการสนับสนุนให้คณะกรรมการมีการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลกิจการ นโยบายรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน การสนับสนุนให้คณะกรรมการมีการประเมินผลงานตนเอง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) การสนับสนุนให้มีการสื่อสารนโยบาย และกลยุทธ์ รวมถึงติดตามการดำเนินงานตามนโยบาย และยุทธศาสตร์ของบริษัท และสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริษัทในด้านที่เกี่ยวข้องกับกฎระเบียบ และกฎหมาย รวมถึงหน้าที่ต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- 1) จัดให้มีและดำเนินการเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับ กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด และข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัท

- 2) จัดทำ และเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และรายงานคณะกรรมการบริษัท หนังสือนัดประชุม และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานประจำปีของบริษัท
- 3) แจ้งมติ และนโยบายของของคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น ให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง และติดตามการปฏิบัติตามมติ และนโยบายดังกล่าวผ่านกรรมการผู้จัดการ และประธานกรรมการบริหาร
- 4) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และนำเสนอต่อประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบ ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด
- 5) ให้คำปรึกษา และข้อเสนอแนะแก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ในประเด็นกฎหมาย ระเบียบ และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 6) ดูแลให้หน่วยงานเลขานุการบริษัทเป็นศูนย์กลางของข้อมูลองค์กร (Corporate Records) อาทิ หนังสือจดทะเบียนนิติบุคคล หนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับทะเบียนผู้ถือหุ้น ใบอนุญาตประกอบธุรกิจประเภทต่าง ๆ ของบริษัท เป็นต้น
- 7) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับดูแลให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัท
- 8) ติดต่อ และสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปที่ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น และข่าวสารของบริษัท
- 9) ให้ข่าวสาร และข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
- 10) จัดให้มีการให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่
- 11) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 วันที่ 26 พฤษภาคม 2563 มีมติแต่งตั้งนางสาวอรรณณ ศิริวงศ์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสำนักกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2563 เพื่อทำหน้าที่ตามภารกิจข้างต้น รายละเอียดและคุณสมบัติของเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1

## หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับ

### ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

สำนักงานตรวจสอบเป็นหน่วยงานที่มีความอิสระและเป็นกลาง ประกอบด้วย หน่วยงานตรวจสอบภายในและหน่วยงานกำกับและควบคุม ทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบทานระบบการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของเด็มโก้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ของเด็มโก้อย่างคุ้มค่าสมประโยชน์ มีการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา มีการปฏิบัติตามระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายต่าง ๆ ของเด็มโก้ และเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับของทางราชการและหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง มีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอเพื่อพัฒนาและยกระดับการควบคุมภายใน ให้การดำเนินงานของเด็มโก้เป็นไปตามเป้าหมาย และให้เกิดประโยชน์สูงสุดภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา บนพื้นฐานความเป็นธรรมของผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยมี นางสาววรรณฤติ สุวพันธ์ รองกรรมการผู้จัดการ สำนักงานตรวจสอบ ทำหน้าที่รับผิดชอบในการกำกับดูแลการดำเนินงานของสำนักงานตรวจสอบให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ข้างต้น โดยจะรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ที่รับผิดชอบอย่างเป็นอิสระ และคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้าง และพิจารณาความดีความชอบของรองกรรมการผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบ

ทั้งนี้สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับรองกรรมการผู้จัดการสำนักงานตรวจสอบ ตามเอกสารแนบ 3 : หัวหน้างานตรวจสอบและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

### 7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ และข้อมูลเพื่อการติดต่อ

เด็มโก้ มอบหมายให้ นางสาวรัชนิภา บัญพันธวงศ์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ เป็นผู้รับผิดชอบด้านนักลงทุนสัมพันธ์ จะมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศต่าง ๆ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มอื่น ๆ ได้รับรู้ข้อมูลอย่างเท่าเทียมและทั่วถึง สามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์บริษัท โดยสแกน QR Code หรือ กดที่ปุ่ม Click

here



ข้อมูลเพื่อการติดต่อสอบถามหรือขอข้อมูลต่าง ๆ  
บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวน  
พริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี 12000  
โทร 02 959 5811 ต่อ 2701  
อีเมล ratchaneevipa@demco.co.th

### 7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

#### ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ในปี 2565 เด็มโก้ ได้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้แก่

| รายชื่อ                     | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต<br>เลขที่ |
|-----------------------------|--------------------------------|
| นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์ | 4752                           |
| นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล       | 8134                           |
| นางสาวอริสา ชุมวิสูตร       | 9393                           |

โดยบริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชี (Audit Fee) จำนวน 1.615 ล้านบาท นอกจากนี้สำนักงาน สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด ยังเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย 3 แห่ง คือ บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด บริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด และ บริษัท สะบ้าย้อย กรีน จำกัด ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีแห่งละ 0.225 ล้านบาท 0.095 ล้านบาท และ 0.020 ล้านบาท ตามลำดับ

ในปี 2565 บริษัทได้จ่ายค่าบริการให้บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด ในเรื่อง ในเรื่อง ค่า Audit Questionnaire 0.070 ล้านบาท และค่าเบี้ยเลี้ยงและค่ายานพาหนะของผู้สอบบัญชี เป็นจำนวนเงินรวม 0.167 ล้านบาท และสำหรับบริษัทย่อย เป็นจำนวนเงินรวม 0.007 ล้านบาท

#### ค่าบริการอื่น (Non-audit Service)

- ไม่มี -

## 8. รายงานผลการดำเนินงาน สำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

ความสำเร็จในการบริหารผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้นวัดได้จากการที่องค์กรสามารถสร้างการเติบโตและผลตอบแทนได้อย่างเป็นที่พอใจ รวมถึงสามารถผ่านเหตุการณ์ทั้งหลายที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจไปได้อย่างราบรื่น รวมถึงช่วยสร้างและรักษาคุณค่าขององค์กรได้ในระยะยาว การกำกับดูแลกิจการที่ดีต้องเกิดจากความร่วมมือของทุกฝ่าย โดยเริ่มจากคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกคน

การกำกับดูแลกิจการที่ดีของกลุ่มบริษัท เติมโก้ จึงประกอบด้วย

- ความชัดเจนในการกำกับดูแลกิจการผ่านการกำหนดนโยบายสื่อสาร และติดตามการปฏิบัติของฝ่ายจัดการ มีการพัฒนาระบบการบริหารกิจการ มีแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสม สอดคล้องกับแผนธุรกิจ และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code 2017)
- การหารือกับฝ่ายจัดการในการกำหนดแนวปฏิบัติตามนโยบาย จริยธรรม จรรยาบรรณ ในการประกอบธุรกิจ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- การเน้นย้ำและพูดคุยกับฝ่ายจัดการเพื่อให้มั่นใจกับให้ฝ่ายจัดการเข้าใจว่าการบริหารกิจการ (Execution) ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างมีประสิทธิภาพจะนำไปสู่การช่วยเพิ่มผลการดำเนินงานขององค์กรได้ และไม่ใช่เป็นแค่เรื่องของการสร้างวัฒนธรรมองค์กรเท่านั้น
- เข้าใจและเข้าถึงกรณีเหตุการณ์ที่อาจทำให้องค์กรเกิดความเสียหายอย่างรุนแรง หรือธุรกิจต้องหยุดชะงัก เช่น วิกฤตโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) คณะกรรมการและฝ่ายจัดการจะสร้างและรักษาคุณค่าขององค์กร กำหนดบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบที่ครอบคลุมการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั่วทั้งองค์กรได้อย่างเหมาะสม เพียงพอ เพื่อความยั่งยืนของกลุ่มบริษัท เติมโก้

## 8.1 สรุปผลการการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการ ปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

#### การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีหน้าที่และความรับผิดชอบกำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการ และผู้มีอำนาจในการจัดการ ตลอดจนคัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย (Board Committee) ผู้มีอำนาจในการจัดการ และที่ปรึกษาของบริษัท รวมถึงกำกับดูแล กำหนดนโยบาย สรรหา กรรมการ และผู้มีอำนาจในการจัดการของบริษัทในกลุ่มธุรกิจของบริษัท โดยในการสรรหากรรมการบริษัทได้กำหนดเกณฑ์การพิจารณา โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติหรือกีดกันบุคคลใด โดยเหตุแห่งความแตกต่างทางเพศ สัญชาติ เชื้อชาติ ศาสนา หรือสถานภาพสมรสแต่อย่างใด รวมถึงได้กำหนดทักษะ ความรู้ และความชำนาญ (Board Skill Matrix) ซึ่งครอบคลุมและเหมาะสมกับทิศทางการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเพื่อเป็นเกณฑ์ในการประเมินและสรรหาด้วย

#### การสรรหากรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ต้องออกจาก ตำแหน่งตามวาระ

โดยที่กรรมการบริษัท ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระเป็นจำนวนหนึ่งในสามในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี จึงต้องพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนตำแหน่งที่ว่างลงตามวาระ โดยคณะกรรมการได้กำหนดวิธีการและขั้นตอนในการสรรหากรรมการ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา ดังนี้

1. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคล เพื่อพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 30 ธันวาคม ของทุกปี โดยได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้น ทราบผ่านช่องทางการแจ้งข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และทางเว็บไซต์ของเติมโก้ด้วย เมื่อครบกำหนดเวลาปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลให้บริษัทพิจารณาคัดเลือกเพื่อเป็นกรรมการ

2. คณะกรรมการ รับทราบรายชื่อกรรมการที่ต้องออกตามวาระ และพิจารณาสรรหาบุคคลภายนอก เพื่อเสนอชื่อเข้าคัดเลือก เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการทั้งจากกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น
3. คณะกรรมการ พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท จากรายชื่อที่ได้รับการเสนอ โดยผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท จะต้องมีความสัมพันธ์และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด และตามกฎหมายบัตรคณะกรรมการบริษัท
4. คณะกรรมการได้คัดเลือก และเสนอชื่อผู้ที่มีความสัมพันธ์เหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท แทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระต่อไปประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณานำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2565

#### คณะกรรมการอิสระ

ประกอบด้วยกรรมการอิสระทั้งหมดของดีเอ็มไอ มีบทบาทในการดูแลผลประโยชน์ของดีเอ็มไอโดยรวม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับผลประโยชน์อย่างเท่าเทียมกัน รวมทั้งถ่วงดุลระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ และคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยการเสนอแนะ และแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระ โปร่งใส ไม่มีส่วนได้เสียใด ๆ เพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการบริษัท มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลยิ่งขึ้น กรรมการอิสระมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. แสดงความเห็น หรือให้ข้อสังเกต หรือซักถามในที่ประชุมคณะกรรมการ โดยไม่ให้อิทธิพลใด ๆ อยู่เหนือการตัดสินใจที่เป็นอิสระ เพื่อให้มั่นใจว่าการตัดสินใจนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัท และไม่เป็นการบิดเบือนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะผู้ถือหุ้นรายย่อย และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ กรณีที่กรรมการอิสระมีความเห็นแตกต่างจากที่ประชุม หรือมีข้อสังเกตอื่นใด ให้มีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วยทุกครั้ง หรือในกรณีที่ไม่ว่างเข้าประชุมได้ และไม่เห็นด้วยในวาระใด อาจทำความเห็นแย้งของตนเป็นหนังสือแจ้งให้ประธานกรรมการทราบภายใน 3 วัน นับแต่สิ้นสุดการประชุม
2. ให้คำแนะนำ หรือให้ความเห็นในเรื่องที่สำคัญที่อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการบริษัท อาทิ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ นโยบายการกู้ยืม ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น
3. เสนอแนะวาระการประชุม กรณีที่เห็นว่ามีความสำคัญที่คณะกรรมการควรพิจารณา และยังไม่ได้รับการบรรจุไว้ในวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท

4. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และรับผิดชอบในการปฏิบัติงานเฉพาะเรื่องที่ต้องดำเนินการโดยกรรมการอิสระ

#### คุณสมบัติกรรมการอิสระ

ข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของดีเอ็มไอ มีความเข้มข้นกว่าขั้นต่ำของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกรรมการอิสระ (Independent Director) ของดีเอ็มไอ ต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของ ผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจลณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทใหญ่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่งรวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำ เพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์ หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วย การรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน

- การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้ผู้ขออนุญาต หรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของผู้ขออนุญาต หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย (ถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย) ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
  6. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็น ผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
  7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
  8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นการร่วมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระของบริษัทแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้ โดยไม่ถือว่ากรรมการอิสระนั้นเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน

#### การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง บริษัทมีนโยบายกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่ง ผู้บริหารระดับสูง เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการหน่วยงาน เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจว่าการวางแผนบุคลากรในตำแหน่งสำคัญ และตำแหน่งวิกฤตจะสามารถป้องกัน บรรเทา หรือยับยั้งความเสี่ยงด้านการบริหารแผนสืบทอดตำแหน่ง ดังนี้

1. ความเสี่ยงจากตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงที่มีผลกระทบรุนแรงต่อบริษัทว่างลง
2. ความเสี่ยงจากการมีผู้บริหาร หัวหน้างาน ที่ด้อยศักยภาพ
3. ความเสี่ยงจากการมอบหมายตำแหน่งงานที่มีผลต่อเป้าหมายธุรกิจให้กับผู้บริหาร หัวหน้างาน ศักยภาพสูงไม่ตรงกับทักษะความสามารถ
4. ความเสี่ยงจากผู้บริหาร หัวหน้างาน ศักยภาพสูงใหม่ ไม่เป็นที่ยอมรับของคนในบริษัท

โดยกำหนดให้มีนโยบายการสรรหา หรือคัดเลือกบุคลากรที่จะสามารถทดแทนบุคลากรในตำแหน่งเสี่ยงได้ รวมทั้งหลักเกณฑ์การสรรหา คัดเลือก โอนย้ายไว้วางหน้ รวมทั้งการแสวงหาปัจจัยนำเข้า หรือบุคลากรที่มีโอกาสพัฒนา เพื่อให้เข้าตามสมรรถนะหลัก และทักษะจำเป็น เพื่อการพัฒนาให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ แผนกลยุทธ์ และค่านิยมองค์กร ในอนาคต



## การพัฒนาศักยภาพของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง การปฐมนิเทศกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่

เดิมได้กำหนดให้จัดทำเอกสารปฐมนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งการแนะนำลักษณะประกอบธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของเดิมไว้ โดยบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการบริษัท เข้าอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อเป็นการพัฒนาสนับสนุน และส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

เมื่อมีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ เดิมได้จะจัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ โดยจัดให้มีการบรรยายสรุป วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการที่สำคัญ โดยประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และ/หรือ ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเป็นผู้บรรยายและตอบข้อซักถาม พร้อมทั้งจัดให้มีเอกสารสำหรับกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ เพื่อประกอบการทำหน้าที่ อันได้แก่ คู่มือกรรมการบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับบริษัท และรายงานประจำปี ซึ่งเอกสารเหล่านี้ประกอบด้วยข้อมูลสำคัญ ได้แก่ บทบาทและหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท อำนาจอนุมัติ และข้อห้ามการกระทำของกรรมการบริษัทตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบทบาทและหน้าที่ ของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

## การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูงของเดิมไว้

เดิมได้มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการส่งเสริมทักษะ และความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำ และได้รับข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของเดิมไว้

นอกจากนี้กรรมการจะได้รับการอบรม และพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งต้องมีความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่

เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ และให้ได้รับข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับเตรียมการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งส่งเสริมสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนา มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์คุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

## แผนการสืบทอดตำแหน่งและพัฒนาผู้บริหาร

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง เดิมได้มีนโยบายกำกับดูแลให้มีแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับผู้บริหารระดับสูง ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กรรมการผู้จัดการ (Managing Director) รองกรรมการผู้จัดการ (SEVP) และผู้จัดการสายงาน (EVP, SVP) โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อเตรียมความพร้อมด้านกำลังคนทั้งในเชิงปริมาณ และคุณภาพ เพื่อสร้างความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม ในตำแหน่งบริหารที่สำคัญ โดยกำหนดหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติแผนการสืบทอดตำแหน่ง รวมทั้งการจัดทำแผนพัฒนาคนรายบุคคล (Individual Development Plan) เพื่อให้มีความพร้อมขึ้นดำรงตำแหน่งที่สูงขึ้น เมื่อมีตำแหน่งว่าง หรือมีตำแหน่งงานใหม่ที่สูงขึ้น

สำหรับแผนการสรรหาผู้บริหาร และพัฒนาผู้บริหาร จะกำหนดแผนไว้ล่วงหน้าก่อนการเกษียณ หรือออกจากตำแหน่งก่อนเวลา โดยจะเป็นไปตามหลักเกณฑ์ และแนวปฏิบัติแผนการสืบทอดตำแหน่ง และตามกระบวนการสรรหาที่มีการพิจารณาบุคคลทั้งภายใน และภายนอก รวมถึงเป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานสำหรับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วย

สำหรับการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง และการบริหารบุคลากร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับเตรียมการสืบทอดตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงได้รับการพัฒนาให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

## การประเมินผลการปฏิบัติงานหน้าที่คณะกรรมการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

### การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและ

#### คณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวน และอนุมัติการปรับปรุงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และรายบุคคล ตามสรุปความเห็นของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง (Self - Assessment) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำผลการประเมิน ข้อสังเกต และข้อเสนอแนะต่าง ๆ ไปพิจารณาทบทวน และปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ที่กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยด้วยตัวเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนได้มีการปรับปรุงแบบประเมินใหม่ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 รับทราบ และให้มีการประเมินทั้งแบบรายคณะ และรายบุคคล ทั้งนี้ คณะกรรมการได้ร่วมกันพิจารณาผลการประเมินดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 นอกจากนี้ ยังนำผลการประเมินไปใช้สำหรับส่งเสริมการพัฒนาความรู้ ทักษะความสามารถเฉพาะด้าน ให้แก่กรรมการรายบุคคลเพิ่มเติมด้วย

ปัจจัยในการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะและรายบุคคล ครอบคลุมประเด็นสำคัญต่าง ๆ ประกอบด้วย

- ความพร้อมของคณะกรรมการ ครอบคลุมเรื่องโครงสร้าง องค์ประกอบ ความเป็นอิสระ บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการพัฒนากรรมการ
- การกำหนดกลยุทธ์ แผนธุรกิจ และงบประมาณ
- การแบ่งแยกบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ และการมอบอำนาจหน้าที่
- การกำกับดูแลและการติดตามงาน

- การบริหารทรัพยากรบุคคล
- การจัดการความเสี่ยง การควบคุมภายใน และความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท และสาธารณชน
- การประชุมคณะกรรมการ ครอบคลุมการดำเนินการ 1) ก่อนการประชุม : การนำเสนอเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้มีเวลาศึกษาข้อมูลเพียงพอ และขอข้อมูลเพิ่มเติมจากฝ่ายจัดการ 2) ระหว่างการประชุม : การนำเสนอข้อมูลและประเด็นสำคัญ การอภิปราย และตอบข้อซักถาม การดเว้นการเข้าร่วมการประชุม และงดออกเสียงในระเบียบวาระที่ตนมีส่วนได้เสียและการลงมติของที่ประชุม 3) หลังการประชุม : ดูแลให้รายงานการประชุมมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ จัดทำในเวลาที่เหมาะสม มีการรับรองรายงานการประชุม และพร้อมได้รับการตรวจสอบจากผู้ที่เกี่ยวข้อง

การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และรายบุคคล มีปัจจัยการประเมิน ประกอบด้วย

- ความพร้อมของคณะกรรมการชุดย่อย ครอบคลุมเรื่องโครงสร้าง องค์ประกอบ ความเป็นอิสระ บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการพัฒนากรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย มีการกำหนดการประชุมคณะกรรมการในแต่ละปีล่วงหน้า ความครบถ้วนของการปฏิบัติหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และการดำเนินการประชุม 1) ก่อนการประชุม : การนำเสนอเอกสารข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า เพื่อให้มีเวลาศึกษาข้อมูลเพียงพอ และขอข้อมูลเพิ่มเติมจากฝ่ายจัดการ 2) ระหว่างการประชุม : การนำเสนอข้อมูล และประเด็นสำคัญ การอภิปราย และตอบข้อซักถาม และการลงมติของที่ประชุม 3) หลังการประชุม : ดูแลให้รายงานการประชุมมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ จัดทำในเวลาที่เหมาะสม มีการรับรองรายงานการประชุม และพร้อมได้รับการตรวจสอบจากผู้ที่เกี่ยวข้อง
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย

## การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ และกรรมการ

- ผลคะแนนการสำรวจโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) หมวดความรับผิดชอบต่อกรรมการ

| หมวด                              | คะแนน                     |      |      |               |      |      |              |      |      |       |      |      |
|-----------------------------------|---------------------------|------|------|---------------|------|------|--------------|------|------|-------|------|------|
|                                   | บริษัทจดทะเบียน<br>โดยรวม |      |      | SET 100 Index |      |      | SET 50 Index |      |      | DEMCO |      |      |
|                                   | 2565                      | 2564 | 2563 | 2565          | 2564 | 2563 | 2565         | 2564 | 2563 | 2565  | 2564 | 2563 |
| ความรับผิดชอบต่อ<br>ของคณะกรรมการ | 79%                       | 77%  | 76%  | 88%           | 87%  | 85%  | 90%          | 89%  | 89%  | 93%   | 89%  | 86%  |

- ผลการประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยทั้งคณะ และรายบุคคล



หมายเหตุ : จากคะแนนเต็ม 4 คะแนน ตามเกณฑ์การให้คะแนน ดังนี้

- 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดีเยี่ยม

### การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน รวมถึงกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เป็นผู้ประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) กับเป็นผู้ให้ความเห็นชอบผลการประเมินของผู้บริหารระดับสูง (กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารสูงสุดของสาย สำนักงาน สายงาน) เป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการพิจารณากำหนด คำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำหนดกรอบการ พิจารณากำหนดคำตอบแทนสำหรับผู้บริหารระดับสูง โดยใช้ บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันล่วงหน้ากับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานทาง การเงิน ผลงานเกี่ยวกับการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ ในระยะยาว การพัฒนาผู้บริหาร ผลการประเมินข้างต้นจะ นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ และ ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการอิสระ ประธาน กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะร่วมกันสื่อสาร ผลการพิจารณาให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) รับทราบ และให้ความเห็นตอบกลับ

#### 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่าย

##### คำตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

##### การเข้าร่วมประชุม

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประชุม คณะกรรมการบริษัทและดำเนินการประชุมเป็นไปตาม ข้อบังคับของบริษัท กฎหมายมหาชนและกฎระเบียบของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี ทั้งนี้ ในแต่ละปีจะต้องมีการประชุมคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อย 1 ครั้งที่ไม่มีการประชุมที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุม กรรมการ มีหน้าที่ต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งยกเว้น กรณีที่มีเหตุผลพิเศษ รวมทั้งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร สามารถดำเนินการประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นได้ ทั้งนี้ เด็มโก้ได้กำหนดตารางการประชุมกรรมการไว้ล่วงหน้า ทั้งปีเพื่อให้กรรมการสามารถวางแผนและจัดสรรเวลามา

ประชุมได้ อย่างพร้อมเพรียงกัน ในการประชุมคณะกรรมการ บริษัทมีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน โดยบริษัทจะ จัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุม ให้แก่กรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้า ร่วมการประชุม การประชุมแต่ละครั้งใช้เวลาไม่ต่ำกว่า 3 ชั่วโมง เว้นแต่เป็นการประชุมที่จัดขึ้นโดยมีวัตถุประสงค์พิเศษ เพื่อพิจารณาเรื่องใดเรื่องหนึ่งเป็นการเฉพาะ โดยมีผู้บริหาร ระดับสูงเข้าร่วมการประชุมเพื่อชี้แจงรายละเอียดและตอบข้อ ชักถามของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการเปิด โอกาสให้กรรมการทุกท่านได้แสดงความคิดเห็นอย่างเปิดเผย ก่อนการลงคะแนน และสรุปมติของที่ประชุมในแต่ละวาระ การประชุม กรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยทางตรงหรือ ทางอ้อมไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และจะต้องออกจาก การประชุมในระหว่างการพิจารณาวาระนั้น ๆ

เดิมโก้ จัดทำบันทึกที่รายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์ อักษร โดยจัดเก็บต้นฉบับร่วมกับหนังสือเชิญประชุมและ เอกสารประกอบการประชุม และจัดเก็บสำเนาในรูปแบบ อิเล็กทรอนิกส์ เพื่อความสะดวกสำหรับกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องในการตรวจสอบ

เดิมโก้ ยังได้จัดให้มีอุปกรณ์อำนวยความสะดวกในการ ประชุมผ่านวิดีโอเท็กซ์ (Video Conference) หรือโทรศัพท์ (Teleconference) ให้กรรมการสามารถเข้าร่วมการประชุม คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อให้ ความเห็นหรือข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์แก่ฝ่ายจัดการหรือ การดำเนินงานของบริษัทได้

เดิมโก้ กำหนดนโยบายให้องค์ประชุมสำหรับการ ประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการไม่ น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดถึงจะเป็นองค์ ประชุม และให้ใช้กับการใช้สิทธิออกเสียงในแต่ละวาระด้วย อย่างไรก็ดี หากการประชุมใดมีองค์ประชุมไม่ถึงสองในสาม ก็ให้เป็นดุลยพินิจของประธานกรรมการที่จะดำเนินการ ประชุมโดยใช้องค์ประชุมตามข้อบังคับบริษัท (ไม่น้อยกว่ากึ่ง หนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด)

ในปี 2565 การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ของกรรมการแต่ละคน สรุปได้ดังนี้

| ที่ | ชื่อ-นามสกุล              | ตำแหน่ง                    | การประชุม<br>คณะกรรมการ<br>บริษัท | การประชุม<br>คณะกรรมการบริษัท<br>(วาระพิเศษ) | การประชุม<br>คณะกรรมการอิสระ<br>และกรรมการที่ไม่<br>เป็นผู้บริหาร |
|-----|---------------------------|----------------------------|-----------------------------------|--|---|
| 1   | นางประไพร์ ปุ้ยพันธวงศ์   | ประธานกรรมการ              | 7/7                               | 6/8  | 1/2   |
| 2   | นายนิรุต ศรีนวล           | ประธานกรรมการอิสระ         | 7/7                               | 8/8  | 2/2   |
| 3   | นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส   | กรรมการอิสระ               | 7/7                               | 8/8  | 2/2   |
| 4   | นายปราโมทย์ อินสว่าง      | กรรมการอิสระ               | 7/7                               | 8/8  | 2/2   |
| 5   | นายปริญญ์ ผลนิवास         | กรรมการอิสระ               | 7/7                               | 7/8  | 2/2   |
| 6   | นายปัญญา เกษมทรัพย์       | กรรมการอิสระ               | 7/7                               | 8/8  | 2/2   |
| 7   | นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ | กรรมการอิสระ               | 7/7                               | 8/8  | 2/2   |
| 8   | นายสงวน ตังเดชะหิรัญ      | กรรมการ                    | 7/7                               | 8/8  | 2/2   |
| 9   | นายโอฬาร ปุ้ยพันธวงศ์     | กรรมการ                    | 7/7                               | 8/8  | 2/2   |
| 10  | นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์   | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร | 7/7                               | 8/8  | -   |
| 11  | นายไพฑูรย์ กำชัย          | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร | 7/7                               | 8/8  | -   |

#### การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคล

ในปี 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนทั้งสิ้น 7,619,000 บาท และเงินรางวัลกรรมการสำหรับผลการดำเนินงานปี 2565 อีกจำนวน 509,000 บาท

สรุปรายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการรายบุคคลดังนี้

| รายชื่อกรรมการ               | ตำแหน่ง             | ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท) |                    |                           |                  | เงินรางวัล<br>กรรมการ<br>(บาท) | รวมทั้งสิ้น<br>(บาท) |
|------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|------------------|--------------------------------|----------------------|
|                              |                     | กรรมการ<br>บริษัท      | กรรมการ<br>ชุดย่อย | รวม<br>ค่าเบี้ย<br>ประชุม | รวม<br>ค่าตอบแทน |                                |                      |
| 1. นางประไพร์ ปุ้ยพันธวงศ์   | C                   | 960,000                |                    | 31,000                    | 991,000          | 72,560                         | 1,063,560            |
| 2. นายนิรุต ศรีนวล           | LID , CA , NC, IC   | 360,000                | 336,000            | 87,000                    | 783,000          | 51,454                         | 834,454              |
| 3. นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส   | ID . CCGS , A, NC   | 360,000                | 300,000            | 93,000                    | 753,000          | 54,530                         | 807,530              |
| 4. นายปริญญ์ ผลนิवास         | ID , CIC , A, CGS   | 360,000                | 300,000            | 99,000                    | 759,000          | 58,300                         | 817,300              |
| 5. นายปัญญา เกษมทรัพย์       | ID , A , CNC, IC    | 360,000                | 300,000            | 87,000                    | 747,000          | 51,825                         | 798,825              |
| 6. นายปราโมทย์ อินสว่าง      | ID , CCRM , NC      | 360,000                | 300,000            | 63,000                    | 723,000          | 51,454                         | 774,454              |
| 7. นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ | ID , CGS, CRM, IC   | 360,000                | 240,000            | 84,000                    | 684,000          | 22,892                         | 706,892              |
| 8. นายสงวน ตังเดชะหิรัญ      | NED , CRM, NC       | 360,000                | 240,000            | 63,000                    | 663,000          | 43,913                         | 706,913              |
| 9. นายโอฬาร ปุ้ยพันธวงศ์     | NED , IC , NC , CRM | 360,000                | 240,000            | 69,000                    | 669,000          | 53,338                         | 722,338              |
| 10. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์  | ED , CGS, CRM , IC  | 360,000                |                    | 31,000                    | 391,000          | 24,367                         | 415,367              |
| 11. นายไพฑูรย์ กำชัย         | ED , CGS, CRM , IC  | 360,000                |                    | 31,000                    | 391,000          | 24,367                         | 415,367              |
| รวม                          |                     | 4,560,000              | 2,256,000          | 738,000                   | 7,554,000        | 509,000                        | 8,063,000            |

#### หมายเหตุ

- ไม่รวมค่าชดเชยวันหยุดสำหรับกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร เดือนละ 10,000 บาท/คน และค่าตรวจสอบภาพประจำปี 15,000 บาท/คน/ปี
- C = ประธานกรรมการ  
CA = ประธานกรรมการตรวจสอบ
- LID = ประธานกรรมการอิสระ  
CIC = ประธานกรรมการลงทุน
- ID = กรรมการอิสระ  
NED = กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร



CNC = ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน  
CCRM = ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร  
A = กรรมการตรวจสอบ  
NC = กรรมการสรรหา

ED = กรรมการที่เป็นผู้บริหาร  
CCGS = ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน  
IC = กรรมการลงทุน CGS = กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน  
CRM = กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

#### (ก) หลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนกรรมการ โดยคำตอบแทนกรรมการจัดให้อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบกับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมกลุ่มพลังงาน และสาธารณูปโภค ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาท และความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่ และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น การเป็นสมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อย จะได้รับคำตอบแทนเพิ่ม รวมทั้งสวัสดิการที่เหมาะสม แต่ทั้งนี้ ต้องสอดคล้องกับความเจริญเติบโต และความแข็งแกร่งของผลการดำเนินงานของบริษัทด้วย

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ที่ประชุมมีมติอนุมัติคำตอบแทน และเบี้ยประชุมสำหรับกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ดังนี้

| ค่าตอบแทนประจำ<br>(คน/เดือน)   | คณะกรรมการ<br>บริษัท | คณะกรรมการ<br>ตรวจสอบ  | คณะกรรมการ<br>กำกับดูแล<br>กิจการและ<br>ความยั่งยืน | คณะกรรมการ<br>สรรหาและ<br>พิจารณา<br>ค่าตอบแทน | คณะกรรมการ<br>บริหารความ<br>เสี่ยงองค์กร | คณะกรรมการ<br>ลงทุน | คณะกรรมการ<br>บริหาร |
|--|----------------------|------------------------|---|--|--|---------------------|----------------------|
| ประธาน   | 80,000               | ประธาน<br>กรรมการอิสระ | 25,000*   | 25,000*  | 25,000*                                  | 25,000*             | 25,000*              |
|  |                      | 28,000                 |   |  |  |                     |                      |
| กรรมการ  | 30,000               | 23,000                 | 20,000*   | 20,000*  | 20,000*                                  | 20,000*             | 20,000*              |
| เบี้ยประชุม/ครั้ง/คน   | 5,000                | 3,000*                 |   |  |  |                     |                      |
| หมายเหตุ * ค่าตอบแทนและเบี้ยประชุมเฉพาะกรรมการผู้ที่ไม่เป็นผู้บริหาร |                      |                        |   |  |  |                     |                      |

รวมถึงอนุมัติวงเงินรางวัลกรรมการประจำปี สำหรับกรรมการบริษัท จะอ้างอิงผลประกอบการของบริษัท\* โดย คณะกรรมการบริษัทจะทำการประเมินตนเองรายบุคคล และรายคณะเพื่อวัดผลการปฏิบัติงานในแต่ละปี ดังนี้

#### เงินรางวัลกรรมการ

1. ประธานบริษัท ไม่เกิน 500,000 บาท / ปี
2. ประธานกรรมการชุดย่อย ไม่เกิน 400,000 บาท /คน/ ปี (AC, CGS, NC, CRMC, IC)
3. กรรมการบริษัท ไม่เกิน 300,000 บาท /คน/ ปี

(\* อ้างอิงผลประกอบการของบริษัท หมายถึงไม่เกิน 1.0 % ของกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปีของงบการเงินเฉพาะกิจการ)

โดยวิธีคำนวณจ่ายเงินรางวัลกรรมการให้คำนวณตามข้อกำหนดของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์กำหนดคำตอบแทนกรรมการไว้ในเว็บไซต์บริษัท สามารถศึกษา รายละเอียดได้ที่ [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

#### (ข) หลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

คำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง จะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการ กำหนดภายในกรอบงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ระดับคำตอบแทนเป็นเงินเดือน โบนัส และ ผลตอบแทนสูงในระยะเวลา จะต้องสอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะเป็นผู้รับผิดชอบในการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กับเป็นผู้เห็นชอบผลการประเมินของผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการพิจารณาการกำหนดคำตอบแทนประธาน

เจ้าหน้าที่บริหาร โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันล่วงหน้าตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม ซึ่งรวมถึงผลการดำเนินงานทางการเงิน ผลงานที่เกี่ยวกับการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว การพัฒนาผู้บริหาร ผลการประเมินข้างต้นจะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ

ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2563 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2563 ที่ประชุมมีมติกำหนดหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนเงินประจำตำแหน่งสำหรับผู้บริหาร ดังนี้

#### อัตราค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นค่าตำแหน่ง

| ตำแหน่งบริหาร  | เงินค่าตำแหน่ง (บาท/เดือน) |
|--|----------------------------|
| 1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)   | 25,000                     |
| 2. กรรมการผู้จัดการ (MD)   | 23,000                     |
| 3. ผู้บริหารระดับ SEVP ที่ดำรงตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการ                       | 21,000                     |
| 4. ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและบริหารการเงิน (CFO)                            | 20,000                     |
| 5. ผู้บริหารสูงสุด สำนักงาน สาย  | 20,000                     |
| 6. ผู้บริหารสูงสุดของบริษัทย่อย/บริษัทร่วม ในกลุ่มธุรกิจ เด็มโก้ (DP, DDL ฯลฯ) | 20,000                     |

กรณีได้รับค่าตำแหน่งในปัจจุบันแล้ว หากมีการมอบหมายให้ไปรับตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดใน สาย สำนักงานในบริษัท บริษัทย่อย/บริษัทร่วม ในกลุ่มบริษัท เด็มโก้ ให้ได้รับค่าตำแหน่งเพียงตำแหน่งเดียวที่สูงกว่า

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับควบคุมดูแลการจัดการ และมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท โดยนอกจากจะส่งผู้บริหารของ เด็มโก้ เข้าไปเป็นผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด และ บริษัท เด็มโก้ เดอลาว จำกัด (สปป.ลาว) แล้ว ยังได้แต่งตั้งกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการเป็นคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม (Sub-Board Committee) โดยกำหนดบทบาท และกรอบแนวทางในการปฏิบัติ พร้อมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม ไว้อย่างพอเพียง

คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ ดังนี้

| คณะกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย/บริษัทร่วม ปี 2563-2564 |   |    |     |  |
|---|---|----|-----|--|
| กรรมการบริษัท   | ตำแหน่งใน บมจ. เด็มโก้                                | DP | DDL |  |
| 1. นายนิรุต ศรีนวล                                    | ประธานกรรมการตรวจสอบ                                  | ✓  | ●   |  |
| 2. นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส                            | ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ |    | ✓   |  |
| 3. นายปราโมทย์ อินสว่าง                               | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร                   | ✓  | ✓   |  |
| 4. นายปริณัฐ ผลนิवास                                  | ประธานกรรมการลงทุน                                    | ✓  |     |  |
| 5. นายปัญญา เกษมทรัพย์                                | กรรมการตรวจสอบ และกรรมการความยั่งยืน                  |    | ✓   |  |
| 6. นายสงวน ดังเดชะธีรฤ                                | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร                            | ●  | ✓   |  |
| 7. นายโอฬาร ปุ้ยพันธวงศ์                              | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร                            |    | ✓   |  |
| 8. นายชัยวัฒน์ เลิศวนรินทร์                           | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร                            | ✓  |     |  |
| ฝ่ายจัดการ  | ตำแหน่งใน บมจ. เด็มโก้                                | DP | DDL |  |
| 1. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์                            | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร                               |    | ✓   |  |
| 2. น.ส.รัชนิภา ปุ้ยพันธวงศ์                           | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ      | ✓  |     |  |

#### หมายเหตุ

- ประธานกรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย
- ✓ กรรมการกำกับดูแลบริษัทย่อย

บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) (“เด็มโก้”) ในฐานะบริษัทแม่ของกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการบริษัทในกลุ่มธุรกิจให้ดำเนินธุรกิจไปในทิศทางที่สอดคล้อง ประสานกับนโยบายและการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อให้การประกอบธุรกิจ และการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเด็มโก้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัท เห็นว่านอกจากการที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ คณะกรรมการบริหารของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจในการเสนอแต่งตั้งผู้บริหารของบริษัท ที่มีความสามารถและมีความเชี่ยวชาญในธุรกิจแต่ละด้าน เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูง เป็นตัวแทนบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัท ร่วมตามความเหมาะสม เพื่อร่วมกำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารจัดการบริษัทในกลุ่มบริษัทเด็มโก้ ให้สอดคล้องกับนโยบายหลักของเด็มโก้แล้ว ยังได้กำหนดบทบาท และกรอบแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับกรรมการตัวแทนของ เด็มโก้ เพื่อสร้างกระบวนการทำงานที่โปร่งใส ป้องกันการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และระเบียบการทำธุรกรรมภายในกลุ่มธุรกิจ ซึ่งมีการกำหนดหลักเกณฑ์ที่สอดคล้องกับ กฎเกณฑ์ของทางการและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงาน มีการปกป้องสิทธิและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท กับให้คณะกรรมการลงทุนทำหน้าที่ ควบคุม ดูแลให้บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม ทุกบริษัท ดำเนินงานตามนโยบาย และพันธกิจที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดด้วย

ในปี 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ได้มีการทบทวนและอนุมัติ นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ของบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) โดยมีเป้าหมายเพื่อเป็นการสร้าง “กรอบ นโยบาย และกระบวนการกำกับดูแล” ที่เหมาะสมกับ บริบทของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เพื่อรักษาคุณภาพ ระหว่าง “อำนาจในการควบคุมของบริษัทแม่” (Degree of Control) กับ “ความเป็นอิสระในการบริหารจัดการ” ของ บริษัทย่อย / บริษัทร่วม (Degree of Independence) ให้อยู่ ในระดับที่เหมาะสมกับแต่ละกิจการ และเป็นไปเพื่อเกิด ประโยชน์สูงสุดของทั้งกลุ่มบริษัทเด็มโก้

โดยมีเป้าหมายหลักของการกำกับดูแลบริษัทย่อย / บริษัทร่วม ดังนี้

- 1) เพื่อสร้างแนวทางการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัท ร่วมที่สอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายของบริษัทแม่ อัน เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของทั้งกลุ่มบริษัทเด็มโก้
- 2) เพื่อสร้างกลไกในการควบคุมและติดตามดูแลให้การ ปฏิบัติงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม เป็นไปตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนกฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
- 3) เพื่อสร้างความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม โดยดูแลให้มีรายการที่อาจก่อให้เกิดการ ถ่วงเทลงประโยชน์หรือไม่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- 4) เพื่อสร้างช่องทางในการสื่อสาร แลกเปลี่ยน และเปิดเผย ข้อมูลระหว่างบริษัทแม่ บริษัทย่อย / บริษัทร่วมที่มี ประสิทธิภาพและทันการณ์
- 5) เพื่อให้เกิดความเป็นระเบียบเรียบร้อย (Compliance) ใน การบริหารจัดการระบบควบคุมภายใน (Internal Control) การตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และ การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่รัดกุมและมี ประสิทธิภาพ
- 6) มุ่งเน้นผลการดำเนินงานและพัฒนาขีดความสามารถ (Performance) ของบริษัทย่อย / บริษัทร่วม บนพื้นฐาน ของความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีอยู่เพื่อให้เกิดการประสาน ประโยชน์ระหว่างกัน นำมาเพื่อความยั่งยืนของทั้งกลุ่ม บริษัทเด็มโก้

ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดนโยบายได้ที่เว็บไซต์บริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

#### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

เด็มโก้ มีนโยบายที่จะยกระดับและส่งเสริมกรอบการ กำกับดูแลกิจการให้ดียิ่งขึ้น โดยบริษัทได้กำหนดให้มี หลักเกณฑ์การปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการบริษัทและ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพิ่มเติมโดยมีสาระสำคัญ อาทิ การ กำหนดให้มีตารางแผนงาน การประชุมประจำปีสำหรับ คณะกรรมการบริษัท (Yearly Meeting Plan) การกำหนดให้ คณะกรรมการบริษัทต้องประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่าย บริหารเข้าร่วมประชุม อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และการ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา รายงานต่าง ๆ อาทิ การบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาห่วงโซ่อุปทานที่ยั่งยืน

อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง รวมทั้งต้องพิจารณารายงานการตรวจสอบภายในด้วยทุกครั้งที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่พิจารณาอนุมัติ และให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ เด็มโก้ ได้กำหนดระเบียบปฏิบัติและจัดทำขอบเขตของธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดประเภทและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งเป็นรายการที่บริษัทกระทำเป็นปกติในการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้มีการดำเนินการและติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น

1. การดูแลพนักงาน และการไม่เลือกปฏิบัติ
2. การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
3. การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัย และความปลอดภัย
4. การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ

รวมถึง มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีก 4 ด้าน ดังนี้

### 1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทถือเรื่องความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตน และผลประโยชน์ของบริษัท เป็นนโยบายที่สำคัญ โดยกำหนดเป็นนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไว้ในจริยธรรมและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ ที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจจะเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อหลีกเลี่ยงการใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของเดิมโก้ แสวงหาประโยชน์ส่วนตน เด็มโก้จึงได้มีการกำหนดข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของเดิมโก้ ดังนี้

- 1) กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน พึงหลีกเลี่ยงการทำรายการที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ซึ่งอาจ

ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับเดิมโก้ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

- 2) คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้มีมาตรการติดตาม ดูแลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ โดยต้องพิจารณาถึงความเหมาะสมของรายการอย่างรอบคอบ และเป็นอิสระ ภายในกรอบของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 3) ในกรณีที่กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของเดิมโก้ มีความจำเป็นต้องเข้าไปทำรายการเกี่ยวโยงอันเป็นรายการซึ่งมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อ เด็มโก้ ให้กระทำรายการเสมือนเดิมโก้ทำรายการดังกล่าว กับบุคคลภายนอก โดยต้องยึดมั่นในหลักการกำหนดราคา และ เงื่อนไขของรายการซึ่งเป็นไปอย่างยุติธรรมและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า (Fair and at arm's length basis) หรือตามนโยบายของเดิมโก้ ที่เกี่ยวข้อง และให้มีการรายงานการเข้าทำรายการดังกล่าวต่อที่ประชุม คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบในทุก ๆ ไตรมาส

ทั้งนี้ ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือ พนักงานของเดิมโก้ ที่มีส่วนได้เสียในรายการนั้น ๆ มีส่วนในการพิจารณาหรือให้ความเห็นชอบ หรืออนุมัติ

- 4) ไม่หาผลประโยชน์เพื่อตนเองและบุคคลอื่นโดยนำสารสนเทศหรือข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของเดิมโก้ เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตน หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกรณีมีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของเดิมโก้ โดยให้มีรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ดังนี้

- ก) รายงานในครั้งแรก : ให้รายงาน โดยแจ้งต่อ เลขาธิการบริษัท เมื่อกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารเข้ารับตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร
- ข) รายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย : ให้รายงานโดยมิชักช้าภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล โดยระบุแจ้งจำนวนครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงไว้ด้วย
- ค) รายงานการมีส่วนได้เสียหรือส่วนเกี่ยวข้องโดยนัยสำคัญกับรายการที่พิจารณา : ให้กรรมการบริษัทและ

ผู้บริหารผู้มีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องอย่างมีนัยสำคัญ แจ้งต่อเลขานุการบริษัทเพื่อรายงานคณะกรรมการบริษัทให้ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าวอย่างน้อยก่อนการพิจารณาและการประชุมคณะกรรมการและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม คณะกรรมการบริษัทครั้งนั้น ๆ และต้องไม่เข้าร่วมในการพิจารณา รวมถึงไม่มีอำนาจ ในการอนุมัติธุรกรรมนั้น ๆ

เดิมโก้ ถือว่านโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นนโยบายสำคัญ ดังนั้นคณะกรรมการตรวจสอบเดิมโก้ จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน โปร่งใส โดยในปี 2564 มีการทบทวนและได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2564 เพื่อให้ดำเนินการสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นอกจากนี้เดิมโก้ ได้กำหนดมาตรการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้กรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับมีหน้าที่รายงานรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกปี หรือเมื่อเกิดรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยจะต้องรายงานให้บริษัททราบทันที โดยใช้แบบรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาต่อไป

ในปีที่ผ่านมาเดิมโก้ ไม่พบการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## 2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

เดิมโก้ให้ความสำคัญเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทเพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยได้กำหนดนโยบายการจัดการข้อมูลลับและข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ พร้อมแนวปฏิบัติไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของเดิมโก้ ดังนี้

### 1) นโยบาย

- 1.1) กำหนดให้เดิมโก้ ให้ความรู้และความเข้าใจแก่กรรมการ ผู้บริหารของเดิมโก้ เกี่ยวกับการรายงานการถือหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อ สำนักงานก.ล.ต. ตาม

มาตรา 59 และ 258 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ประกาศ ก.ล.ต. ที่ สจ 38/2561 การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของ กรรมการผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผนและผู้บริหารแผน รวมทั้ง พ.ร.บ.และประกาศที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมภายหลัง โดยกำหนดให้รายงานต่อเลขานุการบริษัททุกครั้ง เพื่อแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบต่อไป รวมทั้งได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าว

- 1.2) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. และผู้สอบบัญชี รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของสำนักงานก.ล.ต. มีหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของเดิมโก้ครั้งแรกที่ได้รับการแต่งตั้ง และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ซึ่งรวมถึงจำนวนหลักทรัพย์ที่ถือครองของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 59 และ 258 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้งเพื่อรับทราบ
- 1.3) กำหนดให้ระบุในสัญญาจ้างพนักงาน รวมถึงข้อบังคับบริษัทเกี่ยวกับการทำงาน มาตรฐานการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน โดยถือเป็นจริยธรรมและจรรยาบรรณของพนักงาน ในการระมัดระวังรักษาข้อมูลของเดิมโก้ให้เป็นความลับ ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ในเดิมโก้ หรือนำข้อมูลภายในหรือสารสนเทศที่มีสาระสำคัญซึ่งได้รับระหว่างการปฏิบัติงานในเดิมโก้ ที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ไปแสวงหาประโยชน์ในทางมิชอบ หรือเปิดเผยกับบุคคลภายนอก เพื่อประโยชน์ส่วนตน และผู้เกี่ยวข้อง หรือทำให้ประโยชน์ของเดิมโก้ ลดลงหรือกระทำการอันก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 1.4) ให้ความสำคัญในการรักษาสารสนเทศที่เป็นความลับของลูกค้ายาจริงจังและสม่ำเสมอ โดยไม่นำสารสนเทศดังกล่าว มาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเองและผู้เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เป็นสาธารณะหรือข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกตามกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง



- 1.5) ในกรณีที่บุคคลภายนอก มีส่วนร่วมในการทำงาน เฉพาะกิจที่เกี่ยวกับข้อมูลที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะและอยู่ระหว่างการเจรจา ซึ่งงานนั้น ๆ เข้าข่ายการเก็บรักษาข้อมูลภายใน อันอาจมีผลต่อความเคลื่อนไหวของราคาหลักทรัพย์ของเดิมโก้ (DEMCO) บุคคลภายนอกเหล่านั้นจะต้องทำสัญญาเก็บข้อมูลรักษาความลับ (Confidentiality Agreement) ไว้กับบริษัท ตามนโยบายการทำสัญญาปกปิดความลับ จนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และ สำนักงาน ก.ล.ต.
- 1.6) กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติการใช้ระบบเครือข่าย และคอมพิวเตอร์ การกำกับดูแลความมั่นคงปลอดภัย เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เพื่อควบคุม และรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในระบบสารสนเทศ และ/หรือ ป้องกันการเข้าถึงข้อมูลเดิมโก้ จากบุคคลภายนอก และการกำหนดระดับการเข้าถึงข้อมูลของเดิมโก้ ให้กับผู้บริหารและพนักงานในระดับต่าง ๆ ให้เหมาะสมกับความรับผิดชอบ
- 1.7) กำหนดบทลงโทษตามระเบียบของเดิมโก้ หากพบว่า ผู้บริหารหรือพนักงาน หรือผู้ที่เกี่ยวข้องได้ใช้ข้อมูลภายใน หรือมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้ เดิมโก้ ได้รับความเสื่อมเสียและความเสียหาย
- 1.8) รายงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ทราบเป็นประจำทุกไตรมาส กรณีที่มีการใช้ข้อมูลภายในหรือมีความประพฤติที่ส่อไปในทางที่จะทำให้ เดิมโก้ ได้รับความเสื่อมเสียและความเสียหาย
- 1.9) กำหนดให้ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ เลขานุการบริษัท หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย เป็นผู้มีอำนาจในการเผยแพร่สารสนเทศของบริษัท และให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก
- 1.10) หน่วยงานกำกับและควบคุมทำหน้าที่รับผิดชอบในการดูแลรักษาทะเบียนและสอบทานรายชื่อบุคคลที่บริษัทกำหนด เป็นประจำทุกปีและแจ้งให้ผู้จัดการ หรือหัวหน้าหน่วยงานและบุคคลดังกล่าวทราบเมื่อถูกเพิ่ม/ลบรายชื่อในทะเบียนดังกล่าว

