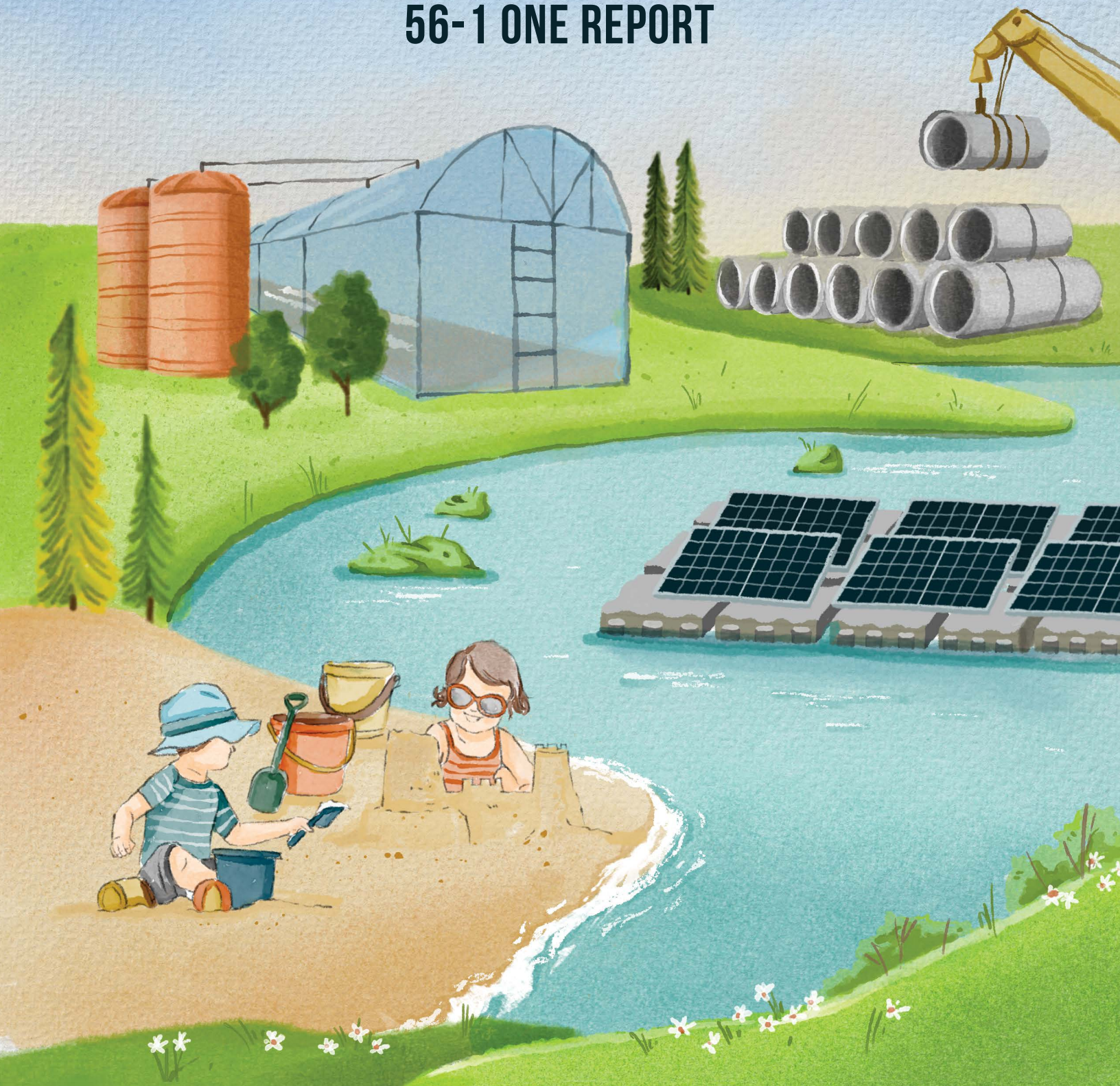


**Salee**Colour

# READY FOR THE NEW JOURNEY

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายการข้อมูลประจำปี 2564

56-1 ONE REPORT







# SaleeColour

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)  
( Salee Colour Public Company Limited )

รายงานประจำปี

2564

แบบ 56-1

One Report







# สารบัญ

(แบบ 56-1 One Report)

04	วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ค่านิยมองค์กร
06	สารจากประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ
07	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
09	รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการที่ดี
11	1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน
23	• โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
32	• การบริหารจัดการความเสี่ยง
36	• การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
42	• การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)
52	• ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น
53	2 การกำกับดูแลกิจการ
53	• นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
66	• พังโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ
93	• รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
112	• การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน
120	3 รายงานทางการเงินและงบการเงิน
120	• รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
121	• รายงานของผู้สอบบัญชี
125	• งบการเงิน ประจำปี 2564
129	4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

## เอกสารแนบ

- เอกสารแนบ 1 รายละเอียดประวัติเกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งผู้ที่ได้รับมอบหมายให้  
รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท
- เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
- เอกสารแนบ 3 รายละเอียดประวัติและการดำรงตำแหน่งผู้ตรวจสอบภายใน
- เอกสารแนบ 4 นโยบายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน



## วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ค่านิยมองค์กร

จากบริบทขององค์กรสู่ความมุ่งมั่นของคณะผู้บริหารที่ต้องการพัฒนาบุคลากรในทุกด้าน ในแนวความคิดแก้ไขปัญหาอย่างยั่งยืนในทุกกระบวนการ มีความคำนึงถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ สร้างองค์กรแห่งการเรียนรู้ไม่สิ้นสุด สร้างสรรค์ประสบการณ์ที่ดีให้แก่ลูกค้า และร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสร้างความยั่งยืนในด้านสิ่งแวดล้อมในการบริหารจัดการการใช้ทรัพยากรให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

### วิสัยทัศน์ (Vision)

“ความสำเร็จของคุณ  
คือ  
ความท้าทายของเรา”



### พันธกิจ (Mission)

1. ต้องดีกว่าเก่า ต้องดีไปกว่าเมื่อวาน
2. มองปัญหาอย่างรอบด้าน เฝ้าดูหน้า และแก้ไข
3. Learn – Unlearn - Relearn
4. เต็มเต็มสิ่งที่ขาด
5. สร้างโลกให้น่าอยู่



### กลยุทธ์ (strategy)

1. กำไรเพิ่มขึ้น 20% จากปี 2563
2. รู้สาเหตุของปัญหาที่เกิดขึ้นในกระบวนการอย่างตรงจุด
3. สร้างขั้นตอนการเรียนรู้การทำงาน “แบบเพื่อนช่วยเพื่อน”
4. สร้างแนวทางการกระจายข้อมูลให้เข้าใจได้ง่ายอย่างมีนัยสำคัญ
5. สร้างโครงการ CSR นำทรัพยากรจากภายในเพื่อสร้างประโยชน์แก่สังคม



**T**

**TEAMWORK**

การทำงานแบบร่วมแรงร่วมใจ

**R**

**RESPONSIBILITY**

มีความรับผิดชอบ ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกมิติ

**I**

**INTEGRITY**

ความซื่อสัตย์ ความไว้วางใจ

**I**

**INNOVATION**

เรียนรู้ และพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

**P**

**PERFORMANCE**

มีคุณภาพและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

**S**

**SPEED**

ทำงานเชิงรุก รอบคอบ ใส่ใจในงาน





## สารจากประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ

จากการระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในระลอกที่สามแพร่กระจายวงกว้างอย่างรวดเร็ว ทำให้ทุกกิจกรรมชะลอตัว บางกิจกรรมจำเป็นต้องหยุดชะงัก และทำให้หลายกิจกรรมเกิดการปรับเปลี่ยนเป็นทางเลือกลู่ทางรอดมากขึ้น เพื่อให้เกิดความยั่งยืนในเชิงรุก

ในปี 2564 บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) (COLOR) ได้ปรับเปลี่ยนการดำเนินธุรกิจมากขึ้น รวมถึงการใช้ชีวิตภายใต้ความเปลี่ยนแปลงจากสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในการดำเนินกิจกรรมต่างๆ เนื่องจากบริษัทได้ตั้งอยู่ในพื้นที่สีแดงเข้มได้เตรียมความพร้อมและเพิ่มความเข้มข้นของมาตรการ นโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทมากขึ้น ได้แก่ จัดหาวัคซีนเพื่อเสริมสร้างภูมิคุ้มกันหมู่ให้กับพนักงาน และลูกจ้างภายนอกที่ติดต่อกับบริษัทอย่างใกล้ชิดครบ

100% จัดหาอุปกรณ์ทางการแพทย์เพื่อสำรองหากเกิดเหตุฉุกเฉิน กำหนดมาตรการเฝ้าระวังสูงสุดแก่พนักงาน ตรวจคัดกรองด้วย Antigen Test Kit (ATK) ให้กับพนักงานในทุกสัปดาห์ สำหรับผู้มาติดต่อมีการกำหนดมาตรการในการเข้า-ออกบริษัท จำกัดจำนวนคน

ในนามของประธานกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการ ผมขอขอบคุณผู้ถือหุ้น คู่ค้าทางธุรกิจ และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกส่วนที่สนับสนุนและเชื่อมั่นในการดำเนินงานของบริษัทด้วยดี ตลอดจนรวมถึงขอขอบคุณผู้บริหารพนักงานที่ร่วมแรงร่วมใจในการทำงานให้องค์กรก้าวผ่านวิกฤตได้อย่างมั่นคง บริษัทจะมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตลอดจนสร้างมูลค่าเพิ่มและคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม รวมถึงการบริหารงานภายในหลักธรรมาภิบาลเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

นายรัช ทองวานิช  
ประธานกรรมการบริหาร

นายพิรพันธ์ จิวะพรทิพย์  
กรรมการผู้จัดการ



## รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทโดยถือปฏิบัติตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยสอบทานและผลักดันให้บริษัทมีการดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้ง ส่งเสริมและสนับสนุนให้บริษัทมีการปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัทเพื่อสร้างความโปร่งใสให้กับองค์กรในปีงบประมาณ 2563 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง คิดเป็นร้อยละ 100

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญฝ่ายบริหาร ผู้เกี่ยวข้อง และผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมตามวาระต่างๆ เพื่อหารือในประเด็นที่มีความสำคัญ หรือประเด็นที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดทำรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้ทราบอย่างต่อเนื่อง โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

### 1 การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลและงบการเงินประจำปีของบริษัทซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยสอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงินและงบการเงิน รายการระหว่างกันการปรับปรุงรายการทางบัญชีที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อข้อมูลทางการเงินและงบการเงิน ความเพียงพอ เหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี จนเชื่อมั่นได้ว่าการจัดทำข้อมูลทางการเงินและงบการเงิน รวมทั้งหมายเหตุประกอบงบการเงินถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้วจึงรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัท จำนวน 4 ครั้ง เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับขอบเขตการตรวจสอบ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน การแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีการเปิดเผยข้อมูล และการนำเสนอในเรื่องสำคัญในการตรวจสอบที่จะปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชี โดยให้ความสำคัญกับการนำเสนอข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้และทันเวลา รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ เพื่อเป็นประโยชน์กับนักลงทุนหรือผู้ใช้งบการเงิน

### 2 การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของสำนักตรวจสอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปี มีการสอบทานการปฏิบัติงานและผลการปฏิบัติงานตามแผนการตรวจสอบที่กำหนด โดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินงานแก้ไข ในประเด็นที่มีนัยสำคัญอย่างต่อเนื่อง อีกทั้ง สนับสนุนให้มีการนำเทคโนโลยีมาเป็นเครื่องมือช่วยในการตรวจสอบเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติคู่มือปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเพื่อให้เป็นไปตามคู่มือการปฏิบัติงานการตรวจสอบภายใน



### 3 การรักษาคุณภาพของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบให้มีความเหมาะสมเป็นไปตามกฎ ระเบียบหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล และสอดคล้องกับภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานผลการปฏิบัติงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส โดยให้ข้อคิดเห็นเพื่อปรับปรุงกระบวนการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงและการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎระเบียบของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมทั้งคณะ และประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุผลตามที่กำหนดไว้ โดยมีผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ดี มาก อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดแนวทางการเพิ่มประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบแล้ว

### 4 การพิจารณาการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นชอบการเสนอให้ บริษัท ไฟร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย การเสนอค่าธรรมเนียมการสอบบัญชีปีงบประมาณ 2564 และเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง บริษัท ไฟร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยและอนุมัติค่าธรรมเนียมการสอบบัญชี ปีงบประมาณ 2564

โดยสรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ รวมทั้งได้ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน





## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ

ในปี 2564 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ 1 ครั้ง โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบร่วมประชุมครบทุกครั้ง คิดเป็นร้อยละ 100

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงองค์กรและการกำกับดูแลกิจการโดยใช้เป็นเครื่องมือหนึ่งในการบริหารจัดการหรือรับมือกับสถานการณ์ความไม่แน่นอนต่างๆ ที่เป็นปัจจัยเสี่ยงทั้งจากภายในองค์กรและภายนอกองค์กรที่มีแนวโน้มความรุนแรงมากขึ้นและอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของของบริษัท ทำให้ไม่สามารถบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจที่ตั้งไว้ได้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการจึงมีหน้าที่กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ รวมถึงการควบคุมภายใน การให้คำปรึกษา แนะนำแก่คณะกรรมการ และฝ่ายบริหารพร้อมทั้งกำกับดูแลเสนอแนะวิธีป้องกัน วิธีลดระดับความเสี่ยง และกิจกรรมการควบคุมภายในระดับองค์กรให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ติดตามประเมินผล รวมทั้งปรับปรุงแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมกับสภาวะการดำเนินธุรกิจ

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการยังคงมุ่งเน้นการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายในและการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ โดยมีแนวทางการดำเนินการและให้ความสำคัญในการเตรียมความพร้อมรับมือความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและอาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของของบริษัท ได้แก่ ปัญหาน้ำท่วมภายใน

พื้นที่รอบนอกนิคมอุตสาหกรรมบางปู และมีการเฝ้าระวังการแพร่ระบาดของไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) อย่างต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันและมาตรการการดูแลพนักงานรวมถึงครอบครัวพนักงาน จากการพิจารณาผลกระทบและแนวโน้มความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งบริหารจัดการปัจจัยเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ประกอบด้วย ปัจจัยเสี่ยงจากการแข่งขันที่เพิ่มขึ้น ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จำหน่ายวัตถุดิบ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย รวมถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการยังคงให้ความสำคัญในการแก้ไขปัญหาช่วงสถานการณ์โควิด 19 ซึ่งเป็นสายพันธุ์ใหม่มีการระบาดอย่างรวดเร็วและเป็นวงกว้าง ในปี 2564 บริษัทได้ดำเนินการออกมาตรการป้องกันอย่างเข้มข้น เพื่อปกป้องดูแลพนักงานของบริษัทให้ปลอดภัยอย่างที่สุด จัดหาวัคซีนให้กับพนักงานทุกคน รวมถึงลูกจ้างภายนอกได้แก่ แม่ครัว เจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัย จนถึงคนขับรถรับส่งพนักงาน เพื่อให้มั่นใจว่าเราจะผ่านสถานการณ์ที่เป็นวิกฤตนี้ไปด้วยกัน นอกจากการจัดหาวัคซีนยังมีการควบคุมการเดินทางออกต่างจังหวัดและนอกประเทศ เพื่อช่วยลดผลกระทบ และให้สอดคล้องกับนโยบายที่ทางรัฐบาลได้ขอความร่วมมือ ได้ดำเนินการติดตามและให้ข้อเสนอแนะด้านการควบคุมภายในและด้านการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจให้สอดคล้องและครอบคลุม เหมาะสมกับการดำเนินงานที่บริษัทถือปฏิบัติ โดยมีการสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติงานดังนี้

### 1. การสอบทานการดูแลกำกับกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบส่งเสริมให้มีการบริหารจัดการเพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน โดยสอบทานการปฏิบัติงานตามระบบงานที่กำหนดไว้ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท สอบทานรายงานที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์และการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกัน อีก

ทั้งมีการสอบทานการปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันเพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistleblowing) เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรม โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมหารือกับฝ่ายบริหารเกี่ยวกับผลการดำเนินงานตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและรายงานผลการดำเนินงานในคณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้คำแนะนำข้อควรปฏิบัติที่เป็นประโยชน์



## 2. การสอบทานประสิทธิภาพ ผลของระบบการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินการควบคุมภายในของบริษัทที่สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีผลการประเมินที่เชื่อมั่นได้ว่าการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและเป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวทางที่กำหนด อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่บริษัทต้องกำหนดให้มีการปรับปรุงการควบคุมภายในสำหรับบางกิจกรรม ซึ่งบริษัทได้กำหนดแนวทางการปรับปรุงการควบคุมภายในไว้แล้ว

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง นโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมหรือเพื่อการบูรณาการทำงานร่วมกันเพื่อพัฒนาความเชื่อมโยงของการควบคุมภายใน ของกระบวนการหลักเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการกำกับติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างเหมาะสมเป็นรูปธรรมยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการมุ่งมั่นที่จะนำประสบการณ์และแนวคิดการบริหารจัดการมาเพื่อกำกับดูแล ติดตาม ส่งเสริม สนับสนุน และเป็นกลไกในการขับเคลื่อนการดำเนินงานด้านการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง และการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจของบริษัท ให้เติบโตอย่างยั่งยืน และเป็นวัฒนธรรมองค์กร (Risk Culture) ต่อไป



# 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

## 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2546 โดยเป็นการร่วมลงทุนของกลุ่มผู้บริหารและพนักงานของบริษัทซึ่งนำโดยคุณธนศพล มงคลรัตน์ และกลุ่มบริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด เนื่องจากเล็งเห็นถึงโอกาสทางธุรกิจจากการขยายตัวอย่างต่อเนื่องของความต้องการใช้ผลิตภัณฑ์พลาสติก จึงได้ก่อตั้งบริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด ขึ้น โดยมีทุนจดทะเบียนเริ่มต้น 40,000,000 บาท เพื่อประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเม็ดพลาสติกผสมสีและสารเติมแต่งแบบเข้มข้น หรือเม็ดพลาสติกมาสเตอร์แบตช์ (Masterbatch) เม็ดพลาสติกผสมสีและสารเติมแต่งสำเร็จรูป หรือเม็ดพลาสติกคอมพาวด์ (Compound) และสีผสมพลาสติกแบบชนิดผง (Dry Colorant) เพื่อจำหน่ายให้ผู้ประกอบการแปรรูปผลิตภัณฑ์พลาสติกประเภทต่างๆ อาทิ ถุงพลาสติก บรรจุภัณฑ์เครื่องอุปโภคและเครื่องสำอาง บรรจุภัณฑ์อาหาร การเกษตร รวมถึงชิ้นส่วนพลาสติกอื่นๆ เช่น เฟอโรนเจอร์ หรือเครื่องใช้ไฟฟ้า ของใช้ภายในบ้าน เป็นต้น ซึ่งผู้ประกอบการดังกล่าวจะนำผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปใช้เป็นส่วนประกอบของวัตถุดิบในการผลิต เพื่อทำให้ผลิตภัณฑ์พลาสติกมีสีตามคุณลักษณะ และคุณสมบัติตามที่ต้องการ โดยปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยดำเนินการผลิต โดยมีโรงงานตั้งอยู่ในนิคมอุตสาหกรรมบางปู จังหวัดสมุทรปราการ มีกำลังการผลิตรวมประมาณ 45,000 ตันต่อปี

บริษัทมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง โดยมีเป้าหมายสู่การเป็นผู้นำด้านวัตถุดิบ สำหรับผลิตภัณฑ์พลาสติกทุกประเภท ภายใต้แนวคิด “Solution Provider” สำหรับผู้ประกอบการ

การในอุตสาหกรรมพลาสติก ในวันที่ 31 ตุลาคม 2548 บริษัทได้ขยายการทำธุรกิจ โดยการร่วมลงทุนกับบริษัท เนเชอรัลเคมีคอล จำกัด ซึ่งเป็นผู้จัดจำหน่ายเม็ดพลาสติกและสารเติมแต่งต่างๆ เพื่อก่อตั้งบริษัท โพลีเมอร์วิท เอเซีย จำกัด ขึ้นในสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 30 : 70 ของทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท เพื่อผลิตมาสเตอร์แบตช์ประเภทฟิลเลอร์ (Filler Masterbatch) ในระดับชั้นความละเอียดพิเศษ (Special Grade) โดยมีกำลังการผลิตประมาณ 5,000 ตันต่อปี ซึ่งก่อนการร่วมลงทุนดังกล่าว บริษัทได้มีการผลิตและจำหน่ายมาสเตอร์แบตช์ ประเภทฟิลเลอร์ในระดับชั้นความละเอียดแบบมาตรฐาน (Standard Grade) ดังนั้น การร่วมลงทุนในบริษัท โพลีเมอร์วิท เอเซีย จำกัด จึงส่งผลให้บริษัทสามารถขยายธุรกิจมาสเตอร์แบตช์ประเภทฟิลเลอร์เนื่องจากมีความหลากหลายของระดับชั้นความละเอียดให้ลูกค้าเลือกใช้ได้มากขึ้น และสามารถเข้าถึงฐานลูกค้ากลุ่มใหม่ได้เพิ่มขึ้น

บริษัทได้เข้าทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2554 ในราคาหุ้นละ 2.89 บาท จำนวน 30,000,000 หุ้น และ เพิ่มทุนจดทะเบียน เป็น 145,250,000 ล้านบาท และเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญจากหุ้นละ 100.00 บาท เป็นหุ้นละ 1.00 บาท ซึ่งทำให้จำนวนหุ้นสามัญที่จดทะเบียนไว้เพิ่มขึ้นจาก 115,250,000 หุ้น เป็น 145,250,000 หุ้น และดำเนินการแปรสภาพบริษัทเป็นมหาชน เพื่อนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)



### 1.1.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ดังนี้

#### ปี 2562

เดือน	รายละเอียด
ระหว่างปี	มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ และได้แต่งตั้ง นายพีรพันธุ์ จิระพรทิพย์ เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ โดยได้รับการอนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562

#### ปี 2563

เดือน	รายละเอียด
กันยายน	บริษัทได้ลงทุนกับบริษัท เดอะบับเบิลส์ จำกัด ลักษณะธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายฟุนลอนย่น้ำ สำหรับรองรับแผงโซลาร์ ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ รับเหมา ออกแบบ ติดตั้ง และให้คำปรึกษาการวางระบบพลังงานแสงอาทิตย์ทุกระบบ
ตุลาคม	บริษัทได้ลงทุน โครงการติดตั้งระบบ Solar Rooftop ขนาด 999.58 เมกะวัตต์ เพื่อการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ และช่วยลดค่าใช้จ่ายด้านไฟฟ้า

#### ปี 2564

เดือน	รายละเอียด
กุมภาพันธ์	บริษัทได้จัดตั้งโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้าง (Employee Joint Investment Program-EJIP) โดยมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีการอนุมัติและกำหนดระยะเวลาโครงการร่วมลงทุนตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2564 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2567 ซึ่งเป็นโครงการลงทุนซื้อหุ้นสะสมของบริษัทเป็นรายงวด เพื่อเป็นรูปแบบหนึ่งของการให้ผลตอบแทนกับพนักงานของบริษัท
เมษายน	จัดตั้งบริษัทย่อย บริษัท ชับเทอรา จำกัด ลักษณะธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์ท่อระบายน้ำใต้ดิน สายไฟและสายสื่อสารใต้ดิน



## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้ถูกก่อตั้งขึ้นเพื่อทำหน้าที่เป็น “Solution Provider” ให้แก่ผู้ผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติก (Molder/ Converter) ในการวิเคราะห์สูตรผสม และจัดเตรียมวัตถุดิบในรูปแบบของมาสเตอร์แบทช์และคอมพาวด์ และจัดเตรียมสีผสมพลาสติกชนิดผง เพื่อให้ลูกค้านำไปใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติก รวมถึงการให้บริการในการวิเคราะห์และแนะนำกระบวนการแก้ไขปัญหา และอุปสรรคในการใช้งานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์พลาสติกทุกประเภท

ปัจจุบัน บริษัทและบริษัทย่อยมีกำลังการผลิตรวมประมาณ 45,000 ตันต่อปี โดยเน้น การผลิตในรูปแบบของมาสเตอร์แบทช์ประเภทต่างๆ ซึ่งแบ่งออกได้เป็น มาสเตอร์แบทช์ประเภทสีขาวและสีดำ มาสเตอร์แบทช์ประเภทสี มาสเตอร์แบทช์ประเภทสารเติมแต่ง และมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์โดยผู้ผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกสามารถนำมาสเตอร์แบทช์ของบริษัท ซึ่งเป็นเสมือนวัตถุดิบแบบเข้มข้นไปผสมกับเม็ดพลาสติกตามสัดส่วนที่กำหนดเพื่อใช้ในการผลิตสินค้าที่มีคุณลักษณะ และคุณสมบัติต่างๆ ตรงตามที่ถูกคำขอของตน ต้องการภายใต้ต้นทุนที่ยอมรับได้

ซึ่งนอกจากจะเป็นการอำนวยความสะดวกเนื่องจากช่วยลดขั้นตอนจากการเตรียมวัตถุดิบหลายประเภทแล้วยังช่วยลดต้นทุนจากการวิจัย และพัฒนาอีกด้วย เนื่องจากวัตถุดิบแต่ละกลุ่มนั้นสามารถแบ่งเป็นประเภทย่อยๆ ที่มีคุณสมบัติแตกต่างกันเป็นจำนวนมาก ดังนั้นในการคำนวณชนิดและปริมาณของวัตถุดิบแต่ละประเภทที่จะใช้ในการผลิตจึงต้องอาศัยความรู้ความชำนาญอย่างสูง เพื่อที่จะสร้างสูตรผสมให้ได้สินค้าที่มีคุณลักษณะ และคุณสมบัติต่างๆ ตามที่ต้องการ

บริษัทมีสายการผลิตสำหรับผลิตคอมพาวด์ และมาสเตอร์แบทช์ประเภทต่างๆ คือ มาสเตอร์แบทช์ประเภทสีขาวและสีดำ มาสเตอร์แบทช์ประเภทสี มาสเตอร์แบทช์ประเภทสารเติมแต่ง และมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ โดยเป็นฟิลเลอร์ในระดับชั้นความละเอียดแบบมาตรฐาน (Standard Grade) ซึ่งมักใช้สำหรับผลิตภัณฑ์พลาสติกที่ไม่ต้องการความเรียบหรือความบางของผิวสัมผัสมากนัก เช่น ถุงบรรจุสินค้าที่มีความหนา มากกว่า 0.015 มิลลิเมตร หรือชิ้นส่วนพลาสติกต่างๆ ซึ่งฟิลเลอร์ในระดับชั้นความละเอียดแบบมาตรฐานนี้ หากนำไปรีดเป็นแผ่นบางจะให้ผิวสัมผัสที่ขรุขระ

บริษัทได้ลงทุนในบริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด เพื่อดำเนินการผลิตฟิลเลอร์ในระดับชั้นความละเอียดพิเศษ (Special Grade) ซึ่งสามารถใช้งานได้ในปริมาณสูงมากกว่าปกติ (High Loading) จึงเป็นการช่วยลดต้นทุนได้มากขึ้น โดยเน้นการเจาะกลุ่มลูกค้าที่ยังไม่เคยใช้มาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์มาก่อน และกลุ่มลูกค้าที่ผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกที่ต้องการความเรียบ หรือความบางของผิวสัมผัสมากกว่าการใช้ฟิลเลอร์ในชั้นความละเอียดแบบมาตรฐาน เช่น ถุงบรรจุสินค้าที่มีความหนาน้อยกว่า 0.015 มิลลิเมตร ถุงใส่ผัก และผลไม้ในห้างสรรพสินค้า หรือแผ่นฟิล์มสำหรับบรรจุภัณฑ์ประเภทซอง เป็นต้น ต่อมาภายหลังจากที่บริษัทได้เข้าลงทุนในบริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด เพิ่มจากสัดส่วนร้อยละ 30 เป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน ในปี 2554 บริษัทได้มีการปรับเปลี่ยนนโยบายการผลิต โดยให้บริษัทย่อยเป็นผู้ทำการผลิตมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ และมาสเตอร์แบทช์ประเภทสีดำ อีกทั้งดำเนินการขออนุมัติการส่งเสริมจาก BOI และได้รับบัตรส่งเสริมในปี 2555



บริษัทได้ลงทุนในบริษัทคอมโพสิท เอเซีย จำกัด เพื่อดำเนินการผลิตสินค้ามาสเตอร์แบทช์ประเภท ฟิลเลอร์สีขาว และสารเติมแต่ง เพื่อจำหน่ายให้ผู้ประกอบการแปรรูปผลิตภัณฑ์พลาสติก นำผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปใช้เป็นส่วนประกอบของวัตถุดิบในการผลิต เพื่อแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ และจำหน่ายให้แก่เจ้าของตราสินค้าหรือผู้ที่นำไปใช้งานต่อไป อีกทั้งบริษัทได้ดำเนินการขออนุมัติการส่งเสริมจาก BOI พร้อมสิทธิประโยชน์ทางภาษีเป็นเวลา 8 ปี

## 1.2.1 โครงสร้างรายได้

หน่วย: พันบาท

ผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	% การถือหุ้น	ปี 2562 รายได้	% รายได้	ปี 2563 รายได้	% รายได้	ปี 2564 รายได้	% รายได้
มาสเตอร์แบทช์ประเภทสีขาว สีต่างๆ สารเติมแต่ง และคอมพาวด์	สาลี คัลเลอร์ และคอมโพสิท เอเซีย	100	574.20	54.70	516.26	52.19	665.84	56.41
มาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ และสีดำ	โพลีเมอร์ริท เอเซีย และคอมโพสิท เอเซีย	100	475.35	45.30	472.98	47.81	488.04	41.35
พลังงานทดแทน	เดอะบีบีเบิ้ลส์	80	-	-	-	-	26.39	2.24
รวม			1,049.55	100	989.24	100	1,180.27	100

## 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

### (1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการและการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

#### เม็ดพลาสติกผสมสีและสารเติมแต่งแบบปั๊มขึ้นหรือเม็ดพลาสติกมาสเตอร์แบทช์ (Masterbatch)

เม็ดพลาสติกมาสเตอร์แบทช์เกิดจากการกระบวนการนำเม็ดพลาสติกมาผสมกับสี (Colorant) หรือสารเติมแต่ง (Additive) หรือฟิลเลอร์ (Filler) ซึ่งผ่านการวิเคราะห์และคำนวณสัดส่วนที่เหมาะสม นำมาผ่านกระบวนการหลอมและรีดเป็นเส้นพลาสติก จากนั้นจึงตัดเป็นชิ้นเล็กๆ ทำเป็นเม็ดมาสเตอร์แบทช์ที่มีคุณสมบัติต่างๆ ตามที่ลูกค้าต้องการทั้งในเรื่องของสี คุณสมบัติ และคุณสมบัติ ซึ่งในการใช้งานลูกค้าจะต้องนำมาสเตอร์แบทช์ไปผสมกับเม็ดพลาสติกตามสัดส่วนที่กำหนดก่อนแล้วจึงนำไปใช้ในกระบวนการแปรรูปผลิตภัณฑ์พลาสติกด้วยกรรมวิธีต่างๆ เช่น การอัดเป่าฟิล์ม (Extrusion Blow Film) การรีดเข้าแม่แบบ (Extrusion) การเป่าเข้าแม่พิมพ์ (Blow Molding) และการฉีดเข้าแม่พิมพ์ (Injection Molding) เป็นต้นเม็ดพลาสติกผสมสีหรือสารเติมแต่งแบบสำเร็จรูปหรือเม็ดพลาสติกคอมพาวด์ (Compound)



เม็ดพลาสติกคอมพาวด์เกิดจากกระบวนการผลิตเช่นเดียวกับเม็ดพลาสติกแบบมาสเตอร์แบทช์ แต่มีความเข้มข้นในระดับที่พร้อมนำไปใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์พลาสติกได้ทันที โดยมิต้องนำไปผสมกับเม็ดพลาสติกอีกในการขึ้นรูปผลิตภัณฑ์พลาสติก

การใช้วัตถุดิบในรูปแบบของคอมพาวด์ในการผลิต จะให้คุณภาพที่ดีที่สุดเมื่อเทียบกับการใช้วัตถุดิบในรูปแบบของมาสเตอร์แบทช์ หรือการใช้วัตถุดิบตั้งต้นแต่ละประเภทมาผสมกัน เนื่องจากเม็ดพลาสติกคอมพาวด์นั้นเป็นการหลอมสีให้เข้าเป็นเนื้อเดียวกันกับเม็ดพลาสติกแล้ว เมื่อลูกค้านำไปขึ้นรูปเป็นผลิตภัณฑ์พลาสติก จึงช่วยป้องกันปัญหาความไม่สม่ำเสมอของการกระจายของสีในเนื้อพลาสติกเหมือนกรณีที่เกิดขึ้นจากการใช้วัตถุดิบในรูปแบบของมาสเตอร์แบทช์ หรือการใช้ผงสี ซึ่งอาจเกิดปัญหาจากการเลือกใช้เม็ดพลาสติก (Base Resin) ที่ไม่เหมาะสมหรือเกิดจากการฟุ้งกระจาย เมื่อใช้ผงสีเป็นวัตถุดิบตั้งต้นในการผลิต ดังนั้น การผลิตสินค้าที่ให้ความสำคัญต่อความสม่ำเสมอของสี เช่น ส่วนประกอบยานยนต์ หรือชิ้นส่วนเครื่องใช้ไฟฟ้า ซึ่งมีการแยกว่าจ้างผลิตชิ้นส่วนของแต่ละส่วนประกอบในผู้ผลิตหลายๆ ราย แล้วจึงนำมาประกอบรวมกัน จึงมักใช้คอมพาวด์เป็นวัตถุดิบในการผลิต เพื่อให้ส่วนประกอบต่างๆ เมื่อนำมาประกอบรวมกันแล้วให้สีที่สม่ำเสมอขึ้นนั่นเอง

## สีผสมพลาสติกชนิดผง (Dry Colorant)

นอกจากการผลิตวัตถุดิบสำหรับผลิตภัณฑ์พลาสติกในรูปแบบของเม็ดพลาสติกมาสเตอร์แบทช์ และเม็ดพลาสติกคอมพาวด์แล้ว บริษัทยังมีการผลิต และจำหน่ายสีผสมพลาสติกชนิดผง (Dry Colorant) สำหรับให้ลูกค้าของบริษัทนำผงสีดังกล่าวไปใช้ในกระบวนการผลิตสินค้าของตน โดยลูกค้าของบริษัทจะนำผงสีไปผสมกับวัตถุดิบตั้งต้นประเภทอื่นๆ เช่น เม็ดพลาสติก สารเติมแต่ง และฟิลเลอร์ตามสัดส่วนเพื่อใช้เป็นวัตถุดิบในกระบวนการขึ้นรูปผลิตภัณฑ์พลาสติก ผลิตภัณฑ์สีผสมพลาสติกที่บริษัทผลิต และจำหน่ายสามารถแบ่งเป็นกลุ่มหลัก ได้แก่ สีย้อม (Dye stuff) และผงสี (Pigment)

