

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ดำเนินกิจการของบริษัทฯ ให้อยู่บนพื้นฐานของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการให้สามารถเทียบเคียงได้กับมาตรฐานสากล ตามความมุ่งหวังของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่จะช่วยสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสียและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายตลอดจนเพื่อเพิ่มมูลค่าและส่งเสริมการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและได้ปฏิบัติหน้าที่โดยยึดหลักความระมัดระวัง (Duty of Care) และหลักความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) ในการที่จะใช้ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ เพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคำนึงถึงความเท่าเทียมของผู้ถือหุ้นทุกราย ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎหมายกำหนด และการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

▪ หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการปรับปรุงนโยบายดังกล่าวให้มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อส่งเสริมให้บริษัทมีระบบการบริหาร การควบคุมภายใน และการดำเนินการให้มีคุณภาพที่ดียิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง ดังนี้

- ระบบการบริหาร บริษัทมุ่งเน้นในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัท โดยยึดหลักความระมัดระวัง และหลักความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบบัญชี รายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีมีความน่าเชื่อถือ

- การควบคุมภายใน ด้านระบบงานได้จัดให้มีการตรวจสอบครอบคลุมในทุกหน่วยงานไม่เจาะจงเฉพาะเรื่อง ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าระบบงานมีความถูกต้องตามนโยบายบริษัทกำหนด สร้างความปลอดภัยต่อข้อมูลอันเป็นความลับทางธุรกิจ ติดตามดูแลเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้อง เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

การประชุมผู้ถือหุ้น

- ก่อนวันประชุมบริษัทได้มีหนังสือบอกกล่าวไปยังผู้ถือหุ้น โดยกำหนดวาระต่างๆ เพื่อขอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณารับทราบ รับรอง รวมทั้งอนุมัติ และได้จัดเอกสารการประชุมให้เพียงพอต่อผู้ถือหุ้นที่จะใช้ในการออกเสียง รวมทั้งได้เผยแพร่ลงในเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.topp.co.th เป็นเวลาล่วงหน้ามากกว่า 1 เดือน

- วันประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยในปี 2564 บริษัทได้มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ที่ห้องประชุม อาคารไทยจักษ์ เลขที่ 168 ถนนเจริญราษฎร์ แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กทม. ในวันที่ 29 เมษายน 2564 โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมจำนวน 8 ท่านจากทั้งหมด 11 ท่าน ซึ่งรวมถึงประธานกรรมการตรวจสอบเพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น โดยประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ได้ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่กำหนดในหนังสือเชิญประชุม เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม และแสดงความคิดเห็นอย่างเต็มที่ และให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมผู้ถือหุ้นภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ในระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ

- ภายหลังจากวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้แจ้งมติที่ประชุมผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดทำรายงานการประชุมที่มีการบันทึกผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ พร้อมทั้งเผยแพร่รายงานดังกล่าวใน Website ของบริษัท

- บริษัทได้รับผลการประเมินคุณภาพการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2564 ในระดับ 4 (อยู่ในช่วงคะแนน 90 – 99 คะแนน)

▪ **หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม**

คณะกรรมการได้กำหนดแนวทางพึงปฏิบัติเรื่องการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ดังนี้

- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเพิ่มวาระการประชุมและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่ง กรรมการ ก่อนที่บริษัทจะส่งหนังสือนัดประชุม โดยได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ Website ของบริษัท

- ห้ามมิให้ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ

- กำหนดรูปแบบของหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข ตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาประชุมด้วยตนเองได้ สามารถกำหนดทิศทางในการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระได้ตามความประสงค์ พร้อมทั้งกำหนดให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 2 ท่านเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

- กำหนดให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงสำหรับแต่ละวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ในกรณีมีข้อโต้แย้งในภายหลัง

- การดำเนินการในวาระการเลือกตั้งกรรมการ ประธานที่ประชุมจะดำเนินการให้มีการใช้สิทธิเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยผ่านเลขานุการบริษัทฯ เพื่อจะได้นำรายงานดังกล่าวรวบรวมเป็นระเบียบวาระแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการทราบ

▪ **หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

บริษัทสนับสนุนให้มีการร่วมมือกันระหว่างบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย โดยการให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มในการสร้างงาน สร้างความสัมพันธ์ที่ดีในทุกระดับ และสร้างกิจการให้มีฐานะการเงินที่มั่นคง

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย

ลูกค้า : บริษัทมุ่งพัฒนาเสริมสร้างวัฒนธรรมและสภาพแวดล้อมให้มีบรรยากาศในการทำงานที่ดี จัดให้มีอุปกรณ์ความปลอดภัยที่ถูกต้องเหมาะสมกับลักษณะงานที่ปฏิบัติ การจัดให้มีการซ่อมหม้อไฟ การจัดให้มีระบบการป้องกันภัย เพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยในการทำงาน มีผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม และสนับสนุนกิจกรรมที่สร้างเสริมความรู้ ความชำนาญของพนักงาน นอกจากนี้บริษัทยังสนับสนุนให้พนักงานทุกระดับศึกษาหาความรู้และวิทยาการใหม่ ๆ เพิ่มเติมด้วยการจัดตารางการฝึกอบรมที่เป็นเฉพาะหน่วยงานเพื่อสร้างให้พนักงานมีความเชี่ยวชาญในหน้าที่ที่รับผิดชอบ และการฝึกอบรมที่สามารถเรียนรู้ร่วมกันทั้งองค์กร

คู่ค้า : บริษัทมีจุดประสงค์ในการทำการค้าแบบเน้นคุณภาพของสินค้าและบริการ ควบคุมการจัดส่งให้ตรงตามที่ถูกกำหนด รวมถึงการปฏิบัติตามข้อตกลง สัญญา และเงื่อนไขทางการค้า อีกทั้งจัดให้มีหน่วยรับเรื่องร้องเรียนในด้านคุณภาพสินค้าและบริการ มีการใช้แบบสอบถามเป็นเครื่องมือในการวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าอยู่เป็นระยะ มีการประเมินผู้ขาย เพื่อให้ได้คู่ค้าที่มีคุณภาพอย่างสม่ำเสมอ

คู่แข่ง : บริษัทใช้กลยุทธ์การแข่งขันที่สุจริตทางการค้า เน้นด้านคุณภาพสินค้าและบริการ และการสนองตอบต่อความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว รวมถึงราคาที่เป็นธรรม ถือปฏิบัติต่อคู่แข่งด้วยความเป็นมืออาชีพและครองทางธุรกิจ

เจ้าหนี้ : บริษัทมีการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ตามเงื่อนไขและข้อตกลงโดยตรงไปตรงมา รวมถึงการชำระหนี้ตามเงื่อนไขเวลาที่กำหนดในข้อตกลง

การแจ้งเบาะแส

บริษัทกำหนดเกณฑ์เกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติในการให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยหรือผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถแจ้งเบาะแส ในประเด็นที่เกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย และจรรยาบรรณ รายงานการเงิน ระบบการควบคุมภายใน โดยหากผู้ถือหุ้นท่านใดมีความประสงค์ในการแจ้งเบาะแสในประเด็นดังกล่าว สามารถติดต่อผ่านทางกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบได้โดยตรงตามที่อยู่ด้านล่างนี้

■ ดร.นิลสุวรรณ ลีลารัตน์

เลขที่ 11-13 ซอยพาดิษยการธนบุรี 3 ถนนจรัญสนิทวงศ์ 13 แขวงวัดท่าพระ เขตบางกอกใหญ่ กรุงเทพมหานคร 10600

โทรศัพท์: 081-488-6507

E-mail address: Nilsuwan.leelarasame73@gmail.com

■ นายชัยสิทธิ์ เจริญสัตย์

เลขที่ 35 หมู่บ้านกรีนนิชซาเลย์ ซอยบรมราชชนนี 62/6 ถนนบรมราชชนนี แขวงศาลาธรรมสพน์ เขตทวีวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10170

โทรศัพท์: 081-612-7612, 0-2888-4208

E-mail address: chaiyasit.35@gmail.com

■ นายปมข ศิริอังกุล

เลขที่ 619/1 ซอยลาดพร้าว 48 แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

โทรศัพท์: 0-2275-6299 โทรสาร: 0-2275-9033

E-mail address: pamooklaw@gmail.com

หรือหากท่านผู้ถือหุ้นท่านใดมีความประสงค์จะชี้แนะเกี่ยวกับการบริหารจัดการของบริษัท สามารถติดต่อได้โดยตรงที่ Website ของบริษัทที่ www.topp.co.th หรือผ่านทางเลขานุการบริษัทที่ E-mail address: saengjas@topp.co.th โดยเรื่องร้องเรียนดังกล่าวจะรับรู้เฉพาะในกลุ่มบุคคลข้างต้นและบุคคลที่เกี่ยวข้องเท่านั้น เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ร้องเรียน

นโยบายเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและสังคม

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมและสังคม โดยเลือกใช้เฉพาะวัตถุดิบที่ไม่ก่อให้เกิดมลภาวะ การลดปริมาณขยะโดยการใช้เครื่องจักรที่สามารถนำเศษซากมา Recycle ในกระบวนการผลิตทำให้สามารถลดปริมาณของขยะที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนมีกระบวนการบำบัดของเสียที่ถูกต้องตามกฎหมายของกระทรวงอุตสาหกรรม รวมทั้งการไม่ละเมิดประโยชน์ของส่วนรวมและผลการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น

■ หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัท

บริษัทได้จัดทำรายงานการเปิดเผยข้อมูลแบบ 56-1 One Report ตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด เพื่อเปิดเผยต่อผู้ลงทุนทั่วไปทางเว็บไซต์ของหน่วยงานดังกล่าว นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นหรือผู้สนใจลงทุนทั่วไปยังสามารถดูข้อมูลเกี่ยวกับ รายงานประจำปีสำหรับปีที่ผ่านมา และมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด ได้ทางเว็บไซต์ของบริษัทอีกเช่นกัน

รายงานคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้จัดทำรายงานอธิบายถึงผลการดำเนินงานของบริษัทและเหตุการณ์สำคัญรอบปีไว้ในรายงานประจำปี เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบ ตามที่ได้ร่วมสอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีและสอบทานความมีประสิทธิภาพในด้านสภาพแวดล้อมการควบคุม กระบวนการประเมินความเสี่ยง ระบบสารสนเทศ รวมถึงการพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าสอบบัญชี ตลอดจนการรายงานข้อมูลเป็นไปให้มีมาตรฐานเชื่อถือได้ ชัดเจน และเพียงพอต่อการรายงานผู้ถือหุ้น มีการจัดทำรายงานคณะกรรมการซึ่งครอบคลุมในเรื่องสำคัญๆ ตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เสนอแนะ ควบคู่กันไปกับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

คำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการมีการดำเนินการด้วยความโปร่งใสเกี่ยวกับคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ซึ่งผ่านความเห็นชอบและได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้นและได้จัดทำให้มีการเปิดเผยจำนวนคำตอบแทนในรายงานประจำปี และหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนของกรรมการที่เป็นผู้บริหารที่เชื่อมโยงและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยในปี 2564 และ 2563 มีการจ่ายคำตอบแทนกรรมการเป็นจำนวนเงิน 2.51 ล้านบาท และ 2.55 ล้านบาท ตามลำดับ

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการได้จัดให้มีผู้ที่ทำหน้าที่เป็น “นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation)” โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบ และได้สนับสนุนให้ผู้ทำหน้าที่นี้มีความรู้ด้านพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้สามารถคอยกำกับกับการดำเนินงานของบริษัทให้ปฏิบัติตามข้อกำหนดอย่างครบถ้วน โดยได้ผ่านการฝึกอบรมในหลักสูตร “Fundamental Practice for Corporate Secretary (FPCS)” และหลักสูตร “พื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน” ที่จัดขึ้นโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (LISTED COMPANIES ASSOCIATION) เพื่อให้เกิดความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติ ตลอดจนการติดตามข้อมูลข่าวสารให้ทันสมัยอยู่เสมอ รวมถึงเป็นศูนย์กลางติดต่อกรณีข่าวเกี่ยวกับบริษัท (Contact Person) เพื่อประโยชน์ในการประสานงานและชี้แจงต่อสาธารณชน ผู้ถือหุ้นหรือผู้สนใจลงทุนทั่วไป สามารถติดต่อได้ที่หมายเลข 0-2678-1051-5 หมายเลขภายใน 511 หรือที่ E-mail address: saengjas@topp.co.th

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ**โครงสร้างคณะกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงการถ่วงดุลของกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีสมาชิกทั้งหมด 11 ท่านประกอบด้วย

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 6 ท่าน (ในจำนวนนี้เป็นกรรมการที่มีอำนาจ 3 ท่าน)
- กรรมการอิสระ 4 ท่าน (ซึ่งเป็นกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน)

กรรมการอิสระ 4 ท่านประกอบด้วย

1. คุณอรินทร์ จิรา ประธานกรรมการ
2. ดร.นิลสุวรรณ ลีลารัศมี ประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นายชัยสิทธิ์ เจริญสัตย์ กรรมการตรวจสอบ
4. นายปมข ศิริอังกุล กรรมการตรวจสอบ

โดยบริษัทได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งการเป็นกรรมการบริษัทวาระละ 3 ปี ทั้งนี้เพื่อให้สอดคล้องตาม พระราชบัญญัติบริษัทมหาชน โดยประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ ทำหน้าที่คอยกำกับดูแลและตรวจสอบการทำงานของกรรมการผู้จัดการ ซึ่งมีบทบาทหน้าที่ของแต่ละฝ่ายอย่างชัดเจน