## 2) แนวทางปฏิบัติ

- 2.1) รายงานการถือหลักทรัพย์ของเดิมโก้ กรณีกรรมการ และผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. รายที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ และยังไม่มีรายชื่อแสดงในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออก

หลักทรัพย์ที่แจ้งกับ สำนักงาน ก.ล.ต. ให้รายงานภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน และบริษัทได้แจ้งรายชื่อกรรมการและผู้บริหารตามวิธีการที่ สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดแล้ว และรายงานการเปลี่ยนแปลงถือหลักทรัพย์ ซึ่งนับรวมถึงคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และประกาศที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมภายหลัง ภายใน 3 วันทำการ นับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. รวมทั้งห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงินต่อสาธารณะ

- 2.2) จัดส่งสำเนารายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. โดยจัดส่งที่เลขานุการบริษัท
- 2.3) เมื่อได้รับทราบข้อมูลภายในที่มีสาระสำคัญที่อาจมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของเดิมโก้ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน และห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น
- 2.4) เลขานุการบริษัท ทำหนังสือภายใน 7 วันก่อนวันปิดงบการเงินประจำไตรมาส / ปีการเงิน เพื่อแจ้งกรรมการผู้บริหารและหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ไม่ให้เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอก หรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และห้ามซื้อขาย หลักทรัพย์ของเดิมโก้ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน

ในปี 2565 กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์รวมทั้งสิ้นจำนวน 3 ครั้ง และได้ปฏิบัติตามนโยบายที่บริษัทที่กำหนดไว้

## 3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

การดำเนินธุรกิจของเดิมโก้กับผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ต้องดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา โปร่งใส ซื่อสัตย์ ตรวจสอบได้และไม่คอร์รัปชัน โดยปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของเดิมโก้ รวมทั้งไม่ทำให้เกิดข้อครหา หรือเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท จึงกำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนไว้ ดังนี้

- 1) บุคลากรของกลุ่มบริษัทเติมโก้ต้องไม่ดำเนินการหรือเข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน การให้/รับสินบนทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานทางจริยธรรม และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ของกลุ่มบริษัทเติมโก้ รวมทั้งระเบียบและข้อกำหนดอื่นที่เกี่ยวข้อง
- 2) บุคลากรของกลุ่มบริษัทเติมโก้ต้องปฏิบัติด้วยความระมัดระวังเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด รวมถึงค่าบริการต้อนรับและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ทั้งนี้ การให้หรือรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองต้องเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจหรือตามประเพณีนิยมเท่านั้น โดยมีมูลค่าที่เหมาะสมและต้องไม่ส่งผลกระทบต่อความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่
- 3) การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนของกลุ่มบริษัทเติมโก้ มีขั้นตอนการตรวจสอบ อนุมัติ และสอบทาน โดยต้องมีเอกสารหลักฐานชัดเจนและสอดคล้องกับระเบียบของกลุ่มบริษัทเติมโก้ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุนไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการคอร์รัปชัน
- 4) กลุ่มบริษัทเติมโก้จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบระบบและขั้นตอนการปฏิบัติงานขายและการตลาด รวมทั้งงานจัดหาพัสดุและทำสัญญาอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยงต่อการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน การให้/รับสินบนและบริหารจัดการให้มีวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม
- 5) กลุ่มบริษัทเติมโก้มีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นต่อมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และมีนโยบายที่จะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อบุคลากรที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน แม้ว่า การกระทำนั้นจะทำให้กลุ่มบริษัทเติมโก้สูญเสียโอกาสทางธุรกิจโดยกลุ่มบริษัทเติมโก้มีกระบวนการสื่อสารอย่างชัดเจนเกี่ยวกับนโยบายดังกล่าว
- 6) หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานว่าเป็นไปอย่างถูกต้อง ตรงตามนโยบาย แนวปฏิบัติ อำนาจดำเนินการ ระเบียบปฏิบัติ กฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล

เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอต่อความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน ที่อาจเกิดขึ้นและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และหากพบประเด็นที่มีการปฏิบัติไม่สอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน จะต้องแจ้งหน่วยงานผู้ปฏิบัติเพื่อให้มีการปรับปรุงมาตรการควบคุม

- 7) กลุ่มบริษัทเติมโก้จัดให้มีขั้นตอนในการเก็บรักษาเอกสารและบันทึกต่าง ๆ ให้พร้อมต่อการตรวจสอบ เพื่อยืนยันความถูกต้องและเหมาะสมของรายการทางการเงิน ตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีรายการใดที่ไม่ได้รับการบันทึก หรือไม่สามารถอธิบายได้ หรือรายการที่เป็นเท็จ
- 8) กลุ่มบริษัทเติมโก้จัดให้มีขั้นตอนเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการควบคุมภายในของกระบวนการทำบัญชี และการเก็บรักษาข้อมูลได้รับการตรวจสอบภายใน เพื่อยืนยันประสิทธิภาพของกระบวนการตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการบันทึกรายการทางการเงินมีหลักฐานอย่างเพียงพอเพื่อใช้ในการตรวจสอบ
- 9) กลุ่มบริษัทเติมโก้จัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแก่บุคลากรของกลุ่มบริษัทเติมโก้ เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจอย่างแท้จริงเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบน ความคาดหวังของกลุ่มบริษัทเติมโก้ และบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตามมาตรการนี้
- 10) เติมโก้สื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวปฏิบัติไปยังกลุ่มบริษัทเติมโก้ คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งสาธารณชน ผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อทราบและนำมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันการให้/รับสินบนไปปฏิบัติ
- 11) บุคลากรของกลุ่มบริษัทเติมโก้ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบการกระทำที่อาจฝ่าฝืนมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน โดยกลุ่มบริษัทเติมโก้จัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส รวมทั้งเมื่อบุคลากรต้องการคำแนะนำเกี่ยวกับการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน

- 12) คณะทำงานพัฒนาความยั่งยืนของเติมโก้ มีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบนนี้ต่อ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และคณะกรรมการบริษัท โดยสม่ำเสมออย่างน้อยปีละครั้ง
- 13) หน่วยงานตรวจสอบภายในสามารถรายงานประเด็นที่พบอย่างเร่งด่วนต่อ กรรมการผู้จัดการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- 14) กลุ่มบริษัทเติมโก้ให้ความร่วมมือให้ข้อมูลตามความเป็นจริงแก่หน่วยงานของรัฐที่มีหน้าที่ตรวจสอบเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (ป.ป.ท.) สำนักงานคณะกรรมการความร่วมมือป้องกันการทุจริต (ค.ป.ท.) สำนักงานตำรวจแห่งชาติ ศาล และหน่วยงานการต่อต้านคอร์รัปชัน เป็นต้น

#### 4. การแจ้งเบาะแส (Whistle Blowing)

เติมโก้ให้ความสำคัญต่อการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเพื่อการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างกัน ตลอดจนรับฟังความคิดเห็นและคำแนะนำของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อประโยชน์ร่วมกันในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการปฏิบัติของเติมโก้ สามารถร้องเรียน แนะนำ ทิชม หรือแจ้งเบาะแสดต่อเติมโก้ได้หลายด้านทั้งด้านธรรมาภิบาล รวมถึงพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤตินิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานเอง และผู้มีส่วนได้เสียอื่นด้วย เติมโก้ ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลร้องเรียนเป็นความลับ ซึ่งเรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะรับรู้เพียงเฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมาย และเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียนและได้กำหนดขั้นตอนการรับเรื่องและสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยเติมโก้ได้จัดทำช่องทางการติดต่อ ร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสด ดังนี้

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบ  
E-mail : Auditcom@demco.co.th
- (2) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน  
E-mail : goodgovernance@demco.co.th
- (3) เลขาธิการบริษัท  
E-mail : Com\_Secretary@demco.co.th
- (4) เลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ

E-mail : AC\_Secretary@demco.co.th

- (5) เลขาธิการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน E-mail : Gov\_Secretary@demco.co.th
- (6) ผู้รับความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ ติดตั้ง ณ สำนักงานใหญ่

ส่งจดหมายหรือช่องทางอื่นตามสมควรและปลอดภัย ถึงสำนักงานตรวจสอบ บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 59 ม.1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี 12000 หรือโทรสาร 02-9595811 ต่อ 2018

และกรณีที่พบประเด็นที่ต้องรายงานอย่างเร่งด่วน ให้รีบรายงานตรงต่อเลขาธิการบริษัทหรือเลขาธิการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเติมโก้มีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน โดยถือว่าข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับและจะดำเนินการพิสูจน์หาข้อเท็จจริง เพื่อดำเนินการตามความเหมาะสมต่อไป

#### มาตรการคุ้มครองผู้ที่ยื่นหรือให้ข้อมูลด้วยเจตนาสุจริต

- จะเก็บข้อมูลและตัวตนของผู้แจ้งเบาะแสด หรือผู้ร้องเรียน และผู้ถูกร้องเรียน เป็นความลับ
- จะเปิดเผยข้อมูลเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้รายงานแหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องที่ได้รับ ความเสียหาย จะได้รับการบรรเทาความเสียหาย ด้วยกระบวนการที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- มีการกำหนด ให้ผู้แจ้งเบาะแสด หรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง สามารถร้องขอมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสม หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเดือดร้อนเสียหายหรือความไม่ปลอดภัย
- จะไม่กระทำการใด ๆ อันไม่เป็นธรรมต่อผู้แจ้งเบาะแสดหรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สักพักงาน ชมเช้ รบกวนการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะ เป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม

ทั้งนี้ในปี 2565 เติมโก้ไม่ได้รับประเด็นการร้องเรียนในเรื่องดังกล่าว

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

### รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) (“เติมโก้”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ ผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวน 4 คน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีกรรมการตรวจสอบ 2 คนเป็นผู้มีความรู้ ความเข้าใจและมีประสบการณ์การทำงานด้านบัญชีการเงินเพียงพอในการทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงินได้

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) กำหนด โดยได้กำกับและดูแลการดำเนินงานของเติมโก้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันและสินบนของเติมโก้ มุ่งเน้นการเป็นองค์กรโปร่งใส รวมทั้งมีระบบการตรวจสอบภายใน ที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืนให้แก่เติมโก้โดยคำนึงถึงความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างรอบด้าน

ระหว่างปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมจำนวน 10 ครั้ง โดยประชุมที่สำนักงานและประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ รายงานกรรมการตรวจสอบและจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุมครบ ดังนี้

| ชื่อ-นามสกุล               | ตำแหน่งกรรมการ       | จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ครั้งการประชุม |            |   |
|----------------------------|----------------------|--|------------|---|
|                            |                      | ตามที่กำหนดไว้ล่วงหน้า                 | ครั้งพิเศษ | ประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร |
| 1. นายนิรศ ศรีนวล          | ประธานกรรมการตรวจสอบ | 7/7                                    | 1/1        | 2/2   |
| 2. นายเสริมศักดิ์ จารุมณีส | กรรมการตรวจสอบ       | 7/7                                    | 1/1        | 2/2   |
| 3. นายปริญญ์ ผลนิवास       | กรรมการตรวจสอบ       | 7/7                                    | 1/1        | 2/2   |
| 4. นายปัญญา เกษมทรัพย์     | กรรมการตรวจสอบ       | 7/7                                    | 1/1        | 2/2   |

โดยมี นางสาววรรณฤติ สุวพันธ์ รองกรรมการผู้จัดการ สำนักตรวจสอบ ทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญฝ่ายจัดการ ผู้เกี่ยวข้อง และผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมตามวาระต่าง ๆ เพื่อหารือในประเด็นที่เกี่ยวข้องที่มีความสำคัญ หรือประเด็นที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของกลุ่มบริษัทเติมโก้ รวมถึงมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วยจำนวน 1 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในระหว่างปี 2565 ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัททั้งข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล และงบการเงินประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยสอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงินและงบการเงินรายการระหว่างกัน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อข้อมูลทางการเงินและงบการเงิน ความเพียงพอ เหมาะสมของนโยบายการบัญชี และขอบเขตการตรวจสอบ จนเชื่อมั่น

อย่างสมเหตุสมผลได้ว่าข้อมูลทางการเงินและงบการเงิน รวมทั้งหมายเหตุประกอบงบการเงินได้จัดทำอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอเพื่อเป็นประโยชน์กับนักลงทุนหรือผู้ใช้รายงานทางการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นชอบข้อมูลทางการเงินและงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้ว ซึ่งเป็นรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการจำนวน 1 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับขอบเขตการตรวจสอบและความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน การได้รับข้อมูลในการตรวจสอบ และข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำข้อมูลทางการเงินและงบการเงิน การเปิดเผยข้อมูล การนำเสนอเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (Key Audit Matters : KAM) ที่จะปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชี

2. **การสอบทานการกำกับดูแลกิจการ** คณะกรรมการได้มีข้อเสนอแนะแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนโดยให้มีการบริหารจัดการเพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ และตรวจสอบได้ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน โดยคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานตามระบบงานที่กำหนดไว้ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของดีเอ็มไค์ สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน อีกทั้งมีการสอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและสินบน (“CAC”) ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน และแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistleblowing) เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมหารือกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับผลการดำเนินงานตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและสินบน และรายงานผลการดำเนินการให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้คำแนะนำข้อควรปฏิบัติที่เป็นประโยชน์ และ

สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ต่อนอกจากนี้ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานแบบประเมินตนเองและข้อมูลประกอบการยื่นขอการรับรองต่ออายุสมาชิก CAC ครั้งที่ 3 ด้วย

3. **การสอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายใน ให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกรอบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากล (The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission : COSO 2013) โดยมีผลการประเมินที่เชื่อมั่นได้ว่าการควบคุมภายในของดีเอ็มไค์ มีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของดีเอ็มไค์ รวมถึงมีการประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จำนวน 2 ครั้ง เพื่อบูรณาการการทำงานร่วมกัน และพัฒนาความเชื่อมโยงของการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน เพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการกำกับ ติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานของดีเอ็มไค์อย่างเหมาะสม พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะ เพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น
4. **การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปี และการปรับแผนการตรวจสอบให้เชื่อมโยงเป้าหมายขององค์กร สอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจและสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป มีการสอบทานการปฏิบัติงานและผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบที่กำหนด โดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญตามรายงานผลการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม อีกทั้งมีการสนับสนุนให้มีการพัฒนาบุคลากรในสำนักงานตรวจสอบให้มีความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ โดยได้สอบทานและอนุมัติแผนการฝึกอบรมประจำปี รวมถึงให้ความสำคัญและสนับสนุนให้



เจ้าหน้าที่ตรวจสอบพัฒนาความรู้ ประสบการณ์ เพื่อให้ได้รับวุฒิบัตรทางวิชาชีพต่าง ๆ และให้มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานตรวจสอบอย่างมืออาชีพและมีประสิทธิภาพ พิจารณาความเพียงพอของบุคลากรของสำนักงานตรวจสอบ พิจารณาให้เห็นขอบการแต่งตั้ง โยกย้าย และการเลื่อนตำแหน่งพนักงานของสำนักงานตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงานและพิจารณาความดีความชอบประจำปีของผู้บริหารสูงสุดสำนักงานตรวจสอบ

นอกจากนี้ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนและอนุมัติกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงได้กำหนดให้มีการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน (QAR) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอก เพื่อนำข้อเสนอแนะจากการประเมินไปปรับปรุงและพัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพของการตรวจสอบภายในให้ดียิ่งขึ้น

#### 5. การรักษาคุณภาพคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ให้มีความเหมาะสม เป็นไปตามกฎ ระเบียบ หลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล และสอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกระบวนการทำงานของเดิมโก้ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมทั้งคณะ และประเมินตนเองแบบรายบุคคลตามแนวทางการประเมินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการด้านการตรวจสอบกิจการของ IOD เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุผลตามภารกิจและแผนงานที่กำหนดไว้ ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัททราบและเปิดเผยผลการประเมินดังกล่าวในแบบ

แสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

คณะกรรมการตรวจสอบส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการตรวจสอบและผู้บริหารได้เข้ารับการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับงานตรวจสอบและการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องเพื่อเพิ่มพูนศักยภาพและประสิทธิภาพของการปฏิบัติงาน

#### 6. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีมติเห็นชอบให้นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 8134 และ/หรือ นางสาวอริสา ชุมวิสูตร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9393 และ/หรือ นายพีระเดช พงษ์เสถียร ศักดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4752 จากบริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของเดิมโก้ ประจำปี 2565 และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณา ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และอนุมัติค่าบริการ สอบบัญชี ประจำปี 2565 ตามที่เสนอ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ รวมทั้งได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะ เพื่อประโยชน์ของเดิมโก้โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การบริหารและการดำเนินงานของเดิมโก้ มีการพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง การจัดวางระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล รายงานข้อมูลทางการเงินของเดิมโก้มีความถูกต้องในสาระสำคัญเชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ครบถ้วนและทันเวลา และเดิมโก้มีการปฏิบัติงานสอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ



(นายนิรติ ศรีนวล)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติงานหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

รายงานของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (“คณะกรรมการสรรหา”) บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) (“เติมโก้”) ได้รับการแต่งตั้งตามมติคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาฯ โดยได้กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ วิธีการสรรหากรรมการบริษัท และได้คัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามแนวทางการแต่งตั้งกรรมการบริษัทจดทะเบียน และสอดคล้องตามหลักเกณฑ์และวิธีการของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับบริษัท รวมถึงการดำเนินการอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการเติมโก้ และ

รายงานต่อผู้ถือหุ้น ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ด้วย

คณะกรรมการสรรหาฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการเติมโก้ และตามแนวทางที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาฯ อย่างครบถ้วน ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นอิสระโดยได้พิจารณาแนวทาง หลักเกณฑ์หรือวิธีการกำหนดคำตอบแทน และสิทธิประโยชน์ให้แก่กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจในการจัดการ ที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผล และพิจารณาหลักเกณฑ์หรือวิธีการกำหนดคำตอบแทนให้แก่บุคคลภายนอกที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นที่ปรึกษา และผู้ทำงาน รวมถึงปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการกำหนดคำตอบแทนตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

รายนามของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน และการประชุมคณะกรรมการสรรหาฯ ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

| รายชื่อ                    | ตำแหน่งกรรมการ                     | การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง) |
|----------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| 1. นายปัญญา เกษมทรัพย์     | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ         | 5/5                       |
| 2. นายนริศ ศรีนวล          | กรรมการอิสระ กรรมการ               | 5/5                       |
| 3. นายเสริมศักดิ์ จารุมั่น | กรรมการอิสระ กรรมการ               | 5/5                       |
| 4. นายปราโมทย์ อินสว่าง    | กรรมการอิสระ กรรมการ               | 5/5                       |
| 5. นายสงวน ดังเดชะหิรัญ    | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการ | 5/5                       |
| 6. นายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์ | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการ | 5/5                       |

โดยมีรองกรรมการผู้จัดการ สำนักงานตรวจสอบ นางสาววรรณฤติ สุวพันธ์ ทำหน้าที่เลขานุการ

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาฯ มีการประชุม 3 ครั้ง และการประชุมวาระพิเศษ 2 ครั้ง กรรมการสรรหาฯ ทุกคนได้เข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง เพื่อพิจารณากลับกรอง และให้ความเห็นชอบ รวมถึงติดตามการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ ตลอดจนรายงานผลการประชุมพร้อมข้อคิดเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

- 1) พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติเฉพาะด้านที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ (Purpose) และเป้าหมายขององค์กร และเป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของ

เติมโก้ เพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการของเติมโก้ ตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนข้อบังคับบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเติมโก้ เป็นต้น ทั้งนี้ ได้นำบัญชีรายชื่อกรรมการบริษัทจดทะเบียนไทย (Director Pool) ของ IOD มาประกอบการพิจารณา ร่วมกับ Board Skill Matrix โดยวิเคราะห์ทักษะที่จำเป็นที่ยังขาดอยู่ในคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้กรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่น และตอบสนองความต้องการของธุรกิจเติมโก้ และผู้มีส่วนได้เสีย มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และไม่มีผลประโยชน์ที่

ขัดแย้งกับเดิมโก้ (Conflict of Interest) ในการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ ได้ดำเนินการ ดังนี้

- 1.1 พิจารณาแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระการดำรงตำแหน่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งจัดขึ้นเมื่อวันพุธที่ 27 เมษายน 2565 (รูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์) โดยคณะกรรมการสรรหาฯ ได้ดำเนินการตามกระบวนการสรรหาและเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของเดิมโก้ ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติเลือกตั้งเป็นกรรมการ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับการดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้น
- 1.2 ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัท ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอรายชื่อบุคคล เพื่อ รับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2565 ซึ่งเมื่อล่วงพ้นช่วงระยะเวลาที่กำหนดไว้แล้ว ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอรายชื่อบุคคล เพื่อเข้าสู่กระบวนการสรรหากรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566
- 2) พิจารณาทบทวนนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และกำหนดค่าตอบแทนและองค์ประกอบค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และวงเงินค่าตอบแทน สำหรับปี 2565 ในอัตราที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และเทียบเคียงได้กับค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนคำนึงถึงผลการดำเนินงานโดยรวมของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ และสอดคล้องกับกฎระเบียบ หลักการที่เกี่ยวข้อง และแนวปฏิบัติที่ดี เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ ซึ่งได้เปิดเผยค่าตอบแทนของกรรมการ และกรรมการชุดย่อยไว้ในรายงานประจำปีฉบับนี้ด้วยแล้ว

- 3) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับเป้าหมายและหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานที่ตกลงกันไว้ รวมทั้งพิจารณาข้อเสนอของฝ่ายจัดการ เรื่องนโยบายค่าตอบแทน และแผนการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์ที่เหมาะสมสำหรับผู้บริหาร และพนักงานในกลุ่มบริษัทเดิมโก้ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาจากความเหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ผลการปฏิบัติงาน ภาวะเศรษฐกิจโดยรวม รวมถึงได้เทียบเคียงกับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน
- 4) ติดตาม ดูแลและให้คำแนะนำการดำเนินการแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Planning) ซึ่งเป็นกระบวนการเตรียมบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งที่สำคัญ อันได้แก่ แผนสำหรับเตรียมทดแทนตำแหน่งงานที่มีผลกระทบอย่างสูงหากขาด หรือตำแหน่งสำคัญในเชิงกลยุทธ์
- 5) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาฯ ประจำปี 2565 รายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการเดิมโก้ และเปิดเผยผลการประเมินดังกล่าวในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report)

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ข้างต้นตามบทบาทและความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการเดิมโก้ และตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ และอย่างครบถ้วน ด้วยความรอบคอบ รัดกุม โปร่งใส และเป็นอิสระ ตลอดจนให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา เพื่อประโยชน์สูงสุดของเดิมโก้ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดความเสมอภาค และยุติธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เดิมโก้พัฒนาไปสู่ความยั่งยืนตลอดไป

  
(นายปัญญา เกษมทรัพย์)

ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล เพื่อให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทได้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ ลดผลกระทบจากความไม่แน่นอนทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมถึงสร้างความมั่นใจ และความน่าเชื่อถือให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ถึงการที่กลุ่มบริษัทได้มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่สามารถรองรับความเสี่ยงได้ในทุกมิติ บนหลักการของการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามกรอบการบริหารความเสี่ยงในแนวทางสากล

โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรทำหน้าที่กำหนดและทบทวนนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ กำกับและสนับสนุนให้มีการดำเนินการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรที่ครอบคลุมความเสี่ยงหลัก (Key Risk) และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainable Risk) ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงด้าน

สิ่งแวดล้อม (Environmental Risk) ด้านสังคม (Social Risk) และด้านบรรษัทภิบาล (Governance Risk) หรือ ESG Risk ตลอดจนการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน รวมถึงให้มีการจัดลำดับความเสี่ยง พร้อมกำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงเพื่อลดโอกาส / ความถี่ (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) รวมถึงกำหนดระยะเวลาในการดำเนินการที่สามารถลดโอกาสเกิด และผลกระทบจากความไม่แน่นอนของสภาพแวดล้อมทางธุรกิจตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป พร้อมให้ข้อเสนอแนะแนวทางติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับจัดการและระดับองค์กร พร้อมทั้งรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงรายงานกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีความเสี่ยงสูง เช่น ความเสี่ยงด้านสิ่งที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) หรือความเสี่ยงด้านเหตุการณ์วิกฤติฉุกเฉินเฉพาะกิจ (Emergency and Crisis Risk) ที่จะส่งผลกระทบเป็นทางลบต่อกลุ่มบริษัทได้ให้กับคณะกรรมการบริษัทรับทราบโดยเร็ว

รายนามของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2565

| รายชื่อ                      | ตำแหน่งกรรมการ   | จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม / ครั้งการประชุม |   |
|------------------------------|--|--|---|
|                              |  | ตามที่กำหนดไว้ล่วงหน้า                       | ประชุมร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบ          |
| 1. นายปราโมทย์ อินสว่าง      | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ   | 4/4  | 2/2                                     |
| 2. นายนริศ ศรีนวล            | กรรมการอิสระ กรรมการ (เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึงวันที่ 26 เมษายน 2565) | ครั้งที่ 1/2565 วันที่ 11 พฤษภาคม 2565       | ครั้งที่ 1/2565 วันที่ 29 มิถุนายน 2565 |
| 3. นายสงวน ดังเดชะธิรัฐ      | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการ   | 4/4  | 2/2                                     |
| 4. นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ | กรรมการอิสระ กรรมการ   | 4/4  | 2/2                                     |
| 5. นายโอฬาร ปุ้ยพันธวงศ์     | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการ   | 4/4  | 2/2                                     |
| 6. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์   | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการ  | 4/4  | 2/2                                     |
| 7. นายไพฑูรย์ กำชัย          | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการ  | 4/4  | 2/2                                     |

โดยมีผู้บริหารสูงสุดสายงานบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการ

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กรได้มีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง เพื่อสร้างความมั่นใจว่ากลุ่มบริษัทได้มีระบบบริหารความเสี่ยง และกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานสากล และเพื่อสนับสนุน

การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงหลักในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงความเสี่ยงด้านความยั่งยืน ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้าน “ESG” หรือสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล

(Governance) ซึ่งเป็นความท้าทายที่องค์กรจะต้องหาวิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อสร้างโอกาส และลดความเสี่ยงซึ่งมีผลต่อความสามารถในการสร้างผลกำไร การแข่งขัน ภาพลักษณ์ ชื่อเสียง และความอยู่รอดขององค์กร ตลอดจนการกำหนดแนวนโยบาย และกระบวนการควบคุม และลดความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท เติมโก้ รวมถึงคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กรจะสนับสนุนงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจัดประชุมร่วมกัน 2 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลอย่างชัดเจน ครบถ้วน และสอดคล้องกับรายงานทางการเงิน สอบทานข้อมูลเกี่ยวกับกลยุทธ์และความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงความเพียงพอ และความเหมาะสมของข้อมูลผ่านการพิจารณา ระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงให้ทำงานคู่ขนานเข้ากับกลยุทธ์องค์กร เชื่อมโยงไปถึงการประเมินผลการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านต่าง ๆ โดยเฉพาะความเสี่ยงจากการจัดทำรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ว่ามีความเพียงพอและเหมาะสมหรือไม่ เพื่อวางระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากนี้ยังได้มีการแลกเปลี่ยนข้อมูล และให้ข้อสังเกตในประเด็นที่กรรมการแต่ละคณะได้ให้ความสำคัญ สามารถสรุปสาระสำคัญของงานที่ปฏิบัติในปี 2565 ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทอนุมัติกรอบบริหารความเสี่ยงขององค์กร ประจำปี 2566 ของกลุ่มบริษัท เติมโก้ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท รวมถึงความเสี่ยงระดับสูงที่ยังเหลืออยู่จากการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ประจำปี 2565 เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัท เติมโก้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และมีประสิทธิภาพ
- 2) พิจารณากลั่นกรอง รับทราบ ติดตาม ผลการปฏิบัติงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท เติมโก้ รายไตรมาส ประจำปี 2565 พร้อมให้ข้อเสนอแนะแนวทางในการจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- 3) คณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ได้อนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2566 และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กร
- 4) อนุมัติคู่มือการบริหารความเสี่ยง (ฉบับทบทวน 2566) ซึ่งได้มีการปรับแก้ไขอย่างต่อเนื่อง เช่น การปรับเกณฑ์

- การประเมินความเสี่ยง โอกาส / ความถี่ และผลกระทบทางการเงินของบริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด รวมถึงมีการจัดทำบัญชีองค์ความรู้ใหม่ๆ เกี่ยวกับความเสี่ยงแนบท้ายไว้ในคู่มือการบริหารความเสี่ยง ฉบับดังกล่าว
- 5) อนุมัติคู่มือการบริหารจัดการในภาวะวิกฤต ฉบับทบทวน 2566
  - 6) อนุมัติแผนบริหารความต่อเนื่อง (Business Continuity Plan : BCP) ของบมจ. เติมโก้
  - 7) เห็นชอบรายงานผลการสอบทานการดำเนินงานตามแผนบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ พร้อมให้ข้อสังเกตในการแก้ไข ปรับปรุงเพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้
  - 8) รับทราบแนวปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk Governance) และการกำกับดูแลการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Governance) ต่อ Climate -related Risk ของกลุ่มบริษัท เติมโก้

โดยสรุป คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขององค์กรมีความมุ่งมั่น ทุ่มเท ที่จะพัฒนารอบและกระบวนการบริหารความเสี่ยง คู่มือการบริหารความเสี่ยง คู่มือการบริหารจัดการในภาวะวิกฤต รวมถึงคู่มือต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้ทันสมัย เหมาะกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้กลุ่มบริษัท เติมโก้สามารถบริหารความเสี่ยง โดยเฉพาะความเสี่ยงหลัก (Key Risk) ความเสี่ยงด้านสิ่งที่จะเกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) และความเสี่ยงด้านเหตุการณ์วิกฤตฉุกเฉินเฉพาะกิจ (Emergency and Crisis Risk) ได้อย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และสามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ พร้อมสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบ และเข้าใจถึงการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท เติมโก้ เพื่อสร้างความมั่นใจว่ากลุ่มบริษัท เติมโก้จะสามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้ได้



(นายปราโมทย์ อินสว่าง)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร



รายงานของคณะกรรมการลงทุน

คณะกรรมการบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) “(เดิมโก้)” ตระหนักถึงประโยชน์และความสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ตามหลักปฏิบัติประการหนึ่ง ได้แก่ การมุ่งเน้นให้กลุ่มบริษัทเดิมโก้ รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน ด้วยการกำหนดให้มีมาตรการติดตามความพอเพียงของสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ มีกลไกตรวจจับสัญญาณที่จะแสดงให้เห็นแนวโน้มของปัญหาทางการเงินที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงมีแผนงานในการแก้ไขปัญหาที่เหมาะสม และทันเวลา เชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายขององค์กร ในการพิจารณาแผนการลงทุนของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ ได้คำนึงถึงองค์ประกอบของทิศทางธุรกิจ ความเป็นไปได้ของโครงการลงทุน ผลตอบแทนการลงทุน ความเพียงพอและการจัดสรรแหล่งเงินทุนของบริษัท ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุน นโยบายการบริหารความเสี่ยง ระเบียบวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุนของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ ข้อกำหนดของ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎระเบียบรวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียของเดิมโก้ สามารถเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ มุ่งไปสู่การบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และความยั่งยืน

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการลงทุน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกลั่นกรองแผนการลงทุนให้เป็นไปตามกรอบนโยบายการลงทุน ติดตามแผนงานและการลงทุน รวมถึงการบริหารด้านการเงินและสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ รายงานคณะกรรมการลงทุน และการเข้าร่วมประชุมระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 – 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

รายงานของคณะกรรมการลงทุน ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2565

| รายชื่อ                      | ตำแหน่งกรรมการ                     | การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง) |
|------------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| 1. นายปริญญ์ ผลนิวาต         | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ         | 7/7                       |
| 2. นายณริศ ศรีนวล            | กรรมการอิสระ กรรมการ               | 7/7                       |
| 3. นายปัญญา เกษมทรัพย์       | กรรมการอิสระ กรรมการ               | 7/7                       |
| 4. นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์ | กรรมการอิสระ กรรมการ               | 7/7                       |
| 5. นายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์   | กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการ | 5/7                       |
| 6. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์   | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการ    | 7/7                       |
| 7. นายไพฑูรย์ กำชัย          | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการ    | 7/7                       |

โดยมี รัชการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบัญชี บริหารการเงิน และงบประมาณ นายสุรต วิสุทธิเมธากุล ทำหน้าที่เลขานุการ

ในปี 2565 คณะกรรมการลงทุน มีการประชุม 7 ครั้ง กรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุม ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการลงทุนของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- 1) ติดตามสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ รวมถึงแผนการบริหารสภาพคล่องที่เหมาะสมสำหรับการดำเนินงานและการลงทุน
- 2) ติดตามผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ตามแผนกลยุทธ์ และประมาณการทางการเงินรายไตรมาส พร้อมเสนอแนะแนวทางการแก้ไขและปรับปรุงเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการดำเนินงาน
- 3) ทบทวนและปรับเปลี่ยนแผนงาน และงบประมาณปี 2565 ให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ ปัจจัยความเสี่ยง

ต่างๆ ผลการดำเนินงาน และฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

- 4) พิจารณากลั่นกรองแผนกลยุทธ์องค์กร และประมาณการทางการเงินของปี 2566 – 2568 กับแผนกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัทเดิมโก้
- 5) กลั่นกรองโครงการลงทุนที่ฝ่ายจัดการนำเสนอ เพื่อให้มีความเชื่อมโยงและสอดคล้องกับวิสัยทัศน์นโยบาย และเป้าหมายตามแผนการลงทุนของกลุ่มบริษัทเดิมโก้ โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่คุ้มค่าต่อการลงทุน ปัจจัยความเสี่ยงต่างๆที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้มีการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

- 6) ติดตามความคืบหน้า กำกับดูแล ประเมินผลโครงการที่ได้รับอนุมัติให้ลงทุน และรายงานคณะกรรมการบริษัท รับทราบ

พิจารณากลับกรองนโยบาย และ แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนและการเงินก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ คณะกรรมการลงทุนมีความมุ่งมั่นในการสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทในการกลับกรองแผนกลยุทธ์ โครงการลงทุน แผนบริหารการเงิน การจัดสรรทรัพยากร โดยครอบคลุมการติดตามแผนงานและผลการดำเนินงาน เพื่อเพิ่ม

ขีดความสามารถในการบริหารงานและการแข่งขัน เพิ่มประสิทธิภาพของการดำเนินงาน ตลอดจนเพิ่มมูลค่าของกิจการอย่างยั่งยืน



(นายปริญช์ พลนิวาศ)

ประธานกรรมการลงทุน

## รายงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน (“คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ”) บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) (“เติมโก้”) เป็นคณะกรรมการชุดย่อยซึ่งแต่งตั้งตามมติคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ในการส่งเสริมและยกระดับมาตรฐานการดำเนินงาน ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำเนินธุรกิจให้มีความยั่งยืน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ และสนับสนุนให้กลุ่มบริษัทเติมโก้ให้ความสำคัญถึงประเด็นความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจอย่างครอบคลุมทั้งในมิติด้านสิ่งแวดล้อม มิติด้านสังคม และมิติด้านบรรษัทภิบาล ตลอดจนให้มีการเปิดเผยข้อมูลการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืนเพื่อสะท้อนคุณค่าและมูลค่าที่แท้จริงของกลุ่มบริษัทเติมโก้ โดยมีอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ

ในปี 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ได้จัดให้มีนโยบายและทบทวนนโยบายต่าง ๆ ให้สอดคล้องตาม

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และบริบทของการดำเนินธุรกิจ เพื่อเสริมสร้างและกำกับดูแลกระบวนการในการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืนในระดับองค์กร กับเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการตามทิศทางนโยบายและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเติมโก้ มีการบูรณาการตามกรอบและประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ (Materiality) และมีแนวทางสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนที่มีความชัดเจน ทั้งนี้บุคลากรในองค์กรตั้งแต่ระดับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานมีส่วนร่วมในการนำพาให้ธุรกิจก้าวไปข้างหน้าและเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทเติมโก้ ดำเนินงานอยู่บนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี รักษาขีดความสามารถในการแข่งขันและพัฒนาศักยภาพในการเติบโต แม้สภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจจะเปลี่ยนแปลงไป กลุ่มบริษัทเติมโก้ จะยังคงดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล อย่างต่อเนื่อง

## รายนามของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และการประชุมระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 - 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

| รายชื่อ                     | ตำแหน่งกรรมการ                  | การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง) |
|-----------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| 1. นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส  | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ      | 7/7                       |
| 2. นายปริญช์ พลนิวาศ        | กรรมการอิสระ กรรมการ            | 7/7                       |
| 3. นายชัยวัฒน์ เลิศวารินทร์ | กรรมการอิสระ กรรมการ            | 5/7                       |
| 4. นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์  | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการ | 7/7                       |
| 5. นายไพฑูรย์ กำชัย         | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการ | 7/7                       |

โดยมีนางสาววรรณฤดี สุวพันธ์ รองกรรมการผู้จัดการ สำนักงานตรวจสอบ ทำหน้าที่เลขานุการด้านการกำกับดูแลกิจการ และนางสาวอรรณพ ศิริวงศ์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เลขานุการด้านความยั่งยืน

ในปี 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ มีการประชุม 7 ครั้ง เพื่อพิจารณากลับกรอง และติดตามการดำเนินงานด้านต่างๆ ที่สำคัญ ตลอดจนรายงานผลการประชุม และข้อคิดเห็นเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

### 1. ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ด้านการกำกับดูแลกิจการฯ ได้สนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ตามอำนาจและหน้าที่ความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ในการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีด้านต่าง ๆ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความรับผิดชอบต่อสังคม รวมทั้งกำกับดูแลให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามกฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดธรรมาภิบาลตามมาตรฐานสากล ครอบคลุมทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม อันจะนำมาสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนอย่างบูรณาการ

1.1 พิจารณานโยบายการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ให้สอดคล้องกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (“โควิด-19”) และเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา โดยได้จัดประชุมผู้ถือหุ้นในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (“E - AGM”) เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ณ ห้องประชุมสำนักงานเดิมโก้ และปฏิบัติตามแนวทาง และมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคโควิด - 19 ทั้งนี้ เดิมโก้ยังคงยึดหลักการให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมายและหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 และส่งคำถามล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2564 ถึงวันที่ 30 ธันวาคม 2564 ซึ่งเมื่อครบตามระยะเวลาที่กำหนดแล้ว ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระและส่งคำถามล่วงหน้าแต่อย่างใด ซึ่งเดิมโก้ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ในระดับคะแนนเต็มร้อยละ 100

1.2 จัดให้มี / ทบทวนและปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานการกำกับดูแลกิจการ และการดำเนินธุรกิจ ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) รวมทั้งแนวปฏิบัติและเกณฑ์การประเมินผลโครงการสำรวจการกำกับดูแล

กิจการบริษัทจดทะเบียน (“CGR”) ปี 2566 และแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการ (Boardroom Guidelines) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)

1.3 ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน รวมทั้งให้ข้อเสนอแนะและความเห็นในการปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงาน ก.ล.ต.

1.4 ให้ข้อเสนอแนะในการปรับโครงสร้างการบริหารงาน ของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและการเติบโตของบริษัท

1.5 ติดตามผลการประเมินด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของเดิมโก้ ประจำปี 2565 โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”) โดยเดิมโก้ ได้รับผลการประเมินในระดับ “ดีเลิศ” ซึ่งเป็นระดับสูงสุด ติดต่อกันเป็นปีที่ 7 รวมถึงให้คำแนะนำในการปรับปรุงการดำเนินงานให้ครอบคลุมตามหลักเกณฑ์อย่างเหมาะสม

1.6 ติดตามรายงานการรับเรื่องข้อเสนอแนะ และเรื่องร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียของเดิมโก้ ด้านการกำกับดูแลกิจการฯ ซึ่งในรอบปี 2565 ไม่มีข้อร้องเรียน

1.7 จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะกรรมการเป็นรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด (Board Committee) และได้รายงานผลการประเมิน เสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำไปพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย กับเปิดเผยผลการประเมินในรายงาน 56-1 One Report ประจำปี 2565

1.8 มีนโยบายส่งเสริมให้กรรมการพัฒนาความรู้และเพิ่มพูนศักยภาพอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2565 ได้จัดโครงการพัฒนาความรู้ ความเชี่ยวชาญร่วมกับ School of Renewable Energy and Smart Grid Technology (“SGTech”) มหาวิทยาลัยนเรศวร ในเรื่อง DEMCO Smart Energy Innovation and New Energy Business Development ซึ่งเป็นโครงการต่อเนื่องมาจากปี 2564

1.9 เผยแพร่บทความ รายงานการศึกษา และแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการ ที่จัดทำโดย IOD ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสถาบันต่าง ๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท และทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์อย่างสม่ำเสมอ

## 2. ด้านการต่อต้านการคอร์รัปชันและสินบน

- 2.1 ติดตาม ดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน และคู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน โดยในปี 2565 ไม่พบประเด็นการร้องเรียนเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน
- 2.2 ให้คำแนะนำและติดตามการดำเนินการในการต่อต้านการทุจริตของ CAC ซึ่งเติมโก้ผ่านการรับรอง (Certified) ตั้งแต่ปี 2558 โดยในปี 2565 เติมโก้ได้รับการต่อต้านการทุจริตเป็นครั้งที่ 3

## 3. ด้านการเสริมสร้างและกำกับดูแลวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับวัฒนธรรมองค์กร (Organization Culture) เนื่องจากมีส่วนสำคัญในการสร้างพฤติกรรมของคนในองค์กร และสะท้อนเป็นภาพลักษณ์ของเติมโก้ ดังนั้น ในปี 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ได้ร่วมกับฝ่ายจัดการจัดทำคู่มือ และแนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร จำนวน 4 เล่ม ประกอบด้วย 1) คู่มือการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กร 2) แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในการเสริมสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรสำหรับการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน และ 3) แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะทำงานพัฒนาความยั่งยืนในการเสริมสร้างและรักษาวัฒนธรรมเติมโก้ 4) แนวปฏิบัติที่ดีเกี่ยวกับการรักษาวัฒนธรรมของคณะกรรมการและการประเมินวัฒนธรรมของคณะกรรมการ

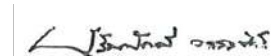
## 4. ด้านความยั่งยืน

ในปี 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ได้กำกับดูแลและติดตามการเสริมสร้างและการมีกระบวนการในการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืนในระดับองค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการตามทิศทางนโยบายและกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเติมโก้ มีการบูรณาการกรอบและประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญ (Materiality) กับมีแนวทางสู่การพัฒนาความยั่งยืนที่ชัดเจน โดยบุคลากรในองค์กรตั้งแต่ระดับกรรมการผู้บริหาร และพนักงาน มีส่วนร่วมในการนำพาให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมั่นใจได้ว่า กลุ่มบริษัทเติมโก้ดำเนินธุรกิจอยู่บนพื้นฐานของการบูรณาการด้าน GRC (Governance, Risk and Compliance) ดำรงความสามารถในการแข่งขัน พัฒนาศักยภาพในการเติบโต ท่ามกลางสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป ซึ่งผลของ

ความมุ่งมั่นในการดำเนินการให้มีการพัฒนาความยั่งยืนที่ชัดเจน ทำให้เติมโก้ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ในรายชื่อหุ้นยั่งยืน (Thailand Sustainability Investment) โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในปี 2565 เป็นปีแรก

นอกจากนี้ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ได้ร่วมจัดทำคู่มือและแนวปฏิบัติในการกำกับและบริหารจัดการธุรกิจเพื่อความยั่งยืน จำนวน 5 เล่ม ประกอบด้วย 1) คู่มือแนวทางการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Governance and IT Risk Management Practice) 2) แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานในการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Governance) 3) แนวปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk Governance) 4) แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับการกำกับดูแลการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate-Related Risk Governance) ในการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน และ 5) แนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการในการบริหารจัดการและดำเนินงาน ESG การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Change) และการกำกับดูแลปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Governance)

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ ได้ปฏิบัติงานตามกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ และตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความรอบคอบ รับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นอิสระ ตลอดจนให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมาเพื่อประโยชน์สูงสุดของเติมโก้ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ให้เกิดความเสมอภาคและยุติธรรมแก่ทุกภาคส่วน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เติมโก้พัฒนาไปสู่ความยั่งยืน โดยได้ให้ความสำคัญในการผนวกการทำธุรกิจที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคมและบรรษัทภิบาล (Environment, Social and Governance : ESG) เพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ด้วยการมุ่งไปสู่ “ก้าวไปด้วยกันอย่างภาคภูมิใจและยั่งยืน” (Growing Together with Pride and Sustainability) เพื่อบรรลุเป้าหมาย “กิจการที่มั่นคงและยั่งยืน” ในที่สุด



(นายเสริมศักดิ์ จารุณัต)

ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

## 9.การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

#### 9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและการตรวจสอบภายใน โดยมอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน ให้กำกับดูแลและสอบทานระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ให้มีประสิทธิภาพเพียงพอและถูกต้องตามกรอบแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance : CG) และมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันและสินบนตามเจตนารมณ์ของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ซึ่งได้แก่ได้รับการรับรองตั้งแต่ปี 2559 ต่อเนื่องถึงปัจจุบัน โดยอ้างอิงกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO) – Internal Control Integrated Framework และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ตามองค์ประกอบของการควบคุมภายใน เพื่อช่วยให้ได้บรรลุวัตถุประสงค์ที่สำคัญ ด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงินและการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องสามารถสนับสนุนและปรับปรุงผลการดำเนินงานให้ดีขึ้นและปกป้องเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและทรัพย์สินของบริษัท

หน่วยงานในสังกัดสำนักงานตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย หน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับและควบคุมทำหน้าที่ตรวจสอบและสอบทานระบบการปฏิบัติงานต่าง ๆ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่า การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ของบริษัทอย่างคุ้มค่าสมประโยชน์ รวมถึงมีการควบคุมด้านการดำเนินงาน ด้านรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องครบถ้วน เชื่อถือได้และทันเวลา รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท นโยบายต่าง ๆ ของได้แก่ และให้เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและข้อบังคับของทางราชการและหน่วยงานกำกับที่เกี่ยวข้อง มีการทบทวนความ

มีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย และให้เกิดประโยชน์สูงสุดภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา บนพื้นฐานความเป็นธรรมของผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในการประเมิน ระบบการควบคุมภายใน ด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามประเมินผล คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของได้แก่ มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยได้แก่ได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในอย่างเหมาะสมและรัดกุมเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

นอกจากนี้ ในการปฏิบัติงานตรวจสอบงบการเงินของกลุ่มบริษัทได้แก่ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของผู้สอบบัญชีตามมาตรฐานการสอบบัญชี ผู้สอบบัญชีได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตเยี่ยงผู้ประกอบการตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี รวมถึงการระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริต หรือข้อผิดพลาด การออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และการรวบรวมหลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอ และเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ซึ่งจากการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงิน

ในปี 2565 การดำเนินการตามองค์ประกอบหลักของ COSO ทั้ง 5 องค์ประกอบ 17 หลักการ มีดังนี้

#### 1. สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

##### 1.1 องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความ

ซื่อตรงและจริยธรรม ได้แก่ยึดมั่นในคุณค่าความซื่อตรงและจริยธรรม โดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายการต่อต้านการทุจริตการคอร์รัปชันและสินบน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ทุกระดับ ยึดมั่นในคุณธรรม จริยธรรม ความซื่อสัตย์



สุจริต ความรับผิดชอบ และดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา เป็นไปตามกฎหมาย โดยยึดถือประโยชน์ร่วมกันของคู่ค้า ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยผู้บริหารทุกคนของเติมโก้บริหารงานตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายต่าง ๆ ที่เติมโก้กำหนด ปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดีและยึดมั่นตามแนวทางหรือแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในคู่มือจริยธรรมและจรรยาบรรณ ของกลุ่มบริษัทเติมโก้ และคู่มือปฏิบัติงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งมีการสื่อสารภายในให้บุคลากรรับทราบและปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง สม่าเสมอ ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้แสดงตนเป็นแบบอย่างที่ดีด้วยการประกาศงดรับของขวัญในเทศกาลปีใหม่ (No Gift Policy) เพื่อแสดงให้เห็นว่า เติมโก้มีการปฏิบัติอย่างเหมาะสมสอดคล้องกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและสินบน รวมถึงการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ด้วยการจัดทำแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จัดให้มีช่องทางการรับข้อร้องเรียนเรื่องการทุจริต และทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างสม่ำเสมอ เป็นต้น

**1.2 คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาการดำเนินงานด้านการควบคุมภายใน** บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระแยกจากฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่า ร้อยละ 50 ที่ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท และมีคุณสมบัติตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยได้กำหนดนโยบายและแผนในการดำเนินงานให้สอดคล้องและเป็นไปตามยุทธศาสตร์ของประเทศ ตามกรอบและข้อบังคับของกฎหมาย หน่วยงานกำกับดูแล และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา

หาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน คณะกรรมการลงทุน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อช่วยทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารงานด้านต่าง ๆ ในภาพรวมให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

**1.3 คณะกรรมการและฝ่ายจัดการ จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการ และหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน เหมาะสม เพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริษัท** เติมโก้มีการทบทวนและปรับปรุงโครงสร้างในการบริหารงานอย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ให้เหมาะสมกับตำแหน่งงานระหว่าง คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน มีการปรับปรุงและทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยให้เหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับบทบาท ภารกิจ การดำเนินกิจการภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงในปัจจุบันโดยเน้นการสร้างสมดุล รอบคอบและความคล่องตัวในการปฏิบัติงาน เพื่อให้พร้อมรับต่อความเปลี่ยนแปลง และการขยายตัวของธุรกิจ

**1.4 มีความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ** เติมโก้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาและรักษาบุคลากร โดยได้จัดให้มีแผนการฝึกอบรมและแผนการพัฒนาบุคลากรในแต่ละตำแหน่งให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานในหน้าที่ภารกิจและความรับผิดชอบหลักหรือในสถานการณ์ที่มีการเปลี่ยนแปลง โดยมีแผนการอบรมรายปี และรายตำแหน่ง ทั้งทางด้าน Hard Skill และ Soft Skill รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานเรียนรู้ผ่านการอบรมสัมมนาทั้งแบบออนไลน์และการเรียนรู้ผ่านห้องเรียน ส่งเสริมความรู้ทั้งในรูปแบบทฤษฎีและกรณีศึกษาที่เกิดขึ้นจริง รวมถึงการจัดการอบรมเชิงปฏิบัติการ ให้พนักงานได้เรียนรู้และทำกิจกรรมร่วมกัน มีการวางแผนและเตรียมสรรหาผู้สืบทอด

ตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อรักษาความต่อเนื่องและความสามารถของบุคลากรในตำแหน่งที่มีนัยสำคัญขององค์กร และสนับสนุนการเติบโตในสายอาชีพของพนักงาน สร้างความสำเร็จและความภาคภูมิใจในองค์กรให้แก่พนักงาน รวมทั้งมีการกำหนดกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม เพื่อจูงใจและรักษาบุคลากร

