

## การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)



- **ผู้มีส่วนได้เสีย**

- **ผู้ถือหุ้น นักลงทุนและนักวิเคราะห์** การกำกับดูแลกิจการที่ดี สามารถเพิ่มความน่าเชื่อถือและทำให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุนและนักวิเคราะห์มีความมั่นใจ ในความโปร่งใสของการดำเนินธุรกิจของบริษัท
- **คู่ค้าผู้รับเหมา** การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพิ่มความมั่นใจให้แก่คู่ค้าและผู้รับเหมาที่ดำเนินงานร่วมกับบริษัทว่าจะได้รับการปฏิบัติที่เป็นธรรมและมีมาตรฐาน รวมไปถึงทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีความโปร่งใสและตรวจสอบได้
- **หน่วยงานภาครัฐ** การปฏิบัติตามกฎหมายของหน่วยงานภาครัฐ ทั้งในด้านการกำกับดูแล และการดำรงไว้ซึ่งจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
- **คู่แข่ง** การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทส่งผลต่อคู่แข่งในอุตสาหกรรมในหลายมิติ โดยเฉพาะการสร้างมาตรฐานการแข่งขันที่เป็นธรรมในตลาด บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและเป็นธรรม โดยไม่มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการกีดกันทางการค้าหรือการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต และไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่ง ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย ซึ่งการดำเนินการตามหลักธรรมาภิบาลนี้ ส่งผลให้เกิดการยกระดับมาตรฐานการแข่งขันในอุตสาหกรรม และสร้างความเชื่อมั่นให้กับทุกภาคส่วนในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน

- **ความสำคัญ**

ช.การช่าง และคณะกรรมการบริษัท ตระหนักและให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้ผนวกนโยบาย และแนวบริหารจัดการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีเข้ากับบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติอื่น ๆ

- **แผนการจัดการและการปฏิบัติตามมาตรฐาน**

บริษัทได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจและแนวทางปฏิบัติที่ดีเพื่อเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตนต่อบริษัท ผู้ร่วมงาน บุคคลภายนอก และสังคม ตามหลักการจริยธรรมที่ดี การกำหนดระบบการบริหารจัดการและการควบคุมภายในที่ดี การมีกลไกการควบคุม และการถ่วงดุลอำนาจ เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้ การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล การบริหารกิจการที่คำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม และการเคารพในสิทธิและความเท่า



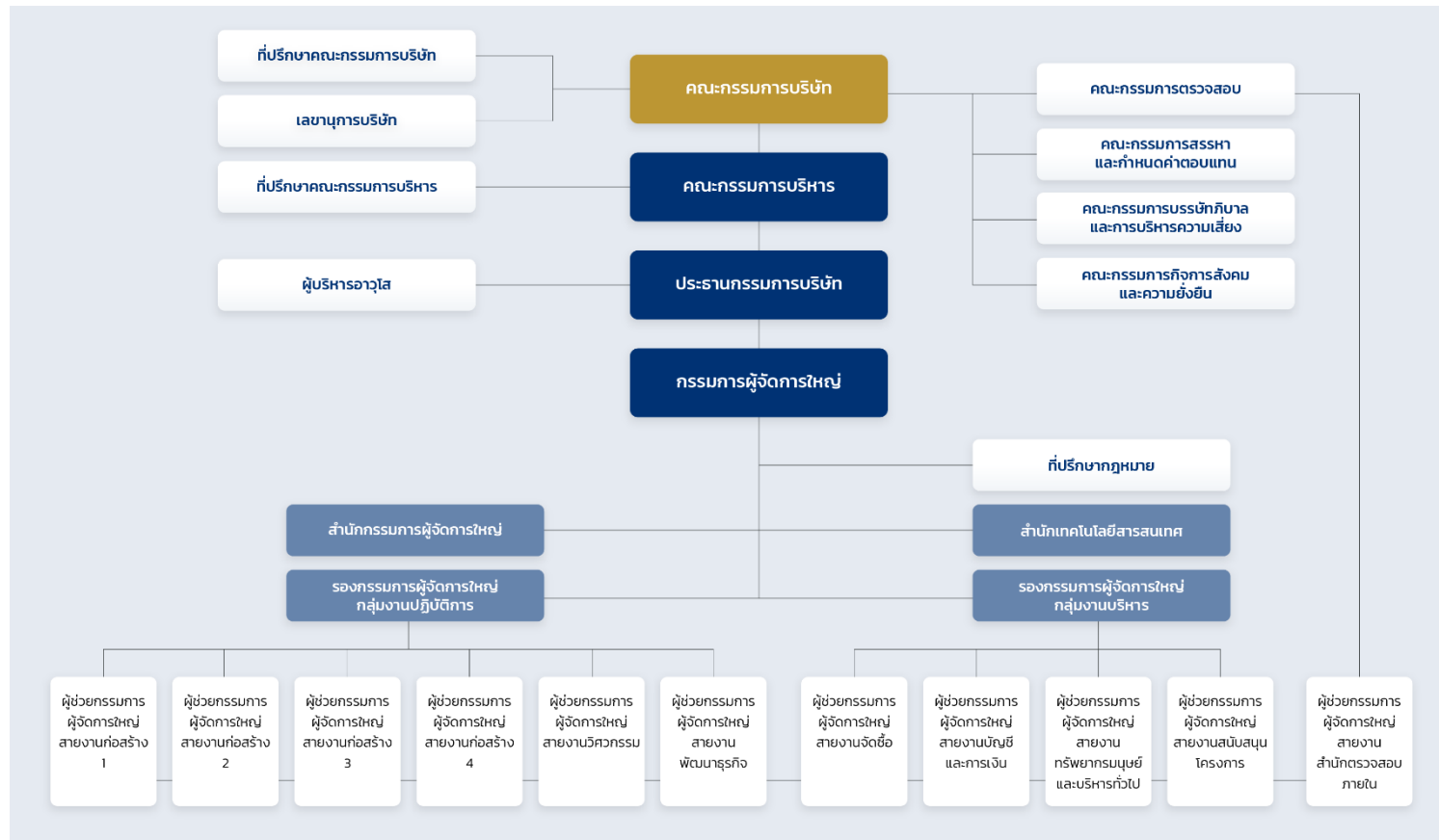
เทียมนกันของผู้ถือหุ้น รวมทั้งมาตรฐานการดำเนินงานตามข้อปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ  
เพื่อเป็น การสื่อสารและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของ ช.การช่าง ทางฝ่าย  
ทรัพยากรมนุษย์ได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทไว้เป็นลายลักษณ์อักษรตามที่ได้กล่าวไว้  
ตอนต้น เพื่อมอบให้กับพนักงานที่ปฏิบัติงานและได้จัดให้มีการฝึกอบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ  
ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทตลอดมาทุกคน





○ โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567





○ ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

จำนวนคณะกรรมการบริษัทและความเป็นอิสระ

คณะกรรมการ



| คณะกรรมการ              |                       |
|-------------------------|-----------------------|
| จำนวนกรรมการ            | เพศหญิง               |
| 11                      | 1 (คิดเป็นร้อยละ 9.1) |
| กรรมการที่เป็นผู้บริหาร | เพศชาย                |
| 6                       | 10                    |
| กรรมการอิสระ            |                       |
| 5                       |                       |

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทนั้นจะต้องประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีภาวะเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์ มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในด้านต่างๆ ประกอบกับมีทักษะที่จำเป็นตามที่บริษัทต้องการอย่างครบถ้วนและเหมาะสม มีความซื่อสัตย์สุจริต พร้อมทั้งมีความอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยโครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทชุดปัจจุบันประกอบด้วยบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ มีคุณสมบัติ ทักษะ ความรู้ และมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์กับบริษัท สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งมีจำนวน 11 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 6 คน กรรมการที่เป็นอิสระ 5 คน ซึ่งสอดคล้องกับสัดส่วนที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด คือ มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะและมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน และมีคณะกรรมการตรวจสอบ ที่มีความเป็นอิสระ โดยมีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของ งบการเงินอย่างน้อย 1 คน เพื่อให้มีการถ่วงดุลและแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ สำหรับประธานกรรมการบริษัทนั้นเป็นกรรมการอิสระตามความหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และไม่มีความสัมพันธ์ใด ๆ กับฝ่ายบริหาร และไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับกรรมการผู้จัดการใหญ่





คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการได้ไม่เกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น เนื่องจากพิจารณาแล้วเห็นว่าเป็นจำนวนที่กรรมการบริษัททุกคนสามารถใช้เวลาเข้าประชุมได้อย่างสม่ำเสมอ แต่ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทไม่มีนโยบายจำกัดจำนวนวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทแต่ละท่าน เนื่องจากกรรมการมีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี และให้คำแนะนำที่เป็นประโยชน์ทั้งต่อบริษัทและต่อผู้ถือหุ้น นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทตามแนวทางปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทด้วย

คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยให้แจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบถึงเหตุผล และรายละเอียดของบริษัทที่ไปดำรงตำแหน่ง ซึ่งจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นได้ไม่เกิน 5 แห่ง

อย่างไรก็ตาม ในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทนั้น บริษัทได้ให้ความสำคัญและดำเนินการสรรหาบุคคลที่มีประสบการณ์ มีคุณสมบัติ และมีทักษะที่จำเป็นต่อการบริหารจัดการธุรกิจภายใต้นโยบายความหลากหลาย ซึ่งกำหนดให้โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีความหลากหลายในด้านต่างๆ ไม่ว่าจะเป็น ในด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และเพศ เป็นต้น โดยในปัจจุบันบริษัทได้ดำเนินการวิเคราะห์ทักษะที่จำเป็นซึ่งบริษัทต้องการ เพื่อการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท พร้อมทั้งได้ดำเนินการวิเคราะห์ทักษะ ความเชี่ยวชาญ และความจำเป็นต่างๆ ที่มีอยู่ทั้งหมด ผลปรากฏว่า คณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทนั้น มีประสบการณ์ มีคุณสมบัติ มีทักษะและความเชี่ยวชาญที่จำเป็นตามที่บริษัทต้องการครบถ้วนแล้ว สำหรับรายละเอียดของทักษะและความเชี่ยวชาญของคณะกรรมการบริษัทชุดปัจจุบัน สรุปได้ดังนี้





Board Skill Matrix

| ตำแหน่ง/ คุณสมบัติ               | ด้านวิศวกรรม | ด้านเทคโนโลยี | ด้านภาวะอุตสาหกรรม | ด้านการตลาดต่างประเทศ | ด้านนโยบายและความยั่งยืน | ด้านกลยุทธ์ | ด้านการบริหารจัดการ | ด้านธรรมาภิบาล | ด้านบริหารความเสี่ยง | ด้านบัญชี / การเงิน | ด้านกฎหมาย | ด้านการตรวจสอบ |
|----------------------------------|--------------|---------------|--------------------|-----------------------|--------------------------|-------------|---------------------|----------------|----------------------|---------------------|------------|----------------|
| 1. กรรมการอิสระและประธานกรรมการ  |              |               |                    |                       |                          |             |                     |                |                      |                     |            |                |
| 2. กรรมการและประธานกรรมการบริหาร |              |               |                    |                       |                          |             |                     |                |                      |                     |            |                |
| 3. กรรมการอิสระ                  |              |               |                    |                       |                          |             |                     |                |                      |                     |            |                |
| 4. กรรมการอิสระ                  |              |               |                    |                       |                          |             |                     |                |                      |                     |            |                |
| 5. กรรมการอิสระ                  |              |               |                    |                       |                          |             |                     |                |                      |                     |            |                |
| 6. กรรมการ                       |              |               |                    |                       |                          |             |                     |                |                      |                     |            |                |
| 7. กรรมการ                       |              |               |                    |                       |                          |             |                     |                |                      |                     |            |                |
| 8. กรรมการ                       |              |               |                    |                       |                          |             |                     |                |                      |                     |            |                |
| 9. กรรมการ                       |              |               |                    |                       |                          |             |                     |                |                      |                     |            |                |
| 10. กรรมการ                      |              |               |                    |                       |                          |             |                     |                |                      |                     |            |                |
| 11. กรรมการผู้จัดการใหญ่         |              |               |                    |                       |                          |             |                     |                |                      |                     |            |                |





### การสรรหากรรมการบริษัทและผู้นำบริษัท

ในการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทนั้น บริษัทได้ให้ความสำคัญ และดำเนินการสรรหาบุคคลที่มีประสบการณ์ มีคุณสมบัติ และมีทักษะที่จำเป็นต่อการบริหารจัดการธุรกิจ ภายใต้นโยบายซึ่งกำหนดให้โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีความหลากหลายในด้านต่างๆ ทั้งทักษะวิชาชีพความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และมีการสนับสนุนด้านความหลากหลายทางเพศของคณะกรรมการ เป็นต้น โดยในปัจจุบันบริษัทได้ดำเนินการวิเคราะห์ทักษะที่จำเป็นซึ่งบริษัทต้องการเพื่อการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทพร้อมทั้งได้ดำเนินการวิเคราะห์ทักษะ ความเชี่ยวชาญ และความจำเป็นต่างๆ ผลปรากฏว่าคณะกรรมการบริษัท กรรมการผู้จัดการใหญ่ และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทนั้น มีประสบการณ์ มีคุณสมบัติ มีทักษะและความเชี่ยวชาญที่จำเป็นตามที่บริษัทต้องการครบถ้วนแล้ว

### การจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

- คณะกรรมการตรวจสอบ

| รายชื่อ                                   | ตำแหน่ง              |
|-------------------------------------------|----------------------|
| นายวิฑูร เตชะทัศนสุนทร*<br>(กรรมการอิสระ) | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| นายภาวิช ทองโรจน์<br>(กรรมการอิสระ)       | กรรมการตรวจสอบ       |
| นายภัทรุทธิ์ ทรพรานนท์<br>(กรรมการอิสระ)  | กรรมการตรวจสอบ       |

หมายเหตุ : \*เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

- คณะกรรมการบริหาร

| รายชื่อ                     | ตำแหน่ง                |
|-----------------------------|------------------------|
| นายปลิว ตรีวิศวะเวทย์       | ประธานกรรมการบริหาร    |
| นางสาวสุภามาส ตรีวิศวะเวทย์ | รองประธานกรรมการบริหาร |
| นายพงษ์สฤทธ์ ดันตีสุนัขกุล  | รองประธานกรรมการบริหาร |
| นายณรงค์ แสงสุริยะ          | กรรมการบริหาร          |
| นายอนุกุล ดันติมาสน์        | กรรมการบริหาร          |
| นายณัฐวุฒิ ตรีวิศวะเวทย์    | กรรมการบริหาร          |





● คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

| รายชื่อ                                  | ตำแหน่ง                             |
|------------------------------------------|-------------------------------------|
| นายดอน ปรมดีวินัย<br>(กรรมการอิสระ)      | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| นายวิฑูร เตชะทัศนสุนทร<br>(กรรมการอิสระ) | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน       |
| นายปลิว ตรีวิศวะเวทย์                    | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน       |
| นายณรงค์ แสงสุริยะ                       | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน       |

● คณะกรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง

| รายชื่อ                                   | ตำแหน่ง                                     |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------|
| นายภัทรุทธิ์ ทรรทรานนท์<br>(กรรมการอิสระ) | ประธานกรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง |
| นายวิฑูร เตชะทัศนสุนทร<br>(กรรมการอิสระ)  | กรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง       |
| นายปลิว ตรีวิศวะเวทย์                     | กรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง       |
| นายณรงค์ แสงสุริยะ                        | กรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง       |
| นางสาวสุภามาส ตรีวิศวะเวทย์               | กรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง       |

● คณะกรรมการกิจการสังคมและความยั่งยืน

| รายชื่อ                             | ตำแหน่ง                                |
|-------------------------------------|----------------------------------------|
| นายภาวิธ ทองโรจน์<br>(กรรมการอิสระ) | ประธานกรรมการกิจการสังคมและความยั่งยืน |
| นายดอน ปรมดีวินัย<br>(กรรมการอิสระ) | กรรมการกิจการสังคมและความยั่งยืน       |
| นางสาวสุภามาส ตรีวิศวะเวทย์         | กรรมการกิจการสังคมและความยั่งยืน       |
| นายอนุกุล ดันติมาสน์                | กรรมการกิจการสังคมและความยั่งยืน       |

**การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวน 11 ท่าน บริษัทจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 7 ครั้ง เป็นการจัดประชุมแบบระบบไฮบริด (Hybrid Meeting) กรรมการทุกคนมีสัดส่วนการเข้าร่วมประชุม 100 เปอร์เซ็นต์ ของการประชุมทั้งปี โดยมีข้อมูลกรรมการและการเข้าร่วมประชุม ดังนี้





| รายชื่อกรรมการบริษัท         | ตำแหน่ง                                                                                                                      | ประเภทกรรมการ       | การเข้าร่วมประชุม                                |                        |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------|------------------------|
|                              |                                                                                                                              |                     | มาด้วยตนเอง                                      | ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ |
| 1. นายอัศวิน คงสิริ          | - ประธานกรรมการบริษัท                                                                                                        | กรรมการอิสระ        | 7                                                | -                      |
| 2. นายปลิว ตรีวิศเวทย์       | - กรรมการบริษัท<br>- ประธานกรรมการบริหาร<br>- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน<br>- กรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง       | กรรมการที่ผู้บริหาร | 7                                                | -                      |
| 3. นายวิฑูร เตชะทัศน์สุนทร   | - กรรมการบริษัท<br>- ประธานกรรมการตรวจสอบ<br>- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน<br>- กรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง      | กรรมการอิสระ        | 7                                                | -                      |
| 4. นายดอน ปรมดีวินัย         | - กรรมการบริษัท<br>- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน<br>- กรรมการกิจการสังคมและความยั่งยืน                               | กรรมการอิสระ        | 5<br>(เริ่มประชุมครั้งแรกครั้งที่ 3/2567-7/2567) | -                      |
| 5. นายภาวิช ทองโรจน์         | - กรรมการบริษัท<br>- กรรมการตรวจสอบ<br>- ประธานกรรมการกิจการสังคมและความยั่งยืน                                              | กรรมการอิสระ        | 6                                                | 1                      |
| 6. นายภัทรุทธิ์ ทรพรานนท์    | - กรรมการบริษัท<br>- กรรมการตรวจสอบ<br>- ประธานกรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง                                         | กรรมการอิสระ        | 7                                                | -                      |
| 7. นางสาวสุภามาส ตรีวิศเวทย์ | - กรรมการบริษัท<br>- รองประธานกรรมการบริหาร<br>- กรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง<br>- กรรมการกิจการสังคมและความยั่งยืน | กรรมการที่ผู้บริหาร | 7                                                | -                      |
| 8. นายณรงค์ แสงสุริยะ        | - กรรมการบริษัท<br>- กรรมการบริหาร<br>- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน<br>- กรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง             | กรรมการที่ผู้บริหาร | 7                                                | -                      |





| รายชื่อกรรมการบริษัท                 | ตำแหน่ง                                                                      | ประเภทกรรมการ           | การเข้าร่วมประชุม |                        |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------|------------------------|
|                                      |                                                                              |                         | มาด้วยตนเอง       | ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ |
| 9. นายพงษ์สุภะดี<br>ตันติสุวณิชย์กุล | - กรรมการบริษัท<br>- รองประธานกรรมการบริหาร                                  | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร | 7                 | -                      |
| 10. นายอนุกุล<br>ตันติมาสน์          | - กรรมการบริษัท<br>- กรรมการบริหาร<br>- กรรมการกิจการสังคม<br>และความยั่งยืน | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร | 7                 | -                      |
| 11. นายณัฐวุฒิ<br>ตรีวิศวเวทย์       | - กรรมการบริษัท<br>- กรรมการบริหาร<br>- กรรมการผู้จัดการใหญ่                 | กรรมการที่เป็นผู้บริหาร | 7                 | -                      |

#### การประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของผู้นำบริษัทและคณะกรรมการ

กรรมการอิสระ ได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการใหญ่ทุกปีและเป็นผู้พิจารณาเสนอคำตอบแทนและผลประโยชน์อื่นที่เหมาะสมสำหรับกรรมการผู้จัดการใหญ่ โดยอ้างอิงจากผลประเมินการปฏิบัติงานประจำปีดังกล่าวและนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นชอบ โดยแบ่งเป็น 3 หมวด ได้แก่

1. **ความคืบหน้าของแผนงาน เป้าหมายเชิงธุรกิจ และการเงิน** เช่น รายได้ ยอดขายของบริษัท EBITDA กำไรสุทธิ Economic Value Added (EVA) และด้านการพัฒนาบุคลากรและเทคโนโลยี เป็นต้น
2. **การวัดผลการปฏิบัติงาน** ได้แก่ ความเป็นผู้นำ การกำหนดกลยุทธ์ การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ ความสัมพันธ์กับภายนอก การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร การสืบทอดตำแหน่ง ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริหาร และคุณลักษณะส่วนตัว
3. **การวัดผลความเป็นผู้นำบริษัท** พิจารณาจากจุดแข็งที่กรรมการผู้จัดการใหญ่ควรรักษาไว้ต่อไป เช่น เป็นบุคคลที่มีวิสัยทัศน์ มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในด้านต่างๆ ประกอบกับ มีทักษะที่จำเป็นตามที่บริษัทต้องการอย่างครบถ้วน มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาตนเอง มีการตัดสินใจในภาวะวิกฤติที่ดี ให้ความสำคัญและส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร นวัตกรรม รวมทั้งสามารถสร้างขวัญและกำลังใจให้กับพนักงานได้ทุกระดับชั้น ส่งเสริมให้การทำงานของบริษัตก้าวถึงความสำเร็จอย่างต่อเนื่อง สิ่งแวดล้อม สังคม ธรรมชาติ (ESG) และ การมุ่งสู่ความยั่งยืนที่เป็นรูปธรรม





ตัวชี้วัดด้าน ESG (สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล)

| ด้านสิ่งแวดล้อม<br>(Environmental)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ด้านสังคม<br>(Social)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ด้านบรรษัทภิบาล<br>(Governance)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p><b>ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การมีความรู้และความเข้าใจใน รูปแบบธุรกิจและการจัดสรร ทรัพยากรของบริษัท รวมถึง เข้าใจสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ และอุตสาหกรรม</li> <li>○ การแสดงความคิดสร้างสรรค์ และความคิดริเริ่มในการสร้าง ผลิตภัณฑ์และบริการใหม่ๆ</li> </ul> <p><b>การกำหนดกลยุทธ์</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การจัดสรรทรัพยากรที่คำนึงถึง การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่าง</li> </ul> <p><b>ความสัมพันธ์กับภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การส่งเสริมการดำเนินธุรกิจที่</li> <li>○ การสร้างความตระหนักใน ผลิตภัณฑ์และบริการที่เป็นมิตร</li> </ul> | <p><b>ความสัมพันธ์กับภายนอก</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การเป็นตัวแทนสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียและชุมชน</li> <li>○ การจัดการประชาสัมพันธ์อย่างมืออาชีพ สร้างค่านิยมและ ภาพลักษณ์ที่ดี</li> <li>○ การส่งเสริมความรับผิดชอบต่อ สังคมและการมีส่วนร่วมของ ชุมชน</li> <li>○ การรักษาความสัมพันธ์อันดีกับ ชุมชนและองค์กรภายนอก</li> </ul> <p><b>การบริหารงานและความสัมพันธ์ กับบุคลากร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่</li> <li>○ การให้อิสระและอำนาจหน้าที่</li> <li>○ การพัฒนาระบบประเมินผล</li> <li>○ การส่งเสริมการศึกษาและ</li> <li>○ การปฏิบัติต่อบุคลากรอย่างเป็น</li> </ul> <p><b>คุณลักษณะ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การสร้างภาพลักษณ์เชิงบวกต่อ</li> <li>○ การปฏิบัติตนและเคารพต่อ</li> <li>○ การใช้ดุลยพินิจในการแก้ปัญหา</li> </ul> | <p><b>ความเป็นผู้นำ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การแสดงวิสัยทัศน์ที่ชัดเจน</li> <li>○ การปฏิบัติตัวเป็นแบบอย่างที่ดี</li> <li>○ การกำหนดมาตรฐานการ</li> </ul> <p><b>การกำหนดกลยุทธ์</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การพัฒนาแผนยุทธศาสตร์ที่</li> <li>○ การสร้างกระบวนการติดตาม</li> </ul> <p><b>การบริหารความเสี่ยงขององค์กร</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การปฏิบัติตามกลยุทธ์</li> <li>○ การกำหนดโครงสร้างองค์กรที่มี</li> <li>○ การกำกับติดตามผลการ</li> <li>○ การดำเนินงานตามข้อกำหนด</li> </ul> <p><b>ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การสร้างความสัมพันธ์อันดีกับ</li> <li>○ การปฏิบัติตามแนวทางการ</li> <li>○ การถ่วงดุลอำนาจระหว่าง CEO</li> <li>○ การนำเสนอข้อมูลแก่</li> <li>○ การสนับสนุนคณะกรรมการใน</li> </ul> <p><b>การสืบทอดตำแหน่ง</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การทบทวนและปรับปรุงแผนสืบทอดตำแหน่ง</li> <li>○ การสร้างกระบวนการพัฒนาผู้นำ</li> </ul> |





| ด้านสิ่งแวดล้อม<br>(Environmental) | ด้านสังคม<br>(Social) | ด้านบรรษัทภิบาล<br>(Governance)                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                    |                       | <p>ในอนาคต</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การให้โอกาสผู้บริหารที่มีศักยภาพแสดงผลงาน</li> </ul> <p><b>คุณลักษณะ</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ การรักษามาตรฐานจริยธรรมและความซื่อสัตย์สุจริตในระดับสูง</li> <li>○ การพัฒนาทักษะในด้านต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ</li> </ul> |

โดยสำหรับปี 2567 นี้ มีผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ที่ 98.06 ซึ่งมีการพิจารณาทุกตัวชี้วัดที่กล่าวข้างต้น รวมไปถึงผลการจัดการในด้านสิ่งแวดล้อม และความยั่งยืน

ในส่วนของการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท มีรายละเอียดตัวชี้วัดและผลการประเมิน ดังนี้

|                      | คณะกรรมการบริษัททั้งคณะ                                                                                                                                                                                                                                                                                            | คณะกรรมการบริษัทรายบุคคล                                                                                                                                                                                                                                                      | คณะกรรมการชุดย่อย                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ตัวชี้วัด</b>     | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ</li> <li>2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ</li> <li>3. การประชุมคณะกรรมการ</li> <li>4. การทำหน้าที่ของกรรมการ</li> <li>5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ</li> <li>6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. คุณสมบัติของกรรมการ</li> <li>2. บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ</li> <li>3. การประชุมคณะกรรมการ</li> <li>4. การทำหน้าที่ของกรรมการ</li> <li>5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ</li> <li>6. การพัฒนาตนเองของกรรมการ</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. คุณสมบัติของกรรมการ</li> <li>2. บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ</li> <li>3. การประชุมคณะกรรมการ</li> <li>4. การทำหน้าที่ของกรรมการ</li> <li>5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ และ</li> <li>6. การพัฒนาตนเองของกรรมการ</li> </ol> |
| ผลการประเมิน         | 98.56                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 97.24                                                                                                                                                                                                                                                                         | (รายละเอียดดังตารางด้านล่าง)                                                                                                                                                                                                                                                  |
| ระดับของผลการประเมิน | ดีเยี่ยม                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | ดีเยี่ยม                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                               |





| การประเมินผลการปฏิบัติงานของ<br>คณะกรรมการชุดย่อย | คะแนนเฉลี่ย (ร้อยละ) | ระดับของผลการ<br>ประเมิน |
|---------------------------------------------------|----------------------|--------------------------|
| คณะกรรมการบริหาร                                  | 99.50                | ดีเยี่ยม                 |
| คณะกรรมการตรวจสอบ                                 | 99.77                | ดีเยี่ยม                 |
| คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน                  | 98.90                | ดีเยี่ยม                 |
| คณะกรรมการบริษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยง          | 100.00               | ดีเยี่ยม                 |
| คณะกรรมการกิจการสังคมและความยั่งยืน               | 99.43                | ดีเยี่ยม                 |

#### แผนการสืบทอดตำแหน่งและการกำหนดทักษะของผู้นำ

บริษัทได้จัดทำ Succession Plan สำหรับตำแหน่งบริหารระดับสูงและตำแหน่งสำคัญในสายงานหลัก เพื่อให้มั่นใจว่าผู้นำรุ่นต่อไปมีคุณสมบัติสอดคล้องกับทิศทางและความต้องการของบริษัทอย่างแท้จริง โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ศักยภาพ และความพร้อมของบุคคล ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำ Board Skill Matrix และ Leadership Competency Framework เพื่อกำหนดทักษะ ความรู้ และประสบการณ์ที่จำเป็นสำหรับผู้นำองค์กร เช่น ความเชี่ยวชาญด้านกลยุทธ์ ความสามารถในการขับเคลื่อนนวัตกรรม การบริหารจัดการความเสี่ยง และความเข้าใจด้านความยั่งยืน (ESG)

#### ○ กรอบการวัดสมรรถนะของผู้นำ (Leadership Competency Framework)

- ความสามารถในการคิดเชิงกลยุทธ์และการตัดสินใจ
- ภาวะผู้นำด้านการเปลี่ยนแปลงและนวัตกรรม
- การพัฒนาและบริหารจัดการบุคลากร
- การสื่อสารและการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- ความเข้าใจในประเด็น ESG และความยั่งยืน
- ความเข้าใจในธุรกิจและการบริหารความเสี่ยง

#### ○ ค่าบริการ Audit และ Non-Audit

สำหรับค่าสอบบัญชี (Audit fee) และ ค่าบริการอื่นๆ (Non-Audit fee) ในปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee) บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่





- สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชี 2567 เป็นจำนวนเงินรวม 11,827,000 บาท ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีรายเดียวกับปีก่อน

2. ค่าบริการอื่น (Non-audit fee) -ไม่มี-

○ การต่อต้านการทุจริต

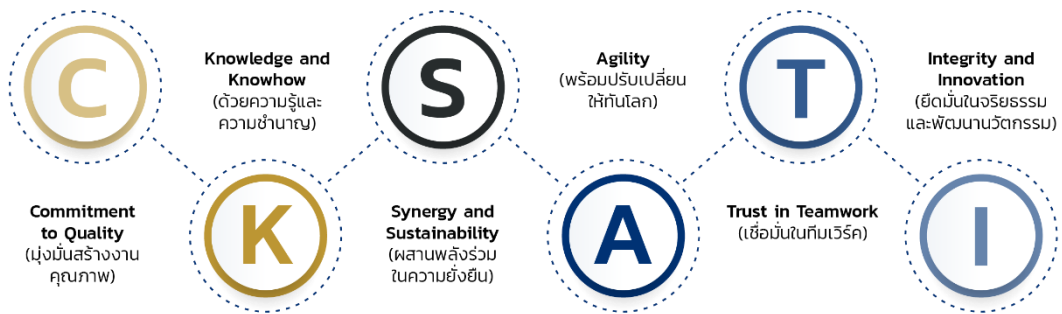
เนื่องจาก ข.การช่าง เป็นธุรกิจการก่อสร้างที่มีลักษณะเป็นโครงการขนาดใหญ่ มีมูลค่าการลงทุนสูง และเกี่ยวข้องกับการพัฒนาโครงการสาธารณูปโภคของประเทศ อีกทั้งยังเป็นประเด็นที่สมาคมอุตสาหกรรมก่อสร้างไทยให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่ง เนื่องจากสมาคมอุตสาหกรรมก่อสร้างไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์ กับองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ได้ให้ความสำคัญและตระหนักถึงการร่วมลงนามความร่วมมือในการป้องกันและปราบปรามปัญหาการทุจริต และการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) เพื่อส่งเสริมความร่วมมือในการป้องกันและต่อต้านการทุจริตตามยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปราม การทุจริต และเสริมสร้างความร่วมมือระหว่างองค์กรในการสนับสนุนมาตรการต่าง ๆ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน

นอกจากนี้ สมาคมอุตสาหกรรมก่อสร้างไทยฯ ได้ลงนามในบันทึกข้อตกลงว่าด้วยความร่วมมือในการป้องกันและปราบปรามปัญหาการทุจริต กับ องค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) เพื่อเสริมสร้างความร่วมมือกันในการสนับสนุน ส่งเสริม มาตรการป้องกันการทุจริต โดยมีแนวทางการดำเนินการที่จะร่วมกันสร้างเครือข่ายป้องกันและปราบปรามการทุจริต ทั้งภาครัฐ และเอกชน เพื่อเป็นแนวร่วมในการตรวจสอบ ติดตาม ดำเนินการ และปรับปรุง พัฒนาการป้องกัน และปราบปรามการทุจริตที่เกี่ยวข้อง ปัจจุบันอยู่ในระหว่างขั้นตอนที่บริษัท ดำเนินการเพื่อปรึกษาหารือกับสมาคมอุตสาหกรรมก่อสร้างไทย และบริษัทในกลุ่มธุรกิจรับเหมาก่อสร้างเพื่อความเหมาะสมที่จะเข้าร่วมลงนามแสดงเจตนารมณ์โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตโดยพร้อมเพรียงกันต่อไป

**จรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct)**

บริษัทมีการจัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจโดยมีความเชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแนวปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าเพื่อการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนให้กับองค์กรภายใต้ค่านิยม C-K-S-A-T-I ที่กำหนดไว้





ซึ่งจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจได้มีการจัดทำขึ้นตั้งแต่ปี 2546 วัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจ และสามารถปฏิบัติตามจรรยาบรรณได้อย่างเหมาะสม และได้มีการทบทวนเพื่อปรับปรุงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทตลอดมา ทั้งนี้เพื่อเป็นการประมวลแบบแผน กำหนดขอบเขต มาตรฐานความประพฤติ และพฤติกรรมที่บุคลากรทุกคนของบริษัทพึงกระทำการในการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติงาน รวมทั้งให้การปฏิบัติงานเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ภายใต้กรอบจริยธรรม คุณธรรม ความซื่อสัตย์ และเพื่อความเป็นระเบียบเรียบร้อย เกิดความเสมอภาคและเท่าเทียมกันอันเป็นการสร้างรากฐานของบริษัทให้เป็นองค์กรที่มีการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน พร้อมทั้งสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และสังคมด้วย ซึ่งจรรยาบรรณทางธุรกิจของ ข. การช่าง มีความครอบคลุมในประเด็น ดังนี้

- การเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน (Human Rights)
- การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-corruption)
- การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)
- การปฏิบัติต่อลูกค้า และผู้บริโภคร (Customers Relationship)
- การจัดซื้อ จัดหา ผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการปฏิบัติต่อคู่ค้า (Supplier Relationship)
- การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)
- การรักษาความลับและการรักษาข้อมูล (Confidentiality of information)
- การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม (Antitrust/Anticompetitive practices)
- การป้องกันการใช้อำนาจภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ (Insider trading/dealing)
- การคำนึงถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Safety, Health and Environment)
- การรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยรวม (Community and Social Responsibility)
- การไม่ล่วงละเมิดต่อทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์และการใช้ระบบสารสนเทศ (IT Security)



การส่งเสริมนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตขององค์กร

บริษัทมีแนวทางในการส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามคู่มือการกำกับดูแลที่ดี รวมถึงมีการสื่อสารนโยบายด้านการต่อต้านการทุจริต และจรรยาบรรณธุรกิจ โดยการนำส่งแบบสำรวจการปฏิบัติตามจรรยาบรรณให้กับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เพื่อประเมินผลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณบริษัทอย่างต่อเนื่องทุกปี แล้วนำผลการสำรวจมาสรุปเพื่อใช้เป็นมาตรฐานในการยึดถือปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างจริงจัง

โดยในปี 2567 มีผู้บริหาร (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการส่วน ถึง ประธานกรรมการบริหาร) ที่ทำการประเมินจำนวน 88 คน ส่งผลการประเมินกลับคืนให้ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์จำนวน 88 คน คิดเป็นร้อยละ 100 และผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ดีมาก สำหรับพนักงาน (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการแผนก ถึง เจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ) ที่ทำการประเมิน จำนวน 1,360 คน ส่งผลการประเมินกลับคืนให้ฝ่ายทรัพยากรมนุษย์จำนวน 1,360 คน คิดเป็นร้อยละ 100 ซึ่งผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ดีมากเช่นกัน

จากการที่คณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบและสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัท มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจเพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่ดีเนื่องจากจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทประกอบด้วยข้อพึงประพฤติปฏิบัติของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และของพนักงานที่ได้กำหนดแนวทางในการประพฤติปฏิบัติตนต่อบริษัท ผู้ร่วมงาน บุคคลภายนอก และต่อสังคม ตามหลักการทางจริยธรรมที่ดี โดยตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้รับทราบและเข้าใจถึงข้อพึงประพฤติปฏิบัติตนที่เหมาะสมและถูกต้องทางจริยธรรม รวมทั้งยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ตามภารกิจของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเที่ยงธรรม ซึ่งบริษัทได้มีการสื่อสารและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีคณะกรรมการบริษัทคอยติดตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตที่ครอบคลุมประเด็นคอร์รัปชันและการติดสินบน อีกทั้งฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อมอบให้กับพนักงานที่ปฏิบัติงานและจัดให้มีการฝึกอบรมเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทตลอดมาทุกคน และในปี 2567 ได้มีการจัดอบรมขึ้นจำนวน 23 ครั้ง โดยมีพนักงานใหม่จำนวน 88 คน ที่ได้เข้ารับการอบรม

| ระดับพนักงาน                                                                                         | จำนวนพนักงานที่ได้รับการสื่อสารนโยบาย (คน) | ร้อยละ |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------|
| <b>จำนวนพนักงานที่ได้รับการสื่อสารนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตขององค์กร</b>       |                                            |        |
| กรรมการบริษัท                                                                                        | 6                                          | 100    |
| ผู้บริหารระดับสูง                                                                                    | 11                                         | 100    |
| ผู้บริหาร                                                                                            | 75                                         | 100    |
| หัวหน้างาน                                                                                           | 303                                        | 100    |
| พนักงาน                                                                                              | 1,033                                      | 100    |
| <b>จำนวนพนักงานที่ได้รับการอบรมเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตขององค์กร</b> |                                            |        |
| กรรมการบริษัท                                                                                        | 11                                         | 100    |
| ผู้บริหารระดับสูง                                                                                    | 5                                          | 26.32  |





| ระดับพนักงาน | จำนวนพนักงานที่ได้รับการสื่อสารนโยบาย (คน) | ร้อยละ |
|--------------|--------------------------------------------|--------|
| ผู้บริหาร    | 41                                         | 54.67  |
| หัวหน้างาน   | 50                                         | 16.50  |
| พนักงาน      | 312                                        | 30.20  |

### ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนด้านการต่อต้านการทุจริต

ช.การช่าง ได้กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน และมาตรการคุ้มครองผู้รายงานหากพบเห็นการฝ่าฝืน หรือพบเห็นการกระทำทุจริต การติดสินบนและคอร์รัปชันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องบทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยได้กำหนดกระบวนการพิจารณา รวมทั้งจัดให้มีมาตรการคุ้มครองและบรรเทาความเสียหาย รวมถึงการรักษาความลับให้กับผู้รายงานหรือผู้ร้องเรียน โดยครอบคลุมถึง พนักงาน ผู้รับเหมา คู่ค้า หรือหน่วยงานที่ติดต่อกับบริษัท รวมถึงบุคคลภายนอก ตามนโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนการทุจริตต่อหน้าที่ที่บริษัทกำหนดไว้ ดังนี้



### การติดตามและการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

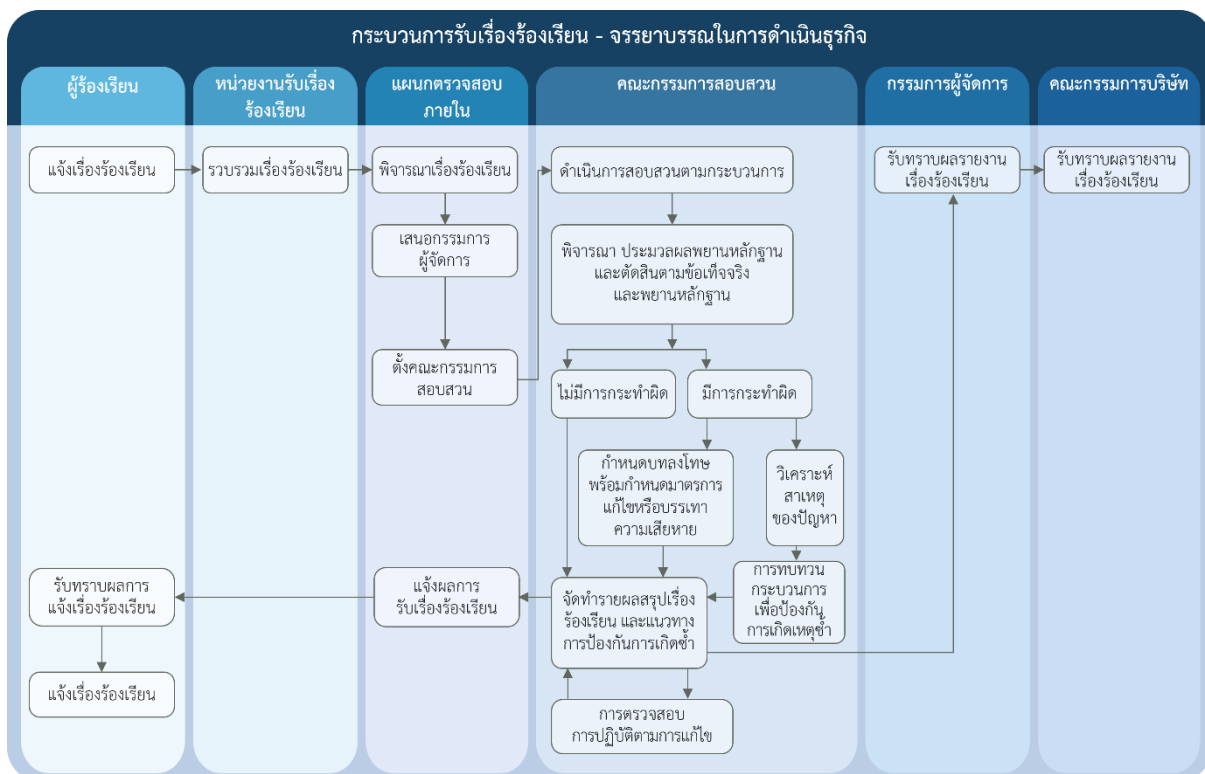
เมื่อได้รับเรื่องที่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม แจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียนว่าอาจมีการกระทำ ทุจริตต่อหน้าที่ที่กำหนดให้มีกระบวนการดำเนินการพิจารณา ดังนี้

1. ผู้รับข้อร้องเรียนรวบรวมข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต การฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม





- โดยดำเนินการปกป้องคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนตามมาตรการที่กำหนดในจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท
2. ผู้รับข้อร้องเรียนรายงานข้อเท็จจริงต่อกรรมการอิสระ ปฏิบัติหน้าที่สอบสวนข้อเท็จจริง เพื่อพิจารณาการร้องเรียน ให้แล้วเสร็จภายใน 30 วัน โดยแยกแยะเรื่องที่เกี่ยวข้องออกเป็นประเด็น ด้านการบริหารจัดการ ด้านการพัฒนาความรู้ การตรวจสอบข้อเท็จจริง เป็นต้น
  3. มาตรการดำเนินการ ผู้รับข้อร้องเรียนนำเสนอกรรมการอิสระเพื่อสอบสวนข้อเท็จจริง และกำหนดมาตรการดำเนินการเพื่อระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย
  4. วิเคราะห์สาเหตุของปัญหา
  5. พิจารณากระบวนการลงโทษทางวินัยกับผู้ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และระเบียบข้อบังคับ ในการทำงาน ตามที่บริษัทฯ เห็นสมควรรวมทั้งพิจารณาการดำเนินการบรรเทาความเสียหายให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบ
  6. การทบทวนกระบวนการเพื่อหาจุดบกพร่องในกระบวนการทำงาน และปรับปรุงไม่ให้เกิดเหตุซ้ำ
  7. ตรวจสอบการปฏิบัติตามการแก้ไข
  8. การรายงานผล ผู้รับข้อร้องเรียนมีหน้าที่แจ้งผลให้ผู้ร้องเรียนทราบหากผู้ร้องเรียนเปิดเผยตนเองในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญ ให้รายงานผลต่อประธานกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริษัททราบ โดยขั้นตอนกระบวนการร้องเรียนจะอยู่ภายใต้การดูแลของคณะกรรมการบริหาร





บริษัท ช.การช่าง ได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งครอบคลุมเรื่อง

1. การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ
2. การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม
3. การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัย และความปลอดภัยในองค์กร
4. การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ

**ผลการดำเนินงานด้านรับเรื่องร้องเรียนในปี 2567**

| ข้อร้องเรียนเรื่องการละเมิด<br>จรรยาบรรณธุรกิจและการทุจริตและ<br>คอร์รัปชันภายในองค์กร | ข้อร้องเรียนเรื่องการละเมิด<br>จรรยาบรรณธุรกิจและการทุจริตและ<br>คอร์รัปชันภายนอกองค์กร | รายละเอียดของข้อร้องเรียนเรื่องการ<br>ละเมิดจรรยาบรรณธุรกิจและการ<br>ทุจริตและคอร์รัปชันที่ได้รับการแก้ไข |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0                                                                                      | 0                                                                                       | ไม่มีข้อร้องเรียน                                                                                         |

○ การดำเนินการด้านภาษี

**นโยบายหรือระเบียบด้านภาษี**

บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน) ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลที่ดีและจรรยาบรรณด้านภาษี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทมีนโยบายด้านภาษีเพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติให้ธุรกิจมีการเติบโตทางเศรษฐกิจควบคู่ไปกับการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนในระยะยาว ช. การช่าง ยืนยันความมุ่งมั่นและตั้งใจในประเด็นเหล่านี้

- ความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการภาษีในแต่ละประเทศที่บริษัทมีการดำเนินการ
- การใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีอย่างถูกต้องตามกฎหมาย รวมถึงใช้โครงสร้างภาษีในแนวทางที่ถูกต้องซึ่งไม่ก่อให้เกิดการหลีกเลี่ยงภาษี

**แนวปฏิบัติหรือการวางแผนด้านภาษี**

- ดำเนินการบริหารจัดการ การวางแผนด้านภาษีอากร และการเสียภาษีอากรให้เป็นไปตามข้อกำหนด ระเบียบปฏิบัติและกฎหมายภาษีที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่กลุ่มบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย
- ดำเนินการนำส่งภาษีหรือขอคืนภาษีอย่างถูกต้องเหมาะสมและภายในระยะเวลาที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมถึงยึดมั่นในบทบาทหน้าที่ในการเป็นผู้เสียภาษีที่ดี โดยการ





ปฏิบัติตามกฎหมายภาษี เพื่อสะท้อนถึงความเสี่ยงในการดำเนินงานด้านภาษี

- มีการศึกษาและพิจารณาผลกระทบทางภาษีเมื่อมีโครงการลงทุนหรือมีธุรกรรมใหม่ รวมถึงเมื่อมีกฎหมายหรือนโยบายทางภาษีอากรใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับกิจกรรม กลยุทธ์ทางธุรกิจ ความถูกต้องตามกฎหมายและครอบคลุมถึงประโยชน์ของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียและสังคม
- ไม่มีนโยบายที่จะใช้ความแตกต่างของโครงสร้างภาษีระหว่างประเทศเพื่อการหลีกเลี่ยงภาษี หรือใช้โครงสร้างภาษีโดยไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

#### การจ่ายภาษีที่แท้จริงหรืออัตราภาษีที่จ่ายจริง

บริษัทดำเนินการเปิดเผยการจ่ายภาษีที่แท้จริง ดังนี้

|                                 | 2561  | 2562  | 2563  | 2564  | 2565  | 2566  | 2567  |
|---------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| อัตราภาษีที่กำหนดไว้ (%)        | 20.00 | 20.00 | 20.00 | 20.00 | 20.00 | 20.00 | 20.00 |
| อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริง* (%) | 5.29  | 6.59  | 4.33  | 3.90  | 1.81  | 4.96  | 7.18  |

อัตราภาษีที่แท้จริง\* (Effective Tax Rate) หมายถึง ร้อยละอัตราภาษีเงินได้ที่บริษัทจ่ายให้รัฐโดยคำนวณจากค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามงบการเงินหารด้วยกำไรจากการดำเนินงานก่อนหักภาษี

เหตุผลที่จำนวนเงินภาษีที่จ่ายจริงหรืออัตราภาษีที่จ่ายจริงต่ำกว่าจำนวนหรืออัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลตามกฎหมาย อัตราภาษีที่จ่ายจริงต่ำกว่าอัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลตามกฎหมายที่กำหนดไว้ เนื่องจาก

1. รายได้จากเงินปันผลได้รับยกเว้นภาษี
2. บริษัทย่อยในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาวได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลตามสัญญาสัมปทาน

#### ● การตั้งเป้าหมายและผลการดำเนินงาน

| ตัวชี้วัด                                                  | ปีฐาน | เป้าหมาย<br>(2567) | ผลการดำเนินงาน<br>2567 |
|------------------------------------------------------------|-------|--------------------|------------------------|
| จำนวนข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลและจรรยาบรรณทางธุรกิจ     | 2566  | 0                  | 0                      |
| จำนวนกรณีการถูกดำเนินการทางกฎหมาย เนื่องจากประเด็นด้านภาษี | 2566  | 0                  | 0                      |