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้ทำหน้าที่ในการพิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์และภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ รวมทั้งกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลโดยมีกิจกรรมในด้านต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และ/หรือมีการทบทวนเมื่อสถานการณ์เปลี่ยนแปลง
- จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) ซึ่งบริษัทถือว่าจรรยาบรรณธุรกิจเป็นคุณสมบัติที่สำคัญในการประกอบกิจการที่แสดงถึงความซื่อสัตย์สุจริตและสร้างที่น่าเชื่อถือ ทั้งแก่ลูกค้า และเจ้าหน้าที่ รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ บริษัทยึดมั่นในจริยธรรมการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- ผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ราคายุติธรรม และให้บริการที่ดีเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า
- มุ่งสร้างชื่อเสียง ในด้านการเป็นผู้เชี่ยวชาญด้านบรรจุกภัณฑ์และงานพิมพ์ ด้วยนวัตกรรมทางเทคโนโลยี
- กรรมการและผู้บริหาร ต้องดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องเปิดเผยข้อมูลอย่างตรงไปตรงมา และมีความโปร่งใส
- พัฒนาศักยภาพ ให้ตระหนักในความรับผิดชอบต่อตนเองและผู้อื่น ตลอดจนการกระทำตนเป็นพลเมืองดี ไม่ประพฤติผิดกฎหมาย
- รักษาสิ่งแวดล้อมโดยดำเนินธุรกิจที่ไม่ก่อให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม

- การเปิดเผยข้อมูลรายการบัญชีกับกิจการและบุคคลที่อาจเกิดความขัดแย้ง หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยการถือหุ้นและการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน ผลของรายการดังกล่าวได้แสดงไว้ในงบการเงินเรื่องรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว

- ระบบการควบคุมภายในและได้จัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานและตรวจสอบการปฏิบัติงานโดยมีแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจนและวัดผลได้ซึ่งได้มีการปรับปรุงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันอยู่เสมอ จัดทำนโยบายและระเบียบปฏิบัติ อำนาจอนุมัติในแต่ละระดับที่เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงการประเมินระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่งมีการกำหนดเป็นแผนงานประจำปีตามลำดับความสำคัญโดยพิจารณาจากประเด็นที่เป็นความเสี่ยงหรือเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นและส่งผลกระทบต่อบริษัท การนำเสนอและการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทยังได้นำข้อเสนอแนะต่าง ๆ จากคณะกรรมการตรวจสอบและข้อคิดเห็นของผู้ตรวจสอบบัญชีมาพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสูงสุด โดยมีรายละเอียดในหัวข้อ การควบคุมภายใน

- การบริหารความเสี่ยงโดยการปรึกษาหารือกับผู้ที่มีความรู้ความสามารถและมีประสบการณ์ในธุรกิจประเภทเดียวกันกับบริษัท เพื่อกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินงาน เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีการกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการในทุกไตรมาสอย่างน้อย ไตรมาสละ 1 ครั้ง หรือมากกว่าในกรณีมีเหตุจำเป็นสำคัญ ซึ่งในการประชุมแต่ละครั้งได้มีการบันทึกรายงานการประชุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษรและมีการจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการ สำหรับให้ผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้ โดยในปี 2564 มีการประชุมคณะกรรมการรวมทั้งสิ้น 5 ครั้งและมีจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม ดังรายละเอียดที่แสดงไว้ในหน้าที่ 24 หัวข้อ โครงสร้างการจัดการ โดยเลขาธิการบริษัทได้ทำหน้าที่เลขาธิการที่ประชุม ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- กำหนดตารางวันประชุมประจำปี ล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการทราบและเตรียมตัวล่วงหน้า โดยไม่ติดภารกิจอื่น
- จัดทำจดหมายเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน
- กำหนดให้มีวาระประจำที่เป็นมาตรฐาน สำหรับการติดตามความคืบหน้าของผลดำเนินงานเพื่อให้กรรมการสามารถควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้ต่อเนื่องและวาระสำหรับการติดตามผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้กรณีมีความคืบหน้าและประเด็นสำคัญ ประสานที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านได้หารือกันอย่างอิสระและทั่วกัน
- จัดส่งเอกสารประกอบการประชุม เพื่อพิจารณาแต่ละวาระให้กรรมการเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 2 วัน
- กรณีมีประเด็นที่ต้องพิจารณาเป็นการเฉพาะ ที่ประชุมได้เชิญผู้บริหารที่ดูแลรับผิดชอบในประเด็นที่หารือ เพื่อให้ข้อมูลรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง
- กำหนดให้เลขาธิการบริษัทมีหน้าที่ที่ต้องแจ้งข้อมูลรายละเอียดที่จำเป็นเพิ่มเติมเพื่อให้กรรมการเข้าถึงข้อมูลใหม่ๆ กรณีมีข่าวสาร ข้อบังคับ ตลอดจนประกาศต่าง ๆ ของหน่วยงานที่กำกับดูแล
- ภายหลังจากการประชุม เลขาธิการบริษัทมีหน้าที่ในการบันทึกรายงานการประชุมและส่งให้ประธานที่ประชุมลงนาม ภายใน 7 วันนับจากวันประชุม

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

ปัจจุบันบริษัทยังไม่มีข้อกำหนดเรื่องการจำกัดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น แต่ทั้งนี้ไม่มีสมาชิกของคณะกรรมการบริษัทท่านใดดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่า 5 บริษัท และเนื่องจากคณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ความชำนาญในแต่ละด้านแตกต่างกันซึ่งล้วนเป็นประโยชน์แก่การบริหารจัดการและดูแลให้บริษัทยั่งยืน มั่นคง ท่ามกลางวิกฤตการณ์ต่าง ๆ ที่มีผลกระทบทั้งทางตรงและทางอ้อม หากแต่มีผลการดำเนินงานที่ดี และเป็นที่น่าพอใจมาโดยตลอด ซึ่งกรรมการแต่ละท่านได้ให้ความสำคัญในหน้าที่ความรับผิดชอบในการเข้าร่วมประชุม เพื่อพิจารณาผลการดำเนินงานรายไตรมาส และได้ให้ความสนใจในทุกประเด็นสำคัญ อาทิ ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ผลการดำเนินงานโดยได้พิจารณาเปรียบเทียบในรูปแบบที่เป็นมาตรฐานของบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดมากกว่าแบบของผู้สอบบัญชี โดยการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานในไตรมาสปัจจุบันกับไตรมาสที่แล้ว และไตรมาสเดียวกันของปีน้กับปีที่แล้ว รวมทั้งผลการดำเนินงานจริงเปรียบเทียบกับงบประมาณที่คาดไว้ โดยได้ให้ความสนใจและซักถามถึงสาเหตุที่สำคัญของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทยังได้มีการพิจารณากลับกรองร่วมกับผู้บริหารระดับสูงและผู้สอบบัญชีของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

จำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น

รายชื่อกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	จำนวนบริษัทจดทะเบียนที่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ
1. นายอรินทร์ จิรา	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ	1
2. นายสุธี ลิมอติบูลย์	รองประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ	-
3. นายชวลิต ลิมอติบูลย์	กรรมการ	-
4. ร.ต.อ.สุเมธ ลิมอติบูลย์	กรรมการ	-
5. นายบุญชู ลิมอติบูลย์	กรรมการ และกรรมการสรรหา และ พิจารณาค่าตอบแทน	-
6. นายมงคล ลิมอติบูลย์	กรรมการ	-
7. นายสุรภาพ ลิมอติบูลย์	กรรมการ	-
8. นายธนา โพธิ์กำจร	กรรมการ	-
9. ดร.นิลสุวรรณ สีสาร์ศรี	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-
10. นายชัยสิทธิ์ เจริญสัจย์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	-
11. นายปมข ศิริอังกุล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	-

คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้ชี้แจงรายละเอียดเกี่ยวกับคำตอบแทนกรรมการแต่ละคณะ โดยมีวงเงินที่จ่ายจริงภายในกรอบที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งคณะกรรมการได้พิจารณาวงเงินที่เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น จากข้อมูลตามผลการดำเนินงานของบริษัท และข้อมูลคำตอบแทนของบริษัทในหมวดอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อหลีกเลี่ยงการจ่ายที่เกินสมควรแต่เพียงพอที่จะจูงใจและรักษาไว้ซึ่งกรรมการที่มีคุณภาพตามต้องการ

คำตอบแทนกรรมการผู้จัดการ นอกจากพิจารณาตามผลงานรวมโดยดูจากผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการได้พิจารณาโดยคำนึงถึงภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบ(Accountability and Responsibility)และประโยชน์ที่จะได้รับจากกรรมการในฐานะกรรมการผู้จัดการ

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนากรรมการและผู้บริหารในการที่จะดูแลเรื่องระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ตลอดจนบทบาท อำนาจหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท ปัจจุบันสมาชิกจำนวน 11 ท่านในคณะกรรมการบริษัทได้ผ่านการอบรมหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในส่วนเลขานุการบริษัท คณะกรรมการยังได้สนับสนุนให้เข้าฝึกอบรม ในหัวข้อที่เกี่ยวข้องเพื่อติดตามความคืบหน้าและให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ชี้ประเด็นความเสี่ยงนำเสนอแก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดงานหรือแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่แทน กรณีกรรมการผู้จัดการหรือผู้บริหารระดับสูงไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ตลอดจนกำกับดูแลให้คณะเจ้าหน้าที่บริหารมีการกำหนดรูปแบบและเนื้อหาการดำเนินงานภายในของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทถือว่าจรรยาบรรณธุรกิจเป็นคุณสมบัติที่สำคัญในการประกอบกิจการที่แสดงถึงความซื่อสัตย์สุจริตและสร้างค่านาเชื่อถือ ทั้งแก่ลูกค้า และเจ้าหนี้ รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ บริษัทยึดมั่นในจริยธรรมการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ราคายุติธรรม และให้บริการที่ดีเพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า
- มุ่งสร้างชื่อเสียง ในด้านการเป็นผู้เชี่ยวชาญด้านบรรจภัณฑ์และงานพิมพ์ ด้วยนวัตกรรมทางเทคโนโลยี
- กรรมการและผู้บริหาร ต้องดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องเปิดเผยข้อมูลอย่างตรงไปตรงมา โปร่งใส
- พัฒนาบุคลากร ให้ตระหนักในความรับผิดชอบต่อตนเองและผู้อื่น ตลอดจนการกระทำตนเป็นพลเมืองดี ไม่ประพฤตินิโคตกฎหมาย
- รักษาสิ่งแวดล้อมโดยดำเนินธุรกิจที่ไม่ก่อให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

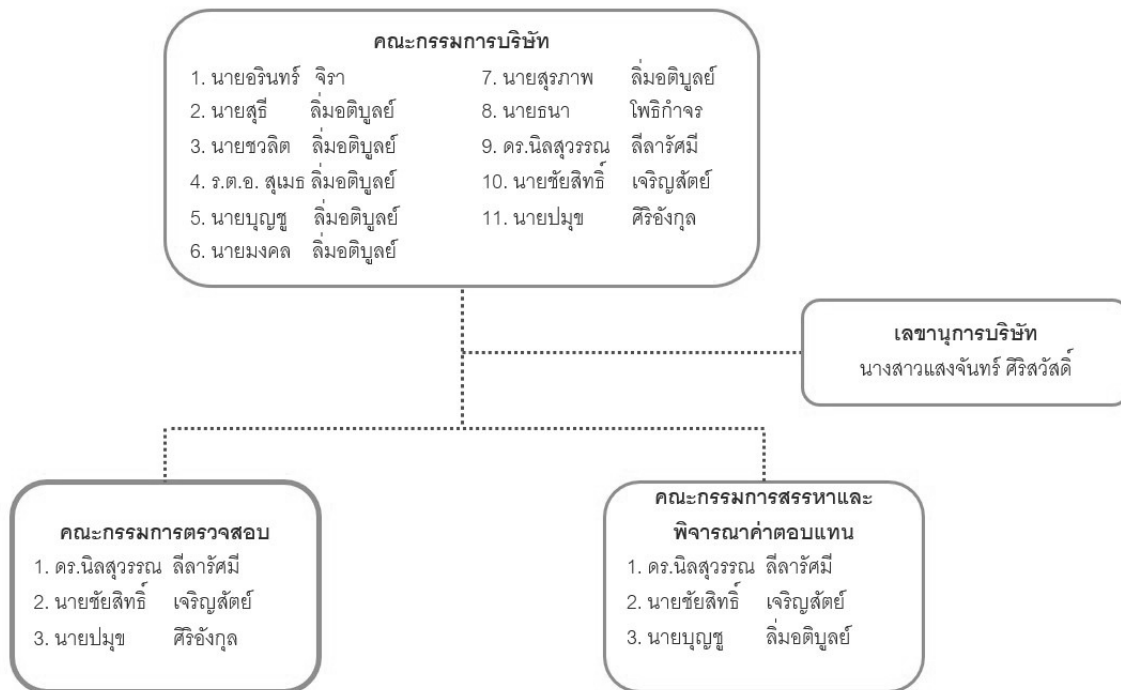
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการทั้งหมด 3 ชุด ได้แก่

1. คณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

สรุปได้ดังนี้

โครงสร้างการกำกับดูแล บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)



7.2 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีกรรมการ จำนวน 11 ท่าน ดังรายนามต่อไปนี้

1	นายอรินทร์ จิรา	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ
2	นายสุธี ลีมอติบูลย์	รองประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
3	ร.ต.อ. สุเมธ ลีมอติบูลย์	กรรมการ
4	นายชวลิต ลีมอติบูลย์	กรรมการ
5	นายบุญชู ลีมอติบูลย์	กรรมการ
6	นายมงคล ลีมอติบูลย์	กรรมการ
7	นายสุรภาพ ลีมอติบูลย์	กรรมการ
8	นายธนา โฟธิกำจร	กรรมการ
9	ดร.นิลสุวรรณ ลีลารัศมี	กรรมการอิสระ
10	นายชัยสิทธิ์ เจริญสัตย์	กรรมการอิสระ
11	นายปมูข ศิริอังกุล	กรรมการอิสระ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

1. เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายทิศทางของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงกำกับดูแลการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะอนุกรรมการอื่น ๆ
2. เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการ และประชุมผู้ถือหุ้น
3. เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียง และลงคะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบกิจการทั้งหลายของบริษัท และมีอำนาจหน้าที่ดำเนินการภายในขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท และตามมติของที่ประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้น และมีอำนาจกระทำการใด ๆ ตามที่ระบุไว้ในหนังสือบริคณห์สนธิ นอกจากนี้ยังมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทและกำกับควบคุมดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสรุปดังนี้

1. ดูแลและจัดการให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. ให้ความเห็นชอบด้าน วัสดุภัณฑ์ ภารกิจ และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
3. ให้ข้อเสนอแนะ ด้านนโยบายการบริหารจัดการ แผนธุรกิจ งบประมาณ กลยุทธ์ และเป้าหมายการปฏิบัติงานที่เสนอโดยฝ่ายจัดการ
4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และความคืบหน้าของงานแต่ละโครงการ
5. พิจารณางบการเงินประจำไตรมาส และประจำปี และดูแลให้มีการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป
6. ดูแลกำกับให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล และการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม ตลอดจนการตรวจสอบทั้งจากผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอกให้ทำหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ
7. ดูแลให้มีผู้ทำหน้าที่ในการสื่อสารในเรื่องต่าง ๆ กับผู้ถือหุ้นรายย่อยและผู้สนใจลงทุนทั่วไป รวมทั้งการประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

บริษัทกำหนดให้คำว่า “กรรมการอิสระ” หมายความว่ารวมถึง กรรมการที่ไม่ทำหน้าที่จัดการของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในลักษณะที่จะทำให้มีข้อจำกัดในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระ ซึ่งบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของ “กรรมการอิสระ” ของบริษัท ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกิน 1%* ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
2. ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือ โดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระ
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือ ไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

* บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง หมายถึง บุคคลดังต่อไปนี้

- (ก) ผู้บริหารของผู้ออกหลักทรัพย์
- (ข) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ออกหลักทรัพย์
- (ค) ผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ออกหลักทรัพย์
- (ง) บุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต ทางกรรมสิทธิ์ หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายกับบุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ซึ่งได้แก่ บิดา มารดา คู่สมรส บุตร หรือญาติสนิทอื่น
- (จ) นิติบุคคลใดๆ ที่บุคคลตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ถือหุ้น หรือมีอำนาจควบคุมหรือมีส่วนได้เสียอื่นใดไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมอย่างมีนัยสำคัญ

7.3 คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างกรรมการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการชุดย่อย 2 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

7.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. ดร.นิลสุวรรณ ลีลารัตน์ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายชัยสิทธิ์ เจริญศักดิ์ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
3. นายปมุข ศิริอังกุล กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - (ซ) รายการที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้อขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. รายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ดังต่อไปนี้

- (1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (2) การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

8 ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

7.3.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. ดร.นิลสุวรรณ ลีลารัตน์ ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายชัยสิทธิ์ เจริญสัจดิ์ กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายบุญชู ลิมอติบูลย์ กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ทั้งนี้ให้สอดคล้องกับการดำรงตำแหน่งการเป็นกรรมการของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

1. กำหนดนโยบายและกรอบแนวทางในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (ที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท)
2. พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (ที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท) เพื่อทดแทนในกรณีที่ครบวาระ ลาออก หรือกรณีอื่นๆ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งแล้วแต่กรณีตามข้อบังคับของบริษัท
3. พิจารณาสรรหาผู้บริหารในตำแหน่งกรรมการผู้จัดการในกรณีที่ครบวาระ ลาออก หรือกรณีอื่นๆ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
4. เสนอแนวทางและวิธีการในการกำหนดค่าเบี้ยประชุม ค่ารับรอง เงินรางวัล และบำเหน็จ รวมทั้งผลประโยชน์อื่นใดที่มีลักษณะเป็นเงินค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ (ที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแล้วแต่กรณีตามข้อบังคับของบริษัท
5. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.4 คณะผู้บริหาร

7.4.1 คณะผู้บริหาร

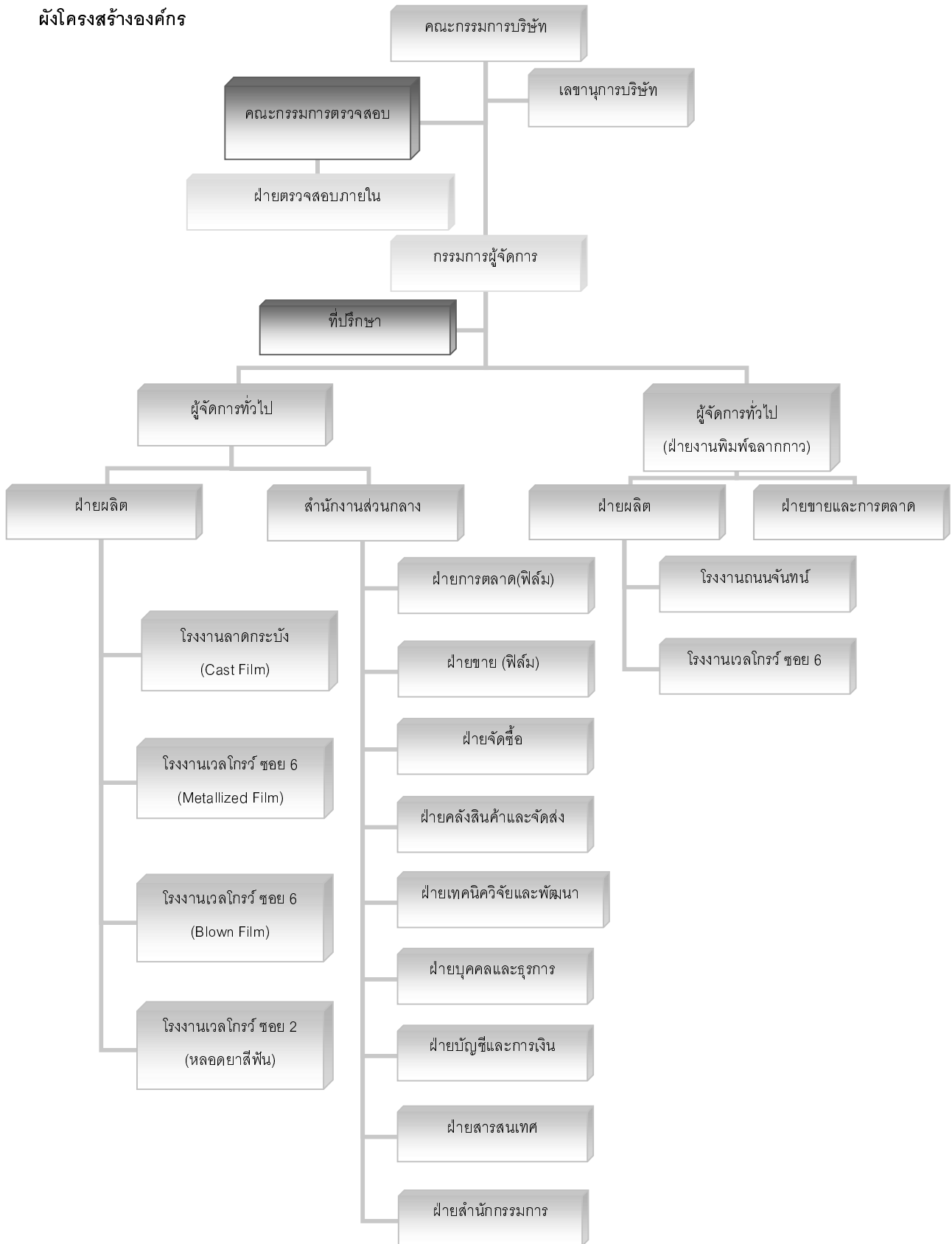
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีคณะกรรมการบริหารจำนวน 12 ท่าน ประกอบด้วย

รายชื่อผู้บริหาร		ตำแหน่ง
นายสุธี ลิ้มอติบูลย์	ลิ้มอติบูลย์	กรรมการผู้จัดการ (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร)
นางสาวจันทนา ลิ้มอติบูลย์	ลิ้มอติบูลย์	ผู้จัดการทั่วไป
นางสาวธีรรัตน์ ลิ้มอติบูลย์	ลิ้มอติบูลย์	ผู้จัดการทั่วไปฝ่ายงานพิมพ์ฉลากกาว
นายมรรุท ลิ้มอติบูลย์	ลิ้มอติบูลย์	ผู้จัดการโครงการ สาขาเวลดโกรว์ และผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
นายพีรวิชญ์ จันทรสมุทร	จันทรสมุทร	ผู้จัดการโรงงานแมททิลไลซ์
นางสาวไพฑูรย์ ทราบรัมย์	ทราบรัมย์	ผู้จัดการโรงงานสาขาลาดกระบัง
นางสาวอรุณรักษ์ เลิศวไลพงษ์	เลิศวไลพงษ์	ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ
นางสาวสิริวรรณ จันทรกระจ่างแจ้ง	จันทรกระจ่างแจ้ง	ผู้จัดการฝ่ายเทคนิควิจัยและพัฒนา
นายกฤษณ เบญจการิม	เบญจการิม	รักษาการผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้าและจัดส่ง
นายประเสริฐ สัตยาอภิธาน	สัตยาอภิธาน	ผู้จัดการฝ่ายขาย
นายอัศวร บรรวงศิลป์	บรรวงศิลป์	ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและธุรการ
นางสาวศิริณี นามณี	นามณี	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ

กรรมการผู้จัดการเป็นผู้มีอำนาจในการจัดการและบริหารกิจการของบริษัทตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับมติที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้มีอำนาจในการใช้ดุลยพินิจสำหรับการพิจารณาอนุมัติรายการลงทุน หรือรายการต่างๆ ตามปกติธุรกิจเพื่อการดำเนินงานของบริษัท เช่น การพิจารณาแผนงานประจำปี ซึ่งเสนอโดยคณะผู้บริหารของบริษัท ผ่านผู้จัดการทั่วไป การติดตามผลการประกอบการของบริษัท เปรียบเทียบกับแผนงานประจำปี เป็นรายเดือน การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการผลิต การจำหน่าย และแนวทางการปฏิบัติในการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทโดยมีอำนาจดำเนินการแทนบริษัทตามที่ระบุไว้ในหนังสือรับรองกระทรวงพาณิชย์ ระบุชื่อและจำนวนกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือ นายสุธี ลิ้มอติบูลย์ ร.ต.อ.สุเมธ ลิ้มอติบูลย์ นายชวลิต ลิ้มอติบูลย์ และ นายบุญชู ลิ้มอติบูลย์ สองในสี่คนนี้ลงลายมือร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจกระทำการแทนบริษัทได้

ผังโครงสร้างองค์กร



7.5 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

หลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

ในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัท ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการตามแนวทาง ดังต่อไปนี้

ค่าตอบแทนกรรมการ

การกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ให้พิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบและการทำงานของกรรมการ โดยคำนึงถึงประเภทและขนาดของธุรกิจของบริษัทร่วมกับการเทียบเคียงกับการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน โดยให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

ประเภทค่าตอบแทน

- ค่าเบี้ยประชุม (Attendance Fee) โดยจะจ่ายให้กับกรรมการทุกท่านที่เข้าประชุม
- ค่าตอบแทนประจำ (Retainer Fee) เช่น ค่าตอบแทนรายเดือน รายปี โดยกำหนดตามตำแหน่งและหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน
- ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงานของบริษัท (Incentive) โดยการนำผลการดำเนินงานของบริษัทมาพิจารณาร่วมด้วย

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

สำหรับปี 2564 ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการ ประกอบด้วย ค่าเบี้ยประชุม เงินเดือน และโบนัส รวมทั้งค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหาร ตลอดปี 2564 มีมูลค่า เป็นจำนวน 27.08 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

คณะกรรมการบริษัท	1.74	ล้านบาท
คณะกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	0.77	ล้านบาท
ผู้บริหาร 12 ท่านจ่ายเป็นเงินเดือนและโบนัสรวม	24.57	ล้านบาท

(2) ค่าตอบแทนอื่น - ไม่มี -

7.6 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 441 คน ดังนี้ :

ฝ่ายผลิต	- สาขาลาดกระบัง	37 คน
	- สาขาเวลโกร์	211 คน
	- สาขานนจันทร์	105 คน
ฝ่ายขายและการตลาด		35 คน
ฝ่ายบุคคลและธุรการ		19 คน
ฝ่ายบัญชีและการเงิน		14 คน
อื่นๆ		20 คน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

(หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
เงินเดือนและค่าจ้าง	117.07	116.14	113.92
โบนัส	24.57	19.93	18.99
เงินค่าล่วงเวลา เบี้ยเลี้ยงและอื่นๆ	40.33	46.09	40.89
รวม	181.97	182.16	173.80

นโยบายในการพัฒนาบุคลากรของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาบุคลากรเป็นอย่างยิ่ง โดยมุ่งเน้นพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้มีความรู้ความสามารถ และทักษะที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานให้ประสบผลสำเร็จ เริ่มตั้งแต่การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจถึงโครงสร้างองค์กร ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท กฎระเบียบ สวัสดิการ สิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ในภาพรวม และการแนะนำตัวให้ทุกหน่วยงานก่อนส่งตัวให้ต้นสังกัด เพื่อฝึกอบรมเฉพาะทางในขอบเขตตามหน้าที่ที่รับผิดชอบ (On the job training) และ Functional Training บริษัทยังมีนโยบายส่งพนักงานไปอบรมสัมมนาภายนอก เพื่อเสริมสร้างความรู้ ทักษะและเพิ่มศักยภาพของพนักงาน รวมทั้งบริษัทได้มีการ Update Trends ความรู้ใหม่ๆ โดยจัดหาวิทยากรผู้เชี่ยวชาญ เข้ามาอบรม สัมมนาภายในให้กับพนักงาน โดยจัดให้มีตารางการอบรมสัมมนาประจำปี ซึ่งบรรจุไว้ทั้งการเรียนรู้ด้านวิชาชีพเฉพาะทางโดยมีผู้เข้าร่วมเฉพาะหน่วยงานนั้น และการเรียนรู้ร่วมกันทั้งองค์กร เพื่อพัฒนาให้บุคลากรมีทักษะความรู้ นอกเหนือจากงานที่ปฏิบัติ ทั้งในแง่ Soft Skill และ Hard Skill โดยเน้นให้พนักงานได้พัฒนาอย่างต่อเนื่อง ทั้งการ Upskill และ Reskill เป็นต้น