**1.5 องค์กรกำหนดให้บุคลากรทุกตำแหน่งมีหน้าที่และรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์** เดิมได้มีการจัดโครงสร้างองค์กรและกำหนดอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบตามตำแหน่งงาน เพื่อให้ทุกตำแหน่งได้มีส่วนรับผิดชอบต่อระบบการควบคุมภายในโดยกำหนดการจัดทำแบบกำหนดหน้าที่งาน (Job Description) คู่มือการปฏิบัติงาน (Procedure Manual) คู่มือบริหารความเสี่ยง (Risk Management Manual) การจัดทำรายงานความเสี่ยงและแผนการดำเนินการในความเสี่ยงต่าง ๆ ทุกกิจกรรมของการดำเนินงานเพื่อรายงานผลการปฏิบัติงานต่อที่ประชุมผู้บริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร และคณะกรรมการตรวจสอบทราบ รวมทั้งการดำเนินการผ่านกระบวนการตามระบบบริหารคุณภาพ ISO 9001 :2015 และการประเมินผลการปฏิบัติงาน

## 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

**2.1 องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุ และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร** เดิมให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยจัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และนโยบายการบริหารความเสี่ยง ทั้งในระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง องค์กรและการประสานงานของสายงานบริหารความเสี่ยง กำหนดวัตถุประสงค์อย่างชัดเจนเพื่อใช้ในการประเมินความเสี่ยง ซึ่งเป็นความเสี่ยงที่อาจเกิดจากลักษณะงานหรือกิจกรรมขององค์กรที่ระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ในปัจจุบันไม่ครอบคลุม หรือไม่สามารป้องกันข้อผิดพลาดจาก

การดำเนินงานได้ รวมถึงการไม่ปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่จัดไว้ สาเหตุของความเสี่ยงอาจเกิดจากปัจจัยภายใน และ/หรือปัจจัยภายนอก สำหรับการดำเนินงานด้านบัญชี มีการกำหนดวัตถุประสงค์และวิธีการปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยครอบคลุมตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้ง 3 ด้าน คือ การดำเนินงาน การรายงาน และการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่กลั่นกรอง กรอบโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ที่สำคัญได้แก่ ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ความสามารถในการรับความเสี่ยง (Risk Capacity) และช่วงความเบี่ยงเบนของผลการปฏิบัติงานที่ยอมรับได้ (Tolerance) รวมถึงแนวทางการบริหารความเสี่ยงในภาพรวม ตลอดจนทบทวนความเสี่ยงพอของนโยบายการบริหารความเสี่ยง ซึ่งกำหนดโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท อีกทั้ง มีหน้าที่ กลั่นกรองและให้คำปรึกษาต่อคณะกรรมการบริษัทในการกำกับ ดูแลความเสี่ยงในภาพรวม และประเมินความเพียงพอ เหมาะสม ของการนำความเสี่ยงไปบริหารในเชิงกลยุทธ์

**2.2 องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยง ทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร** เดิมได้ระบุ วิเคราะห์ ความเสี่ยง และจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากลักษณะงานหรือกิจกรรมที่อาจเกิดความผิดพลาดเสียหาย ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนด รวมทั้ง ความเสี่ยงของสินทรัพย์ที่จำเป็นต้องได้รับการดูแล ป้องกันรักษา หรือความเสี่ยงของกระบวนการทำงานที่ต้องส่งมอบสินค้าและบริการให้ลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าการควบคุมภายในสามารถควบคุมจุดอ่อนที่มีความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ตามแนวทางปฏิบัติที่ดี

**2.3 พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร** เดิมได้นำระบบควบคุมภายในมาใช้เป็น

เครื่องมือในการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดการทุจริต โดยกำหนดจุดควบคุมในกิจกรรมที่มีปัจจัยเสี่ยง เพื่อระบุมাত্রการป้องกันจุดอ่อนของกระบวนการทำงาน หรือประเด็นที่มีโอกาสเกิดความเสี่ยงด้านทุจริต และผลกระทบของความเสี่ยง รวมทั้งการค้นหาสาเหตุของปัจจัยเสี่ยง เพื่อนำไปสู่การพัฒนา และปรับปรุงกระบวนการทำงาน

## 2.4 ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมี

**ผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน** เติมโก้มีการระบุและประเมินความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร ที่เปลี่ยนแปลงและส่งผลกระทบต่อกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ทางธุรกิจ โดยจัดแบ่งเป็น 7 ด้าน ได้แก่

- 1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
- 2) ความเสี่ยงด้านการเงิน บัญชี และงบประมาณ (Financial, Accountancy and Budgeting Risk)
- 3) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operation Risk)
- 4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงานให้ถูกต้อง (Compliance Risk)
- 5) ความเสี่ยงด้านสิ่งที่จะเกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)
- 6) ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainable Risk)
  - 6.1 ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental Risk)
  - 6.2 ความเสี่ยงด้านสังคม (Social Risk)
  - 6.3 ความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล (Governance Risk)
- 7) ความเสี่ยงด้านเหตุการณ์วิกฤตฉุกเฉินเฉพาะกิจ (Emergency and Crisis Risk)

การกำหนดเกณฑ์จัดระดับความสำคัญของความเสี่ยงหลังจากระบุปัจจัยเสี่ยง จะพิจารณาจากการประเมินโอกาสเกิดและความถี่ที่ความเสี่ยงอาจเกิดขึ้นว่ามีมากน้อยเพียงใด ซึ่งผู้บริหารจะให้ความสำคัญต่อความเสี่ยงที่มีระดับความรุนแรงสูง โดยจัดเรียงลำดับความสำคัญของความเสี่ยงและกำหนดกิจกรรมการควบคุมเพื่อจัดการหรือลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ตามกรอบการบริหารความเสี่ยง โดยมีการเฝ้าระวังและติดตามแผนการปรับปรุงการควบคุมภายใน/

แผนการบริหารจัดการเพิ่มเติมอย่างต่อเนื่อง หรือเมื่อสภาพแวดล้อมเปลี่ยนแปลงไป

## 3. กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

### 3.1 มีมาตรการหรือกิจกรรมควบคุมที่ช่วยลดความ

**เสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้** เติมโก้กำหนดให้

ทุกหน่วยงานจัดทำแผนการจัดการกับความเสี่ยง (Action Plan) ของกิจกรรมที่มีการประเมินว่ามีความเสี่ยงในทุกระดับความเสี่ยง เพื่อลดโอกาสเกิดความเสี่ยงจากกระบวนการทำงานด้วยการออกแบบกิจกรรมการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยง เช่น กิจกรรมใดมีผลการประเมินความเสี่ยงสูงจำเป็นต้องมีการกำหนดแผน/มาตรการการปรับปรุงการควบคุมภายในเป็นลำดับแรก โดยแผนดังกล่าวต้องมีความสอดคล้องกับสาเหตุความเสี่ยงและความเหมาะสมของการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งความคุ้มค่า เมื่อเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่ได้รับ และสอดคล้องกับวิธีการพื้นฐานในการจัดการความเสี่ยง เป็นต้น รวมถึงการกำหนดอำนาจอนุมัติในการทำรายการของฝ่ายจัดการแต่ละระดับ โดยมีการผสมผสานกิจกรรมควบคุม การแบ่งแยกหน้าที่งาน การบันทึกรายการการอนุมัติให้ความเห็นชอบ และการจัดการดูแลทรัพย์สินที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน ทั้งนี้นโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้มีการทบทวนให้เหมาะสมอยู่เสมอ

### 3.2 เลือกและพัฒนากิจกรรมควบคุมทั่วไปด้วยระบบ

**เทคโนโลยี** เติมโก้มีการควบคุมตามหลักการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและนโยบายการใช้งานระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ รวมถึงนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามในการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท และต้องรักษาข้อมูลของบริษัทเป็นความลับ อีกทั้งได้นำระบบ Enterprise Resource Planning (ERP) มาใช้ในการปฏิบัติงานเพื่อพัฒนาระบบการทำงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อเป็นแนวทางในการควบคุมการปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ให้เป็นไปตามกฎหมายเทคโนโลยี

สารสนเทศ กฎ ระเบียบข้อบังคับของบริษัท หรือ หน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นด้านการรักษาความปลอดภัยของระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศ การจัดทำแผนป้องกันและลดความเสียหายของระบบงานหลัก โดยมีการบำรุงรักษาเชิงป้องกันตามระยะเวลาที่กำหนด การทดสอบความพร้อมใช้งานระบบระหว่างศูนย์คอมพิวเตอร์หลักกับศูนย์คอมพิวเตอร์สำรอง และการเตรียมความพร้อมให้รองรับภัยคุกคามด้าน Cyber Attack

**3.3 จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติเพื่อนำนโยบายที่กำหนดไว้ไปสู่การปฏิบัติได้** กิจกรรมการควบคุมกำหนดขึ้นตามวัตถุประสงค์ของเดิมไว้ เพื่อให้บุคลากรทุกระดับ ทราบว่าขั้นตอนการปฏิบัติงานมีความเสี่ยงที่สำคัญในเรื่องใด และในขั้นตอนใดของการปฏิบัติงานมีระดับความสำคัญและโอกาสที่จะเกิด เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากผลการประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านหนึ่ง หรือหลายด้าน โดยบุคลากรทุกคนที่มีส่วนร่วมได้รับทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมตามที่องค์กรกำหนด มีการสื่อสารให้ผู้ปฏิบัติงานเห็นความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการแบ่งแยกหน้าที่และการมอบหมายบุคลากรในการปฏิบัติงานที่สำคัญในแต่ละขั้นตอนตามหลักการว่าด้วยการถ่วงดุล (Check and Balance) มีการจัดประชุมฝ่ายจัดการ ประชุมฝ่าย และอื่นๆ เป็นประจำเพื่อติดตามการบริหารงานและควบคุมการปฏิบัติงาน

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

**4.1 มีข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินการไปตามที่กำหนดไว้** เดิมได้จัดตั้งสำนักงานพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเทคโนโลยีมาพัฒนาระบบสารสนเทศให้การดำเนินงานในกระบวนการต่าง ๆ มีการประมวลผลข้อมูลอย่างเป็นระบบ ครบถ้วน และสามารถรายงานข้อมูลเพื่อใช้

ประโยชน์ในการตัดสินใจของผู้บริหารระดับต่าง ๆ ได้อย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา

**4.2 การสื่อสารข้อมูลภายใน ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถปฏิบัติได้ตามที่วางไว้** เดิมได้จัดให้มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทที่หลากหลายตามความเหมาะสม เช่น การสื่อสารผ่านอีเมล เว็บไซต์ภายในของบริษัท บอร์ดประชาสัมพันธ์ เป็นต้น เพื่อให้บุคลากรในองค์กรได้รับข้อมูลและสามารถบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกันให้ประสบผลสำเร็จ

**4.3 มีการสื่อสารกับหน่วยงานหรือบุคคลภายนอกเกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน** เดิมได้มีการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพด้วยช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสมตามกลุ่มเป้าหมาย ได้แก่ ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล ชุมชน และสังคม เช่น กลุ่มชุมชนโดยรอบที่ตั้งของหน่วยงาน มีการเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ของชุมชนอย่างสม่ำเสมอเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและสร้างความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการดำเนินงานของเดิมไว้ ส่วนกลุ่มนักลงทุนและผู้ถือหุ้น เดิมได้เปิดเผยข้อมูลให้ทราบถึงการดำเนินงานและสถานะของเดิมไว้อย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และช่องทางการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการรายงานในกิจกรรม Opportunity Day ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### 5. การติดตามประเมินผล (Monitoring)

**5.1 ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม** เดิมได้กำหนดให้ฝ่ายจัดการและหัวหน้างาน มีหน้าที่กำหนดกลไก ต่าง ๆ ในการติดตามประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน เช่น การประชุมติดตาม การสอบทานข้อมูลที่เกิดขึ้น รวมถึง การประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control Self-Assessment) โดยมี

หน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระภายในบริษัท ทำหน้าที่สอบทาน ตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการป้องกันความเสี่ยงอย่างครบถ้วนตามกระบวนการควบคุมภายในที่ได้วางไว้ รวมถึงการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อีกทั้งส่งเสริมให้บุคลากรในสำนักตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามหลักมาตรฐานสากลและจรรยาบรรณของวิชาชีพตรวจสอบภายใน รายงานผลการสอบทานและตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบ รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกไตรมาส

**5.2 ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา และเหมาะสมต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม** เด็มโก้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระทำหน้าที่ให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม ประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการกำกับดูแลกิจการจรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตามแผนการตรวจสอบ สื่อสารข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากจุดอ่อนของระบบควบคุมภายในหรือจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป พร้อมเสนอแนวทางแก้ไขให้ผู้เกี่ยวข้องสามารถดำเนินการแก้ไขได้อย่างทันทั่วถึง และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้ง มีการติดตามผลการแก้ไขและรายงานความคืบหน้าผลการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส นอกจากนี้ เด็มโก้ยังได้กำหนดให้ต้องมีการรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือ สงสัยว่ามีการทุจริต มีการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และมี

การกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อองค์กรอย่างมีนัยสำคัญ

รายละเอียดการบริหารจัดการความเสี่ยง เปิดเผยไว้ในส่วนที่ 1 ข้อ 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง รวมถึงคู่มือการบริหารความเสี่ยงเปิดเผยอยู่ในเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งสามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่ [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ด



นโยบายการควบคุมภายใน



คู่มือการบริหารความเสี่ยง

**9.12 บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทได้ทบทวนและประเมินการควบคุมทางการเงินบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565**

**9.13 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีความเห็นสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจของฝ่ายบริหาร ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัท**

### การตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีพันธกิจในการปฏิบัติงานให้ความเชื่อมั่นอย่างอิสระ และเที่ยงธรรม รวมทั้งให้คำปรึกษา เพื่อเพิ่มมูลค่า และปรับปรุงการปฏิบัติงานของบริษัท หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการโดยรายงานตรงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบในด้านการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

วัตถุประสงค์ อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงหน้าที่ และความรับผิดชอบของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในได้กำหนดไว้ อย่าง



ชัดเจนในกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งได้รับการสอบทานและอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าความรับผิดชอบที่ระบุในกฎบัตรและการปฏิบัติหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายในมีความสอดคล้องกัน นอกจากนี้ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในมีการยืนยันความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี

หน่วยงานตรวจสอบภายในยึดมั่นในแนวทางการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามหลักจริยธรรม และการปฏิบัติงานตามมาตรฐานสากลของการปฏิบัติงานวิชาชีพ ตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในจัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีที่มีความยืดหยุ่น โดยประเมินจากทิศทางการธุรกิจและความเสี่ยงที่สำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัท รวมถึงข้อกังวลของกรรมการและผู้บริหาร ทั้งนี้ แผนการตรวจสอบภายใน ประจำปีจะได้รับการสอบทาน และอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ นอกเหนือจากการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติแล้วนั้น หน่วยงานตรวจสอบภายในยังปฏิบัติงานพิเศษอื่นตามการร้องขอของผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบตามความเหมาะสม

อนึ่ง ตามแผนการตรวจสอบภายในประจำปีนั้น หน่วยงานตรวจสอบภายในจะพิจารณาและทบทวนความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น สอบทานความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน และรายงานจุดบกพร่องของการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ การไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และแนวทางในการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงานต่อผู้บริหาร โดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการติดตามผลอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่าได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายนอกอื่น ๆ และมติของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะได้รับรายงานผลการตรวจสอบ รวมถึงความคืบหน้าในการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงของฝ่ายจัดการ และความคืบหน้าของการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีส่วนร่วมในการตรวจสอบการกระทำที่อาจเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัท และรายงานผลให้ผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ นอกจากนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายในยังให้

คำปรึกษาเพื่อช่วยให้ ผู้บริหารสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และกลยุทธ์ทางธุรกิจ

บุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายในได้รับการสนับสนุนให้มีการพัฒนาความรู้ ความสามารถ ความชำนาญอย่างต่อเนื่อง โดยเข้ารับการฝึกอบรมที่หลากหลายทั้งที่จัดขึ้นภายในและภายนอกบริษัท นอกจากนี้ เติบโตสนับสนุนให้บุคลากรของหน่วยงานตรวจสอบภายในได้รับวุฒิบัตรวิชาชีพด้านตรวจสอบภายใน ซึ่งผู้จัดการหน่วยงานตรวจสอบภายในได้รับวุฒิบัตรด้านตรวจสอบ หลักสูตร Internal Audit Certificate Program : IACP

ในปี 2565 บริษัทได้มีการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน (QAR) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระจากภายนอก เพื่อนำข้อเสนอแนะจากการประเมินไปปรับปรุงและพัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพของการตรวจสอบภายในให้ดียิ่งขึ้น

**9.1.4 คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้ง นางสาววรรณฤดี สุวพันธ์ รองกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้บริหารสูงสุดสำนักงานตรวจสอบ และปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ** คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีคุณสมบัติเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่

**9.1.5 การแต่งตั้ง โยกย้าย หรือเลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานอื่นใดภายใต้หน่วยงานตรวจสอบภายใน จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ**

## 9.2 รายการระหว่างกัน

การเข้าทำรายการระหว่างกันของเดิมโก้หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจะต้องปฏิบัติตามประกาศและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเงื่อนไขการค้าปกติ หรือราคาตลาด โดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arm's length basis) ตลอดจนรายงานรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส

### มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันกับเติมโก้ที่เกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

เติมโก้มีมาตรการที่จะคุ้มครองผู้ถือหุ้น โดยกำหนดมาตรการควบคุมการทำรายการระหว่างกันของเติมโก้ หรือบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเติมโก้จะจัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้น โดยพิจารณาจากเงื่อนไขต่าง ๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาด และมีการเปรียบเทียบราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญ ในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้บุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาหลักทรัพย์ เป็นต้น ที่เป็นอิสระจากบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามแต่กรณี

นอกจากนี้ เติมโก้มีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสียทั้งทางตรงและทางอ้อม และคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้เติมโก้ปฏิบัติให้เป็นไป

ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของเติมโก้หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท และเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

รายการระหว่างกันของเติมโก้ในอนาคตจะเป็นรายการที่ดำเนินการตาม ปกติทางการค้า โดยใช้นโยบายซื้อขายต่อรองกันตามกลไกราคาตลาดของธุรกิจ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างเติมโก้กับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อย มีรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ตรวจสอบ และคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแล้วมีความเห็นว่า รายการระหว่างกันทุกรายการเป็นการทำรายการอย่างสมเหตุสมผล และเป็นไปในทางการค้าปกติ โดยบริษัทได้กำหนดราคาซื้อขายสินค้า และบริการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันด้วยราคาที่สมเหตุสมผล มีการเปรียบเทียบกับราคา โดยมีเงื่อนไขต่าง ๆ ตามปกติธุรกิจ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

### รายการระหว่างกัน

สรุปรายการระหว่างกันของเติมโก้ และกลุ่มบริษัทเติมโก้ หรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นของปี 2563 - 2565 เติมโก้มีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

| บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์ | ลักษณะ/ประเภทรายการ | ปี 2565 (บาท) | ปี 2564 (บาท) | ปี 2563 (บาท) | ความสมเหตุสมผลของรายการ  |
|---|---------------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 1. บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด (“DEU”)                 | เจ้าหนี้เงินกู้ยืม  | 29,000,000.00 | - 0 -         | - 0 -         | ตัดตัวสัญญาใช้เงินที่ เติมโก้ กู้ยืมจาก DEU ในวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 จำนวน 40,000,000.00 บาท |

| บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์   | ลักษณะ/ประเภทรายการ    | ปี 2565 (บาท) | ปี 2564 (บาท) | ปี 2563 (บาท) | ความสมเหตุสมผลของรายการ  |
|---|------------------------|---------------|---------------|---------------|--|
| ดำเนินธุรกิจผลิตและติดตั้งโครงสร้างหลักสำหรับอาคาร โรงงาน, ผลิตและจำหน่ายภาชนะรับแรงดัน ที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม, โรงไฟฟ้าและโรงงานปิโตรเคมี, ออกแบบ จัดหา ติดตั้งอุปกรณ์ และระบบสื่อสารโทรคมนาคม |                        |               |               |               | โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี กำหนดชำระเมื่อทางถาม   |
| ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี   | ดอกเบี้ยจ่าย           | 196,445.20    | - 0 -         | - 0 -         | ● ชำระเมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2565 จำนวน 6,000,000.00 บาท<br>● ชำระเมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2565 จำนวน 5,000,000.00 บาท   |
| มีความสัมพันธ์กับบริษัทดังนี้<br>DEU เป็นบริษัทย่อย ซึ่งได้ถือหุ้น สัดส่วน 100 %<br>และมีกรรมการของ DM<br>1.นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์<br>2.นายไพฑูรย์ กำชัย<br>เป็นกรรมการของ DEU                   | รายได้อื่นๆ            | 3,333.33      | - 0 -         | - 0 -         | ดอกเบี้ยจ่ายที่ ได้เพิ่มจาก DEU ซึ่งได้เพิ่มในวันที่ 21 พฤศจิกายน 2565 จำนวน 40,000,000.00 บาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยของวงเงินสินเชื่อระยะสั้น (ไม่รวมวงเงินเบิกเกินบัญชี) ที่ได้เพิ่มจากสถาบันการเงิน<br>รายได้ค่าเช่าอาคารสำนักงาน ค่าเช่าคลังสินค้า ได้เพิ่มจากค่าเช่าอ้างอิงจากราคาตลาดรวมสาธารณูปโภค |
| <b>2. บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด (“DP”)</b><br>ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายโครงสร้างโลหะ ขายอุปกรณ์ระบบไฟฟ้า, สื่อสาร และวัสดุก่อสร้าง  | เจ้าหนี้เงินกู้ยืม     | 13,000,000.00 | - 0 -         | - 0 -         | ตัวสัญญาใช้เงินที่ เด็มโก้ กู้ยืมจาก DP ในวันที่ 23 ธันวาคม 2565 จำนวน 13,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี กำหนดชำระ 23 มีนาคม 2566   |
| ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี   | ดอกเบี้ยจ่าย           | 14,424.66     | - 0 -         | - 0 -         | ดอกเบี้ยจ่ายที่ ได้เพิ่มจาก DP ซึ่งได้เพิ่มในวันที่ 23 ธันวาคม 2565 จำนวน 13,000,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.50 ต่อปี อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยของวงเงินสินเชื่อระยะสั้น (ไม่รวมวงเงินเบิกเกินบัญชี) ที่ได้เพิ่มจากสถาบันการเงิน  |
| มีความสัมพันธ์กับเด็มโก้ดังนี้<br>DP เป็นบริษัทย่อย ซึ่งได้ถือหุ้น สัดส่วน 100 %<br>และมีกรรมการของ DM<br>1.นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์<br>2.นายไพฑูรย์ กำชัย<br>เป็นกรรมการของ DP                    | ขายสินค้า              | 113,747.00    | 36,007.50     | 111,088.00    | รายได้ขายสินค้างานระบบไฟฟ้า เด็มโก้ กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก  |
|   | ขายเศษเหล็ก            | 4,998,560.00  | - 0 -         | - 0 -         | รายได้ขายเศษเหล็ก เด็มโก้กำหนดราคาขายอ้างอิงราคาตลาด โดยมีเงื่อนไขเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก   |
|   | ให้บริการงานบำรุงรักษา | 80,000.00     | - 0 -         | - 0 -         | รายได้งานให้บริการ Preventive Maintenance Solar Roof เด็มโก้ กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร   |

| บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์  | ลักษณะ/ประเภทรายการ     | ปี 2565 (บาท)  | ปี 2564 (บาท)  | ปี 2563 (บาท)  | ความเสมอสมผลของรายการ  |
|--|-------------------------|----------------|----------------|----------------|--|
|  | รายได้อื่นๆ             | 840,000.00     | 840,000.00     | 828,000.00     | โดยมีเงื่อนไขเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก<br>1) รายได้ค่าเช่าอาคารสำนักงาน ค่าเช่าคลังสินค้า เติมโก้คิดค่าเช่าอ้างอิงจากราคาตลาดรวมสาธารณูปโภค<br>2) รายได้ค่าขนส่งสินค้า เติมโก้กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก<br>3) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน |
|  | ซื้อสินค้า              | 11,472,127.70  | 7,408,902.32   | 1,481,767.00   | ค่าซื้อวัสดุอุปกรณ์ในการผลิตและประกอบชิ้นงาน DP กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก  |
|  | ค่าจ้าง                 | 79,518,890.00  | 87,114,645.00  | 29,264,212.09  | ค่าจ้างผลิตเสา DP กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก  |
|  | ค่าวัสดุ                | 20,800.00      | - 0 -          | - 0 -          | ค่าวัสดุ DP กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก  |
|  | ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดอื่น | 336.00         | - 0 -          | - 0 -          | ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดอื่น DP กำหนดราคาด้วยราคาทุนบวกกำไร โดยมีเงื่อนไขเสมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก   |
| <b>3. บริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด (“DDL”)</b><br>ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายน้ำประปาที่ตั้งสำนักงาน บ้านสังคโลก เมืองหลวงพระบาง แขวงหลวงพระบาง ประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว มีความสัมพันธ์กับเติมโก้ดังนี้<br>DDL เป็นบริษัทย่อย ซึ่ง เติมโก้ ถือหุ้นสัดส่วน 100% (ปรับเป็น 100% วันที่ 18 มีนาคม 2562) | ลูกหนี้เงินกู้ยืม       | 384,560,697.40 | 384,560,697.40 | 384,560,697.40 | เงินให้กู้ยืมแก่บริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด วงเงิน 345 ล้านบาท ก่อนวันที่ 1 มีนาคม 2562 คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.5 ต่อปี ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2562 มีการปรับโครงสร้างหนี้ โดยรวมดอกเบี้ยเงินกู้ระหว่างวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559 ถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 จำนวน 39.56 ล้านบาท กับเงินต้น 345 ล้านบาท   |

| บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์  | ลักษณะ/ประเภทรายการ | ปี 2565 (บาท) | ปี 2564 (บาท) | ปี 2563 (บาท) | ความสมเหตุสมผลของรายการ  |
|--|---------------------|---------------|---------------|---------------|--|
| และมีกรรมการของ DM นายไพฑูรย์ กำชัย เป็นประธานสภาบริหาร/ผู้อำนวยการของ DDL   | ดอกเบี้ยรับ         | 22,155,962.23 | 20,641,321.69 | 19,302,949.89 | รวมเป็นเงินต้นจำนวน 384.56 ล้านบาท<br>ดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืม วงเงิน 384.56 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยดังนี้<br>- อัตราดอกเบี้ยปีที่ 1-5 (1 มีนาคม 2562 - 28 กุมภาพันธ์ 2567) ร้อยละ 1 ต่อปี<br>- อัตราดอกเบี้ยปีที่ 6-10 (1 มีนาคม 2567 - 28 กุมภาพันธ์ 2572) ร้อยละ 2 ต่อปี<br>ทั้งนี้รายได้ดอกเบี้ยรับบันทึกบัญชีโดยใช้อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 9 ต่อปี ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย ฉบับที่ 9 ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว |
| 4. บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เดิมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด (“DP6”) ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า   | ลูกหนี้เงินกู้ยืม   | 400,000.00    | 340,000.00    | - 0 -         | ตัวสัญญาใช้เงินที่ DP6 กู้ยืมจากเดิมโก้ดังนี้<br>- กู้ยืมในวันที่ 20 ธันวาคม 2565 จำนวน 340,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี กำหนดชำระ 16 มิถุนายน 2566<br>- กู้ยืมในวันที่ 20 ธันวาคม 2565 จำนวน 60,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี กำหนดชำระ 16 มิถุนายน 2566   |
| ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี   | ดอกเบี้ยรับ         | 13,020.91     | 519.78        | - 0 -         | ดอกเบี้ยรับที่ DP6 กู้ยืมจากเดิมโก้ซึ่งกู้ยืม<br>- วันที่ 20 ธันวาคม 2565 จำนวน 340,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี<br>- วันที่ 20 ธันวาคม 2565 จำนวน 60,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี<br>อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยของวงเงินสินเชื่อระยะสั้น(ไม่รวมวงเงินเบิกเกินบัญชี)ที่เดิมโก้กู้จากสถาบันการเงิน  |
| มีความสัมพันธ์กับเดิมโก้ดังนี้ DP6 เป็นบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน ซึ่ง เดิมโก้ จำกัด ถือหุ้นสัดส่วน 49 % และมีกรรมการของ DM นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ เป็นกรรมการของ DP6 | รายได้อื่นๆ         | 30,000.00     | -0-           | -0-           | 1) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เดิมโก้กำหนดอัตรา  |



| บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์   | ลักษณะ/ประเภทรายการ | ปี 2565<br>(บาท) | ปี 2564<br>(บาท) | ปี 2563<br>(บาท) | ความสมเหตุสมผลของรายการ   |
|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|---|
|   |                     | 22,883.48        | -0-              | -0-              | ค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี   |
|   |                     | 96,000.00        | -0-              | -0-              | 2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน<br>3) รายได้ค่าการปฏิบัติการรักษาโรงไฟฟ้า จัดบุคลากรดูแลพร้อมเครื่องมือเครื่องใช้ จำนวน 8,000 บาท ต่อเดือน<br>เติมโก้คิดรายได้ อ้างอิงจากต้นทุนเงินเดือนของพนักงานที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับช่างเทคนิค Monitoring ส่วนกลาง |
| <b>5. บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด (“DP11”)</b><br>ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า<br>ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี<br>มีความสัมพันธ์กับเติมโก้ดังนี้<br>DP11 เป็นบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน ซึ่งเติมโก้ จำกัด ถือหุ้นสัดส่วน 49 % และมีกรรมการของ DM นายพงษ์ศักดิ์ศิริคุปต์ เป็นกรรมการของ DP11 | รายได้อื่นๆ         | 30,000.00        | - 0 -            | - 0 -            | 1) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เติมโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี  |
|   |                     | 12,673.87        | - 0 -            | - 0 -            | 2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดจากสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน  |
|   |                     | 78,000.00        | - 0 -            | - 0 -            | 3) รายได้ค่าการปฏิบัติการรักษาโรงไฟฟ้า จัดบุคลากรดูแลพร้อมเครื่องมือเครื่องใช้ จำนวน 6,500 บาท ต่อเดือน<br>เติมโก้คิดรายได้ อ้างอิงจากต้นทุนเงินเดือนของพนักงานที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับช่างเทคนิค Monitoring ส่วนกลาง   |
| <b>6. บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด (“DP15”)</b><br>ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า<br>ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี<br>มีความสัมพันธ์กับเติมโก้ดังนี้  | รายได้อื่นๆ         | 30,000.00        | - 0 -            | - 0 -            | 1) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เติมโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี  |
|   |                     | 24,386.17        | - 0 -            | - 0 -            | 2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน  |

| บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์   | ลักษณะ/ประเภทรายการ | ปี 2565<br>(บาท) | ปี 2564<br>(บาท) | ปี 2563<br>(บาท) | ความสมเหตุสมผลของรายการ  |
|---|---------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| DP15 เป็นบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน ซึ่ง เดิมโก้ ถือหุ้นสัดส่วน 51 %<br>และมีกรรมการของ DM นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ เป็นกรรมการของ DP15  | ลูกหนี้เงินกู้ยืม   | 2,360,000.00     | 1,760,000.00     | - 0 -            | ตัวสัญญาใช้เงินที่ DP15 กู้ยืมจาก เดิมโก้มีดังนี้<br>- กู้ยืมในวันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 300,000.00 บาท<br>อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี<br>กำหนดชำระเมื่อทวงถาม<br>- กู้ยืมในวันที่ 20 ธันวาคม 2565 จำนวน 1,760,000.00 บาท<br>อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี<br>กำหนดชำระ 19 มิถุนายน 2566<br>- กู้ยืมในวันที่ 22 ธันวาคม 2565 จำนวน 300,000.00 บาท<br>อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี<br>กำหนดชำระ 21 มิถุนายน 2566       |
|   | ดอกเบี้ยรับ         | 71,625.62        | 3,534.06         | -0-              | ดอกเบี้ยรับที่ DP15 กู้ยืมจาก เดิมโก้ ซึ่งกู้ยืม<br>- วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 300,000.00 บาท<br>อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี<br>- วันที่ 20 ธันวาคม 2565 จำนวน 1,760,000.00 บาท<br>อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี<br>- วันที่ 22 ธันวาคม 2565 จำนวน 300,000 บาท<br>อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี<br>อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยของวงเงินสินเชื่อระยะสั้น(ไม่รวมวงเงินเบิกเกินบัญชี)ที่ เดิมโก้กู้จากสถาบันการเงิน |
| 7. บริษัท เดิมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด (“DP16”)<br>ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า<br>ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี<br>มีความสัมพันธ์กับ เดิมโก้ ดังนี้<br>DP16 เป็นบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน ซึ่ง เดิมโก้ ถือหุ้นสัดส่วน 51 %<br>และมีกรรมการของ DM นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ เป็นกรรมการของ DP16 | รายได้อื่นๆ         | 30,000.00        | - 0 -            | - 0 -            | 1) รายได้จากให้บริการด้านบัญชีและการเงิน เดิมโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี<br>2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้าประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้าประกัน  |

| บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์  | ลักษณะ/ประเภทรายการ   | ปี 2565<br>(บาท)   | ปี 2564<br>(บาท)  | ปี 2563<br>(บาท)   | ความสมเหตุสมผลของรายการ   |
|--|---|--|---|--|---|
| <b>8. บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด (“DP17”)</b><br>ดำเนินธุรกิจ ผลิตและจำหน่าย กระแสไฟฟ้า<br><br>ที่ตั้งสำนักงาน : 59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี<br><br>มีความสัมพันธ์กับเติมโก้นี้ DP17 เป็นบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน ซึ่ง เติมโก้ ถือหุ้นสัดส่วน 51 % และมีกรรมการของ DM นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์ เป็นกรรมการของ DP17 | รายได้อื่นๆ<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>ลูกหนี้เงินกู้ยืม<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>ดอกเบี้ยรับ | 30,000.00<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>24,343.51<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>600,000.00<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>4,867.81 | - 0 -<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>- 0 -<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>- 0 -<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>- 0 -<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>-0- | - 0 -<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>- 0 -<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>- 0 -<br><br><br><br><br><br><br><br><br><br>-0- | 1) รายได้จากการให้บริการด้านบัญชี และการเงิน เติมโก้กำหนดอัตราค่าบริการโดยอ้างอิงจากราคาตลาดในการให้บริการด้านบัญชี<br><br>2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดยอ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาดของสถาบันการเงินในการให้บริการค้ำประกัน<br><br>ตัวสัญญาใช้เงินที่ DP17 กู้ยืมจากเติมโก้นี้<br>- กู้ยืมในวันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 300,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี กำหนดชำระ 29 มีนาคม 2566<br>- กู้ยืมในวันที่ 22 ธันวาคม 2565 จำนวน 300,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี กำหนดชำระ 21 มิถุนายน 2566<br><br>ดอกเบี้ยรับที่ DP17 กู้ยืมจากเติมโก้ซึ่งกู้ยืม<br>- วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 300,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี<br>- วันที่ 22 ธันวาคม 2565 จำนวน 300,000.00 บาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.75 ต่อปี<br>อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ยของวงเงินสินเชื่อระยะสั้น(ไม่รวมวงเงินเบิกเกินบัญชี)ที่เติมโก้กู้จากสถาบันการเงิน |
| <b>9. บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์ จำกัด</b><br>ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์<br><br>ที่ตั้งสำนักงาน : 1168 หมู่ที่ 3 ตำบลในเมือง อำเภอเมืองหนองคาย จังหวัดหนองคาย<br><br>มีความสัมพันธ์กับเติมโก้นี้   | รายได้อื่นๆ   | 380,000.00   | 3,520,000.00  | - 0 -  | 1) รายได้ค่าการปฏิบัติการรักษาโรงไฟฟ้า จัดบุคลากรดูแลพร้อมเครื่องมือเครื่องใช้ ค่าบริการบัญชี-การเงิน จำนวน 40,000บาทต่อเดือน เติมโก้คิดรายได้ อ้างอิงจากต้นทุนเงินเดือนของพนักงานที่ปฏิบัติงานเกี่ยวกับช่างเทคนิค Monitoring ส่วนกลาง และบัญชี/การเงิน สำหรับไตรมาส 3/64 ได้ดำเนินการเรียกเก็บย้อนหลังตั้งแต่ ก.ย.2557   |

| บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์  | ลักษณะ/ประเภทรายการ | ปี 2565 (บาท) | ปี 2564 (บาท) | ปี 2563 (บาท) | ความเสมอภาคของรายการ   |
|--|---------------------|---------------|---------------|---------------|--|
| บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์ จำกัด เป็นบริษัทร่วม ซึ่ง เดิมโก้ ถือหุ้น สัดส่วน 45.71 %  |                     | 201,004.14    | - 0 -         | - 0 -         | จนถึง ก.ย. 2564 เป็นจำนวน 85 งวด เป็นจำนวน 3.4 ล้านบาท<br>2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกัน วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดย อ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาด ของสถาบันการเงินในการให้บริการ ค้ำประกัน   |
| <b>10. บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด</b><br>ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจาก โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์<br>ที่ตั้งสำนักงาน : 1132 หมู่ที่ 5 ตำบลใน เมือง อำเภอเมืองหนองคาย จังหวัด หนองคาย<br>มีความสัมพันธ์กับเดิมโก้ดังนี้<br>บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด เป็นบริษัทร่วม ซึ่ง เดิมโก้ ถือหุ้น สัดส่วน 45.71 % | รายได้อื่นๆ         | 380,000.00    | 3,520,000.00  | - 0 -         | 1) รายได้ค่าการปฏิบัติการรักษา โรงไฟฟ้า จัดบุคลากรดูแลพร้อม เครื่องมือเครื่องใช้ ค่าบริการบัญชี- การเงิน จำนวน 40,000บาทต่อเดือน เดิมโก้คิดรายได้ อ้างอิงจากต้นทุน เงินเดือนของพนักงานที่ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับช่างเทคนิค Monitoring ส่วนกลาง และบัญชี/การเงิน สำหรับไตรมาส 3/64 ได้ดำเนินการ เรียกเก็บย้อนหลังตั้งแต่ ก.ย.2557 จนถึง ก.ย. 2564 เป็นจำนวน 85 งวด เป็นจำนวน 3.4 ล้านบาท<br>2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกัน วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดย อ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาด ของสถาบันการเงินในการให้บริการ ค้ำประกัน |
| <b>11. บริษัท แม็ซง กรีนพาวเวอร์ จำกัด</b><br>ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจาก โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์<br>ที่ตั้งสำนักงาน : 1168 หมู่ที่ 3 ตำบลใน เมือง อำเภอเมืองหนองคาย จังหวัด หนองคาย<br>มีความสัมพันธ์กับเดิมโก้ดังนี้<br>บริษัท แม็ซง กรีนพาวเวอร์ จำกัด เป็น การร่วมค้า ซึ่ง เดิมโก้ ถือหุ้น สัดส่วน 45.71%                 | รายได้อื่นๆ         | 380,000.00    | 3,520,000.00  | - 0 -         | 1) รายได้ค่าการปฏิบัติการรักษา โรงไฟฟ้า จัดบุคลากรดูแลพร้อม เครื่องมือเครื่องใช้ ค่าบริการบัญชี- การเงิน จำนวน 40,000บาทต่อเดือน เดิมโก้คิดรายได้ อ้างอิงจากต้นทุน เงินเดือนของพนักงานที่ปฏิบัติงาน เกี่ยวกับช่างเทคนิค Monitoring ส่วนกลาง และบัญชี/การเงิน สำหรับไตรมาส 3/64 ได้ดำเนินการ เรียกเก็บย้อนหลังตั้งแต่ ก.ย.2557 จนถึง ก.ย. 2564 เป็นจำนวน 85 งวด เป็นจำนวน 3.4 ล้านบาท<br>2) รายได้ค่าธรรมเนียมค้ำประกัน วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน โดย อ้างอิงจากอัตราค่าธรรมเนียมตลาด ของสถาบันการเงินในการให้บริการ ค้ำประกัน |
|  |                     | 204,409.48    | - 0 -         | - 0 -         |  |





| บริษัทที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ลักษณะการประกอบธุรกิจ / ความสัมพันธ์  | ลักษณะ/ประเภทรายการ | ปี 2565<br>(บาท) | ปี 2564<br>(บาท) | ปี 2563<br>(บาท) | ความสมเหตุสมผลของรายการ  |
|--|---------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| สัดส่วน 0.2% ของ บริษัท เต็มโก้ จำกัด (มหาชน)<br>และมีความสัมพันธ์เป็นบิดาของนางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธุ์วงศ์ ผู้บริหารระดับสูง ผู้ถือหุ้นสัดส่วน 0.03% ของ บริษัท เต็มโก้ จำกัด (มหาชน) |                     |                  |                  |                  | - ค่าจ้าง เดือนละ 40,000.00 บาท<br>- ค่าน้ำมันรถ เดือนละ 10,000.00 บาท |

### นโยบายการทำรายการระหว่างกัน

เต็มโก้อาจมีการเข้าทำรายการระหว่างกันในอนาคต โดยหากเป็นรายการที่เป็นธุรกิจปกติ จะต้องตั้งอยู่บนเงื่อนไขทางการค้าตามปกติ ที่สามารถอ้างอิงได้กับเงื่อนไขทางธุรกิจประเภทเดียวกับที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และให้ความเห็นถึงความสมเหตุสมผลของรายการที่เกิดขึ้นทุกไตรมาส

สำหรับกรณีที่เป็นรายการระหว่างกันที่ไม่ได้เป็นไปตามธุรกิจปกติ หรือรายการที่เกิดขึ้นใหม่ เต็มโก้จะเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติก่อนทำรายการ และให้มีการดำเนินการตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่ระบุไว้ในข้างต้น



# ส่วนที่ 3

## งบการเงิน

## รายงานความรับผิดชอบ

### ของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อการจัดทำงบการเงินของ บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏใน 56-1 One Report งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ ตลอดจนให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนอย่างโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจอย่างสมเหตุสมผลได้ว่าข้อมูลบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินงานที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระทุกคน เพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชี และความถูกต้องของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมการปฏิบัติงานได้ถูกต้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สอบทานระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล การติดตามผล และระบบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี ของหน่วยงานตรวจสอบภายในและติดตามผลการตรวจสอบหรือสอบทานตามแผนงานต่าง ๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยความเห็นของเรื่องนี้ปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ใน 56-1 One Report

งบการเงินของบริษัทได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต คือ บริษัทสอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด ในการตรวจสอบนั้นคณะกรรมการบริษัทได้สนับสนุนให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้จัดทำและเปิดเผยข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบได้อย่างอิสระและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีไม่มีข้อขัดแย้งหรือความเห็นที่แตกต่างใด ๆ กับฝ่ายบริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบ โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ใน 56-1 One report

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทอยู่ในระดับที่ดี มีประสิทธิภาพเพียงพอ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่าการปฏิบัติงานของระบบต่าง ๆ ในบริษัทเป็นไปตามหลักการบริหารจัดการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม นอกจากนี้งบการเงินของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีความน่าเชื่อถือ แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท



**นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์**

**กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**





บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด  
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยแจ้งวัฒนะ  
(ประตูชัย 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ  
เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800  
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.  
178 Dhamniti Building, 6<sup>th</sup>-7<sup>th</sup> Floor, Soi  
Permsap (Prachachuen 20), Prachachuen  
Road, Bangsue, Bangkok 10800  
Telephone : (66) 0-2696-0500  
Facsimile : (66) 0-2696-0560  
www.daa.co.th

## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ  
บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

  
\*\*\*\*\*/2



การรับรู้รายได้ค่าก่อสร้างตามสัญญางานโครงการ

อ้างอิงนโยบายการบัญชีข้อ 3.1 เรื่องการรับรู้รายได้ กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการให้บริการตามสัญญาก่อสร้าง ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาที่ทำกับลูกค้าแต่ละฉบับ โดยรับรู้รายได้จากการให้บริการตามสัญญาก่อสร้างดังกล่าวเมื่อกลุ่มบริษัทปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติแล้วเสร็จ และส่งมอบงานที่สัญญาว่าจะให้แก่ลูกค้าตลอดช่วงเวลาหนึ่ง (over time) ตามระยะเวลาที่ระบุไว้ในสัญญาโดยใช้วิธีปัจจัยนำเข้าด้วยการอ้างอิงจากสัดส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นของงานที่ได้ทำเสร็จจนถึงปัจจุบันกับประมาณการต้นทุนการก่อสร้างของทั้งโครงการเมื่อเสร็จสิ้น

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในการตรวจสอบเรื่องนี้เนื่องจาก

1. รายได้จากการให้บริการตามสัญญาก่อสร้างเป็นจำนวนที่มีสาระสำคัญมากถึงร้อยละ 87% ของรายได้รวม ซึ่งมีโครงการเป็นจำนวนมากทั้งโครงการขนาดเล็กและโครงการขนาดใหญ่ซึ่งต้องใช้เวลาดำเนินการยาวนานกว่า 1 ปี และ

2. การรับรู้รายได้จากการให้บริการตามสัญญาก่อสร้างมีการใช้ดุลยพินิจที่สำคัญจากผู้บริหารในการประเมินมูลค่าของงานที่ได้ทำเสร็จจนถึงปัจจุบันกับประมาณการต้นทุนการก่อสร้างของทั้งโครงการเมื่อเสร็จสิ้น ซึ่งผลกระทบโดยตรงต่อความถูกต้องของรายได้จากการให้บริการตามสัญญาก่อสร้างที่บันทึกในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

กระบวนการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้จากการให้บริการตามสัญญาก่อสร้างรวมถึง

1. ทำความเข้าใจในขั้นตอนและวิธีทางบัญชี รวมถึงระบบควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการบันทึกรายได้ตามสัญญา รวมไปถึงรายการที่เกี่ยวข้องกับดุลยพินิจของผู้บริหารและการประมาณการที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทดสอบการควบคุมภายในที่สำคัญของระบบรายได้และลูกหนี้ และระบบรายจ่ายและเจ้าหนี้

2. อ่านและทำความเข้าใจสัญญาที่ทำกับลูกค้าเพื่อประเมินความเหมาะสมของการระบุภาระที่ต้องปฏิบัติในสัญญา ขั้นตอนในการกำหนดราคาของรายการ และการบันทึกส่วนราคาของรายการให้กับภาระที่ต้องปฏิบัติที่รวมอยู่ในสัญญา

3. ตรวจสอบเอกสารประกอบการคำนวณรายได้จากการให้บริการตามสัญญาก่อสร้าง ตามวิธีปัจจัยนำเข้า ดังนี้

- ตรวจสอบเอกสารประกอบสำหรับต้นทุนที่เกิดขึ้นของงานที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบัน ด้วยการทดสอบต้นทุนจริงที่เกิดขึ้นกับใบแจ้งหนี้จากผู้ขายหรือผู้ให้บริการและประเมินความครบถ้วนของการบันทึกบัญชีต้นทุน โดยตรวจว่ามีต้นทุนที่เกิดขึ้นแต่ยังไม่ได้รับการเรียกเก็บเงินจากผู้ขายหรือผู้ให้บริการหรือไม่

- เปรียบเทียบขั้นความสำเร็จตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จซึ่งประเมินจากสัดส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นของงานที่ได้ทำเสร็จจนถึงปัจจุบันกับประมาณการต้นทุนการก่อสร้างของทั้งโครงการเมื่อเสร็จสิ้นกับอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จตามการสำรวจทางกายภาพโดยวิศวกร และพิจารณาผลต่างที่เกิดขึ้นว่าต้องมีการปรับปรุงหรือไม่

4. เยี่ยมชมสถานที่ก่อสร้างในบางโครงการและสังเกตการณ์วิธีการประเมินผลความสำเร็จของงานโดยวิศวกร



### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน


ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

  
 \*\*\*\*\*/4







- 5 -

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่อง que สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวอริสา ชุมวิสูตร

(นางสาวอริสา ชุมวิสูตร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 9393

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566



- 6 -

## บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

|   |     | หน่วย : พันบาท |           |                      |           |
|---|-----|----------------|-----------|----------------------|-----------|
|   |     | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|   |     | 2565           | 2564      | 2565                 | 2564      |
| สินทรัพย์                               |     |                |           |                      |           |
| สินทรัพย์หมุนเวียน                      |     |                |           |                      |           |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด          | 7   | 82,448         | 86,840    | 64,507               | 67,029    |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น    | 8.1 | 795,706        | 600,706   | 752,824              | 576,859   |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน       | 9   | 652,996        | 614,956   | 651,270              | 614,956   |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น                   | 10  | 6,220          | 4,860     | 6,220                | 4,860     |
| สินค้าคงเหลือ                           | 11  | 279,165        | 282,738   | 149,780              | 142,052   |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                  | 12  | 62,349         | 66,170    | 56,932               | 61,903    |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน                   |     | 1,878,884      | 1,656,270 | 1,681,533            | 1,467,659 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน                   |     |                |           |                      |           |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน     | 13  | 27,692         | 52,691    | 24,692               | 49,692    |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น     | 14  | 2,224,996      | 2,405,833 | 2,224,996            | 2,405,833 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม                   | 15  | 1,502,666      | 1,494,478 | 1,206,849            | 1,206,849 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย                   | 16  | -              | -         | 952,005              | 905,098   |
| เงินลงทุนในการร่วมค้า                   | 17  | 113,128        | 106,032   | 60,824               | 60,824    |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น | 8.2 | 36,844         | 51,694    | 29,595               | 39,762    |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว                    | 18  | -              | -         | 265,731              | 247,421   |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน            | 19  | 7,840          | 7,840     | 7,840                | 7,840     |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์                  | 20  | 342,935        | 281,418   | 229,504              | 167,899   |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้                    | 21  | 23,966         | 34,943    | 12,041               | 22,505    |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน                     | 22  | 734,234        | 742,150   | 23,751               | 26,789    |
| สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี     | 23  | 6,760          | 7,078     | -                    | -         |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น               |     | 61,885         | 108,271   | 12,595               | 79,574    |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน                |     | 5,082,946      | 5,292,428 | 5,050,423            | 5,220,086 |
| รวมสินทรัพย์                            |     | 6,961,830      | 6,948,698 | 6,731,956            | 6,687,745 |

sh

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



- 7 -

## บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

|                             |   | หน่วย : พันบาท |           |                      |           |           |
|-----------------------------|---|----------------|-----------|----------------------|-----------|-----------|
| หมายเหตุ                    |   | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |           |
|                             |   | 2565           | 2564      | 2565                 | 2564      |           |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น |   |                |           |                      |           |           |
| หนี้สินหมุนเวียน            |   |                |           |                      |           |           |
|                             | เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก |                |           |                      |           |           |
|                             | สถาบันการเงิน                             | 24             | 1,574,824 | 1,202,807            | 1,554,824 | 1,196,807 |
|                             | เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น    | 25             | 709,858   | 624,248              | 772,965   | 735,970   |
|                             | หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน           | 26             | 158,392   | 167,924              | 155,957   | 166,139   |
|                             | เงินกู้ยืมระยะสั้น                        |                | -         | -                    | 42,000    | -         |
|                             | ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ   |                |           |                      |           |           |
|                             | ภายในหนึ่งปี                              | 29             | 25,883    | 185,227              | 12,527    | 171,751   |
|                             | ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ |                |           |                      |           |           |
|                             | ภายในหนึ่งปี                              | 30             | 5,329     | 5,324                | 5,290     | 5,273     |
|                             | ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น             | 27             | 21,241    | 7,578                | 21,241    | 7,578     |
|                             | หนี้สินหมุนเวียนอื่น                      | 28             | 32,666    | 28,421               | 27,774    | 23,524    |
|                             | รวมหนี้สินหมุนเวียน                       |                | 2,528,193 | 2,221,529            | 2,592,578 | 2,307,042 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน         |   |                |           |                      |           |           |
|                             | เงินกู้ยืมระยะยาว                         | 29             | 54,817    | 54,463               | 31,439    | 17,729    |
|                             | หนี้สินตามสัญญาเช่า                       | 30             | 4,547     | 3,976                | 4,354     | 3,945     |
|                             | หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี           | 23             | 209,582   | 221,027              | 163,319   | 182,397   |
|                             | ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ        |                |           |                      |           |           |
|                             | ผลประโยชน์พนักงาน                         | 31             | 82,289    | 101,842              | 60,234    | 76,479    |
|                             | หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น                   |                | 340       | 592                  | -         | -         |
|                             | รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน                    |                | 351,575   | 381,900              | 259,346   | 280,550   |
|                             | รวมหนี้สิน                                |                | 2,879,768 | 2,603,429            | 2,851,924 | 2,587,592 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