ในการผลิตสีพลาสติกชนิดผง (Dry Colorant) นั้นสามารถใช้สีแต่ละกลุ่มผสมกันภายในกลุ่ม เช่น สีย้อมผสมสีย้อม หรือผสมกันข้ามกลุ่ม เช่น สีย้อมผสมผงสีเพื่อให้ได้สีพลาสติกชนิดผงตามต้องการก็ได้ อย่างไรก็ตามในการเลือกใช้สีผสมพลาสติกนั้น จะต้องพิจารณาถึงความเหมาะสมของประเภทของเม็ดพลาสติกที่จะใช้เป็นเนื้อพลาสติกด้วย เนื่องจากสารสีแต่ละประเภทมีคุณสมบัติในการใช้แตกต่างกัน

การเลือกใช้สีของผลิตภัณฑ์พลาสติกนับเป็นปัจจัยสำคัญอย่างหนึ่งด้านการตลาดของสินค้าที่จะชักจูงให้ผู้บริโภคให้ความสนใจต่อผลิตภัณฑ์นั้นๆ บริษัทจึงให้ความสำคัญต่อการพัฒนาสีสินค้าใหม่ๆ อย่างต่อเนื่องรวมถึงการให้บริการเทียบสีตามตัวอย่าง (Colour matching) ทั้งเพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าในรูปแบบของสีผสมพลาสติกซึ่งนำไปใช้ในกระบวนการผลิตโดยตรง และการพัฒนาสีสำหรับนำไปใช้ในการผลิตมาสเตอร์แบทช์ของบริษัท



## (2) การตลาดและการแข่งขัน

### (ก) คุณลักษณะการตลาด

โดยเริ่มจากเลือกใช้วัตถุดิบหลัก ได้แก่เม็ดพลาสติกชนิดต่างๆ ตามความต้องการพื้นฐานและเสริมคุณสมบัติอื่นๆ เพิ่มเติมเพื่อสร้างอุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์พลาสติกเป็นอุตสาหกรรมปลายน้ำของอุตสาหกรรมปิโตรเคมีที่ทำการผลิต/ขึ้นรูปตามกระบวนการต่างๆ เช่น การฉีด (Injection) การรีดหรือดึง (Extrusion) การเป่า (Injection Blowing/ Extrusion Blowing) การหมุนเหวี่ยงหรือการกลิ้ง (Rotomolding) เป็นต้น เพื่อขึ้นเป็นชิ้นงานตามลักษณะการใช้งาน ตามกลุ่มอุตสาหกรรม และกลุ่มผู้บริโภคโดยตรงให้สินค้าผลิตภัณฑ์พลาสติกนั้นมีมูลค่ามากขึ้น ไม่ว่าจะเป็นความสวยงาม ความแข็งแรง คงทน อายุการใช้งานที่นานขึ้น ต้นทุนที่ดีขึ้น ด้วยสินค้าหลักของทางบริษัท ได้แก่ เม็ดพลาสติกเม็ดสีต่างๆ แบบความเข้มข้นและคุณภาพสูง (Colour Masterbatch) รวมถึงกลุ่มแม่สีขาว และแม่สีดำ (White Masterbatch and Black Masterbatch) เม็ดพลาสติกชนิดสารเสริมคุณสมบัติพิเศษ ของพลาสติกและช่วยในการผลิตแบบความเข้มข้นสูง (Additive Masterbatch) เม็ดพลาสติกชนิดเติมเสริมเนื้อ และเสริมแรงแบบความเข้มข้นสูง (Filler and Reinforcement Masterbatch) และผงสีแต่งเข้มข้นผสมพร้อมใช้งาน เป็นต้น

จากปี 2563 พบว่าอุตสาหกรรมกรรมพลาสติกและปิโตรเคมีภายในประเทศมีภาวะการณ์ผันผวน อันเนื่องมาจากสภาวะของการระบาดของไวรัสโควิด-19 (Covid-19) ทำให้ตลาดพลาสติกในบางกลุ่มอุตสาหกรรม มีภาวะชะลอตัว ภาวะการณ์ประกาศหยุดกิจการ (Shut Down) ในหลายภาคส่วน อุตสาหกรรมส่งผลต่อความไม่สมดุลของห่วงโซ่อุปสงค์ อุปทานในกลุ่มอุตสาหกรรมพลาสติกและปิโตรเคมี แต่เมื่อเข้าสู่ปี 2564 พบว่าในหลายประเทศเริ่มมีการปรับกิจกรรมภายในประเทศทั้งภาคอุตสาหกรรมและครัวเรือน ทำให้เกิดการผ่อนคลายสภาวะหยุดกิจการ (Lock Down) ของภาคการผลิต ความต้องการสินค้าในการผลิตจึงเพิ่มขึ้นพร้อมๆ กันทั่วโลก ส่งผลให้เกิดภาวะความต้องการสินค้าที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่ผู้ผลิตไม่สามารถเพิ่มการผลิตได้ทัน เกิดสภาวะขาดแคลนกลุ่มวัตถุดิบ ราคาเคมีภัณฑ์มีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง จากกลไกของอุปสงค์และอุปทานที่ไม่สมดุล ทำให้ในภาพรวมของปีที่ผ่านมามูลค่าทางการตลาดของอุตสาหกรรมพลาสติกและปิโตรเคมีมีการเติบโตเพิ่มขึ้นกว่าปีก่อน

กลุ่มอุตสาหกรรมพลาสติกจำพวกบรรจุภัณฑ์ทั้งประเภทพลาสติกแข็ง (Rigid Packaging) และประเภทฟิล์มนิ่มยืดหยุ่น (Flexible Packaging) ยังมีการเติบโตที่สูงขึ้นจากความต้องการใช้ที่มากขึ้น อันเนื่องมาจากภาวะโรคระบาดของไวรัสโควิด-19 ที่ผู้บริโภคต้องการใช้แล้วทิ้ง เพราะต้องให้ความสำคัญ ที่จะลดการปนเปื้อนของเชื้อไวรัสที่อาจจะคงค้างที่ผิวสัมผัสของบรรจุภัณฑ์ที่ต้องใช้ในชีวิตประจำวัน

กระแสการใช้งานของพลาสติกที่เกิดขึ้นในลักษณะนี้ เป็นโอกาสของบริษัทได้นำเสนอผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการใช้งาน เช่น มาสเตอร์แบทช์สีดำ สีขาว กลุ่มของสารเติมแต่ง ที่ส่งเสริมให้การผลิตภัณฑ์มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น และทั้งในกระบวนการผลิต และการเสริมคุณสมบัติพิเศษ ให้กับงานบรรจุภัณฑ์นั้นๆ อย่างเช่น การเพิ่มความสามารถในการทนความร้อนของพลาสติกเมื่อต้องบรรจุของร้อน รวมถึงสารเติมแต่งในกลุ่มที่ต่อต้านเชื้อไวรัส-แบคทีเรีย (Antimicrobial)



สำหรับการพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อส่งเสริมงานทางภาคการเกษตรของประเทศไทยนั้น ทางบริษัทยังคงมีทำงานวิจัยและพัฒนาสินค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางของประเทศในการส่งเสริมให้เกษตรกรเข้มแข็ง และมีการพัฒนาเข้าสู่การปลูกพืช แบบปลอดสารเคมีการปลูกพืชแบบระบบอินทรีย์เพิ่มมากขึ้น ทั้งนี้เพื่อสนอง ต่อการบริโภคภายในประเทศ และการส่งออกไปต่างประเทศ จากแนวโน้มการดูแลสุขภาพ และอาหารปลอดภัย การใช้เทคโนโลยีพลาสติกเพื่อการเกษตร (Plasticulture) ควบคู่องค์ความรู้และเทคโนโลยีทางการเกษตร เพื่อส่งเสริมให้เกษตรกรได้ผลิตผลที่ดี มีคุณภาพ มีต้นทุนที่เหมาะสม และมีความปลอดภัยจากยาฆ่าแมลงเป็นที่ยอมรับและมีการใช้เพิ่มขึ้น บริษัทเองมุ่งพัฒนาสินค้าเม็ดพลาสติกชนิดสารเสริมคุณสมบัติพิเศษของพลาสติกและช่วยในการผลิตแบบความเข้มข้นสูง (Additive Masterbatch) และกลุ่มสีดำ และสีขาว (Black and White Masterbatch) เพื่อตอบสนองต่อความต้องการพื้นฐานของเกษตรกร เช่น การยืดอายุการใช้งานของฟิล์มเกษตรทั้งแบบการคลุมโรงเรือน การคลุมดิน และถุงเพาะปลูก และการส่งเสริมให้เกษตรกรมีผลผลิตที่เพิ่มขึ้น อย่างสินค้ากลุ่มเคมีพิเศษที่สามารถทำให้ฟิล์มโรงเรือนเกษตรนั้น สามารถคัดเลือกช่วงคลื่นแสงที่เหมาะสมกับการเติบโตของพืช นอกจากนี้ทางบริษัทได้ร่วมต่อยอดงานวิจัยและพัฒนาที่ทำอยู่ในภาคการเกษตรนี้ ด้วยการเข้ารับการถ่ายทอดเทคโนโลยี Magik Growth จาก สวทช (NSTDA) ในเรื่องของการผลิตผ้านนนูเว่น (Non-Woven) สำหรับงานเกษตรที่ครอบคลุมตั้งแต่ ถุงปลูก ถุงห่อผลไม้ และผ้าคลุมดิน ซึ่งมีคุณสมบัติพิเศษในการส่งเสริมให้ได้ผลผลิตที่ดี ปัจจุบันสินค้าในกลุ่ม Magik Growth นี้ได้รับการตอบรับที่ดีในกลุ่มถุงห่อไม้ผลอย่าง ทุเรียน มะม่วง และชมพู่ เป็นต้น งานถุงปลูกนอกเหนือจากกลุ่มผลิตเม็ดพลาสติกอย่าง มะเขือเทศ พริกหวาน ทางบริษัทได้เข้าร่วมพัฒนาในกลุ่มของพืชเศรษฐกิจทางการแพทย์อย่าง กัญชา และ กัญชง อยู่เช่นกัน

สำหรับสินค้ากลุ่มพลาสติกที่ต้องการอายุการใช้งานที่ยาวนาน (Durable Articles) ในภาคของงานก่อสร้าง (Construction) หรือระบบสายไฟ (Wire and Cable) อุปสงค์ภายในประเทศไทยคงมีส่วนที่ขยายจะเป็นโครงการเรื่องของระบบพลังงานสะอาด-ยั่งยืน ที่ภาครัฐให้การสนับสนุนอย่างการสร้างระบบแผงโซลาร์เซลล์ลอยน้ำเริ่มดำเนินการเพิ่มขึ้นในช่วงปลายปี ส่งผลให้อุปสงค์ของกลุ่มผลิตภัณฑ์พลาสติกที่ต้องขึ้นรูปแบบการเป่า (Extrusion Blowing) เพื่อสร้างเป็นท่อนลอยน้ำรองรับแผงโซลาร์เซลล์เพิ่มตาม ซึ่งเม็ดพลาสติกชนิดสารเสริมคุณสมบัติ (Additive Masterbatch) ของบริษัทชนิดที่เหมาะสมกับสภาพการใช้งานกลางแจ้งที่ต้องสัมผัสน้ำเป็นเวลานานและเม็ดพลาสติกแม่สี สีเทาเกรดพิเศษที่พัฒนาจากองค์ความรู้ของบริษัทในเรื่องของการเลือกวัตถุดิบและการผสมสีที่ต้องใช้ความชำนาญเฉพาะ ได้รับการยอมรับและถูกใช้เป็นหนึ่งโครงการนี้เช่นกัน

บริษัท มีการจำหน่ายสินค้าในประเทศเป็นหลัก คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 90 ของรายได้จากการขายของบริษัทในปี 2564 ซึ่งมุ่งเน้นในการร่วมพัฒนาตลาดภายในประเทศให้มีสินค้าที่มีคุณภาพสามารถแข่งขันกับต่างประเทศ และลดการนำเข้าของสินค้าพลาสติกคุณภาพสูงเพื่อส่งเสริมภาคธุรกิจของไทย บริษัทใช้ช่องทางการจำหน่ายโดยตรงให้แก่ลูกค้า ซึ่งได้แก่ผู้ประกอบการแปรรูปผลิตภัณฑ์พลาสติกต่างๆ และปัจจุบันบริษัทยังขยายการตลาดไปยังต่างประเทศ เพื่อเพิ่มศักยภาพในการจัดจำหน่ายเป็นการลดความเสี่ยง ภาวะชะลอตัวในประเทศอีกประการหนึ่งด้วย



## (v) สภาพการแข่งขัน

ทางบริษัทประเมินภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรมพลาสติกสูงขึ้น ทั้งการเพิ่มขึ้นของจำนวนผู้ผลิตในประเทศ การเข้ามาของสินค้าจากต่างประเทศที่มากกว่าปกติจากภาวะสงครามการค้าระหว่างประเทศจีนและ สหรัฐอเมริกา ซึ่งมีต้นทุนการนำเข้าที่ถูกกว่าจากการแข็งค่าของค่าเงินบาท ภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวและภาวะ ความกดดันของราคาวัตถุดิบของสินค้าในกลุ่มปิโตรเคมีที่มีความผันผวน ส่งผลโดยตรงต่อกลุ่มสินค้าพื้นฐานแบบ ทัวไปที่บริษัทมีส่วนแบ่งทางการตลาดอยู่ ทางบริษัทจึงมุ่งเน้น การพัฒนาการผลิตเพื่อทำโครงสร้างต้นทุนให้ สามารถแข่งขันได้ในสินค้ากลุ่มนี้ และมุ่งไปที่การพัฒนา ตลาดการขยายสินค้าไปในกลุ่มพลาสติกที่มีความต้องการพิเศษเพิ่มมากขึ้นชนิดเติมเสริมเนื้อ และเสริม แรงแบบความเข้มข้นสูง (Filler & Reinforcement Masterbatches) และผงสีแต่งเข้มข้นผสมพร้อม ใช้งาน เป็นต้น

ในปี 2564 พบว่าอุตสาหกรรมกรรมพลาสติกภายในประเทศโดยรวมมีการเติบโตที่สูงขึ้น สอดคล้อง กับกลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมี อันเนื่องมาจากภาวะความต้องการของตลาดที่กลับมาจากการคลาย การ Lock Down ของหลายๆ ประเทศทั่วโลก ความกดดันของตลาดน้ำมันที่ทยอยปรับตัวขึ้น พร้อมกับ ค่าระวางเรือที่ผันผวนและมีการปรับราคาที่สูงขึ้น ส่งผลทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อดัชนีของวัตถุดิบ ของสินค้าอุตสาหกรรมพลาสติกและปิโตรเคมี

ในกระแสการเปลี่ยนแปลงเรื่องของสินค้าพลาสติกกับสิ่งแวดล้อมนี้เป็นโอกาสของบริษัทได้นำเสนอ ผลิตภัณฑ์ที่เป็นส่วนหนึ่งของการนำพลาสติกกลับมาผลิตซ้ำ (recycle/ reprocess) เพื่อเป็นส่วนหนึ่ง ของการรณรงค์ในเรื่องของสิ่งแวดล้อม การรักษาคุณลักษณะและความสวยงามของพลาสติกให้คงอยู่ หลังจากการผ่านการขึ้นรูปซ้ำ รวมถึงการใช้สารเติมแต่งที่เป็นสารอินทรีย์ที่ช่วยในการย่อยสลาย พลาสติกชนิดการฝังกลบตามมาตรฐาน ASTM D5511 ซึ่งเป็นที่ยอมรับและใช้กันในกลุ่มทวีปอเมริกา และยุโรป

การรณรงค์เพื่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้นนี้ยังรวมไปถึงการรณรงค์การลดการใช้เม็ดพลาสติกจากฟอสซิล เพื่อเป็นการลดการปลดปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์สู่ชั้นบรรยากาศซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของปัญหา โลกร้อน (Global Warming) โดยปัจจุบันมีทั้งแบบการใช้เม็ดพลาสติกจากกระบวนการผลิตเอง และการ ใช้สินค้าของบริษัทในกลุ่ม เม็ดพลาสติกชนิดเติมเสริมเนื้อและเสริมแรงแบบความเข้มข้นสูง (Filler & Reinforcement Masterbatches) ผสมเพื่อทดแทนเม็ดพลาสติกจากฟอสซิลซึ่งเป็นที่ยอมรับในระดับ อุตสาหกรรมพลาสติกทั้งภายในประเทศ และต่างประเทศ

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยนั้น มีเป้าหมายสู่การเป็นผู้นำด้านการผลิต วัตถุดิบที่เสริมมูลค่าสำหรับผลิตภัณฑ์พลาสติก ภายใต้แนวคิด “Compound Values” ซึ่งมุ่งเน้นการ ส่งมอบคุณค่าของสินค้า ผ่านการทำงานเชิงส่งเสริมและสนับสนุนการทำงานของลูกค้าและคู่ค้าด้วย การบริการเชิงเทคนิคและการจำหน่าย สินค้าที่หลากหลาย ครอบคลุม เพื่อตอบสนองต่อความต้องการ ของตลาดและลูกค้าให้ได้มากที่สุด ทั้งลูกค้าที่มีความต้องการสินค้าแบบทั่วไป (Commodity) เช่น กลุ่ม เม็ดพลาสติกสีขาวชนิดเข้มข้น (White Masterbatch) เม็ดพลาสติกสีดำชนิดเข้มข้น (Black Masterbatch) และเม็ดพลาสติกชนิดสารเสริมเนื้อและเสริมแรง ชนิดเข้มข้น (Filler and Reinforcement Masterbatch) หรือลูกค้าที่มีความต้องการสินค้าที่มีลักษณะเฉพาะอย่าง เม็ดพลาสติกสีต่างๆ แบบ ความเข้มข้นและคุณภาพสูง (Colour Masterbatch) หรือเม็ดพลาสติกสารเสริมคุณสมบัติพิเศษของ



พลาสติกและช่วยในการผลิตแบบความเข้มข้นสูง (Additive Masterbatch) นอกจากนี้บริษัทยังสามารถรองรับคำสั่งซื้อเฉพาะเจาะจงของลูกค้า (Made to Order) ซึ่งต้องการสินค้าที่หลากหลายประเภท ภายใต้คำสั่งซื้อเดียวกันได้อีกด้วย

### (ค) การจัดหาวัตถุดิบและบริการ

บริษัทมีการจัดหาวัตถุดิบทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ โดยจะพิจารณาถึงคุณภาพ ต้นทุน และระยะเวลาส่งมอบเป็นสำคัญ บริษัทมีการนำเข้าวัตถุดิบประเภทที่ไม่สามารถจัดหาได้ในประเทศ หรือจัดหาได้ในราคาที่ต่ำกว่าในประเทศ นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายการนำเข้าวัตถุดิบเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนอีกด้วย (Natural Hedge)

สำหรับวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตผลิตภัณฑ์ของบริษัท มีดังต่อไปนี้

#### • เม็ดพลาสติก (Resin)

นับเป็นวัตถุดิบหลักในการผลิตมาสเตอร์แบทช์และคอมพาวด์ โดยเฉลี่ยคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 40-60 ของต้นทุนวัตถุดิบรวมของผลิตภัณฑ์ของบริษัท เม็ดพลาสติกนั้นสามารถแบ่งออกเป็นประเภทและชนิดต่าง ๆ ที่หลากหลายซึ่งมีคุณสมบัติแตกต่างกันไป การเลือกใช้เม็ดพลาสติกจะต้องเลือกให้เหมาะสมกับกระบวนการผลิตและวัตถุประสงค์การใช้งานของแต่ละผลิตภัณฑ์ ตัวอย่างประเภทของเม็ดพลาสติกที่บริษัทนำมาใช้เป็นวัตถุดิบหลักได้แก่ LLDPE HDPE LDPE PP PVC GPPS EVA เป็นต้น โดยบริษัทมีการจัดหาเม็ดพลาสติกจากผู้ผลิตในประเทศเป็นหลัก และยังมีการนำเข้าจากต่างประเทศทั้งจากกลุ่ม ASEAN ที่ได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีอากร อาทิ สิงคโปร์ มาเลเซีย และนอกกลุ่ม ASEAN ที่เป็นวัตถุดิบคุณสมบัติพิเศษ อาทิ ญี่ปุ่น เกาหลี ซาอุดีอาระเบีย และออสเตรเลีย

#### • สี (Colorant)

นับเป็นวัตถุดิบที่สำคัญอีกประเภทหนึ่งของบริษัท สีที่บริษัทใช้เป็นวัตถุดิบในการผลิตส่วนใหญ่จะอยู่ในรูปของสีชนิดผง โดยบริษัทมีการจัดหาสีจากผู้ผลิตในต่างประเทศโดยผ่านตัวแทนจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยพิจารณาถึงความได้เปรียบทางราคาต้นทุน ปริมาณ และระยะเวลาส่งมอบ

#### • ฟิลเลอร์ (Filler)

ใช้สำหรับการผลิตมาสเตอร์แบทช์หรือคอมพาวด์ประเภทฟิลเลอร์ โดยบริษัทมีการจัดหาฟิลเลอร์จากผู้ผลิตและจัดจำหน่ายในประเทศทั้งหมด

#### • สารเติมแต่ง (Additive)

ใช้สำหรับการผลิตมาสเตอร์แบทช์หรือคอมพาวด์ประเภทสารเติมแต่ง โดยบริษัทมีการจัดหาสารเติมแต่งจากผู้ผลิตในต่างประเทศโดยผ่านตัวแทนจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยพิจารณาถึงคุณภาพคุณสมบัติเป็นเกณฑ์สำคัญอื่นๆ เช่น สารช่วยในการกระจายตัวของสี (Dispersing agent) สารหล่อลื่นในกระบวนการผลิต (Lubricant) และสารช่วยเพิ่มคุณสมบัติและประสิทธิภาพในกระบวนการผลิต (Processing Aids) เป็นต้น บริษัทสามารถจัดหาวัตถุดิบอื่นๆ เหล่านี้จากผู้จัดจำหน่ายในประเทศ และมีการนำเข้าจากต่างประเทศเป็นครั้งคราว ในกรณีที่ทำให้ต้นทุนในการผลิตแข่งขันได้ดียิ่งขึ้น



## ตารางแสดงมูลค่าและสัดส่วนการสั่งซื้อวัตถุดิบในปี 2563 และปี 2564

ประเภท	2563		2564	
	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละ	มูลค่า (ล้านบาท)	ร้อยละ
เม็ดพลาสติก	241.17	42.55	355.69	43.04
สี	199.21	35.15	317.49	38.42
ฟิลเลอร์	36.63	6.46	49.36	5.97
สารเติมแต่ง	46.98	8.29	55.85	6.76
อื่นๆ	42.82	7.55	47.99	5.81
รวม	566.81	100	826.38	100.00

**นโยบายการสั่งซื้อวัตถุดิบ** บริษัทจะดำเนินการสั่งซื้อวัตถุดิบในปริมาณที่เพียงพอต่อการผลิตในระยะเวลาประมาณ 1 เดือน – 1 เดือนครึ่ง ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายในการสำรองวัตถุดิบคงคลัง เพื่อนำมาใช้ในการผลิตเท่านั้น มิได้มีนโยบายการสำรองวัตถุดิบเพื่อการเก็งกำไรแต่อย่างใด ซึ่งมูลค่าวัตถุดิบในปี 2564 โดยรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 46 เนื่องจากการผลิตสินค้ามากขึ้นและราคาวัตถุดิบมีการปรับราคา





#### (4) ทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

รายการ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าสุทธิ (ลบ.)	การระบุพัน
<b>บริษัท</b>			
1. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง 1.1 สำนักงานใหญ่และโรงงาน ที่ตั้ง: เลขที่ 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ต.บางปูใหม่ อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ 10280 พื้นที่: ประมาณ 24 ไร่	เจ้าของ	136.21	มีภาระผูกพันจาก สถาบันการเงินใน ประเทศ 14 ไร่ (80.19 ล้าน)
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร ที่ตั้ง: เลขที่ 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ต.บางปูใหม่ อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ 10280	เจ้าของ	167.26	- ไม่มี -
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	เจ้าของ	318.92	- ไม่มี -
4. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	เจ้าของ	7.36	- ไม่มี -
5. ยานพาหนะ	เจ้าของ	5.94	- ไม่มี -
6. สินทรัพย์สิทธิการใช้ตามสัญญาเช่า	เช่า	10.85	- ไม่มี -
7. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	เจ้าของ	68.05	มีภาระผูกพันจาก สถาบันการเงิน
8. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	เจ้าของ	14.51	- ไม่มี -
<b>บริษัทย่อย</b>			
1. เครื่องจักรและอุปกรณ์	เจ้าของ	8.55	- ไม่มี -
2. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	เจ้าของ	0.15	- ไม่มี -
3. สินทรัพย์สิทธิการใช้ตามสัญญาเช่า	เช่า	0.06	- ไม่มี -





## นโยบายการลงทุนและการบริหารงานในบริษัทย่อย

บริษัทมีนโยบาย เพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน เพิ่มกำลังการผลิต ลดความซ้ำซ้อน ปรับปรุงกระบวนการผลิต และผลกระทบด้านความเสี่ยงทางธุรกิจ และเพิ่มผลประกอบการอย่างเด่นชัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีบริษัทย่อย 3 บริษัท คือ

1. บริษัท โพลีเมอริท เอเซีย จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว มูลค่า 50 ล้านบาท และได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจาก BOI พร้อมสิทธิประโยชน์ทางภาษีเป็นเวลา 8 ปี (2555 - 2563) ได้เปิดดำเนินการในระหว่างปี 2555 บริษัทย่อยดำเนินการผลิตมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ และมาสเตอร์แบทช์ประเภทสีดำ โดยการเช่าอาคารโรงงาน เครื่องจักรและคลังสินค้าจากบริษัทเพื่อผลิต ส่วนการจัดจำหน่ายสินค้าจะจำหน่ายสินค้าไปบริษัทใหญ่ เพื่อให้บริษัทใหญ่ขายต่อไปยังลูกค้าอีกทอดหนึ่ง ยกเว้นสินค้าพิเศษบางส่วนที่จะจัดจำหน่ายโดยตรง ยอดขายรวมทั้งสิ้น 582 ล้านบาทในปี 2564

2. บริษัท คอมโพลิต เอเซีย จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนมูลค่า 15 ล้านบาท รองรับแผนขยายธุรกิจในตลาดผลิตภัณฑ์ประเภทเสริมคุณสมบัติพิเศษ บริษัทย่อยได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจาก BOI พร้อมสิทธิประโยชน์ทางภาษีเป็นเวลา 8 ปี นับจากเริ่มดำเนินธุรกิจ ได้เริ่มดำเนินการระหว่างปี 2560 ผลิตสินค้ามาสเตอร์แบทช์ประเภท ฟิลเลอร์ สีขาว และสารเติมแต่ง โดยเช่าอาคารโรงงาน เครื่องจักร และคลังสินค้าจากบริษัทเพื่อผลิต และจำหน่ายสินค้าไปบริษัทใหญ่ เพื่อให้บริษัทใหญ่ขายต่อไปยังลูกค้า ยอดขายรวมทั้งสิ้น 160.16 ล้านบาทในปี 2564

3. บริษัท เดอะ บับเบิลส์ จำกัด บริษัทถือหุ้นร้อยละ 80 ของทุนจดทะเบียน โดยทุนจดทะเบียนมูลค่า 10 ล้านบาท ชำระแล้วร้อยละ 50 เพื่อประกอบธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายฟูลลอยน้ำ สำหรับรองรับแผงโซลาร์ ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ รับเหมา ออกแบบ ติดตั้ง และให้คำปรึกษาการวางระบบพลังงานแสงอาทิตย์ทุกระบบ ในระหว่างปี 2564 กิจการเริ่มติดตั้งเครื่องจักรและทดสอบเครื่องจักร กิจการเริ่มมียอดขายในส่วนของการติดตั้งแผงโซลาร์ รวมทั้งสิ้น 27 ล้านบาทในปี 2564



## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) ผลิตมาสเตอร์แบทช์สีขาว มาสเตอร์แบทช์สีต่างๆ และมาสเตอร์แบทช์พิเศษอื่นๆ

### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท มีบริษัทย่อย 4 บริษัท ได้แก่

- การผลิตมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์และมาสเตอร์แบทช์สีดำ  
ดำเนินการโดย บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด
- การผลิตมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ มาสเตอร์แบทช์สีขาว และมาสเตอร์แบทช์พิเศษอื่นๆ  
ดำเนินการโดย บริษัท คอมโพสิท เอเชีย จำกัด
- การประกอบธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายทุ่นลอยน้ำ สำหรับรองรับแผงโซลาร์ ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์  
รับเหมา ออกแบบ ติดตั้ง และให้คำปรึกษาการวางระบบพลังงานแสงอาทิตย์ทุกระบบ  
ดำเนินการโดย บริษัท เดอะ บับเบิลส์ จำกัด
- การประกอบธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์ที่ระบายน้ำใต้ดิน สายไฟและสายสื่อสารใต้ดิน  
ดำเนินการโดย บริษัท ซับเทอรา จำกัด

### แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้น





## ข้อมูลของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

### 1. บริษัท วิไอวี อินเตอร์คอม จำกัด : ถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 20.92

ประเภทกิจการ : จัดจำหน่ายเคมีภัณฑ์

ที่ตั้งบริษัท : 22 ซอยสุขุมวิท 42 แขวงพระโขนง เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร

### 2. บริษัท สาส์อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) : ถือหุ้นในบริษัท ร้อยละ 6.79

ประเภทกิจการ : รับจ้างผลิตชิ้นส่วนพลาสติก ประเภทอิเล็กทรอนิกส์และเครื่องใช้ไฟฟ้า

ที่ตั้งบริษัท : 18 หมู่ 10 ตำบลคลองสี่ อำเภอลำลูกหลวง จังหวัดปทุมธานี

### 3. บริษัท โพลีเมอร์ริค เอเชีย จำกัด : บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 100

ประเภทกิจการ : ผลิตและจำหน่ายมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ และสีดำ

ที่ตั้งบริษัท : 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

### 4. บริษัท คอมโพลีค เอเชีย จำกัด : บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 100

ประเภทกิจการ : ผลิตและจำหน่ายมาสเตอร์แบทช์ประเภทฟิลเลอร์ และสารเติมแต่งแบบสำเร็จรูป

ที่ตั้งบริษัท : 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

### 5. บริษัท เดอะ บับเบิ้ลส์ จำกัด : บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 80

ประเภทกิจการ : ประกอบธุรกิจ ผลิตและจำหน่ายทุ่นลอยน้ำ สำหรับรองรับแผงโซลาร์ ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ รับเหมา ออกแบบ ติดตั้ง และให้คำปรึกษาการวางระบบพลังงานแสงอาทิตย์ทุกระบบ

ที่ตั้งบริษัท : 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ

### 6. บริษัท ซิบเทอร่า จำกัด : บริษัทถือหุ้น ร้อยละ 100

ประเภทกิจการ : ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์ท่อระบายน้ำใต้ดิน สายไฟและสายสื่อสารใต้ดิน

ที่ตั้งบริษัท : 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ



### 1.3.2 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ตามสมุดทะเบียน ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564 ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท วี ไอ วี อินเตอร์คอม จำกัด	123,230,167	20.92
2	นายศศิ ศมนต์ไธรรุสรณ์	42,128,000	7.15
3	บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	39,976,633	6.79
4	นางสาวกัญญวดี จิระพรทิพย์	29,840,982	5.07
5	นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	23,300,000	3.96
6	นายชัยวัฒน์ อนันควานิข	20,171,100	3.43
7	นายไพบุลย์ ตั้งตรงศักดิ์	20,000,000	3.40
8	นางกัลยา ตั้งตรงศักดิ์	19,020,000	3.22
9	นายชูศักดิ์ เตชะสันติสุข	18,000,000	3.06
10	นายรัฐวิทย์ ปรปักษ์ขาม	16,300,000	2.77
11	บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด	14,652,200	2.49
12	นายประกิต อัสวากาญจน์	10,966,935	1.86
13	นางสาวศรัณฐิณี มงคลรัตน์	9,023,053	1.53
14	นายนิพนธ์ มโนมยางกูร	9,000,000	1.53
15	นายวัชรชัย มงคลรัตน์	9,000,000	1.53
16	นายปยุต ธนวรวิทย์	7,482,000	1.27
17	นางสาวเสาวนิตย์ สิริกรกาญจน์	6,842,093	1.16
18	นางสาววรินทร์เพ็ญ ทองวานิช	6,499,200	1.10
19	นางวรรณธร ทองวานิช	6,499,000	1.10
20	นางวรรณวรรณ อินทรทัต	6,000,000	1.02
21	นางอารีย์ พรหมสุวรรณ	5,700,000	0.97
22	นางสาวจุฬารักษ์ ไพศาลพยัคฆ์	5,000,000	0.84
23	นายวีระกิตต์ อภิรัฐประชาศิลป์	4,000,100	0.68
24	นางสาววนิดา สถาวรมณี	3,850,200	0.65
25	นายณัฐพล เอื้อวัฒนสกุล	3,780,700	0.64
26	นายธนศพล มงคลรัตน์	3,713,257	0.63
ยอดรวม		463,975,620	78.77



### 1.3.3 ผู้ถือหุ้น

(ก) กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ตามสมุดทะเบียน ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564 ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1	กลุ่มบริษัท วี ไอ วี อินเทอร์เน็ต จำกัด	182,416,005	30.97
	บริษัท วี ไอ วี อินเทอร์เน็ต จำกัด	123,230,167	20.92
	บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด	14,652,200	2.49
	น.ส.กัญยวดี จิระพรทิพย์	29,840,982	5.07
	น.ส.ธันธิดา จิระพรทิพย์	1,467,514	0.25
	นายสุชาติ จิระพรทิพย์	1,072,657	0.18
	นายพัฒนชาติ จิระพรทิพย์	428,614	0.07
	นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	445,257	0.08
	นายประกิต อัสวากาญจน์	10,966,935	1.86
	นายชาญชัย อัสวากาญจน์	311,679	0.05
2	นายศศิ ศมนต์เสริญสุนทร	42,128,000	7.15
3	กลุ่มบริษัท สาลี่อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	42,378,133	7.20
	บริษัท สาลี่อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)	39,976,633	6.79
	นายสาทิส ตั้ววร	2,371,500	0.40
	นายสิริภัทร ตั้ววร	30,000	0.01
4	นายสุสิขณัทภักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	23,300,000	3.96
5	นายชัยวัฒน์ อนันควานิช	20,171,100	3.43
6	กลุ่มตระกูลตั้งตรงศักดิ์	39,020,000	6.62
	นายไพฑูรย์ ตั้งตรงศักดิ์	20,000,000	3.40
	นางกัลยา ตั้งตรงศักดิ์	19,020,000	3.22
7	นายชูศักดิ์ เตชะสันติสุข	18,000,000	3.06
8	นายรัฐวิทย์ ปรปักษ์ขาม	16,300,000	2.76
9	นางสาวศรัญญินี มงคลรัตน์	9,023,053	1.53
10	นายนิพนธ์ มโนมยางกูร	9,000,000	1.53
ยอดรวม		401,736,291	68.21