โดยทั่วไปบริษัทมีนโยบายที่จะปรับเงินเดือนให้กับพนักงานในทุกปี ซึ่งจะจัดสรรให้พนักงานตามผลประกอบการของบริษัทและผลการประเมินการทำงานของแต่ละบุคคล รวมทั้งสวัสดิการด้านต่าง ๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี โดยจัดให้มีแพทย์ให้คำปรึกษา แนะนำปัญหาด้านสุขภาพ ให้กับพนักงานภายหลังการตรวจสุขภาพเป็นรายบุคคล สวัสดิการเบิกค่ารักษาพยาบาล กิจกรรมแจกของรางวัลปีใหม่ รถรับ - ส่ง เครื่องแบบพนักงาน กิจกรรมออกกำลังกาย โยคะ แอโรบิค กิจกรรมส่งเสริมด้านสุขภาพ ปลูกผักปลอดสารพิษ เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรด้านความรับผิดชอบต่อสังคม โดยจัดให้มีการรณรงค์ลดการใช้ทรัพยากรเพื่อลดภาวะโลกร้อน ลดขยะพลาสติก โดยการนำขยะพลาสติกมาทำเป็น Eco- Bricks ใช้เป็นส่วนประกอบในการสร้างศาลาพักผ่อน เปิดรับอาสาสมัครในการเข้าร่วมกิจกรรมที่เป็นกิจกรรมการกุศล กิจกรรมเพื่อสาธารณะประโยชน์ เช่น โครงการสร้างต่อเติม เพิ่มพลังใจ ให้น้องๆ ณ Bamboo School จ.กาญจนบุรี เพื่อการพัฒนาต้นพัฒนางาน และพัฒนาสังคม เพราะบริษัท เชื่อว่าการพัฒนาบุคลากรจะเกิดผลลัพธ์ ก็ต่อเมื่อบุคลากรได้รับการพัฒนาทั้งทางร่างกาย จิตใจ และความรู้ ควบคู่กันไป

7.7 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.7.1 บุคคลผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

เพื่อให้การจัดทำรายงานทางการเงินมีคุณภาพและการกำกับดูแลมีความสอดคล้องกันกับแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ทางคณะกรรมการบริษัท จึงได้มีการมอบหมายให้ นางสาวศิริภาณี นามณี ดำรงตำแหน่งผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี เพื่อจัดทำรายงานทางการเงินและนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท ปรากฏใน เอกสารแนบ 1

2. เลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท : นางสาวแสงจันทร์ ศิริสวัสดิ์

คณะกรรมการได้มอบหมายหน้าที่ ที่รับผิดชอบดำเนินการในเรื่องต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

1.1 ทะเบียนกรรมการ

1.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ

1.3 รายงานการเปิดเผยข้อมูล และรายงานประจำปี

1.4 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

1.5 จัดการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ

1.6 ดูแลให้มีการติดตามการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการ

1.7 ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุนทั่วไป และการให้ข่าวสารของบริษัท

1.8 ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และแจ้งข่าวการเปลี่ยนแปลงในเรื่องดังกล่าวข้างต้น เพื่อให้คณะกรรมการได้ปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ

1.9 ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร

3. เป็นผู้ประสานงาน ในการแจ้งข้อมูลผู้บริหารของบริษัท (แบบ 35-E1)

4. แจ้งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59

5. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

3. หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

- ไม่มี -

7.7.2 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee) บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชี ได้แก่

- ผู้สอบบัญชีของบริษัท ในรอบปีบัญชี 2564 มีจำนวนเงินรวม 1,160,000 บาท

- สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชี 2564 มีจำนวนเงินรวม 0 บาท

2. ค่าบริการอื่น ๆ (Non-audit fee)

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนของการบริการตามแบบ ต.ส.310 สำหรับกิจการที่ได้รับการส่งเสริมจากสำนักงานส่งเสริมการลงทุน ในรอบปีบัญชี 2564 เป็นจำนวนเงิน 120,000 บาท

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปี ที่ผ่านมา

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด	
		กรรมการ บริษัท	AGM
1. นายสุธี ลิ้มอติบุญย์	รองประธานกรรมการบริษัท	5/5	1/1
2. นายขวลิต ลิ้มอติบุญย์	กรรมการบริษัท	5/5	0/1
3. นายมงคล ลิ้มอติบุญย์	กรรมการบริษัท	4/5	0/1
4. นายชัยสิทธิ์ เจริญस्थ्य์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	5/5	1/1

อีกทั้งมีเลขานุการคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท บันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน และจัดเก็บไว้อย่างถูกต้อง ตรวจสอบได้

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมออย่างน้อย ไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยจะมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบตั้งแต่ต้นปี เพื่อให้กรรมการวางแผนเข้าร่วมประชุม และมีวาระการประชุมพร้อมเอกสารประกอบส่งให้กรรมการทุกคนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วัน เพื่อให้กรรมการได้มีเวลาพิจารณาและศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอโดยในปี 2564 มีคณะกรรมการเข้าร่วมดังนี้

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด
1.	ดร.นิลสุวรรณ สีลารัมย์	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
2.	นายชัยสิทธิ์ เจริญस्थ्य์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	4/4
3.	นายปมุข ศิริอังกุล	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	4/4

อีกทั้งมีเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ บันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน และจัดเก็บไว้อย่างถูกต้อง ตรวจสอบได้ สรุปเป็นประเด็นสาระสำคัญในรอบปี 2564 ได้ดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2564 ของบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงิน ของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานบัญชีที่ประกาศใช้อยู่ มีการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอ เชื่อถือได้ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม เพื่อหารือถึงประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในการออกรายงานทางการเงินระบบควบคุมภายใน ด้านบัญชีและการเงิน รวมถึงความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบและสอบทาน

โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ว่าจ้างสำนักงานสอบบัญชี เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท ทำหน้าที่สอบบัญชีเพื่อตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ พร้อมทั้งยังได้ว่าจ้างสำนักงานสอบบัญชีให้บริการอื่นเพิ่มเติม ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญกับการทำหน้าที่ของผู้สอบบัญชีที่จะต้องมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงานตรวจสอบงบการเงินของกิจการ จึงได้สอบทานการดำเนินงานภายในของบริษัทว่าต้องเป็นไปตามขั้นตอนที่บริษัทได้กำหนดไว้ ได้แก่

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาและอนุมัติการว่าจ้างงานบริการด้านอื่นจาก สำนักงานสอบบัญชีทั้งหมด โดยไม่มีการมอบอำนาจให้ฝ่ายจัดการดำเนินการเอง ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่พบการให้บริการด้านอื่นของสำนักงานสอบบัญชี นอกเหนือจาก ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติไว้
- (2) กำหนดค่าตรวจสอบบัญชี (รวมสอบทานงบการเงินรายไตรมาส) เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 1,160,000 บาท ที่จ่ายให้กับสำนักงานสอบบัญชี

2. การสอบทานระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในคณะกรรมการได้สอบทานผลการประเมินระบบควบคุมภายในที่สำนักตรวจสอบภายในได้รายงานเป็นรายไตรมาส พบว่ามีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบัน และสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่า จากการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท จากการประเมินการควบคุมภายในตามแนวทางความเสี่ยงด้วยตนเอง (CSA: Control Self As Assessment) ทำให้บริษัท สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดความเสี่ยงให้ความเสี่ยงลดลงในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งแนวทางการป้องกันการทุจริตของระบบงานต่าง ๆ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

คณะกรรมการบริษัทมีการแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท คือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ 2 ท่าน และกรรมการ 1 ท่าน

8.3.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมรายบุคคล

คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน

ลำดับที่	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด
1.	ดร.นิลสุวรรณ ลีลารัตน์	ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	1/1
2.	นายชัยสิทธิ์ เจริญสัตย์	กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	1/1
3.	นายบุญชู ลิ้มอติบูลย์	กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	1/1

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2564 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน เข้าร่วมประชุมด้วย ได้ทำการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้ว สรุปได้ว่าการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศ และการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความพอเพียงและเหมาะสม โดยบริษัทได้จัดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และดำเนินการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายในอิสระ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท จากการที่กรรมการ หรือผู้บริหารนำไปใช้

9.1.2 สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ที่ผ่านมาบริษัทมีข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

- ไม่มี -

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่มีความเห็นแตกต่างไปจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้สอบบัญชี

- ไม่มี -

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบว่า ได้ดูแลให้ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน มีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ การอบรม ที่เหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่

- ไม่มี -

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

- ไม่มี -

9.2 รายการระหว่างกัน

1) รายการระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	สัดส่วนการถือหุ้น
บริษัทร่วมทุน			
L.S. Pack Co., Ltd. (จัดตั้งขึ้นในประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม)	ผลิตหลอดลามิเนต	ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน	25%
บริษัทร่วมค้า			
PT. Kimpai Dyna Tube (จัดตั้งขึ้นในประเทศอินโดนีเซีย)	ผลิตหลอดลามิเนต	ถือหุ้นและ/หรือ กรรมการร่วมกัน	51%
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
บริษัท เจริญทอง ลามิทิวบ์ จำกัด	ผลิตหลอดลามิเนต	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท ไทยออฟเซท จำกัด	รับจ้างพิมพ์บรรจุภัณฑ์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท ไดอิตี แพคเกจจิ้ง จำกัด	รับจ้างพิมพ์บรรจุภัณฑ์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท กิมเป็ จำกัด	ขายปลีกเม็ดพลาสติก	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท กิมเป็ ไค้ตติ้ง จำกัด	ผลิตฟิล์มป้องกันรอยขีดข่วน	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท สยาม หมึกพิมพ์และเคมีภัณฑ์ จำกัด	ผลิตหมึกพิมพ์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท คิมแพ็ค จำกัด	ผลิตหลอดลามิเนต	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท แอล.เอ. พลาสแพค จำกัด	ผลิตฟิล์มยืด	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท เจริญทองการพิมพ์ จำกัด	รับจ้างพิมพ์สิ่งพิมพ์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท เจริญทองการพิมพ์ (กิมเป็) จำกัด	รับจ้างพิมพ์สิ่งพิมพ์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท กิมเป็ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท อินจีนีซึสเต็มส์ จำกัด	ผลิตและพัฒนาระบบฮาร์ดแวร์และฮาร์ดแวร์	กรรมการร่วมกัน	-
บริษัท กิมเป็ บอทเทิล จำกัด	ผลิตและจำหน่ายขวดทุกชนิด	กรรมการร่วมกัน	-

2) บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน โดยเป็นกรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นและ/หรือผู้บริหารสำคัญ มีดังนี้

- นายสุธี ลิ้มอดิบุลย์
- นายชวลิต ลิ้มอดิบุลย์
- ร.ต.อ.สุเมธ ลิ้มอดิบุลย์
- นายบุญชู ลิ้มอดิบุลย์

บริษัทฯ มีรายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ดังนี้

	ล้านบาท		นโยบายการกำหนดราคา
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		
	256	2563	
รายการที่เกิดขึ้นในระหว่างปี			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน :			
รายได้จากการขาย	245.50	191.63	ไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
ค่าเช่ารับ	2.04	2.04	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้า	452.20	434.24	ไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
ค่าใช้จ่ายอื่น	6.17	4.12	-

3) ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

จากรายชื่อและลักษณะธุรกิจของกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทข้างต้นนั้น เห็นได้ชัดว่า กิจการที่เกี่ยวข้องกันหลายบริษัทมีลักษณะธุรกิจที่สัมพันธ์กันกับธุรกิจของบริษัท โดยสามารถสนับสนุนกันได้ ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีรายการค้าเป็นธุรกิจปกติและมีเงื่อนไขการค้าทั่วไปกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอย่างสม่ำเสมอ โดยมีนโยบายการกำหนดราคาไม่แตกต่างจากรายการที่กระทำกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

4) มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2551 มีมติอนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมระหว่างกัน หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ให้บริษัทจัดทำรายการสรุปการทำธุรกรรมที่เกิดขึ้นจริงในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการที่พึงจัดขึ้นเป็นครั้งแรกของปีถัดไปหรือตามความประสงค์ของคณะกรรมการและให้การดำเนินงานเป็นไปตามขั้นตอนการควบคุมภายในของบริษัท ในกรณีของรายการอื่น ๆ เช่น รายการค้าที่เป็นธุรกิจที่ไม่มีราคาตลาดอ้างอิงรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ รวมถึงรายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน บริษัทได้มีการกำหนดขั้นตอนการอนุมัติให้สอดคล้องเป็นไปตามแนวทางในเรื่องของการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ลงวันที่ 19 พฤศจิกายน 2546

5) นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

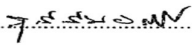
บริษัทมีนโยบายมุ่งเน้นเพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นการทำรายการระหว่างกันจึงมุ่งให้มีเพียงรายการค้าที่เป็นธุรกิจปกติและมีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยพยายามให้เกิดรายการระหว่างกันด้านอื่นเท่าที่จำเป็นเท่านั้น

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสาระสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ กำกับดูแลงบการเงิน และประเมินระบบการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่า มีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้องครบถ้วนอย่างเพียงพอทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในแบบ 56-1 One Report นี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่า งบการเงินของบริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ได้ถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