- 8 -

## บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

| หมายเหตุ   | หน่วย : พันบาท |           |                      |           |
|--|----------------|-----------|----------------------|-----------|
|  | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|  | 2565           | 2564      | 2565                 | 2564      |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)                      |                |           |                      |           |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น                                      |                |           |                      |           |
| ทุนเรือนหุ้น   |                |           |                      |           |
| ทุนจดทะเบียน   |                |           |                      |           |
| หุ้นสามัญ 822,683,573 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท       | 822,684        | 822,684   | 822,684              | 822,684   |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว                                   |                |           |                      |           |
| หุ้นสามัญ 730,344,251 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท       | 730,344        | 730,344   | 730,344              | 730,344   |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ                                | 1,916,040      | 1,916,040 | 1,916,040            | 1,916,040 |
| ส่วนเกินทุนจากการจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืน                 | 151,947        | 151,947   | 151,947              | 151,947   |
| ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่หมดอายุแล้ว     | 16,361         | 16,361    | 16,361               | 16,361    |
| ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย | (4,000)        | (4,000)   | -                    | -         |
| กำไรสะสม (ขาดทุนสะสม)                                  |                |           |                      |           |
| จัดสรรแล้ว   |                |           |                      |           |
| ทุนสำรองตามกฎหมาย                                      | 82,268         | 82,268    | 82,268               | 82,268    |
| ยังไม่ได้จัดสรร  | 291,713        | 420,371   | 85,651               | 167,306   |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น                     | 896,863        | 1,031,406 | 897,421              | 1,035,887 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบริษัทใหญ่                    | 4,081,536      | 4,344,737 | 3,880,032            | 4,100,153 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม                         | 526            | 532       | -                    | -         |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น                                   | 4,082,062      | 4,345,269 | 3,880,032            | 4,100,153 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น                         | 6,961,830      | 6,948,698 | 6,731,956            | 6,687,745 |

ohr

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



- 9 -

## บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

|                   |  | หน่วย : พันบาท   |                  |                      |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|----------------------|------------------|
|                   |  | งบการเงินรวม     |                  | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                  |
| หมายเหตุ          |  | 2565             | 2564             | 2565                 | 2564             |
| <b>รายได้</b>     |  |                  |                  |                      |                  |
|                   |  |                  |                  |                      |                  |
|                   | รายได้จากการขายสินค้าและบริการ                             | 239,129          | 229,396          | 18,775               | 22,703           |
|                   | รายได้จากการบริการรับเหมาก่อสร้าง                          | 1,860,974        | 2,330,763        | 1,859,247            | 2,330,763        |
| 33                | รายได้อื่น   | 37,348           | 171,207          | 162,916              | 232,878          |
|                   | <b>รวมรายได้</b>   | <b>2,137,451</b> | <b>2,731,366</b> | <b>2,040,938</b>     | <b>2,586,344</b> |
| <b>ค่าใช้จ่าย</b> |  |                  |                  |                      |                  |
|                   |  |                  |                  |                      |                  |
|                   | ต้นทุนขายสินค้าและบริการ                                   | 240,803          | 230,066          | 12,004               | 18,340           |
|                   | ต้นทุนบริการรับเหมาก่อสร้าง                                | 1,761,615        | 2,129,235        | 1,760,263            | 2,129,235        |
|                   | ต้นทุนในการจัดจำหน่าย                                      | 6,719            | 6,620            | -                    | -                |
|                   | ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                                      | 305,785          | 343,640          | 274,294              | 315,087          |
|                   | ค่าใช้จ่ายอื่น   | 10,583           | 3,403            | 4,376                | 1,750            |
|                   | <b>รวมค่าใช้จ่าย</b>                                       | <b>2,325,505</b> | <b>2,712,964</b> | <b>2,050,937</b>     | <b>2,464,412</b> |
|                   | <b>กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน</b>                       | <b>(188,054)</b> | <b>18,402</b>    | <b>(9,999)</b>       | <b>121,932</b>   |
|                   | ต้นทุนทางการเงิน   | 55,165           | 54,204           | 53,359               | 51,943           |
|                   | ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม             |                  |                  |                      |                  |
| 15, 17            | และการร่วมค้า  | 133,595          | 162,417          | -                    | -                |
|                   | <b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>             | <b>(109,624)</b> | <b>126,615</b>   | <b>(63,358)</b>      | <b>69,989</b>    |
| 34                | ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้                            | 18,221           | 25,819           | 11,709               | 19,065           |
|                   | <b>กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง</b> | <b>(127,845)</b> | <b>100,796</b>   | <b>(75,067)</b>      | <b>50,924</b>    |
|                   | <b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี</b>                              | <b>(127,845)</b> | <b>100,796</b>   | <b>(75,067)</b>      | <b>50,924</b>    |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



- 10 -

## บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

|  |    | หน่วย : พันบาท |           |                      |           |
|--|----|----------------|-----------|----------------------|-----------|
|  |    | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
| หมายเหตุ   |    | 2565           | 2564      | 2565                 | 2564      |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น                      |    |                |           |                      |           |
| รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไร |    |                |           |                      |           |
| หรือขาดทุนในภายหลัง                              |    |                |           |                      |           |
| กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าสุทธิธรรม           |    |                |           |                      |           |
| ของตราสารทุน                                     | 14 | (173,082)      | (476,324) | (173,082)            | (476,324) |
| ผลกำไรจากการประมาณการตามหลัก                     |    |                |           |                      |           |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย                              | 31 | 26,342         | -         | 19,150               | -         |
| ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทร่วม     |    |                |           |                      |           |
| กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรม   |    |                |           |                      |           |
| ของสัญญาอนุพันธ์ - บริษัทร่วม                    | 15 | 4,904          | 6,791     | -                    | -         |
| ผลกำไรจากการประมาณการตามหลัก                     |    |                |           |                      |           |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย - บริษัทร่วม                 | 15 | 20             | -         | -                    | -         |
| ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุน      |    |                |           |                      |           |
| เบ็ดเสร็จอื่น                                    | 34 | 28,363         | 93,907    | 30,787               | 95,265    |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสุทธิจากภาษี  |    | (113,453)      | (375,626) | (123,145)            | (381,059) |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี               |    | (241,298)      | (274,830) | (198,212)            | (330,135) |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)                          |    |                |           |                      |           |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่                         |    | (127,839)      | 100,864   | (75,067)             | 50,924    |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม     |    | (6)            | (68)      | -                    | -         |
| รวม  |    | (127,845)      | 100,796   | (75,067)             | 50,924    |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม             |    |                |           |                      |           |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่                         |    | (241,292)      | (274,762) | (198,212)            | (330,135) |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม     |    | (6)            | (68)      | -                    | -         |
| รวม  |    | (241,298)      | (274,830) | (198,212)            | (330,135) |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น                            |    |                |           |                      |           |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)           | 35 | (0.18)         | 0.14      | (0.10)               | 0.07      |

sh

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้







- 12 -

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

หน่วย : พันบาท

| งบการเงินเฉพาะกิจการ |                                       |                             |  |  |                    |                    |                      |
|----------------------|---------------------------------------|-----------------------------|--|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| หมายเหตุ             | ทุนเรือนหุ้น<br>ที่ออกและ<br>ชำระแล้ว | ส่วนเกิน<br>มูลค่าหุ้นสามัญ | ส่วนเกินทุน<br>จากการจำหน่าย<br>หุ้นทุนซื้อคืน | ส่วนทุน<br>จากการจ่ายโดย<br>ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์<br>ที่หมดอายุแล้ว | กำไร (ขาดทุน) สะสม |                    | รวมส่วนของผู้ถือหุ้น |
|                      |                                       |                             |  |  | กำไร (ขาดทุน) สะสม | กำไร (ขาดทุน) สะสม |                      |
|                      |                                       |                             |  |  |                    |                    |                      |
| 32                   | 730,344                               | 1,916,040                   | 151,947  | 16,361   | 82,268             | 167,306            | 4,100,153            |
|                      | -                                     | -                           | -  | -  | -                  | (21,909)           | (21,909)             |
|                      | -                                     | -                           | -  | -  | -                  | (75,067)           | (75,067)             |
|                      | -                                     | -                           | -  | -  | -                  | 15,321             | (123,145)            |
|                      | 730,344                               | 1,916,040                   | 151,947  | 16,361   | 82,268             | 85,651             | 3,880,032            |
|                      | 730,344                               | 1,916,040                   | 151,947  | 16,361   | 82,268             | 116,382            | 4,430,288            |
|                      | -                                     | -                           | -  | -  | -                  | 50,924             | 50,924               |
|                      | -                                     | -                           | -  | -  | -                  | -                  | (381,059)            |
|                      | 730,344                               | 1,916,040                   | 151,947  | 16,361   | 82,268             | 167,306            | 4,100,153            |
|                      |                                       |                             |  |  |                    |                    |                      |

8hr

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





- 13 -

## บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

|  | หน่วย : พันบาท |           |                      |           |
|--|----------------|-----------|----------------------|-----------|
|  | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|  | 2565           | 2564      | 2565                 | 2564      |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>                        |                |           |                      |           |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้                      | (109,624)      | 126,615   | (63,358)             | 69,989    |
| รายการปรับปรุง   |                |           |                      |           |
| ค่าเสื่อมราคา  | 36,069         | 36,862    | 21,709               | 21,617    |
| ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน                             | 22,418         | 22,691    | 4,068                | 3,538     |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต-ลูกหนี้ (โอนกลับ)                 | 1,474          | 20,081    | 1,474                | 20,081    |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต-สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา          | -              | 4,704     | -                    | 4,704     |
| ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต-เงินให้กู้ยืม (โอนกลับ)           | -              | (80)      | -                    | (80)      |
| ค่าเผื่อการค้ำค่า-เงินลงทุน (โอนกลับ)                        | 7,755          | (147)     | 8,597                | 358       |
| กำไรจากการโอนกลับรายการค่าเผื่อที่ดิน                        | -              | (240)     | -                    | (240)     |
| (กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร             | 755            | 721       | 835                  | 846       |
| (กำไร) ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน             | (12)           | (25)      | (12)                 | (25)      |
| (กำไร) ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการเช่า           | 230            | -         | 199                  | -         |
| ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า (โอนกลับ)                       | (1,293)        | 20        | (2,721)              | 258       |
| (กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง         | (386)          | -         | (386)                | -         |
| ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า | (133,595)      | (162,417) | -                    | -         |
| ประมาณการหนี้สินค่าใช้จ้างงานโครงการ                         | 15,428         | 2,202     | 15,428               | 2,202     |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน                                  | 16,412         | 12,131    | 12,281               | 9,166     |
| (กำไร) ขาดทุนจากการจ่ายเงินชดเชยเกษียณอายุ                   | -              | (893)     | -                    | (878)     |
| เงินปันผลรับ   | -              | (128,421) | (122,250)            | (193,671) |
| ดอกเบี้ยรับ  | (2,822)        | (2,721)   | (23,635)             | (21,578)  |
| ต้นทุนทางการเงิน   | 55,165         | 54,204    | 53,359               | 51,943    |
| เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง           |                |           |                      |           |
| ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน                               | (92,026)       | (14,713)  | (94,412)             | (31,770)  |
| <b>การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>          |                |           |                      |           |
| (เพิ่มขึ้น) ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น       | (254,846)      | 286,330   | (234,033)            | 250,889   |
| (เพิ่มขึ้น) ลดลงในสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน          | (38,040)       | (177,647) | (36,314)             | (177,647) |
| (เพิ่มขึ้น) ลดลงในสินค้าคงเหลือ                              | 4,866          | (62,644)  | (5,007)              | (20,808)  |
| (เพิ่มขึ้น) ลดลงในสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น                     | 2,385          | (33,281)  | 1,181                | (31,799)  |
| (เพิ่มขึ้น) ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น    | 15,862         | 10,214    | 11,179               | 15,328    |
| (เพิ่มขึ้น) ลดลงในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น                  | (19,991)       | 36,753    | (1,519)              | 35,363    |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น    | 68,891         | (75,966)  | 27,751               | (106,020) |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในหนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน           | (9,532)        | (91,821)  | (10,182)             | (88,209)  |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในประมาณการหนี้สินระยะสั้น                  | (1,765)        | (590)     | (1,765)              | (590)     |
| เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในหนี้สินหมุนเวียนอื่น                      | 4,245          | (9,905)   | 4,250                | (7,859)   |
| เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน                         | (319,951)      | (133,270) | (338,871)            | (163,122) |

del

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



- 14 -

## บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

|   | หน่วย : พันบาท |           |                      |           |
|---|----------------|-----------|----------------------|-----------|
|   | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|   | 2565           | 2564      | 2565                 | 2564      |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)</b>                                   |                |           |                      |           |
| รับดอกเบี้ย   | 2,736          | 2,721     | 2,143                | 2,175     |
| จ่ายผลประโยชน์พนักงาน   | (2,023)        | (2,650)   | (1,401)              | (2,221)   |
| จ่ายต้นทุนทางการเงิน  | (52,055)       | (53,244)  | (52,316)             | (50,374)  |
| (จ่าย) รับคืน - ภาษีเงินได้   | 78,156         | 20,319    | 82,631               | 23,050    |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน                                | (293,137)      | (166,124) | (307,814)            | (190,492) |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>   |                |           |                      |           |
| (เพิ่มขึ้น) ลดลงเงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน                           | 24,999         | (4,991)   | 25,000               | (4,992)   |
| เงินสดรับ (จ่าย) สำหรับเงินให้กู้ยืมระยะสั้น                                  | (1,360)        | (1,705)   | (1,360)              | (1,705)   |
| เงินสดจ่ายสำหรับซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย                                     | -              | -         | (47,749)             | (21,096)  |
| เงินสดรับจากการคืนทุนของบริษัทย่อย  | -              | -         | -                    | 60,000    |
| เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร   | 1,458          | 1,502     | 1,373                | 1,302     |
| เงินสดจ่ายสำหรับซื้อสินทรัพย์ถาวร   | (78,899)       | (40,302)  | (68,865)             | (40,281)  |
| เงินสดรับในการขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน  | 26             | 30        | 26                   | 30        |
| เงินสดจ่ายสำหรับซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน                                       | (13,725)       | (20,325)  | (947)                | (7,598)   |
| เงินสดรับในการขายสินทรัพย์สิทธิการใช้   | 47             | -         | 47                   | -         |
| เงินสดรับเงินปันผล  | 170,671        | 147,650   | 170,671              | 147,650   |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน                                    | 103,217        | 81,859    | 78,196               | 133,310   |
| <b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>   |                |           |                      |           |
| เงินสดรับ (จ่าย) สำหรับเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 372,033        | 203,907   | 358,033              | 203,907   |
| เงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะสั้น   | -              | -         | 53,000               | -         |
| จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้น  | -              | -         | (11,000)             | -         |
| เงินสดรับในเงินกู้ยืมระยะยาว  | 32,489         | 36,600    | 32,489               | 7,000     |
| จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาว   | (191,479)      | (151,935) | (178,003)            | (142,455) |
| จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า   | (5,621)        | (7,611)   | (5,529)              | (7,558)   |
| เงินสดจ่ายเงินปันผล   | (21,894)       | -         | (21,894)             | -         |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน                                | 185,528        | 80,961    | 227,096              | 60,894    |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ                                       | (4,392)        | (3,304)   | (2,522)              | 3,712     |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม                              | 86,840         | 90,144    | 67,029               | 63,317    |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม                            | 82,448         | 86,840    | 64,507               | 67,029    |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



- 15 -

## บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565

## 1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2535 และบริษัทได้แปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2549 โดยมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 59 หมู่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอมะนัง จังหวัดน่าน

ธุรกิจหลักของบริษัทคือการให้บริการรับเหมาก่อสร้างระบบไฟฟ้าและงานบริการด้านวิศวกรรมไฟฟ้า และงานโทรคมนาคมทุกประเภท และจำหน่ายอุปกรณ์ระบบไฟฟ้า และวัสดุก่อสร้าง รวมถึงการลงทุนในโครงการพลังงานทดแทนและระบบสาธารณูปโภค

บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูลจึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่า “กลุ่มบริษัท”

## 2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

## 2.1 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว



## 2.2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

2.2.1 งบการเงินรวม ได้รวมงบการเงินของบริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) โดยมีอัตราการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

| ชื่อบริษัท                                       | ประเภทธุรกิจ   | จัดตั้งขึ้น | สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ) |      |  |
|--|--|-------------|----------------------------|------|--|
|  |  | ในประเทศ    | 2565                       | 2564 |  |
| บริษัทย่อยทางตรง                                 |  |             |                            |      |  |
| บริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด | รับจ้างผลิตและติดตั้งโครงสร้างเหล็กถาวรแรงดันสูง และระบบท่อรับแรงดัน | ไทย         | 100                        | 100  |  |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด                    | รับจ้างผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็ก และเสาโทรคมนาคม                    | ไทย         | 100                        | 100  |  |
| บริษัท เด็มโก้ เอลลาว จำกัด                      | ผลิตและจำหน่ายน้ำประปา   | สปป.ลาว     | 100                        | 100  |  |
| บริษัทย่อยทางอ้อม - ถือโดย                       |  |             |                            |      |  |
| บริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด |  |             |                            |      |  |
| บริษัท สะบาย้อย กรีน จำกัด                       | ผลิตและการส่งไฟฟ้า   | ไทย         | 94.96                      | 60   |  |

- ก) งบการเงินรวมจัดทำขึ้น โดยใช้นโยบายบัญชีเดียวกันเพื่อให้รายการและเหตุการณ์อื่นที่เหมือนกันหรือคล้ายคลึงกันได้ใช้นโยบายเดียวกันในการบันทึกรายการเหล่านั้น
- ข) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ค) บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อบริษัทมีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทนั้น เพื่อได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมของบริษัทย่อย งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง
- ง) ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือจำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อย ส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัท และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- จ) กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมต้องถูกปันส่วนไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม แม้ว่าการปันส่วนจะทำให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมมียอดคงเหลือติดลบ
- ฉ) บริษัทต้องตัดรายการบัญชีสินทรัพย์ หนี้สินของบริษัทย่อย มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและองค์ประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น ๆ และบริษัทต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เมื่อบริษัทสูญเสียอำนาจการควบคุมในบริษัทย่อย
- ช) เงินลงทุนใดๆ ในบริษัทย่อยดังกล่าวที่เหลืออยู่ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมนับตั้งแต่วันที่สูญเสียอำนาจการควบคุม



### 2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชี การเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

### 2.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ และได้ลงประกาศราชกิจจานุเบกษาแล้ว โดยจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 ซึ่งการปรับปรุงนี้เป็นการปรับปรุงเพื่อให้มาตรฐานการรายงานทางการเงินมีความชัดเจนและมีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น และเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยการแก้ไขดังกล่าวไม่กระทบกับหลักการในมาตรฐาน และไม่กระทบกับผู้ที่ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวมาถือปฏิบัติแล้วก่อนรอบปี 2566

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่า การปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

### 2.5 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาประกันภัย และได้ลงประกาศราชกิจจานุเบกษาแล้ว มาตรฐานนี้กำหนดให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดขึ้นโดยมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ รวมถึงการปรับปรุงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

๑/๓





### 3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

##### รายได้จากการให้บริการตามสัญญาก่อสร้าง

รายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นในแต่ละรอบระยะเวลาบัญชีจากสัญญาก่อสร้างจะรับรู้เป็นรายได้ และค่าใช้จ่ายก็ต่อเมื่อสามารถประมาณผลสำเร็จของสัญญาก่อสร้างได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้จากการให้บริการตามสัญญาก่อสร้างรับรู้เป็นรายได้ตลอดช่วงเวลาที่ใช้บริการ โดยใช้วิธีบ่งชี้เข้า ด้วยการอ้างอิงจากสัดส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นของงานที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบันกับประมาณต้นทุน การก่อสร้างของทั้งโครงการเมื่อเสร็จสิ้น ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสัญญาก่อสร้างจะรับรู้ทั้ง จำนวนทันทีในงบกำไรขาดทุนเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าต้นทุนรวมตามสัญญาจะมีมูลค่าสูงกว่ารายได้รวมตามสัญญา

เงินค้ำงวดที่ถึงกำหนดชำระตามสัญญาส่วนที่ยังไม่ได้รับชำระแสดงไว้เป็น “ลูกหนี้การค้า” ส่วนของรายได้ที่รับรู้ตามเกณฑ์อัตราร้อยละของงานที่ทำเสร็จที่เกินกว่าเงินค้ำงวดที่ถึงกำหนดชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา” ภายใต้สินทรัพย์หมุนเวียน เงินค้ำงวดที่ได้รับชำระตามสัญญาซึ่งเกินกว่ารายได้ที่รับรู้ตามเกณฑ์อัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จแสดงไว้เป็น “หนี้สินที่เกิดจากสัญญา” ภายใต้หนี้สินหมุนเวียน

##### รายได้ค่าบริการตามสัญญาที่มีกำหนดระยะเวลา

รายได้ค่าบริการตามสัญญาที่มีกำหนดระยะเวลา จะรับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาที่ใช้บริการตามวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาของสัญญา

##### รายได้ค่าบริการอื่น

รายได้ค่าบริการอื่นรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว หรือตลอดช่วงเวลาที่ใช้บริการ โดยพิจารณาจากขั้นความสำเร็จของงาน

##### รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้านับรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้ออนอานาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

##### รายได้ดอกเบี้ยรับ

รายได้ดอกเบี้ยรับรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของช่วงเวลาจนถึงวันครบอายุ

##### รายได้อื่น

รายได้อื่น รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

##### เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับ รับรู้เป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผลที่ประกาศจ่าย

##### ต้นทุนขาย และค่าใช้จ่ายอื่น

ต้นทุนขาย และค่าใช้จ่ายอื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

### 3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุน เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม หรือ เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงในการเปลี่ยนมือสูงซึ่งมีอายุไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่นำไปเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันใดๆ

### 3.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุน หรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

ราคาทุนของสินค้าคงเหลือที่ผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้าคำนวณโดยวิธีเจาะจง ส่วนสินค้าคงเหลืออื่นคำนวณโดยวิธีเข้าก่อนออกก่อน (FIFO)

มูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจ หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มที่จะผลิตให้เสร็จ (สำหรับสินค้าที่อยู่ระหว่างการผลิต) และค่าใช้จ่ายอื่นที่จำเป็นต้องจ่ายเพื่อให้สินค้านั้นขายได้

ต้นทุนในการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อ และค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าขนส่งหักด้วยส่วนลดและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า (ถ้ามี)

ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วย ค่าวัตถุดิบ ค่าแรงงานทางตรง ค่าใช้จ่ายอื่นทางตรงและค่าโสหุ้ยการผลิต

กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าสำหรับสินค้าเก่า ล้าสมัย หรือเสื่อมสภาพเท่าที่จำเป็น

### 3.4 เครื่องมือทางการเงิน

#### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่ไม่มียอดค้ำประกันเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ



- การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ทำได้ 3 วิธีโดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลงหรือการด้อยค่าดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
  - สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุนสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
  - สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อสินทรัพย์ทางการเงินนั้นไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
- การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารทุนต้องแสดงตราสารทุนโดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของตราสารทุนนั้น

#### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน



### ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที ยกเว้นตราสารอนุพันธ์นั้นมีไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

### การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

หนี้สินทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาค้าประกันทางการเงิน ประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า สำหรับลูกหนี้การค้า กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน







### 3.5 เงินลงทุน

#### เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า

เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า ในงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงด้วยราคาทุนและปรับด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) รายได้เงินปันผลจากบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้าจะรับรู้เมื่อมีการประกาศจ่ายเงินปันผล

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและเงินลงทุนในการร่วมค้า ที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

บริษัทร่วมและกิจการร่วมค้าจะเปลี่ยนนโยบายการบัญชีเท่าที่จำเป็นเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท กำไรและขาดทุนเงินลงทุนจากการลดสัดส่วนในบริษัทร่วมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุน กรณีที่จำหน่ายเงินลงทุนที่ถือไว้ในตราสารทุนชนิดเดียวกันออกไปบางส่วนราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายจะใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักด้วยราคาตามบัญชีจากจำนวนทั้งหมดที่ถือไว้

### 3.6 ค่าความนิยม

ค่าความนิยมคือสิ่งตอบแทนที่โอนให้ที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของส่วนแบ่งของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทย่อย ณ วันที่ได้มาซึ่งบริษัทย่อยนั้น ค่าความนิยมที่เกิดจากการได้มาซึ่งบริษัทย่อยจะแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบแสดงฐานะการเงินรวม หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

ค่าความนิยมที่รับรู้จะต้องถูกทดสอบการด้อยค่าทุกปี และแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม ค่าเผื่อการด้อยค่าของค่าความนิยมที่รับรู้แล้วจะ ไม่มีการกลับรายการ ทั้งนี้มูลค่าคงเหลือตามบัญชีของค่าความนิยมจะถูกรวมคำนวณในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการขายกิจการ

ในการทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยม ค่าความนิยมจะถูกปันส่วนไปยังหน่วยที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสด โดยที่หน่วยนั้นอาจจะเป็นหน่วยเดียวหรือหลายหน่วยรวมกันซึ่งคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากการรวมธุรกิจ ซึ่งค่าความนิยมเกิดขึ้นจากส่วนงานปฏิบัติการที่ระบุได้

### 3.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าระยะยาว หรือจากการเพิ่มมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่างและไม่ได้มีไว้เพื่อใช้ในการดำเนินงานในบริษัทถูกจัดประเภทเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน รวมถึงอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างเพื่อพัฒนาเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในอนาคต

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้แก่ ที่ดินที่ถือครองไว้โดยยังมิได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต บริษัทใหญ่ไม่ได้ระบุว่าจะใช้ที่ดินนั้นเป็นอสังหาริมทรัพย์ที่มีไว้ใช้งานหรือเพื่อขายในระยะสั้น



อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนในการทำรายการ และวัดมูลค่าภายหลังการรับรู้ด้วยราคาทุนหักผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะบันทึกรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ก็ต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากต้นทุนนั้น และสามารถวัดราคามูลค่าต้นทุนได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนในการซ่อมแซมและบำรุงรักษาจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

### 3.8 อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน แยกด้วยราคาทุนและปรับด้วยค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

อาคารและอุปกรณ์ แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมหรือค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือรับรู้แยกเป็นอีกสินทรัพย์หนึ่งตามความเหมาะสมเมื่อต้นทุนนั้นเกิดขึ้นและคาดว่าจะให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตแก่บริษัทและต้นทุนดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ และจะตัดมูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนออก สำหรับค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น ๆ บริษัทจะรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาตามบัญชีให้เท่ากับมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์แต่ละชนิดตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์

ที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างดำเนินงานไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา

อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

|   | <u>จำนวนปี</u> |
|---|----------------|
| - ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน               | 5 - 20 ปี      |
| - อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร                 | 5 - 20 ปี      |
| - เครื่องจักรและอุปกรณ์                     | 3 - 15 ปี      |
| - อุปกรณ์ผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ | 5 - 20 ปี      |
| - เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน        | 3 - 20 ปี      |
| - ยานพาหนะ                                  | 5 - 15 ปี      |

มูลค่าคงเหลือ และอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ได้ทบทวนและแก้ไขตามความเหมาะสม ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทันที

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายสินทรัพย์คำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชี และรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนอื่นสุทธิในกำไรหรือขาดทุน





กลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนการกู้ยืมซึ่งได้แก่ ดอกเบี้ยจ่ายหรือค่าใช้จ่ายทางการเงินอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงจากการได้มาของสินทรัพย์ที่เกิดจากการก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขเพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ได้บันทึกรวมเป็นต้นทุนของสินทรัพย์

### 3.9 ข้อตกลงสัมปทานบริการ

ข้อตกลงสัมปทานบริการ คือ ข้อตกลงระหว่างภาครัฐ (ผู้ให้สัมปทาน) กับเอกชน (ผู้ประกอบการ) ที่ให้ผู้ประกอบการเป็นผู้ก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานเพื่อให้บริการสาธารณะหรือเพื่อยกระดับโครงสร้างพื้นฐาน การดำเนินการ และการบำรุงรักษาโครงสร้างพื้นฐานในช่วงเวลาที่ระบุไว้ซึ่งผู้ประกอบการจะได้รับค่าบริการตลอดระยะเวลาของข้อตกลง โดยผู้ให้สัมปทานจะมีการควบคุมหรือกำกับดูแลประเภทของบริการที่ผู้ประกอบการต้องดำเนินการในการใช้โครงสร้างพื้นฐานเพื่อให้บริการ กลุ่มผู้ที่ได้รับบริการ และราคาการให้บริการ และผู้ให้สัมปทานควบคุมส่วนได้เสียคงเหลือที่สำคัญในโครงสร้างพื้นฐานเมื่อสิ้นสุดระยะเวลาของข้อตกลงไม่ว่าโดยการเป็นเจ้าของ การได้รับประโยชน์หรือวิธีอื่นใด

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ประกอบการเป็นผู้ดำเนินการก่อสร้างหรือยกระดับการให้บริการ จะบันทึกรายได้และต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างหรือการยกระดับการให้บริการ โดยอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จของงานก่อสร้าง โดยรับรู้สิ่งตอบแทนที่ได้รับหรืออ้างรับสำหรับมูลค่าเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินหรือสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหากกลุ่มบริษัทสร้างโครงสร้างพื้นฐานและมีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขตามสัญญาที่จะได้รับเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นจากผู้ให้สัมปทาน และรับรู้สินทรัพย์ไม่มีตัวตนหากกลุ่มบริษัทสร้างโครงสร้างพื้นฐานและได้รับสิทธิ (ใบอนุญาต) ในการเรียกเก็บค่าบริการจากผู้ใช้บริการสาธารณะ ซึ่งสิทธิในการเรียกเก็บค่าบริการจากผู้ใช้บริการสาธารณะไม่ใช่สิทธิอันปราศจากเงื่อนไขที่จะได้รับเงินสด เนื่องจากจำนวนเงินดังกล่าวขึ้นอยู่กับจำนวนการใช้บริการสาธารณะ ในกรณีที่กลุ่มบริษัทได้รับชำระค่าบริการสำหรับการก่อสร้างบางส่วนเป็นสินทรัพย์ทางการเงินและบางส่วนเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน กลุ่มบริษัทบันทึกแต่ละองค์ประกอบของสิ่งตอบแทนที่ได้รับแยกจากกัน สำหรับรายได้และต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการให้บริการ จะรับรู้เป็นรายได้และต้นทุนเมื่อได้ให้บริการแล้วตามเงื่อนไขสัญญา

การระงับตามสัญญาในการบำรุงรักษาหรือปรับปรุงซ่อมแซมโครงสร้างพื้นฐานที่ไม่ใช่เป็นการปรับปรุงเพื่อยกระดับจะรับรู้และวัดมูลค่าด้วยจำนวนประมาณการที่ดีที่สุดของรายจ่ายที่ต้องนำไปจ่ายชำระภาระผูกพันในปัจจุบัน ณ วันสิ้นงวดบัญชี



### 3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ โดยที่ซื้อมาบันทึกเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตนด้วยต้นทุนในการได้มาและการดำเนินการให้โปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นสามารถนำมาใช้งานได้ตามประสงค์ โดยจะตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณเป็นระยะเวลา 5 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน บันทึกด้วยราคาทุนและจะไม่มีการตีราคาเพิ่ม แต่จะทบทวนราคาตามบัญชีใหม่ในแต่ละปีและปรับปรุงหากมีการด้อยค่า

### สิทธิภายใต้สัญญาสัมปทานบริการ

สิทธิภายใต้สัญญาสัมปทานบริการแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสิทธิภายใต้สัญญาสัมปทานบริการ โดยวิธีจำนวนผลผลิต (Unif of Production) และจะมีการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทจะทบทวนจำนวนผลผลิตทั้งหมดที่ใช้ในการตัดจำหน่ายของสิทธิภายใต้สัญญาสัมปทานบริการทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุน

### 3.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่ชัด (เช่น ค่าความนิยม) ซึ่งไม่มีการตัดจำหน่าย แต่จะถูกทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี สินทรัพย์อื่นที่มีการตัดจำหน่ายจะมีการทบทวนการด้อยค่า เมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์บ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

การรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่า เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุน

### การคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง ราคาขายสุทธิของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ แล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่าในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์เกิดจากประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนวณภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับซึ่งส่วนใหญ่เป็นหน่วยแยกอิสระจากสินทรัพย์อื่นให้พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนให้สอดคล้องกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นมีความเกี่ยวข้องด้วย

### การกลับรายการด้อยค่า

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าหากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

กลุ่มบริษัทจะกลับรายการบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าเพียงเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เช่นเดียวกับในกรณีที่ไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน





### 3.12 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น

เงินกู้ยืมวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างเงินที่ได้รับ (หักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น) เมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้มาจะรับรู้เป็นต้นทุนการจัดทำรายการเงินกู้ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินกู้บางส่วนหรือทั้งหมด

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มบริษัทไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

### 3.13 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

### 3.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สิน เมื่อเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือโดยอนุমানจากผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้ต้องใช้ทรัพยากรเพื่อชำระชำระตามภาระผูกพันและสามารถประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้อย่างน่าเชื่อถือ เมื่อได้ชำระประมาณการหนี้สินไปแล้วหากแน่ใจว่าจะได้รับคืนอย่างแน่นอนให้บันทึกการจ่ายที่จะได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก

### 3.15 ผลประโยชน์พนักงาน

#### ผลประโยชน์ระยะสั้น

เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมและเงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

#### ผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

#### โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

#### โครงการผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน



หนี้สินสำหรับ โครงการผลประโยชน์จะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตาม โครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลายรวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดอัตราการเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการมรณะ และอัตราเงินเฟ้อ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานทั้งหมดที่เกิดขึ้นจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้ค่าใช้จ่ายของโครงการผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ในกำไรขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

### 3.16 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

### 3.17 หุ้นทุนซื้อคืน

หุ้นทุนซื้อคืน แสดงมูลค่าในงบแสดงฐานะการเงินด้วยราคาทุนเป็นรายการหักจากส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งหมด หากราคาขายของหุ้นทุนซื้อคืนสูงกว่าราคาซื้อของหุ้นทุนซื้อคืน กลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลต่างเข้าบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้นทุนซื้อคืนและหากราคาขายของหุ้นทุนซื้อคืนต่ำกว่าราคาซื้อของหุ้นทุนซื้อคืน กลุ่มบริษัทจะนำผลต่างหักจากส่วนเกินมูลค่าหุ้นทุนซื้อคืนให้หมดไปก่อน แล้วจึงนำผลต่างที่เหลืออยู่ไปหักจากบัญชีกำไรสะสม

### 3.18 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ชำระด้วยตราสารทุน

กลุ่มบริษัทรับรู้โครงการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์เมื่อได้รับบริการจากพนักงานตามมูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้น ณ วันที่ให้สิทธิ โดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามเงื่อนไขของระยะเวลาการให้บริการของพนักงานที่กำหนดไว้ในโครงการพร้อมกับรับรู้ “ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น

ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการวัดมูลค่ารวมทั้งสมมติฐานต่าง ๆ ที่เหมาะสม เช่น อายุของสิทธิซื้อหุ้น ความผันผวนของราคาหุ้น และอัตราเงินปันผล เป็นต้น







### 3.19 สํารองตามกฎหมาย

#### บริษัทใหญ่

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน สํารองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้

#### บริษัทย่อย

บริษัทย่อยในประเทศไทยจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิอย่างน้อยร้อยละห้า เป็นสำรองตามกฎหมายทุกครั้งที่ประกาศจ่ายเงินปันผลจนกว่าสำรองตามกฎหมายจะมีเท่ากับร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน สํารองนี้จะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

### 3.20 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายบันทึกในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัทในรอบระยะเวลาบัญชี ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทที่เกี่ยวข้องได้อนุมัติการจ่ายเงินปันผล

### 3.21 ภาษีเงินได้

#### ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

#### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

#### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ เกิดจากการรับรู้ค่าความนิยมเมื่อเริ่มแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินเมื่อเริ่มแรกซึ่งเกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการที่ควบคุมร่วมกันหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราวในอนาคตอันใกล้

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

olm

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

### 3.22 สัญญาเช่า

#### สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้เช่า

กลุ่มบริษัทพิจารณาเมื่อเริ่มแรกว่าแต่ละสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าการเงินหรือสัญญาเช่าดำเนินงาน ในการจำแนกประเภทสัญญาเช่าแต่ละครั้ง กลุ่มบริษัทต้องประเมินว่าสัญญานั้นโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์อ้างอิงที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับว่าสัญญาเช่ามีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือไม่ หากเป็นไปตามนั้น สัญญาเช่าดังกล่าวจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน หรือหากไม่เป็นไปตามนั้น สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

สินทรัพย์ที่ให้เช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงานรวมแสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินในส่วนที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ด้วยเกณฑ์เดียวกันกับรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของกลุ่มบริษัทซึ่งมีลักษณะคล้ายคลึงกับรายได้ค่าเช่า (สุทธิจากสิ่งตอบแทนสูงใจที่ได้จ่ายให้แก่ผู้เช่า) รับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า

#### สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

##### สินทรัพย์สิทธิการใช้

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





หากกลุ่มบริษัทไม่มีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงจะถูกโอนให้แก่กลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภทแล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

|                                    |           |
|------------------------------------|-----------|
| ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน        | 2 ปี      |
| อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร          | 10 ปี     |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์              | 15 ปี     |
| เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน | 5 - 10 ปี |
| ยานพาหนะ                           | 2 - 15 ปี |
| อื่นๆ                              | 5 ปี      |

#### หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นโดยสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงโดยสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

#### สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

### 3.23 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

#### สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนอการเงิน

รายการที่รวมในงบการเงินของแต่ละกิจการในกลุ่มบริษัทถูกวัดมูลค่าโดยใช้สกุลเงินของสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจหลักที่กิจการดำเนินงานอยู่ (สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน) งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนอการเงินของกลุ่มบริษัท

### รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการและแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินเป็นตัวเงินซึ่งเป็นเงินตราต่างประเทศให้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินรายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศและที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งเป็นเงินตราต่างประเทศ ได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

รายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบกระแสเงินสดของหน่วยงานต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตัวเฉลี่ย รายการในงบแสดงฐานะการเงินแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ผลต่างจากการแปลงค่าที่เกิดจากการแปลงค่าของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและได้รวมไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น และเมื่อมีการจำหน่ายหน่วยงานต่างประเทศนั้น ผลสะสมของผลต่างจากการแปลงค่าทั้งหมดดังกล่าวถือเป็นส่วนหนึ่งของรายการกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหน่วยงานต่างประเทศนั้น

#### 3.24 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารและกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน ผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องและค่าตอบแทนกรรมการ รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น

#### 3.25 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

##### กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวดบัญชีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญตามระยะเวลาที่ออกและเรียกชำระแล้ว

#### 3.26 การนำเสนอข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่ได้รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึง บุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากร และประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน







### 3.27 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม คือ ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้แก่ผู้อื่น โดยเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปฏิกิริยาระหว่างผู้ร่วมตลาด (market participants) ณ วันที่วัดมูลค่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีราคาตลาด (Market approach) เป็นเทคนิคในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทจะใช้วิธีเทคนิคทางการเงินเป็นเทคนิคในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินแทน

#### ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

การวัดมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ต่างกันของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า นิยามของระดับต่างๆ มีดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ (unobservable inputs) เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

## 4. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### ประมาณการต้นทุนโครงการก่อสร้าง

การพิจารณาภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า อาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการประเมินและระบุภาระที่ต้องปฏิบัติตามข้อตกลงของแต่ละสัญญา รวมถึงรายได้จากการเปลี่ยนแปลงของสัญญาที่ยังไม่มีการกำหนดราคาที่จะเปลี่ยนแปลง อาศัยดุลยพินิจของผู้บริหารในการประมาณการจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนขั้นแปรที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิจะได้รับ โดยพิจารณาข้อมูลที่มีอยู่ทั้งหมดอย่างสมเหตุสมผล นอกจากนี้ ระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นตลอดช่วงเวลาหนึ่งของแต่ละสัญญารับเหมาก่อสร้าง ประเมินโดยผู้บริหารซึ่งพิจารณาจากข้อมูลที่มีอยู่ทั้งหมด ณ วันที่ในรายงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ งานที่ทำแล้ว และประมาณการต้นทุนที่จะต้องใช้ในการปฏิบัติงานให้แล้วเสร็จ ทั้งนี้ ข้อสมมติฐานที่สำคัญต้องใช้ในการประมาณการสำหรับต้นทุนทั้งหมดและส่วนที่จะได้รับชดเชยจากค่าส่งเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของงาน ซึ่งจะมีผลกระทบกับการคำนวณอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ ต้นทุนและรายได้ที่เกิดขึ้นจริงอาจจะสูงหรือต่ำกว่าที่ประมาณการไว้ ณ วันที่ในรายงาน ซึ่งมีผลกระทบต่อรายได้และกำไรที่รับรู้ในปีถัดไปโดยการปรับปรุงจำนวนเงินที่ได้บันทึกสะสมไว้



### สำรองเพื่อผลขาดทุนสำหรับโครงการก่อสร้าง

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้างแต่ละโครงการจากประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากความถี่หน้าของการก่อสร้าง ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงประกอบกับการเปลี่ยนแปลงของราคาวัสดุก่อสร้าง ค่าแรง และสถานะการณปัจจุบัน หากมีข้อบ่งชี้ของผลขาดทุนสำหรับโครงการก่อสร้างเกิดขึ้น กลุ่มบริษัทจะประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยอาศัยดุลยพินิจของผู้บริหาร และรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าต้นทุนสูงกว่ารายได้ตามสัญญา

### ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

### มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดสมมติฐานเพื่อประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว โดยใช้เทคนิค วิธีการประเมินมูลค่าที่เหมาะสม และแบบจำลองการประเมินมูลค่า ทั้งนี้ ข้อสมมติฐานหรือตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณเพื่อข้อมูลมูลค่ายุติธรรมอาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน และการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

### ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้านำคงเหลือ นั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่สามารถขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด จำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือที่ประมาณได้ เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับจำนวนเดิมที่มีในบัญชี ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือทั้งที่ลดลงและเพิ่มขึ้นจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายภายใต้หัวข้อต้นทุนขายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

### อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องพิจารณาการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น





ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ฝ่ายบริหารใช้วิธีพิจารณาจากการประเมินมูลค่ายุติธรรมโดยผู้ประเมินราคาอิสระ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ตลอดจนสินทรัพย์สิทธิการใช้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องพิจารณาการค้ำยัดของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์สิทธิการใช้ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้ำยัดหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการค้ำยัด ในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์หรือหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งงุนงงในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล กลุ่มบริษัทจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

*alm*



การค้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้อยค่าของสินทรัพย์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์กระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตของสินทรัพย์นั้น รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้สำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแนวจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทมีข้อผูกมัดในการให้ประโยชน์แก่พนักงานหลังเกษียณอายุ โดยหนี้ที่มีต่อพนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทยประมาณการหนี้สินที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานที่คำนวณด้วยวิธีคิดศาสตร์ประกันภัยจากหลายสมมติฐาน สมมติฐานที่ใช้ในการประเมินค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิประจำงวดได้รวมถึงอัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนพนักงาน และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงานและอื่นๆ การเปลี่ยนแปลงในอัตราเหล่านี้มีผลต่อประมาณการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของพนักงานสุทธิ ในทุกปีกลุ่มบริษัทจะมีการทบทวนสมมติฐานดังกล่าว เช่น อัตราคิดลดที่เหมาะสม ซึ่งควรสะท้อนถึงอัตราดอกเบี้ยที่ควรนำมาใช้ในการคำนวณมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตที่คาดว่าจะต้องจ่ายให้กับพนักงาน ในการประเมินอัตราคิดลดที่เหมาะสม กลุ่มบริษัทจะพิจารณาโดยเทียบกับอัตราดอกเบี้ยของพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว

อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้นจึงใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง





## 5. รายการและยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ระหว่างกลุ่มบริษัทกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

| ชื่อบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน                       | ลักษณะความสัมพันธ์  |
|--|---|
| บริษัท เค็มโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด         | เป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรงและมีกรรมร่วมกัน                     |
| บริษัท เค็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด                            | เป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรงและมีกรรมร่วมกัน                     |
| บริษัท เค็มโก้ เอลลาว จำกัด                              | เป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางตรงและมีกรรมร่วมกัน                     |
| บริษัท สะบ้าย้อย กรีน จำกัด                              | บริษัทย่อยของบริษัท เค็มโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด         |
| บริษัท อุดรธานี โซลาร์พาวเวอร์ จำกัด                     | เป็นการร่วมค้า  |
| บริษัท อินโดโซน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด                  | เป็นการร่วมค้า  |
| บริษัท แม่โขง กรีนพาวเวอร์ จำกัด                         | เป็นการร่วมค้า  |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เค็มโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด  | เป็นการร่วมค้า  |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เค็มโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด | เป็นการร่วมค้า  |
| บริษัท เค็มโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด                         | เป็นการร่วมค้า  |
| บริษัท เค็มโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด                         | เป็นการร่วมค้า  |
| บริษัท เค็มโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด                         | เป็นการร่วมค้า  |
| บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด                             | เป็นบริษัทร่วมโดยการถือหุ้นทางตรงและมีกรรมร่วมกัน                     |
| บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด                                  | บริษัทย่อยของบริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด                             |
| บริษัท เฟิร์ส โคราช วินด์ จำกัด                          | บริษัทย่อยของบริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด                             |
| บริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด                       | บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด              |
| บริษัท ชัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด          | บริษัทเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท ชัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด |
| คุณสวสดี ภูพันธ์วงศ์                                     | ผู้ถือหุ้นบริษัท  |

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

| รายการ                   | นโยบายการกำหนดราคา                 |
|--------------------------|------------------------------------|
| รายได้จากการขาย          | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเกิน             |
| รายได้จากการขายเศษซาก    | ราคาตามตลาด                        |
| รายได้จากการบริการ       | ตามสัญญา                           |
| ดอกเบี้ยรับ              | อัตราคงที่ตามสัญญา                 |
| รายได้อื่น               | ราคาตามที่ได้ตกลงร่วมกัน           |
| ซื้อสินค้า               | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเกิน             |
| ต้นทุนบริการ             | ราคาตามสัญญา                       |
| ค่าเช่า                  | ราคาตามสัญญา                       |
| ค่าที่ปรึกษา             | ราคาตามสัญญา                       |
| ค่าสูญเสียโอกาสในการผลิต | ราคาตามบันทึกเพิ่มเติมแนบท้ายสัญญา |
| เงินปันผลรับ             | ตามที่ประกาศจ่าย                   |