(ข) บริษัทมีผู้ถือหุ้นที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัท ตามสมุดทะเบียน ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564 ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1	กลุ่มนายสุชาติ จิระพรทิพย์	33,255,024	5.65
	น.ส.กัญยวดี จิระพรทิพย์	29,840,982	5.07
	น.ส.ธันธิดา จิระพรทิพย์	1,467,514	0.25
	นายสุชาติ จิระพรทิพย์	1,072,657	0.18
	นายพัฒนชาติดี จิระพรทิพย์	428,614	0.07
	นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	445,257	0.08
2	กลุ่มนายธนศพล มงคลรัตน์	23,736,310	4.03
	น.ส.ศรัญธิณี มงคลรัตน์	9,023,053	1.53
	นายวัชรชัย มงคลรัตน์	9,000,000	1.53
	นายธนศพล มงคลรัตน์	3,713,257	0.63
	นางภัทริน มงคลรัตน์	2,000,000	0.34
3	กลุ่มนายรัช ทองวานิช	21,368,757	3.62
	น.ส.วรินทร์เพ็ญ ทองวานิช	6,499,200	1.10
	นายรัช ทองวานิช	2,370,557	0.40
	นางวรวรรณ ทองวานิช	6,499,000	1.10
	นางวรุณวรรณ อินทรทัต	6,000,000	1.02
4	กลุ่มนายชาญชัย อัสวกาญจน์	11,278,614	1.91
	นายประกิต อัสวกาญจน์	10,966,935	1.86
	นายชาญชัย อัสวกาญจน์	311,679	0.05
5	นายราชัน คอรรหา	38,679	0.01
ยอดรวม		89,677,384	15.22



ข้อมูลผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย และการถือหุ้นของกรรมการในบริษัทที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

## ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย

บริษัทย่อย	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1. บริษัท โพลีเมอริท เอเชีย จำกัด ทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท แบ่งเป็น 5,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	บมจ.สาลี คัลเลอร์	4,999,998 หุ้น	100%
2. บริษัท คอมโพสิต เอเชีย จำกัด ทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท แบ่งเป็น 150,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	บมจ.สาลี คัลเลอร์	149,996 หุ้น	100%
3. บริษัท เดอะ บับเบิ้ลส์ จำกัด ทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท แบ่งเป็น 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	บมจ.สาลี คัลเลอร์	79,997 หุ้น	80%
4. บริษัท ชับเทอรา จำกัด ทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท แบ่งเป็น 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	บมจ.สาลี คัลเลอร์	49,997 หุ้น	100%



## การถือหุ้นของกรรมการในบริษัทที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่

บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าเคมีภัณฑ์ประเภทต่างๆ เช่น สินค้าในกลุ่มโซลเว้นท์ โมโนเมอร์ โพลียูรีเทน เคมีภัณฑ์อาหารสัตว์ เคมีภัณฑ์ทางการเกษตร เคมีภัณฑ์เวชภัณฑ์ เป็นต้น และมีการลงทุนในบริษัทต่างๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีทุนจดทะเบียน 150 ล้านบาท โดยกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ คือ บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 91.23 ของทุนจดทะเบียน และมีรายชื่อผู้ถือหุ้นดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด	1,368,424	91.23
2	นางพิมพ์า จิระพรทิพย์	44,673	2.98
3	นายประชา จิระพรทิพย์	31,573	2.10
4	นางสาวพรทิพย์ จิระพรทิพย์	13,182	0.88
5	นายสาทิศ ตัตวร	12,000	0.80
6	นางกัญญา รัตนตันติพิภุข	6,750	0.45
7	นายธีระพล อัสวากาญจน์	3,000	0.20
8	นายสิทธิชัย ประวงษ์รัตน์	1,500	0.10
9	นายกรณัฐ จิระพรทิพย์	8	0.01
10	นางสาวเขมิกา จิระพรทิพย์	3,778	0.25
11	นางสาวเขมนที จิระพรทิพย์	3,778	0.25
12	นางสาวณัฐพร จิระพรทิพย์	3,778	0.25
13	นายอรรณวุฒิ จิระพรทิพย์	3,778	0.25
14	นายธนินทร์ จิระพรทิพย์	3,778	0.25
รวมจำนวนหุ้นทั้งหมด		1,500,000	100



บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจรับจ้างผลิตชิ้นส่วนพลาสติกสำหรับอุตสาหกรรมด้านยานยนต์ อิเล็กทรอนิกส์และสินค้าอุปโภคบริโภคให้กับผู้ผลิตสินค้าต้นแบบและ Subcontractors เช่น ชิ้นส่วนประกอบของ สแกนเนอร์ พรีนเตอร์ ภาชนะบรรจุ ชิ้นส่วนยานยนต์ เป็นต้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีทุนจดทะเบียน 380,121,074 บาท และมีทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว 380,121,017 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,520,484,068 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท และมีรายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ณ วันปิดทะเบียนล่าสุด วันที่ 4 มกราคม 2565 ดังต่อไปนี้

ลำดับที่	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น
1	บริษัท วี ไอ วี อินเตอร์คอม จำกัด	382,379,652	25.15
2	นางภัทธิน มงคลรัตน์	77,500,100	5.10
3	นายไพฑูรย์ ตั้งตรงศักดิ์	63,000,060	4.14
4	นายสาทิส ตัฒธรร	61,962,652	4.07
5	นายเศวต นราธิปกร	45,122,300	2.97
6	นายเลอพงศ์ วงศ์ทวีพัฒน์	44,058,468	2.90
7	น.ส.กันยวดี จิระพรทิพย์	42,315,424	2.78
8	นางประภทยา จิระพรทิพย์	42,123,004	2.77
9	นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	38,554,400	2.54
10	นายชัยวัฒน์ อนันต์ควานิช	32,560,600	2.14
ยอดรวม		829,576,660	54.56

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้ว

### 1.4.1 ทุนจดทะเบียน/ทุนชำระแล้ว/จำนวนหุ้น

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ชื่อที่ใช้สำหรับการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์คือ “COLOR” มีทุนจดทะเบียน 652,343,752 บาท ทุนชำระแล้ว 588,964,618 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 รายละเอียดเกี่ยวกับจำนวนหุ้น

หุ้นสามัญ

จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับตลาด. 652,343,752 หุ้น

จำนวนหุ้นชำระแล้ว 588,964,618 หุ้น สิทธิออกเสียง 1:1

จำนวนหุ้นซื้อคืน -

จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง หัก หุ้นซื้อคืน

ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2564 588,964,618 หุ้น

หุ้นบุริมสิทธิ

จำนวนหุ้นจดทะเบียนกับตลาด. -

จำนวนหุ้นซื้อคืน -



## ตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ฝ่ายนายทะเบียนหลักทรัพย์  
93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำกัด ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขต  
ดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ (02) 009-9000 โทรสาร (02) 009-9991

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัท ไม่มีการออกหุ้นประเภทอื่นนอกเหนือจากหุ้นสามัญ

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะของบริษัทหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล เงินสำรองตามกฎหมายและเงินสำรองต่างๆ ทั้งหมด อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ โดยขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน การขยายธุรกิจและปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัท ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ และจะดำเนินการรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมต่อไป บริษัทย่อยของบริษัท มีนโยบายในการจ่ายปันผลไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินของบริษัทย่อย หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล เงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองต่างๆ ทั้งหมด โดยจะพิจารณาประกอบกับกระแสเงินสด สถานะการเงิน สภาพคล่องและแผนการลงทุนในแต่ละช่วงเวลาด้วย

สำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2564 บริษัทมีกำไรสะสมต้นงวด 48.83 ล้านบาท หักจ่ายเงินปันผล 29.45 ล้านบาท มีกำไรสุทธิสำหรับปี 61.66 ล้านบาท หักสำรองตามกฎหมาย 3.20 ล้านบาท จะคงเหลือกำไรสะสม 77.84 ล้านบาท คณะกรรมการจึงมีความเห็น ให้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจากกำไรของปี 2564 และกำไรสะสมของบริษัท ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท รวมเป็นเงิน 29.45 ล้านบาท





## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 การบริหารจัดการความเสี่ยง

#### นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ที่จะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย นำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ และบริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน มีกรอบการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถตอบสนองสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจที่มีความเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว และการแก้ไขสถานการณ์ต่างๆ อย่างทัน่วงที่รวมถึงการแสวงหาโอกาสในการดำเนินธุรกิจใหม่ๆ

#### กรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร มีดังนี้

##### 1. การกำหนดกลยุทธ์

การกำหนดวัตถุประสงค์และ Risk appetite ในการบริหารความเสี่ยงในด้านต่างๆ ให้มีความชัดเจน โดยแบ่งความเสี่ยงออกเป็น 7 ประเภท ให้มีความครอบคลุมในด้านของโอกาสและผลตอบแทนที่จะได้รับ

##### 2. กำหนดโครงสร้างและความรับผิดชอบ

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการบริหารงานด้านความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยมีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ (Risk Management Committee) โดยมีการรวมกรรมการผู้จัดการ เป็นประธาน และรองกรรมการผู้จัดการ เป็นคณะกรรมการ เพื่อดูแลให้การสนับสนุนและติดตามการบริหารความเสี่ยงในทุกๆ ด้านรวมถึงให้การสนับสนุนและติดตามด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับกิจการ มีหน้าที่รับผิดชอบหลักดังต่อไปนี้

1. กำหนดความเสี่ยงและโอกาสขององค์กร รวมถึงผู้รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง

2. พิจารณานโยบาย กลยุทธ์ กรอบการบริหารความเสี่ยง แผนการบริหารความเสี่ยง และกิจกรรมควบคุมความเสี่ยง

3. ทบทวนความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ปีละ 1 ครั้ง

4. รายงานความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

#### การบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

เพื่อให้การบริหารมีความครอบคลุมทั่วทั้งองค์กรความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกลยุทธ์ การดำเนินงาน ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงาน เพื่อเป็นการขับเคลื่อนไปสู่การกำกับดูแลกิจการที่ดีในการบรรลุวัตถุประสงค์และการเติบโตขององค์กรอย่างยั่งยืน บริษัทได้แบ่งความเสี่ยงออกเป็น 7 ประเภท ได้แก่

- (1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์
- (2) ความเสี่ยงด้านกฎหมาย
- (3) ความเสี่ยงด้านการเงิน
- (4) ความเสี่ยงด้านองค์กร
- (5) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี
- (6) ความเสี่ยงจากภายนอก
- (7) ความเสี่ยงด้านการดำเนินการปฏิบัติงาน

ความเสี่ยงเหล่านี้อาจทำให้เกิดความเสียหายไม่แน่นอน และการสูญเสียโอกาส การสร้างคุณค่าเพิ่มรวมถึงการมีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ และความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้เสียอย่างสำคัญ

ทางคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและดูแลกำกับกิจการที่ดีจึงได้มีการประชุมร่วมกันกับผู้ตรวจสอบภายในในการบ่งชี้ปัจจัยความเสี่ยงว่าเหตุการณ์ใดที่อาจเกิดขึ้นที่มีผลทางลบและหากเกิดขึ้นจริงจะมีผลกระทบอย่างไรต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท เพื่อให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องจัดแนวทางการป้องกันและการจัดการที่เหมาะสม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหน้าที่สนับสนุนและมีส่วนร่วม ติดตาม ประเมินตามกระบวนการการบริหารความเสี่ยง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ

#### วัฒนธรรมความเสี่ยงภายในองค์กร

บริษัทตระหนักถึงการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กร และมองเห็นว่าความเสี่ยงเป็นเรื่องความรับผิดชอบของทุกคน ตั้งแต่ระดับกรรมการ ผู้บริหารไปจนถึงพนักงาน ซึ่งเป็นสิ่งสำคัญเพื่อให้บรรลุเป้าหมายและความยั่งยืนทางธุรกิจ ทางคณะกรรมการและผู้บริหารได้สร้างความตระหนักรู้ และปลูกฝังวัฒนธรรมให้กับพนักงานทุกระดับตามบทบาทที่ได้รับ และให้ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายมีส่วนร่วมในการปฏิบัติกิจกรรมต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและปฏิบัติตามเกณฑ์ที่เหมาะสม



### การประเมินความเสี่ยง

เพื่อให้บรรลุผลการดำเนินงานด้านความเสี่ยง บริษัทได้กำหนดวิธีการประเมินความเสี่ยง โดยมีการใช้เครื่องมือต่างๆ ในการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ผลกระทบของความเสี่ยงที่เกิดขึ้น หากพบว่าระดับของความเสี่ยงนั้นสูงมากและมีโอกาสเกิดขึ้นสูงต้องมีการกำหนดมาตรการและการควบคุมความเสี่ยงนั้นๆ และมีการทบทวนติดตามความเสี่ยงนั้นตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ เพื่อเป็นมาตรการรองรับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้บริษัทมีความตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ ในการเสริมสร้างบทบาทการบรรเทาผลกระทบต่อกิจกรรมที่มีความสำคัญแก่องค์กร และการฟื้นฟูธุรกิจการให้กลับมาดำเนินการได้อย่างรวดเร็ว จึงได้นำเครื่องมือการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจมาใช้อย่างเป็นระบบและเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารความเสี่ยงองค์กร โดยมีการจัดทำแผนป้องกันและเตรียมความพร้อมสำหรับการจัดการวิกฤต มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ

## 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

#### 1. ความเสี่ยงจากการแข่งขันเพิ่มขึ้น

จากภาวะเศรษฐกิจที่มีความผันผวนในเรื่องของอุปสงค์และอุปทานที่ไม่สมดุลกันกับสภาวะการปรับตัวขึ้นของวัตถุดิบแบบก้าวกระโดด ทำให้เกิดภาวะการแข่งขันด้านราคาสูงขึ้นจากการที่ลูกค้าเกิดการเกรงราคาสินค้าและซื้อในปริมาณมากในคราวเดียว ต้นทุนที่สูงขึ้นจากราคาวัตถุดิบเป็นแรงกดดันให้ความสามารถในการแข่งขันภายในประเทศโดยตรงกับรูปแบบการซื้อขายแบบการประมูลราคาด้วยจำนวนสินค้าที่เพิ่มขึ้น ทั้งจากผู้ผลิตภายในประเทศและการนำเข้าของสินค้าจากต่างประเทศ

#### 2. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จำหน่ายวัตถุดิบ

บริษัทมีนโยบายการจัดหาวัตถุดิบหลักจากผู้จำหน่ายรายใหญ่ที่มีความน่าเชื่อถือในระดับสูง และจัดซื้อตรงจากผู้ผลิตอีกด้วย นอกจากนี้ ทางบริษัทมีการสั่งซื้อวัตถุดิบจากทั้งในประเทศและต่างประเทศ หากผู้จำหน่ายไม่สามารถจัดหาวัตถุดิบได้เพียงพอต่อความต้องการ หรือไม่สามารถส่งมอบวัตถุดิบให้แก่บริษัทได้ทันตามความต้องการ บริษัทได้มีมาตรการในการป้องกันและแก้ไขดังนี้

ทางบริษัทมีผู้จำหน่ายรายอื่นไว้สำรองในยามฉุกเฉิน อีกทั้งยังสามารถทำการเปรียบเทียบราคาเพื่อจัดหาวัตถุดิบในราคาที่แข่งขันได้มากขึ้น ณ ในปัจจุบัน ผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลักยังสามารถจัดหาวัตถุดิบได้ตามคุณภาพและมาตรฐานตรงตามความต้องการของบริษัท และสามารถส่งมอบสินค้าได้รวดเร็วและทันต่อความต้องการใช้งานของบริษัท ซึ่งคิดเป็นมูลค่าการสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้จำหน่ายแต่ละรายนั้นไม่เกิน

ร้อยละ 30 ของยอดซื้อวัตถุดิบรวมของบริษัท รวมถึงบริษัทมีการประเมินผู้จำหน่ายรายอื่นเพื่อป้องกันการจัดหาวัตถุดิบไม่ทันและไม่ตรงเวลา

#### 3. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย

การรณรงค์เรื่องการรักษาสิ่งแวดล้อมเข้ามามีบทบาทอย่างมากในการดำเนินธุรกิจ มีแนวทางจากหลากหลายหน่วยงานเพื่อลดการใช้พลาสติกในประเทศลง ในหลากหลายรูปแบบทั้งการขอความร่วมมือ การให้ข้อมูลเชิงลบต่อการใช้ผลิตภัณฑ์พลาสติก รวมถึงการผลักดันให้มีมาตรการทางภาครัฐในอนาคต การเพิ่มสัดส่วนการใช้ถุงพลาสติกที่ย่อยสลายได้ตามธรรมชาติเพื่อแทนถุงพลาสติกที่ผลิตจากปิโตรเคมี เป็นแนวโน้มที่ชัดเจนมากขึ้น ซึ่งบริษัทเอง มีมาตรการในการป้องกันและจัดการแก้ไข ดังนี้

บริษัทมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายและมีคุณสมบัติที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองเทรนด์ของผู้บริโภคในปัจจุบัน บริษัทเองได้มีการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิดพร้อมทั้งเข้าร่วมเป็นสมาชิกในระดับก่อตั้งของสมาคมพลาสติกชีวภาพ เพื่อรับรู้ข่าวสารการเปลี่ยนแปลงทั้งด้านการตลาด เทคโนโลยีตลอดจนความเคลื่อนไหวต่างๆ อันเกี่ยวข้องกับภาครัฐและระบบภาษีที่จะมีบทบาทในการกำกับในอุตสาหกรรมพลาสติกในอนาคต นอกจากนี้ฝ่ายวิจัยและพัฒนาได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อให้ถุงพลาสติกสามารถย่อยสลายได้เองตามธรรมชาติ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของความต้องการของผู้บริโภคถุงพลาสติกในอนาคตอีกช่องทางหนึ่งด้วย



## 2.2.2 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความสามารถในการแข่งขันและภาวะเศรษฐกิจเนื่องจากธุรกิจถดถอย ไม่สามารถแข่งขันได้  
การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ศึกษาข้อมูลการตลาด เทคโนโลยี และนวัตกรรม เพื่อให้ทันต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว
2. จัดทำโครงการ OKR เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

## 2.2.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน เนื่องจากเศรษฐกิจชะลอตัวสินค้าขายไม่ได้ทำให้ความสามารถในการทำกำไรลดลง หรือไม่มีการควบคุมต้นทุนที่ดี

การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ศึกษาและดำเนินการตามข้อกำหนดของสถาบันการเงินอย่างเคร่งครัด
2. ประชุมติดตามผลการดำเนินงานและรายงานให้คณะกรรมการบริหารทราบอย่างสม่ำเสมอ
3. จัดหาแหล่งสินเชื่อสำรองเพิ่มเติม

## 2.2.4 ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับต้นทุนการผลิตที่ไม่สามารถควบคุมต้นทุนให้เป็นไปตามประมาณการได้เนื่องจากราคาวัตถุดิบปรับเปลี่ยนขึ้น - ลงตามสถานการณ์ตลาดและไม่สามารถปฏิบัติงานได้ตามกลยุทธ์และเป้าหมายที่กำหนด

การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ใช้กลยุทธ์สั่งซื้อวัตถุดิบล่วงหน้า และซื้อในปริมาณมากตามแผนประมาณการการผลิตที่ได้รับ เพื่อให้มีอำนาจในการต่อรองราคา
2. แผนกออกแบบร่วมกับแผนกจัดซื้อ หาวัดวัตถุดิบทดแทนราคาถูก แต่ได้คุณภาพตามความต้องการเดิมของลูกค้า
3. จัดทำแผนการดำเนินงานในแต่ละกระบวนการ และติดตามความคืบหน้า เพื่อลดต้นทุน ลดข้อผิดพลาด และเพิ่มผลผลิต เช่น การเปลี่ยนวันทำงาน

## 2.2.5 ความเสี่ยงจากภายนอก (External Risk)

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวจากอุปสงค์ของสินค้าภายในประเทศมีแนวโน้มลดลงส่งผลต่อความต้องการสินค้าของบริษัท และความต้องการของตลาดส่งออกลดลง เนื่องมาจากสงครามการค้าของจีนและสหรัฐอเมริกาส่งผลให้ยอดขายการผลิตของลูกค้าลดลงกระทบกับความต้องการใช้สินค้าของทางบริษัท

การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนประมาณการธุรกิจ
2. ปรับสภาพการดำเนินงานให้เป็นไปตามสถานการณ์ปัจจุบัน
3. จัดทีมทำงานเป็นกลุ่มสินค้าหลัก เพื่อสร้างลักษณะการทำงานกับลูกค้าที่มีศักยภาพเพื่อร่วมพัฒนาสินค้าและขยายสินค้าด้วยกัน



ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับสภาวะการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นเทคโนโลยีและองค์ความรู้ของสินค้าสามารถหาได้ง่ายขึ้น ทำให้การเข้ามาในอุตสาหกรรมมีเพิ่มขึ้น และมีการขยายตัวของคู่แข่งในอุตสาหกรรมอย่างหลากหลาย ทั้งคู่แข่งทางตรงและทางอ้อม หรือการนำเข้าสินค้าสำเร็จรูปโดยตรงเพื่อทดแทนการผลิตภายในประเทศ

#### การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. พัฒนาการควบคุมคุณภาพสินค้าให้มีความสม่ำเสมอและครอบคลุมการนำไปใช้ให้มากที่สุด
2. ทดสอบคุณภาพของสินค้า ให้สอดคล้องกับลักษณะที่นำเสนอกับตลาด (โดยหน่วยงานตรวจสอบคุณภาพ)
3. การพัฒนาคุณภาพสินค้าด้วยสูตรการผลิต และการปรับกระบวนการผลิต (โดยหน่วยงานผลิต)
4. บริหารด้านราคาและช่องทางการจัดจำหน่าย

## 2.3 ประเด็นความเสี่ยงด้านความยั่งยืนและการบริหารจัดการความเสี่ยง



#### ความเสี่ยงด้านสังคม (ESG Risk)

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัย สุขภาพการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 บริษัทได้ติดตามประกาศมาตรการป้องกันและเฝ้าระวังการระบาดของโรคติดต่อเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ซึ่งบริษัทมีความห่วงใยในความปลอดภัยและสุขภาพของพนักงาน

#### การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. ติดตามสถานการณ์การแพร่ระบาดอย่างใกล้ชิด
2. ปรับกิจกรรมต่างๆ ให้เหมาะสม เพื่อป้องกันการแพร่ระบาด เช่น เว้นระยะห่างทางสังคม วางเจลล้างมือทุกจุดที่มีการสัมผัส
3. จัดอบรมให้ความรู้เกี่ยวกับการป้องกันการติดเชื้อ COVID ให้กับพนักงานทุกคน
4. เตรียมแผนฉุกเฉิน กรณีมีพนักงานติดเชื้อ รวมถึงมาตรการต่างๆ



#### ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (ESG Risk)

ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อมที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจในด้านของการขนส่ง หรือต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากการขาดเสถียรภาพ

#### การบริหารจัดการความเสี่ยง

1. วิเคราะห์แนวโน้มสถานการณ์ ฝ้าติดตาม เพื่อประเมินสถานการณ์ที่อาจเกิดขึ้นในพื้นที่อย่างใกล้ชิด เช่น สถานการณ์น้ำท่วม มีแผนฉุกเฉินรองรับโดยประเมินสถานการณ์ระดับของความรุนแรงที่รับได้ ในการบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจ
2. ด้านองค์กรได้หันมาใช้พลังงานทดแทนในกระบวนการผลิต ปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ที่ช่วยประหยัดพลังงาน ด้านพนักงาน ปลุกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพสูงสุด



### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยมีการกำหนดนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนของบริษัทที่คำนึงถึง เศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาล ที่เป็นรากฐานในการสร้างกลยุทธ์ สะท้อนการทำงานเพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานขององค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างสูงสุด

ในปี 2564 การดำเนินงานด้านความยั่งยืนมีเป้าหมายกำหนดชัดเจน ในกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทได้มีการเปิดเผยนโยบายและการดำเนินงานตลอดปี 2564 เพิ่มเติมไว้ในรายงานความยั่งยืนของบริษัท (Sustainable Report) ประจำปี 2564 หรือ [www.saleecolour.com](http://www.saleecolour.com)

#### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

##### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมีการดำเนินงานความยั่งยืนผ่านห่วงโซ่คุณค่าตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำเป็นประเด็นสำคัญในการดำเนินธุรกิจ บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการเพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียเป็นสำคัญ

#### ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การบริหาร  
ปัจจัยการผลิต



- ดำเนินการจัดหาวัตถุดิบจากแหล่งผู้ขาย (source) ต่างๆ เช่น resin pigment additive

การปฏิบัติ



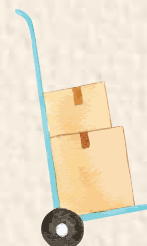
- การวิจัยสูตรใหม่ๆ และเข้าสู่กระบวนการผลิต เพื่อให้ได้ซึ่งวัตถุดิบตามที่ลูกค้าต้องการ

การกระจายสินค้า  
และการบริการ



- การขนส่ง/ ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและตรงเวลา

การตลาดและการ  
ขาย และการบริการ  
หลังการขาย



- การสื่อสารและให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างถูกต้องและครบถ้วน
- การรับความพึงพอใจของสินค้าและบริการ



### 3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อเป็นการกำหนดทิศทางในการบริหารนโยบายขององค์กรขับเคลื่อนไปสู่ความยั่งยืน บริษัทได้มีการประเมินจำแนกผู้มีส่วนได้เสียปีละ 1 ครั้ง ผ่านแบบสำรวจความพึงพอใจ และระบบข้อร้องเรียน ซึ่งในปี 2564 ได้มีการแบ่งผู้มีส่วนได้เสียออกเป็น 8 กลุ่ม โดยระบุแนวทางการตอบสนองความคาดหวังของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม เช่น การเปิดเผยข้อมูล การมีส่วนร่วม เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมโยง เชื่อมมั่นในการดำเนินงานที่ยั่งยืน

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองความคาดหวังของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ผลตอบแทนจากการลงทุนที่เป็นรูปธรรมและเติบโตอย่างต่อเนื่อง</li> <li>• ความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้</li> <li>• สร้างศักยภาพในการเติบโตของธุรกิจที่ยั่งยืน</li> <li>• การกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารความเสี่ยง</li> <li>• สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญา</li> <li>• การจ่ายเงินปันผลในระดับที่น่าพอใจ</li> <li>• เพิ่มช่องทางการสื่อสารให้ผู้ถือหุ้นได้ติดตามและทราบข้อมูลของบริษัทมากขึ้น</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี</li> <li>• รายงานประจำปี</li> <li>• การแถลงผลการดำเนินงานรายไตรมาส</li> <li>• การปรับปรุงเว็บไซต์ของนักลงทุนสัมพันธ์ให้มีความทันสมัย ใช้งานง่าย มีข้อมูลครบถ้วน</li> </ul>
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>• ผลตอบแทนและสวัสดิการที่มั่นคงครอบคลุมถึงครอบครัว</li> <li>• ความมั่นคงในหน้าที่การงาน</li> <li>• การได้รับการพัฒนาศักยภาพและความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน</li> <li>• สภาพแวดล้อมที่ดีและความปลอดภัยในหน้าที่การงาน</li> <li>• การได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมและเป็นธรรม</li> <li>• การให้ออกาสพนักงานเสนอแนะความคิดเห็นในองค์กร</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• การประชุมพูดคุยระหว่างผู้บริหารและหัวหน้างานอย่างสม่ำเสมอไตรมาสละ 1 ครั้ง (กิจกรรม Talk to Talk)</li> <li>• การจัดกิจกรรมสนทนาการ ภายในองค์กร ให้พนักงานได้ผ่อนคลาย</li> <li>• การปรับภูมิทัศน์ขององค์กรให้มีความปลอดภัยกับตัวพนักงานและผู้มาเยือน</li> <li>• เปิดช่องทางรับฟังความคิดเห็นของพนักงานในองค์กร ทั้งจากการประชุม กล้องรับฟังความคิดเห็น และแบบสำรวจ Online เพื่อนำข้อเสนอแนะมาหารือและปรับปรุง</li> </ul>
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>• การให้ความรู้ และการพัฒนากระบวนการผลิตร่วมกัน</li> <li>• การแข่งขันราคาอย่างเป็นธรรม โปร่งใส</li> <li>• ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงตามสัญญา</li> <li>• มีนโยบายการเติบโตและก้าวหน้าอย่างยั่งยืน</li> <li>• มีความสัมพันธ์เชิงธุรกิจระยะยาว</li> <li>• ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• การพัฒนาคู่ค้า ด้วยการแนะนำให้ความรู้ความเข้าใจในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ตรงตามกฎหมายกำหนด</li> <li>• การติดตามข่าวสารและกิจกรรมทางการตลาด</li> </ul>



ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนองความคาดหวัง ของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>คุณภาพของผลิตภัณฑ์ตรงตามมาตรฐานกำหนด</li> <li>การให้บริการทั้งก่อนและหลังการขาย</li> <li>การส่งมอบที่ตรงต่อเวลาสม่ำเสมอ</li> <li>ตอบสนองความต้องการได้หลากหลาย</li> <li>การรักษาความลับของลูกค้า</li> <li>ได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ</li> <li>การรับประกันสินค้าและบริการ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การสำรวจความพึงพอใจประจำปี 2564 (ผลการสำรวจความพึงพอใจอยู่ที่ 93.44%)</li> <li>การเข้าพบปะลูกค้า</li> <li>การแบ่งปันความรู้ทางด้านเทคนิคกับลูกค้า</li> <li>การเข้าไปสนับสนุนการบริการต่างๆ ให้กับลูกค้า</li> </ul>
สื่อมวลชน	<ul style="list-style-type: none"> <li>การให้ความถูกต้อง รวดเร็ว ของข้อมูลข่าวสารความคืบหน้าของกิจการ</li> <li>การให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจการของบริษัทที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ</li> <li>การสร้างค่านาเชื่อถือในการให้ข่าวสาร</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การพบปะเยี่ยมเยียนสื่อมวลชนในโอกาสต่างๆ</li> <li>จัดสัมมนาพิเศษในวาระต่างๆ</li> <li>ให้ข้อมูลกับสื่อมวลชน Opportunity Day</li> </ul>
เจ้าหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงตามสัญญาโดยเคร่งครัด</li> <li>รายงานฐานะทางการเงินของบริษัท แก่เจ้าหน้าที่ด้วยความถูกต้อง และตรงเวลา</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การประชุมพบปะหารือ</li> <li>การเยี่ยมชมกิจการ</li> </ul>
ชุมชน/สังคม	<ul style="list-style-type: none"> <li>ไม่สร้างผลกระทบกับชุมชนและสังคมโดยรอบ</li> <li>ให้การช่วยเหลือสนับสนุน</li> <li>มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน</li> <li>ทำกิจกรรมต่างๆ ในชุมชน</li> <li>การจ้างงานคนในพื้นที่และสร้างประโยชน์แก่ชุมชน</li> <li>การพัฒนาชุมชน สังคมในพื้นที่ตั้งของโรงงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>การมีส่วนร่วมกับชุมชน โดยการเข้าไปร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม</li> <li>การมีส่วนร่วมกับเด็กและเยาวชน</li> <li>กิจกรรมร่วมกับนิคมอุตสาหกรรมและเพื่อนบ้านโดยรอบบริษัท</li> <li>มีการหารือร่วมในเรื่องผลกระทบที่เกิดขึ้นโดยรอบนิคมอุตสาหกรรม</li> </ul>
รัฐบาล	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปฏิบัติตามระเบียบ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง</li> <li>ไม่สร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมชุมชนและสังคม</li> <li>การพัฒนาความสามารถขององค์กรโดยการมีส่วนร่วมปรับปรุงกระบวนการผลิต และการสร้างนวัตกรรมที่เข้ามาช่วยในการผลิต</li> <li>การให้ความร่วมมือและให้การสนับสนุนด้านต่างๆ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ตอบรับการสนับสนุนจากโครงการต่างๆ ของภาครัฐที่เป็นประโยชน์ต่อส่วนรวมในด้านต่างๆ</li> <li>การได้รับการรับรอง Green System Level 3 เพื่อเป็นการยืนยันในเรื่องของความรับผิดชอบต่อที่มีขององค์กร</li> </ul>



### 3.3 มิติสิ่งแวดล้อม

#### 3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีความตระหนักถึงนโยบายและแนวทางการปฏิบัติการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้บุคลากรภายในองค์กรมีความรู้ความเข้าใจในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด ตั้งแต่ระดับผู้บริหารถึงพนักงานทุกระดับของบริษัท เพื่อลดผลกระทบในเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อมตั้งแต่การจัดซื้อวัตถุดิบ การผลิต การขนส่งสินค้า โดยมีเป้าหมายในการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างชัดเจน และต่อเนื่อง

#### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม



##### 1. การจัดการพลังงาน

บริษัทบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งระบบไฟฟ้าและแสงสว่าง โดยในปี 2564 ได้มีการปรับเปลี่ยนอุปกรณ์ไฟฟ้า (หลอดไฟ LED เพิ่มเติมในพื้นที่การผลิต และสำนักงาน เพื่อลดค่าใช้จ่ายและปรับสภาพแวดล้อมในการทำงานให้กับพนักงาน

(บริษัทมีเป้าหมายในการลดการใช้งานพลังงาน ซึ่งสามารถดูเพิ่มเติมได้ในรายงานความยั่งยืน ปี 2564)



##### 2. การจัดการน้ำ

การรายงานข้อมูลการใช้ nướcสะท้อนให้เห็นถึงประสิทธิภาพการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการผลิต นอกจากนี้ ข้อมูลการใช้น้ำช่วยให้บริษัทสามารถพัฒนาและปรับปรุงการบริหารทรัพยากรน้ำได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อลดต้นทุนในการดำเนินธุรกิจและลดความเสี่ยงในการขาดแคลนทรัพยากรน้ำที่มีคุณภาพ

(บริษัทมีเป้าหมายในการลดการใช้น้ำประปา เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งสามารถดูเพิ่มเติมได้ใน รายงานความยั่งยืน ปี 2564)



##### 3. การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทมีการจัดการขยะและของเสียในกระบวนการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นระบบตามหลักการ 3R (Reduce Reuse Recycle) โดยมีระบบการคัดแยกขยะตามประเภทที่มีประสิทธิภาพ ควบคู่ไปกับการ สร้างจิตสำนึกและการมีส่วนร่วมกับผู้เกี่ยวข้อง เพื่อลดการกำจัดขยะ ในปี 2564 บริษัทมีปริมาณขยะและของเสียรวม 486,857 กิโลกรัม แบ่งออกเป็นของเสียที่ไม่เป็นอันตราย และของเสียที่เป็นอันตราย นอกจากนี้ บริษัทมีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมในสำนักงานและรอบสถานประกอบการอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2564 พบว่าค่ามาตรฐานคุณภาพอากาศ กลิ่น เสียง แสงสว่าง อยู่ในเกณฑ์ปกติตามที่กฎหมายกำหนด และไม่พบกรณีสารเคมีรั่วไหลจากการดำเนินธุรกิจ

(บริษัทมีเป้าหมายในการลดการจัดการขยะ เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งสามารถดูเพิ่มเติมได้ใน รายงานความยั่งยืน ปี 2564)