สุธี ลิมอติบูลย์
รองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ



อรินทร์ จิรา
ประธานกรรมการ

รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย และงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบันข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การแสดงผลค่าของสินค้าคงเหลือ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.4 และข้อ 7 บริษัทฯ มีสินค้าสำเร็จรูป จำนวน 54.46 ล้านบาท ซึ่งสินค้าสำเร็จรูปดังกล่าวเป็นสินค้าประเภทฟิล์มพลาสติกและสติ๊กเกอร์ ที่ผลิตตามคำสั่งซื้อเป็นรูปแบบเฉพาะของลูกค้าแต่ละราย และสินค้าที่ผลิตเพื่อการจำหน่ายทั่วไป ปกติบริษัทฯ จะมีการผลิตสินค้าให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดในปัจจุบันอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มีสินค้าสำเร็จรูปที่ผลิตเกินคำสั่งซื้อหรือเป็นสินค้าที่ล้าสมัยซึ่งการวัดมูลค่าของสินค้าคงเหลือเป็นเรื่องที่มีนัยสำคัญซึ่งต้องให้ความสนใจเป็นพิเศษในการตรวจสอบ และตามนโยบายการบัญชีสำหรับสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ ที่แสดงผลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะ

ได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่านั้น ผู้บริหารใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าสำเร็จรูป โดยกำหนดจำนวนค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าจากอัตราร้อยละของมูลค่าตามบัญชีของสินค้าที่เคลื่อนไหวหรือล้าสมัยในแต่ละช่วงอายุของสินค้าคงเหลือ และวิเคราะห์สินค้าที่เคลื่อนไหวหรือล้าสมัยรายตัวประกอบโดยมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดการณ์ว่าจะจำหน่ายได้

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว

ข้าพเจ้าทดสอบการควบคุมภายในเกี่ยวกับการคำนวณต้นทุนสินค้า เข้าร่วมสังเกตการณ์การตรวจนับสินค้า ตรวจสอบการจัดทำรายงานวิเคราะห์อายุของสินค้า สอบถามฝ่ายบริหารและพิจารณาความเหมาะสมของข้อสมมติฐานและวิธีการที่ผู้บริหารใช้ในการกำหนดมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับโดยการตรวจสอบหลักฐานซึ่งแสดงถึงการประมาณการเรื่องการกำหนดอัตราร้อยละที่ใช้ในการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าในแต่ละช่วงอายุของสินค้า และการทดสอบการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับนอกจากนี้ข้าพเจ้าได้ให้ความสำคัญกับความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

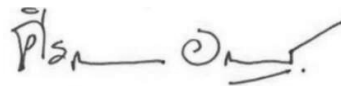
- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้องหรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของบริษัทรวมและการร่วมค้า เพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบัน และกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(นายศิริเมศวร์ อัครโชติกุลนันท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 11821

สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

1. งบการเงิน: สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน 3 ปีที่ผ่านมา

สรุปรายงานการสอบบัญชี

ผู้สอบบัญชี	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข

ซึ่งพอสรุปรายชื่อผู้สอบบัญชีของสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท ที่ลงนามในรายงานการสอบบัญชีในงบการเงินของบริษัทที่ผ่านมา ดังนี้

ลำดับ	ปี	บริษัทผู้สอบบัญชี	ชื่อผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ลงนามในงบการเงิน บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)	ทะเบียนเลขที่	ระยะเวลาที่ลงนามติดต่อกันในงบการเงิน(ปี)
1	2549	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นางณัฐสรวิศร์ สโรชนันทจิน	4563	4
2	2550	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นางณัฐสรวิศร์ สโรชนันทจิน	4563	
3	2551	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นางณัฐสรวิศร์ สโรชนันทจิน	4563	
4	2552	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นางณัฐสรวิศร์ สโรชนันทจิน	4563	
5	2553	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นายสุมิตร ขอไพบุลย์	4885	4
6	2554	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นายสุมิตร ขอไพบุลย์	4885	
7	2555	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นายสุมิตร ขอไพบุลย์	4885	
8	2556	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นายสุมิตร ขอไพบุลย์	4885	
9	2557	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นางณัฐสรวิศร์ สโรชนันทจิน	4563	1
10	2558	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	ศาสตราจารย์เกียรติคุณเกษรี ณรงค์เดช	76	2
11	2559	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	ศาสตราจารย์เกียรติคุณเกษรี ณรงค์เดช	76	
12	2560	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นางณัฐสรวิศร์ สโรชนันทจิน	4563	2
13	2561	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นางณัฐสรวิศร์ สโรชนันทจิน	4563	
14	2562	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นางสาวดรณี สมกำเนิด	5007	2
15	2563	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นางสาวดรณี สมกำเนิด	5007	
16	2564	สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท	นายศิริเมศร์ อัครโชติกุลนันท์	11821	1

งบการเงินของบริษัทในปี 2549 ถึง 2564 ได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีจากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท ที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งนายศิริเมศร์ อัครโชติกุลนันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 11821 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2564 ได้แสดงความเห็นไว้ว่าไม่มีเงื่อนไข

ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในช่วงปี 2562 - 2564

1.1 งบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท	สินทรัพย์		
	2564	2563	2562
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	96,007,694	117,561,269	36,877,829
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน - หน่วยลงทุน	447,541,596	406,775,270	333,202,678
ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	80,263,291	63,369,872	90,166,316
- กิจกรรมอื่น - สุทธิ	380,104,610	338,932,730	345,458,025
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่พนักงาน	121,406	361,583	794,493
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	98,686,078	68,859,365	83,341,574
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11,299,004	23,030,106	12,372,391
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,114,023,679	1,018,890,195	902,213,306
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน - หน่วยลงทุน	35,322,728	1,861,188	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	85,745,848	70,909,689	66,551,267
เงินลงทุนในการร่วมค้า	36,547,458		-
		32,465,955	
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	474,857,072	565,444,810	505,412,663
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	746,951	1,625,130	2,159,188
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	11,298,588	8,894,174	7,045,232
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	-	-	12,555,317
เงินมัดจำเพื่อซื้อเครื่องจักร	1,557,180	2,830,350	697,040
อื่นๆ	344,314	410,835	1,319,234
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	646,420,139	684,442,131	595,739,941
รวมสินทรัพย์	1,760,443,818	1,703,332,326	1,497,953,247

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หน่วย : บาท	2564	2563	2562
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	51,174,134	57,550,279	47,037,671
- กิจการอื่น	43,767,774	24,305,834	26,114,275
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	100,845	62,927	389,506
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	42,997,672	49,425,755	51,870,058
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	195,711	8,181,043	12,518,038
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ			
ภายในปี	8,935,427	9,251,699	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,169,163	2,825,733	2,755,792
รวมหนี้สินหมุนเวียน	149,340,726	151,603,270	140,685,340
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	88,385,718	95,526,990	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	34,744,341	32,608,306	26,805,321
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	123,130,059	128,135,296	26,805,321
รวมหนี้สิน	272,470,785	279,738,566	167,490,661
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน - หุ้นสามัญ 6,000,000 หุ้น			
มูลค่าหุ้นละ 10 บาท			
จำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	60,000,000	60,000,000	60,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	52,000,000	52,000,000	52,000,000
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	6,000,000	6,000,000	6,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร	1,393,849,194	1,341,112,041	1,243,188,991
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน	(23,876,161)	(35,518,281)	(30,726,405)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,487,973,033	1,423,593,760	1,330,462,586
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,760,443,818	1,703,332,326	1,497,953,247

1.2. งบกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท	2564	2563	2562
รายได้			
รายได้จากการขาย	1,583,066,751	1,587,300,883	1,577,990,399
รายได้อื่น	19,920,811	12,877,233	22,447,826
รวมรายได้	1,602,987,562	1,600,178,116	1,600,438,225
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย	1,394,369,412	1,334,039,202	1,346,145,760
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร และอื่น ๆ	118,296,824	125,689,934	135,294,593
ต้นทุนทางการเงิน	5,350,008	5,764,411	-
รวมค่าใช้จ่าย	1,518,016,244	1,465,493,547	1,481,440,353
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	7,275,542	4,406,653	4,170,591
กำไรก่อนภาษีเงินได้	92,246,860	139,091,222	123,168,463
ภาษีเงินได้	4,208,391	8,168,172	9,607,687
กำไรสุทธิ	88,038,469	130,923,050	113,560,776

1.3. งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท	2564	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสุทธิ	88,038,469	130,923,050	113,560,776
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
ดอกเบี้ยรับ	(917,475)	(560,628)	(641,123)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	111,484,615	114,518,996	99,993,023
หนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	(1,704,660)	(2,134,192)	5,495,479
ขาดทุนการลดมูลค่าของสินค้าล้าคงเหลือ (กลับรายการ)	(1,020,363)	5,673,675	(10,706,763)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	5,636,164	5,802,985	4,875,622
ต้นทุนทางการเงิน	5,350,008	5,764,411	-
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	7,282,476	10,017,114	8,671,040
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(3,074,085)	(1,848,942)	936,647
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(19,758)	64,210	(11,446)
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า สินทรัพย์ทางการเงินอื่น / หลักทรัพย์เพื่อค้า	(392,487)	2,709,163	(6,080,027)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินอื่น / หลักทรัพย์ เพื่อค้า	(1601,810)	1,739,330	(1,048,216)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(191,571)	(304,972)	(11,213)
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า	(7,275,542)	(4,406,653)	(4,170,591)
ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(16,893,419)	26,796,444	528,176
ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมอื่น ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(39,437,603)	8,619,515	21,851,864
ลูกหนี้อื่น ลดลง (เพิ่มขึ้น)	11,131,272	(10,787,170)	9,117,989
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่พนักงาน ลดลง (เพิ่มขึ้น)	240,177	432,910	211,300
สินค้าคงเหลือ ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(28,806,350)	8,808,534	25,187,120
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ลดลง (เพิ่มขึ้น)	996,881	129,455	3,257,785
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(6,376,145)	10,512,608	14,161,041
เจ้าหนี้การค้า - กิจกรรมอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง)	19,452,081	(1,832,679)	(26,205,655)
เจ้าหนี้อื่น - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(6,428,083)	(2,444,303)	213,328
หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(656,570)	69,941	614,244
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(151,774)	-	(869,053)
จ่ายค่าภาษีเงินได้	(7,244,558)	(10,343,693)	(8,394,573)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	127,419,890	297,919,109	250,536,774

หน่วย : บาท	2564	2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
รับดอกเบี้ย	520,424	560,628	641,123
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น/เงินลงทุนชั่วคราว ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(72,233,569)	(79,882,273)	(176,237,336)
เงินสดจ่ายสำหรับเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	(37,209,600)	-
เงินสดจ่ายในการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(25,206,631)	(53,526,381)	(116,916,357)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	224,522	651,312	135,270
เงินสดจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(387,960)	(97,154)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - เงินมัดจำเพื่อซื้อเครื่องจักร ลดลง (เพิ่มขึ้น)	(1,557,180)	(2,830,350)	(697,040)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สิทธิการเช่ารถตัดหญ้า ลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	514,834
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - เงินมัดจำอื่น ลดลง (เพิ่มขึ้น)	66,521	908,399	(49,208)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน) จากกิจกรรมลงทุน	(98,185,913)	(171,716,225)	(292,705,868)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(7,457,544)	(6,755,033)	-
เงินสดจ่ายชำระต้นทุนทางการเงิน	(5,350,008)	(5,764,411)	-
เงินปันผลจ่าย	(37,980,000)	(33,000,000)	(28,020,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(50,787,552)	(45,519,444)	(28,020,000)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิ	(21,553,575)	80,683,440	(70,189,094)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	117,561,269	36,877,829	107,066,923
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	96,007,694	117,561,269	36,877,829
กิจกรรมที่ไม่กระทบเงินสด			
เงินลงทุนในบริษัทร่วม ลดลง (เพิ่มขึ้น) เนื่องจาก			
การแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(11,642,120)	4,791,876	5,057,344
โอนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,830,350	679,040	2,662,920
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากเจ้าหน้าที่ตามสัญญาเช่า	-	111,533,722	-

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงิน

		2564	2563	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	7.46	6.72	6.41
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	6.72	6.11	5.73
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	3.67	3.79	3.62
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	98.09	95.02	99.56
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	16.64	17.53	13.43
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	21.63	20.54	26.80
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	15.77	17.21	17.00
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	22.82	20.92	21.18
Cash Cycle	วัน	96.89	94.64	105.18
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	11.92	15.96	14.69
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	6.17	9.13	7.81
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร	(%)	144.73	227.55	220.62
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	5.47	8.16	7.08
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE)	(%)	6.05	9.51	8.82
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA)	(%)	5.64	9.05	8.42
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)	18.54	23.15	22.47
อัตรากาจรหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.91	0.94	1.07
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.18	0.20	0.13
อัตราส่วนความสามารถชำระภาวะผูกพัน(หลักเงินสด)	เท่า	1.68	2.18	1.73
อัตรากาจรจ่ายเงินปันผล	(%)	30.09	30.02	30.17
ข้อมูลต่อหุ้น (Per Share)				
มูลค่าที่ตราไว้	บาท	10.00	10.00	10.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	248.00	237.27	221.74
กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาท	14.67	21.82	18.93

อัตราการเติบโต (Growth Rate)		2564	2563	2562
ขาย	(%)	(0.27)	0.59	(4.62)
ต้นทุนขาย	(%)	4.52	(0.90)	(5.70)
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	(%)	(5.88)	(7.10)	(5.57)
กำไรสุทธิ	(%)	(32.76)	15.29	19.75
สินทรัพย์รวม	(%)	3.35	13.71	5.01
หนี้สินรวม	(%)	(2.60)	67.02	(8.07)

2. คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน

โครงสร้างรายได้ของบริษัทประกอบด้วย รายได้จากการขาย ดังนี้

ผลิตภัณฑ์ / บริการ	2564		2563		2562	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ฟิล์มพลาสติก	1,133.05	72	1,044.44	66	1,048.40	66
บริการงานพิมพ์ (รวมงานพิมพ์ฉลากขาว)	365.36	23	450.36	28	405.22	26
หลอดลามิเนต	84.66	5	89.93	6	87.87	6
อื่น ๆ	-	-	2.57	0	36.50	2
รวมมูลค่าจำหน่าย	1,583.07	100	1,587.30	100	1,577.99	100
อัตราเพิ่ม (ลด) ของมูลค่าจำหน่าย	(0.27)		0.59		4.62	

ยอดขาย

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายสำหรับปี 2564 ลดลงจากปี 2563 จำนวน 4.23 ล้านบาท ประกอบด้วย 2 ส่วนงานงานที่ลดลงและเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ได้แก่ ส่วนงานสติ๊กเกอร์มียอดขายลดลงจำนวน 85.00 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากในปีก่อนฉลากขาวกลุ่มผลิตภัณฑ์ฆ่าเชื้อโรคและผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดมีคำสั่งซื้อเข้ามาจำนวนมาก เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ระลอกแรก ซึ่งขณะนั้นผู้บริโภคมีความต้องการสินค้าอย่างมาก แต่พอสถานการณ์คลี่คลายประกอบกับผู้บริโภคมีทางเลือกในสินค้าตามท้องตลาดมากขึ้น ทำให้ยอดขายของลูกค้าไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้จึงลดปริมาณการสั่งซื้อลงตั้งแต่ไตรมาส 3 ของปีก่อน ประกอบกับลูกค้าบางรายมียอดขายในบางผลิตภัณฑ์ลดลงทำให้บริษัท ได้รับคำสั่งซื้อลดลงตามไปด้วย ขณะที่ส่วนงานฟิล์มพลาสติกมียอดขายเพิ่มขึ้นจำนวน 88.61 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจากยอดขายสินค้าสำเร็จรูปกลุ่มฟิล์มผลิตเองเนื่องจากการปรับราคาขายสูงขึ้น สาเหตุหลักเกิดจากราคาเม็ดพลาสติกที่เป็นต้นทุนของสินค้ามีราคาสูงขึ้นตามราคาตลาดแต่ในด้านปริมาณการขายมีจำนวนลดลง

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้น ลดลงจากปี 2564 จำนวน 64.56 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เกิดจากส่วนงานฉลากกาวลดลง จำนวน 43.05 ล้านบาท โดยมียอดขายจากปีก่อน จำนวน 450.36 ล้านบาท เป็นจำนวน 365.36 ล้านบาท ในปีนี้ หรือลดลงจำนวน 85.00 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 18.9 ซึ่งเป็นผลสืบเนื่องมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 โดยในระลอกแรกของปีก่อนผู้บริโภคมีความต้องการสินค้าประเภทน้ำยาฆ่าเชื้อโรคและผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดจำนวนมาก ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับคำสั่งซื้อฉลากกาวของสินค้ากลุ่มนี้เข้ามาจำนวนมากตามไปด้วย โดยเฉพาะในช่วงครึ่งปีแรกของปีก่อน ต่อมาในตลาดมีผู้ผลิตสินค้ากลุ่มนี้มากขึ้นทำให้ผู้บริโภคมีทางเลือกหลากหลายขึ้นส่งผลให้ยอดขายของลูกค้าในกลุ่มสินค้าประเภทนี้ลดลง ทำให้คำสั่งซื้อฉลากกาวสินค้าประเภทนี้ของบริษัทลดลงตามไปด้วย มีผลให้ยอดขายลดลงจำนวนมากในปีี้และส่งผลโดยตรงกับกำไรขั้นต้นลดลงอย่างมากตามที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร และค่าใช้จ่ายอื่น

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร และค่าใช้จ่ายอื่น ลดลงจากงวดเดียวกันกับปีก่อนจำนวน 7.39 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากปีก่อนมีค่าใช้จ่ายอื่นและผลขาดทุนอื่นซึ่งสาเหตุหลักเกิดจากการยกเลิกกองทุนรวมที่เป็นหน่วยลงทุนที่บริษัทถืออยู่รวมเป็นจำนวน 4.45 ล้านบาท แต่ปีนี้มีผลกำไรอื่นจำนวน 0.39 ล้านบาท ขณะที่ค่าใช้จ่ายในการขายลดลงจากค่านายหน้าจำนวน 1.47 ล้านบาท ตามลำดับ

นอกจากรายการข้างต้นแล้ว บริษัทฯ มีการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมทุนและการร่วมค้าเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันกับปีก่อน จำนวน 2.87 ล้านบาท เนื่องจากผลประกอบการในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น ส่งผลให้บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ของปี 2564 และปี 2563 เท่ากับ 92.25 ล้านบาท และ 139.09 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลงจำนวน 46.84 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 33.7 ขณะที่ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปี 2564 และปี 2563 เท่ากับ 4.21 ล้านบาท และ 8.17 ล้านบาท ตามลำดับ โดยลดลงจำนวน 3.96 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 48.5 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากกำไรจากการดำเนินงานลดลง จากที่กล่าวมาข้างต้น ทำให้บริษัทมีกำไรสุทธิในปี 2564 และปี 2563 เท่ากับ 88.04 ล้านบาท และ 130.92 ล้านบาท ตามลำดับ

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

บริษัทมีสินทรัพย์รวมในปี 2564 และปี 2563 เท่ากับ 1,760.44 ล้านบาท และ 1,703.33 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นสุทธิจำนวน 57.11 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.4 ฐานะทางการเงินในปี 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา ส่วนใหญ่เกิดจากยอดคงเหลือของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นรวมจำนวน 74.22 ล้านบาท โดยเป็นการนำเงินสดคงเหลือไปลงทุนในกองทุนต่าง ๆ (รายละเอียดตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8) เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและได้รับผลตอบแทนจากการใช้เงินสด นอกเหนือจากการลงทุนในการดำเนินงานตามปกติ

คุณภาพสินทรัพย์

ลูกหนี้การค้าทั้งในส่วนของกิจการที่เกี่ยวข้องกันและบริษัทอื่น สามารถดูรายละเอียดแยกตามอายุหนี้และจำนวนค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ณ วันสิ้นปี ได้จากงบการเงินตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4) และข้อ 5) ตามลำดับ บริษัทฯ มีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยพิจารณาจากฐานะปัจจุบันของลูกหนี้และประเมินขึ้นจากจำนวนที่คาดว่าจะอาจเก็บหนี้ไม่ได้ นอกจากนี้การกระจุกตัวของความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เป็นผลจากลูกหนี้การค้า เกิดขึ้นแบบจำกัดเนื่องจากบริษัทมีลูกค้าจำนวนมากรายที่มีการกระจายครอบคลุมทั้งผู้ผลิตและผู้จำหน่าย และลูกค้าเหล่านั้นอยู่ในตลาดที่กระจายอย่างหลากหลาย ด้วยเหตุผลเหล่านี้ ทำให้ฝ่ายบริหารเชื่อว่าไม่มีการเพิ่มเติมความเสี่ยงจากการกระจุกตัวของลูกค้า นอกจากนี้ตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 10) ได้แสดงรายละเอียดของสินทรัพย์ถาวรในกลุ่มต่าง ๆ ที่มีราคาตามบัญชีเท่ากับศูนย์แล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่

สภาพคล่อง

1. กระแสเงินสดจากตัวเลขงบกระแสเงินสดที่ได้เปรียบเทียบกับในช่วง 3 ปีย้อนหลัง พบว่าบริษัทมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงานเป็นบวกอย่างสม่ำเสมอ บริษัทสามารถหมุนเวียนกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน โดยไม่มีการใช้แหล่งเงินทุนจากภายนอกเลย ถึงแม้ว่าจะมีการลงทุนที่ใช้เงินเป็นจำนวนมากอยู่บ้าง เช่น มีการลงทุนในสินทรัพย์ที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการ กลุ่มที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ในปี 2564 ปี 2563 และ ปี 2562 เป็นจำนวน 25.21 ล้านบาท จำนวน 53.53 ล้านบาท และจำนวน 116.92 ล้านบาท ตามลำดับ

2. อัตราส่วนสภาพคล่องที่สำคัญ อัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ในเกณฑ์ดี เป็นไปในทิศทางเดียวกับกระแสเงินสดบริษัทไม่มีปัญหาในเรื่องของสภาพคล่อง

3. ใช้จ่ายลงทุน โดยภาพรวมที่ผ่านมา ในช่วงปี 2557 ถึง 2564 บริษัทมีการลงทุนที่ต้องใช้เงินส่วนใหญ่เป็นการลงทุนเพิ่มเติมในส่วนของเครื่องจักรและเครื่องมือเครื่องใช้ที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์กลุ่มบริการงานพิมพ์และผลิตภัณฑ์ฟิล์มพลาสติก เนื่องจากบริษัทได้เล็งเห็นถึงโอกาสในการเติบโตและเพื่อให้ก้าวทันเทคโนโลยีใหม่ ๆ อยู่เสมอในกลุ่มผลิตภัณฑ์ดังกล่าว และมีแนวโน้มที่จะลงทุนเพิ่มในปีต่อ ๆ ไป ตลอดจนการการลงทุนเพื่อการประหยัดพลังงาน โดยตั้งแต่ปี 2562 บริษัทได้ลงทุนติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์ที่โรงงานนิคมอุตสาหกรรมเวลโกรว์เป็นที่แรก และมีนโยบายในการลงทุนเพื่อประหยัดพลังงานต่อเนื่องโดยคาดว่าจะลงทุนติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์เพิ่มอีกในหลายสาขา

แหล่งที่มาของเงินทุน

เกี่ยวกับโครงสร้างเงินลงทุน โปรดดูรายละเอียดในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดโดยย่อของกรรมการและผู้บริหาร

* จำนวนหุ้นตามที่แสดง รวมจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกันตาม มาตรา 258

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ	ประวัติการทำงาน	* จำนวนหุ้นที่ถืออยู่ ณ 31 ธ.ค. 2564		ความสัมพันธ์ กับ ผู้บริหารอื่น
				หุ้น	ร้อยละ	
1. นายอินทร์ จิรา ประธานกรรมการอิสระ และประธานกรรมการ	72	- ปริญญาโท MBA, University of California, Berkeley, U.S.A. - ปริญญาตรี สาขา Chemical Engineering, University of California, Berkeley, U.S.A. - อบรมหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 155/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	2551 – ปัจจุบัน ประธานสภาที่ปรึกษาธุรกิจอาเซียน ประเทศไทย 2554 – ปัจจุบัน รองประธานสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย 2559 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการบริษัท อดิเรกอินดัสเทรียลแก๊ส จำกัด 2559 – 2563 ประธานกรรมการบริษัท ย่างกุ้งอินดัสเทรียลแก๊ส จำกัด 2549 – 2563 กรรมการที่ปรึกษาอาวุโสบริษัท บางกอกอินดัสเทรียลแก๊ส จำกัด 2548 – 2563 ประธานกรรมการบริษัท มาบตาพุดอินดัสเทรียลแก๊ส จำกัด	-	-	ไม่มี
2. นายสุธี ลิ้มอดิบุลย์ รองประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ (มีอำนาจลงนามผูกพัน)	70	- ปริญญาโท วิศวกรรม แขนงอุตสาหกรรมโรงงาน มหาวิทยาลัย TEXAS A&M สหรัฐอเมริกา - ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - อบรมหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กิมไป๋ จำกัด ปัจจุบัน หุ้นส่วนห้างหุ้นส่วนจำกัด เจริญพุทธการพิมพ์ 2551 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท เจริญพุทธการพิมพ์ (กิมไป๋) จำกัด 2548 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กิมไป๋ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด 2544 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท แอล.เอ. พลาสติก จำกัด 2535 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ไทอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด 2528 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท เจริญพุทธ ลามิทิวิ จำกัด 2520 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ไทยอ็อล์ฟเซท จำกัด 2520 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการบริษัท เจริญพุทธ ไรดารี จำกัด	879,535	14.66	ไม่มี
3. นายชวลิต ลิ้มอดิบุลย์ กรรมการ (มีอำนาจลงนามผูกพัน)	80	- Bathurst High School ประเทศออสเตรเลีย - ประกาศนียบัตรทางการบัญชี ประเทศสหรัฐอเมริกา - การอบรมทางการพิมพ์ ประเทศเยอรมนี - อบรมหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	2548 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการบริษัท กิมไป๋ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด 2544 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท แอล.เอ. พลาสติก จำกัด 2535 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ไทอิชิ แพคเกจจิ้ง จำกัด 2528 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท เจริญพุทธ ลามิทิวิ จำกัด จำกัด 2521 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท สยามหมึกพิมพ์และเคมีภัณฑ์ จำกัด 2515 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการบริษัท ไทยอ็อล์ฟเซท จำกัด 2515 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กิมไป๋ จำกัด 2515 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท เจริญพุทธ ไรดารี จำกัด 2515 - ปัจจุบัน หุ้นส่วนผู้จัดการห้างหุ้นส่วนจำกัด เจริญพุทธการพิมพ์	837,683	13.96	พี่ชายนายสุธี ลิ้มอดิบุลย์