## 5.1 ยอดคงเหลือที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

| ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท                                  | หน่วย: พันบาท |        |                      |        |
|--|---------------|--------|----------------------|--------|
|  | งบการเงินรวม  |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|  | 2565          | 2564   | 2565                 | 2564   |
| <b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>            |               |        |                      |        |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด  | 861           | 861    | 861                  | 861    |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด | 1,437         | 1,437  | 1,437                | 1,437  |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด                         | 1,279         | 1,279  | 1,279                | 1,279  |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด                         | 966           | 966    | 966                  | 966    |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด                         | 441           | 441    | 441                  | 441    |
| รวม  | 4,984         | 4,984  | 4,984                | 4,984  |
| <b>ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>              |               |        |                      |        |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด                            | -             | -      | 461                  | 505    |
| บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด        | -             | -      | 2                    | -      |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด  | 104           | -      | 104                  | -      |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด | 22            | -      | 22                   | -      |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด                         | 56            | -      | 56                   | -      |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด                         | 10            | -      | 10                   | -      |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด                         | 29            | -      | 29                   | -      |
| บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์ จำกัด                      | 20            | 1,969  | 20                   | 1,969  |
| บริษัท อินโดไชนา กรีนเอ็นเนอร์ยี่ จำกัด                  | 962           | 2,611  | 962                  | 2,611  |
| บริษัท แม่โขง กรีนพาวเวอร์ จำกัด                         | 2,074         | 3,467  | 2,074                | 3,467  |
| รวม  | 3,277         | 8,047  | 3,740                | 8,552  |
| <b>เงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>         |               |        |                      |        |
| บริษัท แม่โขง กรีนพาวเวอร์ จำกัด                         | 800           | 800    | 800                  | 800    |
| รวม  | 800           | 800    | 800                  | 800    |
| <b>ลูกหนี้เงินวางประกัน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>     |               |        |                      |        |
| บริษัท เฟิร์ส โคราซ วินด์ จำกัด                          | 7,823         | 7,823  | 7,823                | 7,823  |
| บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด                                  | 2,520         | 2,520  | 2,520                | 2,520  |
| รวม  | 10,343        | 10,343 | 10,343               | 10,343 |







| ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท                                  | หน่วย: พันบาท |              |                      |              |
|--|---------------|--------------|----------------------|--------------|
|  | งบการเงินรวม  |              | งบการเงินเฉพาะกิจการ |              |
|  | 2565          | 2564         | 2565                 | 2564         |
| <b>ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>          |               |              |                      |              |
| บริษัท เค็มโก้ เอลลาว จำกัด                              | -             | -            | 12,491               | 9,395        |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เค็มโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด  | 8             | -            | 8                    | -            |
| บริษัท เค็มโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด                         | 75            | 4            | 75                   | 4            |
| บริษัท เค็มโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด                         | 5             | -            | 5                    | -            |
| <b>รวม</b>   | <b>88</b>     | <b>4</b>     | <b>12,579</b>        | <b>9,399</b> |
| <b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>    |               |              |                      |              |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เค็มโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด  |               |              |                      |              |
| ยอดคงเหลือต้นปี  | 340           | -            | 340                  | -            |
| เพิ่มขึ้น  | 60            | 340          | 60                   | 340          |
| ลดลง   | -             | -            | -                    | -            |
| <b>ยอดคงเหลือปลายปี</b>                                  | <b>400</b>    | <b>340</b>   | <b>400</b>           | <b>340</b>   |
| บริษัท เค็มโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด                         |               |              |                      |              |
| ยอดคงเหลือต้นปี  | 1,760         | -            | 1,760                | -            |
| เพิ่มขึ้น  | 600           | 1,760        | 600                  | 1,760        |
| ลดลง   | -             | -            | -                    | -            |
| <b>ยอดคงเหลือปลายปี</b>                                  | <b>2,360</b>  | <b>1,760</b> | <b>2,360</b>         | <b>1,760</b> |
| บริษัท เค็มโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด                         |               |              |                      |              |
| ยอดคงเหลือต้นปี  | -             | -            | -                    | -            |
| เพิ่มขึ้น  | 600           | -            | 600                  | -            |
| ลดลง   | -             | -            | -                    | -            |
| <b>ยอดคงเหลือปลายปี</b>                                  | <b>600</b>    | <b>-</b>     | <b>600</b>           | <b>-</b>     |
| <b>รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b> | <b>3,360</b>  | <b>2,100</b> | <b>3,360</b>         | <b>2,100</b> |

skm



- 39 -

| ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท                                 | หน่วย: พันบาท |        |                      |         |
|---|---------------|--------|----------------------|---------|
|   | งบการเงินรวม  |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|   | 2565          | 2564   | 2565                 | 2564    |
| <b>เงินให้กู้ยืมระยะยาว - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>    |               |        |                      |         |
| บริษัท เติมโก้เดอลาว จำกัด                              |               |        |                      |         |
| ยอดคงเหลือต้นปี   | -             | -      | 247,421              | 230,625 |
| เพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยตัดจำหน่าย                          | -             | -      | 18,310               | 16,796  |
| ลดลง  | -             | -      | -                    | -       |
| ยอดคงเหลือปลายปี  | -             | -      | 265,731              | 247,421 |
| <b>เจ้าหนี้งานโครงการ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>      |               |        |                      |         |
| บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด        |               |        | 74,115               | 74,115  |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด                           | -             | -      | 2,340                | 50,966  |
| รวม   | -             | -      | 76,455               | 125,081 |
| <b>เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b> |               |        |                      |         |
| บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด        | -             | -      | 23,773               | 23,773  |
| รวม   | -             | -      | 23,773               | 23,773  |
| <b>เจ้าหนี้ค่าหุ้น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>         |               |        |                      |         |
| บริษัท ซัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด         | 76,446        | 97,924 | 76,446               | 97,924  |
| รวม   | 76,446        | 97,924 | 76,446               | 97,924  |
| <b>ดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>        |               |        |                      |         |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด                           | -             | -      | 14                   | -       |
| บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด        | -             | -      | 151                  | -       |
| บริษัท ซัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด         | 4,635         | 4,401  | 4,635                | 4,401   |
| รวม   | 4,635         | 4,401  | 4,800                | 4,401   |
| <b>เงินกู้ยืม - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>              |               |        |                      |         |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด                           |               |        |                      |         |
| ยอดคงเหลือต้นปี   | -             | -      | -                    | -       |
| เพิ่มขึ้น   | -             | -      | 13,000               | 9,600   |
| ลดลง  | -             | -      | -                    | (9,600) |
| ยอดคงเหลือปลายปี  | -             | -      | 13,000               | -       |
| บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด        |               |        |                      |         |
| ยอดคงเหลือต้นปี   | -             | -      | -                    | -       |
| เพิ่มขึ้น   | -             | -      | 40,000               | -       |
| ลดลง  | -             | -      | (11,000)             | -       |
| ยอดคงเหลือปลายปี  | -             | -      | 29,000               | -       |
| <b>รวมเงินกู้ยืม-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>             | -             | -      | 42,000               | -       |

๐.๒



5.2 ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีสาระสำคัญดังนี้

| ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท                                  | หน่วย: พันบาท                    |        |                      |        |
|--|----------------------------------|--------|----------------------|--------|
|  | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม |        |                      |        |
|  | งบการเงินรวม                     |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|  | 2565                             | 2564   | 2565                 | 2564   |
| รายได้จากการขาย  |                                  |        |                      |        |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด                            | -                                | -      | 5,192                | 36     |
| รวม  | -                                | -      | 5,192                | 36     |
| รายได้อื่น   |                                  |        |                      |        |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด                            | -                                | -      | 6,684                | 1,579  |
| บริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด        | -                                | -      | 3                    | -      |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เด็มโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด  | 149                              | -      | 149                  | -      |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เด็มโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด | 121                              | -      | 121                  | -      |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด                         | 54                               | -      | 54                   | -      |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด                         | 52                               | -      | 52                   | -      |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด                         | 54                               | -      | 54                   | -      |
| บริษัท แม่โขง กรีนพาวเวอร์ จำกัด                         | 584                              | 3,520  | 584                  | 3,520  |
| บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์ จำกัด                      | 581                              | 3,520  | 581                  | 3,520  |
| บริษัท อินโด ไซนา กรีนเอ็นเนอร์ยี่ จำกัด                 | 579                              | 3,520  | 579                  | 3,520  |
| รวม  | 2,174                            | 10,560 | 8,861                | 12,139 |
| รายได้เงินปันผล  |                                  |        |                      |        |
| บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด                             | -                                | -      | 122,250              | 65,250 |
| รวม  | -                                | -      | 122,250              | 65,250 |
| ดอกเบี้ยรับ  |                                  |        |                      |        |
| บริษัท เด็มโก้ เอลลาว จำกัด                              | -                                | -      | 22,156               | 20,641 |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เด็มโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด  | 1                                | 1      | 13                   | 1      |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด                         | 3                                | 3      | 72                   | 3      |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด                         | 3                                | 3      | 5                    | 3      |
| รวม  | 7                                | 7      | 22,246               | 20,648 |



- 41 -

| ประเภทรายการ/ชื่อบริษัท                            | หน่วย: พันบาท                    |        |                      |        |
|--|----------------------------------|--------|----------------------|--------|
|  | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม |        |                      |        |
|  | งบการเงินรวม                     |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|  | 2565                             | 2564   | 2565                 | 2564   |
| <b>ต้นทุนขาย</b>                                   |                                  |        |                      |        |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด                      | -                                | -      | 11,493               | 7,408  |
| รวม  | -                                | -      | 11,493               | 7,408  |
| <b>ต้นทุนบริการ</b>                                |                                  |        |                      |        |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด                      | -                                | -      | 79,519               | 87,119 |
| รวม  | -                                | -      | 79,519               | 87,119 |
| <b>ค่าใช้จ่ายอื่น</b>                              |                                  |        |                      |        |
| บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด                            | -                                | 10,298 | -                    | 10,298 |
| บริษัท เฟิร์ส โคราซ วินด์ จำกัด                    | -                                | 10,175 | -                    | 10,175 |
| รวม  | -                                | 20,473 | -                    | 20,473 |
| <b>ดอกเบี้ยจ่าย</b>                                |                                  |        |                      |        |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด                      | -                                | -      | 14                   | 89     |
| บริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด   | -                                | -      | 196                  | -      |
| บริษัท ซัสเทนเอเบิล เอ็นเนอร์ยี คอร์ปอเรชั่น จำกัด | 155                              | 155    | 197                  | 155    |
| รวม  | 155                              | 155    | 407                  | 244    |
| <b>ค่าที่ปรึกษา</b>                                |                                  |        |                      |        |
| คุณสวาสดี น้อยพันธุ์วงศ์                           | 600                              | 600    | 600                  | 600    |
| รวม  | 600                              | 600    | 600                  | 600    |





### 5.3 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

|                         | หน่วย: พันบาท |        |                      |        |
|-------------------------|---------------|--------|----------------------|--------|
|                         | งบการเงินรวม  |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|                         | 2565          | 2564   | 2565                 | 2564   |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น      | 37,922        | 36,371 | 37,922               | 36,371 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 1,378         | 1,086  | 1,378                | 1,086  |
| รวม                     | 39,300        | 37,457 | 39,300               | 37,457 |

## 6. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด

6.1 รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสดที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

|   | หน่วย: พันบาท |           |                      |           |
|---|---------------|-----------|----------------------|-----------|
|   | งบการเงินรวม  |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|   | 2565          | 2564      | 2565                 | 2564      |
| การ (เพิ่มขึ้น) ลดลงของเจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวรและ<br>สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (4,800)       | 235       | (581)                | 269       |
| การลดลงของเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน                          | (173,082)     | (476,176) | (173,082)            | (476,324) |
| การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้   | 6,190         | 3,982     | 5,955                | 3,982     |

### 6.2 การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

|                                | หน่วย : พันบาท |                       |       |                 |            |
|--------------------------------|----------------|-----------------------|-------|-----------------|------------|
|                                | งบการเงินรวม   |                       |       |                 |            |
| ยอดคงเหลือ                     | กระแสเงินสด    | รายการที่ไม่ใช่เงินสด |       |                 | ยอดคงเหลือ |
| ณ วันที่                       | เพิ่ม (ลด)     | เพิ่มขึ้น             | ลดลง  | การแปลงค่า      | ณ วันที่   |
| 1 มกราคม                       |                |                       |       | อัตราแลกเปลี่ยน | 31 ธันวาคม |
| 2565                           |                |                       |       |                 | 2565       |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม |                |                       |       |                 |            |
| ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน       | 1,202,807      | 372,033               | -     | (16)            | 1,574,824  |
| เงินกู้ยืมระยะยาว              | 239,690        | (158,990)             | -     | -               | 80,700     |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า            | 9,300          | (5,621)               | 6,203 | -               | 9,876      |
| รวม                            | 1,451,797      | 207,422               | 6,203 | (16)            | 1,665,400  |



- 43 -

หน่วย : พันบาท

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม  
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน  
เงินกู้ยืมระยะยาว  
หนี้สินตามสัญญาเช่า  
รวม

| งบการเงินรวม           |                           |                       |      |                               |                        |
|------------------------|---------------------------|-----------------------|------|-------------------------------|------------------------|
| ยอดคงเหลือ<br>ณ วันที่ | กระแสเงินสด<br>เพิ่ม (ลด) | รายการที่ไม่ใช่เงินสด |      |                               | ยอดคงเหลือ<br>ณ วันที่ |
| 1 มกราคม               |                           | เพิ่มขึ้น             | ลดลง | การแปลงค่า<br>อัตราแลกเปลี่ยน | 31 ธันวาคม             |
| 2564                   |                           |                       |      |                               | 2564                   |
| 998,900                | 203,907                   | -                     | -    | -                             | 1,202,807              |
| 355,025                | (115,335)                 | -                     | -    | -                             | 239,690                |
| 12,715                 | (7,611)                   | 4,196                 | -    | -                             | 9,300                  |
| 1,366,640              | 80,961                    | 4,196                 | -    | -                             | 1,451,797              |

หน่วย : พันบาท

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม  
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน  
เงินกู้ยืมระยะสั้น  
เงินกู้ยืมระยะยาว  
หนี้สินตามสัญญาเช่า  
รวม

| งบการเงินเฉพาะ         |                           |                       |      |                               |                        |
|------------------------|---------------------------|-----------------------|------|-------------------------------|------------------------|
| ยอดคงเหลือ<br>ณ วันที่ | กระแสเงินสด<br>เพิ่ม (ลด) | รายการที่ไม่ใช่เงินสด |      |                               | ยอดคงเหลือ<br>ณ วันที่ |
| 1 มกราคม               |                           | เพิ่มขึ้น             | ลดลง | การแปลงค่า<br>อัตราแลกเปลี่ยน | 31 ธันวาคม             |
| 2565                   |                           |                       |      |                               | 2565                   |
| 1,196,807              | 358,033                   | -                     | -    | (16)                          | 1,554,824              |
| -                      | 42,000                    | -                     | -    | -                             | 42,000                 |
| 189,480                | (145,514)                 | -                     | -    | -                             | 43,966                 |
| 9,218                  | (5,529)                   | 5,955                 | -    | -                             | 9,644                  |
| 1,395,505              | 248,990                   | 5,955                 | -    | (16)                          | 1,650,434              |

หน่วย : พันบาท

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม  
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน  
เงินกู้ยืมระยะยาว  
หนี้สินตามสัญญาเช่า  
รวม

| งบการเงินเฉพาะ         |                           |                       |      |                               |                        |
|------------------------|---------------------------|-----------------------|------|-------------------------------|------------------------|
| ยอดคงเหลือ<br>ณ วันที่ | กระแสเงินสด<br>เพิ่ม (ลด) | รายการที่ไม่ใช่เงินสด |      |                               | ยอดคงเหลือ<br>ณ วันที่ |
| 1 มกราคม               |                           | เพิ่มขึ้น             | ลดลง | การแปลงค่า<br>อัตราแลกเปลี่ยน | 31 ธันวาคม             |
| 2564                   |                           |                       |      |                               | 2564                   |
| 992,900                | 203,907                   | -                     | -    | -                             | 1,196,807              |
| 324,935                | (135,455)                 | -                     | -    | -                             | 189,480                |
| 12,585                 | (7,558)                   | 4,196                 | (5)  | -                             | 9,218                  |
| 1,330,420              | 60,894                    | 4,196                 | (5)  | -                             | 1,395,505              |



## 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|   | หน่วย : พันบาท |        |                      |        |
|---|----------------|--------|----------------------|--------|
|   | งบการเงินรวม   |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|   | 2565           | 2564   | 2565                 | 2564   |
| เงินสดในมือ                                 | 1,908          | 1,538  | 1,724                | 1,344  |
| เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน                 | 26,366         | 24,402 | 16,535               | 18,743 |
| เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์                   | 54,126         | 60,885 | 46,200               | 46,927 |
| เงินฝากประจำที่ถึงกำหนดจ่ายคืนภายใน 3 เดือน | 48             | 15     | 48                   | 15     |
| รวม   | 82,448         | 86,840 | 64,507               | 67,029 |

## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

8.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|  | หน่วย : พันบาท |          |                      |          |
|--|----------------|----------|----------------------|----------|
|  | งบการเงินรวม   |          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|  | 2565           | 2564     | 2565                 | 2564     |
| ลูกหนี้การค้า                                |                |          |                      |          |
| ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น                   | 472,476        | 337,819  | 423,629              | 310,366  |
| ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน       | 4,984          | 4,984    | 4,984                | 4,984    |
| รวม  | 477,460        | 342,803  | 428,613              | 315,350  |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - ลูกหนี้     | (15,010)       | (23,107) | (15,010)             | (23,107) |
| รวมลูกหนี้การค้า                             | 462,450        | 319,696  | 413,603              | 292,243  |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น                         |                |          |                      |          |
| ดอกเบี้ยค้างรับ-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน       | 88             | 4        | 12,579               | 9,399    |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ           | 121,013        | 36,284   | 119,858              | 36,284   |
| ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า                           | 18,398         | 21,788   | 16,847               | 21,013   |
| เงินปันผลค้างรับ                             | 800            | 49,221   | 800                  | 49,221   |
| เงินทดรองจ่าย                                | 6,733          | 1,293    | 6,456                | 789      |
| ลูกหนี้เงินประกัน                            | 108,941        | 97,518   | 108,941              | 97,518   |
| ลูกหนี้เงินประกัน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน   | -              | 10,343   | -                    | 10,343   |
| ลูกหนี้กรมสรรพากร                            | 15,585         | 3,189    | 12,371               | -        |
| ลูกหนี้อื่น                                  | 63,166         | 61,366   | 62,837               | 60,045   |
| อื่นๆ  | 6              | 4        | 6                    | 4        |
| รวม  | 334,730        | 281,010  | 340,695              | 284,616  |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - ลูกหนี้อื่น | (1,474)        | -        | (1,474)              | -        |
| รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น                      | 333,256        | 281,010  | 339,221              | 284,616  |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น      | 795,706        | 600,706  | 752,824              | 576,859  |

Jm



- 45 -

จำแนกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

|   | หน่วย : พันบาท |          |                      |          |
|---|----------------|----------|----------------------|----------|
|   | งบการเงินรวม   |          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|   | 2565           | 2564     | 2565                 | 2564     |
| <b>ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น</b>             |                |          |                      |          |
| ยังไม่ถึงกำหนด                                | 345,359        | 190,572  | 323,650              | 172,116  |
| เกินกำหนดชำระ                                 |                |          |                      |          |
| น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน                   | 79,380         | 37,427   | 54,432               | 32,284   |
| มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน                   | 5,735          | 81,912   | 5,735                | 79,084   |
| มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน                  | 20,073         | 5,047    | 20,073               | 4,754    |
| มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป                        | 21,929         | 22,861   | 19,739               | 22,128   |
| รวมลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น                 | 472,476        | 337,819  | 423,629              | 310,366  |
| <b>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต-ลูกหนี้</b> | (15,010)       | (23,107) | (15,010)             | (23,107) |
| รวมลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น, สุทธิ          | 457,466        | 314,712  | 408,619              | 287,259  |
| <b>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b> |                |          |                      |          |
| ยังไม่ถึงกำหนด                                | -              | -        | -                    | -        |
| เกินกำหนดชำระ                                 |                |          |                      |          |
| มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป                        | 4,984          | 4,984    | 4,984                | 4,984    |
| รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน     | 4,984          | 4,984    | 4,984                | 4,984    |
| รวม   | 462,450        | 319,696  | 413,603              | 292,243  |

ในระหว่างปี 2565 บริษัทได้มีการตัดจำหน่ายหนี้สูญลูกหนี้รายหนึ่งเป็นจำนวน 8.10 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทได้โอนสิทธิเรียกร้องในการรับเงินจากลูกหนี้ตามสัญญาการให้บริการบางโครงการจำนวน 48.08 ล้านบาท และ 97.45 ล้านบาท ตามลำดับ ให้แก่สถาบันการเงินเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทที่ได้รับจากสถาบันการเงินนั้น (ดูหมายเหตุข้อ 24 และ 28)





## 8.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น

|  | หน่วย : พันบาท |          |                      |          |
|--|----------------|----------|----------------------|----------|
|  | งบการเงินรวม   |          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|  | 2565           | 2564     | 2565                 | 2564     |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น    | 74,000         | 94,391   | 66,751               | 82,459   |
| - หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต           | (19,470)       | (23,998) | (19,470)             | (23,998) |
| - สุทธิ                                    | 54,530         | 70,393   | 47,281               | 58,461   |
| หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี                | (17,686)       | (18,699) | (17,686)             | (18,699) |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น | 36,844         | 51,694   | 29,595               | 39,762   |

กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าส่วนหนึ่งที่ได้ทำแผนขอผ่อนชำระหนี้กับบริษัทมีระยะเวลาในการผ่อนชำระประมาณ 8 ปี ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงจัดประเภทรายการดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน มูลค่าดังกล่าวได้ทำการคิดลดโดยใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ส่วนเพิ่ม

## 9. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|                                      | หน่วย : พันบาท |         |                      |         |
|--------------------------------------|----------------|---------|----------------------|---------|
|                                      | งบการเงินรวม   |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|                                      | 2565           | 2564    | 2565                 | 2564    |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน    | 657,700        | 619,660 | 655,974              | 619,660 |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต       | (4,704)        | (4,704) | (4,704)              | (4,704) |
| รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน | 652,996        | 614,956 | 651,270              | 614,956 |

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 จำแนกตามกลุ่มอายุได้ดังนี้

|  | หน่วย : พันบาท |         |                      |         |
|--|----------------|---------|----------------------|---------|
|  | งบการเงินรวม   |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|  | 2565           | 2564    | 2565                 | 2564    |
| น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน                | 320,557        | 238,927 | 318,831              | 238,927 |
| มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน                | 115,590        | 257,957 | 115,590              | 257,957 |
| มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน               | 142,329        | 114,980 | 142,329              | 114,980 |
| มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป                     | 79,224         | 7,796   | 79,224               | 7,796   |
| รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน       | 657,700        | 619,660 | 655,974              | 619,660 |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต             | (4,704)        | (4,704) | (4,704)              | (4,704) |
| รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน-สุทธิ | 652,996        | 614,956 | 651,270              | 614,956 |

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียนที่ยังไม่ได้เรียกเก็บส่วนใหญ่สามารถออกใบแจ้งหนี้เพื่อเรียกเก็บเงินได้ภายในระยะเวลาสามเดือน ยกเว้นแต่ได้ตกลงในสัญญาก่อสร้างไว้เป็นอย่างอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทได้มอบอำนาจการรับเงินหรือโอนสิทธิเรียกร้องในการชำระหนี้จากรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ จำนวน 212.19 ล้านบาท และจำนวน 301.67 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นหลักประกันสำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทที่ได้รับจากสถาบันการเงินนั้น (ดูหมายเหตุข้อ 24 และ 28)

#### 10. เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|  | หน่วย : พันบาท |       |                      |       |
|--|----------------|-------|----------------------|-------|
|  | งบการเงินรวม   |       | งบการเงินเฉพาะกิจการ |       |
|  | 2565           | 2564  | 2565                 | 2564  |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่น                    |                |       |                      |       |
| - บุคคลหรือกิจการอื่น                        | 2,860          | 2,760 | 2,860                | 2,760 |
| - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน            | 3,360          | 2,100 | 3,360                | 2,100 |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต-เงินให้กู้ยืม | -              | -     | -                    | -     |
| รวม  | 6,220          | 4,860 | 6,220                | 4,860 |

#### 11. สินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|                                  | หน่วย : พันบาท |          |                      |         |
|----------------------------------|----------------|----------|----------------------|---------|
|                                  | งบการเงินรวม   |          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|                                  | 2565           | 2564     | 2565                 | 2564    |
| สินค้าสำเร็จรูป                  | 177,000        | 159,225  | 151,251              | 146,244 |
| งานระหว่างทำ                     | 18,681         | 38,688   | -                    | -       |
| วัตถุดิบ                         | 94,346         | 97,193   | -                    | -       |
| วัตถุดิบใช้สิ้นเปลือง            | 1,367          | 1,154    | -                    | -       |
| รวมสินค้าคงเหลือ                 | 291,394        | 296,260  | 151,251              | 146,244 |
| หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า | (12,229)       | (13,522) | (1,471)              | (4,192) |
| รวม                              | 279,165        | 282,738  | 149,780              | 142,052 |





## 12. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|                               | หน่วย : พันบาท |        |                      |        |
|-------------------------------|----------------|--------|----------------------|--------|
|                               | งบการเงินรวม   |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|                               | 2565           | 2564   | 2565                 | 2564   |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย   | 45,448         | 48,371 | 40,363               | 44,154 |
| ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 14,907         | 16,258 | 14,579               | 16,208 |
| ภาษีมูลค่าเพิ่ม               | 1,989          | 1,540  | 1,990                | 1,540  |
| อื่นๆ                         | 5              | 1      | -                    | 1      |
| รวม                           | 62,349         | 66,170 | 56,932               | 61,903 |

## 13. เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีเงินฝากสถาบันการเงิน จำนวน 27.69 ล้านบาท และ 52.69 ล้านบาท ตามลำดับ ได้ใช้เป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุ ข้อ 24 และ 28)

## 14. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|  |                  |           |                                |              |           |              | หน่วย : พันบาท               |  |
|--|------------------|-----------|--------------------------------|--------------|-----------|--------------|------------------------------|--|
|  |                  |           |                                |              |           |              | งบการเงินรวมและงบเฉพาะกิจการ |  |
| ชื่อบริษัท   | ทุนเรียกชำระแล้ว |           | สัดส่วน<br>เงินลงทุน<br>ร้อยละ | ราคาตามบัญชี |           | เงินปันผลรับ |                              |  |
|  | 2565             | 2564      |                                | 2565         | 2564      | 2565         | 2564                         |  |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน</b>           |                  |           |                                |              |           |              |                              |  |
| บริษัท ชัสเทนเอเบิล เอนเนอจี   |                  |           |                                |              |           |              |                              |  |
| คอร์ปอเรชั่น จำกัด   | 562,200          | 712,500   | 14.85                          | 114,114      | 114,114   | -            | -                            |  |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า-เงินลงทุน   |                  |           |                                | (29,466)     | (21,711)  | -            | -                            |  |
| รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน                             |                  |           |                                | 84,648       | 92,403    | -            | -                            |  |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเมื่อเสร็จสิ้น</b> |                  |           |                                |              |           |              |                              |  |
| บริษัท วินด์ เอนเนอจี โซลคิง จำกัด   | 1,088,373        | 1,088,373 | 3.87                           | 800,000      | 800,000   | -            | 128,421                      |  |
| บริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด   | 1,530,000        | 1,530,000 | 14.28                          | 218,571      | 218,571   | -            | -                            |  |
| รวม  |                  |           |                                | 1,018,571    | 1,018,571 | -            | 128,421                      |  |
| <b>รวม</b> กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน               |                  |           |                                | 1,121,777    | 1,294,859 | -            | -                            |  |
| รวมเงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเมื่อเสร็จสิ้น               |                  |           |                                | 2,140,348    | 2,313,430 | -            | 128,421                      |  |
| รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น                                     |                  |           |                                | 2,224,996    | 2,405,833 | -            | 128,421                      |  |





#### บริษัท ชัสเทนเอเบิล เอนเนอจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด

เนื่องจาก ปัจจุบันบริษัทดำเนินธุรกิจโดยมีรายได้หลักจากการให้บริการและเป็นที่ปรึกษาด้านการบริหารจัดการ ทั้งนี้ผลการดำเนินงานในช่วงหลายปีที่ผ่านมา ยังคงทรงตัวและมีกำไรจากการดำเนินธุรกิจที่ผ่านมาเล็กน้อยอย่างสม่ำเสมอ ดังนั้นผู้บริหารของบริษัท จึงมีความเห็นว่า มูลค่าตามบัญชีของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นมูลค่าที่สะท้อนมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 แล้ว และเนื่องจากมูลค่ายุติธรรมข้างต้น ไม่มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง และเทคนิคในการประเมินมูลค่าเป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ ตามที่กล่าวข้างต้น ดังนั้นเครื่องมือทางการเงินนี้จึงจัดอยู่ในระดับ 3

#### บริษัท วินด์ เอนเนอจี โฮลดิ้ง จำกัด

บริษัทประมาณมูลค่ายุติธรรมของบริษัท วินด์ เอนเนอจี โฮลดิ้ง จำกัด โดยอ้างอิงจากรายงานประเมินมูลค่าหุ้นสามัญ ซึ่งได้รับการประเมินจากผู้ประเมินอิสระตามรายงานลงวันที่ 31 มกราคม 2566 ได้ทำการประเมินมูลค่ายุติธรรมด้วยวิธีการรวมมูลค่าของแต่ละธุรกิจ ดังนั้นบริษัทจึงอ้างอิงราคาดังกล่าวเป็นมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมข้างต้น ไม่มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง และเทคนิคในการประเมินมูลค่าเป็นข้อมูลในตลาดที่สังเกตได้ที่มีอยู่ตามที่กล่าวข้างต้น ดังนั้นเครื่องมือทางการเงินนี้จึงจัดอยู่ในระดับ 3

#### บริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด

บริษัทประมาณมูลค่ายุติธรรมของบริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด โดยอ้างอิงจากราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เนื่องจากราคาตามบัญชีข้างต้น เป็นข้อมูลที่ดีที่สุดในปัจจุบันที่บริษัทมีอยู่ ดังนั้นบริษัทจึงอ้างอิงราคาดังกล่าวเป็นมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และเนื่องจากมูลค่ายุติธรรมข้างต้น ไม่มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง และเทคนิคในการประเมินมูลค่าเป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ ตามที่กล่าวข้างต้นดังนั้นเครื่องมือทางการเงินนี้จึงจัดอยู่ในระดับ 3

บริษัท เขาค้อ วินด์ พาวเวอร์ จำกัด ได้จำหน่ายหุ้นในส่วนที่เป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท เพื่อใช้เป็นหลักประกันเงินกู้ยืมกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง





- 50 -

15. เงินลงทุนในบริษัทร่วม  
15.1 กระทบยอดเงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม ดังนี้

|   | งบการเงินรวม |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           | หน่วย : พันบาท |
|---|--------------|-----------|----------------------|-----------|----------------|
|   | 2565         | 2564      | 2565                 | 2564      |                |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 1 มกราคม             | 1,494,478    | 1,397,342 | 1,206,849            | 1,206,849 |                |
| บวก/หัก) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | 126,499      | 156,953   | -                    | -         |                |
| ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ                         | 3,939        | 5,433     | -                    | -         |                |
| หัก เงินปันผลรับ                                    | (122,250)    | (65,250)  | -                    | -         |                |
| รวม   | 1,502,666    | 1,494,478 | 1,206,849            | 1,206,849 |                |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า-เงินลงทุน                    | -            | -         | -                    | -         |                |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม ปลายปี                        | 1,502,666    | 1,494,478 | 1,206,849            | 1,206,849 |                |

15.2 รายละเอียดการการลงทุน เงินปันผลรับและส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีประกอบด้วย

| ข้อบริษัท                        | ประเภทกิจการ | งบการเงินรวม   |                  |           |                                   | หน่วย : พันบาท |
|----------------------------------|--------------|----------------|------------------|-----------|-----------------------------------|----------------|
|                                  |              | ทุนที่ชำระแล้ว | สัดส่วนเงินลงทุน | ราคาทุน   | มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย |                |
| 2565                             | 2564         | 2565           | 2564             | 2565      | 2564                              |                |
| บริษัท อีโอดีส์ พาวเวอร์ จำกัด   | ด้านกรลงทุน  | 1,301,301      | 1,301,301        | 25.00     | 25.00                             |                |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า-เงินลงทุน |              | -              | -                | -         | -                                 |                |
| รวม                              |              | 1,301,301      | 1,301,301        | 1,206,849 | 1,502,666                         |                |

olr

หน่วย : พันบาท

| ชื่อบริษัท                   | งบการเงินรวม                        |         |                                    |       |
|------------------------------|-------------------------------------|---------|------------------------------------|-------|
|                              | ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วม |         | ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) บัดเสร็จอื่น |       |
|                              | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม    |         | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม   |       |
|                              | 2565                                | 2564    | 2565                               | 2564  |
| บริษัท อีโอสถ ฟาวเวอร์ จำกัด | 126,499                             | 156,953 | 3,939                              | 5,433 |
| รวม                          | 126,499                             | 156,953 | 3,939                              | 5,433 |

หน่วย : พันบาท

| ชื่อบริษัท                       | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |                  |       |           |           |
|----------------------------------|----------------------|-----------|------------------|-------|-----------|-----------|
|                                  | ทุนที่ชำระแล้ว       |           | สัดส่วนเงินลงทุน |       | ราคาทุน   |           |
|                                  | 2565                 | 2564      | 2565             | 2564  | 2565      | 2564      |
|                                  |                      |           | ร้อยละ           |       |           |           |
| บริษัท อีโอสถ ฟาวเวอร์ จำกัด     | 1,301,301            | 1,301,301 | 25.00            | 25.00 | 1,206,849 | 1,206,849 |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า-เงินลงทุน | -                    | -         | -                | -     | -         | -         |
| รวม                              | 1,301,301            | 1,301,301 | -                | -     | 1,206,849 | 1,206,849 |

olr



บริษัทร่วมทั้งหมดไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ จึงไม่มีราคาที่ต้องเปิดเผยต่อสาธารณชน  
 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ของบริษัทร่วม  
 ทั้งหมด คำนวณจากการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 โดยบริษัทจะรับรู้  
 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ดังกล่าวเฉพาะสัดส่วนการถือหุ้นที่บริษัทใหญ่มีส่วนได้เสียซึ่งงบการเงิน  
 ดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบบัญชีของบริษัทดังกล่าวแล้ว

#### บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2565 ระบุว่า  
 บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด มีสิทธิได้รับเงินปันผลจากบริษัท เฟิร์ส โคราซ วินด์ จำกัด จำนวน 78  
 ล้านบาท และครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2565 ระบุว่า บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด  
 มีสิทธิได้รับเงินปันผลจากบริษัท เฟิร์ส โคราซ วินด์ จำกัด จำนวน 108 ล้านบาท และจากบริษัท  
 เค.อาร์.ทู จำกัด จำนวน 87 ล้านบาท และตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565  
 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2565 ระบุว่า บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด มีสิทธิได้รับเงินปันผลจากบริษัท  
 เฟิร์ส โคราซ วินด์ จำกัด จำนวน 129 ล้านบาท และจากบริษัท บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด จำนวน 87  
 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติจ่ายเงินปันผลให้กับ  
 บริษัทจำนวน 19.50 ล้านบาท จำนวน 48.75 ล้านบาท และจำนวน 54 ล้านบาท ตามลำดับ รวมทั้งสิ้น  
 122.25 ล้านบาท

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2564 และ  
 ครั้งที่ 3/2564 เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2564 ระบุว่า บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด มีสิทธิได้รับเงิน  
 ปันผลจากบริษัท เฟิร์ส โคราซ วินด์ จำกัด และจากบริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด รวมจำนวนทั้งสิ้น 261  
 ล้านบาทและนอกจากนี้บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติจ่ายเงินปันผลจำนวน  
 261 ล้านบาท เป็นเงินปันผลที่จ่ายให้กับบริษัทจำนวน 42.75 ล้านบาท และ 22.50 ล้านบาท  
 ตามลำดับ รวมเป็นเงินปันผลที่จ่ายให้กับบริษัท จำนวน 65.25 ล้านบาท

#### 15.3 ข้อมูลทางการเงินภายใต้งบการเงินรวมของบริษัทร่วม

##### รายละเอียดสินทรัพย์สุทธิ

| ชื่อบริษัท                   | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |                           |                      |                         |                    | หน่วย : พันบาท |
|------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
|                              | สินทรัพย์<br>หมุนเวียน   | สินทรัพย์<br>ไม่หมุนเวียน | หนี้สิน<br>หมุนเวียน | หนี้สิน<br>ไม่หมุนเวียน | สินทรัพย์<br>สุทธิ |                |
|                              |                          |                           |                      |                         |                    |                |
| บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด | 998,112                  | 7,717,490                 | 584,399              | 2,370,821               | 5,760,382          |                |

| ชื่อบริษัท                   | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 |                           |                      |                         |                    | หน่วย : พันบาท |
|------------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------------|----------------|
|                              | สินทรัพย์<br>หมุนเวียน   | สินทรัพย์<br>ไม่หมุนเวียน | หนี้สิน<br>หมุนเวียน | หนี้สิน<br>ไม่หมุนเวียน | สินทรัพย์<br>สุทธิ |                |
|                              |                          |                           |                      |                         |                    |                |
| บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด | 1,489,222                | 8,270,502                 | 1,287,132            | 2,766,991               | 5,705,601          |                |



- 53 -

### รายละเอียดกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม

|  | หน่วย : พันบาท                |           |
|--|-------------------------------|-----------|
|  | บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด* |           |
|  | สำหรับปีสิ้นสุด               |           |
|  | วันที่ 31 ธันวาคม             |           |
|  | 2565                          | 2564      |
| รายได้                                 | 1,970,984                     | 2,247,984 |
| กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง | 843,516                       | 1,043,482 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น            | 26,263                        | 36,274    |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม             | 869,779                       | 1,079,756 |

\* งบการเงินรวมของบริษัทรวม ประกอบด้วยส่วนของบริษัทใหญ่และส่วนที่ไม่มีอำนาจควบคุม

### รายละเอียดส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

|  | หน่วย : พันบาท               |           |
|--|------------------------------|-----------|
|  | บริษัท อีโอสถ พาวเวอร์ จำกัด |           |
|  | 2565                         | 2564      |
| ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 1 มกราคม | 859,467                      | 762,331   |
| บวก/หัก กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมส่วนที่เป็น ของกลุ่มบริษัท             | 130,438                      | 162,386   |
| หัก เงินปันผลระหว่างปี   | (122,250)                    | (65,250)  |
| ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น ณ วันต้นปี        | 867,655                      | 859,467   |
| ค่าความนิยม  | 635,011                      | 635,011   |
| มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียในผู้ถือหุ้น ณ วันปลายปี                     | 1,502,666                    | 1,494,478 |

## 16. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

### 16.1 กระทบยอดเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ 31 ธันวาคม ดังนี้

|   | หน่วย : พันบาท       |          |
|---|----------------------|----------|
|   | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|   | 2565                 | 2564     |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 1 มกราคม | 911,668              | 950,572  |
| บวก จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน             | 47,749               | 21,096   |
| หัก รับคืนจากการลดทุน                   | -                    | (60,000) |
| รวม                                     | 959,417              | 911,668  |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน         | (7,412)              | (6,570)  |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันปลายปี       | 952,005              | 905,098  |





- 54 -

## 16.2 รายละเอียดการลดทุนและเงินปันผลรับในบริษัทย่อย

| ชื่อบริษัท  | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                  |                  |             |          |              | หน่วย : พันบาท |
|---|----------------------|------------------|------------------|-------------|----------|--------------|----------------|
|   | ทุนจดทะเบียน         | ทุนเรียกชำระแล้ว | สัดส่วนเงินลงทุน |             | ราคาหุ้น | เงินปันผลรับ |                |
|   | 2565                 | 2564             | 2565 ร้อยละ      | 2564 ร้อยละ | 2565     | 2564         | 2565 2564      |
| บริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี้ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด | 329,000              | 148,596          | 100.00           | 100.00      | 107,600  | 167,600      | - -            |
| บวภ ลงทุนเพิ่ม                                    |                      |                  |                  |             | 47,749   | -            | - -            |
| หัก รับคืนเงินลงทุน                               |                      |                  |                  |             | -        | (60,000)     | - -            |
| หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า - เงินลงทุนสุทธิ           |                      |                  |                  |             | (7,412)  | (6,570)      | - -            |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด                     | 200,000              | 200,000          | 100.00           | 100.00      | 147,937  | 101,030      | - -            |
| บริษัท เด็มโก้ คออลา จำกัด                        | 639,600              | 422,776          | 100.00           | 100.00      | 200,000  | 200,000      | - -            |
|   |                      |                  |                  |             | 604,068  | 604,068      | - -            |
| รวม   |                      | 771,372          |                  |             | 952,005  | 905,098      | - -            |

## บริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี้ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ได้มีมติพิเศษอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี้ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด จากจำนวน 138,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 329,000,000 บาท และเป็นทุนจดทะเบียนชำระแล้วใหม่จำนวน 148,596,150 บาท โดยมีมูลค่าหุ้นละ 100 บาท ทั้งนี้บริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี้ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด ได้จัดซื้อหุ้นเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2565

ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2564 ได้มีมติพิเศษอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี้ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด จากจำนวน 260,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 138,000,000 บาท และลดทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 190,000,000 บาทเป็นทุนชำระแล้วใหม่จำนวน 100,846,150 บาท โดยมีมูลค่าหุ้นละ 100 บาท เพื่อล้างขาดทุนสะสมจำนวน 28.46 ล้านบาท และคืนทุนให้ผู้ถือหุ้น 60 ล้านบาท พงษ์บริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี้ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด ได้จัดทะเบียนลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564



- 55 -

## 17. เงินลงทุนในการร่วมค้า

### 17.1 กระแสเงินสดเงินลงทุนในการร่วมค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม ดังนี้

|   | หน่วย : พันบาท |                      |        |
|---|----------------|----------------------|--------|
|   | งบการเงินรวม   | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|   | 2565           | 2564                 | 2564   |
| เงินลงทุนในการร่วมค้า ต้นปี                         | 106,032        | 100,568              | 60,824 |
| บวก(หัก) ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย | 7,096          | 5,464                | -      |
| (หัก) เงินปันผลรับ                                  | -              | -                    | -      |
| เงินลงทุนในการร่วมค้า ปลายปี                        | 113,128        | 106,032              | 60,824 |

### 17.2 รายละเอียดการลงทุนในการร่วมค้า

| ข้อบริษัท  | ประเภทกิจการ             | งบการเงินรวม   |                  |         |                                   | หน่วย : พันบาท |         |
|--|--------------------------|----------------|------------------|---------|-----------------------------------|----------------|---------|
|  |                          | ทุนที่ชำระแล้ว | สัดส่วนเงินลงทุน | ราคาทุน | มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย |                |         |
| 2565   | 2564                     | 2565           | 2564             | 2565    | 2564                              | 2565           | 2564    |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้<br>เพาวเวอร์ 6 จำกัด  | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 5,000          | 5,000            | 49.00   | 49.00                             | 2,450          | 3,709   |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้<br>เพาวเวอร์ 11 จำกัด | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 4,000          | 4,000            | 49.00   | 49.00                             | 1,959          | 2,874   |
| บริษัท เติมโก้ เพาวเวอร์ 15 จำกัด                            | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 5,500          | 5,500            | 51.00   | 51.00                             | 2,805          | 3,567   |
| บริษัท เติมโก้ เพาวเวอร์ 16 จำกัด                            | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 5,500          | 5,500            | 51.00   | 51.00                             | 2,805          | 3,979   |
| บริษัท เติมโก้ เพาวเวอร์ 17 จำกัด                            | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 5,500          | 5,500            | 51.00   | 51.00                             | 2,805          | 4,689   |
| บริษัท อุดรธานี โซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด                        | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 35,000         | 35,000           | 45.71   | 45.71                             | 16,000         | 33,059  |
| บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์จี้ จำกัด                     | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 35,000         | 35,000           | 45.71   | 45.71                             | 16,000         | 31,586  |
| บริษัท แม่โจ้ กรีนพาวเวอร์ จำกัด                             | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 35,000         | 35,000           | 45.71   | 45.71                             | 16,000         | 29,665  |
| รวม  |                          |                |                  |         |                                   | 60,824         | 113,128 |

o/m



| ชื่อบริษัท  | หน่วย : พันบาท                      |       |
|---|-------------------------------------|-------|
|   | งบการเงินรวม                        |       |
|   | ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากการร่วมค้า |       |
|   | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม    |       |
|   | 2565                                | 2564  |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เดิม โกล์ฟแลนด์ 6 จำกัด  | 104                                 | 231   |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เดิม โกล์ฟแลนด์ 11 จำกัด | 68                                  | 160   |
| บริษัท เดิม โกล์ฟแลนด์ 15 จำกัด                         | (12)                                | 209   |
| บริษัท เดิม โกล์ฟแลนด์ 16 จำกัด                         | (814)                               | 326   |
| บริษัท เดิม โกล์ฟแลนด์ 17 จำกัด                         | (171)                               | 346   |
| บริษัท อุดรธานีไฮสปีดพาวเวอร์ จำกัด                     | 2,992                               | 1,696 |
| บริษัท อินโดไชน่า กรีนเฮนเนอรี่ จำกัด                   | 2,592                               | 1,533 |
| บริษัท แม่โจ่ง กรีนพาวเวอร์ จำกัด                       | 2,337                               | 963   |
| รวม   | 7,096                               | 5,464 |

oht



- 57 -

หน่วย : พันบาท

| ชื่อบริษัท   | ประเภทกิจการ             | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |                  |        |        |      |
|--|--------------------------|----------------------|---------|------------------|--------|--------|------|
|  |                          | ทุนที่ชำระแล้ว       |         | สัดส่วนเงินลงทุน |        | จากทุน |      |
|  |                          | 2565                 | 2564    | 2565             | 2564   | 2565   | 2564 |
|  |                          |                      |         | ร้อยละ           | ร้อยละ |        |      |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด  | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 5,000                | 5,000   | 49.00            | 49.00  | 2,450  | -    |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เติมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 4,000                | 4,000   | 49.00            | 49.00  | 1,959  | -    |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด                         | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 5,500                | 5,500   | 51.00            | 51.00  | 2,805  | -    |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด                         | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 5,500                | 5,500   | 51.00            | 51.00  | 2,805  | -    |
| บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด                         | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 5,500                | 5,500   | 51.00            | 51.00  | 2,805  | -    |
| บริษัท จูद्धรณี โซลาร์ พาวเวอร์ จำกัด                    | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 35,000               | 35,000  | 45.71            | 45.71  | 16,000 | -    |
| บริษัท อินโด ไซน่า กรีนเอ็นเนอร์จี จำกัด                 | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 35,000               | 35,000  | 45.71            | 45.71  | 16,000 | -    |
| บริษัท แม่โขง กรีนพาวเวอร์ จำกัด                         | ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า | 35,000               | 35,000  | 45.71            | 45.71  | 16,000 | -    |
| รวม  |                          | 130,500              | 130,500 |                  |        | 60,824 | -    |

๑๒





### 17.3 ข้อมูลทางการเงินภายใต้งบการเงินของการร่วมค้า รายละเอียดสินทรัพย์สุทธิ

| ชื่อบริษัท   | หน่วย : พันบาท           |              |           |              |           |
|--|--------------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
|  | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |              |           |              |           |
|  | สินทรัพย์                | สินทรัพย์    | หนี้สิน   | หนี้สิน      | สินทรัพย์ |
|  | หมุนเวียน                | ไม่หมุนเวียน | หมุนเวียน | ไม่หมุนเวียน | สุทธิ     |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เด็มโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด  | 874                      | 10,521       | 2,604     | 1,263        | 7,528     |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เด็มโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด | 773                      | 7,884        | 2,186     | 646          | 5,825     |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด                         | 1,290                    | 11,802       | 5,230     | 1,038        | 6,824     |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด                         | 932                      | 11,742       | 4,390     | 682          | 7,602     |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด                         | 839                      | 11,828       | 2,631     | 1,033        | 9,003     |
| บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์ จำกัด                      | 43,885                   | 42,344       | 10,423    | 3,682        | 72,124    |
| บริษัท อินโด ไซน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด                 | 41,908                   | 42,450       | 11,614    | 3,652        | 69,092    |
| บริษัท แม่โขงกรีนพาวเวอร์ จำกัด                          | 41,943                   | 42,525       | 15,837    | 3,744        | 64,887    |

| ชื่อบริษัท   | หน่วย : พันบาท           |              |           |              |           |
|--|--------------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
|  | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 |              |           |              |           |
|  | สินทรัพย์                | สินทรัพย์    | หนี้สิน   | หนี้สิน      | สินทรัพย์ |
|  | หมุนเวียน                | ไม่หมุนเวียน | หมุนเวียน | ไม่หมุนเวียน | สุทธิ     |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เด็มโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด  | 1,101                    | 11,123       | 1,245     | 3,663        | 7,316     |
| บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เด็มโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด | 870                      | 8,337        | 1,471     | 2,050        | 5,686     |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด                         | 1,309                    | 12,482       | 3,097     | 3,846        | 6,848     |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด                         | 1,290                    | 12,423       | 1,024     | 3,490        | 9,199     |
| บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด                         | 1,192                    | 12,508       | 521       | 3,841        | 9,338     |
| บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์ จำกัด                      | 43,729                   | 44,881       | 12,039    | 10,796       | 65,775    |
| บริษัท อินโด ไซน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด                 | 42,119                   | 44,981       | 12,969    | 10,708       | 63,423    |
| บริษัท แม่โขงกรีนพาวเวอร์ จำกัด                          | 42,505                   | 45,063       | 16,814    | 10,979       | 59,775    |

รายละเอียดกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม



หน่วย : พันบาท

| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 |                        | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 |                        |
|---------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|------------------------|
| รายได้รวม                             | กำไร (ขาดทุน)<br>สุทธิ | รายได้รวม                             | กำไร (ขาดทุน)<br>สุทธิ |
| 1,543                                 | 212                    | 1,716                                 | 471                    |
| 1,106                                 | 139                    | 1,218                                 | 326                    |
| 1,066                                 | (23)                   | 1,506                                 | 408                    |
| 1,392                                 | (1,596)                | 1,712                                 | 641                    |
| 915                                   | (335)                  | 2,027                                 | 678                    |
| 13,009                                | 6,545                  | 12,823                                | 3,711                  |
| 12,727                                | 5,670                  | 13,572                                | 3,355                  |
| 12,254                                | 5,113                  | 12,254                                | 2,107                  |
| 44,012                                | 15,725                 | 46,828                                | 11,697                 |

๑๒

บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เดิมโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด  
 บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เดิมโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด  
 บริษัท เดิมโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด  
 บริษัท เดิมโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด  
 บริษัท เดิมโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด  
 บริษัท อุดรธานี โซลาร์พาวเวอร์ จำกัด  
 บริษัท อินโด ไซนา กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด  
 บริษัท แม่โจ้กรีนพาวเวอร์ จำกัด

รวม

- 60 -



รายละเอียดส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น

หน่วย : พันบาท

| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565  |  |                    |                    |                                 |                                    |                            |        |       |       |
|--|--|--------------------|--------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------|--------|-------|-------|
| บริษัท แฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เดิมได้ | บริษัท แฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เดิมได้ | บริษัท เดิมได้     | บริษัท เดิมได้     | บริษัท อุดรธานี โซลาร์ พาวเวอร์ | บริษัท อินโด ไซนา กรีน เอ็นเนอร์ยี | บริษัท แม็โจง กรีนพาวเวอร์ |        |       |       |
| เพาวเวอร์ 6 จำกัด                      | เพาวเวอร์ 11 จำกัด                     | เพาวเวอร์ 15 จำกัด | เพาวเวอร์ 16 จำกัด | เพาวเวอร์ 17 จำกัด              | เพาวเวอร์ 17 จำกัด                 | เพาวเวอร์ 17 จำกัด         | จำกัด  | จำกัด | จำกัด |
| 3,605                                  | 2,806                                  | 3,579              | 4,793              | 4,860                           | 30,067                             | 28,994                     | 27,328 |       |       |
| 104                                    | 68                                     | (12)               | (814)              | (171)                           | 2,992                              | 2,592                      | 2,337  |       |       |
| -                                      | -                                      | -                  | -                  | -                               | -                                  | -                          | -      |       |       |
| 3,709                                  | 2,874                                  | 3,567              | 3,979              | 4,689                           | 33,059                             | 31,586                     | 29,665 |       |       |

ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น ณ วันปลายปี  
สินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น ณ วันต้นปี  
บวกหัก กำไร(ขาดทุน)ปีต่อเสร็จรวมส่วนที่เป็นของกลุ่มบริษัท  
หัก เงินปันผลระหว่างปี

ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น ณ วันปลายปี

หน่วย : พันบาท

| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564  |  |                    |                    |                                 |                                    |                            |        |       |       |
|--|--|--------------------|--------------------|---------------------------------|------------------------------------|----------------------------|--------|-------|-------|
| บริษัท แฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เดิมได้ | บริษัท แฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เดิมได้ | บริษัท เดิมได้     | บริษัท เดิมได้     | บริษัท อุดรธานี โซลาร์ พาวเวอร์ | บริษัท อินโด ไซนา กรีน เอ็นเนอร์ยี | บริษัท แม็โจง กรีนพาวเวอร์ |        |       |       |
| เพาวเวอร์ 6 จำกัด                      | เพาวเวอร์ 11 จำกัด                     | เพาวเวอร์ 15 จำกัด | เพาวเวอร์ 16 จำกัด | เพาวเวอร์ 17 จำกัด              | เพาวเวอร์ 17 จำกัด                 | เพาวเวอร์ 17 จำกัด         | จำกัด  | จำกัด | จำกัด |
| 3,374                                  | 2,646                                  | 3,370              | 4,467              | 4,514                           | 28,371                             | 27,461                     | 26,365 |       |       |
| 231                                    | 160                                    | 209                | 326                | 346                             | 1,696                              | 1,533                      | 963    |       |       |
| -                                      | -                                      | -                  | -                  | -                               | -                                  | -                          | -      |       |       |
| 3,605                                  | 2,806                                  | 3,579              | 4,793              | 4,860                           | 30,067                             | 28,994                     | 27,328 |       |       |

ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น ณ วันต้นปี  
สินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น ณ วันต้นปี  
บวกหัก กำไร(ขาดทุน)ปีต่อเสร็จรวมส่วนที่เป็นของกลุ่มบริษัท  
หัก เงินปันผลระหว่างปี  
ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในสินทรัพย์สุทธิของผู้ถือหุ้น ณ วันปลายปี

๑๒๐



- 61 -

### 18. เงินให้กู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|                                   | หน่วย : พันบาท |      |                      |           |
|-----------------------------------|----------------|------|----------------------|-----------|
|                                   | งบการเงินรวม   |      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|                                   | 2565           | 2564 | 2565                 | 2564      |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว - บริษัทย่อย | -              | -    | 384,561              | 384,561   |
| หัก ดอกเบี้ยรับรองบัญชี           | -              | -    | (118,830)            | (137,140) |
| สุทธิ                             | -              | -    | 265,731              | 247,421   |

บริษัท ได้มีการวัดมูลค่าของเงินให้กู้ยืมระยะยาวด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายคิดลดด้วยอัตราเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทย่อย ซึ่งอัตราเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มดังกล่าวเท่ากับร้อยละ 9 ต่อปี (อัตราดอกเบี้ยตามสัญญาเท่ากับร้อยละ 1 - 2 ต่อปี)

### 19. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|                            | หน่วย : พันบาท                      |       |
|----------------------------|-------------------------------------|-------|
|                            | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ |       |
|                            | 2565                                | 2564  |
| ราคาทุน                    | 8,000                               | 8,000 |
| หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม | (160)                               | (160) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิ          | 7,840                               | 7,840 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทจำนวน 7.84 ล้านบาท เป็นราคาประเมินของผู้ประเมินราคาอิสระซึ่งได้ประเมินไว้ในระหว่างปี 2564 โดยใช้วิธีการประเมินแบบเปรียบเทียบกับราคาตลาด (Market Approach) ซึ่งในปี 2565 กลุ่มบริษัทไม่ได้ว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อให้ประเมินมูลค่าอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายที่ผู้บริหารพิจารณาให้ประเมินมูลค่าอสังหาริมทรัพย์ระยะเวลา 2 ปีต่อ 1 ครั้ง





## 20. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

|  | งบการเงินรวม                            |                                       |                           |  |          |  |                                  | รวม      |
|--|---|---------------------------------------|---------------------------|--|----------|--|----------------------------------|----------|
|  | ที่ดินและ<br>ส่วน<br>ปรับปรุง<br>ที่ดิน | อาคารและ<br>ส่วน<br>ปรับปรุง<br>อาคาร | เครื่องจักร<br>และอุปกรณ์ | เครื่อง<br>ตกแต่งและ<br>เครื่องใช้<br>สำนักงาน | ยานพาหนะ | อุปกรณ์ผลิต<br>ไฟฟ้าจาก<br>พลังงาน<br>แสงอาทิตย์ | สินทรัพย์<br>ระหว่าง<br>ก่อสร้าง |          |
| <b>ราคาทุน</b>                                       |   |                                       |                           |  |          |  |                                  |          |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564                               | 71,001                                  | 79,974                                | 205,672                   | 43,420   | 83,011   | 42,789   | 10,984                           | 536,851  |
| ซื้อเพิ่ม  | -                                       | -                                     | 3,389                     | 2,031  | 257      | -  | 35,073                           | 40,750   |
| โอนเข้า (โอนออก)                                     | -                                       | -                                     | -                         | -  | -        | 11,616   | (11,616)                         | -        |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                                       | -                                     | (2,637)                   | (4,683)  | (4,880)  | -  | -                                | (12,200) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564                             | 71,001                                  | 79,974                                | 206,424                   | 40,768   | 78,388   | 54,405   | 34,441                           | 565,401  |
| ซื้อเพิ่ม  | -                                       | -                                     | 9,395                     | 3,093  | 1,887    | -  | 68,631                           | 83,006   |
| โอนเข้า (โอนออก)                                     | -                                       | -                                     | 897                       | 4,841  | 13,116   | 20,863   | (20,863)                         | 18,854   |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                                       | -                                     | (3,498)                   | (4,753)  | (1,954)  | -  | -                                | (10,205) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565                             | 71,001                                  | 79,974                                | 213,218                   | 43,949   | 91,437   | 75,268   | 82,209                           | 657,056  |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>                             |   |                                       |                           |  |          |  |                                  |          |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564                               | 28,921                                  | 29,030                                | 120,088                   | 31,079   | 42,728   | 10,129   | -                                | 261,975  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี                                | 758                                     | 3,935                                 | 17,416                    | 2,902  | 4,576    | 1,969  | -                                | 31,556   |
| โอนเข้า (โอนออก)                                     | -                                       | -                                     | -                         | -  | 428      | -  | -                                | 428      |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                                       | -                                     | (2,432)                   | (4,034)  | (3,510)  | -  | -                                | (9,976)  |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564                             | 29,679                                  | 32,965                                | 135,072                   | 29,947   | 44,222   | 12,098   | -                                | 283,983  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี                                | 130                                     | 3,914                                 | 15,597                    | 3,180  | 5,176    | 3,649  | -                                | 31,646   |
| โอนเข้า (โอนออก)                                     | -                                       | -                                     | 273                       | 2,930  | 3,281    | -  | -                                | 6,484    |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                                       | -                                     | (2,621)                   | (3,884)  | (1,487)  | -  | -                                | (7,992)  |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565                             | 29,809                                  | 36,879                                | 148,321                   | 32,173   | 51,192   | 15,747   | -                                | 314,121  |
| <b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่</b>                  |   |                                       |                           |  |          |  |                                  |          |
| 31 ธันวาคม 2565                                      | 41,192                                  | 43,095                                | 64,897                    | 11,776   | 40,245   | 59,521   | 82,209                           | 342,935  |
| 31 ธันวาคม 2564                                      | 41,322                                  | 47,009                                | 71,352                    | 10,821   | 34,166   | 42,307   | 34,441                           | 281,418  |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b> |   |                                       |                           |  |          |  |                                  |          |
| 2565   |   |                                       |                           |  |          |  |                                  | 31,646   |
| 2564   |   |                                       |                           |  |          |  |                                  | 31,556   |

sm

หน่วย : พันบาท

|  | งบการเงินเฉพาะกิจการ            |                                       |                           |  |          |  |                                  | รวม      |
|--|---------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|--|----------|--|----------------------------------|----------|
|  | ที่ดินและส่วน<br>ปรับปรุงที่ดิน | อาคารและ<br>ส่วน<br>ปรับปรุง<br>อาคาร | เครื่องจักร<br>และอุปกรณ์ | เครื่อง<br>ตกแต่งและ<br>เครื่องใช้<br>สำนักงาน | ยานพาหนะ | อุปกรณ์ผลิต<br>ไฟฟ้าจาก<br>พลังงาน<br>แสงอาทิตย์ | สินทรัพย์<br>ระหว่าง<br>ก่อสร้าง |          |
| <b>ราคาทุน</b>                                       |                                 |                                       |                           |  |          |  |                                  |          |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564                               | 61,612                          | 45,616                                | 94,462                    | 37,140   | 67,544   | -  | 10,916                           | 317,290  |
| ซื้อเพิ่ม  | -                               | -                                     | 3,210                     | 1,472  | 257      | -  | 35,073                           | 40,012   |
| โอนเข้า (โอนออก)                                     | -                               | -                                     | -                         | -  | -        | 11,616   | (11,616)                         | -        |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                               | -                                     | (2,434)                   | (4,667)  | (4,425)  | -  | -                                | (11,526) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564                             | 61,612                          | 45,616                                | 95,238                    | 33,945   | 63,376   | 11,616   | 34,373                           | 345,776  |
| ซื้อเพิ่ม  | -                               | -                                     | 7,949                     | 2,731  | -        | -  | 58,766                           | 69,446   |
| โอนเข้า (โอนออก)                                     | -                               | -                                     | 897                       | 4,841  | 12,624   | 20,863   | (20,863)                         | 18,362   |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                               | -                                     | (3,222)                   | (4,447)  | (1,881)  | -  | -                                | (9,550)  |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565                             | 61,612                          | 45,616                                | 100,862                   | 37,070   | 74,119   | 32,479   | 72,276                           | 424,034  |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>                             |                                 |                                       |                           |  |          |  |                                  |          |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564                               | 27,790                          | 20,144                                | 65,092                    | 26,115   | 30,992   | -  | -                                | 170,133  |
| ซื้อเพิ่ม  | 626                             | 2,217                                 | 7,907                     | 2,265  | 3,848    | 259  | -                                | 17,122   |
| โอนเข้า (โอนออก)                                     | -                               | -                                     | -                         | -  | -        | -  | -                                | -        |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                               | -                                     | (2,301)                   | (4,023)  | (3,054)  | -  | -                                | (9,378)  |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564                             | 28,416                          | 22,361                                | 70,698                    | 24,357   | 31,786   | 259  | -                                | 177,877  |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี                                | 3                               | 2,196                                 | 6,826                     | 2,622  | 4,418    | 1,939  | -                                | 18,004   |
| โอนเข้า (โอนออก)                                     | -                               | -                                     | 273                       | 2,930  | 2,788    | -  | -                                | 5,991    |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                               | -                                     | (2,326)                   | (3,602)  | (1,414)  | -  | -                                | (7,342)  |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565                             | 28,419                          | 24,557                                | 75,471                    | 26,307   | 37,578   | 2,198  | -                                | 194,530  |
| <b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่</b>                  |                                 |                                       |                           |  |          |  |                                  |          |
| 31 ธันวาคม 2565                                      | 33,193                          | 21,059                                | 25,391                    | 10,763   | 36,541   | 30,281   | 72,276                           | 229,504  |
| 31 ธันวาคม 2564                                      | 33,196                          | 23,255                                | 24,540                    | 9,588  | 31,590   | 11,357   | 34,373                           | 167,899  |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b> |                                 |                                       |                           |  |          |  |                                  |          |
| 2565   |                                 |                                       |                           |  |          |  |                                  | 18,004   |
| 2564   |                                 |                                       |                           |  |          |  |                                  | 17,122   |

ราคาทุนของสินทรัพย์รายการที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ได้บันทึกกรรมอยู่ในงบการเงินรวมจำนวนเงิน 118.57 ล้านบาท และ 94.91 ล้านบาท และงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 88.90 ล้านบาท และ 86.30 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้นำที่ดิน อาคารพร้อมสิ่งปลูกสร้าง และเครื่องจักรบางส่วนไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุข้อ 24 และ 28)





## 21. สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

|                                     | หน่วย : พันบาท                  |                           |  |          |       |          |
|-------------------------------------|---------------------------------|---------------------------|--|----------|-------|----------|
|                                     | งบการเงินรวม                    |                           |  |          |       | รวม      |
|                                     | ที่ดินและส่วน<br>ปรับปรุงที่ดิน | เครื่องจักร<br>และอุปกรณ์ | เครื่องตกแต่ง<br>และเครื่องใช้<br>สำนักงาน | ยานพาหนะ | อื่นๆ |          |
|                                     |                                 |                           |  |          |       |          |
| <b>ราคาทุน</b>                      |                                 |                           |  |          |       |          |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564              | 12,815                          | 2,437                     | 10,057                                     | 20,476   | 475   | 46,260   |
| ซื้อเพิ่ม                           | 1,079                           | -                         | 2,903                                      | -        | -     | 3,982    |
| รับโอน (โอนออก)                     | (284)                           | -                         | -  | (926)    | -     | (1,210)  |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564            | 13,610                          | 2,437                     | 12,960                                     | 19,550   | 475   | 49,032   |
| ซื้อเพิ่ม                           | 492                             | -                         | 2,313                                      | 1,201    | 2,184 | 6,190    |
| รับโอน (โอนออก)                     | -                               | (897)                     | (4,841)                                    | (13,116) | (475) | (19,329) |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี               | -                               | -                         | (558)                                      | (340)    | -     | (898)    |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565            | 14,102                          | 1,540                     | 9,874                                      | 7,295    | 2,184 | 34,995   |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>            |                                 |                           |  |          |       |          |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564              | 784                             | 756                       | 3,881                                      | 4,035    | 283   | 9,739    |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี               | 772                             | 208                       | 2,112                                      | 2,119    | 95    | 5,306    |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี               | (284)                           | -                         | -  | (672)    | -     | (956)    |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564            | 1,272                           | 964                       | 5,993                                      | 5,482    | 378   | 14,089   |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี               | 925                             | 154                       | 1,813                                      | 1,218    | 313   | 4,423    |
| รับโอน (โอนออก)                     | -                               | (274)                     | (2,930)                                    | (3,280)  | (378) | (6,862)  |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี               | -                               | (282)                     | (339)                                      | -        | -     | (621)    |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565            | 2,197                           | 562                       | 4,537                                      | 3,420    | 313   | 11,029   |
| <b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่</b> |                                 |                           |  |          |       |          |
| 31 ธันวาคม 2565                     | 11,905                          | 978                       | 5,337                                      | 3,875    | 1,871 | 23,966   |
| 31 ธันวาคม 2564                     | 12,338                          | 1,473                     | 6,967                                      | 14,068   | 97    | 34,943   |

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2565

4,423

2564

5,306

ahn





- 65 -

หน่วย : พันบาท

|  | งบการเงินเฉพาะกิจการ            |                           |  |          |       |          |
|--|---------------------------------|---------------------------|--|----------|-------|----------|
|  | ที่ดินและส่วน<br>ปรับปรุงที่ดิน | เครื่องจักรและ<br>อุปกรณ์ | เครื่องตกแต่ง<br>และเครื่องใช้<br>สำนักงาน | ยานพาหนะ | อื่นๆ | รวม      |
| <b>ราคาทุน</b>                                       |                                 |                           |  |          |       |          |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564                               | 284                             | 897                       | 9,881                                      | 19,112   | 475   | 30,649   |
| ซื้อเพิ่ม  | 1,079                           | -                         | 2,903                                      | -        | -     | 3,982    |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | (284)                           | -                         | -  | -        | -     | (284)    |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564                             | 1,079                           | 897                       | 12,784                                     | 19,112   | 475   | 34,347   |
| ซื้อเพิ่ม  | 492                             | -                         | 2,078                                      | 1,201    | 2,184 | 5,955    |
| รับโอน(โอนออก)                                       | -                               | (897)                     | (4,841)                                    | (12,624) | (475) | (18,837) |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                               | -                         | (382)                                      | (340)    | -     | (722)    |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565                             | 1,571                           | -                         | 9,639                                      | 7,349    | 2,184 | 20,743   |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>                             |                                 |                           |  |          |       |          |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564                               | 284                             | 219                       | 3,831                                      | 3,014    | 283   | 7,631    |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี                                | 273                             | 54                        | 2,062                                      | 2,011    | 95    | 4,495    |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | (284)                           | -                         | -  | -        | -     | (284)    |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564                             | 273                             | 273                       | 5,893                                      | 5,025    | 378   | 11,842   |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี                                | 426                             | -                         | 1,764                                      | 1,202    | 313   | 3,705    |
| รับโอน(โอนออก)                                       | -                               | (273)                     | (2,930)                                    | (2,788)  | (378) | (6,369)  |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                               | -                         | (137)                                      | (339)    | -     | (476)    |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565                             | 699                             | -                         | 4,590                                      | 3,100    | 313   | 8,702    |
| <b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่</b>                  |                                 |                           |  |          |       |          |
| 31 ธันวาคม 2565                                      | 872                             | -                         | 5,049                                      | 4,249    | 1,871 | 12,041   |
| 31 ธันวาคม 2564                                      | 806                             | 624                       | 6,891                                      | 14,087   | 97    | 22,505   |
| <b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b> |                                 |                           |  |          |       |          |
| 2565   |                                 |                           |  |          |       | 3,705    |
| 2564   |                                 |                           |  |          |       | 4,495    |

กลุ่มบริษัทเช่าสินทรัพย์หลายประเภท ประกอบด้วย ที่ดิน อาคาร เครื่องจักร อุปกรณ์ และ ยานพาหนะ โดยอายุสัญญาเช่าต่างๆ เฉลี่ยเท่ากับ 3 - 15 ปี

#### บริษัทใหญ่

บริษัทใหญ่ได้ทำสัญญาเช่าซื้อยานพาหนะกับบริษัทหลายแห่งโดยกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์จะโอน เป็นของบริษัทเมื่อได้จ่ายชำระค่างวดครบถ้วนแล้ว และมีกรรมการบริษัทเป็นผู้ค้ำประกัน

#### บริษัทย่อย (บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด)

บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าซื้อยานพาหนะกับบริษัทหลายแห่งโดยกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์จะโอน เป็นของบริษัทเมื่อได้จ่ายชำระค่างวดครบถ้วนแล้ว และมีกรรมการบริษัทเป็นผู้ค้ำประกัน





## 22. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

|  | งบการเงินรวม                      |                    |                     |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                     |         |
|--|-----------------------------------|--------------------|---------------------|---------|----------------------|---------------------|---------|
|  | สิทธิภายใต้สัญญา<br>สัปดาห์บริการ | โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | โปรแกรมระหว่างพัฒนา | รวม     | โปรแกรมคอมพิวเตอร์   | โปรแกรมระหว่างพัฒนา | รวม     |
| <b>ราคาทุน</b>                                       |                                   |                    |                     |         |                      |                     |         |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564                               | 800,814                           | 29,487             | 20,892              | 851,193 | 25,052               | 20,892              | 45,944  |
| ซื้อเพิ่ม  | -                                 | 6,193              | 275                 | 6,468   | 6,183                | 275                 | 6,458   |
| โอนเข้า (โอนออก)                                     | 12,717                            | 20,892             | (20,892)            | 12,717  | 20,892               | (20,892)            | -       |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                                 | (1,323)            | -                   | (1,323) | (1,323)              | -                   | (1,323) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564                             | 813,531                           | 55,249             | 275                 | 869,055 | 50,804               | 275                 | 51,079  |
| ซื้อเพิ่ม  | -                                 | 1,271              | -                   | 1,271   | 947                  | -                   | 947     |
| โอนเข้า (โอนออก)                                     | 13,148                            | 750                | (275)               | 13,623  | 750                  | (275)               | 475     |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                                 | (930)              | -                   | (930)   | (830)                | -                   | (830)   |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565                             | 826,679                           | 56,340             | -                   | 883,019 | 51,671               | -                   | 51,671  |
| <b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>                             |                                   |                    |                     |         |                      |                     |         |
| ณ วันที่ 1 มกราคม 2564                               | 79,880                            | 25,652             | -                   | 105,532 | 22,070               | -                   | 22,070  |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี                                | 18,875                            | 3,816              | -                   | 22,691  | 3,538                | -                   | 3,538   |
| โอนเข้า (โอนออก)                                     | -                                 | -                  | -                   | -       | -                    | -                   | -       |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                                 | (1,318)            | -                   | (1,318) | (1,318)              | -                   | (1,318) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564                             | 98,755                            | 28,150             | -                   | 126,905 | 24,290               | -                   | 24,290  |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี                                | 18,083                            | 4,335              | -                   | 22,418  | 4,068                | -                   | 4,068   |
| โอนเข้า (โอนออก)                                     | -                                 | 378                | -                   | 378     | 378                  | -                   | 378     |
| ขายและตัดจำหน่ายบัญชี                                | -                                 | (916)              | -                   | (916)   | (816)                | -                   | (816)   |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565                             | 116,838                           | 31,947             | -                   | 148,785 | 27,920               | -                   | 27,920  |
| <b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่</b>                  |                                   |                    |                     |         |                      |                     |         |
| 31 ธันวาคม 2565                                      | 709,841                           | 24,393             | -                   | 734,234 | 23,751               | -                   | 23,751  |
| 31 ธันวาคม 2564                                      | 714,776                           | 27,099             | 275                 | 742,150 | 26,514               | 275                 | 26,789  |
| <b>ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม</b> |                                   |                    |                     |         |                      |                     |         |
| 2565   |                                   |                    |                     | 22,418  |                      |                     | 4,068   |
| 2564   |                                   |                    |                     | 22,691  |                      |                     | 3,538   |

๑๒๓



- 67 -

ราคาทุนของสินทรัพย์รายการที่หักค่าเสื่อมราคาครบแล้วและยังคงใช้งานอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบการเงินรวมจำนวนเงิน 22.24 ล้านบาท และ 22.67 ล้านบาท ตามลำดับและงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 19.19 ล้านบาท และ 19.63 ล้านบาท ตามลำดับ

### 23. สินทรัพย์หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

|  | หน่วย : พันบาท |           |                      |           |
|--|----------------|-----------|----------------------|-----------|
|  | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|  | 2565           | 2564      | 2565                 | 2564      |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี      | 6,923          | 7,375     | -                    | -         |
| หัก หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี    | (163)          | (297)     | -                    | -         |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ | 6,760          | 7,078     | -                    | -         |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี      | 67,163         | 82,837    | 67,164               | 82,837    |
| หัก หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี    | (276,745)      | (303,864) | (230,483)            | (265,234) |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ   | (209,582)      | (221,027) | (163,319)            | (182,397) |

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

|   | งบการเงินรวม     |                                |                                | ณ วันที่<br>31 ธันวาคม<br>2565 |
|---|------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|   | ณ วันที่         | การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง) |                                |                                |
|   | 1 มกราคม<br>2565 | กำไรหรือ<br>ขาดทุน             | กำไร (ขาดทุน)<br>เบ็ดเสร็จอื่น |                                |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี                   |                  |                                |                                |                                |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี                   |                  |                                |                                |                                |
| ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ                | 1,866            | 286                            | -                              | 2,152                          |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 3,887            | 777                            | (1,438)                        | 3,226                          |
| อื่นๆ   | 1,622            | (77)                           | -                              | 1,545                          |
| รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี                | 7,375            | 986                            | (1,438)                        | 6,923                          |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี                     |                  |                                |                                |                                |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า                                 | 297              | (134)                          | -                              | 163                            |
| รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี                  | 297              | (134)                          | -                              | 163                            |
| สุทธิ   | 7,078            | 1,120                          | (1,438)                        | 6,760                          |



## หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

## สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - ลูกหนี้การค้า

3,943 295 - 4,238

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

838 (544) - 294

ค่าเผื่อการค้ำของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

32 - - 32

ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น

1,516 2,733 - 4,249

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

15,295 580 (3,830) 12,045

ขาดทุนสะสม

61,213 (14,908) - 46,305

รวมสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

82,837 (11,844) (3,830) 67,163

## หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

หนี้สินตามสัญญาเช่า

5,850 (62) - 5,788

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์

413 (72) - 341

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนทั่วไป

258,971 - (34,617) 224,354

อื่นๆ

38,630 7,632 - 46,262

รวมหนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

303,864 7,498 (34,617) 276,745

สุทธิ

(221,027) (19,342) 30,787 (209,582)

หน่วย : พันบาท

## งบการเงินรวม

| ณ วันที่ | การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง) |               | ณ วันที่   |
|----------|--------------------------------|---------------|------------|
| 1 มกราคม | กำไรหรือ                       | กำไร (ขาดทุน) | 31 ธันวาคม |
| 2564     | ขาดทุน                         | เบ็ดเสร็จอื่น | 2564       |

## สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

## สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

1,913 (47) - 1,866

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

3,325 562 - 3,887

อื่นๆ

1,692 (70) - 1,622

รวมสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

6,930 445 - 7,375

## หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

หนี้สินตามสัญญาเช่า

405 (108) - 297

รวมหนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

405 (108) - 297

สุทธิ

6,525 553 - 7,078

อลน



- 69 -

หน่วย : พันบาท

## หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

## สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - ถูกหนี้ยการค่า

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ายคงเหลือ

ค่าเพื่อการค้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ขาดทุนสะสม

รวมสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

## หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

หนี้สินตามสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนทั่วไป

อื่นๆ

รวมหนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

สุทธิ

| งบการเงินรวม |                                |               |            |
|--------------|--------------------------------|---------------|------------|
| ณ วันที่     | การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง) |               | ณ วันที่   |
| 1 มกราคม     | กำไรหรือ                       | กำไร (ขาดทุน) | 31 ธันวาคม |
| 2564         | ขาดทุน                         | เบ็ดเสร็จอื่น | 2564       |
| -            | 3,943                          | -             | 3,943      |
| 786          | 52                             | -             | 838        |
| 80           | (48)                           | -             | 32         |
| -            | 1,516                          | -             | 1,516      |
| 13,438       | 1,857                          | -             | 15,295     |
| 87,601       | (26,388)                       | -             | 61,213     |
| 101,905      | (19,068)                       | -             | 82,837     |
| 5,715        | 135                            | -             | 5,850      |
| 551          | (138)                          | -             | 413        |
| 354,236      | -                              | (95,265)      | 258,971    |
| 31,322       | 7,308                          | -             | 38,630     |
| 391,824      | 7,305                          | (95,265)      | 303,864    |
| (289,919)    | (26,373)                       | 95,265        | (221,027)  |

หน่วย : พันบาท

## สินทรัพย์(หนี้สิน)ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

## สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - ถูกหนี้ยการค่า

ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ายคงเหลือ

ค่าเพื่อการค้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ขาดทุนสะสม

รวมสินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

## หนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

หนี้สินตามสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนทั่วไป

รวมหนี้สินภายในเงินได้รอการตัดบัญชี

สุทธิ

| งบการเงินเฉพาะกิจการ |                                |               |            |
|----------------------|--------------------------------|---------------|------------|
| ณ วันที่             | การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง) |               | ณ วันที่   |
| 1 มกราคม             | กำไรหรือ                       | กำไร (ขาดทุน) | 31 ธันวาคม |
| 2565                 | ขาดทุน                         | เบ็ดเสร็จอื่น | 2565       |
| 3,943                | 295                            | -             | 4,238      |
| 838                  | (544)                          | -             | 294        |
| 32                   | -                              | -             | 32         |
| 1,516                | 2,733                          | -             | 4,249      |
| 15,295               | 581                            | (3,830)       | 12,046     |
| 61,213               | (14,908)                       | -             | 46,305     |
| 82,837               | (11,843)                       | (3,830)       | 67,164     |
| 5,850                | (62)                           | -             | 5,788      |
| 413                  | (72)                           | -             | 341        |
| 258,971              | -                              | (34,617)      | 224,354    |
| 265,234              | (134)                          | (34,617)      | 230,483    |
| (182,397)            | (11,709)                       | 30,787        | (163,319)  |





- 70 -

|   | งบการเงินเฉพาะกิจการ |                                |               | หน่วย : พันบาท |
|---|----------------------|--------------------------------|---------------|----------------|
|   | ณ วันที่             | การเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง) |               | ณ วันที่       |
|   | 1 มกราคม             | กำไรหรือ                       | กำไร (ขาดทุน) | 31 ธันวาคม     |
|   | 2564                 | ขาดทุน                         | เบ็ดเสร็จอื่น | 2564           |
| สินทรัพย์(หนี้สิน)ภายใต้การควบคุมบัญชี              |                      |                                |               |                |
| สินทรัพย์ภายใต้การควบคุมบัญชี                       |                      |                                |               |                |
| ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต - ลูกหนี้การค้า          | -                    | 3,943                          | -             | 3,943          |
| ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ               | 786                  | 52                             | -             | 838            |
| ค่าเพื่อการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน   | 80                   | (48)                           | -             | 32             |
| ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น                       | -                    | 1,516                          | -             | 1,516          |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 13,438               | 1,857                          | -             | 15,295         |
| ขาดทุนสะสม  | 87,601               | (26,388)                       | -             | 61,213         |
| รวมสินทรัพย์ภายใต้การควบคุมบัญชี                    | 101,905              | (19,068)                       | -             | 82,837         |
| หนี้สินภายใต้การควบคุมบัญชี                         |                      |                                |               |                |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า                                 | 5,715                | 135                            | -             | 5,850          |
| ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์                           | 551                  | (138)                          | -             | 413            |
| มูลค่าสุทธิธรรมของเงินลงทุนทั่วไป                   | 354,236              | -                              | (95,265)      | 258,971        |
| รวมหนี้สินภายใต้การควบคุมบัญชี                      | 360,502              | (3)                            | (95,265)      | 265,234        |
| สุทธิ   | (258,597)            | (19,065)                       | 95,265        | (182,397)      |

#### 24. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|                         | หน่วย : พันบาท |           |                      |           |
|-------------------------|----------------|-----------|----------------------|-----------|
|                         | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|                         | 2565           | 2564      | 2565                 | 2564      |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | 4,592          | -         | 4,592                | -         |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น      | 1,049,505      | 474,187   | 1,049,505            | 474,187   |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน        | 520,727        | 728,620   | 500,727              | 722,620   |
| รวม                     | 1,574,824      | 1,202,807 | 1,554,824            | 1,196,807 |



- 71 -

รายละเอียดของเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 จำแนกได้ดังนี้

|                                      | หน่วย : พันบาท               |                     |           |           |
|--------------------------------------|------------------------------|---------------------|-----------|-----------|
|                                      | อัตราดอกเบี้ย<br>ร้อยละต่อปี | ครบกำหนด<br>(เดือน) | 2565      | 2564      |
| <b>บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)</b>  |                              |                     |           |           |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร              | 6.00 - 7.35                  | -                   | 4,592     | -         |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น                   | 3.00 - 5.25                  | 3 - 6               | 1,049,505 | 474,187   |
| ตัวสัญญาใช้เงิน                      | 2.95 - 5.75                  | 1 - 6               | 500,727   | 722,620   |
| รวม                                  |                              |                     | 1,554,824 | 1,196,807 |
| <b>บริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด</b> |                              |                     |           |           |
| ตัวสัญญาใช้เงิน                      | 3.47 - 4.50                  | 3 - 4               | 20,000    | 6,000     |
| รวม                                  |                              |                     | 20,000    | 6,000     |
| รวม                                  |                              |                     | 1,574,824 | 1,202,807 |

กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อสำหรับเงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ซึ่งค้ำประกันโดยเงินฝากสถาบันการเงิน (ดูหมายเหตุข้อ 13) ที่ดิน อาคารและเครื่องจักรบางส่วน (ดูหมายเหตุข้อ 20) นอกจากนี้ บริษัทยังได้มอบอำนาจการรับเงินหรือสิทธิเรียกร้องในลูกหนี้บางโครงการ (ดูหมายเหตุข้อ 8.1) สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน (ดูหมายเหตุข้อ 9) และผลประโยชน์จากการประกันภัยในสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทให้กับสถาบันการเงินเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าว สำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อยได้มีบริษัทซึ่งเป็นบริษัทแม่เป็นผู้ค้ำประกันร่วมด้วย

## 25. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|                         | หน่วย : พันบาท |         |                      |         |
|-------------------------|----------------|---------|----------------------|---------|
|                         | งบการเงินรวม   |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|                         | 2565           | 2564    | 2565                 | 2564    |
| เจ้าหนี้การค้า          | 299,391        | 237,252 | 276,155              | 205,349 |
| เจ้าหนี้งานโครงการ      | 198,740        | 124,611 | 275,255              | 249,692 |
| เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน | 76,192         | 76,476  | 99,644               | 100,091 |
| เจ้าหนี้ค่าหุ้น         | 76,446         | 97,924  | 76,446               | 97,924  |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย      | 30,562         | 68,971  | 27,748               | 66,633  |
| อื่นๆ                   | 28,527         | 19,014  | 17,717               | 16,281  |
| รวม                     | 709,858        | 624,248 | 772,965              | 735,970 |



## 26. หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|                               | หน่วย : พันบาท |         |                      |         |
|-------------------------------|----------------|---------|----------------------|---------|
|                               | งบการเงินรวม   |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|                               | 2565           | 2564    | 2565                 | 2564    |
| เงินมัดจำรับล่วงหน้าจากลูกค้า | 76,484         | 91,401  | 74,227               | 89,616  |
| รายได้รับล่วงหน้า             | 81,908         | 76,523  | 81,730               | 76,523  |
| รวม                           | 158,392        | 167,924 | 155,957              | 166,139 |

## 27. ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|                      | หน่วย : พันบาท                        |       |
|----------------------|---------------------------------------|-------|
|                      | งบการเงินรวม/<br>งบการเงินเฉพาะกิจการ |       |
|                      | 2565                                  | 2564  |
| ณ วันที่ 1 มกราคม    | 7,578                                 | 5,966 |
| เพิ่มขึ้นในระหว่างปี | 15,428                                | 2,202 |
| ลดลง                 | (1,765)                               | (590) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม  | 21,241                                | 7,578 |

ประมาณการหนี้สินจากสัญญาที่สร้างภาระในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นประมาณการหนี้สินจากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับงานโครงการ

## 28. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|                              | หน่วย : พันบาท |        |                      |        |
|------------------------------|----------------|--------|----------------------|--------|
|                              | งบการเงินรวม   |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|                              | 2565           | 2564   | 2565                 | 2564   |
| ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 32,666         | 28,340 | 27,774               | 23,447 |
| อื่นๆ                        | -              | 81     | -                    | 77     |
| รวม                          | 32,666         | 28,421 | 27,774               | 23,524 |

28



## 29. เงินกู้ยืมระยะยาว

วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บัญชีนี้ประกอบด้วย

|                                   | หน่วย : พันบาท |           |                      |           |
|-----------------------------------|----------------|-----------|----------------------|-----------|
|                                   | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|                                   | 2565           | 2564      | 2565                 | 2564      |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 80,700         | 239,690   | 43,966               | 189,480   |
| หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาว      |                |           |                      |           |
| ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี       | (25,883)       | (185,227) | (12,527)             | (171,751) |
| รวม                               | 54,817         | 54,463    | 31,439               | 17,729    |

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

|   |                | หน่วย : พันบาท |           |                      |           |
|---|----------------|----------------|-----------|----------------------|-----------|
|   |                | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|   |                | 2565           | 2564      | 2565                 | 2564      |
| เงิน                                    | วงเงิน         |                |           |                      |           |
| เงินกู้                                 | 9.60 ล้านบาท   | 9,600          | 9,600     | -                    | -         |
| เงินกู้                                 | 11.00 ล้านบาท  | 5,110          | 6,730     | 5,110                | 6,730     |
| เงินกู้                                 | 15.00 ล้านบาท  | 4,920          | 9,960     | -                    | -         |
| เงินกู้                                 | 20.00 ล้านบาท  | -              | 20,000    | -                    | 20,000    |
| เงินกู้                                 | 41.73 ล้านบาท  | 22,214         | 30,650    | -                    | -         |
| เงินกู้                                 | 345.00 ล้านบาท | 7,619          | 97,750    | 7,619                | 97,750    |
| เงินกู้                                 | 300.00 ล้านบาท | -              | 65,000    | -                    | 65,000    |
| เงินกู้                                 | 100.00 ล้านบาท | 18,850         | -         | 18,850               | -         |
| เงินกู้                                 | 100.00 ล้านบาท | 12,387         | -         | 12,387               | -         |
| รวม                                     |                | 80,700         | 239,690   | 43,966               | 189,480   |
| หัก ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนด |                |                |           |                      |           |
| ชำระภายในหนึ่งปี                        |                | (25,883)       | (185,227) | (12,527)             | (171,751) |
| สุทธิ                                   |                | 54,817         | 54,463    | 31,439               | 17,729    |

การเปลี่ยนแปลงในเงินกู้ยืมระยะยาวมีดังนี้

|                                   |  | หน่วย : พันบาท |           |                      |           |
|-----------------------------------|--|----------------|-----------|----------------------|-----------|
|                                   |  | งบการเงินรวม   |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|                                   |  | 2565           | 2564      | 2565                 | 2564      |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม      |  | 239,690        | 355,025   | 189,480              | 324,935   |
| บวก รับเงินกู้ยืมระหว่างปี        |  | 32,489         | 36,600    | 32,489               | 7,000     |
| หัก การจ่ายคืนเงินกู้ยืมระหว่างปี |  | (191,479)      | (151,935) | (178,003)            | (142,455) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม    |  | 80,700         | 239,690   | 43,966               | 189,480   |





### บริษัทใหญ่

บริษัทใหญ่มีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินโดยได้รับวงเงินสินเชื่อ ดังนี้

- วงเงินกู้ 11 ล้านบาท เป็นการกู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อนำไปชำระราคาอุปกรณ์ และเครื่องมือในการก่อสร้างและติดตั้งระบบการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) และมีการจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-1.25 ต่อปี ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน
- วงเงินกู้ 345 ล้านบาท เป็นการกู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อใช้ในโครงการพัฒนาระบบน้ำประปาแขวงหลวงพระบาง สาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว และมีการจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-1.75 ต่อปี ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน
- วงเงินกู้ 300 ล้านบาท เป็นการกู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อปรับปรุงซ่อมแซมฐานกักเก็บโรงไฟฟ้าพลังลม (WTG Foundation Remedy Works) และมีการจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR ต่อปี
- วงเงินกู้ 100 ล้านบาท เป็นการกู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อนำไปชำระราคาอุปกรณ์ และเครื่องมือในการก่อสร้างและติดตั้งระบบการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) และมีการจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-0.81 ต่อปี ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน
- วงเงินกู้ 100 ล้านบาท เป็นการกู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อนำไปชำระราคาอุปกรณ์ และเครื่องมือในการก่อสร้างและติดตั้งระบบการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) และมีการจ่ายดอกเบี้ยทุกเดือน โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-1.75 ต่อปี ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

### บริษัทย่อย (บริษัท เค็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด)

บริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินโดยได้รับวงเงินสินเชื่อ ดังนี้

- วงเงิน 9.6 ล้านบาท เป็นการกู้ยืมโดยการทำสัญญาเงินกู้ยืม ชำระเป็นรายเดือน นับจากวันที่เบิกรับเงินกู้งวดแรก ระยะเวลา 60 งวด อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2 ต่อปี ภายในระยะเวลา 2 ปี นับแต่เบิกเงินกู้ยืมครั้งแรก อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี นับจากวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 2 ปี จนถึงวันที่ครบกำหนดปีที่ 3 อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6 ต่อปี นับจากวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 3 ปี จนถึงวันที่ครบกำหนดปีที่ 4 และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปี นับจากวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 4 ปี เป็นต้นไป โดยรัฐบาลเป็นผู้รับผิดชอบชำระดอกเบี้ยแทน ระยะเวลา 6 งวดแรก และจะชำระคืนเงินต้นคืนในวันที่ครบกำหนดอายุ 5 ปี (21 มิถุนายน 2569) โดยมีบริษัทใหญ่ร่วมค้ำประกัน
- วงเงิน 41.73 ล้านบาท เป็นการกู้ยืมโดยการทำสัญญาเงินกู้ยืม แบ่งเป็นการกู้ยืมดังนี้
  - (1) เงินกู้เดิมกำหนดจ่ายคืนเงินต้นเป็นรายเดือน ๆ ละ 370,000.00 บาท โดยเริ่มผ่อนชำระครั้งแรกวันที่ 6 กรกฎาคม 2552 โดยต้องชำระเงินกู้ให้ครบภายในระยะเวลา 126 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-1 ต่อปีภายในระยะเวลา 1 ปี นับแต่วันเบิกเงินกู้ครั้งแรก และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ MLR-0.50 ต่อปี นับจากวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 1 ปี จนถึงวันที่ครบกำหนดปีที่ 3 โดยนำสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันตามอธิบายไว้แล้ว และมีบริษัทใหญ่ร่วมค้ำประกัน
  - (2) เงินกู้วงเงิน 20 ล้านบาท ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือน เดือนละ 330,000 บาท โดยจะชำระคืนเงินงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนถัดจากเดือนที่มีการเบิกรับเงินกู้ (2 มกราคม 2565) ระยะเวลา 60 งวด อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2 ต่อปีภายในระยะเวลา 2 ปี นับแต่วันเบิกเงินกู้ครั้งแรก และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปีนับจากวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 2 ปี เป็นต้นไป โดยมีบริษัทใหญ่ร่วมค้ำประกัน

ahn

- วงเงิน 15 ล้านบาท เป็นการกู้ยืมโดยการทำสัญญาเงินกู้ยืม ชำระดอกเบี้ยเป็นรายเดือน นับจากวันสุดท้ายของเดือนที่มีการเบิกรับเงินกู้และจะชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนๆ 420,000 บาท โดยจะชำระคืนเงินงวดแรกในวันทำการสุดท้ายของเดือนถัดจากเดือนที่มีการเบิกรับเงินกู้ (28 ธันวาคม 2563) และงวดต่อไป ชำระในวันทำการสุดท้ายของแต่ละเดือนถัดจากนั้น ระยะเวลา 36 งวด อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3 ต่อปี โดยนำเงินฝากในบัญชีหลักประกันจำนวน 3 ล้านบาท เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน ตามหมายเหตุ 13 และมีบริษัทใหญ่ร่วมค้ำประกัน

### 30. หนี้สินตามสัญญาเช่า

30.1 หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าเป็นหนี้สินจากการเช่ายานพาหนะและทรัพย์สินอื่น จำนวนที่ต้องจ่ายในอนาคต ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

| หน่วย : พันบาท  |                                 |         |  |         |
|---|---------------------------------|---------|--|---------|
| งบการเงินรวม  |                                 |         |  |         |
| ระยะเวลาการชำระ   | จำนวนเงิน<br>ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย |         | มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงิน<br>ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย |         |
|   | 2565                            | 2564    | 2565   | 2564    |
| ไม่เกินหนึ่งปี  | 5,580                           | 5,535   | 5,329  | 5,324   |
| เกินหนึ่งปีและไม่เกินห้าปี                                    | 4,746                           | 4,080   | 4,547  | 3,976   |
| รวม   | 10,326                          | 9,615   | 9,876  | 9,300   |
| หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคต                               | (450)                           | (315)   | -  | -       |
| มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงิน<br>ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย              | 9,876                           | 9,300   | 9,876  | 9,300   |
| หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า<br>ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (5,329)                         | (5,324) | (5,329)  | (5,324) |
| รวม   | 4,547                           | 3,976   | 4,547  | 3,976   |

| หน่วย : พันบาท  |                                 |         |  |         |
|---|---------------------------------|---------|--|---------|
| งบการเงินเฉพาะกิจการ  |                                 |         |  |         |
| ระยะเวลาการชำระ   | จำนวนเงิน<br>ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย |         | มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงิน<br>ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย |         |
|   | 2565                            | 2564    | 2565   | 2564    |
| ไม่เกินหนึ่งปี  | 5,530                           | 5,480   | 5,290  | 5,273   |
| เกินหนึ่งปีและไม่เกินห้าปี                                    | 4,531                           | 4,049   | 4,354  | 3,945   |
| รวม   | 10,061                          | 9,529   | 9,644  | 9,218   |
| หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคต                               | (417)                           | (311)   | -  | -       |
| มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงิน<br>ขั้นต่ำที่ต้องจ่าย              | 9,644                           | 9,218   | 9,644  | 9,218   |
| หัก ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า<br>ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (5,290)                         | (5,273) | (5,290)  | (5,273) |
| รวม   | 4,354                           | 3,945   | 4,354  | 3,945   |







### 30.2 จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

|   | งบการเงินรวม |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|---|--------------|--------|----------------------|--------|
|   | 2565         | 2564   | 2565                 | 2564   |
| ค่าเสื่อมราคา - สิทธิทรัพย์สินการใช้                            | 4,423        | 5,307  | 3,705                | 4,495  |
| ดอกเบี้ยจ่าย  | 346          | 411    | 342                  | 406    |
| ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าระยะสั้น                     | 10,100       | 17,358 | 9,911                | 17,136 |
| ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่า<br>ซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ | 1,839        | 1,571  | 1,839                | 1,571  |
|   | 16,708       | 24,647 | 15,797               | 23,608 |

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดสำหรับสัญญาเช่าในงบการเงินรวมเป็นจำนวนเงิน 5.62 ล้านบาท และ 7.61 ล้านบาท ตามลำดับและงบเฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 5.53 ล้านบาท และ 7.58 ล้านบาท ตามลำดับ

### 31. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

รายการเคลื่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

|  | งบการเงินรวม |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|--|--------------|---------|----------------------|--------|
|  | 2565         | 2564    | 2565                 | 2564   |
| ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์               |              |         |                      |        |
| ณ วันที่ 1 มกราคม                            | 101,842      | 89,697  | 76,479               | 67,191 |
| ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ                     | (11,056)     | (429)   | (10,434)             | -      |
| ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย              | 14,354       | 13,467  | 10,336               | 10,166 |
| ต้นทุนบริการในอดีต                           | 3,491        | -       | 3,003                | -      |
| (กำไร) ขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงาน | -            | (893)   | -                    | (878)  |
| ผล (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการ              |              |         |                      |        |
| ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย                   | (26,342)     | -       | (19,150)             | -      |
| ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์               |              |         |                      |        |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม                          | 82,289       | 101,842 | 60,234               | 76,479 |

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 จำนวน 17.85 ล้านบาท และ 13.47 ล้านบาท ตามลำดับ งบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 จำนวน 13.34 ล้านบาท และ 10.17 ล้านบาท ตามลำดับ



- 77 -

## ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน

|   | หน่วย : พันบาท                   |        |                      |        |
|---|----------------------------------|--------|----------------------|--------|
|   | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม |        |                      |        |
|   | งบการเงินรวม                     |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|   | 2565                             | 2564   | 2565                 | 2564   |
| ต้นทุนบริการปัจจุบัน                                  |                                  |        |                      |        |
| ต้นทุนขายสินค้าและบริการ                              | 3,211                            | 2,490  | -                    | -      |
| ต้นทุนบริการรับเหมาก่อสร้าง                           | 4,380                            | 4,109  | 4,380                | 4,109  |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                                 | 5,330                            | 5,532  | 4,898                | 5,057  |
| รวมต้นทุนบริการปัจจุบัน                               | 12,921                           | 12,131 | 9,278                | 9,166  |
| ต้นทุนบริการในอดีต                                    | 3,491                            | -      | 3,003                | -      |
| รวมต้นทุนบริการปัจจุบันและในอดีต                      | 16,412                           | 12,131 | 12,281               | 9,166  |
| ต้นทุนดอกเบี้ย  | 1,433                            | 1,336  | 1,058                | 1,000  |
| รวมต้นทุนบริการปัจจุบันและในอดีต<br>และต้นทุนดอกเบี้ย | 17,845                           | 13,467 | 13,339               | 10,166 |

กำไรและขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เกิดขึ้นจาก

|                                     | หน่วย : พันบาท                   |      |                      |      |
|-------------------------------------|----------------------------------|------|----------------------|------|
|                                     | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม |      |                      |      |
|                                     | งบการเงินรวม                     |      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |      |
|                                     | 2565                             | 2564 | 2565                 | 2564 |
| การปรับปรุงมูลค่าตามประสบการณ์จริง  | (14,946)                         | -    | (10,796)             | -    |
| การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานประชากรศาสตร์ | 375                              | -    | 1,025                | -    |
| การเปลี่ยนแปลงสมมติฐานทางการเงิน    | (11,771)                         | -    | (9,379)              | -    |
| รวม                                 | (26,342)                         | -    | (19,150)             | -    |

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมินสรุปได้ดังนี้

|                              | หน่วย : ร้อยละ           |            |                          |            |
|------------------------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|
|                              | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |            | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 |            |
|                              | บริษัทใหญ่               | บริษัทย่อย | บริษัทใหญ่               | บริษัทย่อย |
| อัตราคิดลด                   | 2.84                     | 2.84       | 1.51                     | 1.51       |
| อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต | 3.0-5.5                  | 3.6-4.0    | 3.5                      | 3.5        |
| อัตราการหมุนเวียนพนักงาน     | 7-17                     | 8-22       | 7-15                     | 7-25       |





จำนวนเงินภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์สำหรับปีปัจจุบันและปีก่อนหลังแสดง ได้ดังนี้

|         | ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ |                      |
|---------|--------------------------------|----------------------|
|         | งบการเงินรวม                   | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| ปี 2565 | 82,289                         | 60,234               |
| ปี 2564 | 101,842                        | 76,479               |
| ปี 2563 | 89,697                         | 67,191               |
| ปี 2562 | 93,722                         | 67,444               |
| ปี 2561 | 90,755                         | 67,286               |

#### การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติฐานอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

|   | หน่วย : พันบาท                        |         |                      |         |
|---|---------------------------------------|---------|----------------------|---------|
|   | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 |         |                      |         |
|   | งบการเงินรวม                          |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|   | เพิ่มขึ้น                             | ลดลง    | เพิ่มขึ้น            | ลดลง    |
| อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)                      | (6,327)                               | 7,226   | (4,629)              | 5,288   |
| การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1) | 7,027                                 | (6,247) | 5,052                | (4,487) |
| อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10)       | (1,378)                               | 1,498   | (944)                | 1,019   |

|   | หน่วย : พันบาท                        |         |                      |         |
|---|---------------------------------------|---------|----------------------|---------|
|   | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 |         |                      |         |
|   | งบการเงินรวม                          |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|   | เพิ่มขึ้น                             | ลดลง    | เพิ่มขึ้น            | ลดลง    |
| อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1)                      | (7,835)                               | 10,550  | (5,511)              | 8,166   |
| การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 1) | 11,314                                | (8,608) | 8,689                | (6,047) |
| อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (เปลี่ยนแปลงร้อยละ 10)       | (1,344)                               | 2,916   | (657)                | 2,445   |

### 32. การจ่ายเงินปันผลและสำรองตามกฎหมาย

#### บริษัทใหญ่

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท เป็นเงินจำนวน 21.91 ล้านบาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 23 พฤษภาคม 2565

## 33. รายได้อื่น

รายได้อื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

|              | หน่วย : พันบาท |         |                      |         |
|--------------|----------------|---------|----------------------|---------|
|              | งบการเงินรวม   |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|              | 2565           | 2564    | 2565                 | 2564    |
| เงินปันผลรับ | -              | 128,421 | 122,250              | 193,671 |
| ดอกเบี้ยรับ  | 2,822          | 2,721   | 23,635               | 21,578  |
| รายได้อื่น   | 34,526         | 40,065  | 17,031               | 17,629  |
| รวม          | 37,348         | 171,207 | 162,916              | 232,878 |

## 34. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วย

|  | หน่วย : พันบาท                   |        |                      |        |
|--|----------------------------------|--------|----------------------|--------|
|  | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม |        |                      |        |
|  | งบการเงินรวม                     |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|  | 2565                             | 2564   | 2565                 | 2564   |
| ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน : |                                  |        |                      |        |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน :                                      |                                  |        |                      |        |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้                                      | -                                | -      | -                    | -      |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :                                 |                                  |        |                      |        |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากผลแตกต่าง                |                                  |        |                      |        |
| ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่าง                          | 18,221                           | 25,819 | 11,709               | 19,065 |
| รวม  | 18,221                           | 25,819 | 11,709               | 19,065 |

|   | หน่วย : พันบาท                   |        |                      |        |
|---|----------------------------------|--------|----------------------|--------|
|   | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม |        |                      |        |
|   | งบการเงินรวม                     |        | งบการเงินเฉพาะกิจการ |        |
|   | 2565                             | 2564   | 2565                 | 2564   |
| ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น : |                                  |        |                      |        |
| ผล(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์                       |                                  |        |                      |        |
| ประกันภัย   | (5,273)                          | -      | (3,830)              | -      |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการวัดมูลค่า              |                                  |        |                      |        |
| ยุติธรรมของตราสารทุนและสัญญาอนุพันธ์                              | 33,636                           | 93,907 | 34,617               | 95,265 |
| รวม   | 28,363                           | 93,907 | 30,787               | 95,265 |





รายการกระทบบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปี สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม สามารถแสดงได้ดังนี้

|   | หน่วย : พันบาท |          |                      |          |
|---|----------------|----------|----------------------|----------|
|   | งบการเงินรวม   |          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|   | 2565           | 2564     | 2565                 | 2564     |
| กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล                    | (109,624)      | 126,615  | (63,358)             | 69,989   |
| อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล                                       | 20%            | 20%      | 20%                  | 20%      |
| กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี                | (21,925)       | 25,323   | (12,672)             | 13,998   |
| ผลกระทบทางภาษีสำหรับ :  |                |          |                      |          |
| ค่าใช้จ่ายหรือรายได้ที่ไม่สามารถหักภาษีได้                      | (22,115)       | (38,327) | (23,317)             | (37,727) |
| กำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน                       | (1,117)        | (754)    | (370)                | (46)     |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว             |                |          |                      |          |
| และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว                               | 22,629         | 32,672   | 14,908               | 25,276   |
| ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 40,749         | 6,905    | 33,160               | 17,564   |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ         | 18,221         | 25,819   | 11,709               | 19,065   |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีรายการผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 282.89 ล้านบาท ซึ่งไม่ได้รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน เนื่องจากฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ายังไม่มีความเป็นไปได้ก่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีดังกล่าวมาใช้ประโยชน์

### 35. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน มีดังนี้

|                                   |          | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม |         |                      |         |
|-----------------------------------|----------|----------------------------------|---------|----------------------|---------|
|                                   |          | งบการเงินรวม                     |         | งบการเงินเฉพาะกิจการ |         |
|                                   |          | 2565                             | 2564    | 2565                 | 2564    |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน  |          |                                  |         |                      |         |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของ |          |                                  |         |                      |         |
| ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่              | พันบาท   | (127,839)                        | 100,864 | (75,067)             | 50,924  |
| จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก   | พันหุ้น  | 730,344                          | 730,344 | 730,344              | 730,344 |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน  | บาท/หุ้น | (0.18)                           | 0.14    | (0.10)               | 0.07    |

oln



### 36. ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการจำแนกค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะงานส่วนที่เป็นสาระสำคัญ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

|  | งบการเงินรวม |           | งบการเงินเฉพาะกิจการ |           |
|--|--------------|-----------|----------------------|-----------|
|  | 2565         | 2564      | 2565                 | 2564      |
| การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ | 15,076       | 14,105    | 14,834               | 13,748    |
| ขาดทุน (โอนกลับ) จากการลดมูลค่าสินค้า          | (1,293)      | 19        | (2,721)              | 258       |
| ซื้อสินค้า                                     | 785,349      | 1,124,409 | 775,125              | 1,117,257 |
| วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป                | -            | 181,166   | -                    | -         |
| ค่าตอบแทนผู้บริหาร                             | 44,314       | 37,457    | 44,314               | 37,457    |
| ค่าใช้จ่ายพนักงาน                              | 278,345      | 293,146   | 212,030              | 222,712   |
| ค่าเสื่อมราคา                                  | 36,069       | 36,864    | 21,709               | 21,617    |
| ค่าใช้จ่ายตัดจ่าย                              | 22,418       | 22,692    | 4,068                | 3,538     |
| ค่าจ้างทำของ                                   | 831,578      | 768,092   | 828,602              | 853,862   |
| ค่าธรรมเนียม                                   | 41,607       | 44,642    | 34,103               | 43,655    |
| ค่าน้ำมัน                                      | 14,611       | 13,579    | 13,728               | 12,431    |
| ค่าขนส่ง                                       | 1,647        | 1,330     | 1                    | 36        |

### 37. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

37.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับเลตเตอร์ออฟเครดิต เลตเตอร์ออฟเครดิตในประเทศ และหนังสือค้ำประกัน มีดังนี้

|                           | สกุลเงิน (ล้าน) | งบการเงินรวม |          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|---------------------------|-----------------|--------------|----------|----------------------|----------|
|                           |                 | 2565         | 2564     | 2565                 | 2564     |
| เลตเตอร์ออฟเครดิต         | ยูโร            | -            | -        | -                    | -        |
|                           | ดอลลาร์สหรัฐ    | -            | -        | -                    | -        |
| เลตเตอร์ออฟเครดิตในประเทศ | บาท             | -            | -        | -                    | -        |
| หนังสือค้ำประกัน          | ยูโร            | 0.04         | 0.16     | 0.04                 | 0.16     |
|                           | ดอลลาร์สหรัฐ    | 0.87         | 1.36     | 0.87                 | 1.36     |
|                           | บาท             | 1,879.81     | 2,066.63 | 1,879.81             | 2,047.77 |

olm





### 37.2 การระงับข้อพิพาทตามสัญญา

#### สัญญาจ้างเหมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีการระงับข้อพิพาทตามสัญญาว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงที่จะต้องจ่ายในอนาคตเป็นจำนวนเงิน 467.36 ล้านบาท และ 240.36 ล้านบาท ตามลำดับ

#### สัญญาซื้อขายกระแสไฟฟ้า

บริษัทใหญ่ ได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนหลังคา กับบุคคลภายนอก สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลา 15 ปี ภายใต้เงื่อนไขของสัญญา บริษัทต้องปฏิบัติตามการระงับข้อพิพาทและเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา

บริษัทย่อย บริษัทร่วมและกิจการร่วมค้าหลายแห่งของบริษัทได้ทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค (“กฟภ.”) และการไฟฟ้านครหลวง (“กฟน.”) เป็นเวลา 25 ปี ปริมาณขายและราคาขายเป็นไปตามที่ตกลงกันในสัญญา บริษัทย่อย บริษัทร่วมและกิจการร่วมค้าเหล่านั้นต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในสัญญา

#### สัญญาขายน้ำประปา

บริษัทย่อย (บริษัท เต็มโก้ เคน ลาว จำกัด) ได้ทำสัญญาเพื่อผลิตน้ำประปาขายให้เทศบาลเมืองหลวงพระบาง (สปป.ลาว) สัญญาขายน้ำประปาดังกล่าวมีระยะเวลา 30 ปี ส่วนสัญญาด้านพื้นที่ให้บริการได้ทำข้อตกลงขยายระยะเวลาสัญญาสัมปทานจาก 30 ปีเพิ่มเป็น 40 ปี ภายใต้เงื่อนไขของสัญญา บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามการระงับข้อพิพาทและเงื่อนไขต่างๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา

### 37.3 คดีความฟ้องร้อง

#### คดีแพ่ง

ในระหว่างปี 2565 บริษัทใหญ่ได้ถูกบริษัทแห่งหนึ่งยื่นฟ้องคดีแพ่ง 1 คดี ซึ่งบริษัทดังกล่าวอ้างว่าบริษัทใหญ่ไม่ชำระค่าจ้างตามสัญญา อย่างไรก็ตาม จากการปรึกษากับทางฝ่ายกฎหมายแล้วนั้น เห็นว่าบริษัทที่เป็นโจทก์กระทำผิดทำให้บริษัทใหญ่ได้รับซึ่งความเสียหายจากงานจ้าง ดังนั้นบริษัทใหญ่จึงมีสิทธิเรียกร้องค่าเสียหายจากโจทก์ได้ตามที่ระบุไว้ในสัญญาจ้าง ปัจจุบันทนายของบริษัทใหญ่ได้ยื่นแก้ไขคำให้การและฟ้องแย้งต่อศาล ศาลอนุญาตให้แก้ไขคำให้การและฟ้องแย้ง โดยศาลได้นัดสืบพยานโจทก์ในวันที่ 17-18 ตุลาคม 2566 นัดสืบพยานจำเลยในวันที่ 19-20 ตุลาคม 2566

อย่างไรก็ตาม บริษัทใหญ่ได้บันทึกเจ้าหนี้การค้าในส่วนที่ผ่านการรับมอบงานตามสัญญาจ้างที่ถูกอ้างถึงในคำฟ้องนั้นไว้ครบถ้วนแล้ว

#### คดีแรงงาน

ในระหว่างปี 2565 บริษัทใหญ่ได้ถูกอดีตพนักงานยื่นฟ้องคดีแรงงาน 3 คดี ดังนี้  
 รายที่ 1 อยู่ในขั้นตอนของศาลนัดสืบพยานโจทก์และจำเลยในวันที่ 22-23 กุมภาพันธ์ 2566  
 รายที่ 2 อยู่ในขั้นตอนของศาลนัดพิจารณา/กำหนดประเด็นข้อพิพาท ในวันที่ 20 เมษายน 2566  
 รายที่ 3 อยู่ในขั้นตอนของศาลนัดสืบพยานในวันที่ 22 มีนาคม 2566 และบริษัทใหญ่ได้เป็นโจทก์ฟ้องกลับ แต่ไม่สามารถตกลงกันได้ และศาลกำหนดวันนัดสืบพยานในวันที่ 29 มีนาคม 2566

### 38. สัญญางานระหว่างก่อสร้าง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นและกำไรหรือขาดทุนที่รับรู้จนถึงปัจจุบันสำหรับงานก่อสร้างเป็นจำนวนเงิน 3,792 ล้านบาท และจำนวน 4,173 ล้านบาท ตามลำดับ

### 39. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

#### 39.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

การจัดการความเสี่ยงเป็นส่วนสำคัญของธุรกิจของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีระบบในการควบคุมให้มีความสมดุลของระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาระหว่างต้นทุนที่เกิดจากความเสี่ยงและต้นทุนของการจัดการความเสี่ยง ฝ่ายบริหารได้มีการควบคุมกระบวนการจัดการความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่าเกิดความสมดุลระหว่างความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยง

#### 39.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงในเรื่องการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งก่อให้เกิด ความเสียหายแก่กลุ่มบริษัท ดังนั้นกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดย กำหนดวงเงินสินเชื่อและวิเคราะห์ทางการเงินของลูกค้าหรือคู่สัญญาอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เกินสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หลังจากหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

#### 39.3 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษานักลงทุน เจ้าหนี้และความเชื่อมั่นของตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ







- 84 -

### 39.4 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากการเงิน เงินให้กู้ยืม เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ดังนั้นบริษัทจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สิ้นทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยในส่วนที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

|  | งบการเงินรวม            |       |                      |          | (หน่วย : ล้านบาท)  |        | (หน่วย : %) |                          |
|--|-------------------------|-------|----------------------|----------|--------------------|--------|-------------|--------------------------|
|  | อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลง |       | มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ |          | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย |        | รวม         |                          |
|  | ตามอัตราตลาด            |       |                      |          |                    |        |             | อัตราดอกเบี้ยร้อยละต่อปี |
|  | 2565                    | 2564  | 2565                 | 2564     | 2565               | 2564   | 2565        | 2564                     |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>                             |                         |       |                      |          |                    |        |             |                          |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                         | 54.13                   | 60.89 | 0.05                 | 0.01     | 28.27              | 25.94  | 82.45       | 86.84                    |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น                   | -                       | -     | 10.55                | 10.68    | 785.15             | 590.03 | 795.70      | 600.71                   |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน                      | -                       | -     | -                    | -        | 653.00             | 614.96 | 653.00      | 614.96                   |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น                                  | -                       | -     | 3.46                 | 2.10     | 2.76               | 2.76   | 6.22        | 4.86                     |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่มีการผูกพัน                     | 5.47                    | 32.47 | 22.22                | 20.22    | -                  | -      | 27.69       | 52.69                    |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น                   | -                       | -     | 29.59                | 39.76    | 7.25               | 11.93  | 36.84       | 51.69                    |
| <b>หนี้สินทางการเงิน</b>                               |                         |       |                      |          |                    |        |             |                          |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | -                       | -     | 1,574.82             | 1,202.81 | -                  | -      | 1,574.82    | 1,202.81                 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น                 | -                       | -     | -                    | -        | 709.86             | 624.25 | 709.86      | 624.25                   |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน                        | -                       | -     | -                    | -        | 158.39             | 167.92 | 158.39      | 167.92                   |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                                      | -                       | -     | 80.70                | 239.69   | -                  | -      | 80.70       | 239.69                   |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า                                    | -                       | -     | 9.88                 | 9.30     | -                  | -      | 9.88        | 9.30                     |

- 85 -



|  | งบการเงินเฉพาะกิจการ   |       |                      |          |                    |        | (หน่วย : ล้านบาท) |                          | (หน่วย : %) |
|--|------------------------|-------|----------------------|----------|--------------------|--------|-------------------|--------------------------|-------------|
|  | อัตราดอกเบี้ยรับขึ้นลง |       | มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ |          | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย |        | รวม               | อัตราดอกเบี้ยร้อยละต่อปี |             |
|  | ตามอัตราตลาด           | 2564  | 2565                 | 2564     | 2565               | 2564   |                   |                          |             |
| <b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>                             |                        |       |                      |          |                    |        |                   |                          |             |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด                         | 46.20                  | 46.92 | 0.05                 | 0.02     | 18.26              | 20.09  | 64.51             | 67.03                    | 0.25-0.90   |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น                   | -                      | -     | 10.55                | 10.68    | 742.27             | 566.18 | 752.82            | 576.86                   | 5.04        |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน                      | -                      | -     | -                    | -        | 651.27             | 614.96 | 651.27            | 614.96                   | -           |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น                                  | -                      | -     | 3.46                 | 2.10     | 2.76               | 2.76   | 6.22              | 4.86                     | 4.50-5.75   |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน                    | 2.47                   | 29.47 | 22.22                | 20.22    | -                  | -      | 24.69             | 49.69                    | 0.25-0.90   |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น                | -                      | -     | 29.60                | 39.76    | -                  | -      | 29.60             | 39.76                    | 5.04        |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว                                   | -                      | -     | 265.73               | 247.42   | -                  | -      | 265.73            | 247.42                   | 9.00        |
| <b>หนี้สินทางการเงิน</b>                               |                        |       |                      |          |                    |        |                   |                          |             |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | -                      | -     | 1,554.82             | 1,196.81 | -                  | -      | 1,554.82          | 1,196.81                 | 2.90-5.75   |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น                 | -                      | -     | -                    | -        | 772.97             | 735.97 | 772.97            | 735.97                   | -           |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน                        | -                      | -     | -                    | -        | 155.96             | 166.14 | 155.96            | 166.14                   | -           |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น                                     | -                      | -     | 42.00                | -        | -                  | -      | 42.00             | -                        | 4.50-5.75   |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                                      | -                      | -     | 43.97                | 189.48   | -                  | -      | 43.97             | 189.48                   | 2.00-5.85   |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า                                    | -                      | -     | 9.64                 | 9.22     | -                  | -      | 9.64              | 9.22                     | 2.47-5.60   |

Oh





## 39.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งส่วนหนึ่งอยู่ภายใต้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังต่อไปนี้

|                          |              | งบการเงินรวม |      | งบการเงินเฉพาะกิจการ |      |
|--------------------------|--------------|--------------|------|----------------------|------|
| สกุลเงิน (ล้าน)          |              | 2565         | 2564 | 2565                 | 2564 |
| หนี้สินทางการเงิน        |              |              |      |                      |      |
| เจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ | ยูโร         | -            | -    | -                    | -    |
|                          | ดอลลาร์สหรัฐ | 0.90         | -    | 0.90                 | -    |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น       | ยูโร         | -            | -    | -                    | -    |
|                          | ดอลลาร์สหรัฐ | 0.10         | -    | 0.10                 | -    |
| ภาระผูกพัน               |              |              |      |                      |      |
| เลตเตอร์ออฟเครดิต        | ยูโร         | -            | -    | -                    | -    |
|                          | ดอลลาร์สหรัฐ | -            | -    | -                    | -    |
| หนังสือค้ำประกัน         | ยูโร         | 0.04         | 0.16 | 0.04                 | 0.16 |
|                          | ดอลลาร์สหรัฐ | 0.87         | 1.36 | 0.87                 | 1.36 |

## 39.6 การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

กลุ่มบริษัทฯ จัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

|  | (หน่วย : พันบาท)                 |   |                   |           |
|--|----------------------------------|---|-------------------|-----------|
|  | งบการเงินรวม                     |   |                   |           |
|  | มูลค่ายุติธรรม<br>ผ่านกำไรขาดทุน | มูลค่ายุติธรรม<br>ผ่านกำไรขาดทุน<br>เบ็ดเสร็จอื่น | ราคาทุนตัดจำหน่าย | รวม       |
| สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |                                  |   |                   |           |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด               | -                                | -   | 82,448            | 82,448    |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น         | -                                | -   | 795,706           | 795,706   |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน            | -                                | -   | 652,996           | 652,996   |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น                        | -                                | -   | 6,220             | 6,220     |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน          | -                                | -   | 27,692            | 27,692    |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น          | 84,648                           | 2,140,348   | -                 | 2,224,996 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น      | -                                | -   | 36,844            | 36,844    |
|  | 84,648                           | 2,140,348   | 1,601,906         | 3,826,902 |
| หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565   |                                  |   |                   |           |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก    |                                  |   |                   |           |
| สถาบันการเงิน                                | -                                | -   | 1,574,824         | 1,574,824 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น       | -                                | -   | 709,858           | 709,858   |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน              | -                                | -   | 158,392           | 158,392   |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                            | -                                | -   | 80,700            | 80,700    |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า                          | -                                | -   | 9,876             | 9,876     |
|  | -                                | -   | 2,533,650         | 2,533,650 |

(หน่วย : พันบาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด -

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น -

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน -

เงินให้กู้ยืมระยะสั้น -

เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน -

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น 92,403

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น -

| งบการเงินรวม                     |   |                   |           |
|----------------------------------|---|-------------------|-----------|
| มูลค่ายุติธรรม<br>ผ่านกำไรขาดทุน | มูลค่ายุติธรรม<br>ผ่านกำไรขาดทุน<br>เบ็ดเสร็จอื่น | ราคาทุนตัดจำหน่าย | รวม       |
| -                                | -   | 86,840            | 86,840    |
| -                                | -   | 600,706           | 600,706   |
| -                                | -   | 614,956           | 614,956   |
| -                                | -   | 4,860             | 4,860     |
| -                                | -   | 52,691            | 52,691    |
| 92,403                           | 2,313,430   | -                 | 2,405,833 |
| -                                | -   | 51,694            | 51,694    |
| 92,403                           | 2,313,430   | 1,411,747         | 3,817,580 |

หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก

สถาบันการเงิน -

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น -

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน -

เงินกู้ยืมระยะยาว -

หนี้สินตามสัญญาเช่า -

|   |   |           |           |
|---|---|-----------|-----------|
| - | - | 1,202,807 | 1,202,807 |
| - | - | 624,248   | 624,248   |
| - | - | 167,924   | 167,924   |
| - | - | 239,690   | 239,690   |
| - | - | 9,300     | 9,300     |
| - | - | 2,243,969 | 2,243,969 |

(หน่วย : พันบาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด -

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น -

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน -

เงินให้กู้ยืมระยะสั้น -

เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน -

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น 84,648

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น -

เงินให้กู้ยืมระยะยาว -

| งบการเงินเฉพาะ                   |   |                   |           |
|----------------------------------|---|-------------------|-----------|
| มูลค่ายุติธรรม<br>ผ่านกำไรขาดทุน | มูลค่ายุติธรรม<br>ผ่านกำไรขาดทุน<br>เบ็ดเสร็จอื่น | ราคาทุนตัดจำหน่าย | รวม       |
| -                                | -   | 64,507            | 64,507    |
| -                                | -   | 752,824           | 752,824   |
| -                                | -   | 651,270           | 651,270   |
| -                                | -   | 6,220             | 6,220     |
| -                                | -   | 24,692            | 24,692    |
| 84,648                           | 2,140,348   | -                 | 2,224,996 |
| -                                | -   | 29,595            | 29,595    |
| -                                | -   | 265,731           | 265,731   |
| 84,648                           | 2,140,348   | 1,794,839         | 4,019,835 |

หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก

สถาบันการเงิน -

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น -

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน -

เงินกู้ยืมระยะสั้น -

เงินกู้ยืมระยะยาว -

หนี้สินตามสัญญาเช่า -

|   |   |           |           |
|---|---|-----------|-----------|
| - | - | 1,554,824 | 1,554,824 |
| - | - | 772,965   | 772,965   |
| - | - | 155,957   | 155,957   |
| - | - | 42,000    | 42,000    |
| - | - | 43,966    | 43,966    |
| - | - | 9,644     | 9,644     |
| - | - | 2,579,356 | 2,579,356 |





(หน่วย : พันบาท)

|  | งบการเงินเฉพาะ                   |   |                   |                  |
|--|----------------------------------|---|-------------------|------------------|
|  | มูลค่ายุติธรรม<br>ผ่านกำไรขาดทุน | มูลค่ายุติธรรม<br>ผ่านกำไรขาดทุน<br>เบ็ดเสร็จอื่น | ราคาทุนตัดจำหน่าย | รวม              |
| สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 |                                  |   |                   |                  |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด               | -                                | -   | 67,029            | 67,029           |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น         | -                                | -   | 576,859           | 576,859          |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน            | -                                | -   | 614,956           | 614,956          |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น                        | -                                | -   | 4,860             | 4,860            |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระผูกพัน          | -                                | -   | 49,692            | 49,692           |
| สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น          | 92,403                           | 2,313,430   | -                 | 2,405,833        |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น      | -                                | -   | 39,762            | 39,762           |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว                         | -                                | -   | 247,421           | 247,421          |
|  | <u>92,403</u>                    | <u>2,313,430</u>                                  | <u>1,600,579</u>  | <u>4,006,412</u> |
| หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564   |                                  |   |                   |                  |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก    |                                  |   |                   |                  |
| สถาบันการเงิน                                | -                                | -   | 1,196,807         | 1,196,807        |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น       | -                                | -   | 735,970           | 735,970          |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน              | -                                | -   | 166,139           | 166,139          |
| เงินกู้ยืมระยะยาว                            | -                                | -   | 189,480           | 189,480          |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า                          | -                                | -   | 9,218             | 9,218            |
|  | <u>-</u>                         | <u>-</u>  | <u>2,297,614</u>  | <u>2,297,614</u> |

กลุ่มบริษัทจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเป็นประเภทมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน

### 39.7 ลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

#### ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

- ระดับที่ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ระดับที่ 2 ใช้ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้ โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคา ตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ระดับที่ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

|                              |  | หน่วย : พันบาท                      |         |           |           |
|------------------------------|--|-------------------------------------|---------|-----------|-----------|
|                              |  | 2565                                |         |           |           |
|                              |  | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ |         |           |           |
|                              |  | ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม          |         |           |           |
|                              |  | ระดับ 1                             | ระดับ 2 | ระดับ 3   | รวม       |
| <u>สินทรัพย์</u>             |  |                                     |         |           |           |
| สินทรัพย์ทางการเงินอื่น      |  | -                                   | -       | 2,224,996 | 2,224,996 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน |  | -                                   | 7,840   | -         | 7,840     |
|                              |  | -                                   | 7,840   | 2,224,996 | 2,232,836 |
|                              |  | หน่วย : พันบาท                      |         |           |           |
|                              |  | 2564                                |         |           |           |
|                              |  | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ |         |           |           |
|                              |  | ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม          |         |           |           |
|                              |  | ระดับ 1                             | ระดับ 2 | ระดับ 3   | รวม       |
| <u>สินทรัพย์</u>             |  |                                     |         |           |           |
| สินทรัพย์ทางการเงินอื่น      |  | -                                   | -       | 2,405,832 | 2,405,832 |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน |  | -                                   | 7,840   | -         | 7,840     |
|                              |  | -                                   | 7,840   | 2,405,832 | 2,413,672 |

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเมินโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด โดยเทียบเคียงกับราคาตลาดของสินทรัพย์ที่มีลักษณะคล้ายกันและปรับปรุงด้วยปัจจัยเฉพาะของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เช่น ผังเมือง ทำเลที่ตั้ง ภาระผูกพันและการใช้งานปัจจุบัน

#### 40. สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัท ได้รับสิทธิพิเศษตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 โดยการอนุมัติของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนดังนี้

##### บริษัทใหญ่

บัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 63-0533-1-00-1-0

บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 63-0533-1-00-1-0 ลงวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการลงทุนในสาขารูปโลหะและบริการขึ้นพื้นฐานประเภท 7.1 (การลงทุนในกิจการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์) ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 30 กันยายน 2564)







บริษัทย่อย (บริษัท เค็ม โกล์ เพาเวอร์ จำกัด)

บัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 1611(1)/2557

บริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 1611(1)/2557 ลงวันที่ 19 พฤษภาคม 2557 จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการลงทุนในสาธารณูปโภคและบริการขั้นพื้นฐานประเภท 7.1 (การลงทุนในกิจการผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์) ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2558)

รายได้ของบริษัทจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสามารถสรุปได้ ดังนี้

หน่วย: พันบาท

|   | งบการเงินรวม               |       |                               |           |           |           |
|---|----------------------------|-------|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|
|   | กิจการที่ได้รับการส่งเสริม |       | กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม |           | รวม       |           |
|   | 2565                       | 2564  | 2565                          | 2564      | 2565      | 2564      |
| รายได้จากการขายและบริการ                                |                            |       |                               |           |           |           |
| - ขายสินค้า   | -                          | -     | 14,867                        | 22,194    | 14,867    | 22,194    |
| - รายได้จากการขายน้ำประปา                               | -                          | -     | 28,155                        | 43,843    | 28,155    | 43,843    |
| - กิจการผลิต STEEL STRUCTURE                            | -                          | -     | 281,021                       | 249,576   | 281,021   | 249,576   |
| - กิจการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ที่ติดตั้งบนหลังคา | 10,935                     | 7,558 | -                             | -         | 10,935    | 7,558     |
| - รายได้งานโครงการ                                      | -                          | -     | 1,860,974                     | 2,330,763 | 1,860,974 | 2,330,763 |
| - รายได้อื่น  | -                          | -     | 189,008                       | 259,608   | 189,008   | 259,608   |
| รวมรายได้   | 10,935                     | 7,558 | 2,374,025                     | 2,905,984 | 2,384,960 | 2,913,542 |
| หัก รายการระหว่างกัน                                    | -                          | -     | (247,509)                     | (182,176) | (247,509) | (182,176) |
| รวม   | 10,935                     | 7,558 | 2,126,516                     | 2,723,808 | 2,137,451 | 2,731,366 |

#### 41. รายได้ตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า

กลุ่มบริษัทมีรายได้ที่รับรู้ที่เคยรวมอยู่ในยอดขายมาของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา และรายได้ที่คาดว่าจะรับรู้ในอนาคตสำหรับสัญญาที่ทำกับลูกค้า มีรายละเอียด ดังนี้

|  | (หน่วย : ล้านบาท) |          |                      |          |
|--|-------------------|----------|----------------------|----------|
|  | งบการเงินรวม      |          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|  | 2565              | 2564     | 2565                 | 2564     |
| รายได้ที่รับรู้ที่เคยรวมอยู่ใน<br>ยอดขายของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา            | 170.03            | 204.71   | 166.03               | 199.45   |
| (หน่วย : ล้านบาท)  |                   |          |                      |          |
|  | งบการเงินรวม      |          | งบการเงินเฉพาะกิจการ |          |
|  | 2565              | 2564     | 2565                 | 2564     |
|  |                   |          |                      |          |
| รายได้ที่คาดว่าจะรับรู้<br>สำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น<br>ภายใน 1 ปี | 1,755.87          | 1,774.32 | 1,754.87             | 1,774.32 |
| มากกว่า 1 ปี   | 413.54            | 1,241.18 | 413.54               | 1,241.18 |
| รวม  | 2,169.41          | 3,015.50 | 2,168.41             | 3,015.50 |

#### 42. การนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ผู้มีอำนาจในการตัดสินใจด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ได้แก่ กรรมการผู้จัดการซึ่งมีหน้าที่ในการสอบทานรายงานของกลุ่มบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อประเมินผลการดำเนินงานและจัดสรรทรัพยากรให้แต่ละส่วนดำเนินงานอย่างเหมาะสม

กลุ่มบริษัทจำแนกส่วนที่รายงานออกเป็น 6 ส่วน ดังนี้

| ส่วนงานที่รายงาน               | ประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ  |
|--------------------------------|--|
| ขายสินค้า                      | ผลิตและจำหน่ายเสาโครงเหล็กเพื่อใช้ในงานวิศวกรรมไฟฟ้า อุปกรณ์ประกอบติดตั้งเสาโทรคมนาคม อุปกรณ์ไฟฟ้า อุปกรณ์วัสดุก่อสร้างที่เกี่ยวข้อง และผลิตและจำหน่ายน้ำประปา                                       |
| ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์  | การผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์  |
| บริการงานวิศวกรรมไฟฟ้า         | ให้บริการออกแบบจัดทำก่อสร้างและติดตั้งงานวิศวกรรมไฟฟ้าแบบครบวงจร   |
| บริการงานระบบไฟฟ้าและเครื่องกล | ให้บริการออกแบบจัดทำก่อสร้างติดตั้ง บำรุงรักษา งานระบบสาธารณูปโภคซึ่งประกอบด้วยระบบไฟฟ้า ระบบประปาสุขาภิบาล ระบบปรับอากาศ ระบบระบายอากาศ และระบบผลิตไอน้ำและน้ำร้อน รวมถึงระบบท่อรับแรงดันแบบครบวงจร |
| บริการงานจ้างเหมา              | รับจ้างผลิตและติดตั้งโครงเหล็กและภาชนะแรงดันสูง  |
| บริการอื่น ๆ                   | ได้แก่ งานด้านโยธา งานด้านสื่อสาร โทรคมนาคม และบริการอื่น ๆ  |





- 92 -

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานด้านความโปร่งใสการปฏิบัติงานสุวัที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มังน

| งบการเงินรวม                            |                               |                  |                    |           |                              |           | หน่วย : พันบาท |
|---|-------------------------------|------------------|--------------------|-----------|------------------------------|-----------|----------------|
| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565   |                               |                  |                    |           |                              |           |                |
| ขาย                                     | บริการ                        |                  |                    | รวม       | รายการตัดบัญชีระหว่างส่วนงาน | ยอดรวม    |                |
|   | ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ | งานวิศวกรรมไฟฟ้า | งานอสังหาริมทรัพย์ |           |                              |           |                |
| สินค้า                                  |                               |                  |                    |           |                              |           |                |
|   |                               |                  |                    |           |                              |           |                |
| 232,104                                 | 7,026                         | 1,427,038        | 1,726              | 2,100,103 | -                            | 2,100,103 |                |
| 95,849                                  | -                             | -                | -                  | 95,849    | (95,849)                     | -         |                |
| 26,785                                  | 594                           | 123,794          | 342                | 189,008   | (151,660)                    | 37,348    |                |
| 354,738                                 | 7,620                         | 1,550,832        | 2,068              | 2,384,960 | (247,509)                    | 2,137,451 |                |
|   |                               |                  |                    |           |                              |           |                |
| (31,613)                                | (2,153)                       | (8,419)          | -                  | (13,889)  | 1,056                        | (55,018)  |                |
| (24,383)                                | (455)                         | (40,945)         | -                  | (11,955)  | 22,573                       | (55,165)  |                |
| (57,332)                                | 4,645                         | (62,421)         | (321)              | (6,955)   | (120,835)                    | (243,219) |                |
|   |                               |                  |                    |           |                              |           |                |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและ |                               |                  |                    |           |                              |           |                |
| การร่วมค้า                              |                               |                  |                    |           |                              |           |                |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้                     |                               |                  |                    |           |                              |           |                |
| 133,595                                 |                               |                  |                    |           |                              |           |                |
| (109,624)                               |                               |                  |                    |           |                              |           |                |
|   |                               |                  |                    |           |                              |           |                |
|   |                               |                  |                    |           |                              |           |                |

2/3



หน่วย : ล้านบาท

- 93 -

| งบการเงินรวม  |                                   |                      |                    |         |                                  |           |
|---|-----------------------------------|----------------------|--------------------|---------|----------------------------------|-----------|
| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564                 |                                   |                      |                    |         |                                  |           |
| ขาย   | บริการ                            |                      |                    | รวม     | รายการตัดบัญชี<br>ระหว่างส่วนงาน | ยอดรวม    |
| สินค้า  | ผลิตไฟฟ้าจาก<br>พลังงานแสงอาทิตย์ | งาน<br>วิศวกรรมไฟฟ้า | งาน<br>ติดตั้งเหมา | อื่นๆ   |                                  |           |
|   |                                   |                      |                    |         |                                  |           |
| รายได้จากการขายและการบริการ                           |                                   |                      |                    |         |                                  |           |
| รายได้จากบุคคลภายนอก                                  | 222,346                           | 7,049                | -                  | 329,030 | -                                | 2,560,159 |
| รายได้ระหว่างส่วนงานธุรกิจ                            | 93,774                            | -                    | -                  | -       | (93,774)                         | -         |
| รายได้อื่น  | 28,355                            | 622                  | -                  | 32,558  | (88,402)                         | 171,207   |
| รวมรายได้   | 344,475                           | 7,671                | -                  | 361,588 | (182,176)                        | 2,731,366 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย                         | (33,258)                          | (2,153)              | (43)               | (3,133) | 1,045                            | (45,777)  |
| ต้นทุนทางการเงิน                                      | (22,433)                          | (680)                | -                  | (7,124) | 20,963                           | (54,204)  |
| กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน               | (40,071)                          | 4,495                | (505)              | 15,816  | (64,707)                         | (35,802)  |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและ<br>การร่วมค้า |                                   |                      |                    |         |                                  | 162,417   |
| กำไรก่อนรายได้ภาษีเงินได้                             |                                   |                      |                    |         |                                  | 126,615   |





- 94 -

## สินทรัพย์ของส่วนงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

| งบการเงินรวม             |                               |                  |                          |             |                              |        |
|--------------------------|-------------------------------|------------------|--------------------------|-------------|------------------------------|--------|
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 |                               |                  |                          |             |                              |        |
| ขาย                      | บริการ                        |                  |                          | รวม         | รายการตัดบัญชีระหว่างส่วนงาน | ยอดรวม |
| สินค้า                   | ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ | งานวิศวกรรมไฟฟ้า | งานระบบไฟฟ้าและเครื่องกล | งานจ้างเหมา | อื่นๆ                        |        |
| 1,074                    | 37                            | 1,183            | -                        | 153         | 390                          | 2,837  |
|                          |                               |                  |                          |             |                              | 2,837  |
| สินทรัพย์ของส่วนงาน      |                               |                  |                          |             |                              |        |
| หน่วย : ล้านบาท          |                               |                  |                          |             |                              |        |

| งบการเงินรวม             |                               |                  |                          |             |                              |        |
|--------------------------|-------------------------------|------------------|--------------------------|-------------|------------------------------|--------|
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 |                               |                  |                          |             |                              |        |
| ขาย                      | บริการ                        |                  |                          | รวม         | รายการตัดบัญชีระหว่างส่วนงาน | ยอดรวม |
| สินค้า                   | ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ | งานวิศวกรรมไฟฟ้า | งานระบบไฟฟ้าและเครื่องกล | งานจ้างเหมา | อื่นๆ                        |        |
| 1,104                    | 40                            | 1,000            | 8                        | 106         | 134                          | 2,392  |
|                          |                               |                  |                          |             |                              | -      |
| สินทรัพย์ของส่วนงาน      |                               |                  |                          |             |                              |        |
| หน่วย : ล้านบาท          |                               |                  |                          |             |                              |        |

๑๒

การกระทบยอดผลรวมของสินทรัพย์ของส่วนงานที่รายงานกับสินทรัพย์รวม มีดังนี้

|   | หน่วย : ล้านบาท |       |
|---|-----------------|-------|
|   | งบการเงินรวม    |       |
|   | 2565            | 2564  |
| สินทรัพย์                               |                 |       |
| ผลรวมของสินทรัพย์ของทุกส่วนงานที่รายงาน | 2,837           | 2,392 |
| รายการที่ไม่ได้ปันส่วนอื่น              | 4,125           | 4,557 |
| สินทรัพย์รวมของกิจการ                   | 6,962           | 6,949 |

#### ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

รายได้ของกลุ่มบริษัทมาจากลูกค้ารายใหญ่สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

|                             | งบการเงินรวม   |                        |                               |                |                        |                               |
|-----------------------------|----------------|------------------------|-------------------------------|----------------|------------------------|-------------------------------|
|                             | 2565           |                        |                               | 2564           |                        |                               |
|                             | จำนวน<br>(ราย) | จำนวนเงิน<br>(ล้านบาท) | อัตราร้อยละ<br>ของรายได้สุทธิ | จำนวน<br>(ราย) | จำนวนเงิน<br>(ล้านบาท) | อัตราร้อยละ<br>ของรายได้สุทธิ |
| รายได้จากการขายและการบริการ | 2              | 124.70                 | 5.83                          | 3              | 103.41                 | 3.79                          |
| รายได้จากการรับเหมาก่อสร้าง | 4              | 957.27                 | 44.79                         | 2              | 1,411.83               | 51.69                         |

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากการขายน้ำประปาตามปริมาณน้ำที่เกิดจากการขายจริง ปัจจุบันสัญญาซื้อขายน้ำประปาให้กับเทศบาลเมืองหลวงพระบาง (สปป.ลาว) มีการทำข้อตกลงขยายระยะเวลาสัญญาสัมปทานเดิมจาก 30 ปี เพิ่มขึ้นเป็น 40 ปี

#### 43. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท (วาระพิเศษ) ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติลงนามใน "สัญญาข้อตกลงร่วม" เพื่อดำเนินการเข้าซื้อขายหุ้นกับผู้ร่วมทุนในบริษัทร่วมค้า 2 แห่ง โดยมีกำหนดระยะเวลาดำเนินการให้แล้วเสร็จภายใน 60 วัน นับตั้งแต่ 30 ธันวาคม 2565 ที่ได้ลงนามในสัญญา

#### 44. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566



เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร  
ผู้มีอำนาจควบคุม ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุด  
ในสายงานบัญชี บริหารการเงินและงบประมาณ

---

## คณะกรรมการบริษัท

---





## นางประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์

อายุ 82 ปี

### ◆ ประธานกรรมการ

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 26 พฤษภาคม 2549

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 16 ปี 7 เดือน

### การศึกษา

- ◆ ปริญญาตรีศิลปศาสตร ด้านการโฆษณา Center Technical College

### ประวัติการอบรม

- ◆ Directors Accreditation Program (DAP46/2005)
- ◆ Finance for Non-Finance Director (FN24/2005)
- ◆ Role of the Chairman Program (RCP18/2008)
- ◆ Directors Certification Program (DCP194/2014)

โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

2549 – 14 ก.พ. 2566 ประธานกรรมการบริษัท

บริษัท/กิจการอื่น

2509 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริษัท ประชุมช่าง จำกัด  
ที่ปรึกษาบริษัท สี่พระยาการพิมพ์ จำกัด  
ประธานมูลนิธิแสง - ไข่มุก เติมโก้  
ประธานอาสาฬหบูชาตากาญจนาภิเษก  
อาสาฬหบูชา สภาอาสาฬหบูชา

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น 4 แห่ง

2509 - ปัจจุบัน ประธานคณะกรรมการบริษัท ประชุมช่าง จำกัด

ที่ปรึกษาบริษัท สี่พระยาการพิมพ์ จำกัด

ประธานมูลนิธิแสง - ไข่มุก เติมโก้

ประธานอาสาฬหบูชาตากาญจนาภิเษก

อาสาฬหบูชา สภาอาสาฬหบูชา

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่ศาลพิเศษ - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง  
110,423,966 หุ้น คิดเป็น 15.12 %
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ  
33,213,288 หุ้น คิดเป็น 4.55 % (คู่สมรส)

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

มารดา นายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์ (กรรมการ) และ

มารดา นางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธุ์วงศ์ (กรรมการบริหาร)



## นายนิรศ ศรีนวล

อายุ 71 ปี

- ◆ ประธานกรรมการอิสระ
- ◆ ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ◆ กรรมการลงทุน
- ◆ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 14 พฤษภาคม 2557

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 8 ปี 1 เดือน

### การศึกษา

- ◆ พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต พัฒนาการเศรษฐกิจสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ◆ นิติศาสตรมหาบัณฑิต (กฎหมายมหาชน) มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
- ◆ วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ◆ นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

### ประวัติการอบรม

- ◆ Reimagining Boardroom in the Web 3.0 Era (IOD)
- ◆ Financial Reporting Case: A Monitoring Guide for Board
- ◆ Director's Briefing Leadership that Shapes the Future (IOD)
- ◆ Directors Certification Program: DCP114/2009
- ◆ Advanced Audit Committee Program: AACP20/2015
- ◆ Risk Management Program (RMP) (IOD)
- ◆ วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ (วปม 3.)
- ◆ วิทยาลัยการทัพบก (วทบ. รุ่นที่ 45) วิทยาลัยการทหารบกชั้นสูง
- ◆ การปฏิบัติการจิตวิทยาฝ่ายอำนวยการ รุ่นที่ 82 สถาบันจิตวิทยาความมั่นคง
- ◆ Energy Generation and Distribution ประเทศเยอรมัน
- ◆ Energy Management Program ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ◆ Distribution Dispatching Technology ประเทศญี่ปุ่น
- ◆ Electricity Distribution Management ประเทศสวีเดน
- ◆ Strategic Negotiation: Dealmaking for the long Term; Harvard Business School สหราชอาณาจักร
- ◆ Advanced Management Program ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ◆ Senior Executive Program ศินทร์ ประเทศไทย

- ◆ บัญชีรายชื่อกรรมการรัฐวิสาหกิจ สาขา พลังงาน เศรษฐศาสตร์และกฎหมายมหาชน ปี 2556

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

|                        |   |
|------------------------|---|
| ม.ค.2565 – 3 ก.พ. 2566 | กรรมการลงทุน, กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
| ม.ค. - ธ.ค. 2564       | กรรมการความยั่งยืน                            |
| เม.ย. 2562 - ธ.ค. 2564 | กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร                 |
| 2557 - ปัจจุบัน        | ประธานกรรมการอิสระ                            |
|                        | ประธานกรรมการตรวจสอบ                          |
| 2557 - เม.ย. 2562      | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร           |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีทุจริต - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง - ไม่มี -
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## นายเสริมศักดิ์ จารุมณส์

อายุ 69 ปี

- ◆ กรรมการอิสระ
- ◆ ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน
- ◆ กรรมการตรวจสอบ
- ◆ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 17 กรกฎาคม 2556

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 9 ปี 7 เดือน

### การศึกษา

- ◆ รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ◆ บัณฑิต (บัญชีบัณฑิต) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการอบรม

- ◆ Director's Briefing Leadership that Shapes the Future (IOD)
  - ◆ Director Briefing (DB3/2022) (IOD)
  - ◆ การจัดการขยะเพื่อลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ในองค์กร (GEPP Sa-Ard)
  - ◆ MMP. จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
  - ◆ Directors Accreditation Program (DAP107/2014)
  - ◆ Role of the Nomination and Governance Committee (RNG6/2014)
  - ◆ Directors Certification Program (DCP199/2015)
  - ◆ Boards That Make a Difference (BMD 5/2017)
  - ◆ Board Matters and Trends (BMT 7/2019)
  - ◆ Advanced Audit Committee Program: AACP33/2019
  - ◆ IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG14/2020)
- โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ Managing Human Performance
  - ◆ Executive Intensive Financial Planning
  - ◆ Strategic Planning
  - ◆ ความรู้เกี่ยวกับ พรบ. ป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
  - ◆ การบริหารความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน)

ม.ค.2565 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน , กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

2556 - ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ

2557 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ

2556 - ธ.ค. 2564 ประธานกรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ

ม.ค. - ธ.ค. 2564 กรรมการความยั่งยืน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีทุจริต - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง  
205,000 หุ้น คิดเป็น 0.03 %
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ  
- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## นายปริญญ์ ผลนิवास

อายุ 66 ปี

- ◆ กรรมการอิสระ
- ◆ ประธานกรรมการลงทุน
- ◆ กรรมการตรวจสอบ
- ◆ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 27 เมษายน 2561

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 4 ปี 8 เดือน

### การศึกษา

- ◆ ปริญญาโท สาขาวิชาการบัญชี (M.B.A.) University of Wisconsin Madison, Wisconsin, U.S.A.
- ◆ ปริญญาตรี สาขาวิชาการบัญชี (บช.บ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### ประวัติการอบรม

- ◆ Financial Reporting Case: A Monitoring Guide for Board
- ◆ Subsidiary Governance Program (SGP1/2022) (IOD)
- ◆ การจัดการแผนเพื่อลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ในองค์กร (GEPP Sa-Ard)
- ◆ Easy Listening เกร็ดความรู้ด้านบัญชีที่ AC ไม่ควรพลาด (ก.ล.ด.)
- ◆ Director Accreditation Program (DAP)
- ◆ Director Certification Program (DCP)
- ◆ การกำหนดคำตอบแทนกรรมการ (RCC)
- ◆ Audit Committee Program (ACP)
- ◆ Advanced Audit Committee Program (AACP)
- ◆ Company Secretary Program (CSP)
- ◆ Developing Corporate Governance Policy
- ◆ D&O Insurance Mitigating Director Liabilities Risk
- ◆ Monitoring the Internal Audit Function
- ◆ แนวปฏิบัติที่ดีในการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ
- ◆ ASEAN CG Scorecard
- ◆ Anti - Corruption for Executive Program (ACEP)
- ◆ Anti - Corruption : The Practical Guide
- ◆ Ethical Leadership Program (ELP) (IOD)

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

|                       |   |
|-----------------------|---|
| มค. 2565 – ปัจจุบัน   | กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน              |
| ม.ค. - ธ.ค. 2564      | กรรมการสรรหา พิจารณาคำตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ   |
| เม.ย. 2564 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการลงทุน<br>กรรมการตรวจสอบ |

#### บริษัท บริหารสินทรัพย์ ไนท คลับ แคปิตอล จำกัด (มหาชน)

|                 |                                       |
|-----------------|---------------------------------------|
| 2563 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ<br>ตรวจสอบ |
|-----------------|---------------------------------------|

### บริษัท ศรีไทยซูเปอร์แวร์จำกัด (มหาชน)

2543 - 2561 กรรมการ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง เลขานุการบริษัท รองกรรมการผู้จัดการด้านการเงินและบริหาร รักษาการหัวหน้างานกำกับดูแลกิจการปฏิบัติงาน

- บริษัทย่อย
  - บริษัท โคราซ ไทย เทค จำกัด
  - บริษัท พี.อี.ที.โบลว์ จำกัด
  - บริษัท ศรีไทยโมลด์ส จำกัด
  - Srithai (Vietnam) Company Limited
  - Srithai (Hanoi) Company Limited
  - Srithai Superware Manufacturing Private Limited
  - Srithai Superware India Limited
- บริษัทร่วม
  - บริษัท ศรีไทย-อ็อตโต้ (ประเทศไทย) จำกัด
  - บริษัท ศรีไทย ชันโค จำกัด
  - บริษัท ไทย เอ็มเอฟซี จำกัด
  - บริษัท ศรีไทยบรรจุภัณฑ์ จำกัด
  - PT. Srithai Maspion Indonesia
  - Sanko Srithai (Malaysia) SDN. BHD.
- บริษัทร่วมค้า
  - บริษัท ศรีไทย-อ็อตโต้ (ประเทศไทย) จำกัด

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น 1 แห่ง

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีลหุโทษ - ไม่มี -

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง - ไม่มี -
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -





## นายปราโมทย์ อินสว่าง

อายุ 74 ปี

- ◆ กรรมการอิสระ
- ◆ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- ◆ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 29 มกราคม 2562

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 3 ปี 11 เดือน

### การศึกษา

- ◆ ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ (วิศวกรรมโยธา)  
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

### ประวัติการอบรม

- ◆ การจัดการขยะเพื่อลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ในองค์กร (GEPP Sa-Ard)
- ◆ Certificate on EGAT Executive Program หลักสูตร Leadership Development and Change Management ณ สำนักงาน GE ที่ศูนย์ฝึกอบรม GE Contonville รัฐ New York, Atlanta, Georgia, Greenville, South Carolina สหรัฐอเมริกา ประกาศนียบัตร Organization & Operation of Rural Electric โดยทุนของรัฐบาล สหรัฐอเมริกา
- ◆ Directors Certification Program รุ่นที่ 59 โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ ประกาศนียบัตรชั้นสูง หลักสูตร “การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะ สำหรับนักบริหารระดับสูง” รุ่นที่ 2 จากสถาบันพระปกเกล้า
- ◆ ประประกาศนียบัตร หลักสูตร “การปฏิบัติการจิตวิทยา ฝ่ายอำนวยการ” รุ่นที่ 87 จากสถาบันจิตวิทยาความมั่นคงสถาบันวิชาการป้องกันประเทศ
- ◆ ได้รับใบอนุญาตประกอบวิชาชีพวิศวกรรมควบคุมตามพระราชบัญญัติวิศวกร ประกอบวิชาชีพวิศวกรรมควบคุมโยธา ระดับสามัญวิศวกร จากสภาวิศวกร
- ◆ Certificate for Best Practice and Review “Strategic Human Resources Managements” จากศูนย์ฝึกอบรม GE Power System, Global Training and Development ณ เมือง Schenectady, New York สหรัฐอเมริกา
- ◆ ประกาศนียบัตรหลักสูตร “การพัฒนาผู้บริหารระดับสูง Mini MBA” จากคณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

|                       |   |
|-----------------------|---|
| ม.ค. - 2 ก.พ. 66      | กรรมการสรรหาและพิจารณา<br>ค่าตอบแทน                 |
| ม.ค. - ธ.ค. 2564      | กรรมการลงทุน, กรรมการความยั่งยืน                    |
| เม.ย. 2562 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร                 |
| ม.ค. 2562 - ปัจจุบัน  | กรรมการอิสระ  |
| 2562 - 2563           | กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน<br>และกำกับดูแลกิจการ |

#### บริษัท/กิจการอื่น

|                 |  |
|-----------------|--|
| 2559 - ปัจจุบัน | ผู้สังเกตการณ์ตามข้อตกลงคุณธรรม (Integrity Pact)   |
| 2558 - ปัจจุบัน | กรรมการคัดเลือกเอกชนเข้าร่วมดำเนิน<br>โครงการพัฒนาปรับปรุงท่าเรือสงขลา   |
| 2556 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ<br>คัดเลือก และคณะกรรมการกำกับดูแล<br>ตามพระราชบัญญัติการให้เอกชนลงทุนใน<br>กิจการของรัฐ พ.ศ.2556 |
| 2552 - ปัจจุบัน | ที่ปรึกษาองค์กรธุรกิจเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน   |
| 2543 - ปัจจุบัน | กรรมการมูลนิธิกัณธสิน สันธวานนท์   |

#### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

#### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น

5 แห่ง

#### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่  
คดีลหุโทษ - ไม่มี -

#### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง - ไม่มี -
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## นายปัญญา เกษมทรัพย์

อายุ 54 ปี

- ◆ กรรมการอิสระ
- ◆ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- ◆ กรรมการตรวจสอบ
- ◆ กรรมการลงทุน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 27 เมษายน 2561

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 4 ปี 8 เดือน

### การศึกษา

- ◆ นิติศาสตรมหาบัณฑิต ด้านกฎหมายเปรียบเทียบและกฎหมายระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยเซาเทิร์น เมโทดิสต์ สหรัฐอเมริกา
- ◆ นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### ประวัติการอบรม