#### 4. การจัดการก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการวัดรอยเท้าคาร์บอน (Carbon Footprint) ของผลิตภัณฑ์ ตั้งแต่ปี 2562 ได้แก่ผลิตภัณฑ์เบอร์ MSOR16210 เบอร์ CAE72 และเบอร์ CAE3 เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งลดต้นทุนการผลิตจากการพัฒนากระบวนการให้มีประสิทธิภาพ นอกจากนี้มีการลดการใช้พลังงานฟอสซิล เพิ่มการใช้พลังงานหมุนเวียน โครงการโซลาร์เซลล์ขนาด 999.58 กิโลวัตต์พีค โดยในปี 2564 ได้รับการรับรองจาก อบก. โดยมีปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่คาดว่าจะลดได้ 430 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่าต่อปี (tCO<sub>2</sub>eq/year) ระยะเวลาคิดเครดิตของโครงการตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ถึง 31 ธันวาคม 2571 นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก จากปีฐาน 2563 ลงร้อยละ 5 ภายในปี 2567

(บริษัทมีเป้าหมายในการลดก๊าซเรือนกระจก เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งสามารถดูเพิ่มเติมได้ใน รายงานความยั่งยืน ปี 2564)

### 3.4 มิติสังคม

#### 3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมีนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน (ดูรายละเอียดที่เว็บไซต์บริษัท [www.saleecolour.com](http://www.saleecolour.com)) โดยยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (Universal Declaration of Human Rights) และหลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (The United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights: “UNGPs”) โดยให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติด้านแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติ ทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถาบันการศึกษา เชื้อชาติ และศาสนา รวมทั้งสนับสนุนการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส ได้แก่ ผู้พิการ ผู้สูงอายุ ผู้พิการ เพื่อสร้างโอกาสสร้างอาชีพ และรายได้ที่มั่นคง และเป็นส่วนหนึ่งของการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) ของประเทศและโลก

#### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

##### (1) พนักงานและแรงงาน

บริษัทปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนตั้งแต่การจ้างงานจนถึงการดูแลพนักงานและบุคลากร เพื่อให้พนักงานและบุคลากรทุกคนเกิดความรู้สึกผูกพันเป็นครอบครัวเดียวกับองค์กร โดยในปี 2564 บริษัทมีการดำเนินงานด้านพนักงานที่สำคัญ ดังนี้

##### การจ้างงาน

รายละเอียด	จำนวนพนักงาน (คน)	
	ชาย	หญิง
พนักงานประจำ	205	75
พนักงานผู้พิการ	3	0
<b>รวม</b>	<b>208</b>	<b>75</b>



### การฝึกอบรมพนักงาน

ในปี 2564 บริษัทจัดหลักสูตรการอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มทักษะและศักยภาพในการทำงานแก่พนักงานจำนวน 136 หลักสูตร โดยมีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงาน 15.66 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

### ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ในปี 2564 บริษัทพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานหรือลูกจ้างอย่างเหมาะสม โดยมีการดำเนินงานที่สำคัญ ในการจัดการความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เพื่อเป็นเครื่องมือในการพัฒนาวัฒนธรรมความปลอดภัยที่ยั่งยืนทั้งภายในและนอกองค์กร และเป็นการคุ้มครองความปลอดภัยและสุขอนามัยของพนักงาน ผ่านการมีส่วนร่วมของพนักงาน เช่น การแต่งตั้งผู้แทนงานด้านความปลอดภัย การแต่งตั้งตัวแทนลูกจ้างและการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ และพัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ในปี 2564 พบกรณีการบาดเจ็บจากการทำงานจำนวน 6 ครั้ง ทั้งนี้ บริษัทได้มีมาตรการป้องกันอุบัติเหตุดังกล่าว ได้มีการสอบสวนสาเหตุการบาดเจ็บและอุบัติการณ์ บันทึกผล และปรับปรุงแก้ไข รายงานเรื่องดังกล่าวต่อคณะกรรมการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยรับทราบ

### ความผูกพันของพนักงาน

ในปี 2564 บริษัทมีพนักงานลาออกจากการงานโดยสมัครใจ (Turn over rate) ร้อยละ 1.72 มีอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.79 จากปีก่อน

#### (2) ลูกค้า

บริษัทพัฒนาสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม โดยในปี 2564 บริษัทได้รับความพึงพอใจจากลูกค้าในระดับดีมาก คิดเป็นร้อยละ 93.44 และไม่พบข้อร้องเรียนจากลูกค้าในเรื่องสำคัญ

#### (3) ชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชน รอบสถานประกอบการ ในปี 2564 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ บริษัทยังมีส่วนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชน โดยในปี 2564 บริษัทได้มีกิจกรรมร่วมกับชุมชน โดยการปรับปรุงสวนสุขภาพในชุมชน เพื่อสนับสนุนด้านการออกกำลังกาย และความปลอดภัยของสถานที่ นอกจากนี้ บริษัททำโครงการมอบคอมพิวเตอร์ให้แก่โรงเรียนต่างๆ เพื่อสนับสนุนการเรียนออนไลน์จากผลกระทบการแพร่ระบาดของ COVID-19 บริษัทได้มีการสนับสนุนอุปกรณ์ทางการแพทย์โดยบริจาคเงินให้แก่มหาวิทยาลัยในการวิจัยพัฒนาอุปกรณ์ และ บริจาคสิ่งของจำเป็นให้กับชุมชนและโรงพยาบาลในพื้นที่ รวมถึงบริจาคม้าดื่มให้แก่บุคลากรทางการแพทย์





## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

### 4.1 ภาพรวมของผลการดำเนินงานธุรกิจที่ผ่านมาและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

กลุ่มบริษัทได้จำแนกประเภทของธุรกิจจากคุณลักษณะสินค้าที่ผลิต ออกเป็น 5 ประเภท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

#### ประเภทสีจาวและสีดำ

สินค้าที่มีการใช้อย่างแพร่หลาย และสม่ำเสมอในทุกกลุ่มลูกค้าหลากหลายประเภทผลิตภัณฑ์ กลุ่มบริษัทได้ตัดสินใจที่จะเลือกใช้เครื่องจักรที่มีเทคโนโลยีที่ทันสมัยจากยุโรป และมีความเฉพาะในการผลิตโดยมีความสามารถในการผลิตสีขาว 2,000 ตัน และสีดำ 15,000 ตันต่อปี กลุ่มบริษัทมี ยอดในการผลิต และขายสินค้าประเภทนี้สร้างรายได้คิดเป็นร้อยละ 41 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2564 ซึ่งลดลงจากสัดส่วนร้อยละ 48 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2563 ที่ผ่านมา

#### ประเภทฟิลเลอร์

เป็นกลุ่มสินค้าหลักของกลุ่มบริษัทที่ได้รับการยอมรับในมาตรฐานคุณภาพ มีการใช้งานหลักในกลุ่มลูกค้าผู้ผลิตชิ้นงานประเภทพื้นแผ่นกว้างทั้งชนิดบาง และชนิดหนา และกลุ่มลูกค้าผู้ผลิตหีบห่อบรรจุภัณฑ์ชนิดถุงบรรจุหิ้ว ตลอดจนกลุ่มลูกค้าผู้ผลิตงานประเภทรีดเป็นท่อ และ Profile ต่างๆ เพราะนอกจากความเป็นมาตรฐานด้านคุณภาพแล้ว สินค้าประเภทนี้สามารถช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตซึ่งเป็นการลดต้นทุนไปในเวลาเดียวกัน กลุ่มบริษัทได้คัดสรรวัตถุดิบที่มีความเฉพาะและเป็นพิเศษและได้ตัดสินใจเลือกใช้เทคโนโลยีเครื่องจักรขั้นสูงที่ทันสมัยที่สุดจากประเทศอเมริกามีความสามารถในการผลิตฟิลเลอร์ 16,000 ตันต่อปี กลุ่มบริษัทมี ยอดในการผลิต และขายสินค้าประเภทนี้สร้างรายได้คิดเป็นร้อยละ 19 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2564 ซึ่งเท่ากับในปี 2563 ที่ผ่านมา

#### ประเภทสีต่างๆ

เป็นสินค้าที่มีการใช้งานในกลุ่มเฉพาะ มีขั้นตอนในการออกแบบและกระบวนการผลิต การตรวจสอบควบคุมคุณภาพที่ซับซ้อน เป็นปัจจัยที่ส่งผลให้ต้นทุนในการผลิตค่อนข้างสูง เมื่อเปรียบเทียบกับสินค้าประเภทอื่นๆ ลูกค้าหลักจะกระจายตัวอยู่ในกลุ่มผู้ผลิตบรรจุภัณฑ์ต่างๆ ที่ต้องการคุณสมบัติด้านความแตกต่างด้านสี สัน บริษัทมีความสามารถในการผลิตสินค้าประเภทแม่สีต่างๆ 1,200 ตันต่อปี มี ยอดในการผลิตและขายสินค้าประเภทนี้สร้างรายได้คิดเป็นร้อยละ 10 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2564 ซึ่งลดลงเล็กน้อยจากสัดส่วนรายได้ร้อยละ 12 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2563 ที่ผ่านมา



## ประเภทสารเติมแต่ง

เป็นสินค้าที่มีการใช้งานในกลุ่มเฉพาะเช่นกัน แต่มีขั้นตอนในการออกแบบ และกระบวนการผลิต การตรวจสอบควบคุมคุณภาพที่ไม่ซับซ้อนเท่ากับสินค้าประเภทสี ลูกค้านักจะกระจุกตัวอยู่ในกลุ่มผู้ผลิตผลิตภัณฑ์เฉพาะพิเศษที่ต้องการการเสริมคุณสมบัติด้านความแตกต่างในการใช้งาน บริษัทมีความสามารถในการผลิตสินค้าประเภทนี้ 3,000 ตันต่อปี มียอดในการผลิตและขายสินค้าประเภทนี้ สร้างรายได้คิดเป็นร้อยละ 12 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2564 ซึ่งเท่ากับในปี 2563 ที่ผ่านมา

## ประเภทพลังงาน แสงอาทิตย์

เป็นสินค้าที่ผลิตและจำหน่ายทึนลอยน้ำ สำหรับรองรับแผงโซลาร์ ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ รับเหมา ออกแบบ ติดตั้ง และให้คำปรึกษาการวางระบบพลังงานแสงอาทิตย์ทุกระบบ บริษัทสร้างรายได้คิดเป็นร้อยละ 2 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2564 เป็นปีแรก

## ประเภทอื่นๆ รวมทั้ง วัตถุดิบและการบริการ

เป็นประเภทธุรกิจที่พิจารณาและดำเนินการในด้านการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับการทำงานของลูกค้า ด้วยเหตุอันเนื่องมาจากความไม่สมดุลระหว่างกำลังการผลิตและการขาย การขยายกำลังการผลิตของบริษัทนี้ ก่อให้เกิดกำลังการผลิตในส่วนของสายการสนับสนุนการผลิตที่เหลือ (Free Available Capacity) พร้อมให้บริการที่จะเป็นการเพิ่มมูลค่าต่อการทำงานของลูกค้า อาทิ การบด-ย่อยเพื่อลดขนาดวัตถุดิบ และการจำหน่ายวัตถุดิบบางรายการที่เกินกว่าประมาณการการใช้งานในสถานะที่ตลาดมีการเปลี่ยนแปลง เกิดยอดขายสร้างรายได้คิดเป็นร้อยละ 16 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2564 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากสัดส่วนร้อยละ 9 ของรายได้จากการขายและบริการรวมในปี 2563 ที่ผ่านมาโดยหลักๆ มาจากการให้บริการรับจ้างผลิตสินค้าให้กับ บจ. โซลูชั่น ครีเอชั่น





### การเปลี่ยนแปลงต่างๆ ที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 บริษัท มีเหตุการณ์ที่สำคัญต่างๆ ซึ่งได้รายงานต่อสาธารณชนผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วเมื่อคณะกรรมการมีมติอนุมัติในวาระนั้นๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตลอดจนการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทด้วย โดยสรุปได้ดังนี้

**มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2564 ที่เกี่ยวข้องและไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ**

กลุ่มกิจการประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลารายงานปัจจุบันมีดังนี้

ก) การปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

การปรับปรุงการอ้างอิงกรอบแนวคิดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินได้มีการเพิ่มเติมหลักการใหม่และแนวปฏิบัติในเรื่องต่อไปนี้

- การวัดมูลค่า ซึ่งรวมถึงปัจจัยที่ต้องพิจารณาในการเลือกเกณฑ์การวัดมูลค่า
- การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงการจัดประเภทรายการรายได้และค่าใช้จ่ายในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
- เรื่องกิจการที่เสนอรายงานอาจเป็นกิจการเดียวหรือส่วนของกิจการหรือประกอบด้วยกิจการมากกว่า 1 แห่ง ซึ่งไม่จำเป็นต้องเป็นกิจการตามกฎหมาย และ
- การตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สิน

กรอบแนวคิดได้ปรับปรุงคำนิยามของสินทรัพย์และหนี้สิน และเกณฑ์ในการรวมสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน รวมทั้งได้อธิบายให้ชัดเจนขึ้นถึงบทบาทของความสามารถของฝ่ายบริหารในการดูแลรักษาทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจของกิจการ ความระมัดระวัง และความไม่แน่นอนของการวัดมูลค่าในการรายงานทางการเงิน

ข) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ปรับเปลี่ยนข้อกำหนดการบัญชีป้องกันความเสี่ยงโดยเฉพาะ เพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความไม่แน่นอนที่เกิดจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง เช่น อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงที่กำหนดจากธุรกรรมการกู้ยืม (Interbank offer rates - IBORs) นอกจากนี้ การปรับปรุงได้กำหนดให้กิจการให้ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่ได้รับผลกระทบโดยตรงจากความไม่แน่นอนใดๆ นั้น

ค) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน และมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด

ปรับปรุงคำนิยามของ “ความมีสาระสำคัญ” โดยให้เป็นไปในแนวทางเดียวกันกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินและกรอบแนวคิด และอธิบายถึงการนำความมีสาระสำคัญไปประยุกต์ได้ชัดเจนขึ้นในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1



มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 ที่เกี่ยวข้องและไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

กลุ่มกิจการไม่ได้นำมาตราฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงใหม่ดังต่อไปนี้มาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

ก) การปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงระยะที่ 2 (การปรับปรุงระยะที่ 2) มีการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 (TFRS 9) มาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (TFRS 7) มาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 (TFRS 16)

กำหนดมาตรฐานการผ่อนปรนสำหรับรายการที่อาจได้รับผลกระทบจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงรวมถึงผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินสด หรือผลกระทบต่อความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นเมื่อมีการเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง

มาตรการการผ่อนปรนที่สำคัญของการปรับปรุงระยะที่ 2 ได้แก่

- เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการกำหนดกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงิน (รวมถึงหนี้สินตามสัญญาเช่า) ซึ่งเป็นผลโดยตรงจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิงและ เกณฑ์ใหม่ที่ใช้ในการกำหนดกระแสเงินสดตามสัญญาเทียบเท่ากับเกณฑ์เดิมในเชิงเศรษฐกิจกิจการจะไม่ต้องรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนทันที ทั้งนี้กิจการที่เป็นผู้เช่าตาม TFRS 16 ที่มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญาเช่าเนื่องจากการเปลี่ยนเกณฑ์การกำหนดค่าเช่าจ่ายในอนาคตเนื่องจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ก็ให้ถือปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติข้างต้นด้วย
- ผ่อนปรนให้กิจการยังสามารถใช้การบัญชีป้องกันความเสี่ยงสำหรับรายการส่วนใหญ่ต่อไปได้ กรณีที่ความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยงได้รับผลกระทบจากการปฏิบัติอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง ทั้งนี้กิจการยังคงต้องรับรู้ส่วนของความไม่มีประสิทธิผล

TFRS 7 ได้กำหนดให้เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับ

- ลักษณะและระดับของความเสี่ยงต่อกิจการจากการปฏิรูปอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง
- กิจการมีการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างไร
- ความคืบหน้าของแผนในการเปลี่ยนไปใช้อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงอื่น และวิธีการบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวของกิจการในช่วงการเปลี่ยนแปลง



## 4.1.1 ผลการดำเนินงาน

### รายได้

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้รวมเท่ากับ 1,189 ล้านบาท เป็นรายได้จากการขายสินค้าและบริการ 1,180 ล้านบาทและเป็นรายได้อื่น 9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นมูลค่า 194 ล้านบาท จากปี 2563 หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.50 โดยเกิดการเปลี่ยนแปลงทั้งเพิ่มขึ้นและลดลงของรายได้จากการขายสินค้าในแต่ละประเภทสินค้ารายละเอียดเป็นดังนี้

- **ประเภทสีขาวและสีดํา** มีรายได้รวมเป็นมูลค่า 481 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 41 ของรายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2564 ซึ่งเป็นมูลค่าใกล้เคียงกับปี 2563
- **ประเภทฟิลเลอร์** มีรายได้รวมเป็นมูลค่า 221 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19 ของรายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2564 ซึ่งเป็นมูลค่าใกล้เคียงกับปี 2563
- **ประเภทสีต่างๆ** มีรายได้เป็นมูลค่า 121 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10 ของรายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2564 ซึ่งเป็นมูลค่าเพิ่มขึ้นจากปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 4 เป็นผลจากการปรับราคาขายเพื่อให้สอดคล้องกับราคาวัตถุดิบที่มีการปรับตัวสูงขึ้น
- **ประเภทสารเติมแต่ง** มีรายได้เป็นมูลค่า 142 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12 ของรายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2564 ซึ่งเป็นมูลค่าเพิ่มขึ้นจากปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 21 เนื่องจากลูกค้ามีความต้องการเพิ่มขึ้นในส่วนของงานฟิล์ม ที่ใช้ในการเกษตร
- **ประเภทพลังงานแสงอาทิตย์** มีรายได้เป็นมูลค่า 27 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2 ของรายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2564 ในปีแรก
- **ประเภทอื่นๆ รวมทั้งวัตถุดิบและการบริการ** มีรายได้เป็นมูลค่า 188 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 16 ของรายได้จากการขายสินค้าและบริการ ปี 2564 ซึ่งเป็นมูลค่าเพิ่มขึ้นจากปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 108 เป็นผลจากการพัฒนากระบวนการผลิตของการรับจ้างผลิตสินค้า ให้กับ บจ. โซลูชั่น ครีเอชั่น
- **รายได้อื่น** มีรายได้อื่นเป็นมูลค่า 9 ล้านบาท ในปี 2564 ซึ่งเป็นมูลค่าเพิ่มขึ้นจากปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 50 เป็นรายได้จากการขายเศษวัสดุและการให้บริการทดสอบคุณภาพสินค้า

### ค่าใช้จ่าย

ผลการดำเนินงานธุรกิจในปี 2564 ของกลุ่มบริษัท โดยรวมเกิดกำไรขั้นต้นเป็นมูลค่า 244 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 21 จากรายได้จากการขายและบริการ ซึ่งเป็นมูลค่าเพิ่มขึ้น 30 ล้านบาทจากปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 14 ส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมูลค่า 184 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23 ล้านบาท จากปี 2563 หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 14



เมื่อพิจารณาต้นทุนสินค้าที่เกิดจากการขายรวมในปี 2564 มีมูลค่า 937 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 162 ล้านบาท จากเดิม 775 ล้านบาท ในปี 2563 เพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 21 อันเนื่องมาจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น ปริมาณขายและรายได้ที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ สามารถแยกวิเคราะห์ตามรายประเภทสินค้าดังนี้

- **ประเภทสีขาวและสีดำ** ต้นทุนขายเฉลี่ยของสินค้าประเภทนี้ คิดเป็นร้อยละ 76 ของมูลค่าขาย เท่ากับต้นทุนขายเฉลี่ยในปี 2563 ปริมาณขายลดลงร้อยละ 10 เนื่องจากความต้องการสินค้ากลุ่มนี้ลดลงและราคาวัตถุดิบมีการปรับราคาสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- **ประเภทฟิลเลอร์** ต้นทุนขายเฉลี่ยของสินค้าประเภทนี้ คิดเป็นร้อยละ 92 ของมูลค่าขาย สูงขึ้นร้อยละ 12 จากต้นทุนขายเฉลี่ยร้อยละ 82 ในปี 2563 เนื่องจากราคาวัตถุดิบหลักมีการขยับสูงขึ้น และราคาขายสินค้าขยับตามได้ยากจากการแข่งขันของตลาด ส่วนปริมาณขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 11
- **ประเภทสีต่างๆ** ต้นทุนขายเฉลี่ยของสินค้าประเภทนี้ คิดเป็นร้อยละ 81 ของมูลค่าขาย ใกล้เคียงกับต้นทุนขายเฉลี่ยในปี 2563 และมีปริมาณขายใกล้เคียงเช่นกัน
- **ประเภทสารเติมแต่ง** ต้นทุนขายเฉลี่ยของสินค้าประเภทนี้ คิดเป็นร้อยละ 77 ของมูลค่าขาย เพิ่มขึ้นร้อยละ 4 จากต้นทุนขายเฉลี่ยร้อยละ 73 ในปี 2563 ส่วนปริมาณขายเพิ่มขึ้นร้อยละ 27 จากความต้องการสินค้าเพื่อนำไปผลิตฟิล์มเพื่อใช้ในธุรกิจการเกษตรมากขึ้น

## ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ปริมาณเงินกู้ยืมรวมของบริษัทเพิ่มขึ้นจาก 214 ล้านบาทในปี 2563 เป็น 325 ล้านบาท เมื่อสิ้นปี 2564 โดยเพิ่มขึ้น 111 ล้านบาท จากการที่บริษัทได้มีการกู้เงินเพื่อระยะสั้นเพิ่มเสริมสภาพคล่องเนื่องจากมียอดขายเพิ่มและปริมาณการผลิตเพิ่ม พร้อมทั้งมีการลงทุนในเครื่องมือและอุปกรณ์ต่างๆ เพื่อรองรับการผลิตที่เพิ่มมากขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน และเงินกู้ระยะสั้นมีอัตราดอกเบี้ยต่ำกว่าเงินกู้ระยะยาว ซึ่งทำให้บริษัทมีภาระดอกเบี้ยที่จ่ายลดลง เป็น 5.5 ล้านบาท จากเดิม 8.1 ล้านบาท ในปี 2563 คิดเป็นลดลงร้อยละ 32 จากปีที่แล้ว

## กำไรสุทธิ

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจเกิดผลกำไรสุทธิเบ็ดเสร็จเป็นมูลค่า 58 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.8 ของรายได้รวม และกำไรเพิ่มขึ้นจากปี 2563 เป็นมูลค่า 3.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.7 อันเป็นผลจากการพัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งได้พยายามควบคุมค่าใช้จ่ายทั้งในส่วนของค่าใช้จ่ายคงที่ และค่าใช้จ่ายผันแปร ให้มีประสิทธิภาพและทำกำไรก่อนผลประโยชน์ภาษีเงินได้ในปี 2564 มูลค่า 63 ล้านบาท เพิ่มจากปี 2563 เป็นมูลค่า 12 ล้านบาท



## ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้น 208 ล้านบาท จากมูลค่า 1,170 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เป็นมูลค่า 1,378 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นในส่วนของลูกหนี้การค้า สินค้าคงเหลือ ที่ดินอาคารและอุปกรณ์ เพิ่มขึ้นจากการลงทุน

กลุ่มบริษัทมีอัตราหมุนของสินทรัพย์รวมเฉลี่ย (Total assets turnover) ในปี 2564 อยู่ที่ 0.93 เท่า ซึ่งเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับอัตราหมุนของสินทรัพย์รวมเฉลี่ยในปี 2563 ที่ 0.82 เท่า จากการบริหารจัดการ

## ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมียอดลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เป็นมูลค่า 258 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นร้อยละ 19 จากมูลค่า 217 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จากยอดขายที่เพิ่มขึ้น

กลุ่มบริษัทมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยในปี 2564 อยู่ที่ประมาณ 72 วัน ซึ่งลดลงเมื่อเทียบกับปี 2563 ที่อยู่ที่ 81 วัน กลุ่มบริษัทไม่มีหนี้ที่ค้างชำระเกิน 12 เดือนและได้มีการตั้งค่าเผื่อนี้สูญซึ่งนโยบายในการตั้งค่าเผื่อนี้สูญของกลุ่มบริษัทคือจะตั้งเมื่อลูกหนี้ค้างชำระมากกว่า 12 เดือนทั้งจำนวน แต่เนื่องจากว่าลูกค้าบางรายมีแนวโน้มที่ผิดนัดการชำระหนี้ บริษัทจึงได้ทำการตั้งค่าเผื่อนี้สูญจะสูญตามมาตรฐานบัญชี พร้อมทั้งอยู่ระหว่างดำเนินการตามขั้นตอนของกฎหมาย มูลค่า 4.5 ล้านบาท

## สินค้าคงเหลือ

กลุ่มบริษัทมียอดสินค้าคงเหลือที่ไม่รวมวัตถุดิบและสินค้าระหว่างทาง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เท่ากับ 102 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 36 เมื่อเทียบกับยอด 75 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เพิ่มขึ้นจากกลุ่มบริษัทได้มีการเพิ่มกำลังการผลิตในช่วงสิ้นปีเพื่อรองรับคำสั่งซื้อในช่วงต้นปี 2565 พร้อมทั้งราคาวัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิตมีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทมีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยในปี 2564 อยู่ที่ประมาณ 33 วัน ซึ่งลดลงจากระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยในปี 2563 จำนวน 10 วัน เป็นผลจากการพยายามควบคุมสินค้าคงคลังให้พอดีกับการขาย



## ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมี ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน (รวมถึง เงินมัดจำค่าเครื่องจักร) เฉลี่ยเป็นมูลค่า 738 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 41 ล้านบาท จากมูลค่าเฉลี่ย 697 ล้านบาท ในปี 2563 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากการที่บริษัทได้ซื้อเครื่องจักรและ อุปกรณ์เพิ่มขึ้นเพื่อรองรับปริมาณการผลิตที่เพิ่มขึ้น ทำให้กลุ่มบริษัทมีผลตอบแทน จากสินทรัพย์ถาวรในปี 2564 เท่ากับร้อยละ 17 ซึ่งใกล้เคียงกัน เมื่อเทียบกับผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวรในปี 2563

## เจ้าหนี้การค้า

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีเจ้าหนี้การค้าเป็นมูลค่า 158 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 41 ล้านบาทจากมูลค่า 117 ล้านบาท ในปี 2563 เป็นผลจากยอดขายเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับ ช่วงเดียวกันของปีก่อนทำให้ต้องส่งสินค้าเพิ่มขึ้น พร้อมทั้งราคาวัตถุดิบหลักปรับราคาสูงขึ้น

## หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมเท่ากับ 576 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียนมูลค่า 509 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียนมูลค่า 67 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 180 ล้านบาทจากหนี้สินรวม มูลค่า 396 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 เป็นผลจากกลุ่มบริษัทได้ใช้แหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงินที่กลุ่มบริษัท มีวงเงินกู้ยืมระยะสั้น และการซื้อวัตถุดิบเพื่อรองรับคำสั่งซื้อจากลูกค้า เมื่อพิจารณา อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (D/E Ratio) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 พบว่ากลุ่มบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนที่ 0.72 เท่า เพิ่มขึ้นจาก 0.51 เท่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และยังคงอยู่ในเกณฑ์

## ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีส่วนผู้ถือหุ้นจำนวน 802 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 28 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ที่มีส่วนผู้ถือหุ้นจำนวน 774 ล้านบาท โดยเพิ่มมาจากกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จระหว่างปี 57 ล้านบาท และลดลงจากการจ่าย เงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นจำนวน 29 ล้านบาท



## 4.2 สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุนของบริษัท

### แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องสำหรับ สินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนที่อัตรา 1.2 เท่า เท่ากันเมื่อเทียบกับกับอัตราปีก่อน ณ สิ้นปีก่อน

กลุ่มบริษัทมีสภาพคล่องของกระแสเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 12 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 5 ล้านบาท สำหรับเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานอยู่ที่ 21 ล้านบาท เป็นผลจากการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตทำให้ผลการดำเนินงานมีกำไรเพิ่มขึ้นและการพยายามควบคุมสินค้าคงเหลือไม่ให้สูงเกินไป ในขณะที่กลุ่มบริษัทมีการใช้เงินสดสุทธิไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 96 ล้านบาท กับปรับปรุงกำลังการผลิต และกลุ่มบริษัทยังได้ใช้เงินสดสุทธิในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวนประมาณ 71 ล้านบาท จากการชำระหนี้ระยะสั้นตามกำหนดและการจ่ายปันผลและจากการจ่ายดอกเบี้ย

### รายการลงทุน

ในปี 2564 บริษัทได้ลงทุนการปรับปรุงเครื่องจักรใหม่เพิ่มเติม เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตให้เพียงพอกับปริมาณการขายในปัจจุบัน พร้อมทั้งรองรับธุรกิจพลังงานทดแทน

### ความเพียงพอของสภาพคล่อง

ในปี 2564 ที่ผ่านมามีบริษัทได้ลงทุนปรับปรุงเครื่องจักร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตให้ดีขึ้น โดยใช้เงินไปมากกว่าปีก่อน และบริษัทได้ชำระหนี้ระยะสั้นไปตามงวดที่ครบกำหนด พร้อมทั้งใช้ในการจัดหาวัตถุดิบเพื่อรองรับคำสั่งซื้อที่เพิ่มมากขึ้นจากปีก่อน ทำให้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนของกลุ่มบริษัทลดลงมาอยู่ที่ 0.72 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่อยู่ 0.51 เท่า กลุ่มบริษัทยังคงสามารถรักษาโอกาสที่จะใช้ช่องทางการกู้ยืมเงินในการขยายธุรกิจจากวงเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินหลายแห่ง โดยบริษัทมีวงเงินเหลือที่ไม่รวมวงเงิน OD และ LG อยู่อีกจำนวนหนึ่ง

### ความสามารถในการหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม

กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมคงเหลือกับสถาบันการเงินที่ไม่ได้ใช้อีกมากพอ ซึ่งจะสามารถสนับสนุนการขยายธุรกิจและ/หรือการลงทุนเพิ่มเติมของกลุ่มบริษัทได้โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ประเภทของเงินกู้ยืม	ระยะเวลาครบกำหนด	วงเงินกู้ยืมที่ยังไม่ได้ใช้ (ล้านบาท)
P/N (Promissory Note)	ไม่มี	333.5
L/C, T/R (Letter of Credit or Trust Receipt)	ไม่มี	245
OD (Overdraft)	ไม่มี	97.5
LG (Letter of Guarantee)	ไม่มี	6.4
<b>Total</b>		<b>631.1</b>



### ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อ Credit Rating

กลุ่มบริษัทไม่มีการออกตราสารใดๆ ที่ต้องจัดให้มีการทำ Credit Rating

### ความสามารถในการชำระหนี้และการปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืม (Covenant) และภาระผูกพัน

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีเงื่อนไขในการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (D/E Ratio) กับสถาบันการเงินที่กู้ยืมไม่เกิน 2.00 และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio) ไม่ต่ำกว่า 1.1 จากผลการดำเนินงานในปี 2564 กลุ่มบริษัทสามารถชำระหนี้ที่มีเงื่อนไขให้ดำรงอัตราส่วนเหล่านี้หมดแล้ว อย่างไรก็ตามอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (D/E Ratio) และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio) ของบริษัทก็ยังคงอยู่ในเกณฑ์นี้อยู่

### ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการการนอกงบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันด้านหนี้สิน ตามรายละเอียดที่เปิดเผยในงบการเงินประจำปี 2564 ในส่วนของหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 16 เงินกู้ยืม ข้อ 18 สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน และข้อ 27 ภาระผูกพัน

### ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

ปัจจุบันปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในอนาคตโดยตรงอย่างมีนัยสำคัญ ล้วนแล้วแต่เป็นปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนืออำนาจการบริหารควบคุมอันเนื่องมาจากภาวะเศรษฐกิจโลกที่ยังคงชะลอตัวอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งปัจจัยทางด้านโรคระบาดใหม่โควิด-19 ที่ยังคงต่อเนื่องมาจากปีก่อน และยังไม่สามารถควบคุมได้ ซึ่งส่งผลกระทบต่ออัตราการเติบโตของผลผลิตมวลรวม (GDP) ของประเทศทำให้กลุ่มลูกค้าและนักลงทุนที่กำลังพิจารณาการเพิ่มการลงทุน การดำเนินโครงการใหม่ หรือส่วนขยายงานต่างๆ ยังคงดำเนินการได้เพียงบางส่วน และนอกจากปัจจัยด้านเศรษฐกิจนี้แล้ว ปัจจัยทางด้านต้นทุนผันผวนอันเป็นผลจากระดับราคาน้ำมันดิบ และปิโตรเคมีที่ผันผวน ส่งผลให้ระดับอุปสงค์และอุปทาน เกิดความไม่สมดุลกันมากยิ่งขึ้น ส่วนทางด้านปัจจัยภายใน เนื่องด้วยกำลังการผลิตรวมที่เพิ่มขึ้นจากการสร้างโรงงานแห่งใหม่นี้ กลุ่มบริษัทสามารถผลิตสินค้าได้ 45,000 ตันต่อปี ซึ่งจากการคำนวณพบว่า การเพิ่มกำลังการผลิตนี้จะส่งผลให้ค่าโซห่วยและค่าใช้จ่ายในการผลิตสินค้ามีมูลค่าลดลงเฉลี่ย ร้อยละ 10-15 และอาจสูงมากขึ้นถึงร้อยละ 25 ในบางกลุ่มผลิตภัณฑ์ โดยบริษัทจำเป็นต้องวางแผนดำเนินการผลิตให้เต็มตามกำลังการผลิตที่ออกแบบไว้ การลดต้นทุนจะถูกพิจารณาควบคู่ไปพร้อมกับการเพิ่มประสิทธิภาพในทุกๆ กระบวนการทำงานของทั้งองค์กร ในปี 2564 นี้บริษัทใช้กำลังการผลิตไปประมาณร้อยละ 83 ของกำลังการผลิตรวม อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทพยายามลดความเสี่ยงจากปัจจัยดังกล่าว โดยการกระจายตลาด การสรรหาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพิ่มสัดส่วนการส่งออกไปยังตลาดภูมิภาค และตลาดต่างประเทศให้มากยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มศักยภาพในการผลิต ทำให้สามารถเดินเครื่องจักรได้เต็มกำลังการผลิต นับเป็นการลดต้นทุนในการผลิต และเพิ่มอัตราการต่อรองด้านการจัดหาวัตถุดิบที่หลากหลายมากขึ้น เพื่อแสวงโอกาสในการทำกำไรเพิ่มเติม เพื่อพัฒนาเทคโนโลยีในการผลิต และคิดสรรเครื่องจักรเพื่อกำลังการผลิตเพิ่มเติมในอนาคต เป็นการเสริมความสามารถในการแข่งขันได้ทั้งในระยะกลางและระยะยาวอย่างมีประสิทธิภาพ



## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อบริษัท	บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	COLOR
ที่ตั้ง	เลขที่ 858 หมู่ที่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู ตำบลบางปูใหม่ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10280
โทรศัพท์	(02) 323-2601-8
โทรสาร	(02) 323-2227-8
Website	www.saleecolour.com
ประเภทธุรกิจ	เม็ดพลาสติกผสมสีและสารเติมแต่งแบบเข้มข้น หรือเม็ดพลาสติกมาสเตอร์แบทช์ (Masterbatch) เม็ดพลาสติกผสมสีและสารเติมแต่งสำเร็จรูป หรือเม็ดพลาสติกคอมพาวด์ (Compound) และสีผสมพลาสติกแบบชนิดผง (Dry Colorant) จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2551 ทะเบียนเลขที่ บมจ. 0107551000282
ผู้สอบบัญชี	บริษัท ไพร่ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด 179/74 อาคารบางกอกซิตี้ ทาวเวอร์ ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กทม. 10120 นายบุญเรือง เลิศวิเศษวิทย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 6552 หรือ นายสง่า โชคนิตติสวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 11251 หรือ นางสาวรจนาถ ปัญญานานุศาสตร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 8435
ที่ปรึกษากฎหมาย	สำนักกฎหมาย นิติธร 100/20 หมู่ 6 ถนนเทพารักษ์ ตำบลบางเมืองใหม่ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270 นายชาญชัย หอระดาน ใบอนุญาตให้เป็นทนายความเลขที่ 2390/2529

### 5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ในปี 2564 บริษัท ไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบต่อสินทรัพย์หรือการดำเนินธุรกิจของบริษัท





## 2 การกำกับดูแลกิจการ

### 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งมั่นพัฒนาและส่งเสริมให้ บริษัทเป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ มีจริยธรรมทางธุรกิจ สามารถสร้างผลประโยชน์ที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น ตลอดจนสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน และเพื่อส่งเสริมให้นาฬการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี พ.ศ. 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัท ได้ทบทวนนโยบายแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3. เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
  5. ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
  6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
  7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
  8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
- ทั้งนี้ให้มีการสื่อสารเพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายรวมถึงการติดตาม ประเมินผล และทบทวนการปฏิบัติเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ บริษัทได้เผยแพร่นโยบายจริยธรรม ข้อพึงปฏิบัติในการทำงานไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท [www.saleecolour.com](http://www.saleecolour.com) ซึ่งรวบรวมนโยบายแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นหมวดหมู่ให้ง่ายต่อการใช้งานและปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ



## 6.1 ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการรวมถึงจริยธรรมธุรกิจ ข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเกิดความชัดเจนและสามารถนำไปปฏิบัติตามได้เป็นแนวทางเดียวกัน ดังนี้

- นโยบายและแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการผู้บริหาร
  - กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
  - กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
  - กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
  - กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ
  - กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
- นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการจัดการองค์กร
  - นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน
  - นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน
  - นโยบายการเข้าทำรายการเกี่ยวโยง
  - นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - นโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด
  - นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
  - นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
  - นโยบายการบริหารความเสี่ยง
  - นโยบายการเปิดเผยข้อมูล
  - นโยบายการจัดการข้อมูลภายในและการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ
  - นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

### 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

- นโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทและบริษัทย่อย
- นโยบายและแนวปฏิบัติในการจัดหาและคัดเลือกลูกค้า

#### **สรุปประเด็นสำคัญของนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ มีดังนี้**

- นโยบายและแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการผู้บริหาร
  - กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่ตามที่กำหนดในข้อบังคับของบริษัทแล้วให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้



- 1) ดูแลและกำหนดนโยบายที่สำคัญของบริษัท เกี่ยวกับหลักในการดำเนินธุรกิจ การเงิน การระดมทุน การบริหารเงินทุน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- 2) พิจารณาเกี่ยวกับการลงทุน โดยพิจารณาอนุมัติงบประมาณโครงการลงทุนของบริษัท และกำกับดูแลดำเนินโครงการให้เป็นไปตามแผนงานที่วางไว้
- 3) ดูแลนโยบายการดำเนินงานของบริษัทตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามเป้าหมายที่วางไว้ และกำหนดแนวทางแก้ไขกรณีที่มีปัญหาอุปสรรค
- 4) จัดให้มีรายงานข้อมูลทั่วไป และข้อมูลทางการเงินของบริษัท เพื่อรายงานต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้ลงทุนทั่วไป อย่างถูกต้องทันการณ์และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
- 5) รับทราบรายงานการตรวจสอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน่วยงานกำกับและตรวจสอบภายในรวมทั้งผู้ตรวจสอบบัญชี และที่ปรึกษาฝ่ายต่างๆ ของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขกรณีที่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ
- 6) สอบทานความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
- 7) จัดให้มีกระบวนการสร้างผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเพื่อให้มีขึ้นมาทดแทนอย่างต่อเนื่อง (Succession Plan)
- 8) แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับอำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติ รายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 9) ในการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ จะต้องมีการออกเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้กำหนดให้รายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
  - เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมายหรือข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
    - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
    - การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทมหาชนอื่น หรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
    - การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
    - การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
    - การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัทตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
    - การลดทุนจดทะเบียนของบริษัทโดยการลดจำนวนหุ้นหรือลดมูลค่าหุ้น
    - การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
    - เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด



บทบาทอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท คุณสมบัติของกรรมการบริษัท วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท การประชุมคณะกรรมการบริษัท องค์ประชุมอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท และคำตอบแทน โดยสรุปได้ดังนี้

### **ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท**

- 1) รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการในการกำกับ ติดตาม ดูแลการบริหารงานคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการอื่นๆ ให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามแผนงานที่กำหนดไว้
- 2) เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 3) เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 4) ประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูงเฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้จัดการขึ้นไป เพื่อใช้พิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัท

### **องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท**

ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยประธานกรรมการ รองประธานกรรมการและกรรมการอื่น เมื่อรวมแล้วไม่น้อยกว่า 9 คน และมีกรรมการที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องไม่น้อยกว่า 3 คน คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

การแต่งตั้งกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถมีประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้ กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่ทั้งนี้จำนวนบริษัทจดทะเบียนรวมแล้วไม่เกิน 5 บริษัท จดทะเบียน และการเป็นกรรมการบริษัทดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทและต้องเป็นไปตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้

ประธานกรรมการบริหารได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริษัทโดยตำแหน่ง

### **วาระการดำรงตำแหน่ง**

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดหนึ่งในสาม หากกรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัท

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุม



### อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่างๆ ตามที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับ กฎบัตร และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ติดตามการดำเนินงานตามนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจและงบประมาณประจำปีของบริษัท พิจารณออนุมัติรายการระหว่างกันที่สำคัญ การเข้าร่วมกิจการ การแยกกิจการ และการเข้าร่วมทุน

### การประชุมคณะกรรมการบริษัทและองค์ประชุม

กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี กำหนดให้กรรมการแต่ละท่านต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่จัดขึ้นในรอบปี มีการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไปให้กรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาศึกษาล่วงหน้าก่อนเข้าประชุม ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม มีหน้าที่ดูแลจัดสรรเวลาแต่ละวาระให้เพียงพอสำหรับกรรมการบริษัทที่จะอภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นที่สำคัญ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม ในการประชุมกรรมการบริษัท ผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียโดยนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณาต้องออกจากที่ประชุมระหว่างที่มีการพิจารณาในประเด็นที่เกี่ยวข้อง การลงมติให้ใช้เสียงข้างมากและหากมีกรรมการบริษัทคัดค้านมติดังกล่าว ให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม

### การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงกรรมการใหม่ บริษัทได้จัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ เช่น ข้อบังคับบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนรายละเอียดของการดำเนินงานโครงการพัฒนาต่างๆ เป็นต้น ให้กรรมการได้ศึกษาและใช้เป็นคู่มือในการปฏิบัติหน้าที่ มีการสรุปให้กับกรรมการใหม่รับทราบเกี่ยวกับลักษณะธุรกิจของบริษัท ผลประกอบการ แผนการดำเนินงานในอนาคต ประเด็นต่างๆ ที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทจดทะเบียน โดยผู้บริหารที่เกี่ยวข้องและที่ปรึกษากฎหมายเป็นผู้ตอบข้อซักถาม หลังจากนั้นจะมีการเข้าเยี่ยมชมนพื้นที่ในบริษัท เพื่อเป็นประโยชน์ต่อการกำกับดูแลกิจการตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม เพื่อมีผลผูกพันแทนบริษัทได้ คือ นายสุชาติ จิระพรทิพย์ นายรัช ทองวานิช นายพีรพันธุ์ จิระพรทิพย์ นายธนศพล มงคลรัตน์ นายชาญชัย อัสวากาญจน์ และนายราชัน ครอบหา กรรมการสองในหกท่านนี้ลงลายมือชื่อร่วมกัน



### - กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการกำกับดูแล การบริหารงานความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน เช่น สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และเปิดเผยอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารของบริษัท รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงิน ทั้งรายไตรมาสและรายประจำปี สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีโดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ

ถึงความเพียงพอของทรัพยากร และปริมาณงานตรวจสอบของผู้สอบบัญชีนั้น และประสิทธิภาพของบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของบริษัท การเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พิจารณาเปิดเผยข้อมูลของบริษัท ในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น ทบทวนนโยบายการบริหารทางการเงิน และบริหารความเสี่ยง ทบทวนการปฏิบัติตาม จรรยาบรรณทางธุรกิจของผู้บริหาร ทบทวนร่วมกับผู้บริหารของบริษัทในรายงานที่สำคัญๆ ที่ต้องเสนอต่อสาธารณชนตามที่กฎหมายกำหนด คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องจัดให้มีการประเมินผลคณะกรรมการตรวจสอบ ด้วยการทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือวิธีการอื่นที่เหมาะสม เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น





### - กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคัดเลือกจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหาคัดเลือกและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการผู้จัดการ หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ตั้งแต่ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการขึ้นไป และทำหน้าที่กำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นที่ให้แก่เฉพาะตำแหน่ง

กรรมการผู้จัดการขึ้นไป โดยต้องมีหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ รวมถึงดูแลให้กรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูง ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัท โดยอ้างอิงข้อมูลจากการสำรวจค่าจ้างทั่วประเทศ โดยพิจารณาเปรียบเทียบจากธุรกิจประเภทเดียวกัน หรือใกล้เคียงกัน กำหนดแนวทางการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูงเฉพาะตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เพื่อใช้พิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัท โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

### - กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการของบริษัท เป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ โดยคัดเลือกจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการต้องเป็นกรรมการอิสระ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการที่พ้นตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทอีกได้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ ในด้านการกำกับดูแลกิจการ มีหน้าที่ กำหนดแนวทางเสนอแนะ นโยบาย แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจ ตลอดจนนโยบายมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐาน และเป็นแนวทางที่ถูกต้องพิจารณาเสนอข้อพึงปฏิบัติที่ดีด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อย กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ให้คณะทำงานถือปฏิบัติทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี หากมีการปรับปรุงแก้ไขจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบในด้านการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่

เสนอการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงโดยรวมต่อคณะกรรมการบริษัทซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่างๆ ที่สำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านตลาด ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น วางกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยสามารถประเมิน และติดตามความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม และยอมรับได้ รวมถึงควบคุมติดตามประเมินผลการบริหารความเสี่ยง และดูแลให้บริษัทดำเนินการตามนโยบายและแนวทางบริหารความเสี่ยงที่บริษัทกำหนด มอบนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้คณะทำงานถือปฏิบัติ ทบทวนความเพียงพอของนโยบายและระบบบริหารความเสี่ยง โดยรวมถึงความมีประสิทธิภาพของระบบและการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อรับทราบ และ/ หรือพิจารณาอย่างน้อยปีละครั้ง ในการประชุม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยอาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ที่เห็นสมควรมาร่วมประชุมให้เห็นหรือส่งเอกสารข้อมูลตามที่ต้องการว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น การประเมินผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการและ รายงานผลการประเมินประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท





### - กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการบริหารได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งจะประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนหนึ่งและอาจประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท และ/หรือบุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่งก็ได้ เมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่าสามคน กรรมการบริหารจะต้องมีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสม สามารถอุทิศเวลา มีความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร กำหนดนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานงบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัททราบ ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนการดำเนินงาน และงบประมาณประจำปี ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเชื่อมต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง พิจารณานุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินเพื่อการเปิดบัญชี กู้ยืม จำนอง ค้ำประกัน และการอื่นใด รวมถึงการซื้อขาย/จดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้ พิจารณาอำนาจอนุมัติการซื้อขายสินค้าและสินทรัพย์ในวงเงินไม่ที่กำหนดไว้ หากเกินจำนวนที่สามารถอนุมัติได้ ให้นำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมทั้งเรื่องการค้าเลือก การฝึกอบรม การแต่งตั้ง การว่าจ้าง และการเลิกจ้างของพนักงานระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทและอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และ คณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือ แก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้ พิจารณากลับกรองงานทุกประเภทที่เสนอคณะกรรมการชุดย่อยอื่นของบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณากลับกรองเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรงพิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัทฯ การเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ หรือเงินปันผลประจำปีเพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการพิจารณานุมัติ แต่งตั้งหรือว่าจ้างที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับการบริหารงานภายในองค์กรของบริษัท เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือนหรืออย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง หรือตามความเหมาะสม ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ประธานกรรมการบริหาร หรือเลขานุการคณะกรรมการบริหารในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการบริหารไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม

ทั้งนี้ สามารถดูรายละเอียดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มเติมได้ในเว็บไซต์บริษัทที่ [www.saleecolour.com](http://www.saleecolour.com)



## สรุปประเด็นสำคัญของนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการจัดการองค์กร

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการจัดการองค์กรเกี่ยวกับการดำเนินงานขององค์กร เพื่อให้สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการ สรุปได้ดังนี้

### - นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยการคัดเลือกประเด็นสำคัญที่ได้รับความต้องการและความคาดหวังจากกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม รวมถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อนำข้อมูลมาใช้ประกอบกำหนดกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ เพื่อให้ธุรกิจสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืนทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

### - นโยบายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในความถูกต้อง โดยจัดให้มีแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันรวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติรับทราบ และกำหนด “แนวนโยบายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน” และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

### - นโยบายการเข้าทำรายการเกี่ยวโยง

ในการเข้าทำรายการของบริษัทกับบุคคลเกี่ยวโยงกัน เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายโดยเท่าเทียมกัน บริษัทจึงยึดหลักรายการดังนี้

- เป็นรายการที่ผ่านกระบวนการอนุมัติที่โปร่งใสโดยกรรมการและผู้บริหารด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบและซื่อสัตย์สุจริต โดยผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ได้มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
- เป็นรายการที่กระทำโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก
- มีระบบการติดตามและตรวจสอบที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการทำรายการเป็นไปตามขั้นตอนที่ถูกต้อง

### - นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดนโยบายคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท กรณีบุคคลใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในรายการที่พิจารณา บุคคลดังกล่าวจะต้องแจ้งให้หน่วยงานตรวจสอบที่

ดูแลในเรื่องดังกล่าวทราบและไม่ร่วมพิจารณาการทำธุรกรรมดังกล่าว

ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ตรวจสอบกรณีที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยพบว่าไม่มีรายการใดที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และเพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการภายในองค์กร ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ทบทวนจริยธรรมธุรกิจในส่วนของความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยได้เพิ่มเติม เพื่อให้ครอบคลุม ป้องกัน และลดความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการได้พิจารณาอนุมัติแล้วเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2564

ในการทบทวนและปรับปรุงการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งในผลประโยชน์นั้น คณะกรรมการของบริษัทจะกำหนดให้กรรมการหรือฝ่ายจัดการที่เป็นผู้ถือหุ้น ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อความเป็นอิสระในการตัดสินใจ และจะเปิดเผยข้อมูลให้สาธารณชนรับทราบโดยทันทีเพื่อความโปร่งใสในการทำงาน นโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด

### - นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมุ่งมั่นพัฒนาและส่งเสริมให้บริษัทเป็นองค์กรที่มีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ มีจริยธรรมทางธุรกิจ สามารถสร้างผลประโยชน์ที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นตลอดจนสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน และส่งเสริมให้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้นำไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทการดำเนินธุรกิจของบริษัท ได้ทบทวนนโยบายแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

### - นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่จะช่วยส่งเสริมให้การดำเนินงานสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย นำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับองค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ และบริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน มีกรอบการดำเนินงานบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถตอบสนองสภาพแวดล้อมในการดำเนินธุรกิจที่มีความเปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว และการแก้ไขสถานการณ์ต่างๆ อย่างทัน่วงที่รวมถึงการแสวงหาโอกาสในการดำเนินธุรกิจใหม่ๆ



### - นโยบายการจัดการข้อมูลภายในและการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหาร มีหน้ารายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่ง พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และแจ้งข้อมูลผ่านระบบออนไลน์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล

บริษัทมีข้อกำหนดห้ามนำข้อมูลงบการเงิน หรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ทราบเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยเลขานุการ บริษัทจะมีการแจ้งเตือนผ่านระบบโทรศัพท์มือถือให้แก่ กรรมการ และผู้บริหารห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมงนับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว

บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในบริษัทไปใช้หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นตลับหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออกหรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวได้ผ่านการให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

### - นโยบายการเปิดเผยข้อมูล

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส คณะกรรมการของ บริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับ บริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสามารถเข้าถึงได้ง่าย โดย นอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ผ่านช่องทางที่กำหนดแล้ว บริษัทยังมีนโยบายในการเผยแพร่ข้อมูล ต่างๆ ที่สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการตัดสินใจใช้สิทธิออก เสียงของผู้ถือหุ้น หรือข้อมูลซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อราคาหลัก ทรัพย์ของบริษัท โดยผ่านช่องทางทางการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของ ตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงสื่อสาธารณะชน ต่างๆ ซึ่งผู้ถือหุ้นและสาธารณชนสามารถเข้าถึงได้โดยง่ายอีก ด้วย

### - นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทได้มีการปฏิบัติตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนโดย ยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษย ชน (Universal Declaration of Human Rights) และหลักการ ชี้นะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (The United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights: “UNGPs”) โดยให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติ ด้านแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเป็นธรรม เท่า เทียม และไม่เลือกปฏิบัติ ทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่า ตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถาบันการศึกษา เชื้อชาติ และศาสนา รวมทั้งสนับสนุนการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ ด้อยโอกาส ได้แก่ ผู้พิการ ผู้สูงอายุ ผู้พ้นโทษ เพื่อสร้างโอกาส สร้างอาชีพ และรายได้ที่มั่นคง

### - นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ

บริษัทยึดมั่นในการปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดีของสังคม โดยเฉพาะในชุมชนที่เป็นพื้นที่ตั้งของบริษัท ดำเนินธุรกิจด้วย ความเคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม รับฟังความคิดเห็นหรือความกังวล รวมทั้งสร้างความเข้าใจกับ ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ส่งเสริมความร่วมมืออย่าง สร้างสรรค์ในเรื่องที่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียให้ความสนใจ





บริษัทให้ความสำคัญต่อการติดต่อสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเพื่อการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างกัน ตลอดจนรับฟังความคิดเห็น และคำแนะนำของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเพื่อผลประโยชน์ร่วมกัน ในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการปฏิบัติของบริษัท สามารถร้องเรียนหรือแนะนำติชมต่อบริษัทได้โดย บริษัทได้จัดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อผ่านเว็บไซต์ [www.saleecolour.com](http://www.saleecolour.com) ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสได้หลายด้าน รวมทั้งด้านธรรมาภิบาล และพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กรทั้งจากพนักงานเอง และผู้มีส่วนได้เสียอื่นด้วย บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการเก็บข้อมูลร้องเรียนเป็นความลับซึ่งเรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะรับรู้เพียงเฉพาะในกลุ่มบุคคลที่ได้รับมอบหมายและเกี่ยวข้องด้วยเท่านั้นเพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียนและได้กำหนดขั้นตอนการรับเรื่อง และการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีช่องทางการติดต่อขอร้องเรียน หรือการแจ้งเบาะแส ดังนี้



ทาง E-mail : [www.saleecolour.com](http://www.saleecolour.com)



จดหมายถึงคณะกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ / คณะกรรมการตรวจสอบ  
บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) 858 หมู่ 2 ซอย 1C/1 นิคมอุตสาหกรรม  
บางปู ต.บางปูใหม่ อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ 10280



ฝ่ายเลขานุการบริษัท 02-323-2601 ต่อ 2005

ทั้งนี้ ในการรับข้อเสนอแนะและเรื่องร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสียนั้น จะถูกส่งต่อไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการ เพื่อให้มีการชี้แจง แก้ไข ปรับปรุง และสรุปผลเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการ และเพื่อให้การดำเนินการติดตามเรื่องราวร้องทุกข์การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อยรวดเร็ว และมีประสิทธิภาพ บริษัทได้แต่งตั้ง “คณะทำงานติดตามเรื่องราวร้องทุกข์ และรายงานความคืบหน้าให้คณะกรรมการแก้ไขปัญหาเรื่องราวร้องทุกข์รับทราบจะเป็นการสร้างเชื่อมั่นในการแก้ไขปัญหาจากการดำเนินงานของบริษัทให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอีกทางหนึ่งด้วย

สำหรับการร้องเรียนการแจ้งเบาะแส บริษัทได้กำหนดไว้ในขั้นตอนการปฏิบัติการรับเรื่องร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสของบริษัทโดยจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส กระบวนการสอบสวนและการลงโทษ ซึ่งเป็นไปตามระเบียบ ข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ยังสร้างความมั่นใจให้กับพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ โดยบริษัทจะให้ความคุ้มครองและจะไม่ยินยอมให้มีการข่มขู่ คุกคาม กับพนักงานหรือบุคคลอื่นใดที่แจ้งเบาะแส และผู้ที่ให้ความร่วมมือหรือช่วยเหลือในการสอบสวนด้วยเจตนาสุจริต รวมบริษัทจะไม่เลิกจ้าง พักงาน ลงโทษทางวินัย หรือชู้ว่า จะดำเนินการใดๆ จากการที่พนักงานของบริษัท หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส



## 6.2 จริยธรรมธุรกิจ

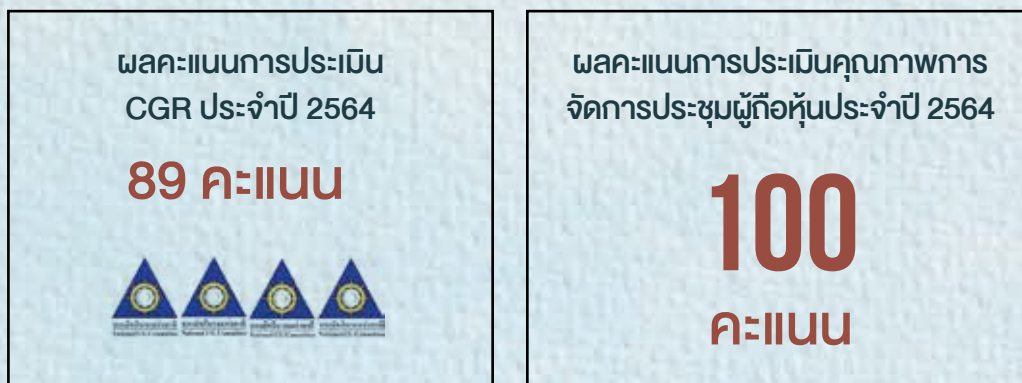
จริยธรรมธุรกิจของบริษัทจัดทำขึ้นครั้งแรกเมื่อปี 2551 และได้ปรับปรุงครั้งที่ 1 ในปี 2563 เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องโปร่งใสยุติธรรมและสามารถตรวจสอบได้รวมถึงการปฏิบัติตามต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมหน่วยงานตรวจสอบภายในดำเนินการตรวจสอบในความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานโดยดำเนินงานอยู่ในระเบียบข้อบังคับที่ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนและผลการตรวจสอบจะถูกรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในทุกไตรมาส นอกจากนี้ เพื่อให้เป็นแนวปฏิบัติและการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทได้กำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับหลักการประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรมไว้ในคู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท สามารถดูรายละเอียดของจรรยาบรรณทางธุรกิจเพิ่มเติมได้ในเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.saleecolour.com](http://www.saleecolour.com)

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

### การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัท ได้มีการทบทวนนโยบาย กฎบัตรคณะกรรมการทั้ง 3 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ เพื่อเป็นการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการและแนวทางในการปฏิบัติของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพการกำกับดูแลกิจการของบริษัท และเป็นการยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่มีความสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี CG Code

จากการปฏิบัติ และพัฒนากระบวนการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในปี 2564 บริษัทได้มีการเข้ารับการประเมิน Corporate Governance Report (CGR) และโครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2564 ผลการประเมินที่ได้



### การจัดทำรายงานความยั่งยืนประจำปี 2564

บริษัทได้จัดทำรายงานการพัฒนาเพื่อความยั่งยืน (Sustainability report) ประจำปี 2564 เพื่อเผยแพร่และรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึง 31 ธันวาคม 2564 มุ่งเน้นในด้านการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ การจัดการความยั่งยืนในด้านของสิ่งแวดล้อม การมีส่วนร่วมกับชุมชนและสังคม



### 6.3.1 การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัท ได้มีการพัฒนาและปรับปรุงแล้ว ดังนี้

- มีการเปิดเผยกระบวนการและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลคณะกรรมการทั้งคณะ รายบุคคล และผู้บริหารระดับสูงสุด
- มีการเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง แสดงจำนวนเคลื่อนไหวยระหว่างปี
- มีการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี

ตลอดปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ยกเว้นเรื่องต่อไปนี้

- การกำหนดการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี
- จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง
- การเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนของ CEO ทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงาน

## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ประกอบด้วยคณะกรรมการ 5 ชุด ได้แก่

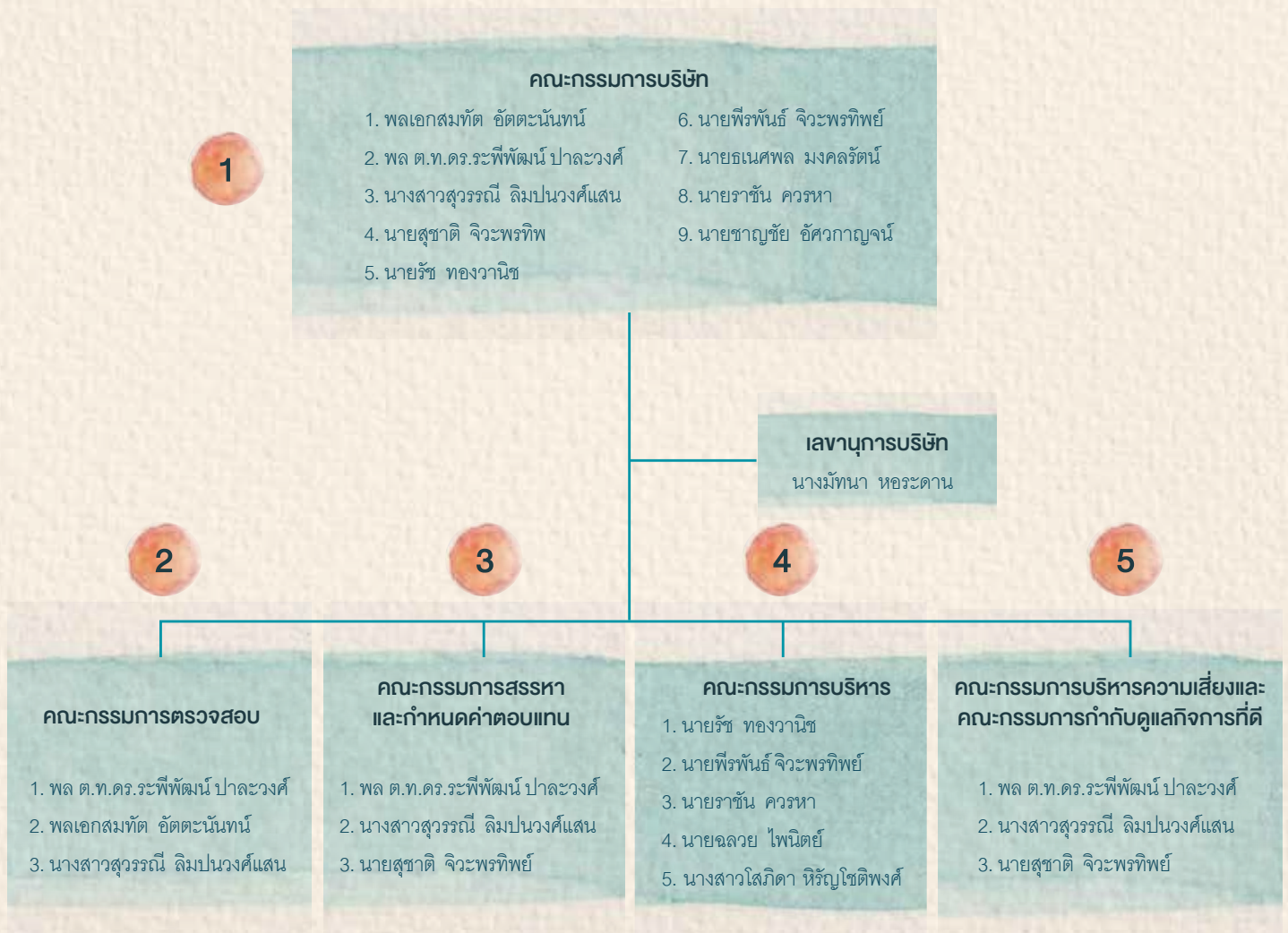
1. คณะกรรมการบริษัท
  2. คณะกรรมการตรวจสอบ
  3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
  4. คณะกรรมการบริหาร
  5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการที่ดี
- คณะกรรมการ ทั้ง 5 คณะ คือ หมายเลข 1-5 ดังแผนภาพด้านล่าง







## โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)





## 7.2 คณะกรรมการ

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีคณะกรรมการบริษัท จำนวนทั้งสิ้น 9 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระที่เป็นกรรมการตรวจสอบทั้งหมด 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 33.33 ของกรรมการทั้งหมด มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 6 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 66.67 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด มีกรรมการที่เป็นผู้หญิงจำนวน 1 ท่าน ประธานกรรมการบริษัทเป็นกรรมการอิสระและไม่ได้ดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

### 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและตำแหน่งของกรรมการ

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พลเอกสมศักดิ์ อัดตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ/กรรมการอิสระ
3. นางสาวสุวรรณี ลิ้มปนวงศ์แสน	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ/กรรมการอิสระ
4. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/กรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ
5. นายรัช ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการ
6. นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	กรรมการผู้จัดการ/กรรมการ
7. นายราชัน ควหา	รองกรรมการผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงิน/กรรมการ
8. นายธนศพล มงคลรัตน์	กรรมการ
9. นายชาญชัย อิศวกาญจน์	กรรมการ

### 7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทได้กำหนดองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการ โดยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่แนะนำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาปรับใช้ในการกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ และคณะกรรมการบริหาร ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท ([www.saleecolour.com](http://www.saleecolour.com)) และสรุปไว้ในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ



## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อย โครงสร้างกรรมการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ คณะกรรมการบริหาร

### 7.3.2 คณะกรรมการชุดย่อย

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท.ดร. ระพีพัฒน์ ปาลวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ/กรรมการอิสระ
2. พลเอกสมศักดิ์ อุตตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
3. นางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน*	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ

\* นางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทาน ความน่าเชื่อถือของงบการเงิน เนื่องจากจบการศึกษาด้านการบัญชี จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และมีประสบการณ์ทำงานด้านการบัญชีโดยตรง



## (2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท.ดร. ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ
2. นางสาวสุวรรณี ลิ้มปนวงศ์แสน	กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ/กรรมการอิสระ
3. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ

## (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ จำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. พล.ต.ท.ดร. ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ
2. นางสาวสุวรรณี ลิ้มปนวงศ์แสน	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ/กรรมการอิสระ
3. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ /



#### (4) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีคณะกรรมการบริหาร จำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นายรัช ทอวานิช	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายพีรพันธุ์ จิระพรทิพย์	กรรมการผู้จัดการ
3. นายราชัน ควหา	รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน
4. นายฉลวย ไพนิตย์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานปฏิบัติการ
5. นางสาวโสภิดา หิรัญโชติพงศ์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานสนับสนุนการขายและการตลาด

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการนั้น การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าว หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” หมายความว่ามีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศ ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าว จะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณา และอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

### การกำหนดอำนาจอนุมัติวงเงิน

คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจอนุมัติวงเงินตามขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ดังนี้

1) คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจอนุมัติการซื้อขายสินค้าและสินทรัพย์ในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท หากเกินจำนวนที่สามารถอนุมัติได้ให้นำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

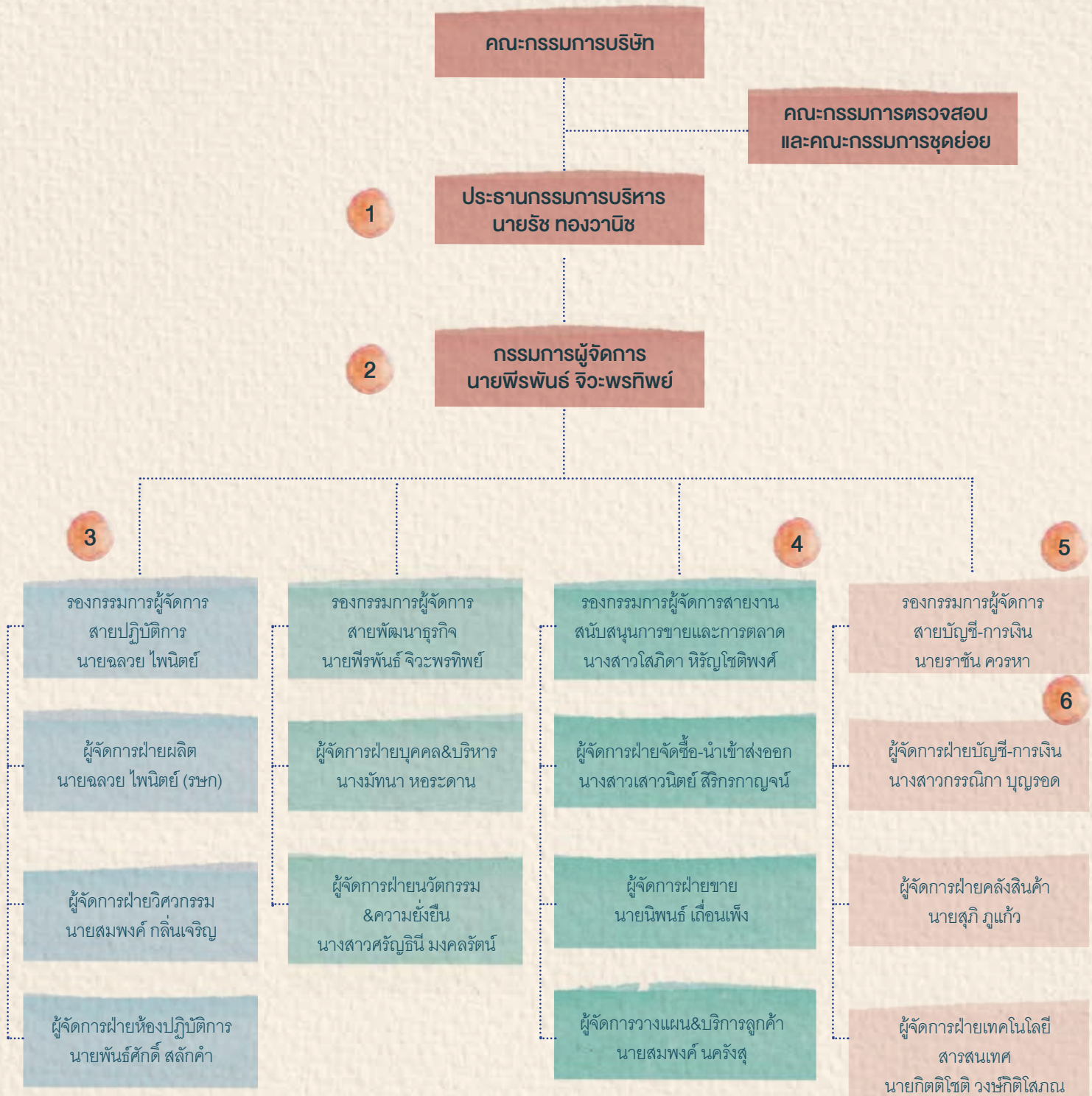
2) กรรมการผู้จัดการขึ้นไป มีอำนาจอนุมัติการซื้อขายสินค้าและสินทรัพย์ในวงเงินไม่เกิน 10 ล้านบาท หากเกินจำนวนที่สามารถอนุมัติได้ให้นำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท





## แผนผังโครงสร้างการบริหาร

1 – 6 คือผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.





## 7.4 คณะผู้บริหาร

### 7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีคณะผู้บริหาร จำนวนทั้งสิ้น 10 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1. นางสาวเสาวนิตย์ สิริกรกาญจน์	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ-นำเข้าส่งออก
2. นางมัทนา หอระดาน	ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและบริหาร
3. นายสมพงศ์ นครังสุ	ผู้จัดการฝ่ายวางแผนและบริการลูกค้า
4. นางสาวกรรณิกา บุญรอด	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
5. นางสาวศรัญญินี มงคลรัตน์	ผู้จัดการฝ่ายนวัตกรรมและความยั่งยืน
6. นายกิตติโชติ วงษ์กิติโสภณ	ผู้จัดการฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ
7. นายนิพนธ์ เกื้อนเพ็ง	ผู้จัดการฝ่ายขาย
8. นายสมพงศ์ กลิ่นเจริญ	ผู้จัดการฝ่ายวิศวกรรม
9. นายพันธ์ศักดิ์ สลักคำ	ผู้จัดการฝ่ายห้องปฏิบัติการ
10. นายสุภา ภูแก้ว	ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้า

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บริหาร

- 1) ควบคุมดูแลการดำเนินกิจการและ/หรือบริหารงานทั่วไปของบริษัท
- 2) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้อนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารของบริษัท
- 3) มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บัญชี เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย และผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร
- 4) มีอำนาจกระทำการและแสดงตนเป็นตัวแทนของบริษัท ต่อบุคคลภายนอกในกิจการที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
- 5) เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นตามวัตถุประสงค์ข้อบังคับ นโยบายระเบียบข้อกำหนด คำสั่งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ คณะกรรมการบริหารทุกประการ





## คณะกรรมการบริษัท





## พลเอกสมศักดิ์ อิตตะนันท์

ตำแหน่ง  
ประธานกรรมการบริษัท  
กรรมการตรวจสอบ  
กรรมการอิสระ

### ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัน/เดือน/ปีเกิด	5 พฤษภาคม พ.ศ.2487
อายุ	77 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	99/9 ถ.สุขุมวิท แขวงดุสิต กรุงเทพฯ
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	13 ปี

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2564

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ

**4/4** ครั้ง

**4/4** ครั้ง

#### สัดส่วนการถือหุ้น

ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

- ไม่มี

เปลี่ยนแปลงระหว่างปี

- ไม่มี

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564

- ไม่มี

#### สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส /

บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

- ไม่มี

เปลี่ยนแปลงระหว่างปี

- ไม่มี

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564

- ไม่มี

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้ง

ทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต (วทบ.)

โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า

- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร พ.ศ.2540

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ประจำปี 2550

ประสบการณ์ทำงาน

- กรรมการ บริษัท นวนคร จำกัด (มหาชน)

- ข้าราชการบำนาญ กระทรวงกลาโหม

ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- กรรมการ บริษัท นวนคร จำกัด (มหาชน)

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง





## นายสุชาติ จิ๋ววงศ์พิทย

### ตำแหน่ง

รองประธานกรรมการบริษัท  
กรรมการสรรหา และกำหนด  
ค่าตอบแทน  
กรรมการบริหารความเสี่ยง  
และกำกับดูแลกิจการ

### ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัน/เดือน/ปีเกิด	6 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2494
อายุ	70 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	บจก.วีไอวี อินเตอร์คอม เลขที่ 22 อาคารวีไอวี ชั้น 7 ซอยสุขุมวิท 42 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขต คลองเตย กทม.
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	13 ปี

### การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2564

คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ
------------------	-----------------------------------	--

**4/4** ครั้ง

**1/1** ครั้ง

**1/1** ครั้ง

### สัดส่วนการถือหุ้น

ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

ร้อยละ 0.18 (1,072,657 หุ้น)

เปลี่ยนแปลงระหว่างปี

- ไม่มี

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564

ร้อยละ 0.18 (1,072,657 หุ้น)

สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่  
บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

- ไม่มี

เปลี่ยนแปลงระหว่างปี

- ไม่มี

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564

- ไม่มี

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ใน  
กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ประกาศนียบัตรมัธยมศึกษา

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 26 ประจำปี 2547

ประสบการณ์การทำงาน

- ประธานกรรมการบริษัท บริษัท สาลี อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)  
บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด  
บริษัท ไวต้า จำกัด  
บริษัท สาลี ฟรันที้ด จำกัด (มหาชน)  
บริษัท สาลี เอ็นจิเนียริง จำกัด



ประสบการณ์ทำงาน	- กรรมการ	บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด บริษัท เฟเวอร์เทรด จำกัด บริษัท ชันโย กาเซ (ไทยแลนด์) จำกัด บริษัท ฟรุทากะ-วีไอวี (ประเทศไทย) จำกัด
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ประธานกรรมการบริหาร - กรรมการ	บริษัท สาลี ฟรันที้ด จำกัด (มหาชน) บริษัท สาลี อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- ประธานกรรมการ  - กรรมการ	บริษัท วีไอวี อินเทอร์เน็ต จำกัด บริษัท ไวต้า จำกัด บริษัท สาลี เอ็นจิเนียริง จำกัด บริษัท สาลี ซีเอฟที (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด บริษัท เฟเวอร์เทรด จำกัด บริษัท ชันโย กาเซ (ไทยแลนด์) จำกัด บริษัท ฟรุทากะ-วีไอวี (ประเทศไทย) จำกัด





## นายรัช ทองวานิช

ตำแหน่ง  
ประธานกรรมการบริหาร  
กรรมการ

### ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัน/เดือน/ปีเกิด	4 พฤษภาคม พ.ศ. 2496
อายุ	68 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	6 ซ.กรุงเทพกรีฑา 8 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	13 ปี
การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2564	
คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการบริหาร
<b>4/4</b> ครั้ง	<b>4/4</b> ครั้ง

สัดส่วนการถือหุ้น	
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.21 (1,273,857 หุ้น)
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	ร้อยละ 0.19 (1,096,700 หุ้น)
ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564	ร้อยละ 0.40 (2,370,557 หุ้น)
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.43 (2,510,600 หุ้น)
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	ร้อยละ 0.67 (3,988,400 หุ้น)
ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564	ร้อยละ 1.10 (6,499,000 หุ้น)
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)	- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 69 ประจำปี 2551
ประสบการณ์ทำงาน	- กรรมการผู้จัดการ บริษัท สตาร์ คัลเลอร์ จำกัด - กรรมการผู้จัดการ บริษัท โพลีเมอริท เอเซีย จำกัด - กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไดเวอร์ส เคมีคอลส์ จำกัด
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- กรรมการผู้จัดการ บริษัท โพลีเมอริท เอเซีย จำกัด - กรรมการ บริษัท ไดเวอร์ส เคมีคอลส์ จำกัด - กรรมการ บริษัท คอมโพสิท เอเซีย จำกัด





## นายพิรพันธ์ จิระพรทิพย์

ตำแหน่ง  
กรรมการผู้จัดการ  
กรรมการ

### ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัน/เดือน/ปีเกิด	2 มกราคม พ.ศ. 2524
อายุ	40 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	3 ซ.พัฒนาการ 65 แขวง 2-1-2 แขวง ประเทศ เขตประเวศ กทม.
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	14 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	3 ปี

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2564

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหาร

**4/4** ครั้ง

**4/4** ครั้ง

#### สัดส่วนการถือหุ้น

ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

ร้อยละ 0.08 (445,257 หุ้น)

เปลี่ยนแปลงระหว่างปี

- ไม่มี

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564

ร้อยละ 0.08 (445,257 หุ้น)

#### สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส /

บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

- ไม่มี

เปลี่ยนแปลงระหว่างปี

- ไม่มี

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564

- ไม่มี

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้ง

ทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

#### คุณวุฒิทางการศึกษา

- บริญญาโท University of Technology Sydney

- บริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)

- หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 26 ประจำปี 2551

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126  
ประจำปี 2559

ประสบการณ์ทำงาน

- กรรมการบริหารฝ่ายพัฒนาและสนับสนุนธุรกิจ

- รองกรรมการผู้จัดการ

ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)

- กรรมการ บริษัท โพลีเมอร์วิท เอเชีย จำกัด

- กรรมการ บริษัท คอมโพลีท เอเชีย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- หลักสูตรจิตวิทยาความมั่นคง สถาบันจิตวิทยาความมั่นคง, สถาบัน  
ป้องกันราชอาณาจักรไทย ปี 2559

- Advance retail management ,2019





## นายราชน คอระหา

ตำแหน่ง  
ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสาย  
งานบัญชีและการเงิน  
(CFO)  
กรรมการ

### ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัน/เดือน/ปีเกิด	20 มีนาคม พ.ศ. 2505
อายุ	59 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	99/119 มบ. ดิเอ็กซ์คูซีฟ ฑ. อ่อนนุช 74/3-1 แขวงประเวศ เขตประเวศ กทม.
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	22 เมษายน พ.ศ. 2554
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	9 ปี

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2564

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหาร

**4/4** ครั้ง

**4/4** ครั้ง

สัดส่วนการถือหุ้น	
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.01 (38,679 หุ้น)
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	- ไม่มี
ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564	ร้อยละ 0.01 (38,679 หุ้น)
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	- ไม่มี
ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564	- ไม่มี
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาตรี สาขาบริหาร (การบัญชี) มหาวิทยาลัย รามคำแหง
การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 89 ประจำปี 2554
ประสบการณ์ทำงาน	- สมุห์บัญชี บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหารสัตว์ จำกัด (มหาชน) - ผู้จัดการฝ่ายบัญชี บริษัท ชินวัตรเพจจิ่ง จำกัด - ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน บริษัท ทีโอเอ เคมีคอล อินดัสตรี จำกัด
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- กรรมการ บริษัท โพลีเมอริท เอเซีย จำกัด - กรรมการ บริษัท คอมโพสิท เอเซีย จำกัด
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- หลักสูตร Transfer Pricing ปี 2562





## นายรณศพล มงคลรัตน์

ตำแหน่ง  
กรรมการ

### ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัน/เดือน/ปีเกิด	23 กรกฎาคม พ.ศ. 2492
อายุ	72 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	8/215 ม.เศรษฐสิริ ซ.กรุงเทพกรีฑา 7 แขวง 4 ห้วมบก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	13 ปี

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2564

คณะกรรมการบริษัท

**4/4** ครั้ง

สัดส่วนการถือหุ้น	
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.61 (3,613,257 หุ้น)
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	ร้อยละ 0.02 ( 100,000 หุ้น)
ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564	ร้อยละ 0.61 (3,713,257 หุ้น)
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.29 (1,700,000 หุ้น)
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	ร้อยละ 0.05 ( 300,000 หุ้น)
ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564	ร้อยละ 0.34 (2,000,000 หุ้น)
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ประกาศนียบัตร วิทยาลัยกิตติพาณิชย
การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 69 ประจำปี 2551
ประสบการณ์ทำงาน	- กรรมการผู้จัดการ บริษัท เมียนมาร์ เคมิคอล (ประเทศพม่า) จำกัด บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) - กรรมการ บริษัท โพลีเมอร์วิท เอเชีย จำกัด
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- หลักสูตร MINI MBA สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA) - หลักสูตร SEP (The Senior Executive Program) รุ่นที่ 8 สถาบัน ศสินทร์





## นายชาญชัย อัสวกาญจน์

ตำแหน่ง  
กรรมการ

### ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัน/เดือน/ปีเกิด	1 ตุลาคม พ.ศ. 2510
อายุ	54 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	บจก.วีไอวี อินเตอร์คอม เลขที่ 22 อาคารวีไอวี ชั้น 5 ซอยสุขุมวิท 42 ถนนสุขุมวิท แขวงพระโขนง เขต คลองเตย กทม.
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	13 ปี

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2564

คณะกรรมการบริษัท

**4/4** ครั้ง

#### สัดส่วนการถือหุ้น

ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

ร้อยละ 0.05 (311,679 หุ้น)

เปลี่ยนแปลงระหว่างปี

- ไม่มี

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564

ร้อยละ 0.05 (311,679 หุ้น)

#### สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่

บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

- ไม่มี

เปลี่ยนแปลงระหว่างปี

- ไม่มี

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564

- ไม่มี

#### การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ใน

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

#### คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต Indiana University of Pennsylvania, USA

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

#### การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 69 ประจำปี 2551

#### ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไวต้า จำกัด

บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด

บริษัท ไวต้า นิวทรีชั่น จำกัด



ประสบการณ์ทำงาน	- กรรมการ บริษัท ทรีบอนด์ วีไอวี เซลส์ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด บริษัท สาลี เอ็นจิเนียริง จำกัด บริษัท ฟรุทากะ-วีไอวี (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท อนุรักษ์แลนด์ จำกัด บริษัท ไวด้า บาเรนซ์ จำกัด
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไวด้า จำกัด บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด บริษัท ไวด้า นิวทรีชั่น จำกัด - กรรมการ บริษัท ทรีบอนด์ วีไอวี เซลส์ (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท วีไอวี โฮลดิ้ง จำกัด บริษัท สาลี เอ็นจิเนียริง จำกัด บริษัท ฟรุทากะ-วีไอวี (ประเทศไทย) จำกัด บริษัท อนุรักษ์แลนด์ จำกัด
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- หลักสูตร วปอ. รุ่นที่ 61 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร





## พลตำรวจโท ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์

### ตำแหน่ง

ประธานกรรมการตรวจสอบ  
ประธานกรรมการสรรหาและ  
กำหนดค่าตอบแทน  
ประธานกรรมการบริหารความ  
เสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ  
กรรมการอิสระ

### ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัน/เดือน/ปีเกิด	19 สิงหาคม พ.ศ. 2494
อายุ	70 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	13 ซอย 53 ถ.พระราม 3 แขวงบางโพงพาง เขต ยานนาวา กรุงเทพฯ
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	13 ปี

### การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2564

คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความ เสี่ยงและดูแลกำกับกิจการ
<b>4/4</b> ครั้ง	<b>4/4</b> ครั้ง	<b>1/1</b> ครั้ง	<b>1/1</b> ครั้ง

### สัดส่วนการถือหุ้น

ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

ร้อยละ 0.03 (200,366 หุ้น)

### เปลี่ยนแปลงระหว่างปี

ไม่มี

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564

ร้อยละ 0.03 (200,366 หุ้น)

### สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่

### บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

- ไม่มี

### เปลี่ยนแปลงระหว่างปี

- ไม่มี

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564

- ไม่มี

### การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ใน

### กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผล

### ประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

### คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาเอกุษฎีบัณฑิต (การตลาด) มหาวิทยาลัยสยาม
- ปริญญาโท ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี รัฐศาสตรบัณฑิต โรงเรียนนายร้อยตำรวจ
- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร พ.ศ.2547

### การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)

- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 104 ประจำปี 2551

### ประสบการณ์การทำงาน

- ผู้ช่วยผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ/สำนักงานตำรวจแห่งชาติ
- อนุกรรมการ.ตร.เกี่ยวกับการส่งเสริมจริยธรรมและพัฒนาคุณธรรม
- ที่ปรึกษารัฐมนตรีช่วยว่าการเกษตรและสหกรณ์/กระทรวงเกษตรและสหกรณ์



ประสบการณ์ทำงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประธานอนุกรรมการติดตามการทำประโยชน์ที่ดิน ส.ป.ก.</li> <li>- ที่ปรึกษาคณะกรรมการเลือกตั้ง ปี 2557- 2561</li> </ul>
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง</li> </ul>
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ประธานมูลนิธิ/มูลนิธิเพื่อพัฒนา</li> <li>- ประธานคณะกรรมการแก้ไขปัญหาจราจรนิคมอุตสาหกรรม AMATA</li> <li>- ที่ปรึกษา/โครงการ MRT Blue Line Extension Project</li> </ul>



## ประวัติ และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



## นางสาว สุวรรณี ลิ้มปนวงศ์แสน

ตำแหน่ง  
กรรมการตรวจสอบ  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่า  
ตอบแทน  
กรรมการบริหารความเสี่ยงและ  
กำกับดูแลกิจการ  
กรรมการอิสระ

วัน/เดือน/ปีเกิด	25 ตุลาคม พ.ศ. 2508
อายุ	56 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	179 อาคารบางกอกซิตี้ทาวเวอร์ ชั้น 25-26, 29 ถนน สาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ
วันที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท	25 สิงหาคม พ.ศ. 2551
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	13 ปี

## การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ/กรรมการชุดย่อยในปี 2564

คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความ เสี่ยงและดูแลกำกับกิจการ
<b>4/4</b> ครั้ง	<b>4/4</b> ครั้ง	<b>1/1</b> ครั้ง	<b>1/1</b> ครั้ง

## สัดส่วนการถือหุ้น

ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

ร้อยละ 0.04 (211,600 หุ้น)

## เปลี่ยนแปลงระหว่างปี

- ไม่มี

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564

ร้อยละ 0.04 (211,600 หุ้น)

## สัดส่วนการถือหุ้นโดยผู้สมรส / บุตรที่ยังไม่

## บรรลุนิติภาวะ

ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563

- ไม่มี

## เปลี่ยนแปลงระหว่างปี

- ไม่มี

ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564

- ไม่มี

## การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ / ผู้บริหาร ใน

## กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผล

## ประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง

## คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- CPA, Certified Public Accountant (Thailand) License No.3943

การอบรมหลักสูตรกรรมการ (จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 75 ประจำปี 2551

## ประสบการณ์การทำงาน

- กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการ บริษัท หลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด
- เลขานุการคณะกรรมการบริษัท บริษัท ทรินิตี้พัฒนา จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้ง จำกัด
- กรรมการ บจก. คอนโดอิท แมนเนจเม้นท์ เซอร์วิสเชส



ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- เลขานุการคณะกรรมการบริษัท บริษัท ทรินิตี้วัฒนา จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- กรรมการและรองกรรมการผู้จัดการ บริษัท หลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด</li> <li>- กรรมการ บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด</li> <li>- กรรมการ บจก.คอนดิวทิท แมนเนจเม้นท์ เซอร์วิสเชส</li> <li>- กรรมการ บจก.ทรินิตี้ อินเทลลิเจนส์ พลัส</li> <li>- กรรมการ บจก.ทรีมันนี่ โฮลดิ้ง</li> </ul>
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program ปี 2561



## 7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทน กรรมการบริษัทและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท คือ “ค่าเบี้ยประชุม” ซึ่งจะต้องอยู่ในเกณฑ์เฉลี่ย เมื่อเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยจะคำนึงถึงความเพียงพอต่อหน้าที่และความรับผิดชอบส่วนผู้บริหารจะได้รับผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือนและโบนัสประจำปี โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทเป็นสำคัญ ค่าตอบแทนรายปีของคณะกรรมการและผู้บริหารรวมกันจะต้องเป็นจำนวนไม่สูงผิดปกติเมื่อเทียบกับผลตอบแทนโดยเฉลี่ยของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้จะคำนึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก ซึ่งค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องได้รับการอนุมัติจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของทุกปี

- ค่าตอบแทนรวมของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ทั้งกรณี ได้รับจากบริษัทและบริษัทย่อย

## 7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ในปี 2564 บริษัท และบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือนและโบนัส ให้กับผู้บริหารจำนวน 18 ราย รวมทั้งสิ้น 32.72 ล้านบาท โดยผลประโยชน์ระยะสั้น ผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ที่จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ รวมทั้งสิ้นเป็นเงิน 34.09 ล้านบาท (ปี 2563 = 23.10 ล้านบาท)

### - ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าเบี้ยประชุม	ค่าตอบแทนรายเดือน จำนวนเงิน/ท่าน	จำนวนเงิน/ท่าน (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)	รวมทั้งคณะ
คณะกรรมการบริษัท	- ไม่มี	ครั้งละ 35,000 บาท	ไม่เกินปีละ
- ประธาน		ครั้งละ 30,000 บาท	2,000,000 บาท
- กรรมการ			
คณะกรรมการตรวจสอบ	- ไม่มี	ครั้งละ 25,000 บาท	ไม่เกินปีละ
- ประธาน		ครั้งละ 20,000 บาท	500,000 บาท
- กรรมการ			
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน	- ไม่มี	ครั้งละ 15,000 บาท	ไม่เกินปีละ
- ประธาน		ครั้งละ 10,000 บาท	150,000 บาท
- กรรมการ			
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและ กำกับดูแลกิจการ	- ไม่มี	ครั้งละ 5,000 บาท	ไม่เกินปีละ
- ประธานและกรรมการ			60,000 บาท
ค่าบำเหน็จกรรมการ	ไม่เกินปีละ 3 ล้านบาท ทั้งนี้ให้อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการในการพิจารณา		



- คำตอบแทนอื่น

(ก) กรรมการได้รับสิทธิในการเบิกค่ารับรองตามความเหมาะสม โดยในปี 2564 บริษัทได้จ่ายค่ารับรองเป็นจำนวนเงิน 387,443.32 บาท

(ข) บริษัท ได้มีการให้รถประจำตำแหน่งกับคณะกรรมการบริษัท/บริหาร จำนวน 7 ท่านดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	รุ่นรถ
นายรัช ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร	BENZ 350D
นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	กรรมการผู้จัดการ	ใช้รถส่วนตัว
นายราชัน ครอบหา	รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชี และการเงิน / กรรมการบริษัท	Toyota Camry Hybrid 2.5 Premium
นายฉลวย ไพนิตย์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานปฏิบัติการ	Toyota Altis 1.6 g
นางสาวโสภิตา หิรัญโชติพงศ์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานสนับสนุน การขายและการตลาด	Toyota Altis 1.6 g
นายธเนศพล มงคลรัตน์	กรรมการบริษัทและ ที่ปรึกษา	Nissan X-Trail 2.5 V
นายนิพนธ์ เกื้อนเพ็ง	ผู้จัดการฝ่ายขาย	Toyota Altis 1.6 g



ค่าเช่า/เดือน (บาท)	จำนวนปี ที่เช่า	วันสิ้นสุด สัญญาเช่า	บริษัทผู้ให้เช่า	หมายเหตุ
-	-	-	-	บริษัทซื้อ
-	-	-	-	หลังสิ้นสุดสัญญา 2563 ไม่ได้มีการเช่าต่อ
30,602.00	5 ปี	1 มี.ค. 2565	บจก.ไทยเร็นท์ อะคาร์ คอร์ปอเรชั่น	
16,050.00	4 ปี	6 ม.ค. 2566	บมจ. กรุงไทย	
16,050.00	4 ปี	6 ม.ค. 2566	คาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส	
29,900.00	8 เดือน	31 ธ.ค. 2564	บจก.ไทยเร็นท์ อะคาร์ คอร์ปอเรชั่น	หลังสิ้นสุดสัญญา ไม่ได้มีการเช่าต่อ
16,050.00	4 ปี	6 ม.ค. 2566	บมจ. กรุงไทยคาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส	

## (ค) เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2564 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 15 ราย รวมทั้งสิ้น 708,828.55 บาท

## (ง) โครงการร่วมทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้างของบริษัท (Employee Joint Investment Program - EJIP)

ในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีมติอนุมัติโครงการร่วมลงทุนระหว่างนายจ้างและลูกจ้างของบริษัท (Employee Joint Investment Program - EJIP) เพื่อเป็นรูปแบบหนึ่งของการให้ผลตอบแทนกับพนักงานบริษัท และบริษัททยอยโดยมีระยะเวลาของโครงการ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2564 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2567 รวมระยะเวลา 3 ปี พนักงานที่มีอายุตั้งแต่ 2 ปีขึ้นไป (นับอายุงานถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2563) และผู้บริหารระดับกลาง หรือเทียบเท่าขึ้นไป โดยเป็นไปตามความสมัครใจของผู้ที่มีสิทธิเข้าร่วมโครงการ ทั้งนี้ไม่รวมถึงกรรมการบริษัทและที่ปรึกษา โดยตลอดระยะเวลาสมทบเงินเข้าโครงการ บริษัทจะโอนเงินของผู้เข้าร่วมโครงการทุกราย ซึ่งประกอบด้วย



1. เงินลงทุนของลูกจ้าง บริษัทจะหักเงินเดือนผู้มีสิทธิและสมัครใจเข้าร่วมโครงการจนกว่าจะสิ้นสุดโครงการเพื่อสะสมเข้ากองทุนในอัตราดังต่อไปนี้

ระดับพนักงาน	: ร้อยละ 5 ของเงินเดือน
ระดับผู้ควบคุมงาน – หัวหน้าแผนก	: ร้อยละ 6 ของเงินเดือน
ระดับผู้ช่วยผู้จัดการ – ผู้จัดการ	: ร้อยละ 7 ของเงินเดือน
ระดับกรรมการบริหาร	: ร้อยละ 10 ของเงินเดือน

2. เงินสมทบของนายจ้าง บริษัทจะจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 100 ของเงินที่หักจากผู้เข้าร่วมโครงการทุกเดือนให้กับตัวแทน (บริษัท หลักทรัพย์ทิสโก้ จำกัด) เป็นผู้ดำเนินการ และจะนำเงินสะสมของผู้เข้าร่วมโครงการรวมกับเงินสมทบของบริษัท นำส่งภายในวันที่ 28 ของทุกเดือน กรณีตรงกับวันหยุดจะนำส่งให้ในวันสุดท้ายก่อนวันหยุด เพื่อซื้อหุ้นของบริษัท (COLOR) ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. เงื่อนไขการถือครองหลักทรัพย์

- หุ้นที่สะสมปีที่ 1: สามารถขายได้จำนวนร้อยละ 50 ในปีี่ 2
- หุ้นที่สะสมปีที่ 1: สามารถขายได้จำนวนร้อยละ 50 ในปีี่ 3
- หุ้นที่สะสมปีที่ 2: สามารถขายได้จำนวนร้อยละ 50 ในปีี่ 3
- หุ้นที่สะสมปีที่ 2: สามารถขายได้จำนวนร้อยละ 50 ในปีี่ 4
- หุ้นที่สะสมปีที่ 3: สามารถขายได้จำนวนร้อยละ 50 ในปีี่ 4
- หุ้นที่สะสมปีที่ 3: สามารถขายได้จำนวนร้อยละ 50 ในปีี่ 5

4. เงื่อนไขการออกจากโครงการ

เงื่อนไข	รายละเอียด
ลาออกจากโครงการ แต่ยังคงเป็นพนักงานของบริษัท	- หุ้นทั้งหมดตกเป็นกรรมสิทธิ์ของพนักงาน - ปฏิบัติตามเงื่อนไข Silent Period
ลาออกจากบริษัทตามระเบียบของบริษัท ถูกเลิกจ้าง เนื่องจากทำผิดระเบียบบริษัท	- หุ้นทั้งหมดตกเป็นกรรมสิทธิ์ของพนักงาน - ผู้เข้าร่วมโครงการต้องคืนเงินให้แก่บริษัทตามยอดเงินที่บริษัทสมทบในส่วนที่อยู่ใน Silent period ภายใน 30 วัน - หุ้นทั้งหมดตกเป็นกรรมสิทธิ์ของพนักงาน และทำการขายได้ทันที
เกษียณ ทุพพลภาพ เสียชีวิต เป็นบุคคลไร้ความสามารถ หรือบริษัทเลิกจ้าง	- หุ้นทั้งหมดตกเป็นกรรมสิทธิ์ของพนักงาน - หุ้นทั้งหมดตกเป็นกรรมสิทธิ์ของพนักงาน และทำการขายได้ทันที

ในปีที่ 1 (เริ่มตั้งแต่ 1 พฤษภาคม 2564 – 31 ธันวาคม 2564) บริษัทจ่ายเงินสมทบทั้งหมด 1,832,713 บาท



## 7.5 บุคลากร

บริษัท และบริษัทย่อยมีพนักงานทั้งหมด 283 คน โดยในปี 2564 บริษัท และบริษัทย่อยได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานบริษัท และบริษัทย่อยเป็นเงินจำนวน 84.80 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เบี้ยเลี้ยง เบี้ยขยัน เงินโบนัส และสวัสดิการอื่นๆ บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่พนักงานโดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วนร้อยละ 3 ของเงินเดือน โดยในปี 2564 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน รวมทั้งสิ้น 1,440,295.15 ล้านบาท

### • จำนวนพนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย

เงื่อนไข	รายละเอียด
- พนักงานสำนักงาน	59
- พนักงานปฏิบัติการ	206
- พนักงานฝ่ายบริหาร	18
<b>รวม</b>	<b>283</b>

### • ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในรอบระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา -ไม่มี-

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น

### 7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ

#### (1) เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2560 ให้แต่งตั้งนาง มัทนา หอระดาน ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ประสานงานจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และจัดการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (56-1 One Report) รวมทั้งจัดทำรวบรวมรายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏตาม (เอกสารแนบ 1)

เลขานุการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของ พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ซึ่งมีผลใช้บังคับในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง

และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม และรายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานการประชุมประจำปีของบริษัท ตลอดจนหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการ หรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงาน การมีส่วนได้เสียตาม มาตรา 89/14 ให้ประธานคณะกรรมการ และประธานกรรมการ ตรวจสอบ ทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับ รายงานนั้น



3. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศกำหนด เช่น การเปิดเผยข้อมูล ต่อผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ ดังนี้

3.1 ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเกี่ยวกับ การเปิดเผยสารสนเทศและการปฏิบัติการใดๆ ของบริษัทจดทะเบียน

3.2 ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องแนวทางปฏิบัติ เกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ ของบริษัทจดทะเบียน

3.3 ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การจัดทำและส่งงบการเงินและรายงาน เกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน พ.ศ.2544

3.4 ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเปิดเผยข้อมูลเพื่อคุ้มครองประโยชน์หรือส่วนได้เสียของประชาชน พ.ศ. 2548 (ประกาศ ณ วันที่ 9 พฤษภาคม 2548) เป็นต้นไป

(2) หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทมอบหมายให้ นางสาวศรัณิณี มงคลรัตน์ ดำรงตำแหน่งเป็นผู้ประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในอิสระเพื่อทำหน้าที่ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และติดตามระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบรายการที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งผู้ประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทปรากฏตาม (เอกสารแนบ 3)

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ว่าจ้างบริษัท เอ.เอส.เค.เอ็น.อินเตอร์เนชั่นแนล ออดิท เซอร์วิส จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) ให้ทำการตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยที่ผ่านมาผู้ตรวจสอบภายในอิสระดังกล่าวได้มีข้อเสนอแนะต่างๆ และบริษัทได้มีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งจะส่งเสริมความน่าเชื่อถือให้กับงบการเงิน ทั้งนี้โดยคณะกรรมการตรวจสอบเข้าสอบทานความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในอีกชั้นหนึ่ง ซึ่งครอบคลุมทั้งการดำเนินงานและการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Control) การจัดการความเสี่ยงและการให้ความสำคัญต่อรายการผิดปกติทั้งหลาย

(3) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

เพื่อให้การจัดทำรายงานทางการเงินมีคุณภาพและการกำกับดูแลมีความสอดคล้องกันกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ทางคณะกรรมการบริษัท จึงได้มีการมอบหมายให้ นางสาวกรรณิกา บุญรอด ดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี เพื่อจัดทำรายงานทางการเงินและนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท ปรากฏตาม (เอกสารแนบ 1)

## 7.6.2 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อย ได้แต่งตั้ง บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอเปเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีโดยมีค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี สำหรับปี 2564 ดังนี้

### • ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

บมจ. สาลี คัลเลอร์	1,180,000.00	บาท
บจก. โพลีเมอริท เอเซีย	345,000.00	บาท
บจก. คอมโพสิต เอเซีย	324,000.00	บาท
บจก. เดอะ บับเบิ้ลส์	150,000.00	บาท
บจก. ชัยเทอร่า	65,000.00	บาท
รวมทั้งสิ้น	2,064,000.00	

### • ค่าบริการอื่น (Non-audit Fee)

BOI โพลีเมอริท เอเซีย	98,500.00	บาท
BOI บจก. คอมโพสิต เอเซีย	98,500.00	บาท
รวมเป็นเงิน	197,000.00	บาท
รวมทั้งสิ้น	2,261,000.00	บาท



## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 ที่ผ่านมามีคณะกรรมการบริษัทที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ขององค์กรซึ่งนำไปสู่การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน มีการประเมินการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและแนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์กร การทบทวนการนำหลักปฏิบัติ CG มาปรับใช้กับกรรมการ การทบทวนจริยธรรมธุรกิจและกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย

ในด้านการสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้การประเมินผลดังกล่าวสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีวิเคราะห์และประเมินผลที่ได้จากแบบประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทุกชุด เพื่อพิจารณาปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ การสรรหา พัฒนา และการประเมินผล ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยมีกระบวนการดังกล่าว ดังนี้

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และเป็นผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

##### (1) หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ (คุณสมบัติ/กระบวนการสรรหา)

ในส่วนของการเลือกคณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระนั้น ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการซึ่งจะประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน และกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระอยู่ในวาระคราวละ 3 ปี โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านจะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินที่เพียงพอ ซึ่งสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินบริษัทได้ คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ยื่นขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา

คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็น ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหารของผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นขออนุญาตต่อ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์



6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

## (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูงสุด คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่านจากจำนวนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 3 ท่าน มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท และเป็นผู้เสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อให้ได้กรรมการ/ผู้บริหารระดับสูงมืออาชีพ และมีความหลากหลายโดยพิจารณาจากโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการ โดยจำนวนที่เสนอจะเท่ากับ 1 / 3 ของจำนวนกรรมการที่ครบวาระ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบจากกรรมการ จากนั้นจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์ต่อไป

## (3) การแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่านจากจำนวนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 3 ท่าน จะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือก และกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสมตามข้อบังคับของบริษัท และเป็นผู้เสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ซึ่งกำหนดให้มีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน โดยคัดเลือกจากกรรมการหรือพนักงานหรือผู้มีความรู้ความสามารถ โดยจะต้องไม่เป็นกรรมการตรวจสอบ

7) ประเมินผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

8) สอบทาน และตรวจสอบงบการเงิน การติดตามการดำเนินการด้านบริหารความเสี่ยง และติดตามการตรวจสอบภายใน ตลอดจนการทำรายการระหว่างกันให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

9) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

10) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

- สามารถใช้เวลาและทำประโยชน์
- มีประวัติการทำงานที่ซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และมีคุณสมบัติการเป็นกรรมการครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต.
- มีประสบการณ์บริหารองค์กรอื่น
- มีแนวความคิด และติดตามการเปลี่ยนแปลงของโลกยุคใหม่ อยู่ตลอดเวลา
- มีประสบการณ์ความรู้เชี่ยวชาญทักษะเฉพาะด้านที่สามารถเสริมประสิทธิภาพความรู้ และประสบการณ์ของคณะกรรมการในส่วนที่ยังขาดอยู่
- ไม่ประกอบกิจการ หรือเป็นกรรมการ หรือเป็นผู้บริหารในองค์กรที่ประกอบธุรกิจแข่งขัน
- กล้าพูด และกล้าแสดงความคิดเห็นอย่างมีเหตุผล
- มีอุดมการณ์ สามารถทำงานเป็นทีม และมีวัฒนธรรมเข้ากับกรรมการได้

เพื่อให้ได้กรรมการมืออาชีพและมีความหลากหลายโดยพิจารณาจากโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขอความเห็นชอบ จากนั้นจะเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการให้ถือว่าผู้ถือหุ้นแต่ละคนมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง



2. ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ ให้ลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน

3. บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมออกเสียงได้เพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เนื่องจากเหตุอื่นนอกจากการครบวาระออกจากตำแหน่งกรรมการ ให้คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจาก

ตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการซึ่งตนแทน ทั้งนี้มติการแต่งตั้งบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของกรรมการที่ยังเหลืออยู่

สำหรับการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งตั้งแต่กรรมการผู้จัดการขึ้นไป คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้นในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาคัดเลือก และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป





## 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ในปี 2564 มีคณะกรรมการบริษัท จำนวนทั้งสิ้น 9 ท่าน จัดการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 1 ครั้ง โดยมีรายละเอียด การเข้าร่วมการประชุมของกรรมการมีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	จำนวนเข้าประชุม/จำนวนการประชุม ปี 2564	
		การประชุม คณะกรรมการ	การประชุมสามัญผู้ ถือหุ้นประจำปี
1. พลเอกสมศักดิ์ อุตตะนันท์	ประธานกรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	4/4	1/1
2. นายสุชาติ จีวะพรทิพย์	รองประธานกรรมการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับ ดูแลกิจการ	4/4	1/1
3. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาลวงค์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและ กำกับดูแลกิจการ /กรรมการอิสระ	4/4	1/1
4. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงค์แสน	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับ ดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	4/4	1/1
5. นายรัช ทองวานิช	กรรมการ	4/4	1/1
6. นายพีรพันธ์ จีวะพรทิพย์	กรรมการ	4/4	1/1
7. นายธนศพล มงคลรัตน์	กรรมการ	4/4	1/1
8. นายราชนัน ควรรหา	กรรมการ	4/4	1/1
9. นายชาญชัย อิศวกาญจน์	กรรมการ	4/4	0/1



การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายคณะ โดยมีคณะกรรมการทั้งสิ้น 4 คณะ ดังนี้

ค่าเบี้ยประชุม	ค่าตอบแทนรายเดือน จำนวนเงิน/ท่าน	จำนวนเงิน/ท่าน (เฉพาะกรรมการที่เข้าประชุม)	รวมทั้งคณะ
คณะกรรมการบริษัท - ประธาน - กรรมการ	- ไม่มี	ครั้งละ 35,000 บาท ครั้งละ 30,000 บาท	ไม่เกินปีละ 2,000,000 บาท
คณะกรรมการตรวจสอบ - ประธาน - กรรมการ	- ไม่มี	ครั้งละ 25,000 บาท ครั้งละ 20,000 บาท	ไม่เกินปีละ 500,000 บาท
คณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน - ประธาน - กรรมการ	- ไม่มี	ครั้งละ 15,000 บาท ครั้งละ 10,000 บาท	ไม่เกินปีละ 150,000 บาท
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและ กำกับดูแลกิจการ - ประธานและกรรมการ	- ไม่มี	ครั้งละ 5,000 บาท	ไม่เกินปีละ 60,000 บาท
ค่าบำเหน็จกรรมการ	ไม่เกินปีละ 3 ล้านบาท ทั้งนี้ให้อยู่ในอำนาจของคณะกรรมการในการพิจารณา		

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์อื่นๆ ให้กรรมการบริษัทนอกเหนือจากที่ระบุไว้ข้างต้น



การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วยเบี้ยประชุม ซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุมในปี 2564 ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)					
		กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน	กรรมการ บริหารความ เสี่ยงและกำกับ ดูแลกิจการ	กรรมการ บริษัท	ค่าบำเหน็จ	รวม
1. พลเอกสมศักดิ์ อุตตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	80,000	-	-	140,000	330,000	550,000
2. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาลวงค์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความ เสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ	100,000	-	5,000	120,000	330,000	570,000
3. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงค์แสน	กรรมการตรวจสอบ /กรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ	80,000	15,000	5,000	120,000	330,000	545,000
4. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน/กรรมการบริหาร ความเสี่ยงและกำกับดูแล กิจการ	-	10,000	5,000	120,000	330,000	465,000
5. นายรัช ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการ	-	-	-	120,000	330,000	450,000
6. นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	กรรมการ	-	-	-	120,000	330,000	450,000
7. นายธนศพล มงคลรัตน์	กรรมการ	-	-	-	120,000	330,000	450,000
8. นายราชนัน ควหา	กรรมการ	-	-	-	120,000	330,000	450,000
9. นายชาญชัย อัครกาญจน์	กรรมการ	-	-	-	120,000	330,000	450,000
รวม		260,000	35,000	15,000	1,100,000	2,970,000	4,380,000



### แผนการสืบทอดตำแหน่งและการพัฒนาผู้บริหาร

บริษัทมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) โดยคณะกรรมการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ซึ่งมีคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการจะเป็นผู้กำหนดและระบุตำแหน่งงานสำคัญขององค์กร และคัดเลือกจากกลุ่มผู้บริหารที่มีคุณสมบัติใกล้เคียงกับ Succession Profile ของตำแหน่งจากนั้นจะประเมินสมรรถนะ ความพร้อมในการดำรงตำแหน่ง เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบการคัดเลือกผู้บริหารที่มีความเหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งสำคัญ เมื่อตำแหน่งนั้นว่างลง และเป็นการเตรียมความพร้อมให้กับกลุ่มผู้บริหารต่อไปได้มีโอกาสได้รับการพัฒนาตามแนวทางการพัฒนาสมรรถนะของผู้บริหาร เพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถให้พร้อมที่จะก้าวสู่ตำแหน่งสำคัญได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล สร้างความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ และบรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจของบริษัท

### การพัฒนา

บริษัทมีนโยบายส่งเสริม และสนับสนุนให้มีการฝึกอบรมแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ที่หลากหลาย และปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยในแต่ละปีคณะกรรมการจะพิจารณาหลักสูตรที่เหมาะสม และเสนอชื่อกรรมการ และผู้บริหารเพื่อเข้ารับการอบรมเพิ่มเติม

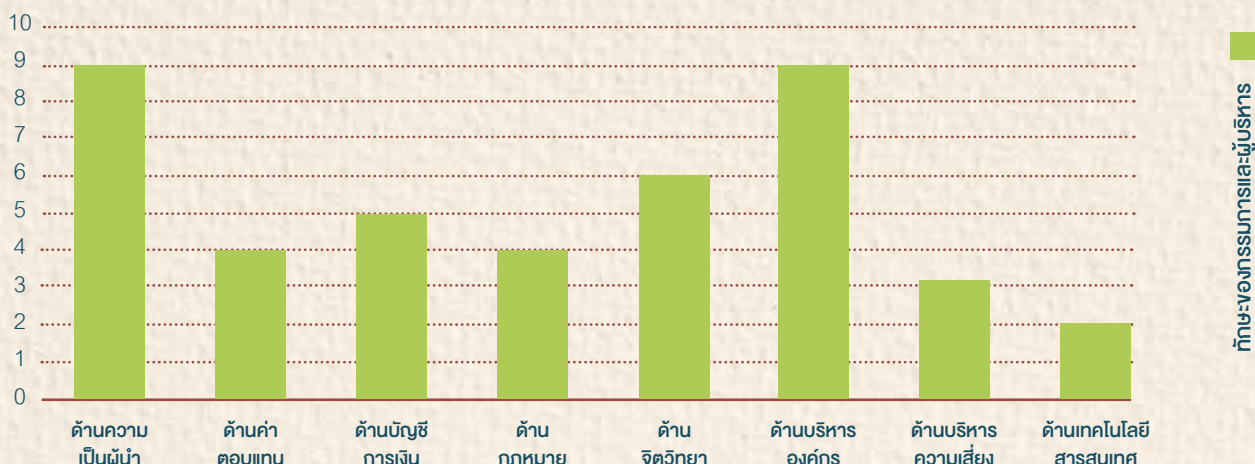
การเข้ารับการอบรมของนางสาวสุวรรณี ลิ้มปวงศ์แสน ในปี 2564

หลักสูตร	จัดโดย
1. หลักสูตร “สรุปสาระสำคัญ ประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้ และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564	ตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. สัมมนาออนไลน์กับ EY ในหัวข้อ “Finance Transformation: Consolidation and Reporting (โดยใช้ LucaNet)”	EY
3. สัมมนาออนไลน์กับ EY ในหัวข้อ “Digital Assets from the Accounting and Tax Perspectives”	EY
4. อบรมหลักสูตรอบรมความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (ASCO Compliance Training Program)	สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
5. TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 6/2021 หัวข้อ “ESG Integration	สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย
6. สัมมนา Board Governance & Culture	ก.ล.ด.
7. หลักสูตร “แนวโน้ม ทิศทางการทำ M&A ประเด็นสำคัญที่ต้องพิจารณา และกลยุทธ์การทำ M&A ให้ประสบความสำเร็จ”	ตลาดหลักทรัพย์ฯ
8. TLCA CFO CPD ครั้งที่ 8/2021 หัวข้อ “The modern CFO: Driving Digital Transformation of the Finance and Accounting”	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
9. TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 9/2021 หัวข้อ “ESG related	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย



## โครงสร้างทักษะความรู้ของกรรมการ

### ทักษะของกรรมการและผู้บริหาร



### ประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการ

บริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง เพื่อพิจารณาปรับปรุงแก้ไข ซึ่งการประเมินคณะกรรมการจัดทำทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล โดยแบ่งเอกสารการประเมินเป็น 3 ชุด ดังนี้

เอกสารชุดที่ 1 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ (รายคณะ)

เอกสารชุดที่ 2 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย (รายคณะ)

เอกสารชุดที่ 3 แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย (รายบุคคล)

สำหรับกระบวนการในการประเมินตนเองของคณะกรรมการนั้น ฝ่ายเลขานุการบริษัทจะมีการพิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย ก่อนที่จะเสนอต่อคณะกรรมการในการพิจารณา ฝ่ายเลขานุการบริษัทจะดำเนินการจัดส่งแบบประเมินให้กรรมการทุกคน เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและส่งกลับมายังฝ่ายเลขานุการบริษัท เพื่อวิเคราะห์ผลประเมิน จากนั้นฝ่ายเลขานุการบริษัทจะนำผลประเมินและข้อคิดเห็นต่างๆ เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัท

### เกณฑ์การประเมิน





**1. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ (รายละเอียด)** แบบประเมินประกอบด้วย 4 ส่วน มีคำถามทั้งหมด 29 ข้อ ประกอบด้วยหัวข้อประเมิน ดังนี้

- (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- (2) การประชุมคณะกรรมการ
- (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- (4) เรื่องอื่นๆ

สรุปการประเมินผลคณะกรรมการในภาพรวม เห็นว่าประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ **ดีเยี่ยม** มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 96 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	หัวข้อ	คะแนนเต็ม	คะแนนเฉลี่ย	%
1	โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	36	35	98
2	การประชุมคณะกรรมการ	24	24	99
3	บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	48	45	94
4	เรื่องอื่นๆ	8	7	93
คะแนนเฉลี่ย				96

**2. การแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย (รายละเอียด)** แบบประเมินประกอบด้วย 3 ส่วนแบ่งคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 3 คณะ (คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ) หัวข้อประเมินดังนี้

- (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ
- (2) การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้ได้อย่างเพียงพอ

สรุปการประเมินผลคณะกรรมการในภาพรวม เห็นว่าประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ **ดีเยี่ยม** มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 93 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	หัวข้อ	คะแนนเต็ม	คะแนนเฉลี่ย	%
1	โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการในเรื่องดังต่อไปนี้มีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ	28	27	95
2	การประชุมคณะกรรมการชุดย่อยได้ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ	24	22	92
3	บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่อไปนี้ได้อย่างเพียงพอ	84	76	91
คะแนนเฉลี่ย				93



**3. การประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย (รายบุคคล)** แบบประเมินประกอบด้วย 3 ส่วน มีคำถามทั้งหมด 11 ข้อ ประกอบด้วยหัวข้อประเมิน ดังนี้

- (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- (2) การประชุมคณะกรรมการ
- (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

สรุปการประเมินผลคณะกรรมการในภาพรวม เห็นว่าประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ **ดีเยี่ยม** มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ ร้อยละ 98 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	หัวข้อ	คะแนนเต็ม	คะแนนเฉลี่ย	%
1	โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	8	8	100
2	การประชุมคณะกรรมการ	16	16	97
3	บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	20	20	98
คะแนนเฉลี่ย				98

**4. การประเมินผู้บริหารระดับสูง (รายบุคคล)** แบบประเมินประกอบด้วย 9 ส่วน มีคำถามทั้งหมด 35 ข้อ ประกอบด้วยหัวข้อประเมิน ดังนี้

- (1) ความเป็นผู้นำ
- (2) การกำหนดกลยุทธ์
- (3) การปฏิบัติทางกลยุทธ์
- (4) การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน
- (5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
- (6) ความสัมพันธ์กับภายนอก
- (7) การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
- (8) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
- (9) คุณลักษณะส่วนตัว

สรุปการประเมินผลคณะกรรมการในภาพรวม เห็นว่าประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ **ดีเยี่ยม** มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ ร้อยละ 94 โดยมีผลสรุปจากภาพรวม ดังนี้

ผลสรุป	หัวข้อประเมิน
จุดแข็ง	การวางแผนและผลปฏิบัติด้านการเงิน และ ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
จุดอ่อน	การกำหนด และการปฏิบัติตามกลยุทธ์



### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เนื่องจากบริษัทลงทุนในบริษัทย่อย โดยถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 50% จึงได้สิทธิในการกำหนดการใช้เกณฑ์การบริหารหลักเช่นเดียวกันกับบริษัท โดยมีมติของที่ประชุมกรรมการบริษัทแต่งตั้ง กรรมการบริหารและผู้บริหารบริษัท เข้ารับผิดชอบเป็นกรรมการและกรรมการผู้มีสิทธิลงนาม เพื่อรับและดำเนินนโยบายการบริหารตามหลักเช่นเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้ ในกรณีเป็นบริษัทย่อย บริษัทกำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทนั้น ต้องกำกับดูแลให้บริษัทย่อย มีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไป หรือให้เช่าสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทย่อยให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผย และการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและจรรยาบรรณธุรกิจ พร้อมทั้งส่งเสริมให้เกิดการปฏิบัติตามอย่างแท้จริงเพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่อง ดังต่อไปนี้

- 1) การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ
- 2) การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
- 3) การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร
- 4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ

ซึ่งผลการติดตามพบว่าได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว

นอกจากนี้ บริษัทมีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และได้มีการปฏิบัติตามดังหัวข้อ ดังนี้

#### 1.สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทตระหนักในสิทธิและการใช้สิทธิของตนดังนี้

กำหนดให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม ตลอดจนข้อมูลทั้งหมด ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมแก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลา โดยจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมวาระต่างๆ ให้ผู้ถือหุ้น รับทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม หรืออย่างน้อย 14 วันก่อนวันประชุมแล้วแต่กรณี และมีการลงประกาศหนังสือพิมพ์แจ้งวันนัดประชุมไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนถึงวันประชุม นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ และบนเว็บไซต์บริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ

- 1.1 จัดส่งหนังสือมอบฉันทะพร้อมกับหนังสือนัดประชุมเพื่อสนับสนุนการใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง
- 1.2 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอความคิดเห็นและข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอความคิดเห็นและข้อซักถามได้ในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 1.3 กำหนดให้คณะกรรมการอย่างน้อยครึ่งหนึ่งของคณะกรรมการทั้งหมดเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อตอบข้อซักถามในที่ประชุม ซึ่งจะต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนเข้าร่วมประชุมด้วย



1.4 กำหนดให้ประธานในที่ประชุมต้องทำการชี้แจงเรื่องหลักเกณฑ์ในการลงคะแนน สิทธิในการลงคะแนนซึ่งผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องที่พิจารณา และสิทธิของผู้ถือหุ้นในการคัดค้านการลงมติในแต่ละวาระ

1.5 จัดทำรายงานการประชุมโดยมีข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง ชัดเจน โดยระบุประเด็นที่ผู้ถือหุ้น ชักถามและคำชี้แจงของคณะกรรมการต่อข้อซักถามดังกล่าว

1.6 เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์และในเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยไม่ต้องรอการส่งรายงานการประชุมดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นรับรองในการประชุมครั้งถัดไป

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายสร้างความเท่าเทียมกันให้เกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้นกลุ่มต่างๆ ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นบริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นที่เป็นต่างชาติ ดังนี้

2.1 ดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน และไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น

2.2 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน โดยกำหนดทิศทางการออกเสียงของผู้รับมอบฉันทะได้

2.3 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถเสนอความคิดเห็นและข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนการประชุม และระหว่างการประชุม

2.4 เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน

2.5 กำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นกรรมการหรือผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องที่มีส่วนได้เสียดังกล่าว

2.6 แจ้งให้คณะกรรมการและผู้บริหารรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

2.7 กำหนดมิให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในต่อบุคคลภายนอก หรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่ที่เกี่ยวข้อง และไม่ให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณชน



### 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีนโยบายในการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ซึ่งได้แก่ ผู้ถือหุ้นหรือผู้ให้การสนับสนุนทางการเงิน ลูกค้า คู่ค้า พนักงานทุกระดับ และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ เป็นต้น เพื่อสร้างเสริมผลการดำเนินงานของบริษัทและสร้างความมั่นคงอย่างยั่งยืนของกิจการ โดยนอกจากการตระหนักถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว บริษัทยังมีนโยบายการดูแลให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสีย	การปฏิบัติ
ผู้ถือหุ้น	บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะเป็นตัวแทนที่ดีในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ ตลอดจนการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
พนักงาน	บริษัทได้ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน โดยจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การฝึกอบรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม รวมทั้งการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีคุณภาพ ตลอดจนสถานที่พักผ่อนในช่วงเวลาพัก
คู่ค้า	บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม และเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าตามสัญญาที่ตกลงทำร่วมกัน และมีนโยบายในการสร้างและพัฒนาความสัมพันธ์กับคู่ค้าอย่างต่อเนื่อง
ลูกค้า	บริษัทรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้า และการให้บริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วน และครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้าง ความพึงพอใจแก่ลูกค้าในระยะยาว
สื่อมวลชน	เพื่อให้สื่อมวลชนต่างๆ มีความเข้าใจที่ดีต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงนโยบายและโครงการสำคัญต่างๆ ทำให้สื่อสารได้ถูกต้องและเหมาะสมต่อไปยังผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยทั่วไป
เจ้าหน้าที่	บริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขตามสัญญา รวมถึงการให้ข้อมูลต่างๆ ตามที่เจ้าหน้าที่ร้องขอ
ชุมชน/สังคม	บริษัทรับผิดชอบต่อสังคมในการดูแลมิให้การดำเนินงานของบริษัทส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมของชุมชนและสังคม รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและมีนโยบายในการสร้าง/พัฒนาความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนสังคมอย่างต่อเนื่อง
รัฐบาล	บริษัทคำนึงถึงความสำคัญในการทำงานอย่างโปร่งใส โดยต่อต้านการให้สินบนต่อเจ้าหน้าที่ภาครัฐ เพื่อความสะอาดหรือผลประโยชน์ทางธุรกิจ และมุ่งเน้นการชำระภาษีด้วยความถูกต้องและตรงตามข้อกำหนดและระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด



#### 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการของบริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสามารถเข้าถึงได้ง่าย โดยนอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ผ่านช่องทางที่กำหนดแล้ว บริษัทยังมีนโยบายในการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ที่สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ การตัดสินใจใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น หรือข้อมูลที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยผ่านช่องทาง การเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์และบนเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงสื่อสาธารณะต่างๆ ซึ่งผู้ถือหุ้นและสาธารณชนสามารถเข้าถึงได้โดยง่ายอีกด้วย

นอกจากนี้ เพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี 4 ประเด็นดังนี้

##### (1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้กำหนดนโยบายคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท กรณีบุคคลใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในรายการที่พิจารณา บุคคลดังกล่าวจะต้องแจ้งให้หน่วยงานตรวจสอบที่ดูแลในเรื่องดังกล่าวทราบและไม่ร่วมพิจารณาการทำความธุรกรรมดังกล่าว

ในปีที่ผ่านมา บริษัทได้ตรวจสอบกรณีที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยพบว่าไม่มีรายการใดที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และเพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการภายในองค์กร ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ทบทวนจริยธรรมธุรกิจในส่วนของความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยได้เพิ่มเติม เพื่อให้ครอบคลุม ป้องกัน และลดความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการได้พิจารณาอนุมัติแล้วเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564

ในการทบทวนและปรับปรุงการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งในผลประโยชน์นั้น คณะกรรมการของบริษัทจะกำหนดให้กรรมการหรือฝ่ายจัดการที่เป็นผู้ถือหุ้น ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องที่มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อความเป็นอิสระในการตัดสินใจ และจะเปิดเผยข้อมูลให้สาธารณชนรับทราบโดยทันทีเพื่อความโปร่งใสในการทำงาน

##### (2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหาร มีหน้ารายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ตามมาตรา 59 แห่ง พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และแจ้งข้อมูลผ่านระบบออนไลน์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. เพื่อบันทึกการเปลี่ยนแปลงและสรุปจำนวนหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารเป็นรายบุคคล

บริษัทมีข้อกำหนดห้ามนำข้อมูลงบการเงิน หรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ทราบเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยเลขานุการบริษัทจะมีการแจ้งเตือนผ่านระบบโทรศัพท์มือถือให้แก่กรรมการ และผู้บริหารห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมงนับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในบริษัทไปใช้หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออกหรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวได้ผ่านการให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส คณะกรรมการของบริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสามารถเข้าถึงได้ง่าย โดยนอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ผ่านช่องทางที่กำหนดแล้ว บริษัทยังมีนโยบายในการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ที่สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อ การตัดสินใจใช้สิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้น หรือข้อมูลที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหลัก



ทรัพย์สินของบริษัท โดยผ่านช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงสื่อสารธารณชนต่างๆ ซึ่งผู้ถือหุ้นและสาธารณชนสามารถเข้าถึงได้โดยง่ายอีกด้วย

### (3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในความถูกต้อง โดยจัดให้มีแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต โดยคณะกรรมการบริษัทได้มี

มติรับทราบ และกำหนด “แนวนโยบายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน” และถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

### (4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทจัดไว้ ผ่าน E-mail และโทรศัพท์ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการเป็นผู้พิจารณาและมีฝ่ายเลขานุการบริษัททำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว

โดยในปีที่ผ่านมา “ไม่มี” เบาะแสและข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

### 8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมรายบุคคล คณะกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

ในปี 2564 มีคณะกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ จำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน จัดการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมการประชุมของกรรมการมีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและดูแลกำกับกิจการ / กรรมการอิสระ	4	4
2. พลเอกสมศักดิ์ อิตตะนันท์	ประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ	4	4
3. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงค์แสน	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงและดูแลกำกับกิจการ/ กรรมการอิสระ	4	4



## 8.2.2 การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมออย่างน้อย 3 เดือน/ ครั้ง โดยจะมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบตั้งแต่นั้นปี เพื่อให้กรรมการวางแผนเข้าร่วมประชุม และมีวาระการประชุม พร้อมเอกสารประกอบส่งให้กรรมการทุกคนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาพิจารณาและศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ รวมถึงมีการสื่อสารไม่ให้ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือน ก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะพ้นระยะเวลา 24 ชั่วโมงนับแต่ได้มีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณะทั้งหมดแล้ว เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด อีกทั้งมีเลขานุการบริษัททำหน้าที่ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท บันทึกการรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน และจัดเก็บไว้อย่างถูกต้อง ตรวจสอบได้ สรุปเป็นประเด็นสาระสำคัญในรอบปี 2563 ได้ดังนี้

### 1. การสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2564 ของบริษัทและบริษัทย่อย

เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงิน ของบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานบัญชีที่ประกาศใช้อยู่ มีการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อหารือถึงประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในการออกรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน ด้านบัญชีและการเงิน รวมถึงความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบและสอบทาน

โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ว่าจ้างสำนักงานสอบบัญชี บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด ทำหน้าที่สอบบัญชีเพื่อตรวจสอบงบการเงินของบริษัท พร้อมทั้งยังได้ว่าจ้างสำนักงานสอบบัญชีและบริษัทย่อยให้บริการอื่นเพิ่มเติม ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับการทำหน้าที่ของผู้สอบบัญชีที่จะต้องมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบงบการเงินของกิจการ จึงได้สอบทานการดำเนินงานภายในของบริษัทว่าต้องเป็นไปตามขั้นตอนที่บริษัทได้กำหนดไว้ ได้แก่

(1) คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาและอนุมัติการว่าจ้างงานบริการด้านอื่นจาก สำนักงานสอบบัญชีและบริษัทย่อยทั้งหมด โดยไม่มีการมอบอำนาจให้ฝ่ายจัดการดำเนินการเอง ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่พบการให้บริการด้านอื่นของสำนักงานสอบบัญชีและบริษัทย่อย นอกเหนือจาก ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติไว้

(2) กำหนดค่าตรวจสอบบัญชี (รวมสอบทานงบการเงินรายไตรมาส) เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 2,400,000 บาท ที่จ่ายให้กับสำนักงานสอบบัญชีและบริษัทย่อย

### 2. การสอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในคณะกรรมการได้สอบทานผลการประเมินระบบควบคุมภายในที่สำนักตรวจสอบภายในได้รายงานเป็นรายไตรมาส

พบว่ามีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน และสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานมา จากการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท จากการประเมินการควบคุมภายในตามแนวทางความเสี่ยงด้วยตนเอง (CSA: Control Self Assessment) ทำให้บริษัท สามารถบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดความเสี่ยงให้ความเสี่ยงลดลงในระดับที่ยอมรับได้รวมทั้งแนวทางการป้องกันการทุจริตของระบบงานต่างๆ



### 3. การปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามขอบเขตของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบพบว่า ยังมีบางประเด็นภายในบริษัทที่ยังไม่สามารถปฏิบัติ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้ร่วมหารือกับผู้ตรวจสอบภายในและฝ่ายจัดการ ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงขององค์กร ให้มีความครอบคลุมมากขึ้น ในด้านการรวบรวมกฎหมาย (legal risk) และผลักดันให้เกิดการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โดยให้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร โดยเชื่อมโยงการทำงานของทั้งหน่วยงานผู้ปฏิบัติงาน หน่วยงานที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหน่วยงานตรวจสอบ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะติดตามผลในเรื่องดังกล่าวเป็นระยะ

## 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

คณะกรรมการบริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท 4 คณะ ได้แก่

1. คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน และมีวาระการดำรงตำแหน่งตามระเบียบที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ไม่เกินคราวละ 3 ปี
2. คณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ 2 ท่าน และกรรมการ 1 ท่าน
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ 2 ท่าน และกรรมการ 1 ท่าน

### 8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมรายบุคคล

ในปี 2564 มีคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน จำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน จัดการประชุมทั้งหมด 1 ครั้ง โดยมีรายละเอียด การเข้าร่วมการประชุมของกรรมการมีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงค์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแล กิจการ / กรรมการอิสระ	1	1
2. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปวงค์แสน	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	1	1
3. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ	1	1



ในปี 2564 มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน จัดการประชุมทั้งหมด 1 ครั้ง โดยมีรายละเอียด การเข้าร่วมการประชุมของกรรมการมีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1. พล.ต.ท.ดร.ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแล กิจการ /กรรมการอิสระ	1	1
2. น.ส.สุวรรณี ลิ้มปณวงค์แสน	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ / กรรมการอิสระ	1	1
3. นายสุชาติ จิระพรทิพย์	รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการ	1	1

ในปี 2564 มีคณะกรรมการบริหาร จำนวนทั้งสิ้น 5 ท่าน จัดการประชุมทั้งหมด 4 ครั้ง โดยมีรายละเอียด การเข้าร่วมการประชุมของกรรมการมีดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้งที่ เข้าร่วมประชุม
1. นายรัช ทองวานิช	ประธานกรรมการบริหาร	4	4
2. นายพีรพันธ์ จิระพรทิพย์	กรรมการผู้จัดการ / รองกรรมการผู้จัดการสายพัฒนาธุรกิจ	4	4
3. นายราชนัน ควรวา	รองกรรมการผู้จัดการสายงานบัญชีและการเงิน	4	4
4. นายฉลวย ไพนิตย์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานปฏิบัติการ	4	4
5. นางสาวโสภิตา หิรัญโชติพงศ์	รองกรรมการผู้จัดการสายงานสนับสนุนการขาย และการตลาด	4	4



### 8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

#### บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยบุคคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถในสาขาต่างๆ และมีความเป็นอิสระในการสอบทานการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการของบริษัทจะทำหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณเป็นประจำทุกปี รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแลให้ฝ่ายจัดการ ดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมอบหมายให้ผู้ตรวจสอบภายในติดตามการดำเนินงาน และรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุม





## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### การควบคุมภายใน

คณะกรรมการของบริษัทและบริษัทย่อยได้ให้ความสำคัญต่อการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นให้มีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมในทุกกิจกรรมอย่างเพียงพอ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงาน ตลอดจนมีการประเมินผลการควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ระบบการควบคุมภายในระบบการบริหารความเสี่ยง และระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการดูแลให้บริษัท มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดูแลให้บริษัท มีการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้องดูแลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตหรือ

ประพฤติมิชอบ โดยมีแผนตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร ทำหน้าที่สอบทาน การปฏิบัติงานในแผนกต่างๆ ของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อรายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน บริษัท และบริษัทย่อยมีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง โดยนำกรอบแนวทางของระบบการควบคุมภายในมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee Of Sponsoring Organizations Of The Tread way Commission) และกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) และหลักเกณฑ์การกำกับดูแลตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) มาประยุกต์ใช้ให้การควบคุมที่มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากที่สุด

### ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วยได้ทำการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้ว สรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยในด้านต่างๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตามคณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความพอเพียงและเหมาะสม โดยบริษัทได้ว่าจ้างบริษัท เอ.เอส.เค.เอ็น.อินเตอร์เนชั่นแนล ออดิท เซอร์วิส จำกัด ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) และจัดให้มีฝ่าย

ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และดำเนินการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อยจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอแล้ว สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน



## ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ที่ผ่านมาบริษัทมีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน เรื่องใดบ้าง

- ไม่มี -

## ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบในกรณีที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในประการใด

- ไม่มี -

## การแต่งตั้ง กอดกอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2553 เมื่อวันที่ 24 พฤศจิกายน 2553 ได้แต่งตั้งให้บริษัท A.S.K.N. International Audit Services ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2553 ซึ่งบริษัทได้มอบหมายให้ นายณัฐพล ศรีบุญเรืองฤทธิ์ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท และ นายณัฐพล ศรีบุญเรืองฤทธิ์ แล้วเห็นว่า มีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในในธุรกิจที่มีลักษณะเดียวกับบริษัทมาเป็นระยะเกินกว่า 10 ปี

ในปี 2564 บริษัทได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทใหม่ เนื่องจากท่านเดิมได้ลาออกจากการเป็นพนักงานบริษัท จึงได้มีมติการแต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท นางสาว ศรัญณี มงคลรัตน์ ให้ดำรงตำแหน่ง ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อทำหน้าที่ประสานงาน กับผู้ตรวจสอบที่ว่าจ้างจากภายนอก ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง กอดกอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

## การตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ ในการตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติงานให้เหมาะสม ครอบคลุมกระบวนการทำงานของบริษัทและบริษัทย่อย โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อ

ให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ ควบคู่กับการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัท ยอมรับได้ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานขององค์กร โดยมีจรรยาบรรณผู้ตรวจสอบภายในเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน



รายการระหว่างกันของบริษัท และบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2563 และ ปี 2564 ดังนี้

### บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาดรายการ ปี 2563 (ลบ.)	ขนาดรายการ ปี 2564 (ลบ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด (“VIV”)	บริษัท วีไอวี อินเตอร์คอม จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัทในสัดส่วน 20.92% และมีกรรมการร่วมกันได้แก่ นายสุชาติจิระพรทิพย์และ นายชาญชัย อัครกาญจน์	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	6.25 1.23 3.58 -	14.48 1.67 1.52 0.38	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทขายสินค้าและวัตถุดิบให้แก่ VIV ตามรายการที่ 1 และตามรายการที่ 3 โดยเงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง</li> <li>ต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มในอัตราร้อยละ 5 – 10 โดยเฉลี่ย</li> <li>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</li> <li>รายการต่างๆ ดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท</li> <li>มีความสมเหตุสมผลและมีเงื่อนไขทางการค้าปกติ</li> </ul>



## บริษัท ไทเวอร์ส เคมีคอลส์ จำกัด

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาดรายการ ปี 2563 (อ.อ.)	ขนาดรายการ ปี 2564 (อ.อ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บริษัท ไทเวอร์ส เคมีคอลส์ จำกัด ("DIV")	มีกรรมการร่วมกันได้แก่ นายรัช ทองวานิช และครอบครัวของนายรัช ได้แก่ ลูกสาว และลูกชาย ถือหุ้นบริษัทในสัดส่วน 2.43%	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	13.38 22.74 6.29 6.12	26.78 17.62 6.92 5.87	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทขายมาสเตอร์แบทช์และวัตถุดิบ ให้แก่ DIV ตามรายการที่ 1 และ 3 เป็นการขายสินค้าตามปกติ เนื่องจาก DIV ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายเคมีภัณฑ์ จึงมีการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัทไปจำหน่ายตามปกติ ทั้งนี้ เงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ เมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง สำหรับสินค้าที่ไม่สามารถเทียบเคียงได้กับบุคคลภายนอกนั้น ใช้การกำหนดราคาในลักษณะต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มตามนโยบายที่ได้กำหนดไว้</li> <li>บริษัทซื้อวัตถุดิบจาก DIV ตามรายการที่ 2 และ 4 เพื่อนำไปใช้ในการผลิตสินค้าตามปกติ เนื่องจาก DIV ซึ่งประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายเคมีภัณฑ์นั้น เป็นตัวแทนจำหน่ายสารเคมีดังกล่าวแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ทั้งนี้ เงื่อนไขการค้า และราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติ เมื่อเปรียบเทียบกับรายการค้ากับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง</li> </ul> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>รายการต่าง ๆ ดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท</li> <li>มีความสมเหตุสมผลและมีเงื่อนไขทางการค้าปกติ</li> </ul>



## บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาดรายการ ปี 2563 (อ.บ.)	ขนาดรายการ ปี 2564 (อ.บ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บริษัท สาลี อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ("SALEE")	บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือ หุ้นของบริษัทในสัดส่วน 6.78% และมีกรรมการร่วม กัน ได้แก่ นายสุชาติ จิระพรทิพย์ และ นายชาญชัย อัครกาญจน์	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	0.02 - - -	12.51 - - -	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทขายวัตถุดิบให้แก่ SALEE ตาม รายการที่ 1 และตามรายการที่ 3 โดย เงื่อนไขการค้าและราคาเป็นไปตาม ลักษณะการดำเนินการค้าปกติเมื่อ เปรียบเทียบรายการค้ากับบุคคล ภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง</li> <li>บริษัทซื้อวัตถุดิบจาก Salee ตาม รายการที่ 2 และราคาเป็นไปตาม ลักษณะการดำเนินการค้าปกติเมื่อ เปรียบเทียบรายการค้ากับบุคคล ภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง</li> </ul> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>รายการต่าง ๆ ดังกล่าวก่อให้เกิด ประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท</li> <li>มีความสมเหตุสมผลและมีเงื่อนไข ทางการค้าปกติ</li> </ul>

## บริษัท สาลี พรินต์ติ้ง จำกัด (มหาชน)

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาดรายการ ปี 2563 (อ.บ.)	ขนาดรายการ ปี 2564 (อ.บ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บริษัท สาลีพริ้นท์ ติ้ง จำกัด (มหาชน) ("SLP")	บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือ หุ้นของบริษัทในสัดส่วน 65% และมีกรรมการร่วม กัน คือ นายสุชาติ จิระพรทิพย์	1. ขายสินค้า 2. ซื้อสินค้า 3. ลูกหนี้การค้า 4. เจ้าหนี้การค้า	- 0.66 - -	- 0.28 - -	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทซื้อสินค้าจาก "SLP" ใน รายการที่ 2 โดย เงื่อนไขการค้าและ ราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการ ตามปกติธุรกิจ โดยบริษัทซื้อสินค้า เพื่อนำไปใช้ในการผลิตสินค้าและ ราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการ ค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบรายการค้า กับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง</li> </ul>



## บริษัท เพชรสยาม จำกัด (ประเทศไทย)

บริษัท/บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	รายการ	ขนาดรายการ ปี 2563 (อ.บ.)	ขนาดรายการ ปี 2564 (อ.บ.)	เหตุผลและความจำเป็น
บจก. เพชรสยาม (ประเทศไทย)	บจก. เพชรสยาม (ประเทศไทย) บริษัท สาลี อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัทในสัดส่วน 75.5%	1. ขายสินค้า	1.95	1.52	•บริษัทขายวัสดุภัณฑ์ให้กับ บจก. .เพชรสยาม ตามรายการที่ 1 และ รายการที่ 3 โดยเงื่อนไขการค้าและ ราคาเป็นไปตามลักษณะการดำเนิน การค้าปกติเมื่อเปรียบเทียบรายการค้า กับบุคคลภายนอกอื่นที่ไม่เกี่ยวข้อง
		2. ซื้อสินค้า	-	-	
		3. ลูกหนี้การค้า	0.33	0.30	
		4. เจ้าหนี้การค้า	-	-	

## มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

สำหรับในปัจจุบัน บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน โดยจะกำหนดให้ผู้บริหารหรือผู้ที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนร่วมใน

การอนุมัติรายการดังกล่าวได้ รวมทั้งบริษัทได้จัดให้คณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของการทำรายการดังกล่าว

## นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

## 1. การทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

**บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด:** บริษัทจะยังคงมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ การให้เช่าช่วงที่ดินและอาคาร รวมถึงการให้บริการต่างๆ เช่น สาธารณูปโภค และการตรวจสอบคุณภาพสินค้า การให้เงินกู้ยืมเงินในฐานะบริษัทย่อย การซื้อขายสินค้า-วัตถุดิบหรือการว่าจ้างผลิต เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังเป็นผู้ค้ำประกันวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินให้บริษัท โพลีเมอร์ริท เอเชีย จำกัด ในฐานะที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทดังกล่าว

**บริษัท วิโอวี อินเตอร์คอม จำกัด:** เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายเคมีภัณฑ์ ดังนั้น จึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อ-ขายสินค้าและวัตถุดิบ เป็นต้น ซึ่งการทำรายการ ดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

**บริษัท สาลีอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน):** เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบผลิตรชิ้นส่วนพลาสติกและบรรจุภัณฑ์พลาสติก สำหรับอุตสาหกรรม อิเลคทรอนิกส์และเครื่องใช้ไฟฟ้า จึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อ-ขายสินค้า วัตถุดิบหรือการว่าจ้างผลิต เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าว เป็นไปตามธุรกิจปกติ หรือสนับสนุน ธุรกิจปกติของบริษัท

**บริษัท ไดเวอร์ส เคมีคอลส์ จำกัด:** เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจนำเข้าและจำหน่ายเคมีภัณฑ์ ดังนั้น จึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อ-ขายวัตถุดิบหรือสินค้า เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท



**บริษัท สาลี พรีนติ้ง จำกัด (มหาชน):** เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายฉลากสินค้า ดังนั้น จึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อวัตถุดิบ เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

**บริษัท เพชรสยาม (ประเทศไทย) จำกัด:** เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจผลิตพลาสติกแปรรูป ดังนั้น จึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การขายวัตถุดิบ เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

## 2. นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

หากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทมีนโยบายที่จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะได้ให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

นโยบายของบริษัทในการทำรายการระหว่างกันจำแนกตามประเภทรายการมีดังนี้

● รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ อาทิ การซื้อและขายสินค้า การว่าจ้างผลิต เป็นต้น บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณา และให้ความเห็นเกี่ยวกับ เหตุผล และความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และการมีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ เมื่อเทียบเคียงกับการทำรายการระหว่างบริษัทและบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวเป็นรายไตรมาส และจะ

**บริษัท เดอะ บับเบิ้ลส์ จำกัด :** เนื่องจากบริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายทุ่นลอยน้ำ สำหรับรองรับแผงโซลาร์ ผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ รับเหมา ออกแบบ ติดตั้ง และให้คำปรึกษาการวางระบบพลังงานแสงอาทิตย์ทุกระบบ ดังนั้น จึงอาจมีรายการค้าระหว่างกันเกิดขึ้น เช่น การซื้อวัตถุดิบ เป็นต้น ซึ่งการทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท

ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

● รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ อาทิ การซื้อและขายสินค้า การว่าจ้างผลิต เป็นต้น บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และการมีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ เมื่อเทียบเคียงกับการทำรายการระหว่างบริษัทและบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผล และความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวเป็นรายไตรมาส และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีรายละเอียดประเภทสินค้าดังนี้



1. กลุ่มสินค้าพื้นฐานทั่วไป (Commodity) เช่น ผลิตภัณฑ์ สีขาว, สีดำ และ Filler ซึ่งจะผลิตครั้งละจำนวนมาก และจำหน่ายให้กับลูกค้าหลายราย การกำหนดราคาจะใช้วิธีการเทียบเคียงราคากับลูกค้ารายอื่น

2. กลุ่มสินค้าเฉพาะเจาะจง (Made to order) คือ สินค้าที่ผลิตตามความต้องการของลูกค้าเฉพาะราย และไม่สามารถทำการเทียบเคียงกับการจำหน่ายให้แก่บุคคลทั่วไปได้ ซึ่งอาจเป็นช่องทางในการถ่ายทอดผลประโยชน์ออกจากบริษัทหรือ

บริษัทย่อย หรือเป็นการบิดเบือนข้อมูลทางบัญชีและการเงิน อันอาจทำให้บริษัทและผู้ถือหุ้นทั่วไปได้รับความเสียหายได้ ดังนั้น เพื่อความชัดเจน และความโปร่งใสในการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย จึงได้ขอกำหนดนโยบายในการกำหนดราคาจำหน่ายแก่บุคคลที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะการกำหนดราคาส่งเพิ่มจากต้นทุน (Cost Plus) โดยแยกเป็นกลุ่มสินค้าดังนี้

รายละเอียด	นโยบายราคาส่วนเพิ่มจากต้นทุน
• กรณีเป็นสินค้าซื้อมาและขายไปไม่ผ่านกระบวนการผลิต	≥ 1%
• กรณีเป็นสินค้าที่เฉพาะเจาะจง โดยผลิตปริมาณมาก (ตั้งแต่ 500 กิโลกรัม)	≥ 10%
• กรณีเป็นสินค้าที่เฉพาะเจาะจง โดยผลิตปริมาณน้อย (ต่ำกว่า 500 กิโลกรัม)	≥ 20%

ทั้งนี้ การกำหนดราคาจากกำไรขั้นต้นนั้น เป็นการกำหนดจากต้นทุนที่ทำการผลิตจริง (Actual Cost) ที่จัดทำโดยฝ่ายบัญชีและการเงินของบริษัท โดยในกรณีที่เมื่อเทียบเคียงกับต้นทุนที่ทำการผลิตจริง (Actual Cost) แล้วพบว่าไม่สอดคล้องกับนโยบายการกำหนดราคาจากกำไรขั้นต้นตามที่ระบุไว้ข้างต้นนั้น และมีมูลค่าการซื้อหรือขายต่อรายการสินค้าเกินกว่า 20,000 บาทต่อไตรมาส ให้ชี้แจงรายละเอียดรายการดังกล่าว โดยแจกแจงถึงสาเหตุให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ และพิจารณาความเหมาะสมของการทำรายการต่อไป

• รายการอื่น ๆ นอกเหนือจากรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติข้างต้น เช่น รายการเกี่ยวกับทรัพย์สินหรือบริการอื่น หรือ รายการรับหรือให้ความช่วยเหลือทางการเงิน บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณา และให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผล และความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่ง

ประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายการให้กู้ยืมเงิน เพื่อให้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นำไปประกอบธุรกิจหรือดำเนินงานแทนบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อย เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One report) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท





### 3 รายงานทางการเงินและงบการเงิน

#### รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอทั้งใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน ตลอดจนให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีรวมทั้งดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจว่ามีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลสอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน รวมทั้งประเมินระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท สามารถให้ความเชื่อมั่นได้ว่าการเงินรวมของ บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว



## รายงานของผู้สอบบัญชี

### รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

#### เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ ของบริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)

##### ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม

พ.ศ. 2564 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

##### งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

##### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

##### เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้ระบุเรื่องการวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบและได้นำเรื่องมาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องนี้



## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

### ค่าเพื่อการลดราคาทุนของสินค้าให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7 ก) เรื่องประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการตั้งค่าเพื่อการลดราคาทุนของสินค้าให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ และหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 เรื่องสินค้าคงเหลือ – สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 งบการเงินรวมและ

งบการเงินเฉพาะกิจการแสดงยอดคงเหลือสินค้าคงเหลือก่อนรับรู้ค่าเพื่อการลดราคาทุนของสินค้าให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ จำนวน 330 ล้านบาทและ 211 ล้านบาท ตามลำดับ และมีค่าเพื่อการลดราคาทุนของสินค้าให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 2.2 ล้านบาท และ 1.5 ล้านบาท ซึ่งสินค้าคงเหลือ - สุทธิคิดเป็นร้อยละ 24 และ 15 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ

หลักเกณฑ์ในการประเมินค่าเพื่อการลดราคาทุนของสินค้าให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจาก 1) สินค้าเคลื่อนไหวช้า 2) สินค้าล้าสมัย และ 3) สินค้าที่ราคาขายต่ำกว่าราคาทุน ซึ่ง

ฝ่ายบริหารบันทึกประมาณการจากดุลยพินิจและประสบการณ์ รวมถึงข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยกำหนดให้ 1) สินค้าคงเหลือที่ไม่เคลื่อนไหวนานจะถูกนำมาพิจารณาในการประมาณค่าเพื่อสินค้าเคลื่อนไหวช้า 2) สินค้าล้าสมัยจะถูกตั้งค่าเพื่อเติมจำนวน และ 3) จำนวนค่าเผื่อคำนวณจากส่วนต่างของราคาขาย (สุทธิจากค่าใช้จ่ายในการขาย) กับราคาทุนของสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นปี เพื่อพิจารณาตั้งค่าเผื่อสำหรับสินค้าที่มีราคาขายต่ำกว่าราคาทุน

ค่าเพื่อการลดราคาทุนของสินค้าให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นสิ่งที่ข้าพเจ้าให้ความสนใจ เนื่องจากสินค้าคงเหลือเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่อสินทรัพย์รวมของกลุ่มกิจการและบริษัทและค่าเพื่อการลดราคาทุนของสินค้าให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นรายการประมาณการที่อาศัยดุลยพินิจและประสบการณ์ของฝ่ายบริหาร ดังนั้น ความเหมาะสมของมูลค่าสินค้าคงเหลือจึงขึ้นอยู่กับดุลยพินิจและข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

### วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึงขั้นตอนดังต่อไปนี้

- ทำความเข้าใจนโยบายการบัญชีและประเมินวิธีการที่ฝ่ายบริหารใช้ในการประมาณการค่าเพื่อการลดราคาทุนของสินค้าให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับซึ่งพบว่านโยบายการบัญชีมีความสม่ำเสมอจากปีที่ผ่านมา
- ประเมินความเหมาะสมและสอบถามผู้บริหารในเชิงทดสอบเกี่ยวกับหลักเกณฑ์และข้อมูลประกอบการตัดสินใจของฝ่ายบริหารซึ่งใช้ในการประมาณการค่าเพื่อการลดราคาทุนของสินค้าให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับโดยพิจารณาจากข้อมูลที่เกิดขึ้นในอดีตรวมถึงการวิเคราะห์อายุของสินค้าคงเหลือ
- ทดสอบความน่าเชื่อถือของรายงานวิเคราะห์อายุของสินค้าคงเหลือ โดยตรวจสอบความถูกต้องของการแยกอายุสินค้าจากรายการเคลื่อนไหววันสุดท้ายของสินค้าคงเหลือกับเอกสารประกอบรายการ

- ทดสอบความถูกต้องของจำนวนเงินสุทธิที่คาดว่าจะได้รับจากราคาขาย (ราคาขายสุทธิจากค่าใช้จ่ายในการขาย) ของสินค้าคงเหลือ ณ วันสิ้นปีกับใบเสนอราคาขายสินค้าล่าสุด และคำนวณค่าเพื่อการลดราคาทุนของสินค้าให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับตามประมาณการจากหลักเกณฑ์ของฝ่ายบริหาร และ
  - ประเมินความครบถ้วนของการพิจารณาสินค้าเคลื่อนไหวช้าและล้าสมัยโดยทดสอบความครบถ้วนกับรายการสินค้าที่ค้างนานในรายงานวิเคราะห์อายุสินค้าคงเหลือ รวมถึงข้อมูลที่ได้จากการเข้าถึงเหตุการณ์ตรวจนับสินค้าคงเหลือช่วงสิ้นปี
- จากวิธีการทดสอบของข้าพเจ้าข้างต้น ข้าพเจ้าพบว่าหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประมาณการค่าเพื่อการลดราคาทุนของสินค้าให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ มีความสมเหตุสมผลตามหลักฐานประกอบรายการ



## ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

## ความรับผิดชอบของกรรมการต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการ

และบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการทำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ

ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง



- ระบบและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไมตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นที่ข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้นข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าว ในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด

สง่า โชคนิตะสวัสดิ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11251

กรุงเทพมหานคร

23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565



## งบการเงิน (ประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564)

### ตารางสรุปงบการเงินรวม

ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานที่เสนอประกอบด้วย ผลการดำเนินงานจากงบการเงิน สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 2563 และ 2562

งบแสดงฐานะการเงิน	2564	2563	2562
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	12.22	17.70	9.76
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	257.92	216.55	231.09
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	328.05	204.89	248.56
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	0.00	0.00	25.20
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6.54	1.15	0.93
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>604.73</b>	<b>440.29</b>	<b>515.54</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	723.29	681.04	713.81
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	14.51	15.93	14.53
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	9.57	11.37	6.26
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	8.91	8.91	0.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16.82	12.08	10.16
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>773.10</b>	<b>729.34</b>	<b>744.76</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>1,377.83</b>	<b>1,169.63</b>	<b>1,260.30</b>



งบแสดงฐานะการเงิน	2564	2563	2562
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	266.32	194.00	300.09
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	210.64	148.52	149.36
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	21.56	0.00	19.25
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	4.95	5.53	1.53
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5.40	2.97	2.98
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>508.87</b>	<b>351.02</b>	<b>473.22</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	37.13	20.00	25.57
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	5.98	4.65	3.92
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	24.11	20.29	15.77
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>67.22</b>	<b>44.94</b>	<b>45.26</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>576.09</b>	<b>395.95</b>	<b>518.48</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 588,964,618 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	588.96	588.96	588.96
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	110.33	110.33	110.33
สำรองส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	4.87	4.87	4.87
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว สรรองตามกฎหมาย	14.40	11.20	8.90
ยังไม่ได้จัดสรร	82.07	57.33	28.77
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>800.63</b>	<b>772.67</b>	<b>741.82</b>
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1.11	0.98	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>801.74</b>	<b>773.67</b>	<b>741.82</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>1,377.83</b>	<b>1,169.63</b>	<b>1,260.30</b>



งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	2564	2563	2562
<b>รายได้</b>			
รายได้จากการขายและบริการ	1,180.27	989.24	1,049.55
รายได้อื่น	8.65	5.88	9.02
<b>รวมรายได้</b>	<b>1,188.92</b>	<b>995.12</b>	<b>1,058.57</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>			
ต้นทุนขายและบริการ	936.57	775.18	861.01
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ	89.21	79.78	80.65
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	94.53	81.19	77.77
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>1,120.31</b>	<b>936.15</b>	<b>1,019.44</b>
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	68.61	58.97	39.13
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(5.47)	(8.11)	(13.40)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	63.15	50.86	25.73
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	(5.63)	4.76	2.21
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี</b>	<b>57.51</b>	<b>55.62</b>	<b>27.94</b>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	(1.21)	(1.02)
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>	<b>57.51</b>	<b>54.41</b>	<b>26.92</b>
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	0.0974	0.0945	0.0474

งบกระแสเงินสด	2564	2563	2562
<b>กำไร (ขาดทุน) สุทธิก่อนภาษี</b>	<b>63.15</b>	<b>50.86</b>	<b>25.73</b>
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	20.84	211.44	94.26
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(96.14)	(34.19)	(43.35)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	70.81	(170.93)	(48.38)
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>(4.49)</b>	<b>6.32</b>	<b>2.54</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	17.70	9.76	7.22
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>12.23</b>	<b>17.70</b>	<b>9.76</b>



## อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ(งบการเงินรวม)ในรอบปี 2564 – 2562

อัตราส่วนทางการเงิน	2564	2563	2562
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง</b>			
อัตราส่วนสภาพคล่อง(เท่า)	1.19	1.25	1.09
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว(เท่า)	0.53	0.67	0.51
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด(เท่า)	0.05	0.51	0.19
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า(เท่า)	4.99	4.42	4.51
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย(วัน)	72.21	81.45	79.87
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ(เท่า)	11.06	8.39	6.78
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย(วัน)	32.54	42.88	53.07
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้(เท่า)	6.82	6.95	6.26
ระยะเวลาชำระหนี้(วัน)	52.80	51.81	57.46
วงจรเงินสด(วัน)	51.94	72.52	75.48
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำไร</b>			
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น(%)	20.65	21.64	17.96
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน(%)	5.08	5.37	2.87
อัตรากำไรอื่น(%)	0.73	0.59	0.85
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร(%)	34.75	398.28	313.08
อัตรากำไรสุทธิ(%)	4.83	5.59	2.64
ผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น(%) ROE	7.29	7.34	3.78
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</b>			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ROA (%)	4.51	4.58	2.18
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร(%)	17.03	16.96	11.69
อัตราการหมุนของสินทรัพย์(เท่า)	0.93	0.82	0.83
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น(เท่า)	0.72	0.51	0.70
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย(เท่า)	5.84	26.50	7.87
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน(เท่า)	0.15	1.92	1.08
อัตราการจ่ายเงินปันผล(%)	51.31	42.36	84.32



## 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของธนาคารและบริษัทย่อยแล้ว

2) บริษัทได้จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มีต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่อง และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัท ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้มอบหมายให้นางมัทนา หอระดาน เป็นผู้ลงนามกำกับไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางมัทนา หอระดาน กำกับไว้ บริษัทถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

1. นายรัช ทองวานิช

ประธานกรรมการบริหาร

2. นายพีรพันธุ์ จิระพรทิพย์

กรรมการผู้จัดการ

ผู้รับมอบอำนาจ

นางมัทนา หอระดาน

เลขานุการบริษัท





ภาคผนวก





## นางสาว กมลนิภา บุญรอด

ตำแหน่ง  
ผู้จัดการ  
ฝ่ายบัญชี-การเงิน

### ประวัติและการดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงิน ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัน/เดือน/ปีเกิด	29 พฤศจิกายน พ.ศ. 2523
อายุ	41 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	เลขที่ 1700 ถ.ลัดตะนง ต.ตลาด อ.พระประแดง จ.สมุทรปราการ
วันที่ดำรงตำแหน่ง	1 มกราคม 2554
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งผู้ ควบคุมการดูแลการทำบัญชี	10 ปี

สัดส่วนการถือหุ้น ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.00 ( 3,290 หุ้น)
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564	ร้อยละ 0.01 (36,637 หุ้น) ร้อยละ 0.01 (39,927 หุ้น)
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564	- ไม่มี
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ใน กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผล ประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขาบริหารการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี คณะบัญชี สาขาต้นทุน มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
ประสบการณ์การทำงานด้านบัญชี	- เจ้าหน้าที่จัดทำบัญชี บริษัทในเครือสหวิริยา - เจ้าหน้าที่จัดทำบัญชีบริษัท โพลีเมอริท เอเชีย จำกัด - ผู้ควบคุมดูแลต้นทุนและงบประมาณ บมจ. สาลี่ คัลเลอร์ - ผู้จัดการฝ่ายต้นทุนและงบประมาณ บมจ. สาลี่ คัลเลอร์ จนถึงปัจจุบัน - ผู้จัดการฝ่ายบัญชี-การเงิน บมจ. สาลี่ คัลเลอร์ จนถึงปัจจุบัน
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- ไม่มี
การอบรมหลักสูตรด้านบัญชี	- Corporate Venture Capital (CVC) ปี 2561 - ผลกระทบของมาตรฐานรายงานทางการเงินใหม่เกี่ยวกับรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (IFRS15) และสัญญาเช่า (IFRS16) ที่มีต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน ปี 2561 - เจาะลึกมาตรฐาน TFRS9, TFRS15 และ TFRS16 ปี 2562





## นางมัทนา หอรदान

ตำแหน่ง  
เลขาธิการบริษัท

### ประวัติและการดำรงตำแหน่งเลขาธิการบริษัท

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัน/เดือน/ปีเกิด	5 กรกฎาคม พ.ศ. 2511
อายุ	53 ปี
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	100/20 หมู่ 6 หมู่บ้านไอริสออกคิดพาร์ค ถ.เทพารักษ์ ต.บางเมืองใหม่ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ
วันที่ดำรงตำแหน่ง	11 สิงหาคม พ.ศ. 2560
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	3 ปี
เลขานุการบริษัท	

สัดส่วนการถือหุ้น	
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	ร้อยละ 0.05 (303,591 หุ้น)
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	ร้อยละ 0.00 ( 4,095 หุ้น)
ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564	ร้อยละ 0.05 (299,496 หุ้น)
สัดส่วนการถือหุ้นโดยคู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	
ณ วันที่ 18 พฤศจิกายน 2563	- ไม่มี
เปลี่ยนแปลงระหว่างปี	- ไม่มี
ณ วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564	- ไม่มี
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มี
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาตรี สาขาบริหารทั่วไป มหาวิทยาลัยรามคำแหง
ประสบการณ์การทำงานด้านบัญชี	- ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัท ไทยฮามิลตัน จำกัด - ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัท สตาร์ คัลเลอร์ จำกัด - ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและบริหารกลาง บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน	- ไม่มี
ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- ไม่มี
การอบรมหลักสูตรกรรมการ	- หลักสูตร ผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท Advances of Corporate Secretaries รุ่นที่ 1/2561 - หลักสูตร Company Secretary Program ประจำปี 2558



## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

บริษัทย่อย	รายชื่อกรรมการ
1. บริษัท โพลีเมอริท เอเซีย จำกัด ทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท แบ่งเป็น 5,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	1. นายรัช ทองวานิช 2. นายขวัญชัย ภูมิรัฐเศรษฐ์ 3. นายวชิร ครอบหา 4. นายพีรพันธุ์ จิระพรทิพย์
2. บริษัท คอมโพลีท เอเซีย จำกัด ทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท แบ่งเป็น 150,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	1. นายรัช ทองวานิช 2. นายขวัญชัย ภูมิรัฐเศรษฐ์ 3. นายวชิร ครอบหา 4. นายพีรพันธุ์ จิระพรทิพย์
3. บริษัท เดอะ บับเบิ้ลส์ จำกัด ทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท แบ่งเป็น 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	1. นางสาวโสภิดา หิรัญโชติพิงศ์ 2. นายฉลวย ไพนิตย์ 3. นายนิพนธ์ เกื้อนเพ็ง 4. นายธนวีร์ วรภักดิ์ 5. นางสาวฐปณีย์ สุวรรณระกานนท์
4. บริษัท ชับเทอรา จำกัด ทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท แบ่งเป็น 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท	1. นายรัช ทองวานิช 2. นางสาวโสภิดา หิรัญโชติพิงศ์ 3. นายนิพนธ์ เกื้อนเพ็ง





## ดร. ศรัญธิณี มงคลรัตน์

ตำแหน่ง  
ผู้ตรวจสอบภายใน

### ประวัติและการดำรงตำแหน่งของผู้ตรวจสอบภายใน ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัน/เดือน/ปีเกิด	21 เมษายน 2527
อายุ	37
สัญชาติ	ไทย
ที่อยู่	8/215 หมู่บ้านเศรษฐสิริ ศรีนครินทร์ – พระราม9 บางกะปิ กทม. 10240

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหาร ใน กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท	- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง
คุณวุฒิทางการศึกษา	- ปริญญาเอก สาขาแพทยแผนไทยและแพทย์ทางเลือก จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาโท สาขาพัฒนาระบบสุขภาพ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี สาขาเทคนิคการแพทย์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
อาชีพ/สถานที่ทำงานปัจจุบัน	- ผู้จัดการฝ่ายนวัตกรรมและความยั่งยืน บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)
ประสบการณ์ทำงาน	- เจ้าหน้าที่ฝ่ายขาย บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) - ผู้จัดการฝ่ายห้องปฏิบัติการ บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน) - เจ้าหน้าที่ฝ่ายประสานงาน โรงพยาบาลบีเอ็นเอช
ตำแหน่งในกิจการอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียน ตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์)	- ไม่มีการดำรงตำแหน่ง - ไม่มีการดำรงตำแหน่ง
การอบรมหลักสูตรด้านตรวจสอบภายใน	หลักสูตร การปฏิบัติงานตรวจสอบสำหรับผู้ตรวจสอบภายใน 2560



# SaleeColour

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)  
( Salee Colour Public Company Limited )

นโยบายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน  
ทบทวนเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2564



## นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti – corruption Policy)

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาลจรรยาบรรณ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมนี้ขณะที่กำลังติดต่อธุรกิจกับลูกค้า ผู้ขายสินค้า หุน ส่วนหรือบุคคลภายนอกที่มีความเกี่ยวข้องกับธุรกิจ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และแนวทางการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

### คำนิยามการทุจริตคอร์รัปชัน (Corruption)

หมายถึง การปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือใช้อำนาจหน้าที่ โดยมีขอบเพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรในรูปแบบต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นการให้ หรือรับสินบน การนำเสนอ การให้คำมั่นว่าจะให้ การขอ หรือเรียกร้องซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานเอกชน หรือบุคคลอื่นใดที่ดำเนินธุรกิจกับบริษัท เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการให้ได้มาซึ่งธุรกิจ หรือเพื่อเอื้อประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ เว้นแต่กรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น หรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

### นโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

“บริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมุ่งดำเนินธุรกิจด้วยคุณธรรม จริยธรรม ภายใต้ระบบบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ควบคู่กับการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี ซึ่งบริษัทมุ่งที่จะส่งเสริมให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกที่ดี และยึดมั่นที่จะปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งตระหนักถึงผลกระทบของการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจจะเกิดขึ้น เพื่อให้ทุกฝ่ายมีส่วนร่วมในการดูแล และป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันในการดำเนินธุรกิจ และทุกกิจกรรมของกลุ่มบริษัทโดยสมัครใจ”



## หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลให้มีระบบการสนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมของบริษัท วัฒนธรรมองค์กร เพื่อให้พนักงานทุกคนในบริษัทได้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของการต่อต้านคอร์รัปชัน และปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร รวมทั้งพิจารณาทบทวนความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้มีประสิทธิภาพเหมาะสมกับสถานการณ์แวดล้อมในแต่ละช่วงเวลา

ทั้งนี้ ในกรณีที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการที่ดีได้รายงานการกระทำการทุจริต และคอร์รัปชันที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ให้คำปรึกษา หรือข้อเสนอแนะในการพิจารณาบทลงโทษ และร่วมกันหาวิธีการแก้ไขปัญหาให้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริหาร

2. คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานการรายงานทางการเงินและบัญชีระบบการควบคุมภายในระบบการตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนรับเรื่องการแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันอันเกิดจากคนในองค์กรมีส่วนเกี่ยวข้อง พิจารณาตรวจสอบข้อเท็จจริง และเสนอเรื่องต่อคณะกรรมการบริษัทร่วมพิจารณาลงโทษ หรือแก้ไขปัญหาดังกล่าว

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการที่ดี/หรือคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและกำกับดูแลกิจการที่ดีมีหน้าที่ในการจัดทำประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนจัดทำมาตรการ และแนวทางป้องกันความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

4. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริหาร มีหน้าที่ดังนี้

- กำหนดให้มีระบบและนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันรวมถึงให้การส่งเสริมและสนับสนุน นโยบายดังกล่าว
- สื่อสารกับบุคลากรในองค์กร และผู้ที่เกี่ยวข้องให้ได้ทราบถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- ทบทวนความเหมาะสมของระบบ และมาตรการต่างๆ รวมถึงนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้มีความเหมาะสม และสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย
- ช่วยเหลือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการที่ดีในการสืบหาข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้งหรืองานที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการสอบสวนเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน โดยสามารถมอบหมายงานให้กับคณะผู้บริหารที่เห็นว่าสามารถช่วยสืบหาข้อเท็จจริงได้



## แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด ห้ามเข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรง และทางอ้อม โดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของกลุ่มบริษัท ต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนภายใต้นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด

2. บริษัทจะมีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังหน่วยงานทุกระดับผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การอบรมพนักงาน ระบบการสื่อสารภายในของบริษัท เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทราบและนํานโยบายไปปฏิบัติ

3. กำหนดระเบียบจัดซื้อจัดจ้าง การเบิกจ่ายเงิน การว่าจ้าง และ/หรือการทำสัญญาต่างๆ ทางธุรกิจ โดยกำหนดให้ในแต่ละขั้นตอน ต้องมีหลักฐานประกอบอย่างชัดเจน และมีการกำหนดอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับอย่างเหมาะสม

4. กำหนดห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของกลุ่มบริษัท ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ หรือใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบฝ่าฝืนหลักกฎหมาย หลักจริยธรรม เพื่อแสวงหาผลประโยชน์อันมิควรได้ในรูปแบบต่างๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลกลุ่มต่างๆ ที่ทำธุรกิจกับบริษัท เป็นต้น นอกจากนี้ การให้ความสนับสนุนทั้งในรูปแบบตัวเงิน และสิ่งของกลุ่มบริษัท ต่อการดำเนินโครงการหรือกิจกรรมของหน่วยงานต่างๆ ต้องมีความโปร่งใส และมีได้เป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ให้เจ้าหน้าที่ภาครัฐ เอกชน หรือผู้ที่ได้รับการสนับสนุนนั้น ประพฤติปฏิบัติหรือดำเนินการต่างๆ ที่ขัดต่อระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย หรือคุณธรรมจริยธรรมอันดีของสังคม

5. ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของกลุ่มบริษัทไม่ละเลย หรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และ/หรือการบริหารงานของกลุ่มบริษัท โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ ทั้งนี้บริษัทจะให้ความสำคัญ และคุ้มครองผู้บริหาร และพนักงานของกลุ่มบริษัท รวมถึงบุคคลภายนอกที่แจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ และ/หรือการบริหารของกลุ่มบริษัท

6. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัท ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณา ทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนด และอาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

7. บริษัทจัดให้มีการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันมิให้ผู้บริหาร และ/หรือพนักงานมีการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสม



8. บริษัทจะให้การสนับสนุนแก่คณะกรรมการตรวจสอบ หรือยินยอมให้หน่วยงานภายนอกสอบทานระบบ และ/หรือกลไกการรายงานสถานะทางการเงิน และการบริหารจัดการธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลดังกล่าว หรือการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทมีความถูกต้อง โปร่งใส และมีประสิทธิภาพที่ดี

9. กำหนดให้คณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัทมีการประเมินความเสี่ยง และทบทวนแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันกรณีมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอ เพื่อลดความเสี่ยงของการทุจริตคอร์รัปชันที่อาจจะเกิดขึ้นในการดำเนินธุรกิจหรือกิจกรรมต่างๆ ของกลุ่มบริษัท

## การเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของกลุ่มบริษัทได้รับทราบนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทจะดำเนินการดังต่อไปนี้

1. กลุ่มบริษัทติดประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในสถานที่เด่นชัด เพื่อให้ทุกคนในองค์กร สามารถอ่านได้
2. บริษัทเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัท เช่น เว็บไซต์, One Report (แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี)
3. กลุ่มบริษัทจะจัดให้มีการอบรมนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันกับพนักงานใหม่ทุกคน
4. บริษัทจะมีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอทุกปี



# SaleeColour

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)  
( Salee Colour Public Company Limited )



[www.saleecolour.com](http://www.saleecolour.com)

# SALÉE COLOUR





# SaleeColour

บริษัท สาลี คัลเลอร์ จำกัด (มหาชน)

858 หมู่ 2 ซอย 1C / 1 นิคมอุตสาหกรรมบางปู

ตำบล บางปูใหม่ อำเภอ เมืองสมุทรปราการ

จังหวัดสมุทรปราการ 10280



โทรศัพท์ 66 (0) 23232601-8

[www.saleecolour.com](http://www.saleecolour.com)