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

THAI O.P.P. PUBLIC COMPANY LIMITED

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ	ประวัติการทำงาน	* จำนวนหุ้นที่ถืออยู่ ณ 31 ธ.ค. 2564		ความสัมพันธ์ กับ ผู้บริหารอื่น
				หุ้น	ร้อยละ	
4. ร.ต.อ. สุเมธ ลิ้มอดิบุลย์ กรรมการ (มีอำนาจลงนามผูกพัน)	77	-ปริญญาเอก ทางเคมี UNIVERSITY OF CALIFORNIA (SAN DIEGO) - ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - อบรมหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เจริญทอง โรดเวย์ จำกัด ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท กิมเปี จำกัด 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท กิมเปี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด 2544 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท แอล.เอ. พลาสแพค จำกัด 2535 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไตอิชิ แพคมาจิจัง จำกัด 2532 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ลิคิโหม จำกัด 2532 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท สุภาพดุษ จำกัด 2528 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท เจริญทอง ลามิทีว จำกัด 2521 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท สยามเทคพินและเคมิกัล จำกัด 2515 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทยอ็อล์ฟเซท จำกัด 2515 - ปัจจุบัน หุ้นส่วน ห้างหุ้นส่วนจำกัด เจริญทองการพิมพ์	882,763	14.71	พี่ชายนายสุธี ลิ้มอดิบุลย์
5. นายบุญชู ลิ้มอดิบุลย์ กรรมการ (มีอำนาจลงนามผูกพัน)	52	-ปริญญาโททางด้านบริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - อบรมหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท กิมเปี จำกัด ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เจริญทอง โรดเวย์ จำกัด ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เจริญทอง ลามิทีว จำกัด 2548 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท กิมเปี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด 2544 - ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท แอล.เอ. พลาสแพค จำกัด 2536 - ปัจจุบัน หุ้นส่วนผู้จัดการ ห้างหุ้นส่วนจำกัด เจริญทองการพิมพ์	185,211	3.09	หลานชายนายสุธี ลิ้มอดิบุลย์
6. นายมงคล ลิ้มอดิบุลย์ กรรมการ	44	- ปริญญาโท MBA, University of Notre Dame, U.S.A. - ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - อบรมหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 167/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	2543 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทยอ็อล์ฟเซท จำกัด	52,275	0.87	หลานชายนายสุธี ลิ้มอดิบุลย์
7. นายสุรภาพ ลิ้มอดิบุลย์ กรรมการ	38	- ปริญญาโท Industrial Engineering, Columbia University, U.S.A. - ปริญญาโท Management, Imperial College, United Kingdom - ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - อบรมหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 165/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	2553 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ บริษัท เจริญทอง ลามิทีว จำกัด	44,525	0.74	หลานชายนายสุธี ลิ้มอดิบุลย์
8. นายธนา โพธิ์ถาวร กรรมการ	41	- ปริญญาโท Management Science & Engineering Stanford University, U.S.A. - ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - อบรมหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) รุ่น 165/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	2562 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท กลีกร ไสน์ จำกัด 2555 - 2562 ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ ผู้บริหารสาย Digital Banking ธนาคารไทยพาณิชย์	42,000	0.70	หลานชายนายสุธี ลิ้มอดิบุลย์

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

THAI O.P.P. PUBLIC COMPANY LIMITED

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ	ประวัติการทำงาน	* จำนวนหุ้นที่ถืออยู่ ณ 31 ธ.ค 2564		ความสัมพันธ์ กับ ผู้บริหารอื่น
				หุ้น	ร้อยละ	
9.ดร.นิลสุวรรณ ลีลารัตน์ กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	70	-ปริญญาเอก สาขา Pharmaceutics, School of Pharmacy, West Virginia University, U.S.A - ปริญญาโท สาขา Pharmaceutical Sciences, School of Pharmacy, West Virginia University, U.S.A. - ปริญญาตรี เกษศาสตรบัณฑิต คณะเภสัชศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่	2531 – ปัจจุบัน กรรมการบริหารและหัวหน้าฝ่ายวิจัยและพัฒนา บริษัท ด้วยทองโอสถ จำกัด 2558 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บริษัท โรเซล พัลส์ จำกัด	-	-	ไม่มี
10.นายชัยสิทธิ์ เจริญรัตน์ กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	60	- ปริญญาโท MBA วิทยาลัยการจัดการมหาวิทยาลัย ขอนแก่น ณ กรุงเทพ - ปริญญาตรี สาขาบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย รามคำแหง - MINI MASTER OF INFORMATION TECHNOLOGY, สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าลาดกระบัง - MINI-CERTIFIED INVESTMENT & SECURITIES ANALYST PROGRAM, สมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ - อปรมหลักสูตร Directors Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	2553 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท อัมพวา อพาร์ทเมนต์ จำกัด 2552 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท อะกิวิ ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด 2546 – 2551 ทีมที่ปรึกษาแก่ไชนี่ NPLs ธนาคารอาคารสงเคราะห์	-	-	ไม่มี
11.นายปฐม ตรีสิงกุล กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	51	- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ประกาศนียบัตรหลักสูตรกฎหมายทรัพย์สินทางปัญญา แห่งนิติบัญญัติสภา - อปรมหลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	2552 – ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท ออสลิต จำกัด บริษัท ออสลิต ฟิวเจอร์ส จำกัด 2551 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ปุ่ม ที่ปรึกษากฎหมาย จำกัด 2543 – ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ปุ่ม กฎหมาย จำกัด 2539 – 2543 นายความ บริษัท สำนักกฎหมาย ศักยภาพ จำกัด 2538 นายความ บริษัท อาณาจักร กฎหมาย จำกัด	-	-	ไม่มี
12.นางสาวจันทนา ลิมอติบูลย์ ผู้จัดการทั่วไป	50	- ปริญญาโททางด้านบริหารธุรกิจสาขาการตลาด สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจ ศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรีทางด้านบริหารธุรกิจ สาขา BUSINESS ENTREPRENEURSHIP, UNIVERSITY OF SOUTHERN CALIFORNIA, LOS ANGELES, U.S.A	2539 – ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไป บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2537 – 2538 EXECUTIVE ASSISTANT, OFFICE OF THE PRESIDENT ธนาคารแหลมทอง จำกัด (มหาชน)	253,710	4.23	หลานสาว นายสุธี ลิมอติบูลย์
13.นางสาวธีรรัตน์ ลิมอติบูลย์ ผู้จัดการทั่วไปฝ่ายงาน พิมพ์ผลากการ	46	- ปริญญาตรี สาขาการเงินและการธนาคาร คณะ พาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	2542 – ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไป ฝ่ายงานพิมพ์ผลากการ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2540 – 2542 เจ้าหน้าที่ฝ่ายปรับปรุงโครงสร้างหนี้ SGV-Arthur Anderson (KPMG ปัจจุบัน)	207,710	3.46	หลานสาว นายสุธี ลิมอติบูลย์
14. นายอรุณ ลิมอติบูลย์ ผู้จัดการโครงการ สาขาเวลโกรว์ และผู้รับผิดชอบสูงสุดใน สายงานบัญชีและการเงิน	39	- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมศาสตรบริหาร Case Western Reserve University - ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ System & Control Engineering Case Western Reserve University	2561 – ปัจจุบัน ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2553 – ปัจจุบัน ผู้จัดการทั่วไปโครงการ สาขาเวลโกรว์ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)	50,000	0.83	หลานชาย นายสุธี ลิมอติบูลย์
15.นางสาวโพชุรีย์ ทราบรัมย์ ผู้จัดการโรงงาน สาขาลาดกระบัง	41	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพชั้นสูง สาขาการบัญชี วิทยาลัยเทคนิคบุรีรัมย์	2560 – ปัจจุบัน ผู้จัดการโรงงาน สาขาลาดกระบัง บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2556 – 2560 วิศวกรผู้จัดการโรงงาน สาขาลาดกระบัง บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2545 – 2556 หัวหน้าแผนกคลังพัสดุและการจัดส่ง บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)	-	-	ไม่มี
16.นายพีรวิชญ์ จันทร์สมุทร ผู้จัดการโรงงาน แม่ทูลไชย์	39	- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยขอนแก่น	2552 – ปัจจุบัน ผู้จัดการโรงงานแม่ทูลไชย์ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2551 – 2552 Project Engineer บริษัท แมนสรวงวิศวกรรม จำกัด 2550 – 2551 Process/ Design Engineer บริษัท ยูนิโปร แมนูแฟคเจอร์ จำกัด 2547 – 2550 Project Engineer บริษัท ไตรเทค เอ็มทีเอส จำกัด	-	-	ไม่มี

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

THAI O.P.P. PUBLIC COMPANY LIMITED

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ	ประวัติการทำงาน	* จำนวนหุ้นที่ถืออยู่ ณ 31 ธ.ค. 2564		ความสัมพันธ์ กับ ผู้บริหารอื่น
				หุ้น	ร้อยละ	
17. นางสาวอรุณกัญ ติงวไลพงษ์ ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ	41	- ปริญญาตรี คณะมนุษยศาสตร์และสังคมศาสตร์ สถาบันราชภัฏธนบุรี	2561 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2560 – 2561 วิชาการผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2558 – 2560 หัวหน้าประสานงานฝ่ายขายและวางแผนการผลิต ประสานงานขาย 2554 – 2558 Data Management บริษัท อินเทล ธิฟวิงเอดส์ จำกัด	-	-	ไม่มี
18.นางสาวสิริวรรณ จันทร์กระจ่างแจ้ง ผู้จัดการฝ่ายเทคนิควิจัย และพัฒนา	51	- ปริญญาโท สาขาการจัดการอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี สาขาเคมีอุตสาหกรรม มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒประสานมิตร - CONCISE M.B.A คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	2547 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายเทคนิควิจัยและพัฒนา บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2540 – 2547 หัวหน้าฝ่ายควบคุมคุณภาพและฝ่ายเทคนิค วิจัย – พัฒนา บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2537 - 2540 หัวหน้าฝ่ายควบคุมคุณภาพ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)	-	-	ไม่มี
19. นายฤชณ เบ็ญการิม รักษาการผู้จัดการฝ่าย คลังสินค้า และจัดส่ง	35	- ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์สาขาวิศวกรรม โลหกรรม มหาวิทยาลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ	2562 – ปัจจุบัน รักษาการผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้า และจัดส่ง บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2558 – 2561 Site Manager (ประจำบริษัทลูกค้า) บริษัท ISS Support Services Co.,Ltd 2555 – 2558 Asst. Supply Equipment บริษัท Expert Team Co.,Ltd 2554 - 2555 เจ้าหน้าที่บริหารงานทั่วไป (สถิติ) สำนักงานสถิติจังหวัดฉะเชิงเทรา	-	-	ไม่มี
20. นายประเสริฐ สัตยาภิธาน ผู้จัดการฝ่ายขาย	56	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยมหิดล - ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ - ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเชียงใหม่	2555 - ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายขาย บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2532 - 2555 ผู้จัดการฝ่ายขายและการตลาด บริษัท ฟูลฟิล์ม (ประเทศไทย) จำกัด	-	-	ไม่มี
21.นายอัศวพร บรรจงจิตต์ ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและ ธุรการ	48	- ปริญญาโท สาขาวิชาพัฒนาศาสตร์ (วิเคราะห์และ วางแผนนโยบาย) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี สาขาวิชาปรัชญาและศาสนา วิทยาลัยสงฆ์ธรรม	2554 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและธุรการ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2550 – 2553 ผู้จัดการฝ่ายบุคคล บริษัท ไอ โอน์ (ประเทศไทย) จำกัด 2547 - 2550 เจ้าหน้าที่ประสานงานขาย ศูนย์ช่วยเหลือแรงงานไต้หวัน	-	-	ไม่มี
22.นางสาวศิริฉวี นามณี ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและ การเงิน และผู้ควบคุมดูแล การทำบัญชี	40	- ปริญญาโท คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาการกำกับดูแลกิจการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี	2561 – ปัจจุบัน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน และ ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2555 – ปัจจุบัน สมทบบัญชี บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2546 – 2554 ผู้จัดการแผนกบัญชี บริษัท ซีพีพี จำกัด (มหาชน)	-	-	ไม่มี
23.นางสาวแสงจันทร์ สิริสวัสดิ์ เลขานุการบริษัท	41	- ปริญญาตรี คณะมนุษยศาสตร์ มหาวิทยาลัยศรีนครินทรวิโรฒ ประสานมิตร - อบรมหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการบริษัท - อบรมหลักสูตรพื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน	2553 – ปัจจุบัน เลขานุการบริษัท บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) 2547 - ปัจจุบัน เลขานุการกรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)	-	-	ไม่มี

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน)

THAI O.P.P. PUBLIC COMPANY LIMITED

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

- ไม่มี -

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดโดยย่อของหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

* จำนวนหุ้นตามที่แสดง รวมจำนวนหุ้นของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกันตาม มาตรา 258

ชื่อ-สกุล ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิ	ประวัติการทำงาน	* จำนวนหุ้นที่ถืออยู่ ณ 31 ธ.ค. 2564		ความสัมพันธ์ กับ ผู้บริหารอื่น
				หุ้น	ร้อยละ	

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี -

เอกสารแนบ 5 นโยบายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

(Anti – Corruption Policy)

บริษัท ไทย โอ.พี.พี. จำกัด (มหาชน) มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักจรรยาบรรณธุรกิจและบรรษัทภิบาลที่ดี ตลอดจนนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ และเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้มีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบต่อสังคม แนวทางปฏิบัติ พร้อมทั้งข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันกับทุกกิจกรรมทางธุรกิจ และเพื่อให้การตัดสินใจในการดำเนินการทางธุรกิจที่อาจมีความเสี่ยงด้านการคอร์รัปชันได้รับการพิจารณาและปฏิบัติอย่างรอบคอบ บริษัทฯ จึงได้จัดทำ “นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน” เป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ

คำนิยามตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

การคอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึง การให้สินบน การรับสินบน รวมถึงการใช้ตำแหน่งหน้าที่ที่ได้รับ ไปกระทำการอื่นใดที่เป็นประโยชน์แก่ตนเอง พวกพ้องและ/หรือ ผู้อื่นให้ได้มาซึ่งทรัพย์สิน ผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ กับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หน่วยงานของรัฐ หน่วยงานของเอกชน หรือผู้มีหน้าที่ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อม รวมถึงการกระทำใด ๆ ที่ขัดแย้งกับจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ยกเว้นกรณีที่ถูกกฎหมาย ระเบียบ ประกาศข้อบังคับ ขนบธรรมเนียมประเพณีของท้องถิ่นหรือจารีตทางการค้าให้กระทำได้