- ◆ Strengthened capacity of the Trade Competition Commission of Thailand (TCCT) for the application of the Competition regulatory framework in accordance with international best practices (International Trade Centre, กระทรวงพาณิชย์, ARISE Plus Thailand)
- ◆ ความรับผิดชอบทางอาญาของนิติบุคคลและผู้แทนนิติบุคคลทิศทางการบัญญัติกฎหมายในประมวลกฎหมายอาญา (มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์)
- ◆ Director Certification Program (DCP 140/2010)
- ◆ Financial Statements for Directors (FSD 10/2010)
- ◆ Audit Committee Program (ACP 37/2011)
- ◆ Monitoring Fraud Risk Management (MFM 6/2011)
- ◆ Monitoring the Internal Audit Function (MIA 11/2011)
- ◆ Monitoring the Quality of Financial Reporting (MFR14/2012)
- ◆ Monitoring the System of Internal Control and Risk Management (MIR 12/2012) (IOD)

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

|                      |   |
|----------------------|---|
| ม.ค. 2565 - ปัจจุบัน | ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน<br>กรรมการลงทุน                     |
| ม.ค. - ธ.ค. 2564     | กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน<br>และกำกับดูแลกิจการ<br>กรรมการความยั่งยืน |
| 2561 - ปัจจุบัน      | กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ  |

|             |   |
|-------------|---|
| 2561 - 2563 | กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร<br>กรรมการลงทุน |
|-------------|---|

#### บริษัท บีจี คอนเทนเนอร์ กลาส จำกัด (มหาชน)

|                      |  |
|----------------------|--|
| ม.ค. 2564 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ<br>กรรมการลงทุน |
|----------------------|--|

#### บริษัท คอปเปอร์ไวร์ จำกัด (มหาชน)

|                       |   |
|-----------------------|---|
| มิ.ย. 2561 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ<br>กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
|-----------------------|---|

#### บริษัท ชีงชา กรุ๊ป จำกัด

|                       |                                   |
|-----------------------|-----------------------------------|
| ธ.ค. 2560 - ม.ค. 2564 | กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ |
|-----------------------|-----------------------------------|

#### บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

|                       |   |
|-----------------------|---|
| มี.ค. 2559 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ<br>ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน |
|-----------------------|---|

#### บริษัท ซิตี เน็ทเวิร์ค จำกัด

|             |              |
|-------------|--------------|
| 2558 - 2559 | กรรมการอิสระ |
|-------------|--------------|

#### บริษัท เอเอ็มอี เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

|                  |  |
|------------------|--|
| 2557 - ส.ค. 2560 | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ<br>กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี |
|------------------|--|

#### บริษัท เทพธานีกรีฑา จำกัด (มหาชน)

|                 |                             |
|-----------------|-----------------------------|
| 2556 - ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ |
|-----------------|-----------------------------|

#### บริษัท คอมพาสลอร์ จำกัด

|                 |  |
|-----------------|--|
| 2545 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ ทุนความหุ้นส่วน (Partner) |
|-----------------|--|

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น 5 แห่ง

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีทุจริต - ไม่มี -

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

● ของตัวเอง - ไม่มี -

● ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## นายสงวน ตั้งเดชะหิรัญ

อายุ 81 ปี

- ◆ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- ◆ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- ◆ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 26 พฤษภาคม 2549

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 16 ปี 7 เดือน

### การศึกษา

- ◆ ปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้ากำลัง จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการอบรม

- ◆ Reimagining Boardroom in the Web 3.0 Era (IOD)
- ◆ ใบประกอบวิชาชีพวิศวกรรมควบคุม วุฒิวิศวกรตลอดชีพ ไฟฟ้ากำลัง
- ◆ ประกาศนียบัตร Organization & Operation of Rural Electric โดยทุนของรัฐบาล สหรัฐอเมริกา
- ◆ ประกาศนียบัตร Planning and Control of Rural Development Promotion Schemes โดยทุนของรัฐบาลสหพันธ์สาธารณรัฐเยอรมัน
- ◆ ประกาศนียบัตร ISO 9000 Lead Assessor
- ◆ Directors Accreditation Program (DAP36/2005)
- ◆ Audit Committee Program (ACP6/2005)
- ◆ Finance for Non-Finance Director (FN24/2005)
- ◆ Financial Statement for Directors (FSD39-2019)

โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

- |                   |  |
|-------------------|--|
| 2557 - ปัจจุบัน   | กรรมการบริษัท                                    |
|                   | กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร                    |
| 2557 - ธ.ค. 2564  | กรรมการลงทุน                                     |
| 2557 - 2563       | กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการ |
| 2557 - เม.ย. 2561 | กรรมการบริหาร                                    |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่  
คดีทุจริต - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง  
806,060 หุ้น คิดเป็น 0.11 %
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ  
- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## นายโอฬาร ปุ้ยพันธวงศ์

อายุ 45 ปี

- ◆ กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- ◆ กรรมการลงทุน
- ◆ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- ◆ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 26 เมษายน 2560

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 5 ปี 7 เดือน

### การศึกษา

- ◆ ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์และการเงิน UNIVERSITY OF WARWICK, Coventry, United Kingdom
- ◆ ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  
ประกาศนียบัตร Organization & Operation of Rural Electric โดยทุนของรัฐบาลสหรัฐอเมริกา

### ประวัติการอบรม

- ◆ Excellent Negotiation (คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์)
- ◆ Director Certification Program (DCP) CLASS 221/2016 โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

- ม.ค. 2565 - ปัจจุบัน กรรมการสรรหาและพิจารณา  
ค่าตอบแทน
- ม.ค. 2564 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- ม.ค. 2560 - ธ.ค. 2564 กรรมการสรรหา พิจารณาค่าตอบแทน  
และกำกับดูแลกิจการ
- ม.ค. 2560 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท  
กรรมการลงทุน

#### บริษัท พีพี ลู็กซ์ จำกัด, บริษัท พีพีโหมด จำกัด ("PP GROUP")

- มิ.ย. 2560 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ / ผู้ร่วมก่อตั้ง

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น 1 แห่ง

มิ.ย. 2560 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ / ผู้ร่วมก่อตั้ง  
บริษัท พีพี ลู็กซ์ จำกัด, บริษัท พีพี  
โหมด จำกัด ("PP GROUP")

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่  
คดีลหุโทษ - ไม่มี -

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง  
1,452,701 หุ้น คิดเป็น 0.20 %
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ  
- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บุตรชาย นางประไพร์ ปุ้ยพันธวงศ์ (ประธานกรรมการ) และ  
น้องชาย นางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธวงศ์ (กรรมการบริหาร)





## นายชัยวัฒน์ เลิศนารินทร์

อายุ 63 ปี

- ◆ กรรมการอิสระ
- ◆ กรรมการลงทุน
- ◆ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- ◆ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 12 พฤษภาคม 2564

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 1 ปี 7 เดือน

### การศึกษา

- ◆ ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ◆ ปริญญาตรี สาขาวิทยาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

### ประวัติการอบรม

- ◆ Director's Briefing Leadership that Shapes the Future (IOD)
- ◆ การจัดการขยะเพื่อลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ในองค์กร (GEPP Sa-Ard)
- ◆ Directors Accreditation Program (DAP161/2562) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ PTG Smart Marketing and CRM "Coaching Skills Workshop" Enabling the PTG Way through coaching
- ◆ หลักสูตรผู้นำการส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล รุ่นที่ 1

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2565 - ปัจจุบัน กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน  
กรรมการลงทุน

พ.ศ. 2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ  
กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

#### บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน)

2562 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท

#### บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)

2561 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

2559 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่

### ธนาคารเกียรตินาคิน จำกัด (มหาชน)

2555 - 2558 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น 2 แห่ง

#### บริษัท อามา มารีน จำกัด (มหาชน)

2562 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท

#### บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)

2561 - ปัจจุบัน กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร

2559 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่

### การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

### ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีทุจริต - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

#### • ของตัวเอง

- ไม่มี -

#### • ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์

อายุ 64 ปี

- ◆ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- ◆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
- ◆ ประธานกรรมการบริหาร
- ◆ กรรมการลงทุน
- ◆ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- ◆ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 12 พฤษภาคม 2549

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 16 ปี 7 เดือน

### การศึกษา

- ◆ พบ.ม (พัฒนาการเศรษฐกิจ) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ◆ วศ.บ. (ไฟฟ้ากำลัง) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

### ประวัติการอบรม

- ◆ Director's Briefing: What is Business Transformation Actually โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ◆ Directors Accreditation Program (DAP46/2005)
- ◆ Risk Management Committee Program (RMP3/2014)
- ◆ Anti- Corruption for Executive Program (AECF 13/2014) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 7 (วพน. 7) สถาบันวิทยาการพลังงาน
- ◆ หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.2) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

|                      |   |
|----------------------|---|
| ม.ค.2565 - ปัจจุบัน  | กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน                                  |
| ม.ค. - ธ.ค. 2564     | ประธานกรรมการความยั่งยืน  |
| ก.ค. 2563 - ปัจจุบัน | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร   |
| 2554 - ปัจจุบัน      | กรรมการบริษัท<br>ประธานกรรมการบริหาร<br>กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร |

### กรรมการลงทุน

2554 - มี.ย. 2563 กรรมการผู้จัดการ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น 4 แห่ง

2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท อีโอสถ์ พาวเวอร์ จำกัด

กรรมการบริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด

กรรมการบริษัท เฟิร์สโคราช จำกัด

กรรมการบริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่

คดีลหุโทษ - ไม่มี -

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

#### • ของตัวเอง

4,137,399 หุ้น คิดเป็น 0.57 %

#### • ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## นายไพฑูรย์ กำชัย

อายุ 60 ปี

- ◆ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- ◆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ
- ◆ กรรมการบริหาร
- ◆ กรรมการลงทุน
- ◆ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- ◆ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 29 เมษายน 2556

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 9 ปี 8 เดือน

### การศึกษา

- ◆ บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (บริหารการเงิน)  
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ◆ ปริญญาตรีบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์การบัญชี  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### ประวัติการอบรม

- ◆ มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ◆ Director's Briefing Leadership that Shapes the Future โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ หลักสูตร Reimagining Boardroom in the WEB3.0 ERA โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ Director's Briefing : What is Business Transformation Actually (IOD)
- ◆ Directors Accreditation Program (DAP 85/2010)
- ◆ Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE 31/2019)
- ◆ Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL13/2018)
- ◆ Corruption Risk & Control Workshop (CRC2-2019) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ หลักสูตรพลังงานสำหรับผู้บริหาร รุ่นที่ 3 โดยสถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- ◆ หลักสูตรการบริหารความมั่นคงสำหรับผู้บริหารระดับสูง (สวปอ.มส. SML) รุ่นที่ 1 โดยสมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรในพระบรมราชูปถัมภ์
- ◆ นักลงทุนผู้ทรงคุณวุฒิ (Thai Intelligent Investors Program รุ่นที่ 9 สถาบันวิทยาการผู้ลงทุนไทย (THAI INVESTORS ACADEMY)

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน)

|                      |  |
|----------------------|--|
| ม.ค.2565 - ปัจจุบัน  | กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน   |
| ม.ค. - ธ.ค. 2564     | กรรมการความยั่งยืน                     |
| ก.ค. 2563 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ                       |
| 2554 - ปัจจุบัน      | กรรมการบริษัท                          |
|                      | กรรมการลงทุน                           |
|                      | กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร          |
|                      | กรรมการบริหาร                          |
| 2554 - มิ.ย. 2563    | เลขานุการบริษัท                        |
|                      | รองกรรมการผู้จัดการ สายการเงินและบัญชี |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น 3 แห่ง

|                 |   |
|-----------------|---|
| 2554 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด                          |
|                 | กรรมการบริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด |
|                 | กรรมการบริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด                    |

### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

### ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่

คดีละเมิด - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง  
561,557 หุ้น คิดเป็น 0.08 %
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ  
- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

---

คณะผู้บริหาร

---





## นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์

อายุ 64 ปี

- ◆ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- ◆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
- ◆ ประธานกรรมการบริหาร
- ◆ กรรมการลงทุน
- ◆ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- ◆ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 12 พฤษภาคม 2549

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 16 ปี 7 เดือน

### การศึกษา

- ◆ พบ.ม (พัฒนาการเศรษฐกิจ) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ◆ วศ.บ. (ไฟฟ้ากำลัง) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

### ประวัติการอบรม

- ◆ Director's Briefing: What is Business Transformation Actually โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ◆ Directors Accreditation Program (DAP46/2005)
- ◆ Risk Management Committee Program (RMP3/2014)
- ◆ Anti- Corruption for Executive Program (AECF 13/2014) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่นที่ 7 (วพณ. 7) สถาบันวิทยาการพลังงาน
- ◆ หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.2) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (นิด้า)

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

- ม.ค.2566 – ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ
- ม.ค. - ธ.ค. 2564 ประธานกรรมการความยั่งยืน
- ก.ค. 2563 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท  
ประธานกรรมการบริหาร  
กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร  
กรรมการลงทุน

2554 - มิ.ย. 2563 กรรมการผู้จัดการ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น 4 แห่ง

2554 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท อีโอส ปาวเวอร์ จำกัด  
กรรมการบริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด  
กรรมการบริษัท เฟิร์สโคราช จำกัด  
กรรมการบริษัท เติมโก้ เดอลาว จำกัด

### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีลหุโทษ - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง  
4,137,399 หุ้น คิดเป็น 0.57 %
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ  
- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## นายไพฑูรย์ กำชัย

อายุ 60 ปี

- ◆ กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
- ◆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ
- ◆ กรรมการบริหาร
- ◆ กรรมการลงทุน
- ◆ กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร
- ◆ กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 29 เมษายน 2556

ระยะเวลาที่อยู่ในตำแหน่งกรรมการ : 9 ปี 8 เดือน

### การศึกษา

- ◆ บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (บริหารการเงิน)  
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ◆ ปริญญาตรีบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์การบัญชี  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### ประวัติการทำงาน

- ◆ มินิ เอ็มพีเอ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ◆ หลักสูตร Director's Briefing Leadership that Shapes the Future โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ หลักสูตร Reimagining Boardroom in the WEB3.0 ERA โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ Director's Briefing : What is Business Transformation Actually (IOD)
- ◆ Directors Accreditation Program (DAP 85/2010)
- ◆ Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE 31/2019)
- ◆ Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL13/2018)
- ◆ Corruption Risk & Control Workshop (CRC2-2019) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ หลักสูตรพลังงานสำหรับผู้บริหาร รุ่นที่ 3 โดยสถาบันพลังงานเพื่ออุตสาหกรรม สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
- ◆ หลักสูตรการบริหารความมั่นคงสำหรับผู้บริหารระดับสูง (สวป.มส. SML) รุ่นที่ 1 โดยสมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักรในพระบรมราชูปถัมภ์

- ◆ นักลงทุนผู้ทรงคุณวุฒิ (Thai Intelligent Investors Program รุ่นที่ 9 สถาบันวิทยาการผู้ลงทุนไทย (THAI INVESTORS ACADEMY))

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

|                      |   |
|----------------------|---|
| ม.ค.2566 - ปัจจุบัน  | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านสนับสนุนธุรกิจ                                     |
| ม.ค.2565 - ปัจจุบัน  | กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน  |
| ม.ค. - ธ.ค. 2564     | กรรมการความยั่งยืน  |
| ก.ค. 2563 - ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ  |
| 2554 - ปัจจุบัน      | กรรมการบริษัท, กรรมการลงทุน<br>กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร<br>กรรมการบริหาร |
| 2554 - มิ.ย. 2563    | เลขานุการบริษัท<br>รองกรรมการผู้จัดการ สายการเงินและบัญชี                     |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น 3 แห่ง

|                 |   |
|-----------------|---|
| 2554 - ปัจจุบัน | กรรมการบริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด<br>กรรมการบริษัท เติมโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด<br>กรรมการบริษัท เติมโก้ เพาเวอร์ จำกัด |
|-----------------|---|

### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีสุทโธ - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง  
561,557 หุ้น คิดเป็น 0.08 %
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ  
- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## ดร.ประสิทธิ์ชัย วีระยุทธวิไล

อายุ 61 ปี

- ◆ กรรมการบริหาร
- ◆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านธุรกิจนวัตกรรมวิศวกรรมและปฏิบัติการ

วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง : 23 สิงหาคม 2565

### การศึกษา

- ◆ ปริญญาเอก วิทยาศาสตร์ดุษฎีบัณฑิต สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ มหาวิทยาลัย ชินวัตร
- ◆ ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ◆ ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาไฟฟ้า จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

### ประวัติการอบรม

- ◆ หลักสูตรบริหารธุรกิจระดับสูง SEP 7 สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์
- ◆ หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการบริหารเศรษฐกิจสาธารณะ สำหรับนักระดับสูง รุ่นที่ 10 สถาบันพระปกเกล้า
- ◆ หลักสูตรประกาศนียบัตรชั้นสูงการเมืองการปกครองในระบอบประชาธิปไตย สำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 21 สถาบันพระปกเกล้า
- ◆ หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง รุ่นที่ 9 สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย
- ◆ หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการบริหารเมือง ผู้นำเมือง รุ่น 5 มหาวิทยาลัยนวมินทราธิราช หลักสูตรการบริหารความมั่นคงสำหรับผู้บริหารระดับสูง (สวปอ.มส.SML)

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน)

|                      |  |
|----------------------|--|
| ส.ค. 2565 – ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร  |
| ม.ค. 2566 – ปัจจุบัน | ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านธุรกิจนวัตกรรมวิศวกรรมและปฏิบัติการ |

#### บริษัท วีทูเอ็กซ์ จำกัด

|      |  |
|------|--|
| 2563 | ประธานกรรมการบริหาร บริษัท วีทูเอ็กซ์ จำกัด - Vehicle Telematic Service Provider |
|------|--|

#### บริษัท อินเทอร์เน็ตคอมพิวเตอร์เคชั่น จำกัด (มหาชน)

|             |  |
|-------------|--|
| 2560 – 2562 | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท อินเทอร์เน็ตคอมพิวเตอร์เคชั่น จำกัด (มหาชน) |
|-------------|--|

#### EDMI Limited

|             |   |
|-------------|---|
| 2557 – 2559 | Executive Director EDM Limited - Singapore - Smart Meter Technology |
|-------------|---|

#### บริษัท สามารถเทลคอม จำกัด (มหาชน)

|             |   |
|-------------|---|
| 2546 – 2556 | รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท สามารถเทลคอม จำกัด (มหาชน) - ICT System Integrator |
|-------------|---|

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น 1 แห่ง

ที่ปรึกษา บริษัท ดิจิตอลสแตชัน จำกัด ประกอบธุรกิจ ให้คำปรึกษาด้านวิศวกรรมและเทคโนโลยีสารสนเทศ

#### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

#### ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่

คดีลหุโทษ - ไม่มี -

#### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง - ไม่มี -
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## นายรักษาสารณาคมนกุล

อายุ 60 ปี

- ◆ กรรมการบริหาร
- ◆ รองกรรมการผู้จัดการ สายวิศวกรรม 1

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร : 14 พฤษภาคม 2561

เกษียณอายุ : 31 ธันวาคม 2565

### การศึกษา

- ◆ คอบ. (ไฟฟ้ากำลัง) สถาบันเทคโนโลยีราชมงคล

### ประวัติการอบรม

- ◆ มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ◆ หลักสูตร การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรแนว COSO
- ◆ หลักสูตร กระบวนการคนผู้นำ พลังชีวิตและพลังทีม
- ◆ หลักสูตร การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) รุ่นที่ 2
- ◆ หลักสูตร การบริหารเชิงกลยุทธ์
- ◆ หลักสูตร การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน
- ◆ หลักสูตร ธรรมาภิบาลต่อต้านคอร์รัปชัน
- ◆ หลักสูตร หลักการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และป้องกันทุจริต
- ◆ หลักสูตร Strategy Focus Move to Implementation

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2561 - 2565 กรรมการบริหาร

เม.ย. 2558 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท  
ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่  
คดีทุจริต - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง  
121,639 หุ้น คิดเป็น 0.02 %
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ  
- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร  
- ไม่มี -





## นายฉัตรชัย พิชพันธ์

อายุ 58 ปี

- ◆ กรรมการบริหาร
- ◆ รองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศและสนับสนุน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร : 14 พฤษภาคม 2561

### การศึกษา

- ◆ วศ.บ. (ไฟฟ้ากำลัง) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

### ประวัติการอบรม

- ◆ มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ◆ หลักสูตร การบริหารโครงการ และความรู้เรื่องสถานีไฟฟ้าย่อย
- ◆ หลักสูตร Power System Protection and Design
- ◆ หลักสูตร DIGSILENT Simulation
- ◆ หลักสูตร ETAP Simulation โดย การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
- ◆ หลักสูตร กระบวนการคนผู้นำ พลังชีวิตและพลังทีม
- ◆ หลักสูตร การบริหารความเสี่ยง (Risk Management) รุ่นที่ 2
- ◆ หลักสูตร แนวทางการออกแบบควบคุมและป้องกันสถานีไฟฟ้าแรงสูง การไฟฟ้าแห่งประเทศไทย
- ◆ หลักสูตร การบริหารเชิงกลยุทธ์
- ◆ หลักสูตร ธรรมาภิบาลต่อต้านคอร์รัปชัน
- ◆ หลักสูตร บัญชีและการเงินสำหรับผู้บริหารที่ไม่มีพื้นฐาน รุ่นที่ 33

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

พ.ศ. 2561 - ธ.ค. 2565 กรรมการบริหาร

มิ.ย. 2559 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ

2552 - 2559 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท  
ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่  
คดีทุจริต - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง  
86 หุ้น คิดเป็น 0.00 %
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ  
- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร  
- ไม่มี -



## นายณรินทร์ เอกนิพิฐศรี

อายุ 56 ปี

- ◆ กรรมการบริหาร
- ◆ รองกรรมการผู้จัดการ สายวิศวกรรม 2

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร : 14 พฤษภาคม 2561

### การศึกษา

- ◆ วศ.บ. (ไฟฟ้ากำลัง) สถาบันเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ

### ประวัติการอบรม

- ◆ Reactive Power Compensation with Static VAR Compensator (SVC) in Barden, Switzerland
- ◆ หลักสูตร กระบวนการทัศน์ผู้นำ พลังชีวิตและพลังทีม
- ◆ หลักสูตร การบริหารเชิงกลยุทธ์
- ◆ หลักสูตร Business Negotiation Skill โดย CC Knowledge Base
- ◆ หลักสูตร ธรรมาภิบาลต่อต้านคอร์รัปชัน
- ◆ หลักสูตร หลักการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และป้องกันทุจริต

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

พ.ค. 2561 – ธ.ค. 2565 กรรมการบริหาร

มิ.ย. 2562 – ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ

ก.ค. 2555 – มิ.ย. 2565 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท  
ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่  
คดีลหุโทษ - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง - ไม่มี -
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## นางสาวรัชณีภา ปุ้ยพันธุ์วงศ์

อายุ 50 ปี

- ◆ กรรมการบริหาร
- ◆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านกลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ
- ◆ รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายงานบริหารความเสี่ยง

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร : 23 กรกฎาคม 2562

### การศึกษา

- ◆ ปริญญาโท บริหารธุรกิจระหว่างประเทศ California State University, Dominguez Hills สหรัฐอเมริกา
- ◆ ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (ประกันภัย) มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

### ประวัติการอบรม

- ◆ ประกาศนียบัตรประเมินราคาทรัพย์สิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ◆ การบริหารเศรษฐกิจสาธารณะสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่นที่ 16 สถาบันพระปกเกล้า
- ◆ หลักสูตรบริหารความเสี่ยงองค์กร (Risk Management) รุ่นที่ 10 จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ◆ หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน รุ่น 15 สถาบันวิทยาการพลังงาน
- ◆ Director Certification Program (CLASS 232/2016)
- ◆ Financial Statements for Directors (FDS 40/2019)
- ◆ Ethical Leadership Program (ELP 17/2019)
- ◆ Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL 20/2020) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

- ม.ค. 2566 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้าน  
กลยุทธ์และพัฒนาธุรกิจ
- มิ.ย. 2562 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร  
รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ  
สายงานบริหารความเสี่ยง
- มิ.ย. 2562 - ธ.ค.2565 รองกรรมการผู้จัดการ

### คณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจ

#### ประกันภัย (สำนักงาน คปภ.)

- ม.ค. 2560 - เม.ย. 2562 ผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายกลยุทธ์  
และบริหารความเสี่ยง
- ม.ค. 2554 - ม.ค. 2560 ผู้อำนวยการฝ่ายอาวุโส ฝ่ายสื่อสารองค์กร

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

### ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่ คดีทุจริต

- ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง  
244,109 หุ้น คิดเป็น 0.03 %
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ  
- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บุตร นางสาวประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์ (ประธานกรรมการ) และ  
พี่สาว นายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์ (กรรมการ)



## นายมนภัทร์ อาชากิจ

อายุ 39 ปี

- ◆ กรรมการบริหาร
- ◆ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการสายงานกลยุทธ์องค์กร

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร : 11 สิงหาคม 2565

### การศึกษา

- ◆ ปริญญาโท MBA. Business Administration (Finance) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ◆ ปริญญาตรี B.B.B. Hotel and Tourism Management มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ (เกียรตินิยม อันดับ 2)

### ประวัติการอบรม

- ◆ หลักสูตร Strategic Board Master Class 11/2022 โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ หลักสูตร CSR Reporting
- ◆ หลักสูตร Strategy Focus Move to Implementation
- ◆ หลักสูตร Leadership & Coaching
- ◆ หลักสูตร การผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน
- ◆ หลักสูตร หลักการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และ ป้องกันทุจริต
- ◆ หลักสูตร การจัดทำระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 : 2015 เรื่องการประเมินความเสี่ยง โอกาส และ บริบทขององค์กร
- ◆ หลักสูตร กลยุทธ์วางแผนภาษีธุรกิจ
- ◆ หลักสูตร การวางแผนภาษี การร่วมทุนกิจการร่วมค้า
- ◆ หลักสูตร วิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหาร ระดับสูง (วปส.) รุ่นที่ 8

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

|                       |  |
|-----------------------|--|
| ส.ค. 2565 – ธ.ค. 2565 | กรรมการบริหาร                                  |
| เม.ย. 2565 – ปัจจุบัน | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ<br>สายงานกลยุทธ์องค์กร |
| 2561 – มี.ค. 2565     | ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ                       |
| 2558 – 2560           | ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ                |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีลหุโทษ - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง - ไม่มี -
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -





## นายสุชาติ ก่อคุณากร

อายุ 57 ปี

- ◆ กรรมการบริหาร
- ◆ รักษาการรองกรรมการผู้จัดการ กลุ่มงานวิศวกรรม 1

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร : 15 พฤษภาคม 2564

### การศึกษา

- ◆ วศ.บ. (ไฟฟ้ากำลัง) มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

### ประวัติการอบรม

- ◆ มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ◆ หลักสูตร บริหารโครงการมืออาชีพด้วย Microsoft Project Plus HR, Safety and Engineer workshop
- ◆ Advanced Technology in power systems 2017
- ◆ High Voltage product service solution
- ◆ หลักสูตร การจัดทำระบบบริหารงานคุณภาพ ISO 9001 : 2015 เรื่องการประเมินความเสี่ยงโอกาส และบริบทขององค์กร
- ◆ Construction Claim and Dispute
- ◆ Finance for non-financial manager
- ◆ หลักสูตรเทคนิคการสร้างระบบสารสนเทศทางการบัญชี และ ระบบบริหารการเงินในยุค Transformation
- ◆ หลักสูตรบทบาทภาครัฐและเอกชนในการรักษาเสถียรภาพของระบบไฟฟ้ายุค Thailand 4.0
- ◆ หลักสูตรระบบผลิตไฟฟ้าจากงานแสงอาทิตย์บนหลังคาและลอยน้ำ
- ◆ Smart Construction Project Planning (CPM)

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เด็มโก้ จำกัด (มหาชน)

|                        |   |
|------------------------|---|
| พ.ค. 2564 – ธ.ค. 2565  | กรรมการบริหาร                                 |
| พ.ค. 2564 – ปัจจุบัน   | รักษาการรองกรรมการผู้จัดการกลุ่มงานวิศวกรรม 1 |
| มิ.ย. 2560 – พ.ค. 2564 | ผู้จัดการอาวุโส                               |
|                        | สายงานบริหารงานก่อสร้าง 2                     |
| พ.ค. 2558 – มิ.ย. 2560 | ผู้จัดการฝ่ายบริหารงานก่อสร้างสถานีไฟฟ้า 1    |

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่คดีลหุโทษ - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง
  - ไม่มี -
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
  - ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## นางสาวอรรณ ศรีวงศ์

อายุ 60 ปี

- ◆ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักงานกรรมการผู้จัดการและเลขานุการบริษัท
- ◆ เลขานุการบริษัท
- ◆ เลขานุการคณะกรรมการบริษัท
- ◆ เลขานุการคณะกรรมการบริหาร
- ◆ เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท : 1 กรกฎาคม 2563

### การศึกษา

- ◆ บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ◆ เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

### ประวัติการอบรม

- ◆ มินิ เอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ◆ Company Secretary program (CSP94/2018)
- ◆ Company Reporting Program (CRP23/2019)
- ◆ Effective Minutes Taking (EMT 46/2020)

โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- ◆ การเตรียมพร้อมจัดทำ Sustainability Disclosure ตาม One Report

- ◆ หลักสูตร การรายงานความยั่งยืนตามกลุ่มอุตสาหกรรม

โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- ◆ วุฒิบัตรโครงการฝึกอบรม “โครงการสร้าง CFO มืออาชีพ” คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) ร่วมกับ สถาบันสร้างเสริมขีดความสามารถมนุษย์ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (FTI) และตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI)

- ◆ Strategy Focus Implementation 2017

- ◆ GRI Certified Training Course based on the GRI Sustainability

- ◆ Company Secretary Forum 2019 “Role of the Company Secretary In Shaping Corporate Culture”

- ◆ หลักสูตร สุจริตไทยสำหรับนักธุรกิจ โดยเครือข่ายสุจริตไทย

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

ก.ค. 2563 - ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท

ม.ค. - ธ.ค. 2564 เลขานุการคณะกรรมการความยั่งยืน

ก.ค. 2563 - พ.ค. 2564 กรรมการบริหาร

2560 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

เลขานุการคณะกรรมการบริษัท

2537 - 2560 ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

### ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่

คดีสุทโธษ - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง

79,329 หุ้น คิดเป็น 0.01 %

- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -



## นายสุรบท วิสุทธิเมธากุล

อายุ 48 ปี

◆ รักษาการผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชี บริหารการเงินและงบประมาณ - CFO)

### การศึกษา

- ◆ ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ◆ ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาบัญชี - มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์

### ประวัติการอบรม

- ◆ หลักสูตร Regional Development Class Program สำหรับผู้บริหารระดับสูง – Nation University of Singapore
- ◆ หลักสูตร การกำกับดูแลกิจการที่ดี Corporate Governance
- ◆ หลักสูตร Strategic, Financial and Risk Management
- ◆ หลักสูตร Managerial Accounting and Cost Management
- ◆ หลักสูตร การสร้างแบบจำลองทางการเงิน
- ◆ หลักสูตร กลยุทธ์การวางแผนภาษี
- ◆ หลักสูตร ระบบบริหารคุณภาพและสิ่งแวดล้อมขององค์กร
- ◆ หลักสูตร ระบบ J-SOX for Compliance

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เติมโก้ จำกัด (มหาชน)

ก.ค. 2564 - ปัจจุบัน     รักษาการ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ  
สายงานบัญชี บริหารการเงินและ  
งบประมาณ (CFO)  
ผู้จัดการอาวุโส วางแผนการเงิน  
และบริหารงบประมาณ

#### โรงพยาบาลเทพธารินทร์

2562 - 2564     ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ (CFO)

#### บริษัท สยามแผ่นเหล็กวิลาส จำกัด

2559 - 2562     ผู้จัดการฝ่ายวางแผนการเงินและ  
กลยุทธ์

### บริษัท ที เจ ซี เคมี จำกัด

2557 - 2559     ผู้จัดการฝ่ายบัญชี และ รอง  
ผู้จัดการโรงงาน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่  
คดีทุจริต - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง - ไม่มี -
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ - ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

---

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

---



## นางสาวอินชนันท์ บุญคง

### ◆ ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี : 19 สิงหาคม 2565

### การศึกษา

- ◆ ปริญญาตรีบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ◆ MSc Accounting and Finance University of the West of England Bristol

### ประวัติการอบรม

- ◆ กฎหมาย Transfer Pricing
- ◆ การบัญชีสำหรับเงินตราต่างประเทศ (Foreign Currencies)

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เต็มโก้ จำกัด (มหาชน)

ส.ค. 2565 - ปัจจุบัน ผู้จัดการบัญชี

#### บริษัท ฟอรัจน์ พาร์ท อินดัสตรี จำกัด (มหาชน)

มิ.ย. 2564 - ส.ค. 2565 ผู้จัดการบัญชี

#### บริษัท สัมมากร จำกัด (มหาชน)

ก.ค. 2563 - มิ.ย. 2564 นักบัญชีอาวุโส

#### PricewaterhouseCoopers ABAS Ltd. (PwC Thailand)

ม.ค 2563 - มิ.ย 2563 ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี

#### บริษัท เวิร์คพาร์ต จำกัด

มิ.ย 2560 - มิ.ย 2561 พนักงานบัญชีอาวุโส

#### KPMG Phoomchai Audit Ltd.

พ.ค 2558 - ก.ค 2559 ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท  
ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่

คดีลหุโทษ - ไม่มี -

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

- ของตัวเอง

- ไม่มี -

- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

เอกสารแนบ 2 ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของผู้บริหาร  
และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย บริษัทร่วม  
หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง

## รายละเอียดกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้อง

| รายชื่อกรรมการ<br>และผู้บริหาร | บริษัท                      | 1-3                           | 4-8           | 9-13 | 14-16 | 17 | 18 | 19-23                             |
|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|------|-------|----|----|-----------------------------------|
| นางประไพร์ ปุ้ยพันธุ์วงศ์      | C                           | CED (1)<br>D, ED (2)<br>C (3) |               |      |       |    |    |                                   |
| นายณริศ ศรีนวล                 | LID, CAC, IC, NC            |                               |               |      |       |    |    |                                   |
| นายเสริมศักดิ์ จารุมนัส        | ID, CCGS, AC, NC            |                               |               |      |       |    |    |                                   |
| นายปราโมทย์ อินสว่าง           | ID, CCRMC, NC               |                               |               |      |       |    |    |                                   |
| นายปริญญา ผลนิเวศ              | ID, CIC, AC, CGS            |                               |               |      |       |    |    |                                   |
| นายปัญญา เกษมทรัพย์            | ID, CNC, AC, IC             |                               |               |      |       |    |    | MD (19)<br>ID (20)<br>ID, AC (21) |
| นายสงวน ตั้งเดชะศิริ           | D, NC, CRMC                 |                               |               |      |       |    |    |                                   |
| นายชัยวัฒน์ เลิศวนารินทร์      | ID, IC, CRMC,<br>CGS        |                               |               |      |       |    |    | M (22)<br>D (23)                  |
| นายโอฬาร ปุ้ยพันธุ์วงศ์        | D, NC, IC, RMC              | D (3)                         |               |      |       |    | D  |                                   |
| นายพงษ์ศักดิ์ ศิริคุปต์        | D, CED, CEO, IC,<br>RM, CGS |                               | D<br>(4-7)    | D    |       | D  |    |                                   |
| นายไพฑูรย์ กำชัย               | D, ED, MD, IC,<br>RM, CGS   |                               | D<br>(4-5, 8) |      |       |    |    |                                   |
| นายรักษา สารณาคมนกุล           | M, ED                       |                               | D (4)         | D    | D     |    |    |                                   |
| นายณรินทร์ เอกนิพัทธ์ศิริ      | M, ED                       |                               |               |      |       |    |    |                                   |
| นายฉัตรชัย พิษพันธ์            | M, ED                       |                               |               |      |       |    |    |                                   |
| นางสาวรัชนิภา ปุ้ยพันธุ์วงศ์   | M, ED                       |                               |               |      |       |    |    |                                   |
| นายประสิทธิ์ชัย วีระยุทธวิไล   | M, ED                       |                               |               |      |       |    |    |                                   |

**หมายเหตุ :** C = ประธานกรรมการ, D = กรรมการ, ID = กรรมการอิสระ, CAC = ประธานกรรมการตรวจสอบ, CED = ประธานกรรมการบริหาร, ED = กรรมการบริหาร, MD = กรรมการผู้จัดการ, M = ผู้บริหาร, CAC = ประธานกรรมการตรวจสอบ, AC = กรรมการตรวจสอบ, CNC = ประธานกรรมการสรรหาคำตอบและพิจารณาคำตอบแทน, NC = กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน, CCRMC = ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, CRMC = กรรมการบริหารความเสี่ยงองค์กร, CIC = ประธานกรรมการลงทุน, IC = กรรมการลงทุน, CCGC = ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน, CGS = กรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน

## บริษัทย่อย / บริษัทร่วม / บริษัทที่เกี่ยวข้อง

1. บริษัท ประชุมช่าง จำกัด
2. บริษัท ดีเอ็นเอ็น จำกัด
3. บริษัท พีพี ลูคัส จำกัด
4. บริษัท เด็มโก้ เอ็นเนอร์จี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด
5. บริษัท เด็มโก้ เพาเวอร์ จำกัด

6. บริษัท อีโอสส์ เพาเวอร์ จำกัด
7. บริษัท เพิร์ส โคราช วินด์ จำกัด
8. บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด
9. บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เต็มโก้ เพาเวอร์ 6 จำกัด
10. บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ เต็มโก้ เพาเวอร์ 11 จำกัด
11. บริษัท เต็มโก้ เพาเวอร์ 15 จำกัด
12. บริษัท เต็มโก้ เพาเวอร์ 16 จำกัด
13. บริษัท เต็มโก้ เพาเวอร์ 17 จำกัด
14. บริษัท อินโดไชน่า กรีนเอ็นเนอร์ยี จำกัด
15. บริษัท แม็โขง กรีนพาวเวอร์
16. บริษัท อุดรธานีโซลาร์พาวเวอร์
17. บริษัท เต็มโก้ เดอลาว
18. บริษัท พีพี โหมด จำกัด
19. บริษัท คอมพาสลอร์ จำกัด
20. บริษัท วินท์คอม เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
21. บริษัท เทพธานีกรีธา จำกัด (มหาชน)
22. บริษัท พีทีจี เอ็นเนอยี จำกัด (มหาชน)
23. บริษัท อาม่า มารีน จำกัด (มหาชน)



เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบ  
และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท



### นางสาว วรรณฤดี สุวพันธ์

อายุ 53 ปี

- ◆ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้บริหารสูงสุดสำนักงานตรวจสอบ
- ◆ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
- ◆ เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- ◆ เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน : ด้านการกำกับดูแลกิจการ

วันที่เข้าดำรงตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดสำนักงานตรวจสอบ : 1 กรกฎาคม 2563

#### การศึกษา

- ◆ ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (บริหารการเงิน)  
มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ◆ ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ (การจัดการทั่วไป)  
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

#### ประวัติการอบรม

- ◆ หลักสูตร มินิเอ็มบีเอ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ◆ โครงการอบรมประกาศนียบัตรกฎหมายธุรกิจสำหรับบุคคลทั่วไป รุ่นที่ 10 คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ◆ โครงการอบรมผู้ทำบัญชีเพื่อให้มีคุณสมบัติตามที่กำหนดใน พรบ.การบัญชี พ.ศ. 2543 กรมทะเบียนการค้า กระทรวงพาณิชย์
- ◆ หลักสูตร Audit Working Paper Audit Evidence สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- ◆ หลักสูตรผู้ตรวจประเมินระบบคุณภาพภายใน QMS Internal Audit (ISO 9001 : 2000)
- ◆ หลักสูตรการป้องกันและปราบปรามการทุจริตภายในองค์กร หอการค้าไทย สภาหอการค้าแห่งประเทศไทย
- ◆ หลักสูตร เจาะลึก TFRS/TAS ใหม่ที่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ สภาวิชาชีพบัญชี
- ◆ หลักสูตร Anti - Corruption : The Practical Guide (ACPG 15/2014) สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ หลักสูตร Internal Audit's Challenge in Value Adding สภาวิชาชีพบัญชี
- ◆ หลักสูตร การปราบปรามโดย ปปช.ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจเอกชน
- ◆ Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance

- ◆ การจัดทำกระดาดำทำการเพื่อมาตรฐานการต่อต้านการคอร์รัปชัน สภาวิชาชีพบัญชี
- ◆ หลักสูตร Company Reporting Program (CRP 22/2018) สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ Updated COSO Enterprise Risk Management: Integrating with Strategy and Performance ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ◆ การวิเคราะห์ความเสี่ยงและประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Sustainability Risk and Materiality Analysis) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ◆ การประเมินผลและการจัดการข้อมูลด้านความยั่งยืน (Sustainability Evaluation & Data Management) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ◆ การจัดทำรายงานความยั่งยืน (Sustainability Reporting) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ◆ หลักสูตร กรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดำเนินการโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ◆ หลักสูตร Fraud Audit ดำเนินการโดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- ◆ หลักสูตร Corruption Risk & Control Workshop (CRC2/2019) ดำเนินการโดย สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ สัมมนาประเด็นที่ผู้สอบบัญชีต้องพิจารณาในการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS 9 TFRS 15 และประเด็นปัญหาการปฏิบัติงานสอบบัญชีที่พบของบริษัทจดทะเบียน
- ◆ หลักสูตร การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในระบบสารสนเทศ ดำเนินการโดย สภาวิชาชีพบัญชี

- ◆ หลักสูตร การบริหารจัดการปัญหาการทุจริตในองค์กร รุ่นที่ 1 ดำเนินการโดย คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ◆ สัมมนา “The Study of Audit Adjustments and Relationship between Characteristics of Financial Statement Preparers and Audit Adjustments”
- ◆ หลักสูตร พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 กระบวนการและแนวปฏิบัติ รุ่น 12 ThaiLaw Training
- ◆ หลักสูตร IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG 14/2020) สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ หลักสูตร Company Secretary Program (CSP 121/2021) โดยสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ◆ การรายงานความยั่งยืนตามกลุ่มอุตสาหกรรม (กลุ่มทรัพยากร) โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### ประวัติการทำงาน 5 ปี ย้อนหลัง

#### บริษัท เต็มโก้ จำกัด (มหาชน)

- ม.ค. 2565 - ปัจจุบัน เลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแล  
กิจการและความยั่งยืน
- 2563 - ปัจจุบัน รองกรรมการผู้จัดการ สำนักงาน  
ตรวจสอบ
- 2549 - ปัจจุบัน เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2549 - ธ.ค. 2564 เลขานุการคณะกรรมการสรรหา  
พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแล  
กิจการ

- 2560 - มี.ย. 2563 ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สำนักงาน  
ตรวจสอบ
- 2549 - 2560 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ
- 2545 - 2548 ผู้จัดการฝ่ายการเงิน

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น - ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น - ไม่มี -

### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

ไม่มีการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการดังกล่าว

ข้อพิพาททางกฎหมายที่เป็นคดีอาญาในศาลที่ไม่ใช่  
คดีแพ่ง - ไม่มี -

### จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท

#### • ของตัวเอง

224,847 หุ้น คิดเป็น 0.03 %

#### • ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

### หน้าที่และความรับผิดชอบของหัวหน้าสำนักงานตรวจสอบ

1. สอบทานแผนการตรวจสอบประจำปี ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับและควบคุมโดยใช้แนวทางการประเมินความเสี่ยงขององค์กร ซึ่งหมายความรวมถึงความเห็นของฝ่ายจัดการ เกี่ยวกับความเสี่ยงหรือการควบคุมภายใน และนำเสนอแผนการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่ออนุมัติ
2. ติดตามการปฏิบัติงานตามที่กำหนดไว้ในแผนงานประจำปีของหน่วยงานตรวจสอบภายในและหน่วยงานกำกับและควบคุม ตามที่ได้รับอนุมัติ
3. ปฏิบัติงานอื่นที่เกี่ยวข้องกับงานสำนักงานตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ตรวจสอบกรณีพิเศษเฉพาะเรื่องตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ
5. จัดให้มีบุคลากรในสำนักงานตรวจสอบ ที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร
6. นำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการผู้จัดการเพื่อรายงานความคืบหน้าในการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบ สรุปประเด็นสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และประเด็นอื่นที่เกี่ยวข้อง
7. รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับแนวโน้ม และแนวปฏิบัติใหม่ๆ ในการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบ
8. ทราหรือขอเขตการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี องค์กรกำกับดูแลอื่น และประสานงานการปฏิบัติงานตามความเหมาะสม

9. ประเมินความเพียงพอ และประสิทธิผลของกระบวนการปฏิบัติงานระบบสารสนเทศ การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงภายใต้ภารกิจและขอบเขตการปฏิบัติงานที่กำหนดตามกฎหมายอย่างเหมาะสม
10. รายงานประเด็นสำคัญเกี่ยวกับกระบวนการควบคุมในกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อย/บริษัทร่วม และแนวทางในการปรับปรุงกระบวนการในกิจกรรมนั้น ๆ
11. ให้ข้อเสนอแนะแก่ฝ่ายจัดการเพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ประหยัด และมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี



## เอกสารแนบ 4 สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

## สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

### ทรัพย์สินถาวรหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ทรัพย์สินถาวรหลักที่เติมโก้ใช้ในการประกอบธุรกิจ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

| รายการทรัพย์สิน   | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | มูลค่าตามบัญชี | ภาระผูกพัน            |
|---|------------------|----------------|-----------------------|
| 1. ที่ดิน 8 แปลง ตั้งอยู่ที่ ต.สวนพริกไทย<br>อ.เมือง จ.ปทุมธานี รวมเนื้อที่ 12-3-78 ไร่<br>พร้อมอาคารสำนักงาน 2 หลังและอาคาร<br>เก็บสินค้า 1 หลัง | เป็นเจ้าของ      | 33.19          | ไม่มี                 |
| 2. ที่ดิน 2 แปลง ตั้งอยู่ที่ ต. บ่อตรง<br>อ.หนองม่วง จ.ลพบุรี รวมเนื้อที่ 41-1-9 ไร่<br>พร้อมอาคารสิ่งปลูกสร้าง 24 หลัง                           | เป็นเจ้าของ      | 19.78          | ไม่มี                 |
|   | เป็นเจ้าของ      | 6.13           | จำนองกับสถาบันการเงิน |
|   | เป็นเจ้าของ      | 22.04          | ไม่มี                 |
| รวม   |                  | 81.14          |                       |

### สินทรัพย์หมุนเวียน

#### ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าของเติมโก้ ได้แก่ ลูกหนี้จากงานขายและลูกหนี้จากงานบริการและงานผลิตเสาโครงเหล็กเพื่อขาย สำหรับลูกหนี้จากงานขาย เติมโก้มีนโยบายขายสินค้าเป็นเงินสดสำหรับลูกค้าใหม่ และจะพิจารณาให้เครดิตเบื้องต้น 15 - 30 วัน เมื่อมีการซื้อ-ขาย สม่าเสมอ โดยเติมโก้เรียกหลักประกันเป็นเช็ครับล่วงหน้า หลังจากนั้นจึงพิจารณาขยายเครดิตให้แก่ลูกค้าไม่เกิน 60 วัน สำหรับลูกหนี้งานบริการและงานผลิตเสาโครงเหล็กเพื่อขายให้แก่ลูกค้ารายใหญ่ เติมโก้จะจัดประเภทเป็นงานโครงการมีระยะเวลาเครดิตหลังส่งมอบงาน ประมาณ 60 - 120 วัน

#### สินค้าคงคลัง

สินค้าคงคลังที่ใช้ในงานรับเหมาก่อสร้าง และงานผลิตเสาโครงเหล็ก เติมโก้มีการจัดเก็บสินค้าคงคลังเฉลี่ยประมาณ 30 - 60 วัน ในกรณีที่สินค้าคงคลังล้าสมัย (อายุเกินกว่า 1 ปีขึ้นไป) หรือสินค้าที่คาดว่าจะไม่ได้ใช้อีก เติมโก้มีนโยบายที่จะขายในราคาตลาด หรือราคาที่เหมาะสมโดยจะพิจารณาเป็นแต่ละรายการ

สินค้าคงคลังที่มีไว้เพื่อขายประเภทงานผลิตเสาโครงเหล็ก เติมโก้มีการจัดเก็บสินค้าคงคลังเฉลี่ยประมาณ 30 - 60 วัน

#### สัญญาเช่าทรัพย์สินระยะยาว

บริษัทร่วมทั้งสามแห่ง ได้ทำสัญญาเช่าที่ดิน เพื่อใช้เป็นสถานที่ก่อสร้างโรงผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ โดยมีกำหนดระยะเวลา 30 ปี ซึ่งมีความสอดคล้องกับระยะเวลาตามสัญญา PPA ที่บริษัทได้ทำสัญญากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

### ที่ดินและอาคารที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เติมโก้มีที่ดินไม่ได้ใช้งานมีมูลค่าทางบัญชีรวม 7.84 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

| รายการทรัพย์สิน   | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | มูลค่าตามบัญชี | ภาระผูกพัน |
|---|------------------|----------------|------------|
| 1. ที่ดิน 4 แปลง ตั้งอยู่ที่ ต.แคตก อ.บางไทร<br>จ.พระนครศรีอยุธยา รวมเนื้อที่ 2-0-0 ไร่ | เป็นเจ้าของ      | 3.44           | ไม่มี      |
| 2. ที่ดิน 1 แปลง ตั้งอยู่ที่ ต.บึงยี่โถ อ.ธัญบุรี<br>จ.ปทุมธานี รวมเนื้อที่ 0-2-61 ไร่  | เป็นเจ้าของ      | 4.40           | ไม่มี      |

หน่วย : ล้านบาท

| รายการทรัพย์สิน | ลักษณะกรรมสิทธิ์ | มูลค่าตามบัญชี | ภาระผูกพัน |
|-----------------|------------------|----------------|------------|
| รวม             |                  | 7.84           |            |

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่ควบคุมร่วมกัน วัตถุประสงค์เพื่อการขยายธุรกิจ และ การรับผลตอบแทนในรูปเงินปันผลที่สม่ำเสมอเพื่อลดความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจงานบริการ รวมถึง การลงทุนในธุรกิจที่ เกี่ยวต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมได้แสดงภาพไว้ในหัวข้อโครงสร้างกลุ่มบริษัท

## เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ



## นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ได้มีเปิดเผยนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ฉบับเต็มบนเว็บไซต์ของบริษัท [www.demco.co.th](http://www.demco.co.th) โดยสามารถดูได้ที่หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือสแกนคิวอาร์โค้ด



<https://www.demco.co.th>

นอกจากนี้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2565 ได้อนุมัตินโยบายและแนวทางการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ



นโยบายและแนวทางการปฏิบัติตาม  
นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ให้  
เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2565

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2565 ปรากฏอยู่ใน ส่วนที่ 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ







**บริษัท เดิมโก้ จำกัด (มหาชน)**



59 หมู่ที่ 1 ตำบลสวนพริกไทย อำเภอเมืองปทุมธานี  
จังหวัดปทุมธานี 12000



02-959-5811 โทรสาร 02-959-5811



[WWW.DEMCO.CO.TH](http://WWW.DEMCO.CO.TH)