วัตถุประสงค์ :

วัตถุประสงค์ของนโยบายนี้เพื่อแสดงออกถึงเจตจำนงของบริษัทฯ ในการต่อต้านการคอร์รัปชันโดยการกำหนดเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการคอร์รัปชันในการทำธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ รวมทั้งส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกและวัฒนธรรมความซื่อสัตย์สุจริต อีกทั้งกำหนดมาตรการเพื่อลดความเสี่ยงจากการคอร์รัปชันขององค์กร

นโยบาย :

บริษัทฯ มีนโยบายต่อต้านการรับสินบนและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ โดยบริษัทฯ ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนทุกระดับ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทฯ เข้าไปเกี่ยวข้องกับกาทุจริตในทุกรูปแบบ ในการทำธุรกรรมทางธุรกิจต่าง ๆ และจะต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบและกฎหมายของทุก ๆ ประเทศที่บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วย

นโยบายนี้จะมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อที่จะปรับปรุงให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย กฎระเบียบ มาตรฐาน และการเปลี่ยนแปลงในการทางธุรกิจ

หน้าที่และความรับผิดชอบ

1. คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและอนุมัตินโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมทั้งมอบหมายความรับผิดชอบแก่คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน

2. คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานระบบควบคุมภายในและกระบวนการรายงานทางการเงิน รวมทั้งการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ให้มีการรายงาน การสอบทานและคำแนะนำต่าง ๆ แก่คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง

3. หัวหน้าฝ่ายบริหารรวมถึงผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่สนับสนุนนโยบายและกำหนดให้มีมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันเพื่อสื่อสารไปยังพนักงานตลอดจนผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายในการนำไปปฏิบัติ โดยผู้บริหารระดับสูงมีหน้าที่รายงานประสิทธิผลของมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

4. ผู้จัดการและผู้บังคับบัญชาทุกระดับ มีหน้าที่และความรับผิดชอบที่ทำให้มั่นใจว่าผู้ใต้บังคับบัญชาของตนมีความเข้าใจและตระหนักต่อนโยบายนี้ และจะต้องมีการรายงานประเด็นที่พบอย่างเร่งด่วนต่อผู้บริหารระดับสูง

5. พนักงานจะต้องปฏิบัติตามหน้าที่ตามนโยบายนี้ กรณีมีข้อสงสัยหรือพบเห็นการฝ่าฝืนนโยบาย จะต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือผ่านช่องทางทางการรายงานที่กำหนดไว้

แนวทางปฏิบัติ

เนื่องจากการคอร์รัปชันสามารถเกิดขึ้นในหลากหลายรูปแบบ พนักงานทุกคนมีหน้าที่ที่จะปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติเหล่านี้ในการติดต่อกับคู่ค้าและฝ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ

1. การติดสินบน

บริษัทฯ ห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานเข้าไปมีส่วนร่วมในการให้หรือรับสินบนจากเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือเอกชน ที่บริษัททำธุรกรรมทางธุรกิจ ไม่ว่าเพื่อผลประโยชน์ของพนักงานหรือเพื่อคนในครอบครัวของพนักงาน เพื่อนร่วมงานหรือคนรู้จัก ทั้งทางตรงและทางอ้อมในการที่จะได้รับหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสม

2. คำอ้อนวอนความสะดวก

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการจ่ายเงินแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐหรือรัฐวิสาหกิจ เพื่อให้ได้มาซึ่งความสะดวกรวดเร็วในการปฏิบัติงานหรือเร่งประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานประจำวันหรือการดำเนินการใดมากกว่าปกติ ไม่ว่าจะในประเทศใด ๆ ก็ตาม แต่หากมีกรณีที่เป็น การจ่ายเงินนั้นต้องได้รับอนุญาตจากการพิจารณาและผ่านความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหาร

3. ของขวัญและค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง

ของขวัญและค่าใช้จ่ายการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ ให้หมายความรวมถึง การให้ในรูปแบบต่าง ๆ ที่มีมูลค่า เช่น บัตรเข้าชม การแสดงหรือการเล่นกีฬา ค่าเดินทาง/ขนส่ง ค่าใช้จ่ายที่พักรับรอง อาหาร ของรางวัล รายการส่งเสริมการขายและผลประโยชน์หรือสิ่งของที่มีมูลค่าใด ๆ ที่ให้โดยซัพพลายเออร์หรือคู่ค้าของบริษัท กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานบริษัท พึงหลีกเลี่ยงการรับของขวัญและค่าใช้จ่ายในการเลี้ยงรับรองที่เป็นเงินสดหรือเทียบเท่าเงินสด (เช่น เช็ค หุ่น เป็นต้น) และจะต้องไม่รับ ไม่ให้ หรือไม่เรียกรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองในรูปแบบต่าง ๆ ที่อาจถูกตีความว่าเป็นสินบนหรือค่าตอบแทนที่มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจของพนักงานหรือเพื่อให้รางวัลแก่การคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน

พนักงานจะต้องมั่นใจว่าได้ปฏิบัติตามนโยบายนี้ โดยพนักงานต้องเปิดเผยการได้รับของขวัญหรือการเลี้ยงรับรองจากคู่ค้าทางธุรกิจ กรณีที่มีมูลค่าเกินกว่า 5,000 บาท ในแบบฟอร์ม “รายงานของขวัญและค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง” ที่จะต้องได้รับอนุมัติตามรายงานการบังคับบัญชา จากนั้นจะส่งต่อของขวัญ กรณีเป็นสิ่งที่สามารถส่งมอบได้ ให้แก่ผู้จัดการทั่วไปหรือกรรมการผู้จัดการ เพื่อ

แจกจ่ายตามความเหมาะสมต่อไป สำหรับผู้บริหารระดับสูง จะต้องเปิดเผยการได้รับของขวัญหรือการเลี้ยงรับรองจากคู่ค้าทางธุรกิจ กรณีที่มีมูลค่าเกินกว่า 10,000 บาท ในแบบฟอร์มเดียวกัน

4. การช่วยเหลือทางการเงิน

การช่วยเหลือทางการเงิน คือ การช่วยเหลือไม่ว่าจะเป็นด้านการเงินหรือในรูปแบบอื่น ๆ เพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเงิน การช่วยเหลือทางการเงินอาจหมายถึงการให้กู้เงิน ส่วนการช่วยเหลือในรูปแบบอื่น ๆ (in-kind) เช่น การให้สิ่งของหรือบริการ การโฆษณาส่งเสริมหรือสนับสนุนพรรคการเมือง การซื้อบัตรเข้าชมที่จัดเพื่อระดมทุนหรือบริจาคเงินให้แก่องค์กรที่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดกับพรรคการเมือง รวมทั้งการเปิดโอกาสให้พนักงานลาหยุดโดยไม่ได้รับค่าจ้างจากนายจ้าง หรือเป็นตัวแทนบริษัท เพื่อร่วมดำเนินการเกี่ยวกับการรณรงค์ทางการเมือง

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ทั้งนี้บริษัทฯ เป็นองค์กรที่ยึดมั่นในความเป็นกลางทางการเมือง สนับสนุนการปฏิบัติตามกฎหมายในประเทศและต่างประเทศที่บริษัทฯ ดำเนินกิจการอยู่ พนักงานมีสิทธิเสรีภาพที่จะมีส่วนร่วมในกิจกรรมทางการเมือง แต่จะต้องไม่ดำเนินกิจกรรมทางการเมืองภายในบริษัทฯ และไม่ใช้ทรัพยากรของบริษัท ที่จะดำเนินการดังกล่าวในการสนับสนุนหรือต่อต้านพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง

5. การบริจาคเพื่อการกุศลและการเป็นผู้ให้การสนับสนุน

บริษัทฯ จะบริจาคเพื่อการกุศลและอาจให้การสนับสนุนเพื่อวัตถุประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบต่อสังคม แต่จะต้องไม่เป็นการบริจาคหรือสนับสนุนเพื่อการติดสินบนและจะต้องไม่ถูกมองว่ามีวัตถุประสงค์ที่ไม่เหมาะสม เมื่อใดก็ตามที่ บริษัทฯ มีการบริจาคเพื่อการกุศลหรือการเป็นสปอนเซอร์ ให้การสนับสนุนจะต้องกระทำอย่างโปร่งใส เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดไว้และได้ผ่านการพิจารณาอนุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ

6. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

พนักงานทุกคนจะต้องหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และจะถูกคาดหวังว่าจะปฏิบัติหน้าที่ของตนด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความน่าเชื่อถือและทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ พนักงานจะต้องปฏิบัติตามนโยบายในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ทันทีที่มีกรณีนั้น ๆ เกิดขึ้น

7. การใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ

พนักงานทุกคนมีความรับผิดชอบในการปกป้องทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการโจรกรรม จากการสูญหายหรือเสียหาย การละเมิดการใช้โดยที่ไม่ได้รับอนุญาต การทิ้งหรือทำลายทรัพย์สินต่าง ๆ โดยพนักงานจะต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อวัตถุประสงค์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เท่านั้น และอาจจะใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ เพื่อวัตถุประสงค์อื่น ๆ ก็ต่อเมื่อได้รับอนุมัติอย่างถูกต้อง

การประเมินความเสี่ยง

การประเมินความเสี่ยงจะต้องดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อที่จะประเมินความเสี่ยงของการคอร์รัปชันที่บริษัทฯ อาจประสบในการดำเนินธุรกิจ

การควบคุมและการจัดเก็บรักษาข้อมูล

เป็นนโยบายของบริษัทฯ ที่จะปฏิบัติตามมาตรฐาน กฎหมาย หลักการทางบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ค่าใช้จ่ายต่าง ๆ จะต้องมีการเอกสารแนบครบถ้วนและได้รับการอนุมัติอย่างถูกต้อง จะไม่มีการตกแต่งบัญชี หรือการทำธุรกรรมที่ไม่สามารถอธิบายได้หรือรายการที่เป็นเท็จ

บริษัทฯ จะรักษาระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมถึงการถ่วงดุลและการตรวจสอบระหว่างกันด้านบัญชี การจัดเก็บเอกสาร รวมถึงกระบวนการทางธุรกิจต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับนโยบายนี้

ฝ่ายตรวจสอบภายในจะเป็นหน่วยงานที่ให้ความเชื่อมั่นว่าระบบการควบคุมภายใน และการจัดเก็บรักษาข้อมูลเป็นไปตามนโยบายนี้

การอบรมและการสื่อสาร

- **พนักงาน** การฝึกอบรมปฐมนิเทศจะจัดให้พนักงานใหม่ และมีการฝึกอบรมที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่องสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้เข้าใจนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและรับทราบถึงความคาดหวังของบริษัทฯ และบทลงโทษในกรณีที่มีการละเมิดเกิดขึ้น
- **ซัพพลายเออร์ ตัวกลางทางธุรกิจ** นโยบายของบริษัทฯ ที่ต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ จะมีการสื่อสารให้กับซัพพลายเออร์ ตัวกลางทางธุรกิจ เพื่อรับทราบและปฏิบัติตาม

การรายงานเบาะแสสำหรับการพบเห็นการให้สินบนและการคอร์รัปชัน

หากพนักงานมีข้อสงสัยหรือมีหลักฐานใด ๆ ของพนักงานคนใด หรือบุคคลใดซึ่งกระทำการในนามบริษัทฯ ได้เข้าไปมีส่วนร่วมในการให้สินบนและการคอร์รัปชัน จะต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยทันที หรือรายงานผ่านช่องทางด้านล่างนี้ โดยรายงานนั้นจะได้รับการดำเนินการอย่างจริงจัง โดยจะไม่มีผลกระทบต่อนักงานหรือผู้รายงานด้วยเจตนาสุจริตแต่อย่างใด

คณะกรรมการตรวจสอบ

(1) ส่ง E-mail ถึง คณะกรรมการตรวจสอบ : auditcommittee@topp.co.th

(2) ส่ง E-mail ถึง หน่วยงานตรวจสอบภายใน : internalaudit@topp.co.th

ตามนโยบายของบริษัทฯ จะไม่มีพนักงานคนใดต้องถูกลดตำแหน่ง ให้ออกจากงาน ทำโทษ หรือได้รับผลกระทบอื่น ๆ ที่ตามมาจากการปฏิเสธในการเข้าร่วมการให้หรือรับสินบน หรือการคอร์รัปชัน แม้ว่าการปฏิเสธดังกล่าวอาจส่งผลให้บริษัทฯ สูญเสียทางธุรกิจก็ตาม

การละเมิดนโยบาย

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ละเมิดนโยบายนี้ รวมถึงการมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชัน รวมทั้งไม่รายงานการฝ่าฝืนนโยบายที่เกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้น จะนำไปสู่การดำเนินการทางวินัยสูงสุดคือ การเลิกจ้าง ทั้งนี้ตามแต่สถานการณ์ที่เหมาะสม

ซัพพลายเออร์ ตัวกลางทางธุรกิจ ที่ละเมิดนโยบายนี้ จะส่งผลให้เกิดการยกเลิกสัญญา หรือการสิ้นสุดความสัมพันธ์ทางธุรกิจ

การติดตามและตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะทบทวนนโยบายนี้เป็นประจำทุกปี และเสนอการปรับปรุงแก้ไขต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติ คณะกรรมการตรวจสอบจะติดตามการดำเนินการตามนโยบายนี้และให้คำแนะนำต่อไป

ระบบการควบคุมภายในและระเบียบต่าง ๆ จะมีการตรวจสอบเป็นระยะ ๆ โดยฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อให้แน่ใจถึงประสิทธิภาพในการป้องกันการคอร์รัปชันและผลการตรวจสอบจะมีการหารือกับบุคคลที่เกี่ยวข้องและรายงานต่อผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการตรวจสอบ