



ANNUAL REPORT

2562

รายงานประจำปี

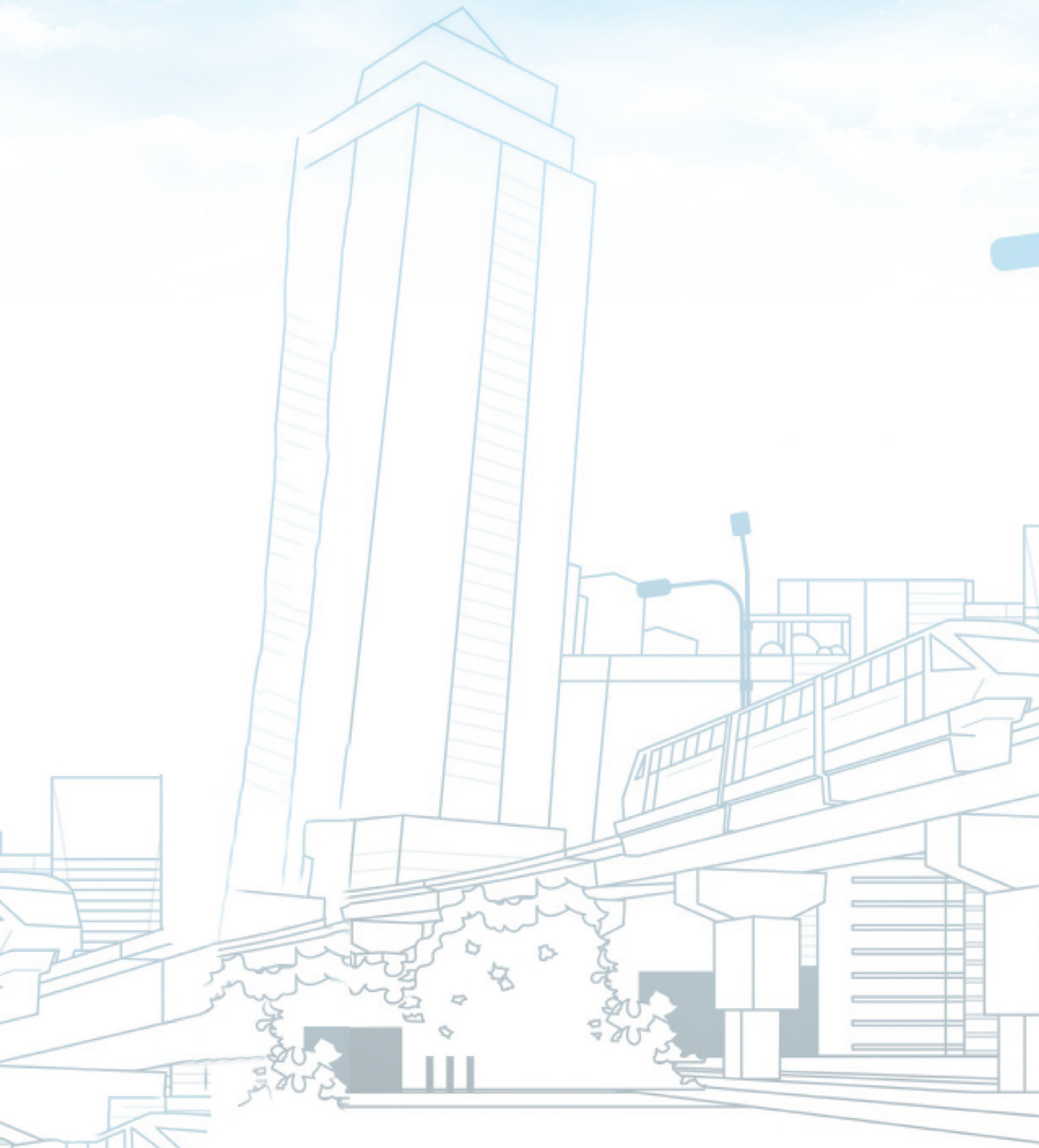
บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน)

3088 หมู่ 10 ซ.แม่อิง 30 ถ.สุขุมวิท 107 ต.สำโรงเหนือ
อ.เมือง จ.สมุทรปราการ 10270

 www.arrowpipe.com

 0 2749 8135 (อัตโนมัติ)

 0 2749 8140

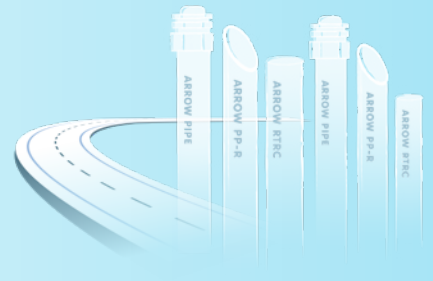


สารบัญ

- 1 สารจากผู้บริหาร
- 2 รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
- 3 รายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- 5 รายงานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
- 6 รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- 7 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
- 13 ประวัติผู้บริหาร
- 18 โครงสร้างการจัดการ
- 33 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ
- 35 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ
- 49 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น
- 52 ปัจจัยความเสี่ยง
- 56 การกำกับดูแลกิจการ
- 80 ความรับผิดชอบต่อสังคม (SD Report)
- 95 การควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง
- 96 รายการระหว่างกัน
- 107 รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- 111 งบแสดงฐานะการเงิน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน
- 171 คำวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
- 181 จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติ



สาร จากผู้บริหาร



ปี 2562 เกิดภาวะความกดดันของการค้าระหว่างประเทศมหาอำนาจ ส่งผลถึงสถานะเศรษฐกิจโลก รวมถึงประเทศไทยด้วย ส่งผลกระทบทั้งด้านอัตราแลกเปลี่ยน และราคาซื้อวัตถุดิบ แม้ว่าบริษัทฯจะได้รับผลเชิงบวกจากอัตราวัตถุดิบจากต่างประเทศมีความเสถียรภาพขึ้น แต่บริษัทฯคาดว่าจะเกิดภาวะที่เกิดขึ้น ต้องให้ความสำคัญและระมัดระวังต่อไป ในส่วนของยอดขายซึ่งเป็นไปตามสถานะของธุรกิจก่อสร้าง แต่ผลการดำเนินงานบางส่วนอาจยังทำได้ไม่เต็มที่ จึงส่งผลทำให้ผลกำไรยังไม่เป็นไปตามเป้าหมาย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้แก้ไขและปรับกลยุทธ์เพื่อให้ทุกส่วนงานทำงานได้ดีขึ้น ซึ่งบริษัทฯยังคงรักษาเป้าหมายความเป็นผู้นำของสินค้าในธุรกิจหลัก คือ ท่อและวัสดุสำหรับงานระบบในอาคาร



ผลประกอบการของ บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ในปี 2562 สามารถรักษาระดับยอดขาย โดยมีรายได้รวม 1,450.74 ล้านบาท กำไรสุทธิ เป็นจำนวน 187.36 ล้านบาท คิดเป็น 0.81 บาทต่อหุ้น (ตามงบการเงิน) ซึ่งเป็นกำไรที่ค่อนข้างดี เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา และดีกว่าธุรกิจแปรรูปเหล็กโดยทั่วไป

แนวโน้มสำหรับปี 2563 จากผลของภาวะเศรษฐกิจโลกชะลอตัว ประเทศไทยรวมถึงบริษัทฯจะต้องเผชิญกับความท้าทายใหม่ ที่อาจทำให้เกิดการชะลอตัวของธุรกิจ อย่างไรก็ตามบริษัทฯคาดว่าเศรษฐกิจของประเทศจะยังได้รับการกระตุ้นจากภาครัฐ ซึ่งช่วยให้มีการขับเคลื่อนเศรษฐกิจต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯมีความพร้อมด้านทีมงานและแผนงาน ซึ่งคาดว่าจะสามารถปรับตัวและรับมือกับภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวได้ โดยให้ความสำคัญระดับสูงกับสภาพคล่องทางการเงิน และความผันผวนของราคาวัตถุดิบจากต่างประเทศ และอัตราแลกเปลี่ยน ที่ต้องติดตามอย่างใกล้ชิดต่อไป

ในนามคณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น นักลงทุน สถาบันการเงิน พันธมิตรทางธุรกิจ ลูกค้า ตัวแทนจำหน่าย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ที่ได้ให้การสนับสนุนบริษัทฯด้วยดีตลอดมา บริษัทฯขอให้คำมั่นว่าจะดำเนินธุรกิจด้วยหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส และมีความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คำนึงถึงสิทธิผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย มีการพัฒนาแผนการตลาดอย่างยั่งยืน มีการจัดการบริหารความเสี่ยง การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ตลอดจนมีการพัฒนาศักยภาพขององค์กรอย่างยั่งยืน โดยรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ เพื่อให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์เพื่อความยั่งยืนและเป็นหนึ่งเรื่องท่อในอาคาร

(นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน)

รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติบัญชี พ.ศ. 2543 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัท มีความโปร่งใส และมีความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการกำกับดูแลที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วนและเพียงพอที่จะต้องรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และป้องกันความเสี่ยง ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานนโยบายการบัญชีและความรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน การสอบทานการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และระบบการบริหารความเสี่ยง การตรวจสอบเกี่ยวกับนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ตลอดจนพิจารณาเปิดเผยข้อมูลรายงานการเกี่ยวโยงระหว่างกันอย่างครบถ้วน เพียงพอและเหมาะสม โดยมีความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏอยู่ในรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในโดยรวมของบริษัทมีความเพียงพอเหมาะสม และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินเฉพาะกิจการ และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองทั่วไปและปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

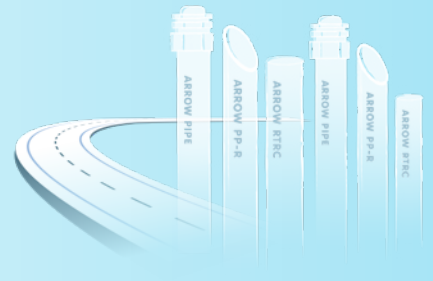
ในนามคณะกรรมการบริษัท



ผศ.ดร.วิชัย โสสุวรรณจินดา

ประธานกรรมการ

รายงาน ของคณะกรรมการตรวจสอบ



เรียนท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) ประกอบไปด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและเป็นมีประสบการณ์ด้านการบริหาร จำนวน 3 ท่าน คือ

1. ดร.สุรเดช จันทราอนุรักษ์ ประธานกรรมการตรวจสอบ
 2. นายนำพล เงินน้ำโชค กรรมการตรวจสอบ
 3. นายชนะ สิงห์รุ่งเรือง กรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน
- โดยมีนางกรกมล เกลาเทียน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ มุ่งหมายให้เกิดความชัดเจนในการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตโปร่งใสและมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ อันพึงจะมีต่อผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ดำเนินการ ตามนโยบายของบริษัทฯ อย่างถูกต้องครบถ้วนและเป็นไปตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป

ในปี 2562 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้จัดให้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

1. **สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี** รวมทั้งงบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการสอบทานการเงินประกอบไปด้วยคำชี้แจงและข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหาร โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่างบการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีความถูกต้องครบถ้วน โปร่งใสและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
2. **สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน รายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งกัน ทางผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทฯ ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ผลการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันพบว่า บริษัทฯได้ดำเนินการตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป มีความเป็นธรรมและสมเหตุสมผล และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์ และผลประโยชน์สูงสุดต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญรวมทั้งสอบทานการเปิดเผยข้อมูล ดังกล่าวให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
3. **การสอบทานและการปฏิบัติตามกฎหมาย** คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานและติดตามให้บริษัทฯ ดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยมอบหมายให้หน่วยงานภายในกำหนดเป็นประเด็นหลักที่ต้องตรวจสอบ อีกทั้ง ยังมีการประชุมเพื่อรับทราบรายงานสรุปจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องซึ่งทำให้เชื่อว่าบริษัทฯ มีเจตนาที่จะละเว้นไม่ปฏิบัติตามและ/หรือมีการดำเนินการใดๆ ที่ขัดแย้งกับข้อกำหนดกฎหมายที่มีสาระสำคัญ

4. **สอบทานระบบควบคุมภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายใน บริษัทฯ และบริษัทย่อยประจำปี 2562 ตามข้อกำหนดของ ก.ล.ต. และ ตลท. โดยให้ฝ่ายบริหารในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทำการประเมินการควบคุมภายใน โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายใน ทั้งนี้ผลการประเมินพบว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและเหมาะสมเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ ซึ่งสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีในการประเมินการควบคุมภายใน ในส่วนงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำงานการเงินของบริษัทฯ และบริษัท ย่อยและมีความเห็นว่า มีความเหมาะสมที่มีบุคลากรมีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงาน
5. **การกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน** คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลแผนตรวจสอบระบบงานภายในให้มีความเป็นอิสระ โดยให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบกำกับดูแล และข้อเสนอแนะในการดำเนินงานของแผนการตรวจสอบ ให้ปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนงานตรวจสอบประจำปี 2562 ที่ได้รับอนุมัติเพื่อสร้างมูลค่าให้แก่องค์กรอย่างยั่งยืน และต่อเนื่อง พบว่าผลการดำเนินงานบรรลุตามเป้าหมายและแผนงานที่กำหนดไว้ รวมถึงการตรวจสอบกิจกรรมดำเนินงานซึ่งเกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน อีกด้วย
6. **การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2562** คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ทักษะ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจ รวมถึงพิจารณาผลตอบแทนของการตรวจสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5946 เป็นผู้สอบบัญชีบริษัท ประจำปี 2562 ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีดังกล่าวเป็นผู้สอบบัญชีตามรายชื่อที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งเป็นบริษัทสอบบัญชีเป็นปีที่ 10 โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตดังกล่าวปฏิบัติหน้าที่มาแล้วไม่เกิน 7 รอบบัญชีติดต่อกัน ตามข่าวของสำนักงาน ก.ล.ต. ฉบับที่ 161/2561 เรื่องปรับปรุงหลักเกณฑ์ในการหมุนเวียนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้ว มีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า งบการเงินของบริษัทฯ ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญในเรื่องการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Self-assessment) ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพอใจในผลการปฏิบัติงานในปี 2562 โดยมีการปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างครบถ้วน

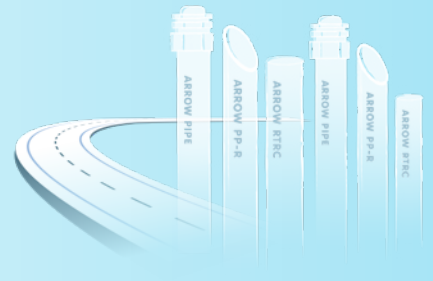
ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(ดร.สุรเดช จันทรารักษ์)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคต จำกัด(มหาชน)

รายงานกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น
บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน)

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) ภายใต้หน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนในการสรรหาคัดเลือกและเสนอบุคคลให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบไปด้วยคณะกรรมการ 3 ท่าน ได้แก่

- | | | |
|------------------------------|--------------|--------------------------------------|
| 1. ดร. สุรเดช จันทรานุกรักษ์ | กรรมการอิสระ | ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| 2. นายชนะ สิงห์รุ่งเรือง | กรรมการอิสระ | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| 3. นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ | กรรมการ | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |

ในปี 2562 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีการประชุม 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้รายงานผลการประชุมพร้อมความเห็นให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยสรุปสาระสำคัญ ดังนี้

1. พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งอนุกรรมการซึ่งได้พิจารณาสรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมครบถ้วน ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด โดยคำนึงถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์และความรู้ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมและงดออกเสียงในเรื่องดังกล่าว
2. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัทฯ กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบ โดยเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมที่ใกล้เคียงกัน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณาแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการ การกำหนดค่าตอบแทน หรือผลประโยชน์ต่างๆของพนักงานและผู้บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ
4. พิจารณารวมถึงการทบทวนนโยบาย รูปแบบและหลักเกณฑ์การสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ความเห็นชอบ

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Self-assessment) ซึ่งพบว่ามีความเหมาะสมในระดับที่คาดหวัง โดยปฏิบัติตามที่ได้รับมอบหมายด้วยความรอบคอบ โปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

(ดร. สุรเดช จันทรานุกรักษ์)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน)

รายงาน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการ บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee (RMC) ประกอบด้วยสมาชิกจำนวนทั้งหมด 7 ท่าน ซึ่งมี นายธานินทร์ ต้นประวัติ ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดให้เป็นไปตามกฎบัตรในการบริหารจัดการ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงภายใต้กรอบการบริหาร ความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร Enterprise Risk Management (ERM) ของบริษัทฯ ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานสากล COSO ERM Framework มาตรฐานสากล รายงานบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร ร่วมกับรายงานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน สามารถสรุปสาระสำคัญของวัตถุประสงค์ ดังนี้

1. เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจอันอาจจะมีเหตุจากปัจจัยภายใน หรือภายนอกองค์กร ซึ่งครอบคลุมถึง ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน
2. ให้พนักงานในบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้มีความรู้และความเข้าใจถึงการวิเคราะห์ และกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง รวมไปถึงการทำแผนบริหารความเสี่ยงเมื่อเกิดเหตุการณ์ หรือความเสี่ยงดังกล่าวขึ้น
3. กำหนดผู้รับผิดชอบ และดำเนินการได้ทันเวลา ตลอดจนมีการติดตามควบคุมความเสี่ยงตามที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ เพื่อให้ผู้บริหาร ตลอดจนคณะกรรมการมีความมั่นใจและเพื่อประสิทธิภาพในการทำงาน
4. กำหนดให้มีดัชนีชี้วัดการบริหารความเสี่ยงที่ชัดเจนและมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงในเวลาที่เหมาะสม

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีหน้าที่ความรับผิดชอบ คือ นำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงให้กับคณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติ สอบทานให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ให้คำปรึกษาคณะกรรมการที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ เสนอแต่งตั้งคณะกรรมการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง และมอบหมายให้ทีมงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในนโยบายบริหารความเสี่ยงเป็นผู้ดำเนินการ และสนับสนุนงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยบริษัทฯ ได้มีการจัดทำรายงานประเมินด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กรเป็นครั้งแรกตามมติที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2561 ซึ่งมีการดำเนินการปรับปรุงการดำเนินงาน การติดตาม และวัดผล ตลอดจนประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำสม่ำเสมอ ทั้งนี้เพื่อลดและป้องกันความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร รวมถึงมีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

ในปี 2562 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุมทั้งสิ้น 12 ครั้ง ได้มีการวิเคราะห์โอกาสและผลกระทบของความเสี่ยงใหม่ๆ กำหนดแนวทางป้องกันหรือลดความเสี่ยง กำหนดระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมีการนำเสนอแผนงานปรับปรุงและติดตาม โดยได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 เพื่ออนุมัติการประเมินด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กร และรายงานการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ประจำปี 2562 ตลอดจนได้มีการสอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Self-assessment) ไปด้วย ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีความพึงพอใจในผลการปฏิบัติงานตามแนวทางที่กำหนดไว้อย่างครบถ้วน

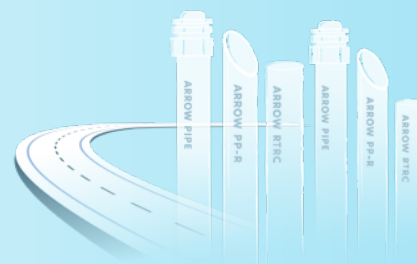
ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



(นายธานินทร์ ต้นประวัติ)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

ข้อมูล ทางการเงินที่สำคัญ



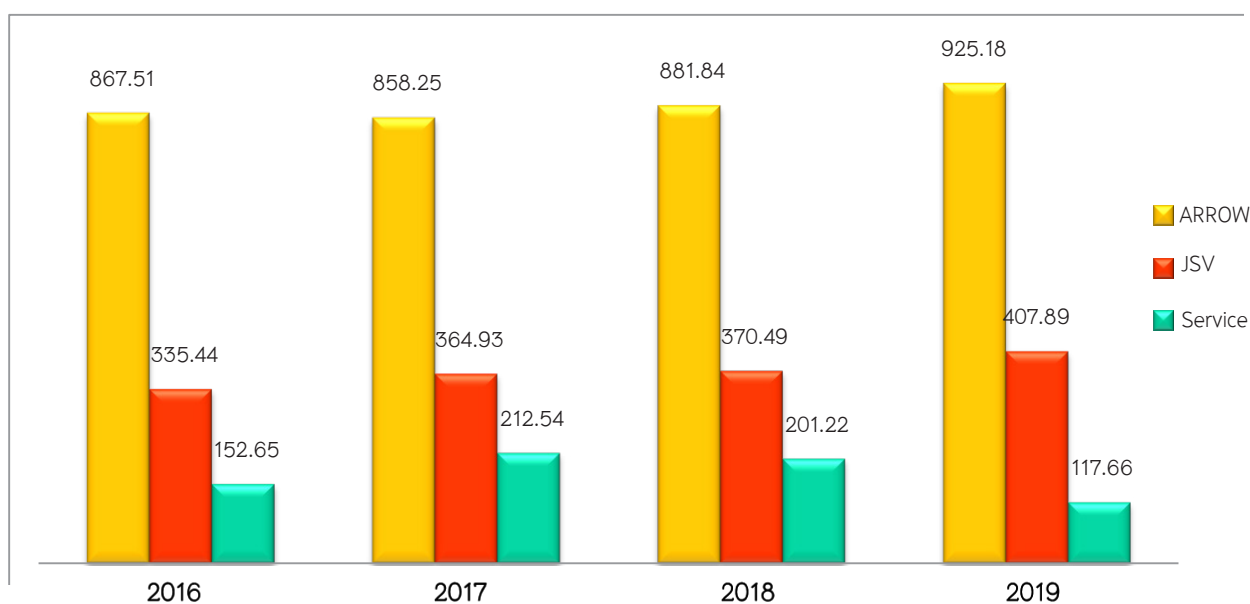
| งบกำไรขาดทุน | 2017 | | 2018 | | 2019 | |
|--|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากการขาย | 1,223.18 | 84.14 | 1,252.34 | 84.60 | 1,333.08 | 90.86 |
| 1. ท่อร้อยสายไฟฟ้า | 856.05 | 58.88 | 878.31 | 59.33 | 921.48 | 62.80 |
| 2. ท่อน้ำประปา PP-R | 2.20 | 0.15 | 3.53 | 0.24 | 3.71 | 0.25 |
| 3. ท่อระบายอากาศ ท่อสำหรับงานก่อสร้าง ท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน และอุปกรณ์สำหรับงานก่อสร้างในระบบ Post-tension | 364.93 | 25.10 | 370.50 | 25.03 | 407.89 | 27.80 |
| รายได้จากการบริการ | 212.54 | 14.63 | 201.22 | 13.59 | 117.66 | 8.02 |
| รวมรายได้จากการขายและการบริการ | 1,435.72 | 98.76 | 1,453.56 | 98.19 | 1,450.74 | 98.88 |
| ต้นทุนขายและการบริการ | 1,056.89 | 72.70 | 1,147.35 | 77.50 | 1,078.76 | 73.52 |
| กำไรขั้นต้น | 378.82 | 26.39 | 306.21 | 21.81 | 371.98 | 25.35 |
| รายได้อื่นๆ | 18.09 | 1.24 | 26.83 | 1.81 | 16.49 | 1.12 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร | 162.77 | 11.20 | 163.85 | 11.07 | 166.00 | 11.31 |
| ดอกเบี้ยจ่าย | 4.69 | 0.32 | 6.36 | 0.43 | 7.84 | 0.53 |
| ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) | - | - | 27.89 | 1.88 | 27.89 | 1.90 |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล | 229.46 | 15.78 | 162.86 | 11.00 | 214.61 | 14.63 |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคล | 35.54 | 2.44 | 18.59 | 1.26 | 27.25 | 1.86 |
| กำไรสุทธิ | 193.92 | 13.34 | 144.28 | 9.75 | 187.36 | 12.77 |
| กำไรสุทธิเฉพาะส่วนของบริษัทใหญ่ | 191.30 | 13.16 | 153.74 | 10.39 | 205.47 | 14.01 |

| งบแสดงฐานะการเงิน | 2017 | | 2018 | | 2019 | |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 51.4 | 4.02 | 64.4 | 4.35 | 48.8 | 3.32 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิ | 361.8 | 28.30 | 394.6 | 26.66 | 388.4 | 26.47 |
| มูลค่างานเสร็จรอเรียกเก็บ | 33.4 | 2.62 | 38.9 | 2.63 | 28.8 | 1.97 |
| สินค้าคงเหลือ-สุทธิ | 426.2 | 33.33 | 444.8 | 30.05 | 524.4 | 35.74 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 872.9 | 68.27 | 956.2 | 64.59 | 1,000.8 | 68.21 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ | 355.4 | 27.79 | 452.0 | 30.53 | 479.8 | 32.70 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 50.4 | 3.94 | 65.8 | 4.44 | 85.7 | 5.84 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 405.7 | 31.73 | 517.8 | 34.98 | 565.5 | 38.54 |
| รวมสินทรัพย์ | 1,278.7 | 100.00 | 1,474.1 | 100.00 | 1,566.3 | 100.00 |
| เงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 60.8 | 4.75 | 191.1 | 12.91 | 178.8 | 12.19 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 96.8 | 7.57 | 131.5 | 8.88 | 112.8 | 7.69 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 15.4 | 1.21 | 18.8 | 1.27 | 21.9 | 1.49 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 173.0 | 13.53 | 341.5 | 23.07 | 313.5 | 21.37 |
| หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ | 4.3 | 0.34 | 2.6 | 0.18 | 9.10 | 0.62 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 19.2 | 1.50 | 20.4 | 1.38 | 56.0 | 1.45 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 23.6 | 1.84 | 23.0 | 1.55 | 65.1 | 4.44 |
| รวมหนี้สิน | 196.5 | 15.36 | 364.5 | 24.62 | 378.6 | 25.80 |
| ทุนจดทะเบียน | 261.7 | | 261.8 | | 266.8 | |
| ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว | 253.7 | 19.84 | 253.7 | 17.14 | 254.9 | 17.37 |
| กำไรสะสม | 568.3 | 44.44 | 595.2 | 40.21 | 675.2 | 46.02 |
| ส่วนประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น | 250.3 | 19.57 | 260.2 | 17.58 | 274.8 | 18.73 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,082.2 | 84.64 | 1,109.5 | 74.95 | 1,187.7 | 80.95 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,278.7 | 100.00 | 1,474.1 | 100.00 | 1,566.3 | 100.00 |

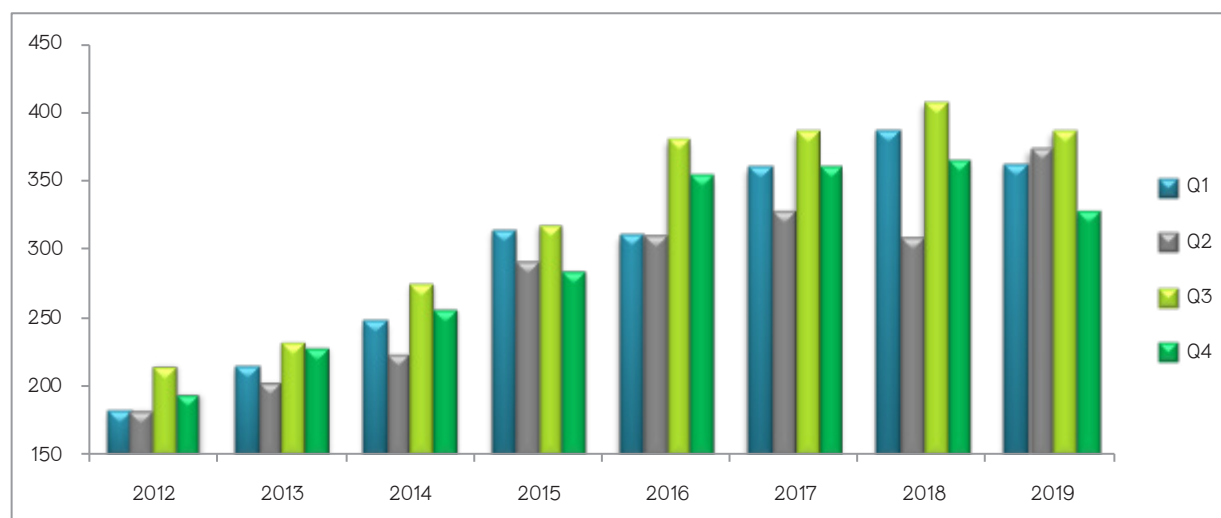
| อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ | 2017 | 2018 | 2019 |
|---|--------|--------|----------|
| อัตราส่วนแสดงสภาพคล่อง | | | |
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) | 5.05 | 2.80 | 3.19 |
| อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว (Quick Ratio) | 2.58 | 1.49 | 1.52 |
| อัตราหมุนเวียนลูกหนี้ | 4.01 | 3.84 | 3.71 |
| ระยะเวลาในการเก็บหนี้(วัน) | 91.09 | 94.97 | 98.50 |
| อัตราหมุนเวียนสินค้า | 2.80 | 2.63 | 2.23 |
| ระยะเวลาในการขายสินค้า(วัน) | 130.37 | 138.55 | 163.96 |
| อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ | 10.06 | 10.05 | 8.83 |
| ระยะเวลารับหนี้ | 36.29 | 36.32 | 41.33 |
| วงจรเงินสด(วัน) | 185.17 | 197.20 | 221.13 |
| อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร | | | |
| อัตราส่วนกำไรขั้นต้น(Gross Profit Margin) | 26.39% | 21.07% | 25.64% |
| อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (EBITDA) | 18.14% | 13.81% | 17.75% |
| อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin) | 13.16% | 10.39% | 14.00% |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on Equity) | 18.29% | 14.10% | 17.76% |
| อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน | | | |
| อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ (Return on Asset) | 18.93% | 12.30% | 14.63% |
| อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ถาวร | 66.17% | 46.79% | 52.24% |
| อัตราหมุนของสินทรัพย์ | 1.18 | 1.09 | 0.97 |
| อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน | | | |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity) | 0.18 | 0.33 | 0.31 |
| อัตราจ่ายเงินปันผล | 71.97% | 87.94% | 74.73% * |
| กำไรต่อหุ้น | 0.76 | 0.61 | 0.81 |

หมายเหตุ * การอัตราทางการเงินปันผลดังกล่าวยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ก่อน

Total Revenues (Million Baht)

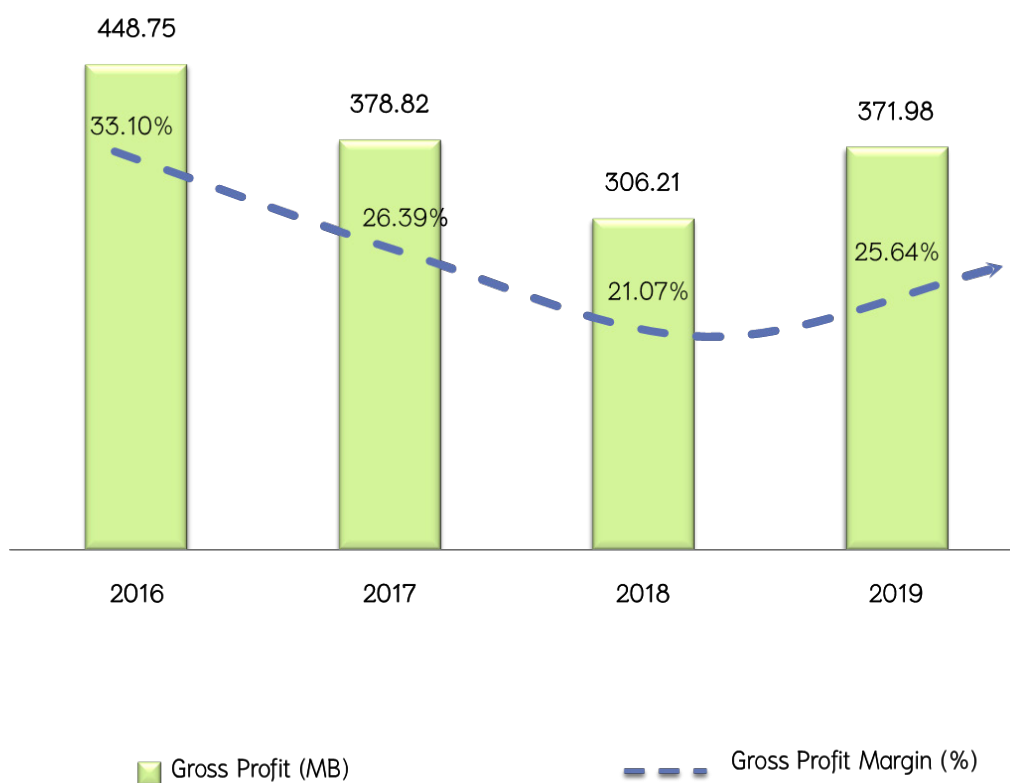


Total Revenues (MB) of 2012-2019

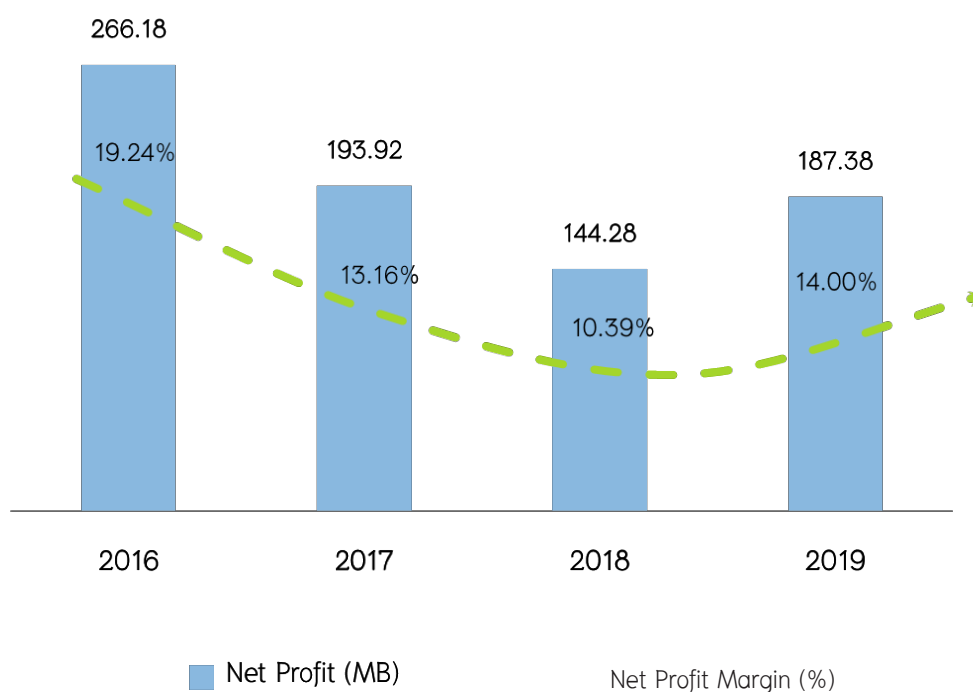


| | Q1 | Q2 | Q3 | Q4 | Total |
|------|--------|--------|--------|--------|----------|
| 2012 | 181.31 | 183.65 | 216.06 | 195.14 | 775.77 |
| 2013 | 214.86 | 203.83 | 232.73 | 229.02 | 880.44 |
| 2014 | 247.33 | 224.22 | 275.59 | 257.25 | 1,004.39 |
| 2015 | 314.31 | 291.56 | 318.76 | 285.15 | 1,209.78 |
| 2016 | 310.21 | 310.62 | 380.50 | 354.26 | 1,355.60 |
| 2017 | 360.57 | 328.19 | 386.35 | 360.60 | 1,435.71 |
| 2018 | 384.14 | 305.42 | 404.43 | 359.56 | 1,453.56 |
| 2019 | 362.57 | 373.55 | 386.68 | 327.94 | 1,450.74 |

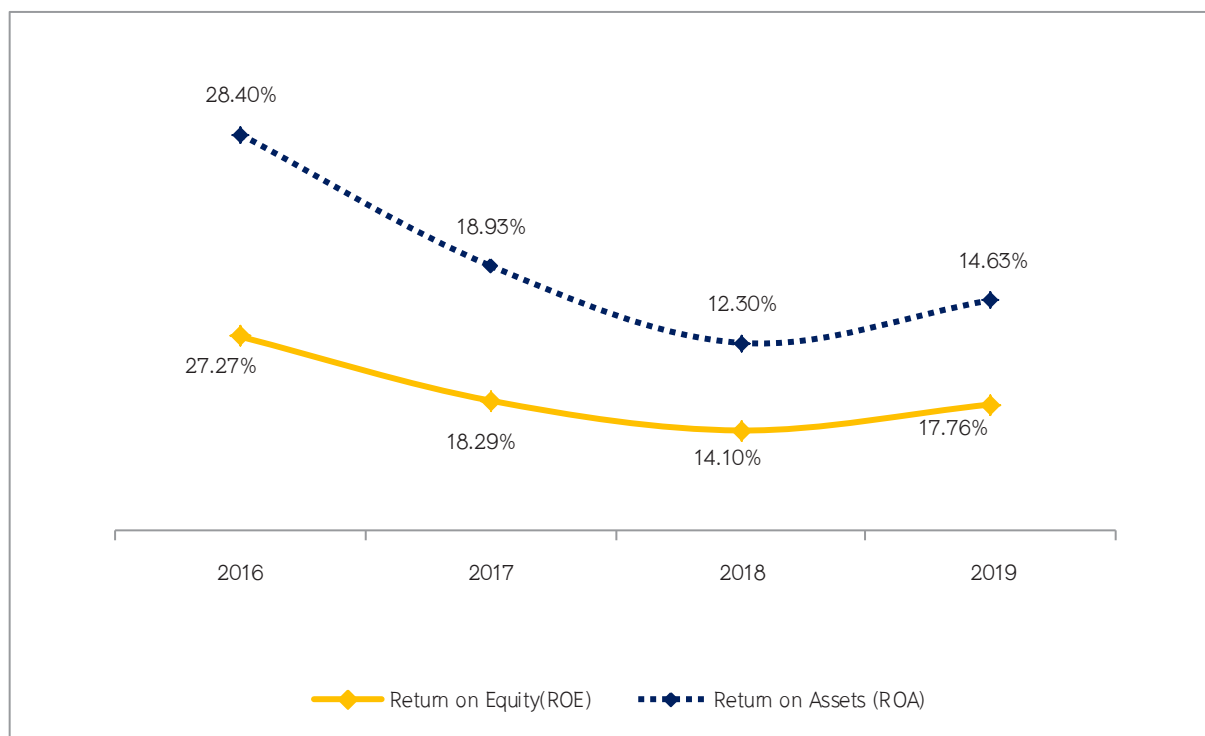
Gross Profit (MB) And Gross Profit Margin (%)



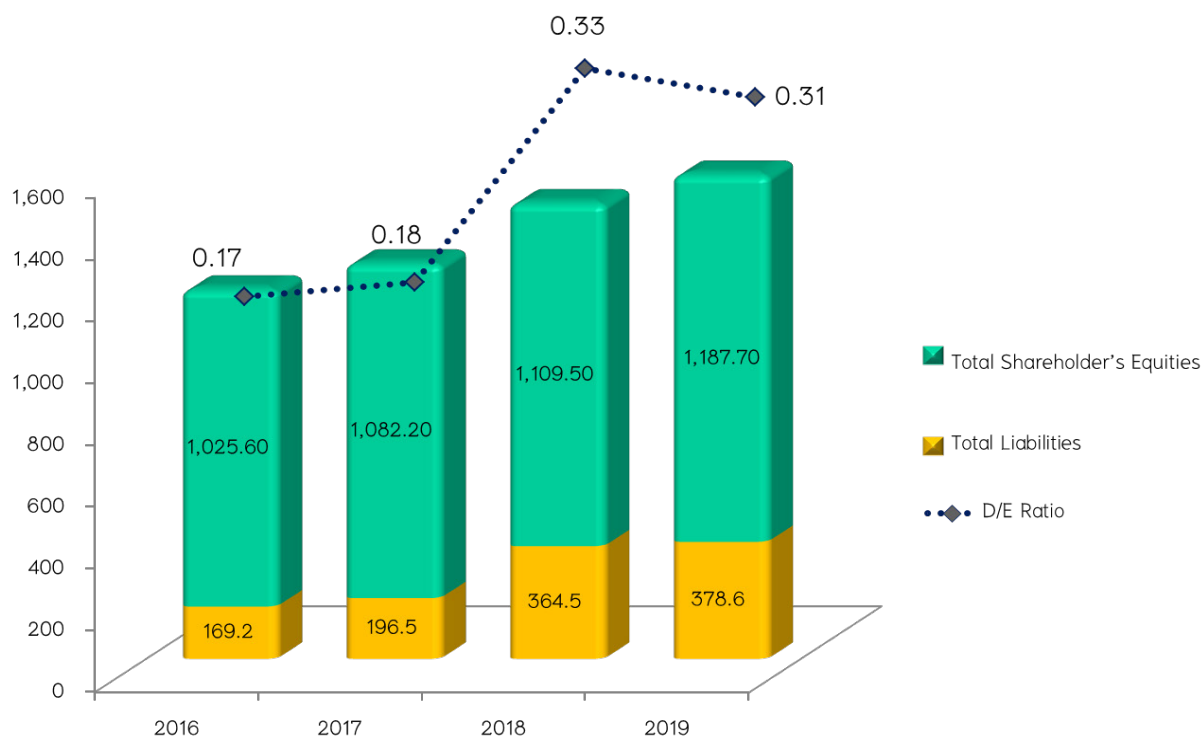
Net Profit (MB) And Net Profit Margin (%)



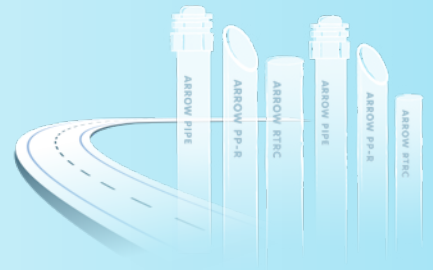
Profitability Analysis



Total Liabilities, Shareholder's Equities and D/E Ratio



ประวัติผู้บริหาร ของบริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด มหาชน



ผศ.ดร. วิชัย โสสุวรรณจินดา

ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ

อายุ 68 ปี

การศึกษา-อบรม

- ปรัชญาดุษฎีบัณฑิต สาขาวิทยาการเพื่อการพัฒนา มหาวิทยาลัยราชภัฏจันทรเกษม
- เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต (ศึกษาเป็นภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปีการศึกษา 2517 (โดยได้รับทุนของธนาคารกรุงไทย)
- เศรษฐศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมดี) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปีการศึกษา 2515 (ได้รับทุนภูมิพล ในฐานะผู้สอบเข้าได้เป็นที่ 1 ของคณะเศรษฐศาสตร์)
- นิติศาสตรบัณฑิต (ภาคบัณฑิต) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปีการศึกษา 2520
- นิเทศศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช ปีการศึกษา 2540
- อบรมหลักสูตร DAP 130/2016 (IOD)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 9 พฤศจิกายน 2558

ประวัติการทำงาน

| | |
|---------------|---|
| 2558-ปัจจุบัน | บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคท |
| 2545-ปัจจุบัน | ผู้ช่วยศาสตราจารย์ มหาวิทยาลัยเกษมบัณฑิต |
| 2547-ปัจจุบัน | กรรมการ บจก.วินวิน ซัพพลาย (บริการจัดหางาน) |
| 2549-2550 | SIG Combibloc Ltd. |
| 2543-2545 | บจก. อุตสาหกรรมอาหาร ส.ขอนแก่น |
| 2518-2543 | บมจ.ธนาคารกรุงไทย |

นายสุรเดช จันทธานุรักษ์

กรรมการอิสระ /ประธานกรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

อายุ 73 ปี

การศึกษา-อบรม

- ปริญญาเอก วิศวกรรมเครื่องจักร University of Minnesota
- อบรมหลักสูตร DAP 31/2005 (IOD)

ประวัติการทำงาน

| | |
|---------------|--|
| 2555-ปัจจุบัน | บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคท |
| 2532-ปัจจุบัน | กรรมการผู้จัดการ บจก. ซีตาเนี่ย |
| 2547-2554 | ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.สตีส อินเตอร์เทค |

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 31 กรกฎาคม 2555





นายชนะ สิงห์รุ่งเรือง

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน

อายุ 56 ปี

การศึกษา-อบรม

- ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาโท การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ เทคโนโลยีเข้าคุณทหาร
ลาดกระบัง
- อบรมหลักสูตร DAP 89/2011 (IOD)
- อบรมหลักสูตร RCC 17/2013 (IOD)

ประวัติการทำงาน

- 2555-ปัจจุบัน บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคต
- 2560-ปัจจุบัน กรรมการ บจก. ดาวสะเก็ดฟาร์ม
- 2539-ปัจจุบัน ที่ปรึกษาอิสระ ด้านบัญชีและการเงิน
- 2527-2538 ฝ่ายตรวจสอบภายใน การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย
- 2526-2527 ฝ่ายหนี้สิน ธนาคารไทยพาณิชย์

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 31 กรกฎาคม 2555



นายนำพล เงินนำโชค

กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ

อายุ 51 ปี

การศึกษา - อบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย เกษตรศาสตร์
- อบรมหลักสูตร DAP 31/2005 (IOD)

ประวัติการทำงาน

- 2554-ปัจจุบัน บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคต
- 2557-ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะทำงานทางการเมือง
ของ ประธานสภานิติบัญญัติแห่งชาติ
- 2552-2554 บมจ.ปิคนิค คอร์ปอเรชั่น

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 31 กรกฎาคม 2555

นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์

กรรมการ /ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน

อายุ 56 ปี

การศึกษา-อบรม

- ปริญญาโท ศิลปศาสตร มหาวิทาลัยรังสิต
- อบรมหลักสูตร DCP 31/2005 (IOD)
- อบรมหลักสูตร วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร รุ่น 59
- อบรมหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่น 29

ประวัติการทำงาน

- 2531- ปัจจุบัน บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคท
- 2531- ปัจจุบัน กรรมการ บจก.เจ.เอส.วี เทคนิคอล
- 2560-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.ดาวสะเก็ดฟาร์ม
- 2559-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.บูนา ออแกนิคคอฟฟี่
- 2556-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.เปรมสุข ฟาร์ม
- 2553-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.แอลเค ซินดิเคท

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 31 กรกฎาคม 2555

นายธานินทร์ ตันประวัติ

กรรมการ /กรรมการผู้จัดการ /ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

อายุ 55 ปี

การศึกษา-อบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- อบรมหลักสูตร DAP 99/2012 (IOD)
- อบรมหลักสูตร DCP 250/2017 (IOD)
- อบรมหลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่น 23
- อบรมหลักสูตรวิทยาการผู้นำไทย-จีน (วทจ.2/62) มหาวิทยาลัยหัวเฉียวเฉลิมพระเกียรติ

ประวัติการทำงาน

- 2554-ปัจจุบัน บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคท
- 2558-ปัจจุบัน กรรมการ บจก.เมฆา-เอส
- 2551- 2554 บจก.เอ็นจิคอน แอนด์ เซอร์วิส (เสรีจลินทร์ราษฎร์)

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 31 กรกฎาคม 2555



นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง

กรรมการ / ผู้อำนวยการส่วน Supply Chain

อายุ 43 ปี

การศึกษา – อบรม

- ปริญญาโท MBA สาขา Finance มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- อบรมหลักสูตร DAP 89/2011 (IOD)
- อบรมหลักสูตร CSP 44/2012 (IOD)

ประวัติการทำงาน

| | |
|---------------|---------------------------------|
| 2549-ปัจจุบัน | กรรมการ บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคต |
| 2562-ปัจจุบัน | กรรมการ บจก.เมฆา-เอส |
| 2531-ปัจจุบัน | กรรมการ บจก.เจ.เอส.วี. เทคนิคอล |

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 31 กรกฎาคม 2555



นางประครอง นามนันทสิทธิ์

กรรมการ

อายุ 52 ปี

การศึกษา-อบรม

- ปริญญาโท การตลาด มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- อบรมหลักสูตร DAP 87/2011 (IOD)
- อบรมหลักสูตร ACPG 42/2017 (IOD)

ประวัติการทำงาน

| | |
|---------------|---------------------------------|
| 2531-ปัจจุบัน | บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคต |
| 2531-ปัจจุบัน | กรรมการ บจก.เจ.เอส.วี. เทคนิคอล |
| 2544-ปัจจุบัน | บจก. เจ.เอส.วี.สปริง |
| 2559-ปัจจุบัน | บจก.บูนา ออแกนิคคอฟฟี่ |
| 2536-2538 | Modern form Public Co., Ltd. |

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 31 กรกฎาคม 2555



นาย ธาราพงษ์ รุจิวงศ์

กรรมการ / ผู้อำนวยการส่วนปฏิบัติการ

อายุ 58 ปี

การศึกษา-อบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- อบรมหลักสูตร DAP 89/2011 (IOD)
- อบรมหลักสูตร ACPG 42/2017 (IOD)

ประวัติการทำงาน

- 2546-ปัจจุบัน บมจ. แอร์โรว์ ซินดิเคต
- 2543-2546 ผู้จัดการฝ่ายคุณภาพ, บจก.เอเวอร์ ดีไซน์ส (ปทท.)
- 2538-2543 ผู้จัดการฝ่ายผลิต บจก.เอปียี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 25 เมษายน 2559



นาย สมภพ จุโธ

กรรมการ / เลขานุการบริษัท / ผู้อำนวยการส่วนบัญชี และ

การเงิน

อายุ 49 ปี

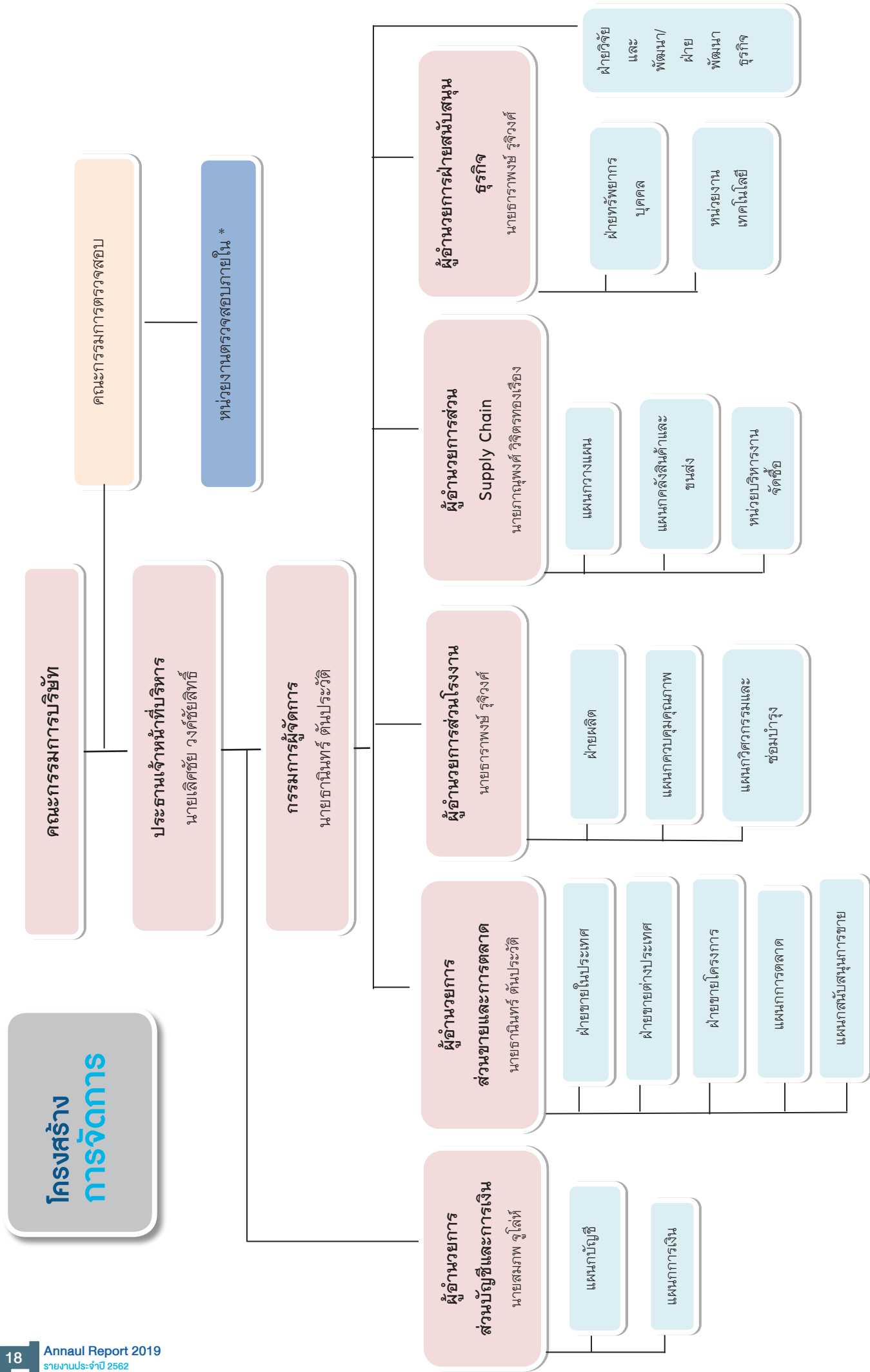
การศึกษา - อบรม

- ปริญญาโท ศิลปศาสตร มหาวิทาลัยรังสิต
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทาลัยเกษตรศาสตร์
- อบรมหลักสูตร CFO In Practice รุ่นที่ 6 (2559) สภาวิชาชีพบัญชี
- อบรมหลักสูตร CSP84/2017, DAP140/2017, BRP22/2017 (IOD)
- อบรมความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชี จำนวน 6 ชั่วโมง ปี 2560, 2561 (ANS Audit) ปี 2562 (ธรรมนิติ)

ประวัติการทำงาน

- 2559-ปัจจุบัน บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคต
- 2554-2559 ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน บมจ.ปริญสิริ
- 2549-2553 ผู้อำนวยการฝ่ายวาณิชธนกิจ บมจ.บล.ฟิลลิป (ปทท.)
- 2545-2549 ผู้อำนวยการฝ่ายวาณิชธนกิจ บล.โกลเบล็ก

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 25 เมษายน 2560



* บริษัทฯ ประกาศใช้โครงสร้างการจัดการข้างต้น ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561 เป็นต้นไป

** ปัจจุบันบริษัทฯ จ้างบริษัท นิโรรส ออติค แอนด์ คอนซัลติง จำกัด. เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งในอนาคตบริษัทฯ มีนโยบายพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ เข้ามาทำหน้าที่ในส่วนนี้

1. คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการไว้ ดังนี้

- ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน โดยให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาเลือกตั้ง
- ให้คณะกรรมการเลือกตั้งกรรมการด้วยกันเป็นประธานบริษัท ประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสมด้วยก็ได้
- กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- กรรมการของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 10 ท่าน เป็นผู้หญิง 1 ท่าน โดยเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน โดยในจำนวนนี้มีกรรมการอิสระ 4 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ดังนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง | วันที่ได้รับการแต่งตั้ง |
|-------------------------------|---|-------------------------|
| 1. ผศ.วิชัย โสสุวรรณจินดา | ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ | 9 พฤศจิกายน 2558 |
| 2. ดร. สุรเดช จันทราบุรีรักษ์ | กรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ | 31 กรกฎาคม 2555 |
| 3. นายนำพล เงินน้ำโชค | กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ | 31 กรกฎาคม 2555 |
| 4. นายชนะ สิงห์รุ่งเรือง* | กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ | 31 กรกฎาคม 2555 |
| 5. นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ | กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการบริหาร | 31 กรกฎาคม 2555 |
| 6. นายธานีธร ตันประวัตติ | กรรมการ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการผู้จัดการ / กรรมการบริหาร | 31 กรกฎาคม 2555 |
| 7. นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง | กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร | 31 กรกฎาคม 2555 |
| 8. นายธราพงษ์ รุจิวงศ์ | กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร | 25 เมษายน 2559 |
| 9. นางประครอง นามนนทสิทธิ์ | กรรมการ | 31 กรกฎาคม 2555 |
| 10.นายสมภพ จุโลห์ | กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / เลขานุการบริษัท | 25 เมษายน 2560 |

หมายเหตุ* กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระในลำดับที่ 4 เป็นผู้มีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ คือ นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ หรือ นายธานีธร ตันประวัตติ หรือ นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง หรือ นางประครอง นามนนทสิทธิ์ สองในสี่คนนี้จะลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

คุณสมบัติของกรรมการ

1. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม หรือลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด
2. ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่งมติคณะกรรมการ หรือข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลอดจนหนังสือเวียน ที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนดให้ถือปฏิบัติที่อาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์หรือการตัดสินใจของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนหรือการเปลี่ยนแปลงในราคาของหลักทรัพย์

การแต่งตั้งและการพ้นตำแหน่งของกรรมการ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดไว้ดังนี้

1. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมาก โดยผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้น ต่อหนึ่ง (1) เสียง ทั้งนี้ บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับ จะได้รับการเลือกตั้งให้เป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมาจะมีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่พึงมีหรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

2. ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนแปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด การออกจากตำแหน่งของกรรมการตามวาระนั้นจะใช้วิธีจับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่งและหากในคราวใดมีกรรมการหลายคนอยู่ในตำแหน่งนานเท่าๆ กันเป็นจำนวนมากกว่าจำนวนที่ต้องพ้นจากตำแหน่งในคราวนั้น ให้กรรมการดังกล่าวพ้นจากตำแหน่งโดยวิธีจับสลาก ทั้งนี้กรรมการผู้ออกตามวาระนั้นๆ อาจถูกเลือกเข้ารับตำแหน่งใหม่อีกก็ได้

3. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการอาจพ้นตำแหน่งเมื่อ

- (1) ตาย
- (2) ลาออก
- (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด
- (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกจากตำแหน่งตามข้อ 24 ของข้อบังคับบริษัทฯ
- (5) ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่ง
- (6) เป็นบุคคลวิกลจริต
- (7) เป็นบุคคลล้มละลายในระหว่างดำรงตำแหน่งกรรมการ

4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงจนเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุมได้ ให้กรรมการที่เหลืออยู่กระทำการในนามของคณะกรรมการได้แต่เฉพาะการจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างทั้งหมดเท่านั้น ซึ่งจะต้องกระทำภายในหนึ่ง (1) เดือนนับแต่วันที่จำนวนกรรมการว่างลงเหลือน้อยกว่าจำนวนที่จะเป็นองค์ประชุม

5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า สามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า กึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัท

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2555 มีมติให้คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทฯ โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ
2. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
3. จัดให้มีการทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้วและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
4. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรืออำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

นอกจากนี้ คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว ทั้งนี้ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด

1. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัทฯ ควบคุม กำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะกรรมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

หุ้นก่อนการดำเนินการอันได้แก่ เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ เป็นต้น

2. นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

3. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการ และ คณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม

4. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง

5. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

6. กรรมการต้องแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัทฯ ทำขึ้น และต้องรายงานการซื้อ-ขายหลักทรัพย์ / ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ รวมถึงกรรมการมีหน้าที่รายงานการซื้อ-ขายหลักทรัพย์ / ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการปฏิบัติหน้าที่อื่น ตามประกาศของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 อย่างเคร่งครัด

7. กำหนดนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง ได้แก่ นโยบายบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (ERM) นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (CAC) เป็นต้น โดยการอนุมัตินโยบาย ติดตามการกำกับดูแล การสนับสนุน ตลอดจนการผลักดันนโยบายให้บริษัทฯ สามารถปฏิบัติได้จริง (อ้างอิงตามข้อกำหนดขอบเขตหน้าที่ในมาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน) พร้อมทั้งเป็นต้นแบบที่ดีในการทำงานที่ซื่อสัตย์สุจริต ปฏิบัติตามกฎหมาย เพื่อให้พนักงานทุกคนในบริษัทฯ เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของนโยบายดังกล่าวข้างต้น

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ มีกำหนดการประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง โดยในการประชุมทุกครั้งจะมีการแจ้งตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นระยะเวลา 1 ปี ซึ่งบริษัทฯ เปิดให้มีการเรียกประชุมเพิ่มเติมได้ตามความจำเป็น โดยมีการจัดทำรายงานผลงานเสนอให้คณะกรรมการทราบ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถกำกับควบคุม และดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันการ โดยจะส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่กรรมการเพื่อ พิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน ก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือ ประโยชน์ของบริษัทฯ โดยกรรมการสามารถร้องขอสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากเลขานุการบริษัทฯ

ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการจะร่วมกันพิจารณากำหนดวาระการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการ แต่ละท่านสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมได้ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้สารสนเทศในรายละเอียดเพิ่มเติม

การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ องค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการจะต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด รวมถึงคณะกรรมการชุดย่อย

ในปี 2562 บริษัทฯ มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ โดยแสดงรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ ดังนี้

| รายชื่อ | การประชุม คณะกรรมการ การบริษัท | การประชุม คณะกรรมการ การตรวจสอบ | การประชุม คณะกรรมการ การที่ไม่เป็น ผู้บริหาร | การประชุม คณะกรรมการ การสรรหา และพิจารณา คำตอบแทน | การประชุม คณะกรรมการ การบริหาร | การประชุม คณะกรรมการ การบริหารความ เสี่ยง* | การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 |
|---|--------------------------------------|---------------------------------------|---|---|--------------------------------------|---|---|
| | ครั้ง | ครั้ง | ครั้ง | ครั้ง | ครั้ง | ครั้ง | ครั้ง |
| 1. ผศ.ดร.วิชัย โสสุวรรณจินดา | 5/5 | 4/4 | 1/1 | - | - | - | 1/1 |
| 2. นายสุรเดช จันทราบุรีรักษ์ | 5/5 | 4/4 | 1/1 | 1/1 | - | - | 1/1 |
| 3. นายชนะ สิงห์รุ่งเรือง | 5/5 | 4/4 | 1/1 | 1/1 | - | - | 1/1 |
| 4. นายนภาพล เงินน้ำโชค | 5/5 | 4/4 | 1/1 | - | - | - | 0/1 |
| 5. นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ | 5/5 | - | - | 1/1 | 5/5 | - | 1/1 |
| 6. นายธานีพร ตันประวัตติ | 5/5 | - | - | - | 5/5 | 5/10 | 1/1 |
| 7. นางประครอง นามนันทสิทธิ์ | 5/5 | - | - | - | - | - | 1/1 |
| 8. นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง | 5/5 | - | - | - | 5/5 | 9/10 | 1/1 |
| 9. นายธาราพงษ์ รุจิวงศ์ | 5/5 | - | - | - | 5/5 | 10/10 | 1/1 |
| 10. นายสมภาพ จูโล่ | 5/5 | - | - | - | 5/5 | 10/10 | 1/1 |
| คิดเป็นร้อยละ (%) ของการ เข้าประชุมทั้งหมด | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 86% | 90% |

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

ประธานกรรมการ มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ ตามข้อบังคับบริษัทฯ ข้อ 10, 17, 18 และ 20 ของ บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคท โดยมีการการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ในเรื่อง การกำหนดนโยบายของบริษัทฯ และการบริหารงานของบริษัทฯ แยกจากกันอย่างชัดเจน บริษัทฯจึงกำหนดให้ประธานกรรมการ มีบทบาทหน้าที่ ดังนี้

1. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ (ข้อบังคับ ข้อ 20) เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ (ข้อบังคับ ข้อ 18) และการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับกรรมการผู้จัดการ
2. มีบทบาทในการควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัทฯ สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ
3. มีบทบาทในการมอบหมายหน้าที่ ตามข้อบังคับของกิจการให้แก่รองประธานกรรมการ ในกรณีที่ คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควรจะเลือกกรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการ (ข้อบังคับ ข้อ 17)
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทฯ ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
5. เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาด ในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน (ข้อบังคับ ข้อ 10)
6. ดูแล ติดตาม การบริหารงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2555 มีมติการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ดังนี้

1. กำกับ ดูแล และอนุมัติเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติของบริษัทฯ และมอบอำนาจให้กรรมการผู้จัดการ ผู้บริหาร หรือบุคคลอื่นใดดำเนินการเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติประจำวันของบริษัทฯ เพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารเฉพาะเรื่องภายใต้การควบคุมของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และภายในระยะเวลาที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
2. ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ
3. เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทฯ ในการบริหารกิจการของบริษัทฯให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯทุกประการ

4. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ไม่ว่าจะภายในและภายนอกบริษัทฯ

5. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในการดำเนินการซื้อตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ โดยการจัดซื้อวัตถุดิบในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 40 ล้านบาท (สี่สิบล้านบาท) และการจัดซื้อเครื่องมืออุปกรณ์หรือสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการดำเนินงาน ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 10 ล้านบาท (สิบล้านบาท)

6. อนุมัติการขาย การให้บริการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ เช่น การอนุมัติขายสินค้า การอนุมัติให้ทำสัญญารับจ้างทำของตามปกติธุรกิจ เป็นต้น ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 40 ล้านบาท (สี่สิบล้านบาท)

7. อนุมัติการกู้ยืมเงิน การจัดหาวงเงินสินเชื่อ การออกตราสารหนี้ สัญญากู้เบิกเงินเกินบัญชี หรือสินเชื่ออื่นใดจากธนาคาร หรือสถาบันการเงิน หรือบุคคลทั่วไปในเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 10 ล้านบาท (สิบล้านบาท) รวมถึงการขอให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันเพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 10 ล้านบาท (สิบล้านบาท)

8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ /คณะกรรมการบริหารเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณาและอนุมัติรายการที่กรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยไม่ได้ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทฯ อาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้โดยมติคณะกรรมการบริษัทฯ

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ

1. ควบคุมดูแลการดำเนินงาน และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัทฯ

2. ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ

3. เป็นผู้รับมอบอำนาจของบริษัทฯ ในการบริหารกิจการของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือมติที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ คณะกรรมการบริหารและ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ ทุกประการ

4. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ จะไม่มีการมอบอำนาจช่วงให้แก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินการ

5. ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากปัจจัยต่างๆ ไม่ว่าจะภายในและภายนอกบริษัทฯ

6. พิจารณาการเข้าทำสัญญาเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ และสัญญาต่างๆ ซึ่งเป็นผลประโยชน์ต่อกิจการของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนด ขั้นตอนและวิธีการจัดทำสัญญาดังกล่าว เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

7. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในการดำเนินการซื้อตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ โดยการจัดซื้อวัตถุดิบในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 20 ล้านบาท (ยี่สิบล้านบาท) และการจัดซื้อเครื่องมืออุปกรณ์หรือสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการดำเนินงาน ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 5 ล้านบาท (ห้าล้านบาท)

8. อนุมัติการขาย การให้บริการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ เช่น การอนุมัติขายสินค้า การอนุมัติให้ทำสัญญารับจ้างทำของตามปกติธุรกิจ เป็นต้น ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 20 ล้านบาท (ยี่สิบล้านบาท)

9. อนุมัติการกู้ยืมเงิน การจัดหาวงเงินสินเชื่อ การออกตราสารหนี้ สัญญากู้เบิกเงินเกินบัญชี หรือสินเชื่ออื่นใดจากธนาคาร หรือสถาบันการเงิน หรือบุคคลทั่วไปในเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 5 ล้านบาท (ห้าล้านบาท) รวมถึงการขอให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันเพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 5 ล้านบาท (ห้าล้านบาท)

10. พิจารณาจัดสรร เงินบำเหน็จ เงินรางวัล หรือค่าตอบแทนต่างๆ ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว แก่พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำการให้บริษัทฯ

11. มีอำนาจพิจารณาว่าจ้างพนักงาน และบรรจุแต่งตั้ง ตลอดจนการโอน โยกย้ายข้ามสายงาน/ฝ่าย/แผนก หรือการพ้นจากการเป็นพนักงาน กำหนดอัตราค่าจ้าง ค่าตอบแทน เงินโบนัส รวมถึงสวัสดิการเกี่ยวกับพนักงานทั้งหมดของบริษัทฯ ยกเว้นพนักงานระดับผู้บริหาร

12. มีอำนาจ ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยการทำงานภายในองค์กร

13. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการบริหาร และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ กรรมการผู้จัดการจะพิจารณาและอนุมัติรายการที่กรรมการผู้จัดการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยไม่ได้ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจกรรมการผู้จัดการได้โดยมติคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้กรรมการผู้จัดการอาจมอบอำนาจให้พนักงานบริษัท มีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจหลักเกณฑ์ที่กรรมการผู้จัดการพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

2. คณะผู้บริหาร

ผู้บริหาร ตามนิยามในประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.23/2551 หมายความว่า “ผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า”

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท มีผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ดังต่อไปนี้

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|-------------------------------|--|
| 1. นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ | ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นายธานีพร ตันประวดี | กรรมการผู้จัดการ และรักษาการผู้อำนวยการส่วนขายและการตลาด |
| 3. นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง | ผู้อำนวยการส่วน Supply Chain |
| 4. นายธราพงษ์ รุจิวงศ์ | ผู้อำนวยการส่วนโรงงาน และรักษาการส่วนสนับสนุนธุรกิจ |
| 5. นายสมภพ จุโฬห์* | ผู้อำนวยการส่วนบัญชีการเงิน และเลขานุการบริษัท |

หมายเหตุ* ผู้บริหารลำดับที่ 5 คือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีและการเงิน

3. เลขานุการบริษัทและบทบาทหน้าที่

งานเลขานุการบริษัท (Corporate Secretary)

งานเลขานุการบริษัท ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กำหนดให้เลขานุการบริษัท นอกเหนือจากการเก็บรักษาเอกสารเกี่ยวกับการประชุมกรรมการ และรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการหรือผู้บริหารแล้ว ปัจจุบันยังมีบทบาทหน้าที่เพิ่มเติม ที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

ดังนั้น บริษัท จึงได้กำหนดแนวทางในการทำหน้าที่ของเลขานุการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของ “ICSA Guidance on the Corporate Governance Role of the Company Secretary” ได้แก่

1. ให้คำแนะนำกับคณะกรรมการในประเด็นกฎเกณฑ์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ
2. ให้คำแนะนำถึงแนวปฏิบัติกับคณะกรรมการชุดย่อย
3. ดูแลและรักษาข้อมูลตามกฎหมาย เช่น รายชื่อผู้ถือหุ้น รายงานการมีส่วนได้เสียของคณะกรรมการ เป็นต้น
4. ให้บริษัท สามารถปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ กฎหมาย แนวปฏิบัติ รวมถึงกฎเกณฑ์ด้านตลาดทุนได้อย่างถูกต้อง
5. จัดทำสรุปเรื่องที่อยู่ภายใต้อำนาจการตัดสินใจของคณะกรรมการ
6. ดูแลให้มีการจัดทำประกันความรับผิดชอบจากการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ (ถ้ามี)
7. ให้ข้อมูลและคำแนะนำแก่คณะกรรมการในส่วนที่เกี่ยวข้องกับแผนการพัฒนาระบบและสืบทอดงาน
8. จัดให้มีการพบปะระหว่างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และกรรมการเข้าใหม่
9. ดูแลและให้ข้อเสนอแนะแก่คณะกรรมการในการพัฒนาและปรับปรุงแนวทางการประเมินตนเองของคณะกรรมการให้สอดคล้อง

และเหมาะสมกับลักษณะและสภาพของธุรกิจของบริษัท

10. ดูแลให้คณะกรรมการคำนึงถึงความเห็นของผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ
11. ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการและบริษัทฯ แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน รวมถึงการประสานงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations)
12. ให้ข้อมูลและคำแนะนำด้านความรับผิดชอบต่อสังคมในประเด็นสำคัญที่คณะกรรมการควรสอดส่องดูแล

4. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2562 ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการตรวจสอบในรูปแบบของเบี้ยประชุมและโบนัสกรรมการ รายละเอียดดังนี้

| ค่าตอบแทนเบี้ยประชุมของคณะกรรมการ | จำนวนเงิน (บาท) |
|-----------------------------------|----------------------|
| <u>เบี้ยประชุมของกรรมการ</u> | ต่อการประชุม 1 ครั้ง |
| - ประธานกรรมการ | 15,000 |
| - กรรมการ | 10,000 |
| <u>เบี้ยประชุมของกรรมการ</u> | ต่อการประชุม 1 ครั้ง |
| - ประธานกรรมการตรวจสอบ | 15,000 |
| - กรรมการตรวจสอบ | 10,000 |
| - ประธานกรรมการสรรหาฯ | 12,500 |
| - กรรมการสรรหาฯ | 10,000 |

| ค่าตอบแทนรายปี | จำนวนเงิน |
|---------------------------------|-----------|
| - ประธานกรรมการ (1 ท่าน) | 180,000 |
| - ประธานกรรมการตรวจสอบ (1 ท่าน) | 180,000 |
| - กรรมการตรวจสอบ (2 ท่าน) | 180,000 |

หมายเหตุ: * นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ นายธำนิษฐ์ ต้นประวัติน นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง นายสมภพ จุโฬห์ นายธราพงษ์ รุจิวงศ์ และนางประครอง นามนันทสิทธิ์ แสดงความจำนงขอละสิทธิที่จะได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ

ในปี 2562 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนในรูปแบบของเบี้ยประชุมและโบนัสให้แก่กรรมการของบริษัทฯ ดังนี้

| ชื่อ - สกุล | ปี 2562 |
|----------------------------------|---------|
| 1. ผศ.ดร.วิชัย โถสุวรรณจินดา | 250,000 |
| 2. ดร. สุรเดช จันทราบุรีรักษ์ * | 300,000 |
| 3. นายนำพล เงินนำโชค * | 270,000 |
| 4. นายชนะ สิงห์รุ่งเรือง * | 280,000 |
| 5. นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ ** | - |
| 6. นายธำนิษฐ์ ต้นประวัติน ** | - |
| 7. นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง ** | - |
| 8. นายสมภพ จุโฬห์ ** | - |
| 9. นายธราพงษ์ รุจิวงศ์ ** | - |
| 10. นางประครอง นามนันทสิทธิ์ ** | - |

หมายเหตุ: * กรรมการลำดับที่ 2-4 ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการชุดย่อยด้วย ได้แก่ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณา
ค่าตอบแทน ดังนั้น ค่าตอบแทนในตารางได้แสดงค่าตอบแทนที่รวมค่าเบี้ยประชุมและโบนัสที่ได้รับทั้งในฐานะกรรมการ และ
กรรมการชุดย่อยด้วย

** กรรมการลำดับที่ 6-10 แสดงความจำนงขอละสิทธิที่จะได้รับค่าตอบแทนในฐานะกรรมการของบริษัทฯ เนื่องจากกรรมการดังกล่าว
(ยกเว้นนางประครอง นามนันทสิทธิ์) ได้รับค่าตอบแทนในฐานะผู้บริหารของบริษัทฯแล้ว

ค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัท

| เงินเดือน / โบนัส / ESOP-Warrant | ปี 2560 | ปี 2561 | ปี 2562 |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| จำนวนผู้บริหาร (ท่าน) | 6 | 5 | 5 |
| ค่าตอบแทนรวมบริหาร (บาท) | 10,300,483.00 | 9,390,000.00 | 9,856,000.00 |
| ค่าตอบแทนไม่เป็นตัวเงิน (ESOP-Warrant) | 3,448,226.10 | - | 549,666.00 |
| ค่าตอบแทนรวมตาม งบด 1 ก. | 13,748,709.10 | 9,390,000.00 | 10,405,666.00 |

หมายเหตุ* คุณชโลธร พุตระกูล (ผู้บริหาร) เกษียณอายุในเดือน กุมภาพันธ์ 2560

ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทฯ เริ่มจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2553 ซึ่งบริษัทฯ สมทบเงินในส่วนของนายจ้าง นอกจากนี้ ยังรวมถึงค่าตอบแทนประกันสังคม ซึ่งบริษัทฯ สมทบ โดยผู้บริหาร ได้รับเงื่อนไข และข้อกำหนดเช่นเดียวกันกับเงื่อนไขสำหรับพนักงาน (รายละเอียดตามข้อ 8.5.2 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) ดังนี้

| กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ / ประกันสังคม | ปี 2560 | ปี 2561 | ปี 2562 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| จำนวนผู้บริหาร (ท่าน) | 6 | 5 | 5 |
| ค่าตอบแทนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (บาท) | 195,664.00 | 266,184.00 | 280,296.00 |
| ค่าตอบแทนประกันสังคม (บาท) | 47,250.00 | 45,000.00 | 45,000.00 |
| รวมค่าตอบแทนอื่น | 245,474.00 | 313,745.00 | 325,296.00 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงินจากการได้รับจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ครั้งที่ 2 (ESOP-W2) ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 โดยกรรมการและผู้บริหารได้รับเงื่อนไข และข้อกำหนดเช่นเดียวกันกับเงื่อนไขสำหรับพนักงาน (รายละเอียดตามข้อ 5.2 ค่าตอบแทนอื่น)

5. บุคลากร

5.1 จำนวน ค่าตอบแทนพนักงาน และผู้บริหาร

ณ 31 ธันวาคม 2562 บมจ. แอร์โรว์ ซินดิเคท และ บจก. เจ.เอส.วี. เทคนิคอล มีจำนวนพนักงานแบ่งตามส่วนงานหลัก ดังนี้

| ลำดับ | ส่วนงานหลัก | จำนวนพนักงาน (คน)* | | |
|-------|---------------------|--------------------|---------------|-----|
| | | พนักงานประจำ | พนักงานรายวัน | รวม |
| 1. | ส่วนโรงงาน | 140 | 233 | 373 |
| 2. | ส่วนขายและการตลาด | 24 | 1 | 25 |
| 3. | ส่วนบัญชีและการเงิน | 11 | - | 11 |
| 4. | ส่วน Supply Chain | 22 | 6 | 28 |
| 5. | ส่วนสนับสนุนธุรกิจ | 8 | 1 | 9 |
| 6. | พัฒนาธุรกิจ | 3 | - | 3 |
| รวม | | 208 | 241 | 449 |

ณ 31 ธันวาคม 2562 บจก. เมฆา-เอส และ บจก. คูตอส สมาร์ท อินโนเวชั่น จำกัด มีจำนวนพนักงานแบ่งตามส่วนงานหลัก ดังนี้

| ลำดับ | ส่วนงานหลัก | จำนวนพนักงาน (คน)* | | |
|-------|---------------------|--------------------|---------------|-----|
| | | พนักงานประจำ | พนักงานรายวัน | รวม |
| 1. | ส่วนปฏิบัติการ | 16 | 2 | 18 |
| 2. | ส่วนขายและการตลาด | - | - | - |
| 3. | ส่วนบัญชีและการเงิน | 3 | - | 3 |
| 4. | ฝ่ายบริหารทั่วไป* | 4 | - | 4 |
| รวม | | 23 | 2 | 25 |

หมายเหตุ: * ฝ่ายบริหารทั่วไป อยู่ภายใต้การบริหารของกรรมการผู้จัดการ

5.2 ค่าตอบแทนรวม และลักษณะค่าตอบแทน ของพนักงาน

ค่าตอบแทน

ในปี 2560 2561 และ 2562 บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแก่พนักงาน และในรูปแบบของเงินเดือน โบนัส และอื่นๆ เช่น ค่าล่วงเวลา เบี้ยเลี้ยง เงินสหบทกองทุนฯ เป็นต้น ซึ่งคิดเป็นจำนวนเงินทั้งหมด ดังนี้

| บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคท และ บจก.เจ.เอส.วี. เทคนิคอล | ปี 2560 | ปี 2561 | ปี 2562 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| จำนวนพนักงาน (คน) | 399 | 434 | 449 |
| ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน | 92,365,129.00 | 102,355,719.00 | 109,916,263.00 |
| ค่าตอบแทนไม่เป็นตัวเงิน (ESOP-Warrant) | 13,194,081.83 | - | 1,036,557.60 |
| ค่าตอบแทนรวม (บาท) | 105,559,210.83 | 102,355,719.00 | 110,952,820.60 |

หมายเหตุ: * ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 2561 และ 2562 มีค่าตอบแทนในส่วนของผู้บริหารเป็นเงินจำนวน 13.75, 9.40 และ 10.40 ล้านบาทตามลำดับ

| บจก. เมฆา-เอส และ บจก.คูตอส สมาร์ท อินโนเวชั่น | ปี 2560 | ปี 2561 | ปี 2562 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| จำนวนพนักงาน (คน) | 98 | 86 | 25 |
| ค่าตอบแทนรวม (บาท) | 36,747,568.89 | 39,298,886.50 | 25,418,967.22 |

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงาน ในปี 2560-2562 โดยมีจำนวนพนักงานรวมทั้งหมด 498 518 และ 474 คนตามลำดับ โดยในปี 2561 มีจำนวนพนักงานที่เพิ่มขึ้นจากปี 2560 เท่ากับ 4.2% เนื่องจาก บจก.เจ.เอส.วี. เทคนิคอล ยังคงมีการขยายสายการผลิตสินค้าใหม่ สำหรับการเปลี่ยนแปลง ในปี 2562 มีจำนวนพนักงานลดลงจากปี 2561 เท่ากับ 8.49% เนื่องจากมีการปรับลดจำนวนพนักงานของ บจก.เมฆา-เอส ลงเล็กน้อยเพื่อความคล่องตัวในการบริหารจัดการ

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงาน ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯได้แต่งตั้ง บลจ.กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทีสโก้ เป็นผู้บริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทฯได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2553 มีกรรมการกองทุนฝ่ายนายจ้าง คือ นางกรกมล เกลาเทียน และกรรมการกองทุนฝ่ายลูกจ้าง คือ นายสราธร ทองยี่น โดยมีเงื่อนไขการสมทบกองทุน และเงินสมทบในส่วนของนายจ้าง ดังนี้

| อายุงาน | อัตราเงินสะสม (ร้อยละ) | นายจ้างสมทบ (ร้อยละ) |
|-------------------------------------|------------------------|----------------------|
| น้อยกว่า 5 ปี | 2-4 | 2-4 |
| ตั้งแต่ 5 ปี ขึ้นไป แต่ไม่ถึง 10 ปี | 2-5 | 2-5 |
| ตั้งแต่ 10 ปีขึ้นไป | 2-15 | 2-6 |

| กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ / ประกันสังคม | ปี 2560 | ปี 2561 | ปี 2562 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| ค่าตอบแทนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (บาท) | 1,652,176 | 1,926,059 | 1,913,456 |
| ค่าตอบแทนประกันสังคม (บาท) | 2,332,950 | 2,608,627 | 2,879,773 |
| รวมค่าตอบแทนกองทุน | 3,985,126 | 4,534,686 | 4,793,229 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บจก.เมฆา-เอส ได้แต่งตั้ง บลจ.กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทีสโก้ เป็นผู้บริหารกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับผู้บริหารและพนักงาน โดยจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ ตั้งแต่วันที่ 14 มีนาคม 2559 มีกรรมการกองทุนฝ่ายนายจ้าง คือ นายบุญชัย เสงหาโชติ และกรรมการกองทุนฝ่ายลูกจ้าง คือ นางสาวอรอุมา โสมชัย โดยมีเงื่อนไขการสมทบกองทุน และเงินสมทบในส่วนของนายจ้าง ดังนี้

| อายุงาน | อัตราเงินสะสม (ร้อยละ) | นายจ้างสมทบ (ร้อยละ) |
|--------------------|------------------------|----------------------|
| น้อยกว่า 2 ปี | 3 | 0 |
| ตั้งแต่ 2 ปีขึ้นไป | 3 | 3 |

| กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ / ประกันสังคม | ปี 2560 | ปี 2561 | ปี 2562 |
|-------------------------------------|-----------|-----------|---------|
| ค่าตอบแทนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (บาท) | 319,582 | 386,233 | 308,504 |
| ค่าตอบแทนประกันสังคม (บาท) | 798,787 | 791,230 | 536,093 |
| รวมค่าตอบแทนกองทุน | 1,118,369 | 1,177,463 | 844,597 |

ค่าตอบแทนสวัสดิการ

บริษัท แอร์วิร์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีการกำหนดค่าตอบแทน สิทธิประโยชน์ และสวัสดิการต่างๆ ตามตำแหน่ง ความรับผิดชอบ และความสามารถของพนักงานภายในองค์กร โดยมีการประเมินและวิเคราะห์ค่าจ้างให้มีความเป็นปัจจุบันเหมาะสมกับระดับหน้าที่ความรับผิดชอบให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีการประกาศสวัสดิการพนักงานไว้ในคู่มือพนักงาน โดยสรุป ดังนี้

- การรักษาพยาบาล พนักงานจะได้รับการช่วยเหลือค่ารักษาพยาบาลและค่าทดแทนตามกฎหมายกองทุนเงินทดแทนประกันสังคม อันเนื่องมาจากการประสบอันตรายหรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานและนอกเหนือจากการทำงาน
- ในกรณีเจ็บป่วยเล็กน้อย บริษัทฯ จัดให้มีเวชภัณฑ์และอุปกรณ์ในการรักษาพยาบาลไว้บริการ
- บริษัทฯ จัดให้มีโรงอาหารที่สะอาดและมีอาหารที่ถูกสุขลักษณะราคาถูกจำหน่ายให้กับพนักงาน ในราคาข้าวจานละ 2 บาท และกับข้าวซื้อเองในราคา 10 บาท
- บริษัทฯ มอบเสื้อแบบฟอร์มของบริษัทฯ ให้กับพนักงานที่ได้รับการบรรจุแล้วปีละ 2 ตัว
- จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้พนักงานเข้าร่วมโครงการโดยความสมัครใจ
- จัดตั้งสหกรณ์ออมทรัพย์ เพื่อให้พนักงานเข้าร่วมโครงการโดยความสมัครใจ
- เงินช่วยเหลือที่บริษัทฯจะให้สมทบเป็นกรณีพิเศษในประเภทอื่นๆ โดยที่พนักงานบรรจุแล้วดังต่อไปนี้
 - อุปสมบท บริษัทฯ ช่วยเหลือ 1,000 บาท
 - สมรส บริษัทฯ ช่วยเหลือ 1,000 บาท
 - พนักงานเสียชีวิต บริษัทฯ ช่วยเหลือ 10,000 บาท
 - บิดา/มารดา/บุตร บริษัทฯ ช่วยเหลือ 5,000 บาท
 - สามี/ภรรยา บริษัทฯ ช่วยเหลือ 5,000 บาท

คำตอบแทนอื่น

ใบสำคัญแสดงสิทธิ ESOP-W2 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2560 ได้มีมติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เพื่อจัดสรรให้แก่ กรรมการ ผู้บริหารและ/หรือ พนักงานของบริษัทและ/หรือ พนักงานของบริษัทย่อย ครั้งที่ 2 (ESOP-W2) จำนวน 8,000,000 หน่วย ในอัตรา 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ต่อ 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิ 15.53 บาท / หุ้น มีอายุ 3 ปี โดยใช้สิทธิปีแรก ไม่เกินร้อยละ 30 ปีที่ 2 ไม่เกินร้อยละ 60 และปีที่ 3 ไม่เกิน ร้อยละ 100 ของใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมดที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิแต่ละคนที่ได้รับจัดสรรจากบริษัท

มติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 ได้อนุมัติปรับสิทธิ ESOP-W2 (ครั้งที่ 2) เป็นอัตรา 1 หน่วยต่อ 1.009 หุ้น ราคาใช้สิทธิ 15.40 บาท/หุ้น เนื่องจากการจ่ายเงินปันผลเกินกว่าอัตราร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ ซึ่งเข้าข่ายเงื่อนไขที่กำหนดให้บริษัทต้องดำเนินการปรับราคาใช้สิทธิและอัตราใช้สิทธิดังกล่าว

ใบสำคัญแสดงสิทธิ ESOP-W3 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2562 ได้มีมติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เพื่อจัดสรรให้แก่ กรรมการบริหาร และ/หรือ พนักงานของบริษัท และ/หรือ พนักงานของบริษัทย่อย ครั้งที่ 3 (ESOP-W3) จำนวน 5,000,000 หน่วย ในอัตรา 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ต่อ 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิ 7.55 บาท / หุ้น มีอายุ 3 ปี โดยใช้สิทธิปีแรก ไม่เกินร้อยละ 30 ปีที่ 2 ไม่เกินร้อยละ 60 และปีที่ 3 ไม่เกิน ร้อยละ 100 ของใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งหมดที่ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิแต่ละคนที่ได้รับจัดสรรจากบริษัท

5.3. นโยบายการบริหารและพัฒนาบุคลากร

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ได้ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรในทุกระดับ มีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจในระยะยาว บริษัทมีนโยบาย พัฒนาศักยภาพ ความรู้ ความสามารถของพนักงานในทุกระดับให้เหมาะสมกับตำแหน่งอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นทักษะในการทำงาน การบริหาร ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมและจริยธรรมขององค์กรควบคู่กัน เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนมีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับขยายตัวของธุรกิจ

นโยบายการบริหารบุคลากร

บริษัท มีนโยบายการบริหารบุคลากร เพื่อใช้บุคลากรให้เหมาะสมกับงานตามวัตถุประสงค์และความต้องการของหน่วยงาน เป็นภารกิจของผู้บริหารทุกคนที่มุ่งปฏิบัติในกิจกรรมทั้งปวงที่เกี่ยวกับบุคลากร เพื่อให้ปัจจัย ด้านบุคคลขององค์การเป็นทรัพยากรมนุษย์ที่มีประสิทธิภาพสูงสุดตลอดเวลา ซึ่งจะส่งผลสำเร็จ ต่อเป้าหมายขององค์การ ซึ่งเป็นเป้าหมายสำคัญของการบริหารงานบุคคล ประกอบด้วย การใช้ทรัพยากรมนุษย์โดยได้ประสิทธิภาพ มีบรรยากาศความสัมพันธ์ในหน้าที่งานที่ดี มีการส่งเสริมความเจริญเติบโตและก้าวหน้า และสามารถดำรงรักษาความเต็มใจของบุคลากร ที่จะให้ทุ่มเทจิตใจ ช่วยกันทำงาน ซึ่งต้องมีการสร้างวัฒนธรรมที่ดีขององค์กรร่วมด้วย

การสรรหาและการคัดเลือก

การสรรหาบุคคลเชิงรุกเป็นสิ่งที่เป็นที่บริษัท ให้ความสำคัญต่อเนื่องเพื่อให้ได้บุคลากรที่มีคุณภาพบริษัท ให้ความสำคัญในการสรรหาและการคัดเลือกบุคลากร โดยมีการประกาศรับพนักงานผ่านช่องทางที่หลากหลาย ได้แก่ สื่ออินเทอร์เน็ต บริษัทจัดหางาน สถานศึกษา และสื่อสิ่งพิมพ์ โดยดำเนินการกระบวนการพิจารณาร่วมกันระหว่างส่วนงานบริหารทรัพยากรบุคคล และหน่วยงานต้นสังกัด เพื่อเป็นการคัดเลือกที่โปร่งใสและมีความเหมาะสมกับตำแหน่งงาน ซึ่งมุ่งส่งเสริมให้บุคลากรประสบผลสำเร็จ ในสาขาวิชาชีพของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังมีโครงการรับนักศึกษาฝึกงาน เป็นการส่งเสริมการศึกษาร่วมกับสถาบันการศึกษา และเพื่อคัดเลือกบุคลากรจากนักศึกษาฝึกงานที่ผ่านการคัดเลือกให้เข้าทำงานกับบริษัทต่อไป เป็นการสร้างภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท และสถาบันการศึกษาด้วย

นโยบายการพัฒนาทรัพยากรบุคคล

บริษัท ดำเนินการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ ความสามารถของพนักงานให้เหมาะสมกับตำแหน่งและงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการทางธุรกิจและเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ บริษัทมุ่งมั่นพัฒนาบุคลากรทุกสายวิชาชีพในทุกระดับ โดยผสมผสานทั้งการพัฒนาด้านทักษะความชำนาญ ความรู้ ความสามารถ ตลอดจนการปลูกฝังวัฒนธรรมขององค์กรควบคู่กันไป เพื่อให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งในปัจจุบันและอนาคต

นโยบายการฝึกอบรมพนักงาน

บริษัท มีนโยบายส่งเสริมการฝึกอบรมพนักงานในทุกระดับ โดยพนักงานจะได้รับการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง โดยการนำแนวทาง Competency มาประยุกต์ใช้ในองค์กรทั้งในส่วนความสามารถหลัก (Core Competency) สำหรับพนักงานทุกคนในองค์กร ความสามารถด้านการบริหารสำหรับผู้บริหาร (Managerial Competency) และความรู้ความชำนาญในสาขาวิชาชีพต่างๆ เพื่อ

นำไปวิเคราะห์ และวางแผนที่เป็นแนวทางในการพัฒนาขีดความสามารถของพนักงานรายบุคคลด้วยการพัฒนาที่หลากหลายรูปแบบสำหรับพนักงานทุกระดับเพื่อสร้างศักยภาพตนเองให้รองรับการเติบโตของธุรกิจของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีนโยบายจัดให้มีการฝึกอบรมให้พนักงานเป็นไปตามกฎหมาย (อย่างน้อย 6 ชม./คน/ปี และไม่น้อยกว่าร้อยละ 50% ของจำนวนพนักงาน) ณ วันสิ้นปี โดยในปี 2562 มีหลักสูตร และจำนวนชั่วโมงฝึกอบรมพนักงานดังนี้

| ลำดับ | หลักสูตร | ประจำปี 2562 | |
|--|---|--------------|------------|
| | | จำนวนคน | ชม.อบรม |
| 1 | หลักสูตร EMT 1 | 22 | 16 |
| 2 | การฝึกภาคปฏิบัติวิทยาระบบการบริหารคุณภาพ ISO 9001:20152 | 3 | 8 |
| 3 | เครื่องมือวัด | 99 | 16 |
| 4 | หลักสูตรท่อแอร์ | 36 | 16 |
| 5 | หลักสูตร RTRC | 6 | 16 |
| 6 | การบริหารงานการจัดส่งสินค้าเพื่อลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพ | 87 | 8 |
| 7 | การซ่อมดับเพลิงและการอพยพหนีไฟในสถานประกอบการประจำปี 2561 | 90 | 8 |
| 8 | ผู้ควบคุมประจำหม้อน้ำหรือหม้อต้มที่ใช้ของเหลวเป็นสื่อทำความร้อน | 2 | 40 |
| 9 | การพัฒนาทักษะหัวหน้างาน (ภาคประสบการณ์) | 55 | 8 |
| 10 | การเช็คปั๊มลมและตู้ MDB อย่างถูกวิธี | 25 | 8 |
| 11 | การขับและบำรุงรักษารถยนต์อย่างถูกวิธีและปลอดภัย | 20 | 8 |
| 12 | การฝึกอบรมผู้บังคับขับคันขึ้นคันขึ้นเหนือศีรษะ ประจำปี 2562 | 36 | 16 |
| 13 | สัมมนา MANU TECH UPDATE 2019 | 1 | 16 |
| 14 | Insight Financial Management เสริมศักยภาพให้กิจการผ่านการบริหารการเงินอย่างมืออาชีพ | 1 | 60 |
| 15 | สัมมนาในโครงการ SME Smart Business Transformation | 1 | 8 |
| 16 | การคำนวณผลประโยชน์พนักงานด้วยหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | 1 | 8 |
| 17 | คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน | 24 | 8 |
| 18 | ผู้ตรวจประเมินการจัดการพลังงานภายในองค์กร | 2 | 16 |
| 19 | การบำรุงรักษาเครื่องจักร เชิงป้องกัน | 3 | 16 |
| 20 | ขับเคลื่อนการอนุรักษ์พลังงาน เพื่อนำไปสู่การอนุรักษ์พลังงาน | 145 | 8 |
| 21 | Chief Transformation Officer (OTC) | 1 | 8 |
| 22 | เรื่องสัญญาเช่า แนวปฏิบัติการบันทึกบัญชีและเตรียมรับมือร่าง TFRA16 | 1 | 8 |
| 23 | การเสริมสร้างประสิทธิภาพในการทำงานร่วมกันระหว่างฝ่ายกฎหมายในบริษัท และที่ปรึกษา กฎหมายภายนอก | 1 | 8 |
| 24 | เจาะประเด็นสัญญาเช่าฉบับใหม่ | 1 | 8 |
| 25 | Cybersecurity and Personal Data Protection : Get Ready for New Business Standards | 1 | 8 |
| 26 | Hennecke Techday Bangkok 2019 | 1 | 8 |
| 27 | อบรมสัมมนา CGR Workshop 2019 | 1 | 8 |
| 28 | THIS Exclusive Coaching 2020 รุ่นที่ Beginner | 1 | 8 |
| 29 | Sustainability Reporting Workshop : GRI Standards | 1 | 16 |
| จำนวนชั่วโมงเฉลี่ยในการฝึกอบรมพนักงาน บมจ.แอร์โรว ซินดิเคท และ บจก.เจ.เอส.วี. เทคนิคอล | | 10.64 | ชั่วโมง/คน |

ผลการดำเนินงาน

จากการดำเนินงานของบริษัทฯ กับนโยบายการฝึกอบรมพนักงาน ส่งผลให้พนักงานได้รับความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างถูกวิธีเพื่อความปลอดภัยต่อการทำงาน เป็นการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ การบาดเจ็บ การเสียชีวิต หรือการลาออกจากงาน และพนักงานได้รับความรู้และทักษะการทำงานเพิ่มขึ้นเพื่อการพัฒนาความสามารถของตนเอง พัฒนาระดับงาน และการเลื่อนตำแหน่ง ส่งผลให้บริษัทฯ มีบุคลากรที่มีความสามารถเพิ่มขึ้น สามารถทำงานได้หลากหลาย เป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานให้กับบริษัทฯ และลดค่าใช้จ่ายในการสรรหาพนักงานใหม่

การบริหารผลการปฏิบัติงาน

บริษัทฯ มีนโยบายประเมินผลการปฏิบัติงานของพนักงาน โดยมีตัวชี้วัดผลจากการปฏิบัติงาน (KPI's) จากเป้าหมายขององค์กรสู่ระดับฝ่ายงานและตำแหน่งงาน ที่สอดคล้องกับแผนธุรกิจตลอดจนประเมินผลขีดความสามารถ ต่างๆ (Competency) รวมทั้งการนำเอาระบบผลการปฏิบัติงานที่ทันสมัยและเป็นมาตรฐานสากลมาใช้ในองค์กร เพื่อสามารถตรวจสอบและบริหารผลการปฏิบัติงานของพนักงาน นำไปสู่การบรรลุพันธกิจของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ

นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ให้ความสำคัญกับการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน ด้วยการกำหนดนโยบายความปลอดภัยอย่างชัดเจนและเป็นรูปธรรมรวมทั้งมีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีแก่พนักงาน โดยจัดให้มีการตรวจสอบความปลอดภัยของสถานที่ทำงานสม่ำเสมอ มีเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัย 24 ชั่วโมง มีการติดตั้งกล้องวงจรปิด (cctv) มีการติดตั้งระบบสัญญาณเตือนภัยในอาคาร ถึงดับเพลิง ประตูดับเพลิง ตลอดจนมีการฝึกซ้อมการดับเพลิงเบื้องต้น ฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ และการปฐมพยาบาลเบื้องต้นแก่พนักงานต่อเนื่องทุกๆ ปี

นอกจากนี้ บริษัทฯและบริษัทย่อยยังมีการสื่อสารเผยแพร่ข้อมูล ข่าวสารความรู้ต่างๆ เกี่ยวกับการป้องกันโรค และการดูแลสุขภาพพนักงานผ่านป้ายประชาสัมพันธ์ โดยมีขั้นตอนการรายงาน อุบัติเหตุในการทำงาน ดังนี้

1. พนักงานผู้ประสบอุบัติเหตุหรือพนักงานผู้เห็นเหตุการณ์ ให้แจ้งหัวหน้างานหรือ จป. วิชาชีพ
2. หัวหน้างานหรือ จป. วิชาชีพ แจ้งฝ่ายบุคคลและรายงานผู้บริหารหรือนายจ้าง
3. หัวหน้างาน จป. วิชาชีพ ตรวจสอบประเมินความรุนแรงของอุบัติเหตุ
4. ถ้าบาดเจ็บเล็กน้อยให้การปฐมพยาบาลยังห้องปฐมพยาบาล
5. ถ้าบาดเจ็บระดับกลางถึงร้ายแรงให้ จป. วิชาชีพ เขียนใบส่งตัวกองทุนเงินทดแทนและนำส่งโรงพยาบาล
6. เรียกประชุมสอบสวนหาสาเหตุของอุบัติเหตุกำหนดมาตรการป้องกันไม่ให้เกิดเหตุซ้ำ
7. หัวหน้าแผนกที่เกิดอุบัติเหตุขึ้นให้เขียนบันทึกใบรายงานอุบัติเหตุ รายงานไปยังผู้บริหาร

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ยึดถือและปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นมาตรฐาน รวมถึงป้องกันการเกิดความเสี่ยงในรูปแบบต่างๆด้านการทำงานของพนักงาน บริษัทฯ จึงมีการป้องกันเริ่มตั้งแต่การประเมินความเสี่ยงในด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยสภาพแวดล้อมในการทำงานที่อาจเกิดขึ้น โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ของสายงานที่เกี่ยวข้องคอยตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยง หาวิธีป้องกัน และติดตามผล เพื่อทราบถึงประเด็นความเสี่ยงที่สำคัญ และเพื่อหามาตรการป้องกันในการลดการเกิดอุบัติเหตุหรือเพื่อไม่ให้เกิดอุบัติเหตุเลย

โดยมีกระบวนการประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ดังนี้

กระบวนการประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

วิเคราะห์ความเสี่ยงและผลกระทบที่
คาดว่าจะเกิด

วิเคราะห์แนวทางหรือมาตรการ
ป้องกัน

แก้ไข หรือสร้างระบบระเบียบ
ปฏิบัติงานตามแนวทางการป้องกัน

ติดตามการจัดการความเสี่ยงว่า
ความเสี่ยงลดลงหรือไม่

ระดับความเสี่ยง

ค่อนข้างต่ำ

ปานกลาง

ค่อนข้างสูง

สูงมาก

ผลการประเมินความเสี่ยงและมาตรการการจัดการ

| ปัจจัยเสี่ยง | ระดับความเสี่ยงที่มีอยู่ | มาตรการ/วิธีการควบคุม |
|--|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> - การจัดทำระบบด้านความปลอดภัยในโรงงานไม่เพียงพอ - ระบบการจัดการ หรือ เอกสารที่ใช้ในการสื่อสารที่เกี่ยวข้องกับอันตรายในการทำงานไม่ทั่วถึง - ไม่มีความพร้อมในการเตรียมรับมือ กับอุบัติเหตุฉุกเฉินที่อาจจะเกิดขึ้น - ไม่มีการเตรียมความพร้อมในเรื่องความปลอดภัยของพนักงาน - ระบบการจัดการความปลอดภัยไม่ทั่วถึงต่อความต้องการ - หากเจ้าหน้าที่กรมแรงงานสุ่มตรวจ อาจจะมีการเรียกรับสินบน | <p>ค่อนข้างสูง</p> <p>ค่อนข้างสูง</p> <p>ค่อนข้างสูง</p> <p>ค่อนข้างสูง</p> <p>ค่อนข้างสูง</p> <p>ค่อนข้างสูง</p> | <ul style="list-style-type: none"> - ติดตาม Update กฎหมายที่ออกมาใหม่เพื่อปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมาย - จัดตั้งระบบความปลอดภัยให้เพียงพอ ต่อความต้องการของจำนวนพนักงาน - การประเมินผลและทบทวนการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน - ปฏิบัติตามแผนงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานครบถ้วน ให้เจ้าหน้าที่กรมแรงงานตรวจสอบข้อมูลได้ - จัดหาเครื่องจักร / อุปกรณ์ หรือสิ่งทีนำมาใช้ในโรงงานรวมไปถึงอุปกรณ์คุ้มครองความปลอดภัย (PPE) ให้ได้มาตรฐานตามกฎหมาย |

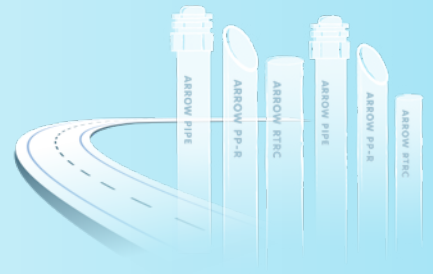
สรุปสถิติการประสบอุบัติเหตุจากการทำงาน ปี 2562

| บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคท และ บจก.เจ.เอส.วี. เทคนิคอลล | พนักงานที่ประสบอุบัติเหตุ | | | |
|--|---------------------------|----------|----------------------|------------|
| | เสียชีวิต | ทุพพลภาพ | หยุดงานไม่เกิน 3 วัน | ไม่หยุดงาน |
| จำนวนการบาดเจ็บ จากการทำงานรวม (คน) | - | - | 3 | 10 |
| จำนวนการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน (คน) | - | - | 3 | 0 |
| อัตราความถี่ของการเกิดอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน | - | - | 0.77% | - |

หมายเหตุ *การนับพนักงานที่ประสบอุบัติเหตุ ได้นับเฉพาะพนักงานที่อยู่ระดับปฏิบัติการของโรงงานที่ อ.พานทอง

จากตารางสรุปสถิติการประสบอุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงาน ในปี 2562 พบว่าไม่มีพนักงานที่ประสบอุบัติเหตุ ถึงขั้นเสียชีวิตหรือทุพพลภาพ พบว่ามีพนักงานที่ประสบอุบัติเหตุจากการทำงานและมีการหยุดงานเกิน 3 วัน จำนวน 3 คน คิดเป็นร้อยละ 0.77 ของจำนวนพนักงานทั้งหมด และพบว่าพนักงานที่ประสบอุบัติเหตุเล็กน้อยไม่ถึงระดับหยุดงาน มีจำนวน 10 คน

ข้อมูลทั่วไป ของบริษัท



ชื่อบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

ชื่อย่อ

เลขทะเบียนบริษัท

ประเภทธุรกิจ

ทุนจดทะเบียน

ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงานที่ 1

ที่ตั้งโรงงานที่ 2

ที่ตั้งสำนักงานสาขา

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท แอร์โรว์ซินดิเคท จำกัด(มหาชน)

ARROW

0107551000096

ผลิตและจำหน่ายท่อร้อยสายไฟฟ้า (Electrical Conduit) และท่อน้ำประปา PP-R (Polypropylene Random Copolymer) รวมถึงอุปกรณ์ข้อต่อต่างๆ

266,818,982 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 266,818,982 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

254,910,392 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 254,910,392 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

เลขที่ 31 หมู่ 1 ตำบลพานทอง อำเภopanทอง จังหวัดชลบุรี 20160

โทรศัพท์ : 038-740-371-4

โทรสาร : 038-740-150

เลขที่ 48 หมู่ที่ 1 ตำบลพานทอง อำเภopanทอง จังหวัดชลบุรี 20160

เลขที่ 3088 หมู่ 10 ถนนสุขุมวิท 107 ตำบลลำโรงเหนือ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270

โทรศัพท์ 02-749-8135-8

โทรสาร 02-749-8140

โทรศัพท์ 02-749-8135 โทรสาร 02-749-8140

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด

เลขที่ 93 ถนนราชวิถี เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 02-0099000 โทรสาร 02-0099991

นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล

เลขทะเบียน 5964

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

เลขที่ 100/31-32 ชั้น 16 ห้อง 100/2 อาคารว่องวานิช ปี

ถนนพระรามเก้า เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-6450109 โทรสาร 02-6450110

ชื่อบริษัทย่อย

เลขทะเบียนบริษัท

ประเภทธุรกิจ

ทุนจดทะเบียน

ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่และโรงงาน

สัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น

ผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอล จำกัด

0115538004537

ท่อลม/ท่อระบายอากาศ (Air Duct) และท่อก่อสร้ง (Post-Tension Duct)

102,000,000.00 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 1,020,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100บาท
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เรียกชำระค่าหุ้นแล้ว 75% เป็นจำนวนเงิน 77,000,000.00 บาท

เลขที่ 31 หมู่ 1 ตำบลพานทอง อำเภopanทอง จังหวัดชลบุรี 20160

โทรศัพท์ : 038-740-371-4

โทรสาร : 038-740-150

ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

นางสาวกุลธิดา ภาสุกุล

เลขทะเบียน 5964

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

เลขที่ 100/31-32 ชั้น 16 ห้อง 100/2 อาคารว่องวานิช บี

ถนนพระรามเก้า เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-6450109 โทรสาร 02-6450110

ชื่อบริษัทย่อย

เลขทะเบียนบริษัท

ประเภทธุรกิจ

ทุนจดทะเบียน

ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

สัดส่วนที่บริษัทถือหุ้น

ผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เมฆา-เอส จำกัด

0115538004537

รับเหมางานระบบในอาคาร

10,000,000.00 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ100 บาท
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

10,000,000.00 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ100 บาท

(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562)

เลขที่ 2082 หมู่ 2 ตำบลลำโรงเหนือ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10270

โทรศัพท์ : 02-136 4379

โทรสาร : 02-136 4380

ถือหุ้นโดย บจก.เจ.เอส.วี.เทคนิคอล ร้อยละ 65.0 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

นางสาวกุลธิดา ภาสุกุล

เลขทะเบียน 5964

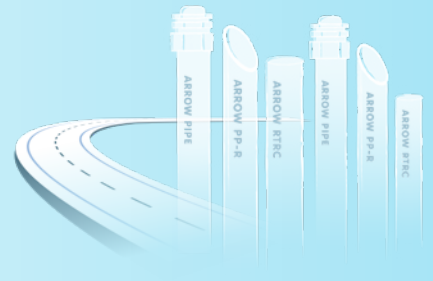
บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

เลขที่ 100/31-32 ชั้น 16 ห้อง 100/2 อาคารว่องวานิช บี

ถนนพระรามเก้า เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310

โทรศัพท์ 02-6450109 โทรสาร 02-6450110

นโยบาย และภาพรวมการประกอบธุรกิจ



ประวัติความเป็นมา

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) ก่อตั้งโดยครอบครัวนายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ เริ่มจากการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ลวดสปริงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องใช้ไฟฟ้าและของเด็กเล่นตั้งแต่ปี 2525 ในปี 2531 นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ ได้ก่อตั้ง บริษัท เจ.เอส.วี. สารคดี จำกัด (“JSVH”) เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2531 ด้วยทุนจดทะเบียน 4.00 ล้านบาท โดยมีผู้ถือหุ้นใหญ่ คือ กลุ่มครอบครัวนายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ท่อเหล็กอ่อนร้อยสายไฟ และท่อเหล็กอ่อนกันน้ำร้อยสายไฟ ภายใต้เครื่องหมายการค้า Union และ Arrowrite ตามลำดับ ต่อมาได้มีการเพิ่มทุนและขยายสายผลิตภัณฑ์ไปสู่ผลิตภัณฑ์ท่อเหล็กกล้าร้อยสายไฟและผลิตภัณฑ์ท่อน้ำประปา ภายใต้เครื่องหมายการค้า Arrowpipe และ Arrow PP-R ตามลำดับ จนกระทั่งในเดือนธันวาคม 2552 ได้มีการปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัท โดยบริษัท ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วเป็น 91.95 ล้านบาท และเข้าถือหุ้นร้อยละ 99.99 ในบริษัท เจ.เอส.วี. เทคนิคอล จำกัด (“JVST”) ซึ่งเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้ผู้ถือหุ้นกลุ่มเดียวกัน ทั้งนี้ ในปี 2553 บริษัทฯ ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 131.95 ล้านบาท เพื่อนำไปลงทุนในโรงงานใหม่และเครื่องจักร และเมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2555 บริษัทฯ ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วเป็น 150.00 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน ในชื่อ “บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2555 และเพิ่มทุนจดทะเบียน 50.00 ล้านบาท เพื่อเสนอขายให้กับประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) ต่อมาในปี 2557 เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 3.00 ล้านบาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกให้แก่พนักงาน/กรรมการของบริษัทฯ (ESOP-W1) ต่อมาได้มีเพิ่มทุนจดทะเบียน เพื่อจ่ายหุ้นปันผล และการปรับสิทธิของ ESOP-W1 (เนื่องจากการจ่ายหุ้นปันผล และการจ่ายเงินปันผลเกินกว่าร้อยละ 90 ของงบการเงินเฉพาะกิจการ) ในปี 2560 บริษัทฯ ได้ลดทุนจดทะเบียนจากหุ้นที่ไม่ได้เสนอขาย และเพิ่มทุนจดทะเบียน 8.00 ล้านบาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของ ESOP-W2 ในปี 2562 เพิ่มทุนจดทะเบียน 5.00 ล้านบาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของ ESOP-W3 ตลอดจนมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อรองรับการปรับสิทธิของ ESOP-W2 (เนื่องจากการจ่ายเงินปันผลเกินกว่าร้อยละ 90 ของงบการเงินเฉพาะกิจการ) และระหว่างปี 2562 มีการใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ ESOP-W3 ทำให้ ณ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 266,818,982 บาท โดยมีทุนชำระแล้ว 254,910,392 บาท

บริษัท เจ.เอส.วี. เทคนิคอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2538 ด้วยทุนจดทะเบียน 2.00 ล้านบาท ปัจจุบันได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 102.00 ล้านบาท (ทุนชำระแล้ว 77.00 ล้านบาท) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ท่อประเภทต่างๆ เช่น ท่อลม ท่อระบายอากาศ ท่อโซล ท่อลำเลียง ท่อสำหรับงานก่อสร้าง (Post-tension Duct) เป็นต้น ปัจจุบันบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ ร้อยละ 99.99 ของทุนชำระแล้ว

ในปี 2550 บริษัทฯ ได้แยกธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ลวดสปริงสำหรับธุรกิจยานยนต์ เพอร์นิเจอร์ ของเล่นเด็ก โดยการโอนสินทรัพย์ไปยัง บริษัท เจ.เอส.วี. สปริง จำกัด ซึ่งมีกลุ่มลูกค้าที่แตกต่างจากบริษัทฯ และ JSVT ทั้งนี้ บริษัท เจ.เอส.วี. สปริง จำกัด ดำเนินธุรกิจภายใต้การบริหารงานของ นางประครอง นามนันทสิทธิ์

ในปี 2558 บริษัท เจ.เอส.วี. เทคนิคอล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้เข้าซื้อหุ้นใน บจก. เมฆา-เอส ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบกิจการรับเหมาก่อสร้างและรับเหมาติดตั้งระบบไฟฟ้า จำนวน 65,000 หุ้นในราคาหุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 65.0 ของทุนจดทะเบียน ทำให้บริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ใน บจก. เมฆา-เอส โดยในปี 2560 ได้จัดตั้ง บจก.คูคอส สมาร์ท อินโนเวชั่น ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจ ออกแบบและพัฒนา ผลิตภัณฑ์นวัตกรรมทางเทคโนโลยี และคอมพิวเตอร์ โดย บจก.เมฆา-เอส ได้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 70 ของทุนจดทะเบียน ต่อมาในปี 2562 บจก.เมฆา-เอส ได้มีมติให้เลิกกิจการ บจก.คูคอส สมาร์ท อินโนเวชั่น เพื่อให้ธุรกิจมีความคล่องตัว ทั้งนี้ ในปี 2561 บจก.เมฆา-เอส ได้เข้าลงทุนในสัดส่วนร้อยละ 50 ในกิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา เพื่อประกอบธุรกิจก่อสร้างโครงการสาธารณูปโภคเกี่ยวกับสายส่งไฟฟ้ากำลัง และสายสัญญาณสื่อสาร (ณ 31 ธันวาคม 2562 ไม่มีการดำเนินงานที่มีนัยสำคัญ)

วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมายในการดำเนินงานของบริษัท

บริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ “เพื่อความยั่งยืนและเป็นหนึ่งเรื่องท่อนวัตกรรม” ดังนี้

1. เป็นผู้ดำเนินการผลิตท่อร้อยสายไฟและผลิตภัณฑ์ท่ออื่นๆ สำหรับอาคารมาตรฐานในราคาที่เหมาะสมโดยมีคุณภาพและการบริการสามารถแข่งขันได้อย่างยั่งยืน มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีคำนึงถึงสิทธิผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างครอบคลุม มีความโปร่งใส และมีความรับผิดชอบ กำหนดกลยุทธ์การพัฒนางานที่ยั่งยืนได้เหมาะสมกับสถานการณ์ และบริหารความเสี่ยงครอบคลุมประเด็นด้านเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อม และห่วงโซ่อุปทานอย่างมีประสิทธิภาพตามมาตรฐานสากล (Governance)
2. ลดต้นทุนการผลิตเพื่อเพิ่มศักยภาพทางการแข่งขัน โดยการปรับปรุงกระบวนการผลิตให้มีความทันสมัย เพิ่มประสิทธิภาพเครื่องจักรและดูแลรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ โดยมุ่งเน้นเพื่อลดการใช้พลังงาน และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ (Environment)

3. มุ่งเน้นพัฒนาแผนการตลาดอย่างยั่งยืนในผลิตภัณฑ์ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นในเกณฑ์ดี รักษาความสามารถในการทำกำไรขั้นต้นและผลการดำเนินงาน ให้อยู่ในระดับที่แข่งขันได้ในอุตสาหกรรม (Economic)
4. เพิ่มยอดขายและพัฒนาสินค้าใหม่ๆ รองรับความต้องการของลูกค้าเป้าหมาย (Economic) ควบคู่กับการมีนโยบายและแผนความรับผิดชอบต่อลูกค้า หรือผู้บริโภค (Social)
5. มีนโยบายและแผนพัฒนาศักยภาพบุคลากร เพื่อการพัฒนองค์กรและผลิตภัณฑ์ได้อย่างยั่งยืน และให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีและการแข่งขัน โดยนโยบายและแผนงานด้านการมีส่วนร่วมกับชุมชนที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาที่ยั่งยืน (Social)

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี 2531

- ▶ จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เจ.เอส.วี. ฮาร์ดแวร์ จำกัด (“JSVH”) โดยมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 4.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 40,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีสำนักงานและโรงงานเลขที่ 3088 หมู่ที่ 10 ตำบลลำโรงเหนือ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ เพื่อผลิตท่ออ่อนร้อยสายไฟภายใต้ตราสินค้า ยูเนียน (Union) และท่ออ่อนกันน้ำร้อยสายไฟ ภายใต้ตราสินค้า แอร์ไวท์ (Arrowtite)

ปี 2538

- ▶ กลุ่มผู้ถือหุ้นได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท เจ.เอส.วี. เทคนิคอล จำกัด (“JSVT”) ด้วยทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 2.00 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 20,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เพื่อผลิตท่อลม ท่อระบายอากาศ ท่อลำเลียง ท่อโซไล และท่อสำหรับงานก่อสร้าง (Post-tension Duct)

ปี 2539 – 2540

- ▶ ก่อสร้างโรงงานและย้ายสายการผลิตของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไปที่โรงงานแห่งใหม่ ตั้งอยู่เลขที่ 31 หมู่ 1 ตำบลพานทอง อำเภอพานทอง จังหวัดชลบุรี

ปี 2543

- ▶ เพิ่มทุนชำระแล้วอีก 6 ล้านบาท เป็น 10 ล้านบาท เพื่อขยายกำลังการผลิตและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน

ปี 2544

- ▶ เพิ่มทุนชำระแล้วอีก 3 ล้านบาท เป็น 13 ล้านบาท เพื่อขยายกำลังการผลิตและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน

ปี 2545

- ▶ ได้รับมาตรฐานระบบบริหารงาน ISO 9001: 2000 (ปัจจุบันเป็น ISO 9001: 2008)

ปี 2546

- ▶ เพิ่มทุนชำระแล้วอีก 37 ล้านบาท เป็น 50 ล้านบาท เพื่อขยายกำลังการผลิตและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน

ปี 2548

- ▶ เพิ่มสายการผลิตท่อเหล็กร้อยสายไฟฟ้า (White Conduit) ชนิด EMT (Electrical Metallic Tubing) IMC (Intermediate Metal Conduit) และ RSC (Rigid Steel Conduit) ภายใต้ตราสินค้า “แอร์ไวท์ไพพ์” (Arrowpipe)

ปี 2549

- ▶ ได้รับมาตรฐานอุตสาหกรรม (มอก.) และมาตรฐานสากล Underwriters Laboratories Inc. (UL) สำหรับผลิตภัณฑ์ประเภทท่อเหล็กร้อยสายไฟ EMT, IMC และ RSC

ปี 2550


- ▶ บริษัทฯ ขยายสินทรัพย์เกี่ยวกับธุรกิจการผลิตลวดสปริงให้แก่ บริษัท เจ.เอส.วี. สปริง จำกัด



ปี 2551


- ▶ เพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วอีก 40.00 ล้านบาท เป็น 90.00 ล้านบาท เพื่อขยายกำลังการผลิตและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน





ปี 2552




- ▶ บริษัทฯ เพิ่มสายการผลิตท่อน้ำประปา และข้อต่อต่าง ๆ ภายใต้เครื่องหมายการค้า “ArrowPP-R”
- ▶ เพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วอีก 1.95 ล้านบาท (19,500 หุ้น) เป็น 91.95 ล้านบาท โดยนำหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ มาแลกหุ้นของ JSVT จากผู้ถือหุ้นเดิมของ JSVT เพื่อปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ และกลุ่มผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ถือหุ้นใน JSVT ในสัดส่วน ร้อยละ 99.99





-  จดทะเบียนย้ายสำนักงานใหญ่ไปยังเลขที่ 31 หมู่ที่ 1 ตำบลพานทอง อำเภopanทอง จังหวัดชลบุรี โดยให้ที่สำนักงานที่จังหวัดสมุทรปราการ เป็นสำนักงานสาขาของบริษัทฯ
- ปี 2553



 -  ทำสัญญาซื้อที่ดินโรงงานจำนวน (18-0-77 ไร่) ซึ่งเป็นที่ดินใกล้กับโรงงานปัจจุบัน เพื่อขยายการผลิต และบริษัทชำระเงินค่าที่ดินและรับโอนที่ดินเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2554
 -  เพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วอีก 40.00 ล้านบาท (400,000 หุ้น) เป็น 131.95 ล้านบาท เสนอขายให้แก่บริษัท แอลเค ซินดิเคท จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทในกลุ่มของนายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ เพื่อสร้างโรงงานใหม่และเพิ่มกำลังการผลิต
- ปี 2554



 -  บริษัทฯ ได้รับการอนุมัติการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงาน BOI สำหรับกิจการผลิตท่อเหล็ก และผลิตชิ้นส่วนโลหะขึ้นรูปท่อเหล็ก หุ้มพีวีซี และท่อประปาและข้อต่อทำจากพลาสติก
- ปี 2555

 -  เริ่มผลิตท่อเหล็กร้อยสายไฟและ ท่อประปา PPR ในส่วนโรงงาน BOI เพื่อจำหน่ายในเชิงพาณิชย์
 -  เพิ่มทุนจดทะเบียนชำระแล้วอีก 18.05 ล้านบาท เป็น 150.00 ล้านบาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม
 -  จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน โดยเปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากหุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 150.00 ล้านบาทเป็น 200.00 ล้านบาท เพื่อเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนและกลุ่มพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยจำนวน 50.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท พร้อมทั้งนำหุ้นสามัญของบริษัทฯเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ
 -  ซื้อที่ดินเปล่าจำนวน 3.5 ไร่ ซึ่งเป็นที่ดินติดกับโรงงานปัจจุบัน เพื่อขยายการผลิต
- ปี 2557

 -  เริ่มดำเนินการก่อสร้างอาคารโรงงานบนที่ดิน 3.5 ไร่ เพื่อใช้เป็นที่เตรียมวัตถุดิบ และเก็บสินค้า มูลค่าการลงทุนประมาณ 40.0 ล้านบาท
 -  ออก ESOP WARRANT จำนวน 3.0 ล้านหน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1:1 ราคาใช้สิทธิ 5.50 บาท/หุ้น (อาจมีการปรับสิทธิ)
 -  เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 203.0 ล้านบาท เพื่อบริหารการใช้สิทธิ ESOP WARRANT (ESOP-W1)
- ปี 2558

 -  บจก.เจ.เอส.วี.เทคนิคคอล (บริษัทย่อย) เข้าซื้อหุ้นใน บจก. เมฆา-เอส ทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท จำนวน 65,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 65.0 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด
 -  ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียน อีก 50,748,734 หุ้น เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในอัตรา 8 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ และการจ่ายหุ้นปันผล ในอัตรา 8 : 1 เช่นกัน และรองรับการปรับสิทธิของ ESOP W1
 -  ESOP W1 ใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ 1,065,156 หุ้น และจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเป็น 251,065,004 บาท
 -  ก่อสร้างโรงงานผลิตท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน (ท่อ RTRC) บนที่ดินเดิม (ดำเนินการโดย บจก. เจ.เอส.วี.เทคนิคคอล)
- ปี 2559

 -  ESOP W1 ใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ 1,151,396 หุ้น และจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเป็น 252,216,400 บาท
 -  ก่อสร้างโรงงานผลิตท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน (ท่อ RTRC) เพิ่มเติม (ดำเนินการโดย บจก. เจ.เอส.วี.เทคนิคคอล)
- ปี 2560

 -  ออก ESOP WARRANT 2 (ESOP-W2) จำนวน 8 ล้านหน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1:1 ราคาใช้สิทธิ 15.53 บาท/หุ้น (อาจมีการปรับสิทธิ) โดยลดทุนจดทะเบียนที่ไม่สามารถจัดสรรได้ 152 หุ้น และเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 261,748,582 บาท เพื่อบริหารการใช้สิทธิ ESOP-W2
 -  ESOP-W1 ใช้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ 1,532,182 หุ้น และจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วเป็น 253,748,582 บาท

- ARROW เข้าลงทุนใน บจก. คูคอส สมาร์ท อินโนเวชั่น ลงทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท จำนวน 14,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 70 และได้ขายหุ้นให้กับ เมฆา-เอส (บริษัทย่อย) เพื่อปรับโครงสร้างการบริหารงาน
- บจก. เจ.เอส.วี.เทคนิคคอล เข้าลงทุนในธุรกิจผลิตชิ้นงานเหล็กหล่อ เพื่อจัดจำหน่ายภายใต้ตราสินค้า Arrow Parts

ปี 2561

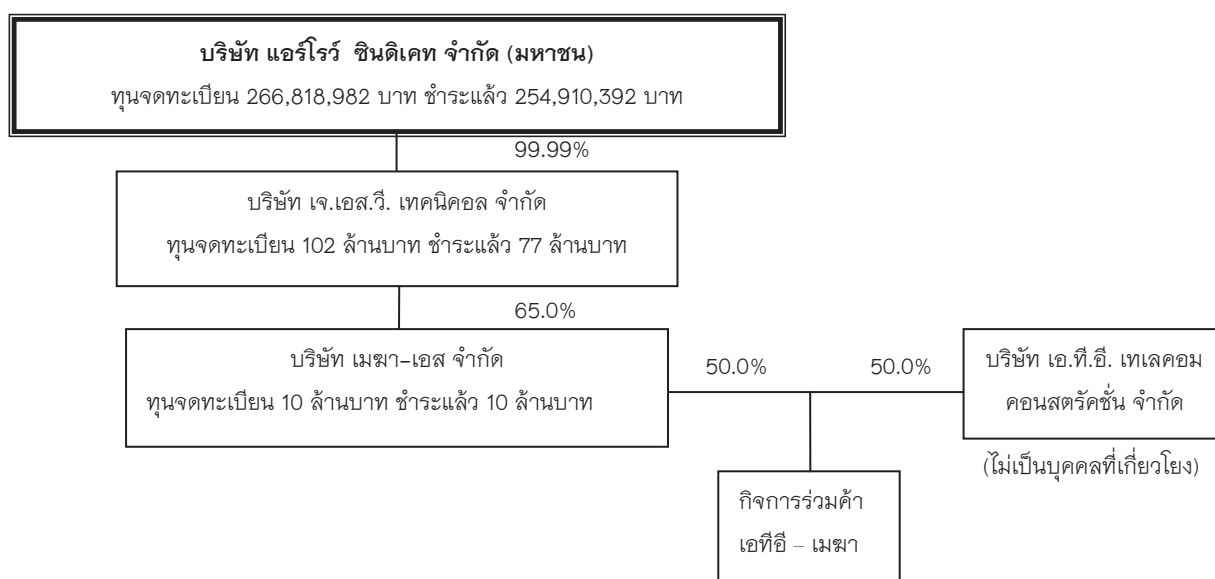
- บจก.เจ.เอส.วี.เทคนิคคอล (บริษัทย่อย) ซื้อที่ดินเนื้อที่ 2-0-2 ไร่ เพื่อก่อสร้างอาคารสำนักงานของกลุ่มบริษัท แอร์โรว์ ลงทุนขยายกำลังการผลิตท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน และลงทุนซื้อเครื่องจักรในการผลิต
- บจก.เมฆา-เอส (บริษัทย่อย) จัดตั้งกิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา ร่วมกับ บจก.เอ.ที.อี. เทเลคอม คอนสตรัคชั่น เพื่อประกอบธุรกิจการก่อสร้างโครงการสาธารณูปโภคเกี่ยวกับสายส่งไฟฟ้ากำลัง และสายสัญญาณสื่อสาร โดยมีสัดส่วนร่วมลงทุนแต่ละฝ่ายร้อยละ 50
- ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียน อีก 32,000 หุ้น เพื่อรองรับการปรับสิทธิ์ของ ESOP W2 เนื่องจากการจ่ายเงินปันผลเกินกว่าร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการ

ปี 2562

- ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจดทะเบียน อีก 5,038,400 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) เป็นทุนจดทะเบียน 266,818,982 บาท เพื่อรองรับการปรับสิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของพนักงาน ARROW ESOP-W2 (38,400 หุ้น) เนื่องจากการจ่ายเงินปันผลเกินกว่าร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิจากงบการเงินเฉพาะกิจการ และเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ARROW ESOP-W3 (5,000,000 หุ้น)
- เปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วจาก 253,748,582.00 บาท เป็น 254,910,392.00 บาท ซึ่งเป็นการเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิ ESOP-W3 ครั้งที่ 1 จำนวน 1,161,810 หุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท)
- บจก.เมฆา-เอส (บริษัทย่อย) จัดเลิกกิจการ บจก.คูคอส สมาร์ท อินโนเวชั่น เพื่อให้ธุรกิจมีความคล่องตัว

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โครงสร้างของบริษัท และบริษัทย่อย



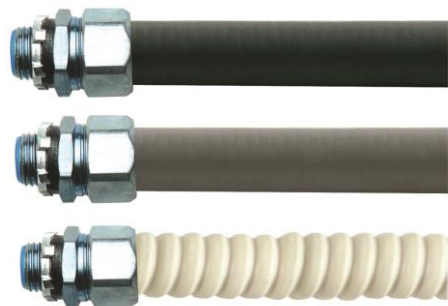
บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน)

ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายท่อร้อยสายไฟฟ้า ท่อประปา ซึ่งสามารถแบ่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯได้เป็น

1. ท่อร้อยสายไฟและข้อต่อต่างๆ (Electrical Conduit): ภายใต้เครื่องหมายการค้า “Arrowpipe” และ “Arrowtite” โดยเป็นท่อเหล็กกล้าเคลือบสังกะสีสำหรับใช้ร้อยสายไฟฟ้า มีความทนทานแข็งแรงตัดโค้งได้ง่าย เพื่อป้องกันสายไฟฟ้าจากการขูดขีดและทนทานจากสภาพแวดล้อม ท่อร้อยสายไฟดังกล่าวจะผ่านการชุบสังกะสี (Hot-dip galvanized) ทั้งภายนอกและภายในจึงป้องกันสนิมและทนต่อการกัดกร่อนได้ดี ซึ่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯได้รับมาตรฐานอุตสาหกรรม (มอก.) และมาตรฐานสากล Underwriters Laboratories Inc. (UL) โดยผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯสามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทหลัก คือ

- 1) ท่อเหล็กร้อยสายไฟ (White Conduit) ภายใต้เครื่องหมายการค้า “Arrowpipe”
- 2) ท่อเหล็กอ่อนร้อยสายไฟ (Flexible Metal Conduit: FMC) ภายใต้เครื่องหมายการค้า “Arrowtite”
- 3) ท่อเหล็กอ่อนกันน้ำร้อยสายไฟ (Liquid-tight Flexible Metal Conduit: LFMC) ภายใต้เครื่องหมายการค้า “Arrowtite”

นอกจากนี้ บริษัทฯยังผลิตท่อร้อยสายไฟดังกล่าวข้างต้นสำหรับจำหน่ายในระดับราคารองลงมา ภายใต้เครื่องหมายการค้า “Union” ด้วย โดยที่ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯทั้งหมดมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย คือ ผู้ติดตั้งงานระบบไฟฟ้าสำหรับโครงการมาตรฐานและใช้ไฟฟ้าในกลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และอุตสาหกรรมต่างๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ได้แก่ อาคาร คอนโดมิเนียม หมู่บ้านจัดสรร โรงงาน อุตสาหกรรม โรงพยาบาล ห้างสรรพสินค้า และสถานีรถไฟฯ เป็นต้น โดยมีการทำการตลาดผ่านตัวแทนจำหน่าย (Dealers) และผู้รับเหมาโครงการ



2. ท่อน้ำประปาและข้อต่อต่างๆ: ภายใต้เครื่องหมายการค้า “ArrowPP-R” เป็นท่อคุณภาพสูงผลิตจากพอลิโพรพิลีน (Polypropylene Random Copolymer: PP-R) สำหรับน้ำดื่ม น้ำประปา น้ำร้อน และน้ำเย็น ซึ่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯผลิตขึ้นภายใต้มาตรฐานเยอรมัน (DIN 8077-8078) โดยผลิตภัณฑ์ท่อน้ำประปาดังกล่าวสามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภท คือ (1) ท่อน้ำชั้นเดียวทนแรงดัน 10 บาร์ (2) ท่อน้ำชั้นเดียวทนแรงดัน 20 บาร์ และ (3) ท่อน้ำ 3 ชั้น ทนแรงดัน 20 บาร์ เพื่อใช้ติดตั้งในอาคารหรือโรงงานอุตสาหกรรม โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย คือ กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง อุตสาหกรรมอาหารและยา ได้แก่ คอนโดมิเนียม หมู่บ้าน โรงแรม โรงงาน อุตสาหกรรมเกี่ยวกับอาหารและยา เป็นต้น โดยมีการทำการตลาดผ่านตัวแทนจำหน่าย และผู้รับเหมาโครงการ



บริษัท เจ.เอส.วี. เทคนิคอล จำกัด

ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่าย ท่อระบายอากาศหรือท่อลม และท่อสำหรับงานก่อสร้าง เป็นผลิตภัณฑ์ท่อเหล็กกล้าเคลือบสังกะสี ส่วนใหญ่เป็นการผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า โดยผลิตภัณฑ์สามารถแบ่งได้เป็น 2 ประเภท คือ

1. ท่อระบายอากาศหรือท่อลม (Air Duct) มีทั้งแบบท่อดวงกลม ท่อวงรี และท่อสี่เหลี่ยม ใช้สำหรับงานระบบปรับอากาศและระบายอากาศในอาคาร เช่น ท่อส่งลมเย็นในอาคารและห้างสรรพสินค้า ท่อดูดฝุ่น งานลำเลียงและงานไซโล เป็นต้น ภายใต้ตราสินค้า “Arrow duct” ซึ่งผลิตภัณฑ์ของบริษัทผลิตตามมาตรฐานสากล SMACNA โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย คือ อาคารต่างๆ ห้างสรรพสินค้า อุตสาหกรรม ก่อสร้าง และโรงงานอุตสาหกรรม



2. ท่อสำหรับงานก่อสร้าง (Post-Tension Duct) เป็นท่อที่ใช้ในงานก่อสร้างระบบคอนกรีตอัดแรง ใช้สำหรับงานก่อสร้างหลายรูปแบบ เพื่อเสริมความแข็งแรงของงานรากฐานการก่อสร้าง ท่อนี้ผลิตจากวัสดุเหล็กเคลือบสังกะสี ผ่านการขึ้นรูปเป็นท่อด้วยการรีดตะเข็บเป็นเกลียวแบบเชื่อมซ้อน (Double Seam) ระหว่างเกลียวนั้นจะมีรอยย่นเป็นลูกฟูกอยู่ ซึ่งจะช่วยให้มีความแข็งแรง และทำให้คอนกรีตเกาะติดแน่นขึ้น ท่อ Post-Tension เหมาะกับงานก่อสร้างบ้านเรือน งานสร้างถนน สะพาน งานก่อสร้างฐานราก เป็นต้น โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย คือ งานโครงสร้างพื้นฐานของอาคาร โครงสร้างพื้นคอนกรีต และงานโครงสร้างสะพาน เป็นต้น โดยมีการทำการตลาดผ่านผู้รับเหมาโครงการ



3. ชิ้นงานเหล็กหล่อ ที่อยู่ภายใต้เครื่องหมายการค้า (Arrow Parts) เป็นชิ้นงานที่ผลิตด้วยวัสดุเหล็กหล่อเหนียว FCD 500 ที่ผลิตภายใต้มาตรฐานสากล JIS Standard โดยผลิตภัณฑ์ชิ้นงานเหล็กหล่อนั้น แบ่งได้เป็น 6 ประเภท คือ 1.ชิ้นงานเหล็กหล่อทางทะเล 2.เหล็กหล่อชิ้นงานโพเทนชั่น 3.เหล็กหล่อชิ้นส่วนทางรถไฟ 4.เหล็กหล่อชิ้นส่วนระบบไฟฟ้าแรงสูง 5.เหล็กหล่อชิ้นส่วนอุตสาหกรรมยานยนต์ 6.เหล็กหล่อชิ้นส่วนคอมเพรสเซอร์ โดยมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายคือ กลุ่มอุตสาหกรรมด้านยานยนต์ กลุ่มอุตสาหกรรมเครื่องจักรด้านการเกษตร กลุ่มอุตสาหกรรมก่อสร้าง เป็นต้น โดยมีการทำการตลาดผ่านตัวแทนจำหน่ายและผู้รับเหมา



4. ท่ออีพ็อกซีเรซินเสริมใยแก้วสำหรับร้อยสายไฟฟ้าและสายโทรศัพท์ หรือ Reinforce Thermosetting Resin Conduit (RTRC) ภายใต้เครื่องหมายการค้า “Arrow RTRC”



บริษัท เมฆา-เอส จำกัด

ประกอบธุรกิจให้บริการออกแบบและรับเหมาก่อสร้าง รับเหมางานติดตั้งระบบงานต่างๆ ในโครงการก่อสร้าง เช่น ระบบปรับอากาศ ,ระบบไฟฟ้า ,ระบบประปา และสุขาภิบาล เป็นต้น มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 10.00 ล้านบาท โดยมีบริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคคอล จำกัด เข้าถือหุ้นเป็นจำนวนเงิน 6.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 65.0 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง

ในปี 2561 บจก. เมฆา-เอส ได้จัดตั้ง กิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา ร่วมกับ บจก.เอ.ที.อี. เทเลคอม คอนสตรัคชั่น เพื่อประกอบธุรกิจ การก่อสร้างโครงการสาธารณูปโภคเกี่ยวกับสายส่งไฟฟ้ากำลัง และสายสัญญาณสื่อสาร โดยมีสัดส่วนลงทุนแต่ละฝ่ายร้อยละ 50 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ไม่มียอดเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

ในปี 2562 ได้เลิกกิจการ บจก.คูคอส สมาร์ท อินโนเวชั่น (บริษัทย่อยของเมฆา-เอส ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 2.00 ล้านบาท โดยมีบริษัท เมฆา-เอส จำกัด ถือหุ้น คิดเป็นร้อยละ 70.0 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง) เพื่อให้ธุรกิจมีความคล่องตัว โดยการดำเนินการดังกล่าวไม่เกิดผลกระทบต่อธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ (ณ 31 ธันวาคม 2562 ได้จดทะเบียนเลิกบริษัทแล้ว)



Service

The company is operated construction Design Management and Maintenance service for our customer

- Design and Develop the M&E System for your business
- Construction and Installation Structure, Architect and M&E System
- Maintenance, Replacement or Renovation

Electrical and communication system

- High Voltage, Medium Voltage, and Low Voltage Electrical Systems
- Lightning Systems
- Lightning Protection and Grounding Systems
- Safety Supervisory TV system, Master Antenna
- Television System
- Telephone System
- LAN Connection, Data Communications System
- UPS power back-up and emergency system
- Sound systems
- Fire Alarm System, Security System

Sanitary and Fire protection System

- Drinking Water System
- Hot Water System
- Waste Water Treatment System
- Storm Drainage System
- Water Reuse System
- Swimming Pool System
- Fire Pump System
- Jockey Pump System
- Sprinkler System
- Fire Extinguish Equipment

Air conditioning and ventilation system

- Water Chiller
- Split Type Air Condition
- Air Distribution Duct Work
- Ventilation & Exhaust Fan
- Air Compressor
- Cooling Tower
- Pipe Insulation

Architecture & construction work

- Department store, lowrise building
- House
- Ware house
- Retail shop
- Other construction work

Interior Work

- Shop
- Home
- Resort And Hotel
- Department Store
- Kios
- Other Interior Work

การตลาดและสถานะการแข่งขัน

นโยบายการตลาดที่สำคัญ

- กลยุทธ์การตลาด

จากการที่ผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้ที่มีประสบการณ์ ความรู้ และความชำนาญในอุตสาหกรรมผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ท่อร้อยสายไฟฟ้าเพื่อใช้ในงานวางระบบไฟฟ้าเป็นเวลานาน รวมถึงบริษัทย่อยซึ่งผลิตท่อระบายอากาศ ท่อลม และท่อก่อสร้างสำหรับอุตสาหกรรมก่อสร้าง จึงสามารถพัฒนาบริษัทให้เป็นที่ยอมรับอย่างกว้างขวาง เป็นหนึ่งในผู้ผลิตและจัดจำหน่ายสินค้าที่มีคุณภาพมาตรฐาน และมีบริการที่ครบวงจร ทั้งในด้านความหลากหลายของประเภทสินค้าและความครบถ้วนของสินค้าแต่ละรายการ รวมทั้งระบบบริหารจัดการที่เป็นระบบรับรองโดยมาตรฐาน ISO 9001 โดยบริษัทมีนโยบายที่จะรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ผลิตสินค้าและลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ บริษัทมีกลยุทธ์ในการแข่งขัน เพื่อรักษาสถานะลูกค้าที่มีอยู่เดิมรวมทั้งเพื่อเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดของบริษัทฯ ดังต่อไปนี้

1. รักษามาตรฐานคุณภาพสินค้า

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญกับการผลิตสินค้าให้ได้มาตรฐาน และตรงตามความต้องการของลูกค้า รวมทั้งมีราคาเหมาะสมสามารถแข่งขันได้ ทำให้ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้าทั้งในและต่างประเทศเรื่อยมา ทั้งนี้ สินค้าของบริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพผลิตภัณฑ์จากทั้งในและต่างประเทศ เช่น มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.), มาตรฐาน Underwriters Laboratories INC. (UL), มาตรฐานประเทศเยอรมัน (DIN) เป็นต้น รวมทั้งมาตรฐานการติดตั้ง เช่น มาตรฐานการติดตั้งทางไฟฟ้า (ฉบับปรับปรุงครั้งที่ 1 พ.ศ. 2551) และ National Electric Code (NEC) เป็นต้น

2. สร้างตราสินค้าให้เป็นที่รู้จัก

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการสร้างตราสินค้า ได้แก่ Arrow และ Union ให้เป็นที่รู้จักเพื่อขยายฐานลูกค้าเป้าหมายให้รู้จักตราสินค้าและเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มากขึ้น โดยวิธีดังต่อไปนี้

- 1) การโฆษณาผ่านสื่อต่างๆ ได้แก่ สื่อวิทยุ เช่น ออกอากาศโฆษณาผ่านรายการเกี่ยวกับการก่อสร้างและบ้าน สื่อสิ่งพิมพ์ เช่น ไทยแลนด์เวิลด์เพลสเจส และสื่อสิ่งพิมพ์ที่เจาะกลุ่มลูกค้า เช่น นิตยสารสมาคมช่างเหมาไฟฟ้าและเครื่องกล (TEMCA) ซึ่งเป็นนิตยสารสำหรับผู้ออกแบบงานระบบ นิตยสารบ้านและสวน นิตยสาร House เป็นต้น รวมถึงการสร้างเว็บไซต์ของบริษัทฯ ได้แก่ www.arrowpipe.com และ www.airduct.co.th ให้สินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นที่รู้จักแก่คนทั่วไป และให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงบริษัทฯ ได้สะดวกขึ้น
- 2) การออกงานแสดงสินค้าต่างๆ เช่น งานวิศวกรรมแห่งชาติ งานแสดงสินค้าสถาปนิก งานเครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงานอุตสาหกรรม (METALEX) เป็นต้น และงานโรดโชว์ (Road Show) ในเขตกรุงเทพมหานคร ปริมณฑล และต่างจังหวัด
- 3) การจัดสัมมนาแก่นักศึกษาด้านวิศวกรรมไฟฟ้า ในสถาบันศึกษาต่างๆ เพื่อให้เป็นที่รู้จัก ในการใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เมื่อได้ทำงานปฏิบัติงานจริง
- 4) การประชาสัมพันธ์ผ่านกลุ่มบริษัทผู้ออกแบบระบบ โดยจัดงานสัมมนาให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์อย่างสม่ำเสมอ

ทั้งหมดดังกล่าวข้างต้น เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ตราสินค้าและผลิตภัณฑ์ให้เป็นที่รู้จักมากขึ้น โดยบริษัทฯ มีงบประมาณสำหรับการโฆษณาประมาณไม่เกินร้อยละ 3 ของยอดขาย

3. รักษาฐานลูกค้าปัจจุบัน

ลูกค้าปัจจุบันเป็นฐานลูกค้าที่สร้างรายได้หลักให้กับบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงให้ความสำคัญกับการรักษาฐานลูกค้าดังกล่าวให้มากที่สุด ซึ่งจะเน้นการสร้างสายสัมพันธ์ระหว่างบริษัทฯ กับฐานลูกค้ากลุ่มดังกล่าว เน้นให้ลูกค้ารับทราบความคุ้มค่าของผลิตภัณฑ์เพื่อสร้างความพึงพอใจ โดยพนักงานจะติดต่อกับลูกค้าปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ ทั้งการเข้าเยี่ยมเยียนด้วยตัวเอง หรือ ติดต่อกันทางโทรศัพท์ นอกจากนี้ กลยุทธ์ในการรักษาฐานลูกค้ากลุ่มนี้ ยังประกอบด้วย การรักษาคุณภาพของสินค้า การส่งของให้ตรงเวลาที่กำหนด และการบริการที่ประทับใจ โดยบริษัทฯ มีการจัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจของลูกค้าด้วย

4. ความหลากหลายของสินค้า

บริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายท่อหลากหลายประเภท ทั้งท่อร้อยสายไฟฟ้าแบบท่อเหล็กกล้าเคลือบสังกะสี แบบท่อเหล็กอ่อน และแบบท่อเหล็กอ่อนกันน้ำ รวมถึงท่อน้ำประปา ท่อระบายอากาศรูปทรงต่างๆ และท่อสำหรับงานก่อสร้าง ทำให้สามารถตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของกลุ่มลูกค้าได้ นอกจากนี้ ยังมีแผนการพัฒนาสินค้าใหม่ๆ เพื่อเสริมผลิตภัณฑ์บริษัทให้กับลูกค้าด้วย ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยมีการปรับปรุงและพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง โดยมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ เพื่อรองรับความต้องการของลูกค้าได้มากยิ่งขึ้น

5. การครอบคลุมฐานลูกค้าในทุกกลุ่ม

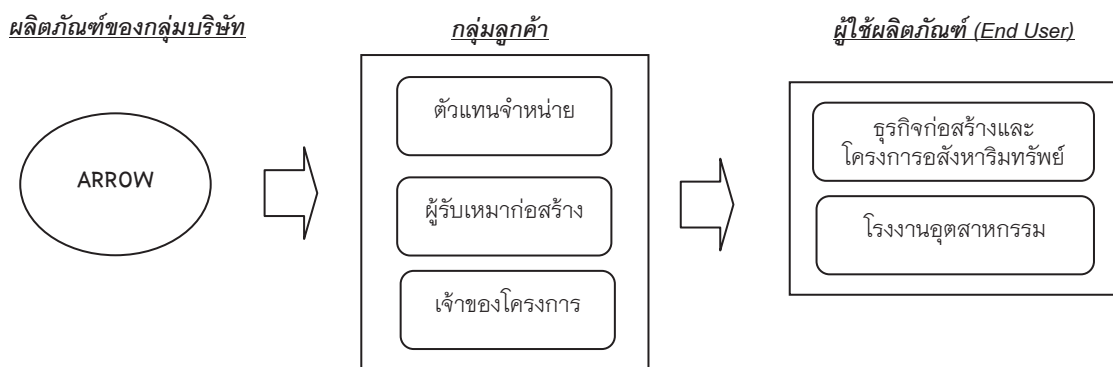
บริษัทและบริษัทย่อยเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายท่อประเภทต่างๆ ภายใต้ตราสินค้า “ARROW” และ “UNION” โดยมีการวางตำแหน่งทางการตลาดที่ต่างกัน คือ ผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า ARROW ซึ่งมีระดับราคาที่สูงกว่าใช้สำหรับเจาะกลุ่มลูกค้าในตลาดบนเน้นคุณภาพสูง และสำหรับผลิตภัณฑ์ภายใต้ตราสินค้า UNION ซึ่งมีระดับราคารองลงมาจะใช้สำหรับเจาะกลุ่มลูกค้าในตลาดรอง โดยการวางตำแหน่งทางการตลาดดังกล่าว ส่งผลให้สามารถเข้าถึงและครอบคลุมลูกค้าได้ในทุกกลุ่ม

6. การให้บริการที่ดีและรวดเร็ว

เพื่อเป็นการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและความพึงพอใจให้แก่ลูกค้า บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการบริการที่สร้างความประทับใจให้แก่ลูกค้าตั้งแต่เริ่มต้นจนถึงสิ้นสุดการขาย เช่น จัดทำใบเสนอราคา/บิลขายได้รวดเร็ว ถูกต้อง จัดส่งสินค้าตรงเวลา จัดเก็บสินค้าให้อยู่ในสภาพดีรอการจัดส่ง เป็นต้น โดยจัดให้มีการฝึกอบรมด้านการบริการและด้านเทคนิคที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ให้แก่พนักงาน เพื่อเสริมสร้างความรู้และทักษะในการทำงานและสามารถตอบปัญหาให้กับลูกค้าได้อย่างถูกต้อง นอกจากนี้ ยังมีบริการเสริมจัดหาอุปกรณ์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องและเสริมผลิตภัณฑ์บริษัทให้กับลูกค้า เช่น หน้ากากแอร์ ฉนวน เทปกาวย อุปกรณ์ท่อเหลี่ยมต่างๆ เป็นต้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าได้อย่างครบวงจร นอกจากนี้ ยังส่งเสริมให้พนักงานขายมีความรู้ด้านเทคนิคการขายโดยจะส่งพนักงานด้านการตลาดเข้าอบรมภายนอกคนละอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี

- กลุ่มลูกค้า

ผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทและบริษัทย่อยจะอยู่ในธุรกิจก่อสร้าง อสังหาริมทรัพย์ และโรงงานอุตสาหกรรมซึ่งต้องการวางระบบไฟฟ้า ระบบระบายอากาศหรือระบบประปา โดยติดตั้งท่อร้อยสายไฟฟ้า ท่อระบายอากาศหรือท่อประปาใหม่ รวมทั้งหน่วยงานที่ต้องการปรับปรุงระบบไฟฟ้าและระบบประปา ให้มีความปลอดภัยยิ่งขึ้น โดยมีสัดส่วนผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ (End user) ที่เป็นธุรกิจก่อสร้าง และอสังหาริมทรัพย์อยู่ประมาณร้อยละ 75 และโรงงานอุตสาหกรรมประมาณร้อยละ 25 ของลูกค้าทั้งหมด โดยบริษัทแบ่งกลุ่มลูกค้าของบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อเข้าถึงกลุ่มผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ (End user) เป็น 3 กลุ่มหลัก ดังนี้



ตารางแสดงประเภทของลูกค้านำสำหรับแต่ละผลิตภัณฑ์

| ผลิตภัณฑ์ | ประเภทธุรกิจของลูกค้า | | |
|------------------------------|-----------------------|------------|----------------|
| | ตัวแทนจำหน่าย | ผู้รับเหมา | เจ้าของโครงการ |
| ท่อร้อยสายไฟฟ้า | ✓ | ✓ | ✓ |
| ท่อน้ำประปา | ✓ | ✓ | ✓ |
| ท่อระบายอากาศ | | ✓ | ✓ |
| ท่อก่อสร้าง (Post tension) | | ✓ | ✓ |
| ท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน (RTRC) | ✓ | ✓ | ✓ |

(1) ตัวแทนจำหน่าย (Dealers) คิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ยร้อยละ 68 ของรายได้จากการขายและบริการในปี 2562 บริษัทฯจะขายสินค้าให้ตัวแทนจำหน่ายและให้ตัวแทนจำหน่ายเป็นผู้รับผิดชอบในการติดต่อลูกค้ารวมถึงการติดตั้งทั้งหมด โดยบริษัทฯพิจารณาคัดเลือกตัวแทนจำหน่ายจากความสามารถในการให้บริการกับลูกค้า คุณภาพในการติดตั้ง พื้นที่ที่ตัวแทนจำหน่ายสามารถเข้าทำการตลาด ซึ่งตัวแทนจำหน่ายดังกล่าวทำให้การกระจายสินค้าของบริษัทฯกว้างขวางมากขึ้น โดยเฉพาะในต่างจังหวัด นอกจากนี้ ยังมีบริษัทตัวแทนจำหน่ายในประเทศสั่งซื้อสินค้าประเภทท่อร้อยสายไฟฟ้าจากบริษัทไปขาย โดยตัวแทนจำหน่าย ดังกล่าวเป็นบริษัทเทรดดิ้งในประเทศต่างๆ เช่น ประเทศญี่ปุ่น ประเทศตุรกี เป็นต้น โดยสัดส่วนการขายต่างประเทศในปี 2562 คิดเป็นร้อยละประมาณ 3 ของรายได้จากการขายและบริการ ทั้งนี้ ลูกค้าประเภทตัวแทนจำหน่ายสามารถเข้าเสนอราคาเพื่อจำหน่ายแก่หน่วยงานโครงการด้วย โดยบริษัทฯมีนโยบายไม่ให้ตัวแทนจำหน่ายเสนอราคาลินค้าของบริษัทฯแข่งกันเอง โดยจะให้สิทธิแก่ร้านค้าที่แจ้งให้แก่บริษัทฯทราบก่อนเป็นรายแรก และบริษัทฯจะไม่เข้าเสนอราคาแข่งกับตัวแทนจำหน่ายเช่นกัน ปัจจุบันบริษัทฯมีตัวแทนจำหน่ายประมาณ 60 ร้านค้า อยู่ในเขตกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด โดยกำหนดเครดิตการชำระเงิน 60 - 90 วัน บริษัทฯยังมีแผนที่จะเพิ่มตัวแทนจำหน่ายต่อไปหากพิจารณาแล้วเห็นว่าตัวแทนจำหน่ายนั้นมีความสามารถในการขายและการชำระเงิน

นอกจากนี้ บริษัทฯยังผลิตสินค้าลักษณะ OEM (Original Equipment Manufacturer) ให้แก่ผู้จัดจำหน่ายท่อเหล็กร้อยสายไฟฟ้าบางราย โดยไม่ติดเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ โดยยอดขายของการผลิตลักษณะดังกล่าวที่ผ่านมาสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 10 ของรายได้จากการขายและบริการ

อนึ่ง ผลิตภัณฑ์ประเภทท่อระบายอากาศ และท่อก่อสร้างจะไม่ขายผ่านตัวแทนจำหน่าย (Dealer) เนื่องจากส่วนใหญ่เป็นสินค้าสั่งผลิตโดยเฉพาะตามคำสั่งซื้อของลูกค้า

(2) ผู้รับเหมาก่อสร้าง (Contractors) คิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ยร้อยละ 15 ของรายได้จากการขายและบริการในปี 2562 ซึ่งเป็นกลุ่มเป้าหมายหลัก เช่น บมจ.อิตาเลียนไทย ดีเวลอปเม้นท์ เป็นต้น โดยลักษณะปกติของการทำธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง ผู้รับเหมางานระบบจะเป็นผู้รับงานจากลูกค้าโครงการก่อสร้าง ระบบสาธารณูปโภคต่างๆ เช่น โครงการรถไฟฟ้าบีทีเอส โครงการรถไฟฟ้าใต้ดิน ท่าอากาศยาน สุวรรณภูมิ เป็นต้น และลูกค้าประเภทอสังหาริมทรัพย์ เช่น อาคารสำนักงาน คอนโดมิเนียม โรงแรม โรงพยาบาล โรงงานอุตสาหกรรม ห้างสรรพสินค้า เป็นต้น โดยผู้รับเหมาจะสั่งซื้อสินค้าตามการวางแผนของผู้ออกแบบระบบสำหรับงานก่อสร้างในส่วนต่างๆ ซึ่งผู้ออกแบบจะเป็นผู้กำหนดรายชื่อผู้จำหน่ายสินค้าอุปกรณ์ต่างๆ (Vendor list) เพื่อให้ผู้รับเหมาก่อสร้างสามารถสั่งซื้อ สินค้าได้ตรงตามสเปค ซึ่งบริษัทฯจะต้องเสนอราคาให้แก่ผู้รับเหมาโครงการ เพื่อประกอบการพิจารณาประมาณ โดยโครงการที่บริษัทฯได้รับการสั่งซื้อจากผู้รับเหมา มีทั้งโครงการติดตั้งท่อร้อยสายไฟฟ้า ท่อน้ำประปา ท่อระบายอากาศ และท่อสำหรับงานก่อสร้าง

การพิจารณาเลือกผู้รับเหมาเพื่อลดความเสี่ยงในการรับชำระเงิน บริษัทฯจะพิจารณาจากประวัติและชื่อเสียงในวงการ ผลงานที่ผ่านมาและฐานะการเงินของผู้รับเหมา จะได้รับการประเมินว่ามีศักยภาพที่เพียงพอในการชำระหนี้ นอกจากนี้ บริษัทฯอาจมีการเรียกเก็บเงินมัดจำล่วงหน้าจากลูกค้าร้อยละ 50 ของมูลค่าสั่งซื้อ ในกรณีที่มีการสั่งซื้อสินค้าโดยที่ยังไม่มีกำหนดการส่งมอบและ/หรือกรณีครบกำหนดการยื่นราคา สำหรับกรณีที่ลูกค้าใหม่หรือลูกค้าที่มีความเสี่ยง บริษัทฯจะให้ลูกค้าออกเช็คล่วงหน้าหรือตัวอวัล ซึ่งเป็นการลดความเสี่ยงจากการเรียกเก็บเงินได้อีกทางหนึ่ง ทั้งนี้ บริษัทฯมีนโยบายการให้เครดิตการชำระเงินอยู่ที่ 60 - 90 วัน

(3) เจ้าของโครงการ (Project Owners) คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 17 ของรายได้จากการขายและบริการ ในปี 2560-2562 ลูกค้ากลุ่มนี้คือเจ้าของโครงการผู้ที่มาติดต่อขอให้บริษัทฯเสนอราคาโดยตรง ส่วนใหญ่เป็นลูกค้าพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เช่น บมจ.แสนสิริ, บมจ.พฤกษา เรียลเอสเตท จำกัด เจ้าของโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งต้องการวางระบบไฟฟ้า ระบบประปา ระบบระบายอากาศ รวมถึงงานก่อสร้างระบบคอนกรีตอัดแรงสำหรับโครงการใหม่หรือการปรับปรุงคุณภาพ เป็นต้น โดยบริษัทฯมีการบริหารความเสี่ยงในการเรียกเก็บเงินจากเจ้าของโครงการเช่นเดียวกับกลุ่มลูกค้าผู้รับเหมา

สำหรับกลุ่มลูกค้าของผลิตภัณฑ์ประเภทท่อระบายอากาศและท่อก่อสร้าง จะมีกลุ่มลูกค้าเป็นผู้รับเหมางานระบบ และเจ้าของโครงการ(รวมโรงงานอุตสาหกรรม) คิดเป็นสัดส่วน 80 และ 20 ตามลำดับ ซึ่งไม่ผ่านตัวแทนจำหน่าย เนื่องจากสินค้าส่วนใหญ่เป็นสินค้าสั่งผลิตโดยเฉพาะตามคำสั่งลูกค้า

ตารางแสดงสัดส่วนรายได้จากการขายและบริการในประเทศและต่างประเทศ

| รายได้จากการขาย | 2560 | | 2561 | | 2562 | |
|-----------------|----------|--------|----------|--------|----------|--------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| ในประเทศ | 1,372.66 | 95.61 | 1,391.75 | 95.75 | 1,408.77 | 97.11 |
| ต่างประเทศ | 63.05 | 4.39 | 61.81 | 4.25 | 41.97 | 2.89 |
| รวม | 1,435.71 | 100.00 | 1,453.56 | 100.00 | 1450.74 | 100.00 |

ทั้งนี้ ลูกค้า 10 รายแรกในปี 2560- 2562 มีสัดส่วนการขายประมาณ ร้อยละ 48.79 ร้อยละ 46.07 และร้อยละ 39.55 ของรายได้จากการขายและบริการ ตามลำดับ

- นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาตามราคาต้นทุนของผลิตภัณฑ์บวกอัตรากำไรขั้นต้นที่เหมาะสม และเป็นไปตามภาวะของอุปสงค์และอุปทานในตลาด บริษัทจะกำหนดราคาให้สามารถแข่งขันในตลาดได้ และไม่มียกข้อยกเว้นในการแข่งขันทางด้านราคาโดยการตัดราคาแข่งกับผู้ประกอบการรายอื่น แต่จะเน้นเรื่องคุณภาพสินค้าและการให้บริการที่รวดเร็ว และมีการให้ส่วนลดทางการค้าตามนโยบายของบริษัท บริษัทจะพิจารณาขึ้นราคาหากเกิดกรณีราคาต้นทุนหลักซึ่งมีความผันผวนตามราคาในตลาดโลก บริษัทจะติดตามการเคลื่อนไหวราคาวัตถุดิบอย่างใกล้ชิดและจองซื้อวัตถุดิบเพื่อสามารถบริหารต้นทุนในการสั่งซื้อวัตถุดิบ และสามารถควบคุมต้นทุนและกำไรขั้นต้นไม่ให้เกิดผันผวนไปตามราคาวัตถุดิบในตลาดโลก

- การจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

เนื่องจากกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทแบ่งเป็น 3 กลุ่มดังกล่าวในข้อ 3.2.2 ดังนั้น ช่องทางการจำหน่ายของบริษัทจึงแบ่งเป็นการจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่าย และการจำหน่ายโดยตรงต่อผู้รับเหมางานระบบและเจ้าของโครงการ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. การจัดจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่าย (Dealer): บริษัทมีการจำหน่ายสินค้าผ่านตัวแทนจำหน่าย เพื่อช่วยในการกระจายสินค้าและเป็นการเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทให้กับลูกค้าทั้งกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด โดยจะมีเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายดูแลกลุ่มลูกค้าตัวแทนจำหน่ายโดยตรง ซึ่งเจ้าหน้าที่ดังกล่าวจะคอยดูแลกลุ่มลูกค้าเฉพาะกลุ่ม ทำให้ทราบความต้องการของลูกค้าและความเคลื่อนไหวของตลาดได้เป็นอย่างดี และจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการแก่ลูกค้าโดยเฉพาะลักษณะผลิตภัณฑ์
2. การจัดจำหน่ายตรงต่อผู้รับเหมาติดตั้งงานระบบ (Contractors) และเจ้าของโครงการ บริษัทใช้กลยุทธ์การขายตรงในการขายสินค้าต่องานโครงการ โดยให้เจ้าหน้าที่ขายโครงการที่มีความรู้ด้านผลิตภัณฑ์เป็นอย่างดีทำการนำเสนอ โครงการให้กับผู้ออกแบบงานระบบของเจ้าของโครงการ เพื่อให้ชื่อของบริษัทติดอยู่ใน Vendor list และบริษัทจะได้รับคัดเลือกเข้าร่วมเสนอราคา จนกระทั่งปิดการขาย เจ้าหน้าที่บริษัทฝ่ายการตลาดจะติดตามข่าวสารเกี่ยวกับงานก่อสร้างโครงการใหม่ๆ เพื่อเข้าเสนอแนะนำผลิตภัณฑ์ นอกจากนี้ยังมีผู้รับเหมาบางส่วนที่ติดต่อกับบริษัทโดยตรงเนื่องจากได้รับข้อมูลบริษัทจากการโฆษณา และผู้รับเหมาบางรายที่ได้รับการเจาะจงจากเจ้าของโครงการให้ซื้อสินค้าจากบริษัท และบางส่วนเป็นการแนะนำจากลูกค้าเก่า บริษัทมีพนักงานขายโดยตรงสำหรับงานโครงการของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทและบริษัทย่อยมีสัดส่วนการจัดจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่าย และการจัดจำหน่ายโดยตรงต่อผู้รับเหมาติดตั้งงานระบบและเจ้าของโครงการเฉลี่ย (ปี 2560 – ปี 2562) ประมาณร้อยละ 50 และร้อยละ 50 ของรายได้จากการขายและบริการตามลำดับ โดยสำหรับปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัดส่วนการจัดจำหน่ายผ่านตัวแทนจำหน่าย และการจัดจำหน่ายโดยตรงต่อผู้รับเหมาติดตั้งงานระบบและเจ้าของโครงการประมาณร้อยละ 63 และร้อยละ 37 ของรายได้จากการขายและบริการตามลำดับ

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

อุตสาหกรรมก่อสร้าง 2 ปีที่ผ่านมา ต้องต่อสู้กับภาวะชะลอตัวมาตลอด อย่างไรก็ตามในปี 2562 บริษัทฯ ได้ปรับตัวเพื่อรับมือกับภาวะเศรษฐกิจได้ดีพอสมควร โดยหันไปมุ่งเน้นงานที่เกิดจากภาครัฐ โดยเฉพาะกลุ่มงานโครงสร้างพื้นฐาน อย่างไรก็ตามการมุ่งเน้นลดค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นภายในก็ยังคงดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ทำให้ยังสามารถดำเนินธุรกิจด้วยความแข็งแกร่ง

โครงการสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐาน ที่มีความจำเป็นต้องดำเนินการและส่วนใหญ่เป็นงานที่ดำเนินการผลักดันโดยภาครัฐ ถึงแม้จะเป็นงานร่วมทุนกับเอกชนก็ตาม การผลักดันและเร่งรัดงานในส่วนนี้ยังดำเนินการอย่างต่อเนื่องทำให้ธุรกิจข้างเคียงโดยเฉพาะกลุ่มเอกชนที่มุ่งหวังการพัฒนาพื้นที่ใกล้เคียงทั้งรถไฟฟ้า งานเมกะโปรเจกต์ด้านอุตสาหกรรมก็ดี มีการดำเนินการต่อเนื่อง ทำให้ธุรกิจของบริษัทฯ ผ่านปี 2562 ได้อย่างมั่นคง

อย่างไรก็ตามถึงแม้ว่าธุรกิจก่อสร้าง เป็นตัวสร้างรายได้ของผู้ผลิตที่ใช้ในงานระบบประกอบอาคาร ก็ยังคงต้องติดตามภาพทางเศรษฐกิจที่มีความผันผวนเข้ามากระทบหลายประการในปี 2563 นี้ อาทิ

1. ภัยแล้งและการลดลงของแรงขับเคลื่อนจากการเกษตร ถูกคาดการณ์ว่าเป็นปัญหาใหญ่ที่ส่งผลกระทบต่อภาพรวมของเศรษฐกิจ
2. ความไม่แน่นอนในการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก เนื่องจากอัตราแลกเปลี่ยนและอัตราเงินเฟ้อมีแนวโน้มเพิ่มขึ้น
3. สัดส่วนหนี้สินของภาคครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูง มีผลทำให้อำนาจซื้อของภาคครัวเรือนลดต่ำลง

ประเด็นสำคัญผลกระทบโดยตรงจาก COVID-19 ในปี 2563 และความตึงเครียดของการดำเนินชีวิตกำลังส่งผลโดยตรงกับเศรษฐกิจโดยรวม แต่อย่างไรก็ตามหากยุติโดยเร็วก็จะสร้างความเชื่อมั่นในการลงทุนในไม่ช้า

ในปี 2563 นี้ จากความพยายามกระตุ้นเศรษฐกิจ รวมทั้งการสร้างเชื่อมั่นในการลงทุนจากภาครัฐ ก็จะช่วยส่งผลในภาวะอุตสาหกรรมก่อสร้างไม่ชะลอตัวมากนัก รวมทั้งงานก่อสร้างกลุ่มโครงสร้างพื้นฐานก็เป็นตัวนำในธุรกิจก่อสร้างได้เป็นอย่างดี

การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

- การจัดหาวัตถุดิบ

วัตถุดิบหลักของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้แก่ วัตถุดิบประเภทเหล็กชุบสังกะสี และประเภทเม็ดพลาสติก (PPR และ PVC) โดยในปี 2562 สัดส่วนการสั่งซื้อเหล็กและเม็ดพลาสติกคิดเป็นประมาณร้อยละ 95 ต่อร้อยละ 5 ของยอดซื้อทั้งหมด

1. เหล็กเคลือบสังกะสี

วัตถุดิบสำคัญในการผลิตท่อร้อยสายไฟ ท่อระบายอากาศ และท่อก่อสร้าง คือเหล็กชุบสังกะสี (Hot-dip Galvanized) บริษัทฯ มีนโยบายการสั่งซื้อสินค้าผ่านทั้งบริษัทตัวแทนจัดจำหน่ายทั้งภายในและภายนอกประเทศ ซึ่งจะเป็นผู้รวบรวม วัตถุดิบตามคำสั่งซื้อของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ จะพิจารณาผู้จัดจำหน่ายจากความน่าเชื่อถือและมีการติดต่อสั่งซื้อวัตถุดิบมาเป็นเวลานาน การมีแหล่งวัตถุดิบที่หลากหลายจะช่วยลดความเสี่ยงของการขาดวัตถุดิบ อีกทั้งยังเป็นทางเลือกในการพิจารณาการซื้อในแต่ละครั้งตามความเหมาะสม เช่น คุณสมบัติของเหล็ก ราคา และระยะเวลาการส่งมอบ

ราคาเหล็กเคลือบสังกะสี ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของบริษัทฯ จะเปลี่ยนแปลงในทิศทางเดียวกับราคาของเหล็กแผ่นรีดเย็น (Cold-Rolled Coil) และราคาเหล็กในตลาดโลก โดยราคาเหล็กมีปัจจัยการปรับตัวขึ้นเนื่องจากการเพิ่มขึ้นของราคาน้ำมันและถ่านหิน และการลดลงปริมาณผลิตของผู้ผลิตเหล็กรายใหญ่ ซึ่งที่ผ่านมาราคาเหล็กเริ่มปรับตัวสูงขึ้นในช่วงครึ่งปีหลังของปี 2559 และมีทิศทางขาขึ้นตลอดปี 2560 โดยในปี 2561 ราคาเหล็กมีระดับราคาสูงกว่าปี 2559 และมีภาวะผันผวนจากสภาวะเศรษฐกิจโลก (<https://tradingeconomics.com/commodity/steel>)

บริษัทฯ คาดว่าแนวโน้มเหล็กในปี 2563 จะอยู่ในระดับราคาทรงตัว และมีความผันผวนลดลง เนื่องจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก มีความต้องการใช้เหล็กลดลงในอุตสาหกรรมก่อสร้าง และอุตสาหกรรมยานยนต์ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะติดตามภาวะตลาดอย่างใกล้ชิด เพื่อปรับกลยุทธ์การจัดหาวัตถุดิบที่เหมาะสมทันต่อสถานการณ์ต่อไป

2. เม็ดพลาสติก PP-R และ PVC

วัตถุดิบสำคัญสำหรับการผลิตท่อน้ำประปาและข้อต่อต่างๆ คือ Random Copolymer Polypropylene (PPR) ซึ่งต้องสั่งซื้อจากต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่ สำหรับวัตถุดิบประเภท PVC บริษัทฯ จะสั่งซื้อเพื่อใช้ในการหุ้มท่อเหล็กอ่อนกันน้ำ (LFMC) โดยส่วนใหญ่จะสั่งซื้อภายในประเทศ

กำลังการผลิตและนโยบายการผลิต

ปัจจุบันบริษัทและบริษัทย่อยมีโรงงานตั้งอยู่ที่ อ.พานทอง จังหวัดชลบุรี บนเนื้อที่ทั้งสองโรงงานประมาณ 33 ไร่ โดยแบ่งเป็นโรงงานเดิม 15 ไร่ และโรงงานใหม่ (ส่วน BOI) ประมาณ 18 ไร่ โดยมีพื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 22,000 ตารางเมตร ประกอบด้วยเครื่องจักรจำนวนกว่า 50 เครื่อง โดยเครื่องจักรสำหรับการผลิตท่อร้อยสายไฟฟ้า ท่อระบายอากาศ ท่อก่อสร้าง ประกอบไปด้วย (1) เครื่องตัดซอยเหล็ก (2) เครื่องขึ้นรูปท่อ (3) เครื่องลบคม (4) เครื่องทำเกลียว (5) เครื่องพิมพ์ (6) เครื่องแพ็ค เป็นต้น สำหรับเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิตท่อประปา PPR จะประกอบไปด้วย (1) เครื่องผสมเม็ด PPR (2) เครื่องขึ้นรูปท่อ (3) เครื่องฉีดเม็ดขึ้นรูป (4) เครื่องพิมพ์ท่อ (5) เครื่องต่อท่อ (6) เครื่องแพ็คท่อ เป็นต้น

ท่อร้อยสายไฟฟ้ามีกำลังการผลิตทั้งสิ้นประมาณ 20,600 ตันต่อปี (โดยประมาณร้อยละ 13 ของกำลังการผลิตดังกล่าวได้รับสิทธิประโยชน์จาก BOI) ท่อก่อสร้างและท่อระบายอากาศมีกำลังการผลิต 6,000 ตันต่อปี และ 1,600 ตันต่อปี ตามลำดับ ทั้งนี้ บริษัทดำเนินการผลิต 1-2 กะต่อวัน กะละ 8 ชั่วโมง และมีการทำงานล่วงเวลา ซึ่งขึ้นอยู่กับคำสั่งซื้อจากลูกค้า

บริษัทได้จำแนกรายละเอียดกำลังการผลิตและปริมาณการผลิตโดยเฉลี่ยแยกตามผลิตภัณฑ์หลัก ดังนี้

กำลังการผลิตแยกตามประเภทผลิตภัณฑ์

| ผลิตภัณฑ์ | หน่วย | 2560 | 2561 | 2562 |
|--|---------|--------------|---------|---------|
| 1.ท่อร้อยสายไฟฟ้า (Electrical Conduit) | | | | |
| 1.1 ท่อร้อยสายไฟ (EMT/IMC/RSC) | | | | |
| กำลังการผลิต | ตัน/ปี | 19,600 | 24,800 | 24,800 |
| อัตราการใช้กำลังการผลิต | (%) | 82.37% | 59.56% | 70.21% |
| 1.2 ท่อร้อยสายไฟแบบอ่อน (FMC) | | | | |
| กำลังการผลิต | ตัน/ปี | 980 | 980 | 980 |
| อัตราการใช้กำลังการผลิต | (%) | 65.50% | 59.69% | 57.96% |
| 1.3 ท่อร้อยสายไฟแบบอ่อนกันน้ำ (LFMC) | | | | |
| กำลังการผลิต | ตัน/ปี | 920 | 920 | 920 |
| อัตราการใช้กำลังการผลิต | (%) | 73.97% | 88.26% | 72.07% |
| 2. ท่อน้ำประปา PP-R | | | | |
| กำลังการผลิต | ตัน/ปี | 260 | 260 | 260 |
| อัตราการใช้กำลังการผลิต | (%) | 10.40% | 8.60% | 7.80% |
| 3. ท่อระบายอากาศ | | | | |
| กำลังการผลิต | ตัน/ปี | 1,600 | 1,600 | 1,600 |
| อัตราการใช้กำลังการผลิต | (%) | 58.49% | 60.94% | 50.06% |
| 4. ท่อสำหรับงานก่อสร้าง (Post-tension) | | | | |
| กำลังการผลิต | ตัน/ปี | 6,000 | 6,000 | 6,000 |
| อัตราการใช้กำลังการผลิต | (%) | 74.80% | 69.45% | 69.58% |
| 5. ท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน (RTRC) | | | | |
| กำลังการผลิต | เมตร/ปี | 120,600 (9M) | 300,000 | 800,000 |
| อัตราการใช้กำลังการผลิต | (%) | 69.55% | 59.67% | 30.80% |

นโยบายการผลิต

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการผลิตสินค้าให้เป็นไปตามมาตรฐานคุณภาพสินค้าทั้งในและต่างประเทศ เช่น มาตรฐาน มอก., UL, ANSI, NEC, DIN เป็นต้น โดยมีการวางแผนการผลิตล่วงหน้าควบคู่ไปกับการบริหารสินค้าคงคลัง เพื่อให้สามารถส่งมอบสินค้าได้ตามคุณภาพและเวลาที่กำหนด ทั้งนี้ บริษัทมีแผนปรับปรุงประสิทธิภาพ (upgrade) เครื่องจักรและขยายกำลังการผลิต เพื่อรองรับความต้องการสินค้าที่เพิ่มขึ้นจากทั้งในและต่างประเทศ และบริษัทสามารถขยายกำลังการผลิตได้สำหรับการผลิตท่อร้อยสายไฟฟ้า ท่อร้อยสายไฟฟ้าแบบอ่อน และ ท่อน้ำประปาได้อีก เนื่องจากปัจจุบันใช้กำลังการผลิตเพียง 1 กะต่อวัน

ในปี 2560 -2561 บริษัทได้ขยายธุรกิจส่วนของผลิตภัณฑ์ใหม่ คือท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน (RTRC) โดยก่อสร้างโรงงานบนที่ดินเดิมซึ่งว่างอยู่ ในการก่อสร้างอาคารโรงงาน จัดหาเครื่องจักรในการผลิต และอาคารคลังสินค้า โดยใช้เงินลงทุนรวมประมาณ 25 ล้านบาท และ 52 ล้านบาท ตามลำดับ

- ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทมีมาตรการควบคุมสิ่งแวดล้อม โดยจะมีการควบคุมด้านชีวอนามัยจากกรมโรงงาน และมาตรการของโรงงานเอง โดยจะมีการตรวจสอบเรื่องเสียง ฝุ่น หรือด้านอื่นๆ ไม่ให้เกิดกำหนดมาตรฐานกรมโรงงาน โดยที่ผ่านมายังไม่เคยมีปัญหาการร้องเรียนเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม

สำหรับของเสียจากโรงงานส่วนใหญ่ ประกอบด้วย เศษเหล็ก และเศษ PVC โดยเศษเหล็กจะขายให้กับผู้รับซื้อเพื่อเข้าโรงงานผลิตเหล็ก และ เศษ PVC จะขายให้กับผู้รับซื้อเพื่อเข้าโรงงานผลิตเม็ดพลาสติก ทั้งนี้ การกำจัดของเสียที่ไม่ใช้แล้วออกจากโรงงานต้องรายงานกรมโรงงานอุตสาหกรรม

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ 31 ธันวาคม 2562 บจก.เมฆา-เอส (บริษัทย่อย) มีงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ จำนวน 5 โครงการ คิดเป็นมูลค่างานที่ยังไม่เรียกเก็บรวม 291.31 ล้านบาท มีกำหนดส่งมอบภายในปี 2563 เป็นจำนวน 173.25 ล้านบาท และปี 2564 จำนวน 118.06 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ คาดว่า บริษัทย่อยจะสามารถส่งมอบงานได้ทันตามสัญญา

ความพึงพอใจของลูกค้า

บริษัท แอร์โรว์ ชินดิเคท จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินการสำรวจความพึงพอใจ และความคาดหวังหรือความต้องการของลูกค้าปีละหนึ่งครั้ง เพื่อให้ทราบถึงสิ่งที่ลูกค้ามีความคาดหวังและความต้องการต่อสินค้าและบริการ เพื่อนำมาใช้เป็นแนวทางการวางแผน บริหารจัดการ พัฒนา และปรับปรุงคุณภาพสินค้า การส่งมอบ การบริการ รวมทั้งเพื่อหาแนวทางเพื่อรักษาและสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ การประเมินความพึงพอใจของลูกค้าที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ระบุประเด็นสำคัญ 5 ลำดับ ได้แก่

- คุณภาพสินค้า
- ลักษณะของบรรจุภัณฑ์
- ความถูกต้องในการส่งมอบ
- ความสะดวกรวดเร็วในการติดต่อประสานงาน
- ความสามารถในการควบคุมระยะเวลาการส่งมอบสินค้า

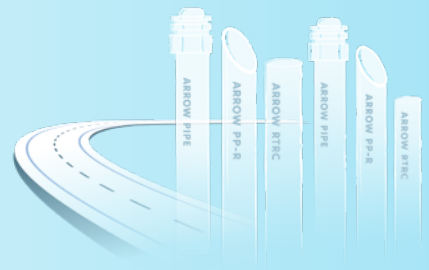
ในปี 2562 บริษัทฯ ได้สำรวจความพึงพอใจของลูกค้าโดยมีระยะเวลาการเก็บข้อมูลจากลูกค้าตั้งแต่ เดือนมกราคม 2562 จนถึงเดือนมิถุนายน 2562 โดยบริษัทฯ ได้จัดส่งแบบประเมินความพึงพอใจให้กับลูกค้าทั้งหมด 123 ราย แบ่งตามกลุ่มลูกค้า ได้แก่ กลุ่มลูกค้าที่มียอดขายสูงใน 10 ลำดับแรก จำนวน 10 ราย กลุ่มลูกค้าตัวแทนจำหน่าย (Dealer) จำนวน 22 ราย และลูกค้ากลุ่มผู้รับเหมาก่อสร้าง (Contractor) และลูกค้ารายย่อยทั่วไป จำนวน 91 ราย ทั้งนี้ บริษัทฯ มีเป้าหมายและคาดหวังให้ลูกค้าตอบแบบประเมินความพึงพอใจอยู่ที่ 80 ราย คิดเป็นร้อยละ 65 ของแบบประเมินทั้งหมด และตั้งเป้าหมายความพึงพอใจของลูกค้าจากการวัดผลให้อยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม

- วิเคราะห์ผลการประเมินความพึงพอใจของลูกค้า

ผลสำรวจความพึงพอใจจากลูกค้าจำนวน 123 ราย มีลูกค้าตอบแบบประเมินความพึงพอใจทั้งหมด 51 ราย คิดเป็นร้อยละ 42 ของจำนวนแบบประเมินทั้งหมด และผลคะแนนความพึงพอใจจากการประเมินอยู่ในเกณฑ์ดี มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 77.5

จากการวิเคราะห์ความคิดเห็นจากกลุ่มลูกค้าที่ตอบแบบประเมินความพึงพอใจ พบว่าปัจจัยที่ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความพึงพอใจจากลูกค้าต่ำกว่าเป้าหมาย เนื่องจากสินค้ามีการแข่งขันในด้านราคาค่อนข้างสูง บรรจุภัณฑ์ของสินค้าไม่แข็งแรงเท่าที่ควร การส่งมอบและการขนส่งไม่ชัดเจนตามระยะเวลาที่กำหนด ซึ่งบริษัทฯ ได้วิเคราะห์ประเด็นที่เป็นแนวทางแก้ไข และวางแผนกลยุทธ์การดำเนินงานในปี 2563 เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าต่อไป

ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น



1. หลักทรัพย์ของบริษัท

บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 266,818,982 บาท โดยเป็นหุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้วจำนวน 254,910,392.00 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 254,910,392 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท หุ้นที่ชำระแล้วของบริษัทฯทั้งหมดได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ

2. ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 อันดับแรกของบริษัทฯ แสดงได้ดังนี้

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | ณ วันที่ 13 มีนาคม 2563 | |
|-------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| | จำนวน (หุ้น) | สัดส่วนการถือหุ้น(ร้อยละ) |
| 1.กลุ่มนายเลิศชัย | 145,219,151 | 56.97 |
| - บจก.แอลเค ซินดิเคท* | 67,528,874 | 26.49 |
| - นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ | 66,908,017 | 26.25 |
| - นางกมลภัทร วงศ์ชัยสิทธิ์ | 10,778,510 | 4.23 |
| - นายภูสิทธิ์ วงศ์ชัยสิทธิ์ | 1,250 | 0 |
| - นายศรุต วงศ์ชัยสิทธิ์ | 1,250 | 0 |
| - นายวศิน วงศ์ชัยสิทธิ์ | 1,250 | 0 |
| 2. นางประครอง นามนันทสิทธิ์ | 17,980,506 | 7.05 |
| 3.กลุ่มนายภาณุพงศ์ | 16,007,067 | 6.28 |
| - นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง | 7,003,091 | 2.75 |
| - น.ส.ลี แซ่เตีย | 9,003,976 | 3.53 |
| 4. น.ส.จกกล งามเลิศชัย | 5,255,900 | 2.06 |
| 5. นายธนวัฒน์ ภัทรานพพันธุ์ | 4,928,863 | 1.93 |
| 6. นายสกล งามเลิศชัย | 2,717,100 | 1.07 |
| 7. นางวัลภา ญาณสมบุญ | 2,469,300 | 0.97 |
| 8. นายจกกิจ งามเลิศชัย | 2,380,300 | 0.93 |
| 9. นางระพีพรรณ ภัทรานพพันธุ์ | 1,968,371 | 0.77 |
| 10.นายสุธิ อริยชาติผดุงกิจ | 1,645,800 | 0.65 |
| 11. อื่น ๆ | 200,572,358 | 78.68 |
| รวม | 254,910,392 | 100.00 |

หมายเหตุ รายชื่อผู้ถือหุ้น บจก.แอลเค ซินดิเคท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ประกอบด้วย

| รายชื่อผู้ถือหุ้น | จำนวนหุ้น | สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ) |
|---------------------------|---------------|----------------------------|
| นายภูสิทธิ์ วงศ์ชัยสิทธิ์ | 6,000 | 30 |
| นายวศิน วงศ์ชัยสิทธิ์ | 6,000 | 30 |
| นายศรุต วงศ์ชัยสิทธิ์ | 6,000 | 30 |
| นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ | 1,000 | 5 |
| นางกมลภัทร วงศ์ชัยสิทธิ์ | 1,000 | 5 |
| รวมทั้งหมด | 20,000 | 100.00 |

3. การออกหลักทรัพย์อื่น

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2557 ได้อนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญชนิดระบุชื่อผู้ถือ (ESOP-W1) เพื่อจัดสรรให้แก่พนักงานของบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย จำนวน 3.0 ล้านหน่วย ในราคาหน่วยละ 0.00 บาท อัตราการใช้สิทธิ 1:1 ราคาใช้สิทธิ 5.50 บาท/หุ้น (ต่อมามีการปรับอัตราใช้สิทธิเป็น 1 สิทธิต่อ 1.2496 หุ้น และปรับราคาใช้สิทธิเป็น 4.48 บาท / หุ้น เนื่องจากการจ่ายหุ้นปันผล) มีอายุ 3 ปีโดยใช้สิทธิปีแรก ไม่เกินร้อยละ 30 ปีที่ 2 ไม่เกินร้อยละ 30 และปีที่ 3 ไม่เกิน ร้อยละ 40 โดยได้มีการใช้สิทธิครบถ้วนแล้ว ในปี 2560

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2560 ได้อนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (ESOP-W2) ให้แก่พนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย จำนวน 8 ล้านหน่วย ในราคาหน่วยละ 0.00 บาท ในอัตรา 1:1 ราคาใช้สิทธิ 15.53 บาท / หุ้น มีอายุ 3 ปีโดยใช้สิทธิปีแรก ไม่เกินร้อยละ 30 ปีที่ 2 ไม่เกินร้อยละ 30 และปีที่ 3 ไม่เกิน ร้อยละ 40 ทั้งนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561 ได้มีมติให้ ปรับอัตราใช้สิทธิเป็น 1 สิทธิต่อ 1.004 หุ้น และปรับราคาใช้สิทธิเป็น 15.47 บาท / หุ้น เนื่องจากการจ่ายเงินปันผลมากกว่าร้อยละ 90 ของกำไรสุทธิเฉพาะกิจการ (ณ 31 ธันวาคม 2562 ยังไม่มีการใช้สิทธิจาก ESOP-W2)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2562 ได้อนุมัติให้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (ESOP-W3) ให้แก่กรรมการบริหารและพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย จำนวน 5 ล้านหน่วย ในราคาหน่วยละ 0.00 บาท ในอัตรา 1:1 ราคาใช้สิทธิ 7.55 บาท / หุ้น อายุ 3 ปีโดยใช้สิทธิปีแรก ไม่เกินร้อยละ 30 ปีที่ 2 ไม่เกินร้อยละ 30 และปีที่ 3 ไม่เกิน ร้อยละ 40 (ณ 31 ธันวาคม 2562 มีการใช้สิทธิ ESOP-W3 ไปแล้วจำนวน 1,161,810.00 หน่วย คงเหลือสิทธิที่ย่อยใช้ได้จำนวน 3,838,190.00 หน่วย)

4. นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯอาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้หากบริษัทฯมีความจำเป็นที่จะต้องนำเงินกำไรสุทธิจำนวนดังกล่าวมาใช้เพื่อขยายการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่บริษัทฯในอัตราร้อยละ 100 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้หากบริษัทฯมีความจำเป็นที่จะต้องนำเงินกำไรสุทธิจำนวนดังกล่าวมาใช้เพื่อขยายการดำเนินงานของบริษัทฯ

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง จากผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ

| อัตราการจ่ายเงินปันผล* (บาท) | 2560 | 2561 | 2562 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| อัตรากำไรสุทธิเฉพาะกิจการ ต่อหุ้น | 0.57 | 0.52 | 0.72 |
| อัตราเงินปันผล ต่อหุ้น | 0.55 | 0.50 | 0.55 |
| กำไรสุทธิเชิงการเงินเฉพาะกิจการ | 143,313,639.52 | 131,659,932.21 | 182,003,032.75 |
| เงินปันผลจ่าย | 139,561,720.10 | 126,874,291.00 | 140,026,444.10 |
| อัตราการจ่ายเงินปันผล ต่อกำไรสุทธิ | 97.38% | 96.37% | 76.94*** |

หมายเหตุ 1. อัตราการจ่ายเงินปันผลคำนวณจากผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ

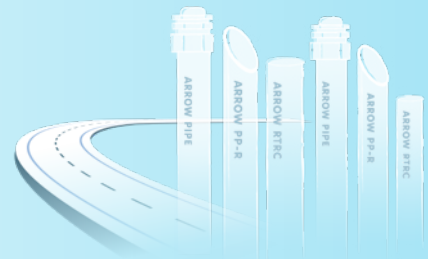
2. คณะกรรมการบริษัทฯมีความเห็นว่า การจ่ายเงินปันผลในอัตราสูง เนื่องจากบริษัทฯต้องการตอบแทนผู้ถือหุ้นซึ่งยังให้การสนับสนุนบริษัทฯ ด้วยดีมาตลอด ในขณะที่บริษัทฯยังมีสภาพคล่องเพียงพอในการดำเนินธุรกิจเนื่องจากบริษัทฯยังมีกำไรสะสม และกำไรสุทธิจากบริษัทย่อยซึ่งสามารถนำมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและขยายการลงทุนต่อไปได้

3. การจ่ายเงินปันผลในปี 2562 ยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากจะต้องได้รับอนุมัติจากการประชุมผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 ก่อน

การถือครองหุ้นของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

| กรรมการ | 31 ส.ค. 55 | 14 มี.ค. 56 | 12 มี.ค 57 | 13 มี.ค 58 | 7 มี.ค.59 | 16 มี.ค. 60 | 19 มี.ค. 61 | 15 มี.ค. 62 | 13 มี.ค.63 |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 1. นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ | 114,835,000 | 114,835,000 | 116,124,000 | 116,124,000 | 145,219,151 | 145,219,151 | 145,219,151 | 66,908,017 | 66,908,017 |
| 2. นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง | 14,459,000 | 14,459,000 | 14,459,000 | 14,459,000 | 17,881,688 | 16,007,067 | 16,007,067 | 7,003,091 | 7,003,091 |
| 3. นางประติรอง นามมณีสิทธิ์ | 14,293,000 | 14,402,000 | 14,457,175 | 14,090,500 | 17,763,606 | 17,763,606 | 17,928,606 | 17,980,506 | 17,980,506 |
| 4. นายธานีพร ตันประวัติ | 600,000 | 700,000 | 600,000 | 600,000 | 875,291 | 1,087,000 | 1,262,650 | 1,262,650 | 1,497,400 |
| 5. นายรุ่งเรือง แก้วพวง | 600,000 | 985,000 | 688,000 | 698,500 | 668,472 | 461,709 | 553,889 | 394,489 | 308,089 |
| 6. นายธารพงษ์ รุจิวงศ์ | 300,000 | 500,000 | 471,900 | 471,900 | 646,365 | 702,597 | 787,577 | 787,577 | 842,577 |
| 7. นายสมภาพ จูโล่ | - | - | - | - | - | - | - | - | 130,000 |
| 7. ดร.สุรเดช จันทรานุกรักษ์ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 8. นายนำพล เจริญไชย | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 9. นายชนะ สิงห์รุ่งเรือง | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 10. ผศ.ดร.วิชัย โสสุวรรณจินดา | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

ปัจจัยความเสี่ยง



ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

1. ความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาวัตถุดิบที่เปลี่ยนแปลงไปตามราคาตลาดโลก

วัตถุดิบสำคัญในการผลิต คือ เหล็กกล้าเคลือบสังกะสี ในปี 2560-2562 บริษัทฯใช้เหล็กกล้าเคลือบสังกะสี คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 90-95 ของยอดรวมของการซื้อวัตถุดิบทั้งหมด ดังนั้น ความผันผวนราคาเหล็กซึ่งเปลี่ยนแปลง ไปตามราคาตลาดโลกมีผลกระทบต่อรายได้ ต้นทุน และอัตรากำไรสุทธิของบริษัทฯ หากกรณีที่บริษัทฯไม่สามารถ ปรับราคาสินค้าเพิ่มตามราคาของวัตถุดิบที่มีการปรับตัวขึ้นได้

ปัจจุบัน บริษัทฯสั่งซื้อเหล็กจากประเทศจีนเป็นหลัก โดยมีนโยบายการสั่งซื้อวัตถุดิบขั้นต่ำในสต็อก สำหรับการผลิตประมาณ 2 เดือนล่วงหน้า และไม่มียุทธศาสตร์การกักตุนเหล็กเพื่อเก็งกำไร บริษัทฯมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดราคาขายเป็นราคาตลาดในระดับใกล้เคียงกับผู้ผลิตรายอื่น โดยมีส่วนต่างกำไรในระดับที่จะสามารถรองรับการเปลี่ยนแปลงของราคาวัตถุดิบได้ในระดับหนึ่ง ซึ่งหากราคาเหล็กมีแนวโน้มไม่ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องบริษัทฯจะพิจารณาปรับราคาเพิ่มขึ้น ตามราคาวัตถุดิบได้ นอกจากนี้ บริษัทฯจะตรวจสอบราคาเหล็กอย่างใกล้ชิด เพื่อคาดการณ์สถานการณ์ และแนวโน้ม ของราคาและปริมาณความต้องการใช้เหล็กทั้งในประเทศและต่างประเทศ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะ จัดเก็บเหล็ก ให้น้อยที่สุดเมื่อพบว่าราคาเหล็กมีทิศทางแนวโน้มปรับตัวลดลง และจะสั่งเหล็กมากขึ้นกรณีราคาเหล็ก มีทิศทางที่จะ ปรับตัวสูงขึ้นโดยใช้ข้อมูลภาวะตลาด ประสบการณ์ และความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้จัดหาเหล็ก เป็นข้อมูลเพื่อตัดสินใจในการสั่งซื้อ วัตถุดิบและวางแผนการผลิตสินค้าได้อย่างเหมาะสม

2. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงตัวแทนผู้จัดจำหน่ายหรือบริษัท Trader รายใหญ่

วัตถุดิบสำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อย คือ เหล็กกล้าเคลือบสังกะสี ซึ่งบริษัทฯจะสั่งซื้อจากประเทศจีน เป็นหลักเนื่องจากมีราคาที่ถูกกว่าราคาในประเทศ โดยบริษัทฯได้สั่งซื้อวัตถุดิบผ่านบริษัทตัวแทนผู้จัดจำหน่าย หรือตัวแทนส่งออก (“ผู้จัดจำหน่าย” หรือ “Trader”) จาก ประเทศจีนจำนวน 3 รายเป็นหลัก ซึ่งบริษัท Trader ดังกล่าวถือเป็นคู่ค้าหลัก เนื่องจากเป็นคู่ค้าที่มีความสำคัญต่อบริษัทฯและมีใบอนุญาต การส่งสินค้าออกซึ่งสามารถจัดส่งสินค้าตามความต้องการของบริษัทฯได้ภายในระยะเวลาที่กำหนดในราคาซื้อที่เหมาะสม และตั้งอยู่ใกล้ แหล่งโรงงานผลิตเหล็ก โดยในปี 2560-2562 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีการสั่งซื้อวัตถุดิบต่างประเทศเป็นจำนวนเท่ากับ 506 528 และ 524 ล้านบาทตามลำดับ ซึ่งเป็นสัดส่วนที่อยู่ในระดับของการพึ่งพิงบริษัท Trader รายดังกล่าว บริษัทฯจึงอาจมีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบริษัท Trader ที่ทำหน้าที่เป็นตัวแทนส่งออกเหล็กรายดังกล่าว และอาจขาดแคลนเหล็กในกรณีที่บริษัท Trader ดังกล่าวไม่สามารถจัดส่งวัตถุดิบให้แก่ บริษัทฯได้ตามกำหนด และบริษัทฯไม่สามารถจัดหาวัตถุดิบจากแหล่งอื่น เข้ามาทดแทนได้ทันแผนการผลิตสินค้าตามที่ได้รับคำสั่งซื้อจาก ลูกค้า

อย่างไรก็ตาม บริษัท Trader รายดังกล่าวมิได้เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯแต่อย่างใด และมีประวัติ การสั่งซื้อระหว่างกันเป็น ระยะเวลาเกินกว่า 8 ปี โดยบริษัท Trader ดังกล่าวดำเนินธุรกิจเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้านำเข้า-ส่งออกรายใหญ่ และอยู่ภายใต้กลุ่มบริษัทที่มี ชื่อเสียงและเป็นที่ยอมรับในเมืองเทียนจิน โดยมีสินค้าหลากหลาย มากกว่า 10,000 รายการ โดยเน้นสินค้าอุปโภคบริโภค และของใช้ใน ครครัวเรือนทั่วไป อาทิ เสื้อผ้า เครื่องจานชาม สินค้าตกแต่งบ้าน งานฝีมือ เป็นต้น เป็นระยะเวลานานกว่า 40 ปี ครอบคลุมลูกค้ามากกว่า 100 ประเทศทั่วโลก นอกจากธุรกิจหลักดังกล่าว บริษัท Trader ยังเป็นตัวแทนในการนำเข้า-ส่งออกสินค้าวัตถุดิบอื่นๆ จากโรงงานผลิต เช่น เหล็ก ให้แก่ลูกค้าต่างประเทศ และเนื่องจากบริษัท Trader ดังกล่าวมีธุรกิจนำเข้าส่งออกเป็นระยะเวลานาน ทำให้มีความสัมพันธ์ที่ดีกับบริษัทเดินเรือ หลายราย และสามารถอำนวยความสะดวกเรื่องการขนส่งให้แก่ลูกค้าได้ตามความต้องการและตรงเวลา

ทั้งนี้ บริษัทฯไม่ได้มีสัญญาผูกขาดการจัดซื้อวัตถุดิบผ่านบริษัท Trader รายใดรายหนึ่ง เพื่อทำให้เกิดความคล่องตัวในการ ดำเนินงาน ที่ผ่านมามีความสัมพันธ์อันดีกับผู้ผลิตและบริษัท Trader ผู้ส่งออกเหล็กและ ไม่เคยประสบปัญหาขาดแคลนวัตถุดิบ บริษัทฯ มีความเชื่อมั่นว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการสั่งวัตถุดิบจากบริษัท Trader ดังกล่าว

3. ความเสี่ยงจากการพึ่งพาตัวแทนนายหน้าชาวจีน

ในการสั่งซื้อวัตถุดิบเหล็กจากประเทศจีน บริษัทฯพึ่งพิงตัวแทนนายหน้าชาวจีน 2 รายในการทำหน้าที่ ประสานงานติดต่อคัดเลือก ผู้ผลิตและผู้จำหน่ายวัตถุดิบในประเทศจีน โดยเฉพาะเขตมณฑลเทียนจิน และเซี่ยงไฮ้ เพื่อเสนอราคาให้แก่บริษัทฯ โดยบริษัทฯจะเปรียบเทียบ คุณภาพและราคาที่เหมาะสม และเมื่อบริษัทฯตกลงสั่งซื้อเหล็กกับโรงงานที่ตัวแทนนายหน้าได้เสนอมา ตัวแทนนายหน้าจะประสานงานให้ บริษัท Trader ดำเนินการสั่งซื้อและออก ใบยืนยันการขาย (Sale Confirmation) มาให้บริษัทฯ เมื่อบริษัทฯยืนยันการซื้อกับ ทางบริษัท Trader แล้วทางบริษัท Trader จะดำเนินการจัดส่งวัตถุดิบให้แก่บริษัทฯต่อไป โดยตัวแทนดังกล่าว จะทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบสภาพวัตถุดิบ ซึ่งเป็น เหล็กม้วนและการบรรจุภัณฑ์ที่จะส่งออกจากประเทศจีน เพื่อให้ได้สินค้าที่ตรงตามคำสั่งซื้อของบริษัทฯ ซึ่งการมีตัวแทนในจีนทำให้บริษัทฯ

สามารถจัดหา (Sourcing) วัตถุดิบได้คล่องตัวในราคาที่ เป็นประโยชน์กับบริษัทโดยตัวแทน จะได้รับค่าจัดการเป็นสัดส่วนต่อมูลค่าสั่งซื้อ เหตุผลที่บริษัทเลือกซื้อเหล็กจากประเทศจีนเนื่องจากมีราคาถูกกว่าซื้อภายในประเทศ โดยถึงแม้ว่าจะมีค่าจัดการให้แก่ตัวแทนชาวจีนแต่ ต้นทุนวัตถุดิบโดยรวมยังคงต่ำกว่าราคาเหล็กที่ซื้อผ่านบริษัทจัดจำหน่ายภายในประเทศ ดังนั้น หากตัวแทนชาวจีน 2 ราย ขอยกเลิกการทำ หน้าที่ประสานงานติดต่อ คัดเลือกผู้ผลิต และตรวจสอบสภาพวัตถุดิบก่อนส่งให้บริษัท อาจทำให้บริษัทต้องหานายหน้ารายใหม่และอาจมี ต้นทุนวัตถุดิบที่สูงขึ้น ซึ่งหากไม่ได้ซื้อวัตถุดิบจากผู้ผลิตเดิมอาจได้รับวัตถุดิบที่ไม่ตรงตามมาตรฐาน และจะมีปัญหาการส่งสินค้าคืนทำให้ เสียเวลาและค่าใช้จ่าย ซึ่งอาจมีผลกระทบ ต่อกำไรขั้นต้นของบริษัทลดลง

อย่างไรก็ตาม ตัวแทนชาวจีนทั้งสองรายซึ่งเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจเหล็กเป็นอย่างดี บริษัทมีนโยบาย ที่จะรักษาความสัมพันธ์ ทางธุรกิจที่ดีต่อไป โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะมีการประเมินการทำงานของตัวแทน ทุกไตรมาส โดยอาจจะมีการปรับเปลี่ยนค่าจัดการ ตามความเหมาะสมกับค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้น นอกจากนี้ ปัจจุบัน บริษัทได้จัดซื้อจากแหล่งวัตถุดิบอื่นนอกเหนือจากประเทศจีน ซึ่งมีคุณภาพ ทดเทียมกัน เช่น ประเทศอินเดีย ประเทศเวียดนาม เป็นต้น

4. ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

เนื่องจากบริษัทสั่งซื้อวัตถุดิบประเภทเหล็กจากประเทศจีนในสัดส่วนประมาณกว่าร้อยละ 90 ของยอดซื้อวัตถุดิบรวม และมีการ ชำระเงินเป็นเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐ ในขณะที่รายได้ของบริษัทส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากความ ผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งหากเงินบาทปรับตัวอ่อนค่าลงจะทำให้บริษัทฯ มีต้นทุนการผลิตที่สูงขึ้น โดยในปี 2562 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีการสั่งซื้อวัตถุดิบต่างประเทศเป็นจำนวนเท่ากับ 582 ล้านบาท โดยในอดีตบริษัทฯไม่ได้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงของความผันผวนของ อัตราแลกเปลี่ยน บริษัทฯเริ่มใช้นโยบายการป้องกันความเสี่ยงโดยการใช้สินเชื่อเพื่อการชำระค่าสินค้า: Trust Receipt (T/R) เป็นเงินบาท ทั้งหมด และได้ใช้วงเงินสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) บางส่วน เพื่อช่วยป้องกันความเสี่ยงได้ระดับหนึ่ง

ณ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯและบริษัทย่อยได้รับการอนุมัติการใช้วงเงิน O/D,P/N , L/C ,T/R เป็นเงินจำนวน 1295.71 ล้านบาท และวงเงินสำหรับใช้ Forward Contract จากธนาคารเท่ากับ 18.06 ล้านบาท เพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนที่อาจเกิดขึ้น โดย ณ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีวงเงินกู้เป็นสกุลเงินบาท และไม่มีหนี้สินที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตรา แลกเปลี่ยน อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่บริษัทฯทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า บริษัทฯ ยังคงได้รับผลกระทบทางบัญชีจากอัตรา แลกเปลี่ยนอันเนื่องมาจากการซื้อและชำระค่าวัตถุดิบและรายการขายและรับชำระเงินไม่ได้เกิดขึ้นงวดบัญชีเดียวกันกับวันที่บันทึกบัญชี และ/หรือวันที่ชำระหรือได้รับเงิน ทำให้ ณ วันปิดงวดบัญชีจะต้องบันทึกค่าวัตถุดิบและรายได้จากการขายตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันปิดงวด นั้นๆ อาจทำให้เกิดผลกำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนระหว่างอัตราแลกเปลี่ยนที่บันทึกบัญชีกับอัตราแลกเปลี่ยนจ่ายให้แก่ลูกค้า

สำหรับงวดปี 2562 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีผลจากกำไร-ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนในจำนวนที่ไม่มีนัยสำคัญ เนื่องจากส่วน ใหญ่บริษัทมีการจ่ายชำระค่าวัตถุดิบด้วยเงินสดด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ทำรายการ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯมีการใช้วงเงินสินเชื่อเพื่อซื้อ วัตถุดิบ บริษัทฯสามารถทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงได้ โดยติดตามข่าวสารและความเคลื่อนไหวของ อัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินและป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ผันผวนได้ทันสถานการณ์

5. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ณ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯมีวงเงินสินเชื่อระยะสั้นรวมประมาณ 1,295.71 ล้านบาท เป็นเงินกู้ยืมระยะสั้นประเภททรัสต์รีซีพ (Trust Receipt) Letter of Credit (L/C) เงินกู้ยืมระยะยาว และวงเงินเบิกเกินบัญชี ตามลำดับ ซึ่งนำมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน และชำระค่า วัตถุดิบจากต่างประเทศ โดยอัตราดอกเบี้ยที่ต้องชำระ คือ ตั้งแต่ร้อยละ MLR-2 ถึง MOR ซึ่งเป็นอัตราดอกเบี้ยแบบลอยตัว ดังนั้น หากภาวะ ที่อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมเพิ่มสูงขึ้น จะทำให้บริษัทฯมีภาระดอกเบี้ยจ่ายมากขึ้นด้วย

ในกรณีที่บริษัทฯมีการลงทุนที่ต้องใช้สินเชื่ระยะยาว จะพิจารณาเบิกใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะการลงทุน โดยติดตาม แนวโน้มของอัตราดอกเบี้ยอย่างสม่ำเสมอเพื่อทราบความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และพิจารณาเลือกแหล่งเงินทุนจากตลาดทุนได้หลากหลาย รูปแบบในฐานะบริษัทจดทะเบียน ที่ผ่านมาบริษัทฯไม่เคยมีต้นทุนดอกเบี้ยเงินต้นและดอกเบี้ยกับธนาคาร

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอำนาจกำหนดนโยบายการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มนายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ (รวมบริษัทแอลเค ซินดิเคท จำกัด ซึ่งกลุ่มนายเลิศชัยถือหุ้นร้อยละ 100) ถือหุ้นรวมกันในบริษัทร้อยละ 56.97 ของทุนชำระแล้ว กลุ่มนายเลิศชัย ยังคงสามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติ ในเรื่องอื่น ที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับ 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การขายหรือโอนกิจการบางส่วนหรือทั้งหมด เป็นต้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นจึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน และมีประธานกรรมการซึ่งเป็นกรรมการอิสระ รวมเป็นกรรมการอิสระ 4 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 10 ท่าน เข้าร่วมในการประชุมคณะกรรมการ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ และถ่วงดุล การทำงานของคณะกรรมการและผู้บริหารบริษัทฯ รวมถึงการพิจารณาอนุมัติรายการต่างๆ ก่อนนำเสนอ ต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้นว่าการบริหารงานภายในบริษัทฯ จะเป็นไปอย่างโปร่งใส

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainability Development)

1. ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม

ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม เกิดจากสาเหตุหลายด้าน ได้แก่ ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ผลกระทบจากการขาดแคลนน้ำที่มีต่อกระบวนการผลิตหรือบริการ ความเสี่ยงเรื่องสิ่งแวดล้อมที่สร้างผลกระทบต่อชุมชนโดยรอบ และการใช้วัตถุดิบที่มีผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม หรือมีความเสี่ยงต่อความปลอดภัย เป็นต้น

บริษัทฯ ได้ศึกษาข้อมูลจาก ความเสี่ยงและผลกระทบในอนาคตจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยกรมส่งเสริมคุณภาพสิ่งแวดล้อม (<https://actionforclimate.deqp.go.th/>) รายงานว่า ในทวีปเอเชีย มีความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น 3 ประเภท คือ 1) การเพิ่มขึ้นของน้ำท่วมสร้างความเสียหายต่อโครงสร้างพื้นฐาน ความเป็นอยู่และที่อยู่อาศัย 2) ความร้อนที่ส่งผลต่อการตายของมนุษย์ และ 3) ภัยแล้งเพิ่มสูงขึ้นกระทบต่อการขาดแคลนอาหารและน้ำ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีการประเมินความเสี่ยงจากผลกระทบดังกล่าวข้างต้น โดยดำเนินการ ดังนี้

1) การดำเนินการลดภาวะโลกร้อน

1.1 พยายามลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ด้วยการประหยัดการใช้พลังงาน ใช้พลังงานสะอาดในการผลิต ตลอดจนการบำรุงรักษาเครื่องจักรให้ผลิตสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

1.2 บริหารจัดการขนส่ง สนับสนุนการใช้ยานพาหนะที่ใช้พลังงานสะอาด และบำรุงรักษาเครื่องยนต์ไม่ก่อมลพิษทางอากาศ และควบคุมให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการจัดส่งสินค้า

2) การบริหารความเสี่ยงและการลดผลกระทบ

2.1 ความเสี่ยงจากการเกิดอุทกภัย อาจก่อให้เกิดผลกระทบ เช่น น้ำท่วมเส้นทางการขนส่งสินค้าไปยังลูกค้า ส่งผลให้การส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าไม่เป็นไปตามแผน หรือน้ำท่วมภายในโรงงานการผลิตที่มีทั้งเครื่องจักรและวัตถุดิบในการผลิตสินค้า อาจส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สิน การหยุดการผลิต หรือสั่งหยุดงาน ตลอดจน ภาวะโรคระบาดอันเนื่องมาจากอุทกภัย เป็นต้น

2.2 ความเสี่ยงจากการเกิดภัยแล้ง อาจก่อให้เกิดผลกระทบ เช่น การเกิดภาวะขาดแคลนน้ำที่ใช้ในการผลิต การเกิดภาวะไฟป่า หรือเกิดการทรุดตัวของถนนอันเนื่องมาจากภัยแล้ง ส่งผลให้การส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าไม่เป็นไปตามแผน ตลอดจน ภาวะโรคระบาดอันเนื่องมาจากภัยแล้ง เป็นต้น

2.3 ความเสี่ยงเรื่องสิ่งแวดล้อมที่สร้างผลกระทบต่อชุมชน อาจก่อให้เกิดผลกระทบ เช่น การใช้ทรัพยากรและพลังงานก่อให้เกิดเป็นก๊าซเรือนกระจก ส่งผลให้อากาศเสียซึ่งส่งผลต่อสุขภาพ ระบบทางเดินหายใจของคนในชุมชนใกล้เคียงโรงงาน

2.4 ความเสี่ยงเรื่องการใช้วัตถุดิบที่มีผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม อาจก่อให้เกิดผลกระทบ เช่น น้ำเสียจากกระบวนการผลิต ของเสียจากวัตถุดิบจากกระบวนการผลิต ขยะที่เกิดจากกระบวนการผลิต เป็นต้น โดยสังคมและสิ่งแวดล้อมอาจได้รับผลกระทบ เช่น ปริมาณขยะที่เพิ่มขึ้น กลิ่นน้ำเสียที่รบกวน สิ่งแวดล้อมและระบบนิเวศได้รับผลกระทบจากสารเคมีจากของเสียอันตราย

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีแผนการรองรับเหตุการณ์ดังกล่าวโดย เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่คาดว่าจะก่อให้เกิดผลกระทบ บริษัทฯ จะจัดตั้งทีมงานเฉพาะกิจขึ้นเพื่อติดตามข่าวสาร ประเมินสถานการณ์เสนอแนวทางแก้ไขปัญหา และรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงเพื่อตัดสินใจและพิจารณาปรับเปลี่ยนแผนการผลิตและการขนส่ง เพื่อรับมือจัดการภาวะวิกฤติได้อย่างทันท่วงที ตลอดจนการดูแลด้านอาชีวอนามัยของพนักงานอย่างเพียงพอ เพื่อลดผลกระทบให้มากที่สุด

2. ความเสี่ยงด้านสังคม

ความเสี่ยงด้านสังคม ได้แก่ การละเมิดสิทธิมนุษยชนในห่วงโซ่อุปทาน การเกิดข้อพิพาทระหว่างพนักงานกับบริษัท ความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์ที่ส่งผลกระทบต่อตลาดเงินลงทุน การต่อต้านจากชุมชนในบริเวณพื้นที่ใกล้เคียงโรงงาน การไม่สามารถคัดค้านนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อรองรับพฤติกรรมของผู้บริโภคได้ เป็นต้น บริษัทฯจึงมีการประเมินความเสี่ยงจากผลกระทบดังกล่าวข้างต้น โดยดำเนินการ ดังนี้

2.1 ความเสี่ยงด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชนในห่วงโซ่อุปทาน อาจก่อให้เกิดผลกระทบ เช่น ส่งผลให้กระบวนการทำงานร่วมกันไม่เป็นไปตามแผน ความเสียหายด้านชื่อเสียงหากมีการฟ้องร้องดำเนินคดีทางกฎหมาย บริษัทฯอาจสูญเสียกลุ่มลูกค้าหรือลูกค้ารายสำคัญไป เป็นต้น เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นนี้ บริษัทฯจึงกำหนดนโยบายและจรรยาบรรณสำหรับ ผู้บริหาร พนักงาน คู่ค้า ลูกค้า ให้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และให้มีการติดตามตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้ง ยังมีช่องทางที่บุคคลดังกล่าวสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียน หากพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนเพื่อจัดการตามมาตรการต่อไป

2.2 ความเสี่ยงทางด้านภูมิรัฐศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อตลาดเงินลงทุนของนักลงทุนต่างๆ อาจก่อให้เกิดผลกระทบ เช่น นักลงทุนไม่มีความเชื่อมั่นในการร่วมลงทุนกับบริษัทฯ ส่งผลด้านความน่าเชื่อถือ ทั้งนี้แนวทางเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นและเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุน บริษัทฯจึงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาโดยตลอด ได้แก่ การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส การปฏิบัติตามผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นอย่างเท่าเทียม ส่งเสริมการไม่ยุ่งเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชนของผู้อื่น การกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการอย่างชัดเจน ควบคู่กับการบริหารจัดการเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กรอย่างเหมาะสม

2.3 ความเสี่ยงจากการต่อต้านของชุมชนในบริเวณพื้นที่ใกล้เคียงโรงงาน อาจก่อให้เกิดผลกระทบ เช่น เกิดความขัดแย้งจากการไม่ยอมรับของคนในชุมชน การได้รับข้อร้องเรียนด้านต่างๆ อาจเกิดการชุมนุมหรือการประท้วงจากคนในชุมชน อาจเกิดข้อพิพาททางกฎหมายหรืออาจทำให้บริษัทฯไม่สามารถดำเนินงานได้ตามปกติ เป็นต้น อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้จัดตั้งโรงงานและประกอบธุรกิจภายใต้กฎหมายที่ควบคุมและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องมาโดยตลอด และดำเนินงานด้วยการคำนึงถึงชุมชนอย่างสม่ำเสมอ พร้อมรับฟังปัญหาที่อาจส่งผลกระทบ เปิดโอกาสให้ชุมชนในพื้นที่ใกล้เคียงโรงงานสามารถแจ้งเรื่องที่ได้รับความเดือดร้อนหรือแจ้งร้องเรียน (ถ้ามี) ผ่านช่องทางที่เหมาะสม ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทฯ ยังไม่ได้รับข้อร้องเรียนที่มีนัยสำคัญต่อธุรกิจ

3. ความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล

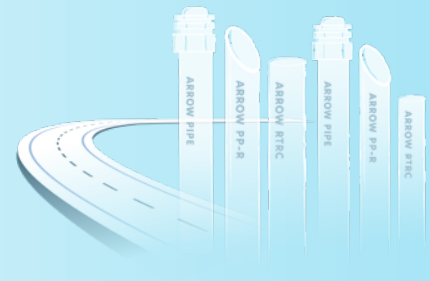
ความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล ได้แก่ การไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญ ซึ่งเป็นประเด็นที่เป็นความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ความบกพร่องในมาตรการกำกับดูแลภายในองค์กร ความเสี่ยงจากปัญหาด้านคอร์รัปชัน การไม่ผ่านกฎระเบียบ เช่น การพิจารณาผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม (EIA) การเลือกวัสดุที่ไม่ได้มาตรฐาน บริษัทฯ ดำเนินการจัดการความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล ดังนี้

3.1 ความเสี่ยงด้านการไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญ อาจก่อให้เกิดผลกระทบ เช่น ไม่ได้รับความเชื่อมั่นจากผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุน เกิดการร้องเรียนจากผู้ถือหุ้นหรือผู้มีส่วนได้เสียอื่น ถูกดำเนินการโดยหน่วยงานกำกับดูแลจากการไม่เปิดเผยข้อมูล เป็นต้น เพื่อลดการเกิดความเสี่ยงนี้ บริษัทฯได้ดำเนินงานภายใต้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติ กฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลควบคุมอย่างเคร่งครัด

3.2 ความเสี่ยงด้านความบกพร่องในมาตรการกำกับดูแลภายในองค์กร อาจก่อให้เกิดผลกระทบ เช่น การบริหารจัดการการเบิกจ่าย หรือความปลอดภัยในการทำงานไม่เหมาะสม อาจเกิดอุบัติเหตุ พนักงานต้องหยุดงาน เสียชีวิต หรือลาออก ส่งผลให้ระบบการทำงานล่าช้าไม่เป็นไปตามแผน หรือหากต้องมีการสรรหาพนักงานใหม่อาจทำให้บริษัทฯมีอัตราการหมุนเวียนพนักงานสูง เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯจึงจัดให้มีระบบความปลอดภัยในการทำงานสำหรับพนักงานอย่างเคร่งครัด และมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนสิทธิประโยชน์ และสวัสดิการอย่างเพียงพอและเหมาะสมที่จะสามารถจูงใจพนักงานได้ ตลอดจนการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายที่รัดกุมมีการควบคุมงบประมาณ รวมถึงการวางแผนพัฒนาบุคลากรและ Succession Plan ในตำแหน่งงานที่สำคัญเพื่อให้บริษัทฯดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง

3.3 ความเสี่ยงจากปัญหาด้านคอร์รัปชัน อาจก่อให้เกิดผลกระทบ เช่น ความผิดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และชื่อเสียงของบริษัทฯ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ดำเนินนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยบริษัทฯ ได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption (CAC) และได้ผ่านการรับรองให้เข้าร่วมเป็นสมาชิกแล้วเมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2562 ทั้งนี้ บริษัทฯมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการ โดยกำหนดเป็นมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันขององค์กรที่ครอบคลุมไปยังการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยผู้บริหารและบุคลากรทุกคน โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามวาระที่กำหนด

การกำกับดูแลกิจการ



1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้มีนโยบายปฏิบัติตามหลักการและข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทฯ ซึ่งได้สอดคล้องกับข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices for Directors of Listed Company) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ การกำหนดบทบัญญัติต่างๆ จะยึดให้เป็นแนวทางให้ปฏิบัติได้จริง นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) มาใช้เป็นแนวทางในการพัฒนานโยบายที่ครอบคลุมถึง สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย โครงสร้าง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบและความเป็นอิสระของคณะกรรมการ การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส ในการควบคุมและบริหารความเสี่ยง ตลอดจนจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อให้การบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใสตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีเนื้อหาสำคัญแบ่งได้เป็น 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1.1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งจะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. สนับสนุนให้คณะกรรมการและกรรมการชุดย่อยต่างๆ ตลอดจนผู้บริหาร และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้งที่ปรึกษากฎหมายที่เป็นอิสระ และผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน
2. จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมรายละเอียด ระเบียบวาระการประชุมประกอบด้วย วัตถุประสงค์และเหตุผลความเห็นของคณะกรรมการ และหลักเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุม ให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้ารวมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าก่อนที่จะส่งเอกสาร เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า ก่อนได้รับข้อมูลในรูปแบบเอกสารจากบริษัทฯ ดังกล่าวอย่างละเอียด และไม่มีการเพิ่มระเบียบวาระในการประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
3. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมด้วยตนเอง สามารถใช้สิทธิออกเสียงโดยมอบฉันทะรวมทั้งเสนอกรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นทางเลือกให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้ลงคะแนนเสียงแทนในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้
4. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้ที่ละท่าน ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเลือกผู้แทนที่เห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเข้ามาทำหน้าที่กรรมการเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของตนเอง ซึ่งจะทำให้เกิดความหลากหลายและเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
5. อำนวยความสะดวกในการประชุมให้ผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกันทุกราย รวมทั้งให้โอกาสที่เท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น การถามคำถามต่อที่ประชุมในแต่ละวาระตามระเบียบวาระการประชุม และประธานในที่ประชุมได้ให้ความสำคัญและตอบข้อซักถามในทุกประเด็น โดยมีการบันทึกการประชุมอย่างครบถ้วน
6. เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทาง ตลท. และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายใน 14 วันนับจากวันประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

1.2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยไม่คำนึงถึง เพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ความเชื่อ ฐานะทางสังคม หรือการทุพพลภาพ ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นต่างชาติและผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอระเบียบวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี รวมทั้งเสนอชื่อผู้สมควรเข้าเป็นกรรมการ โดยมีขั้นตอนและวิธีปฏิบัติที่โปร่งใส ดังนี้

1. คุณสมบัติผู้ถือหุ้นที่จะเสนอระเบียบวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อกรรมการต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่เสนอระเบียบวาระการประชุมหรือเสนอชื่อกรรมการ ซึ่งอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันได้โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นขั้นต่ำไม่น้อยกว่าร้อยละ 0.05 ของจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ
2. ผู้ถือหุ้นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนจะต้องส่งแบบเสนอระเบียบวาระการประชุม พร้อมลงชื่อไว้เป็นหลักฐานและส่งให้คณะ กรรมการ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนด ดังนี้
 1. หลักฐานการถือหุ้น ได้แก่ หนังสือรับรองจากบริษัทหลักทรัพย์ หรือหลักฐานอื่นจาก ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (TSF)
 2. เอกสารประกอบเพิ่มเติมที่จะเป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของคณะกรรมการ(ถ้ามี)
3. การเสนอชื่อกรรมการ ผู้ถือหุ้นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนต้องกรอกข้อมูลในแบบเสนอชื่อกรรมการและส่งให้เลขานุการบริษัท หรือ คณะกรรมการพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนด ดังนี้
 1. หลักฐานการถือหุ้น ได้แก่ หนังสือรับรองจากบริษัทหลักทรัพย์หรือหลักฐานอื่นจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 2. หลักฐานการให้ความยินยอมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ พร้อมเอกสารประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติ ได้แก่ การศึกษาและประวัติการทำงานของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ
 3. มีคุณสมบัติเบื้องต้นครบถ้วนตามเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้
 4. เอกสารประกอบเพิ่มเติมที่จะเป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาของคณะกรรมการ (ถ้ามี)
 5. ผู้ถือหุ้นส่งแบบรายการและเอกสารที่เกี่ยวข้องให้ฝ่ายเลขานุการบริษัท ตามที่อยู่ส่วนงานเลขานุการบริษัท

ขั้นตอนการพิจารณา

ส่วนงานเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในการสอบถามความครบถ้วนของข้อเสนอของผู้ถือหุ้นและนำเสนอคณะกรรมการพิจารณาต่อไป ซึ่งข้อวินิจฉัยของคณะกรรมการต่อข้อเสนอของผู้ถือหุ้นถือเป็นที่สุด

การส่งเอกสาร

ผู้ถือหุ้นส่งแบบรายการและเอกสารที่เกี่ยวข้องตามที่อยู่ ดังนี้

ส่วนงานเลขานุการบริษัท

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 3088 หมู่ 10 ซ.เบริ่ง 30 ถ.สุขุมวิท 107 ต.ลำโพงเหนือ อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ 10270

1.3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่นนอกจากผู้ถือหุ้น จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติ ในนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ดังนี้

1. พนักงาน

1. บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างทุกคนด้วยความเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรี ด้วยความเสมอภาคและเท่าเทียม โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน
2. บริษัทฯ จะคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ โดยมีแผนการสรรหาพนักงานที่มีประสิทธิภาพ มีความเสมอภาค และเป็นธรรม โดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงาน คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ และข้อกำหนดอื่นๆ ที่จำเป็นกับงานโดยไม่มีข้อกีดกันเรื่อง เพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา
3. บริษัทฯ จะกำหนด ค่าตอบแทน สิทธิประโยชน์ และสวัสดิการแก่พนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรมไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสมกับสภาพและลักษณะของงาน ผลการปฏิบัติงาน ความสามารถของบริษัทฯ ใน

การจ่ายค่าตอบแทนนั้น และให้มีกระบวนการเลิกจ้างงานที่เป็นธรรม ซึ่งปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด โดยมี การประกาศไว้ในคู่มือพนักงานทุกปี

4. บริษัทฯ จะประเมินผลการปฏิบัติงานทุกปี ปีละ 1 ครั้ง และนำมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาบริหารค่าตอบแทน ควบคู่กับ ความเหมาะสมของบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ และความสามารถของพนักงานเป็นรายบุคคล
5. บริษัทฯ มีนโยบายที่ชัดเจนและเป็นรูปธรรมเกี่ยวกับการดูแลเรื่องความปลอดภัยและอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการ ทำงาน และจัดให้มีการอบรมด้านความปลอดภัยในการทำงานให้กับพนักงานทุกระดับอย่างทั่วถึงตามความเหมาะสมของ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ และเปิดเผยถึงการปฏิบัติ สถิติการเกิด อุบัติเหตุ หรืออัตราการหยุดงานหรืออัตราการ เจ็บป่วยจากการทำงานไว้ให้เป็นที่ทราบ
6. บริษัทฯ จะสนับสนุนให้พนักงานได้รับการฝึกอบรมและพัฒนา เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงาน และเพื่อเปิดโอกาส ให้พนักงานก้าวหน้าในการทำงาน โดยมีการเปิดเผยถึงแนวปฏิบัติ จำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมของพนักงานต่อไปไว้ ให้เป็นที่ทราบ
7. บริษัทฯ ตระหนักว่าการสื่อสารที่ดีจะนำมาซึ่งประสิทธิภาพและความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน ดังนั้นบริษัทฯ จะ ส่งเสริมให้พนักงานได้รับข่าวสารที่เกี่ยวข้องอยู่เสมอตามโอกาสอันควรและเท่าที่จะทำได้
8. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และเจ้าหนี้ ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียอื่น มีช่องทางสื่อสาร ข้อร้องเรียน ข้อเสนอแนะ และร้องทุกข์ในเรื่องต่างๆ ปรากฏในหมวดที่ 4 เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

2. ผู้ถือหุ้น

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยและเพื่อ ผลประโยชน์ของกลุ่มที่เกี่ยวข้องโดยรวม
2. บริหารกิจการของบริษัทฯ ให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น
3. การกำกับดูแลการดำเนินงานเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีสถานะทางการเงิน การบริหารและจัดการที่ถูกต้องเหมาะสมเพื่อ ปกป้องและเพิ่มผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
4. จัดการดูแลไม่ให้เกิดทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทฯ เสื่อมค่าหรือสูญหาย หรือสูญเสียไปโดยเปล่าประโยชน์
5. เปิดเผยข้อมูล และสารสนเทศทั้งทางการเงิน และไม่ใช่ทางการเงิน ที่เกี่ยวกับธุรกิจและผลประกอบการของบริษัทฯ ที่เป็น จริง อย่างครบถ้วนเพียงพอ สม่ำเสมอ ทันเวลา และแสดงให้เห็นถึงสถานภาพทางการเงินที่แท้จริง
6. ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยเปิดเผยข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่มีความลับหรือยังไม่ได้เปิดเผยต่อ สาธารณะหรือต่อบุคคลภายนอกที่อาจจะนำมาซึ่งผลเสียของบริษัทฯ

3. ลูกค้า

1. ผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพตรงตามมาตรฐาน ในราคาที่เหมาะสม
2. ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ไม่เลือกปฏิบัติในการพิจารณาเครดิตการค้า หรือการติดตามหนี้สิน มีการ รายงานข้อมูลลูกหนี้ค้างชำระที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่ลูกหนี้ ตามที่ได้รับการร้องขอ
3. รักษาความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ
4. แสวงหาช่องทางอย่างไม่หยุดยั้งที่จะเพิ่มประโยชน์ให้แก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
5. บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติแก่ลูกค้าที่จะต้องรับทราบและให้ความร่วมมือต่อด้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ โดยระบุ เป็นเงื่อนไขทั่วไป เพื่อที่จะดำเนินธุรกิจร่วมกันด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม

4. คู่ค้าและเจ้าหนี้

1. บริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกคู่ค้า ตามหลักเกณฑ์ คุณสมบัติ คุณลักษณะที่ได้กำหนดไว้ในนโยบายของบริษัทฯ โดยให้การ สนับสนุนคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม ซึ่งสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และให้ความร่วมมือ ในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
2. บริษัทฯ ยึดมั่นในการปฏิบัติตามข้อตกลง หรือเงื่อนไขอื่นที่มีต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้ จะไม่ดำเนินการที่ทุจริตในการค้ากับคู่ค้าและ เจ้าหนี้ รวมถึงบริษัทฯ จะไม่เรียก ไม่รับผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริต
3. มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องวัตถุประสงค์ของการใช้เงิน การชำระคืนการ ดูแลคุณภาพหลักทรัพ์ค้ำประกัน บริษัทฯ จะไม่ปกปิดสถานะการเงินที่แท้จริงของบริษัทฯ

4. บริษัท มีแนวปฏิบัติแก่คู่ค้าที่จะต้องรับทราบและให้ความร่วมมือต่อนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันของบริษัท โดยระบุเป็นเงื่อนไขทั่วไป เพื่อที่จะดำเนินธุรกิจร่วมกันด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม
 5. ในกรณีที่สงสัยว่าจะมีเหตุการณ์ที่จะส่งผลกระทบต่อเจ้าหน้าที่ เช่น ในกรณีบริษัท มีสถานะการเงินที่ไม่มั่นคง หรืออยู่ในภาวะที่ต้องควบรวม หรือเลิกกิจการบริษัทจะเร่งดำเนินการเพื่อแก้ปัญหาโดยทันที
 6. ส่งเสริมและสนับสนุนให้คู่ค้าปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจที่ครอบคลุมในด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม ได้แก่ ส่งเสริมให้คู่ค้าดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม เคารพสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อแรงงานตามกฎหมายกำหนด ดูแลด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยอย่างเหมาะสม รวมทั้งส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าเพื่อลดปริมาณของเสียและก๊าซเรือนกระจก
 7. บริษัท อยู่ระหว่างศึกษาแนวทางการดำเนินงานด้านการติดตาม การตรวจสอบ และการประเมินคู่ค้าในเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของคู่ค้า
5. คู่แข่งทางการค้า
1. บริษัท จะปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันเสรี คำนึงถึงการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย
 2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงินสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง
 3. บริษัท จะปรับปรุงสินค้าและบริการต่างๆ ให้ดีขึ้น และต่อเนื่อง เพื่อสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า และอาจให้ความร่วมมือกับคู่แข่งทางการค้าในกรณีที่ก่อให้เกิดประโยชน์แก่ลูกค้า หรือผู้บริโภค
6. สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
1. จะไม่กระทำการใดๆที่จะส่งผลเสียหายต่อสังคม ทรัพยากรธรรมชาติ และสภาพแวดล้อม และดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง
 2. จะส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่ามากที่สุด และดำเนินการพัฒนาระบบการจัดการพลังงานขององค์กรเพื่อสิ่งแวดล้อมอย่างเหมาะสม
 3. จะสนับสนุนที่จำเป็นในทุกด้าน ได้แก่ ทรัพยากรด้านบุคคล ด้านงบประมาณ เวลาในการทำงาน เพื่อตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง
 4. บริหารจัดการและดำเนินงานอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เคารพสิทธิมนุษยชน และไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือสิทธิใดๆ
 5. มีส่วนร่วมในการพัฒนา และทำประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และแสวงหาโอกาสสนับสนุนกิจกรรมสร้างสรรค์สังคม
 6. บริษัท จะปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมายและกฎระเบียบด้านอื่นๆ ที่ประกาศใช้โดยหน่วยงานที่กำกับดูแล
 7. บริษัท อยู่ระหว่างการศึกษาแนวทางของ Global Reporting Initiative (GRI) ในการพัฒนารูปแบบ การจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม โดยอาจรายงานไว้เป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี

นโยบายการไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) จำกัด ตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญ ที่เกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ของบุคคลภายนอก บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำเอาผลงานหรือข้อมูล อันเป็นลิขสิทธิ์ของบุคคลภายนอกที่ได้รับมาหรือที่จะนำมาใช้ ภายในบริษัทฯ จะต้องตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดทรัพย์สินของผู้อื่น สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. พนักงานต้องปฏิบัติตามให้สอดคล้องกับหลักกฎหมาย ข้อบังคับ และข้อผูกพันตามสัญญาทั้งหมด เกี่ยวกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาที่ถูกต้อง รวมถึงสิทธิบัตร ลิขสิทธิ์และความลับทางการค้าและข้อมูลกรรมสิทธิ์อื่นๆ โดยจะไม่ละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นไปใช้ในทางที่ผิด
2. พนักงานที่นำผลงานหรือข้อมูลอันเป็นลิขสิทธิ์ของบุคคลภายนอก ที่ได้รับมาหรือนำมาใช้ในบริษัทฯ จะต้องตรวจสอบเนื้อหาเพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ในทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคล อื่นๆ
3. พนักงานที่ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ จะต้องใช้ซอฟต์แวร์ ตามข้ออนุญาตของเจ้าของลิขสิทธิ์และจะต้องใช้เฉพาะซอฟต์แวร์ที่ได้รับอนุญาตให้ใช้งาน จากทางบริษัทฯ เท่านั้น เพื่อป้องกันปัญหาการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาเท่านั้น

4. พนักงานพึงระวังการใช้อินเทอร์เน็ต ในการค้นหาข้อมูลหรือความรู้ที่เป็นประโยชน์ ต่อการทำงานเท่านั้นและพึงหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมาย
5. ให้พนักงานพึงยึดมั่นและปฏิบัติตามแนวนโยบายการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ที่บริษัทกำหนด

นโยบายการส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคต จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติ ในหัวข้อหน้าที่ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม จึงได้มีนโยบายในการส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้คุ้มค่าหรือการเกิดประโยชน์สูงสุด ดังนี้

1. ไม่กระทำการใดๆ ที่จะส่งผลเสียหายต่อสังคม ทรัพยากรธรรมชาติ และสภาพแวดล้อม
2. ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น โครงการอนุรักษ์พลังงาน โครงการปรับปรุงการผลิตเพื่อลดของเสีย
3. สนับสนุนกิจกรรมสร้างสรรค์สังคม รวมทั้งแลกเปลี่ยนเรียนรู้และแบ่งปันประสบการณ์จากการดำเนินงานกับหน่วยงานอื่นเพื่อปรับปรุงการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง

นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัยในการทำงาน ด้วยการกำหนดนโยบายความปลอดภัยอย่างชัดเจนและเป็นรูปธรรมรวมทั้งมีการจัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อดำเนินงานเกี่ยวกับความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีแก่พนักงาน โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติ ในส่วนของการพัฒนาการที่ยั่งยืนในสินค้าและบริการ ซึ่งผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัทฯ ด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย การรักษาความปลอดภัย ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และสังคมอย่างเคร่งครัด โดยการดูแล อาชีวอนามัยและความปลอดภัยของพนักงาน คู่ค้า และชุมชน การป้องกันผลกระทบ ที่จะเกิดชุมชนให้น้อยที่สุด ปกป้องระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพให้ดีที่สุด ใช้พลังงานน้ำ และทรัพยากรอื่นๆ ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

นโยบายการปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนกับผู้เกี่ยวข้อง ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้าธุรกิจ พนักงาน ชุมชน และสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติ ในเรื่องสิทธิมนุษยชน โดยเคารพในศักดิ์ศรีส่วนบุคคล ความเป็นส่วนตัว และสิทธิของแต่ละบุคคลที่มีปฏิสัมพันธ์ด้วย ในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่และไม่กระทำการใดๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดหรือล่วงเกินสิทธิมนุษยชนใดๆ มีการให้ความรู้ความเข้าใจ ในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนในการปฏิบัติตน ไม่จำกัดอิสรภาพความแตกต่าง ทางด้านความคิด เพศ เชื้อชาติ ด้านการเมือง หรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยง การแสดงความคิดเห็นที่ก่อให้เกิดความขัดแย้ง โดยลักษณะของสิทธิมนุษยชนที่สำคัญประกอบด้วย สิทธิทางสังคม สิทธิทางสวัสดิการสังคม และสิทธิทางวัฒนธรรม เป็นต้น บริษัทฯ ยังเปิดโอกาสให้ ลูกค้า คู่ค้าธุรกิจ พนักงาน ชุมชนและสังคม ได้มีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลภายใต้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านสิทธิมนุษยชนด้วย โดยเปิดโอกาสให้สามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนเมื่อพบเห็นการกระทำที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่ก่อให้เกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนผ่านช่องทางที่เหมาะสม ซึ่งที่ผ่านมามีบริษัทฯ ยังไม่ได้รับข้อร้องเรียนหรือการกระทำความผิดในด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชนเกี่ยวกับ ลูกค้า คู่ค้าธุรกิจ ชุมชนและสังคม

นโยบายการปฏิบัติงานภายใน

บริษัทฯ ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส และเป็นธรรม ปฏิบัติต่อสังคมและประเทศชาติตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนดไว้ โดยยึดถือและปฏิบัติตามข้อกำหนดกฎหมายภายในที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ไม่หลีกเลียงภาษี ให้ความสำคัญในด้านภาษีจนนำไปสู่การบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กรที่มีการตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยง ในด้านการปฏิบัติตามกฎหมายภายในเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ได้บริหารจัดการและวางแผนด้านภาษีอย่างครอบคลุมตามที่กฎหมายกำหนดเพื่อนำส่งภาษีให้กับรัฐอย่างครบถ้วนและภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด และใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีอย่างถูกต้องตามกฎหมายและเต็มประสิทธิภาพ โดยมีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานด้านภาษีเอาไว้ในคู่มือแนวทางและขั้นตอนการปฏิบัติงานของฝ่ายที่กำกับดูแลในด้านภาษีของบริษัทฯ

นโยบายการจัดซื้อ

บริษัทฯ ถือว่าการจัดซื้อและจัดจ้างเป็นหนึ่งในกระบวนการหลักที่สำคัญในการสนับสนุนให้ธุรกิจพัฒนาและเติบโตสู่ความยั่งยืน การจัดซื้อและจัดจ้างจึงเป็นกระบวนการหนึ่งที่บริษัทฯ มุ่งมั่นสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านกระบวนการจัดซื้อ จัดหา และจัดจ้างอย่างโปร่งใส ภายใต้กรอบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยบริษัทฯ มีนโยบายบริหารจัดการด้านจัดซื้อและจัดจ้างให้เป็นไปตามมาตรฐานและแนวปฏิบัติของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด ทั้งในด้านคุณภาพ ราคา ปริมาณ ความรวดเร็วในการตอบสนอง ควบคู่กับการคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม และการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้คู่ค้า หรือ Suppliers ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจที่ครอบคลุมในด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม และมุ่งเน้นให้การจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อีกทั้ง ยังปฏิบัติตามคู่ค้า หรือ Suppliers อย่างเป็นธรรม มีการคัดเลือกตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดและปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน โดยกำหนดแนวทางการปฏิบัติงานการจัดซื้อเอาไว้ในคู่มือแนวทางและขั้นตอนการปฏิบัติงานของหน่วยงาน Supply Chain ซึ่งเป็นหน่วยงานที่กำกับดูแลในการจัดซื้อและจัดจ้างของบริษัทฯ

ประเด็นข้อพิพาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ ไม่มีประเด็นข้อพิพาทใดๆเกี่ยวกับผู้บริโภคร การแข่งขันทางการค้า หรือด้านสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามระยะเวลาที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนดอย่างถูกต้อง จึงไม่มีข้อพิพาท ใดๆให้ถูกดำเนินการโดยหน่วยงานกำกับดูแล

1.4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

ในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ บริษัทฯ ได้เผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่หน่วยงานราชการประกาศ กำหนด นอกจากนี้ยังเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ได้แก่ ข่าวสารประชาสัมพันธ์ ข่าวตลาดหลักทรัพย์ รายงานประจำปี ตลอดจนนโยบายต่างๆ ที่บริษัทฯ ประกาศใช้ โดยมีการปรับปรุงข้อมูลเป็นปัจจุบันสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้น และบุคคลทั่วไป ได้รับทราบข้อมูลข่าวสารอย่างเท่าเทียม ทัวถึง และทันต่อเหตุการณ์ โดยมีหลักการที่สำคัญดังนี้

การเปิดเผยข้อมูล

1. บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยเคร่งครัด ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และ/หรือสาธารณะโดยเท่าเทียมกัน
2. เปิดเผยแพร่สารสนเทศที่สำคัญ เช่น ข้อมูลทางการเงินซึ่งผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชี และผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว รวมถึงข้อมูลที่มีใช้การเงินต่างๆ เช่น แผนงาน เป้าหมาย หรือโครงการต่างๆ ของบริษัทฯ เป็นต้น
3. กำหนดนโยบายให้กรรมการต้องรายงานการมีส่วนได้เสียกับบริษัทฯ ประวัติกรรมการ และการเปิดเผยรายการระหว่างกัน
4. เปิดเผยแพร่ชื่อคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ ประวัติการเข้าร่วมประชุม การอบรม ตลอดจน คำตอบแทนของคณะกรรมการที่เป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติ
5. เปิดเผยนโยบายต่างๆ ของบริษัทฯ ได้แก่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติ กฎบัตรในการบริหารจัดการ นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยปรับปรุงเป็นปัจจุบันไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6. บริษัทฯ มีการจัดทำแบบประเมินตนเองในการปฏิบัติงานของ CEO โดยนำเสนอต่อที่ประชุมกรรมการบริษัทฯ แล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ อยู่ระหว่างพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยนโยบายค่าตอบแทนของ CEO ทั้งระยะสั้นและระยะยาว

7. บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีนัยสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน ให้แก่พนักงานที่ไม่ได้รับอนุญาตกลุ่มบุคคลหรือบุคคลอื่นใด (รวมถึงนักลงทุน สื่อมวลชนและนักวิเคราะห์) จนกว่าข้อมูลจะได้รับการเปิดเผยให้แก่สาธารณชนแล้ว

8. บริษัทฯ กำหนดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอนะ (Whistle Blower) โดยเปิดโอกาสให้พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และเจ้าหน้าที่ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียอื่น ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับข้อร้องเรียนอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ หรือคณะกรรมการตรวจสอบประกาศเพิ่มเติม

9. บริษัทฯ มุ่งเน้นการพัฒนาคุณภาพของสินค้า บริการ และการส่งมอบสินค้า และมีนโยบายเปิดเผยระดับความพึงพอใจของลูกค้าไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล และรายงานประจำปีของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบ และเพื่อปรับปรุงการให้บริการ

เพื่อให้เป็นไปตามการปฏิบัติตามการดูแลกิจการที่ดี บริษัทฯ กำหนดช่องทางการรับคำแนะนำ ข้อร้องเรียน เบาะแสการกระทำ ความผิดของพนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนการรับทราบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น หรือผู้มีส่วนได้เสียอื่น ผ่านช่องทางติดต่อ เลขานุการบริษัทฯ หรือนักลงทุนสัมพันธ์ หรือกรรมการตรวจสอบ ซึ่งบริษัทฯ ประกาศไว้ในเว็บไซต์ และในบทบาทหน้าที่ของหน่วยงานดังกล่าว ตลอดจนในนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยจะปกปิดแหล่งข้อมูลเป็นความลับและมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส โดยจะนำข้อร้องเรียนมาพิจารณาอย่างจริงจัง ตามกระบวนการที่บริษัทฯ ประกาศกำหนด เพื่อกำหนดวิธีการแก้ไข ให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

งานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations)

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของงานนักลงทุนสัมพันธ์

งานนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นงานเชิงกลยุทธ์ที่มีความสำคัญต่อบริษัทฯ ในการสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร โดยการใช้ความรู้ และทักษะหลายด้านประกอบกัน เช่น ด้านบัญชีและการเงิน การสื่อสาร การตลาด และการประชาสัมพันธ์ เพื่อบริหารจัดการให้การสื่อสารไปถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีบทบาทและความรับผิดชอบ สรุปได้ดังนี้

1. สื่อสารกับกลุ่มเป้าหมาย ได้แก่ ผู้ถือหุ้น นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนบุคคล นักวิเคราะห์ บริษัทหลักทรัพย์ สถาบันการเงิน ผู้สื่อข่าว และประชาชนทั่วไป ซึ่งการเปิดเผยข้อมูลต้องดำเนินการอย่างทั่วถึงและเป็นธรรม

2. สะท้อนความเห็นจากบุคคลภายนอกสู่ผู้บริหาร เพื่อเป็นสื่อกลางในการรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากบุคคลที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และนำเสนอให้แก่ผู้บริหารและคณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ

3. มีส่วนร่วมในกระบวนการกำหนดกลยุทธ์ เพื่อช่วยให้สามารถตอบข้อซักถามของนักลงทุนและนักวิเคราะห์ได้ชัดเจนยิ่งขึ้น

4. รวบรวม และรายงาน ข้อมูลที่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ข้อมูลที่สำคัญของตลาดทุนให้ผู้บริหารระดับสูง โดยมีการจัดเตรียมข้อมูลที่ถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

5. ดูแลนักลงทุน มีความเข้าใจพฤติกรรมนักลงทุน เพื่อกำหนดกลยุทธ์การบริหารจัดการดูแล และสื่อสารได้อย่างมีประสิทธิภาพ

6. สร้างความน่าเชื่อถือให้แก่บริษัทฯ โดยการรายงานข้อมูลที่เป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน มีการเปิดเผยข้อมูลที่ต่อเนื่องอย่างเป็นระบบ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ช่องทางการติดต่อ

ส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท แอร์โรว์ ชินดิเคท จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 3088 หมู่ 10 ซ.เบริ่ง 30 ถ.สุขุมวิท 107 ต.ลำโพงเหนือ อ.เมืองสมุทรปราการ จ.สมุทรปราการ 10270

โทรศัพท์ 02-749-8135 โทรสาร 02-749-8140

อีเมล ส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ ir@arrowpipe.com

สรุปกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ ปี 2562

| กิจกรรม | จำนวนครั้ง / ปี |
|--|-----------------|
| การเยี่ยมชมกิจการ (โรงงาน) | 24 |
| การสอบถาม/ให้สัมภาษณ์ ทางโทรศัพท์ | 5 |
| การติดต่อสอบถามข้อมูลทาง Email (ฉบับ) | 15 |
| กิจกรรมพบนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ /สถาบันการเงิน | 6 |
| กิจกรรมพบนักลงทุน (Opportunity Day) | 2 |
| MAI Forum และกิจกรรมของสื่อมวลชน | 3 |

1.5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ที่คณะกรรมการแต่งตั้งขึ้น มีบทบาทสำคัญ ในการกำหนดวิสัยทัศน์ และกลยุทธ์ขององค์กร เป้าหมาย การกิจ แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท โดยกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ และยังมีบทบาทสำคัญในการกำหนดและจัดทำนโยบายต่างๆ เพื่อเป็นกรอบการปฏิบัติงานให้กับพนักงานและคณะทำงานได้ดำเนินการตาม โดยที่ผ่านมา บริษัทฯ จัดทำนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติ กฎบัตรของคณะกรรมการ นโยบายการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน และนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้อง ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ และจัดให้มีการทบทวนนโยบายเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง (รายละเอียดตามข้อ 8.1)

โครงสร้างคณะกรรมการ

1. คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการโดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่านและไม่เกิน 15 ท่าน โดยจะมีการพิจารณาทบทวนจำนวนกรรมการที่เหมาะสมเป็นระยะตามความจำเป็นและภาระหน้าที่ที่เพิ่มขึ้น
2. คณะกรรมการมีนโยบายให้ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ ไม่เป็นบุคคลเดียวกันเพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่าง การกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและการบริหารประจำ ทั้งนี้ บริษัทฯได้กำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการอย่างชัดเจน เพื่อให้กรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ มีอำนาจบริหารและอนุมัติวงเงินอนุมัติที่ชัดเจน
3. คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น โดยกรรมการแต่ละท่านเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นทั้งหมด และมีส่วนร่วมในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ด้วยความเป็นอิสระและเป็นกลาง เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น
4. กำหนดให้มีกรรมการอิสระในจำนวนที่เหมาะสม ตามหลักเกณฑ์ของบริษัทจดทะเบียน คือ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะแต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งท่านมีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน
5. บุคคลที่เป็นกรรมการต้องไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการ หรือพนักงาน หรือหุ้นส่วนของบริษัทฯสอบบัญชีภายนอก ที่ปัจจุบันบริษัทฯ มีการว่าจ้างให้เป็นบริษัทผู้สอบบัญชีให้ (ปัจจุบันและช่วง 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้ง)

คุณสมบัติกรรมการ

1. มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความเข้าใจและสนใจในกิจการของบริษัทฯ
2. มีความซื่อสัตย์ สุจริต และมีจริยธรรมที่ดี
3. มีความรับผิดชอบและยอมรับผลการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ทั้งในเชิงจริยธรรมและตามกฎหมายต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียร่วมกัน
4. ใช้ดุลยพินิจที่เป็นอิสระเสมอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถไว้วางใจได้โดยสนิทใจ
5. อุทิศเวลาและทุ่มเทความสนใจให้บริษัทอย่างเต็มที่และพร้อมที่จะเข้าร่วมประชุมของบริษัทฯ เสมอ
6. ปฏิบัติงานตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่กำหนด โดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องและจรรยาบรรณทางธุรกิจที่กำหนดโดยบริษัทฯ

การกำหนดวาระและอายุของกรรมการ

วาระกรรมการ: บริษัทฯ ยังไม่มีการจำกัดวาระการดำรงตำแหน่ง และจำกัดอายุของกรรมการ เพื่อรักษาโอกาสในการบริหารงานของกรรมการที่มีความสามารถ และใช้ประสบการณ์ ความชำนาญที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการบริหารกิจการ

การดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอื่นของกรรมการ: เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลา ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ กรรมการที่เป็นผู้บริหารไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการ ในบริษัทจดทะเบียนเกิน 3 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนเกิน 5 แห่ง โดยไม่มีข้อยกเว้น

นโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการจัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นลายลักษณ์อักษร โดยจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ทั้งนี้ ที่ผ่านมามีบริษัทฯ ไม่เคยเกิดความบกพร่อง หรือความล้มเหลวในเรื่องการกำกับดูแลกิจการ จนเป็นเหตุให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารต้องลาออกจากตำแหน่ง

การปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทฯ แอร์โรว์ ซินดิเคต จำกัด (มหาชน) ได้มีจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานในฝ่ายต่างๆ ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติ โดยมีประเด็นหลักในการรักษาความลับของบริษัทฯ การปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตถูกต้องตามกฎหมาย การเคารพสิทธิซึ่งกัน และการดูแลรักษาทรัพยากรทั้งภายในบริษัทฯ และสิ่งแวดล้อมภายนอก ซึ่งการให้ความสำคัญกับจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจจะทำให้การปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต การควบคุมภายในทำได้อย่างมีประสิทธิภาพขึ้น ส่งผลให้เกิดความเชื่อมั่นกับตลาดทุนและสร้างความน่าเชื่อถือให้แก่นักลงทุน

แนวทางในการประกอบธุรกิจ

1. บริษัทฯ ยึดถือการปฏิบัติตามกฎหมายที่ใช้กับบริษัทและธุรกิจทางการค้าอย่างเคร่งครัดตามหลักจริยธรรมที่พึงปฏิบัติ
2. บริษัทฯ ต้องประกอบธุรกิจอย่างซื่อตรง มีจริยธรรมและคุณธรรมที่เป็นแนวทางการประกอบธุรกิจที่ถูกต้องและยั่งยืน อีกทั้งบริษัทฯ ต้องยึดมั่นต่อการประกอบธุรกิจด้วยการเปิดเผย การสื่อสาร ทั้งภายในและภายนอกองค์กรและต้องมีช่องทางการสื่อสารในแต่ละเรื่อง
3. บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจ ตามหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้องและคงไว้ซึ่งความเป็นธรรม
4. บริษัทฯ ห่วงว่าบุคลากรของบริษัทฯ ทุกคนจะเคารพและปฏิบัติตามนโยบาย อย่างซื่อสัตย์สุจริต นอกจากนี้ บุคลากรของบริษัทฯ พึงรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงทราบทันทีหากมีการพบข้อสงสัยว่ามีการละเมิดกฎหมายจรรยาบรรณซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ

กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

ตามที่บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติเพื่อเป็นแนวทางให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติ บริษัทฯ ได้มีขั้นตอนและกระบวนการดำเนินการหากได้รับข้อร้องเรียน หรือหากพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่า ผิดวินัย หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ โดยมีกระบวนการตั้งแต่การรับแจ้งข้อร้องเรียนหรือเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนใดๆ จะดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงเป็นลายลักษณ์อักษรหรือเป็นเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการฝ่าฝืนนั้น และเสนอให้กรรมการสอบสวนเพื่อเป็นผู้ประมวลผล และกลั่นกรองข้อมูล เพื่อพิจารณาขั้นตอน วิธีการจัดการที่เหมาะสมในแต่ละเรื่อง และคณะกรรมการจะมีมาตรการดำเนินการระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณและบรรเทาความเสียหายให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบต่อไป

ในปี 2562 บริษัทฯ ไม่ได้รับข้อร้องเรียนหรือพบเห็นการกระทำความผิดในด้านจรรยาบรรณหรือจริยธรรมทางธุรกิจ ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ด้านสิ่งแวดล้อมอาชีวอนามัยและความปลอดภัย และด้านสังคมชุมชน

นโยบายการบริหารความเสี่ยง และนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) มีการจัดการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management) โดยมี คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นที่ปรึกษา ดำเนินการประเมินความเสี่ยงในทุกด้าน ของทุกหน่วยงาน โดยมี การนำเสนอประเด็นความเสี่ยง การเสนอแนวทางปฏิบัติเพื่อลดความเสี่ยง ตลอดจนการติดตามผล และรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยทุกไตรมาส เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยในปี 2562 บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงและพัฒนานโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานมากขึ้น และได้มีการจัดทำรายงาน แผนการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร

บริษัทฯ ได้ประกาศเจตนาเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption (CAC) ในปี 2560 โดยในช่วงปี 2560-2561 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน การปรับปรุงการควบคุมภายในและแบบฟอร์มที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านคอร์รัปชัน การจัดฝึกอบรมให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน รวมถึงคู่ค้าของบริษัทฯ และการประชาสัมพันธ์ในช่องทางต่างๆ เพื่อประกาศให้คู่ค้าทราบถึงการประกาศเจตนาดังกล่าว บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีการประเมินและทบทวนความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนมีการดูแล ติดตาม ประเมินผล โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทได้รับทราบผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน และเมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2562 บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองให้เข้าร่วมเป็นสมาชิกในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption (CAC)

บริษัทฯ จะไม่ยอมรับการทุจริตการคอร์รัปชันและได้ปฏิเสธการให้สินบนทุกรูปแบบ โดยกรรมการผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทฯ จะต้องไม่เรียกรับหรือดำเนินการยอมรับการทุจริตและคอร์รัปชันใดๆ โดยเด็ดขาดไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ของตนเองและครอบครัว เพื่อนและคนรู้จัก อีกทั้งทุกคนจะต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันที่บริษัทฯ ประกาศใช้ปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.arrowpipe.com) อย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการสื่อสารต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ ให้ได้รับทราบถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยทั่วกัน หากพบว่าการฝ่าฝืนหรือกระทำการใดๆ อันเป็นการสนับสนุนหรือช่วยเหลือหรือให้ความร่วมมือกับการทุจริตคอร์รัปชันจะได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัทฯ

ช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ (Whistle Blower)

เพื่อเป็นแนวทางสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทฯ กำหนดช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ (Whistle Blower) โดยเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย แสดงความคิดเห็นอย่างอิสระ และแจ้งเบาะแสการกระทำผิดกฎหมาย รวมถึงการแจ้งเบาะแสที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยมีเป้าหมายเพื่อ (1) การพัฒนา/ฝึกอบรม (2) แก้ไข/ปรับปรุงด้านบริหารจัดการ (3) ตรวจสอบข้อเท็จจริง และกำหนดให้เลขานุการบริษัทฯ ทำหน้าที่เป็นหน่วยรับข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ของบริษัทฯ

ช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะ ผ่านอีเมล กรรมการอิสระ และเลขานุการบริษัทฯ

1. คุณสุรเดช จันทานูรักษ์ E-mail : citaniac@gmail.com
2. คุณชนะ สิงห์รุ่งเรือง E-mail : acc_consultants@yahoo.com
3. คุณนำพล เงินน้ำโชค E-mail : numpon_n@yahoo.com
4. เลขานุการบริษัทฯ E-mail : cs@arrowpipe.com

หรือส่งทางไปรษณีย์ถึง ส่วนงานเลขานุการบริษัทฯ

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 3088 หมู่ 10 ซอยแบร์ริง 30 ถนน สุขุมวิท 107 ต.ลำโพงเหนือ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ 10270

สำหรับพนักงานสามารถแจ้งข้อร้องเรียนหรือเสนอแนะข้อคิดเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารได้โดยตรงทางอีเมลในระบอบของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิด รวมถึงให้ความคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่อง โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ความร่วมมือ ในการรายงานการทุจริตและการคอร์รัปชัน ตามที่บริษัทฯ กำหนดไว้ในมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ทั้งนี้ ในปี 2562 บริษัทฯ ไม่ได้รับแจ้งข้อร้องเรียน และไม่ได้รับแจ้งเบาะแสการกระทำผิดดังกล่าว

นโยบายปฏิบัติในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หมายถึง การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและประโยชน์ส่วนรวม หรือการกระทำที่คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ที่มีผลประโยชน์ส่วนตัว ที่มีผลต่อการตัดสินใจหรือการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่ และส่งผลกระทบต่อส่วนรวม ซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นได้โดยเจตนาหรือไม่เจตนา ซึ่งมีรูปแบบที่หลากหลาย จนกระทั่งกลายเป็นสิ่งที่ปฏิบัติโดยทั่วกันโดยไม่เห็นว่าเป็นความผิด จนส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลัก ผลเสียจึงเกิดขึ้นกับบริษัท บริษัทฯจึงกำหนดนโยบายปฏิบัติในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

1. ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ในตำแหน่งเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนหรือของผู้อื่นไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม
2. ไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวจากการเป็นกรรมการ กรรมการชุดย่อย และที่ปรึกษา
3. ไม่นำข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเอง ผู้เกี่ยวข้อง หรือผู้อื่นโดยมิชอบ และไม่เปิดเผย ข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ แม้พ้นสภาพ หรือสิ้นสุดการปฏิบัติงานที่บริษัทฯ แล้ว
4. แจ้งให้คณะกรรมการทราบ เมื่อมีส่วนร่วมในกิจการใดๆ ที่อาจมีผลประโยชน์หรือเกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ของบริษัทฯ
5. ในกรณีที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ อนุกรรมการ และ ที่ปรึกษา ต้องงดเว้นการออกความเห็น การร่วมประชุม หรืองดการออกเสียง ลงคะแนนในวาระดังกล่าว
6. ไม่รับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดอันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ พึงปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎบัตรในการบริหารจัดการ จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติ นโยบายบริหารความเสี่ยง ตลอดจนนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

การกำหนดนโยบายสำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ จะพิจารณาความเหมาะสมก่อนที่จะทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างครอบคลุมทุกรายการ รวมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการเกี่ยวข้องกัน เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก(Arm's Length Basis) และมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ และเมื่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยได้ทำรายการที่เกี่ยวข้องกันแล้ว หากเป็นรายการตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียน ในรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทฯจะดำเนินการตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธี ของประกาศดังกล่าว รวมทั้งเปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี และแบบแสดงข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์และสถานการณ์อื่นๆ ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

นโยบายการรายงานการมีส่วนได้เสียของคณะกรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่เกี่ยวข้อง

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการซื้อขายหรือถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส รวมถึงมีการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกคนต้องรายงานให้บริษัทฯทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย โดยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ดังนี้

- 1) บริษัทฯกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีการรายงานการซื้อขายหรือถือครองหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส รวมถึงมีการกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารทุกท่านต้องรายงานให้บริษัทฯทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
- 2) การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย โดยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551 ดังนี้
 1. กรรมการผู้บริหารต้องรายงานให้ผู้บริหารทราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้ เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย
 2. กรณีที่กรรมการและผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งใหม่ และให้ส่งแบบแจ้งรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวครั้งแรก ให้กับเลขานุการทราบครั้งแรกภายใน 15 วันทำการนับแต่ได้เข้าดำรงตำแหน่ง

3. หากมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานการมีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของกรรมการและผู้บริหารให้กรรมการและผู้บริหารแจ้งและนำส่งแบบแจ้งรายงานมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ที่มีการเปลี่ยนแปลงมายังเลขานุการบริษัท ภายใน 90 วันนับแต่วันที่การเปลี่ยนแปลงข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียดังกล่าว
4. เลขานุการบริษัท ต้องจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสีย ให้ประธาน กรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัท ได้รับรายงานนั้น
5. การแจ้งข้อมูลการถือหุ้นในนิติบุคคลอื่นให้กรรมการและผู้บริหาร (นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้อง) รายงานการถือหุ้นในนิติบุคคลอื่นในกรณีที่มีการถือหุ้นร่วมกันเกินกว่าร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลนั้น

3) การเข้าร่วมประชุมของกรรมการที่มีส่วนได้เสีย คณะกรรมการมีนโยบายห้ามกรรมการและผู้บริหารซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือมีส่วนได้เสียกับเรื่องที่จะพิจารณาเข้าร่วมประชุมหรือออกเสียงในการพิจารณาวาระนั้น

การควบคุมภายในและการเปิดเผยข้อมูลหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัท จัดให้มีระบบควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่นักลงทุนว่าบริษัท ได้มีการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ และเพิ่มความน่าเชื่อถือให้กับงบการเงิน โดยปัจจุบันบริษัทยังไม่มีเจ้าหน้าที่ฝ่ายตรวจสอบภายใน จึงได้ว่าจ้าง บริษัท โปรเจเน็ส ออดิท แอนด์ คอนซัลติง จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบภายใน โดยมีสัญญาว่าจ้างเป็นรายปี ซึ่งดำเนินงานโดย นางสาวนันท์นิ วรวิชัย ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7897 เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งมีความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถในด้านระบบบัญชีและการควบคุมภายใน ให้เป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบทบทวนระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งการให้คำแนะนำในการดำเนินการประเมินและลดความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (ERM) ตลอดจนการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (CAC) และรายการที่ผิดปกติรวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยงทุกปี (รายละเอียดตามเอกสารแนบ 3) ทั้งนี้ เมื่อครบสัญญาแล้วบริษัท มีนโยบายเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาต่อสัญญาผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าว รวมทั้งมีนโยบายพัฒนาบุคลากรของบริษัท เข้ามาทำหน้าที่ในด้านนี้

นอกจากนี้ บริษัท ได้แต่งตั้งให้นางกรมล เกลาเทียน ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ประสานงานกับบริษัท โปรเจเน็ส ออดิท แอนด์ คอนซัลติง จำกัด และนำเสนอผลการตรวจสอบภายใน ต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยทุก 3 เดือน

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เช่น คณะกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ซึ่งการฝึกอบรมและการให้ความรู้อาจกระทำภายในบริษัทหรือใช้บริการของสถาบันภายนอกก็ได้

นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงกรรมการ เพื่อให้ได้รับทราบข้อมูลที่จำเป็นอย่างเพียงพอก่อนการปฏิบัติหน้าที่ ได้แก่ ข้อบังคับบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจตทะเบียน กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายต่างๆ ที่บริษัทประกาศใช้ ตลอดจนรายละเอียดการดำเนินงาน และพัฒนาการของบริษัท เป็นต้น เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยมีเลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ

หลักสูตรการอบรมสำหรับกรรมการ และผู้บริหาร

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) มีนโยบายพัฒนากรรมการและผู้บริหารของบริษัท โดยการนำเสนอหลักสูตรอบรม และงานสัมมนาของ องค์กรต่างๆ เช่น สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สภาวิชาชีพบัญชีในพระราชูปถัมภ์ เป็นต้น เพื่อพัฒนาทักษะความรู้และความเป็นผู้นำควบคู่กันไปกับการเพิ่มองค์ความรู้ใหม่ๆ ในการเสริมสร้างความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น อีกทั้ง เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมในการปรับหรือการเลื่อนตำแหน่งต่างๆ ให้สอดคล้องคลึงกับความก้าวหน้าในสายงานและในอนาคต เป็นต้น

ในปี 2562 กรรมการของบริษัทฯ ได้เข้ารับการสัมมนาและอบรมตามหลักสูตร ดังนี้

| รายชื่อกรรมการ | ตำแหน่ง | หลักสูตร / การบรรยาย 1 | หลักสูตร / การบรรยาย 2 | หลักสูตร / การบรรยาย 3 | หลักสูตร / การบรรยาย 4 |
|----------------------------|--|--|--|---|--|
| ผศ.ดร.วิชัย โสวรรณจินดา | ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ | Current Issue Talk 1/2019 : Can Boardroom save Bangkok / IOD / 30 มกราคม 2562 | National Director Conference 2019 : Board of the Future / IOD / 24 กรกฎาคม 2562 | Chairman Forum 1/2019 / IOD / 25 กันยายน 2562 | CAC National Conference 2019 / IOD / 18 ตุลาคม 2562 |
| นายชนะ สิงห์รุ่งเรือง | กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน | Independent Director Forum 1/2019 / IOD / 24 มิถุนายน 2562 | National Director Conference 2019 : Board of the Future / IOD / 24 กรกฎาคม 2562 | | |
| นายนำพล เงินน้ำใจ | กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ | สรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการฯ การเสริมสร้าง การเงิน การคลัง สภานิติบัญญัติแห่งชาติ ในช่วง 5 ปีผ่าน ที่ทำไว้และต้องสานต่อ / 2 พฤษภาคม 2562 | การประชุมใหญ่สามัญฯ รัฐสภาฯ ครั้งที่ 40 / 25-29 สิงหาคม 2562 | ผลลัพธ์ของกฎหมายปฏิรูปป่าไม้ เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน คณะกรรมาธิการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม / วุฒิสภา / 16 ตุลาคม 2562 | สัมมนาคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการถาวร ครั้งที่ 41 / สภาฯ กฎหมายฯ ครั้งที่ 19-22 พฤศจิกายน 2562 |
| นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ | กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน | ผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการศาลาคุณ รุ่นที่ 29 (วศท.29) / วศท. สิงหาคม - ธันวาคม 2562 | | | |
| นายธานีพร ดันประเสริฐ | กรรมการผู้จัดการ | วิทยาการผู้นำไทย-จีน (พทจ.2/62) มหาวิทยาลัยหัวเว่ยเฉลิมพระเกียรติ / 29 มกราคม 2562 - 25 มิถุนายน 2562 | | | |
| นางประครอง นามนันทสิทธิ์ | กรรมการ | วิสัยทัศน์พลังได้รับส่งเสริมการลงทุน : สภาคณบดีสโมสรนักศึกษ / 18-20 มกราคม 2562 | ข้อควรระวังเกี่ยวกับการส่งเสริมการลงทุน : สภาคณบดีสโมสรนักศึกษ / 9 กุมภาพันธ์ 2562 | | |
| นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง | กรรมการ | "Cybersecurity and Personal Data Protection: Get Ready for New Business Standards" / SET / 4 มิถุนายน 2562 | SQLBI-08: Data Warehouse Design / Analyst Development Co.,Ltd. / 8-9 สิงหาคม 2562 | Sustainability Reporting Workshop: GRI Standards / SET / 30 กันยายน - 1 ตุลาคม 2562 | CAC National Conference 2019 / IOD / 18 ตุลาคม 2562 |
| นายธาราพงษ์ รุจิวงศ์ | กรรมการ | ERM+CAC+KPIs / ARROW / 18-19 มิถุนายน 2562 | HR Transformation / INTOUCH & ADVANC / 20 กันยายน 2562 | | |
| นายสมภพ จูโสด | กรรมการ / เลขานุการบริษัท | ERM+CAC+KPIs / ARROW / 18-19 มิถุนายน 2562 | National Director Conference 2019 : Board of the Future : IOD / 24 กรกฎาคม 2562 | Chief Transformation Officer (CTO) / SET / 26 มิถุนายน - 28 สิงหาคม 2562 | การแก้ไขปัญหาการจัดทำบัญชีเพื่อออกงบการเงิน / ธรรมนิติ / 11 ตุลาคม 2562 |

SEC : สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
SET : ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

IOD : สภาคณบดีสโมสรนักศึกษารวมการวิจัยไทย
วศท. : สถาบันวิทยาการศาลาคุณ

ARROW : บมจ.แอริจัน ซินดิเคต
CAC : Collective Action Coalition แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

KPIs : Key Performance Indicators
ERM : Enterprise Risk Management

2. คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. **คณะกรรมการบริษัทฯ** ประกอบด้วย กรรมการ 10 ท่าน เป็นผู้หญิง 1 ท่าน โดยเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน โดยในจำนวนนี้มีกรรมการอิสระ 4 ท่าน ซึ่งเกินกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยสมาชิกทุกท่าน มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือโดยกฎเกณฑ์ ประกาศ ข้อบังคับ หรือระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (รายละเอียดตามข้อ 8.1)
2. **คณะกรรมการตรวจสอบ** ประกอบด้วย กรรมการ 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทำหน้าที่ตรวจสอบและช่วยในการกำกับดูแลการดำเนินงานกิจการของบริษัทฯ มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
3. **คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน** ประกอบด้วย กรรมการ 3 ท่าน โดยกรรมการส่วนใหญ่จะเป็นกรรมการอิสระและมีกรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อรับผิดชอบในการกำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัทฯ
4. **คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee)** ประกอบด้วย กรรมการ และผู้บริหาร อย่างน้อย 6 ท่าน เพื่อรับผิดชอบด้านบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
5. **คณะกรรมการบริหาร** ประกอบด้วย กรรมการและผู้บริหาร 5 ท่าน เพื่อช่วยให้การปฏิบัติงานเป็นไปโดยคล่องตัวโดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ตามที่ได้รับ มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
6. **คณะกรรมการสวัสดิการ** ประกอบด้วย พนักงาน จำนวน 8 ท่าน เพื่อร่วมหารือกับนายจ้างเพื่อการจัดสวัสดิการแก่ลูกจ้าง
7. **คณะทำงานด้านอนุรักษ์พลังงาน** ประกอบด้วย ผู้บริหารและพนักงาน จำนวน 11 ท่าน เพื่อจัดการพลังงานให้สอดคล้องกับนโยบายอนุรักษ์พลังงานของบริษัทฯ ประสานงานกับหน่วยงานต่างๆ ควบคุมดูแลให้วิธีการจัดการพลังงานมีประสิทธิภาพ รายงานผลงานตลอดจนการทบทวนนโยบายอนุรักษ์พลังงาน เป็นต้น

8. คณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประกอบด้วย ผู้บริหารและพนักงาน จำนวน 7 ท่าน เพื่อพิจารณานโยบายและแผนงานด้านความปลอดภัยในการทำงาน รายงาน และเสนอแนะแนวทางปรับปรุงแก้ไข เกี่ยวกับความปลอดภัย และส่งเสริมกิจกรรมด้านความปลอดภัยในการทำงาน เป็นต้น

9. การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท (CG Committee) ปัจจุบันอยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมของคณะทำงาน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่เบื้องต้นไว้แล้วตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

10. การแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ คณะกรรมการบริษัท มีอำนาจแต่งตั้งขึ้นมาปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายเพื่อแบ่งเบาภาระการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ หรือเพื่อเป็นไปตามข้อกำหนดตามกฎหมายต่างๆ ที่จะมีขึ้นในอนาคต

โครงสร้างคณะกรรมการชุดย่อย บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน)

ประกอบด้วย คณะกรรมการชุดย่อย และคณะทำงาน รวม 7 คณะ ดังนี้

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2555 มีมติแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|-----------------------------|--|
| 1. ดร. สุรเดช จันทราภิรักษ์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายนำพล เงินน้ำโชค | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายชนะ สิงห์รุ่งเรือง | กรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน |

โดยมีนางกรมล เกลาเทียน ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ มีความเป็นอิสระตามนิยามความเป็นอิสระของกรรมการอิสระ โดย

1. ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

2. ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน / พนักงาน / ลูกจ้าง/ ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ / ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ปัจจุบันและช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง)

3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้ง คู่สมรสของบุตร กับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

5. ไม่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

6. ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง รวมทั้งไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพด้วย

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

8. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

9. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นกรรมการของบริษัทจดทะเบียนที่เป็นบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน

10. มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2555 มีมติให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง
2. สอบทานให้บริษัทมีการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้างานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง / ถอดถอน บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง / ถอดถอน CFO (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน) และสมุห์บัญชี (ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี)
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
7. พิจารณาและประเมินธุรกรรมที่มีความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Risk identify) และกำหนดมาตรการ / วิธีการควบคุมและจัดการความเสี่ยง (อ้างอิงตามข้อกำหนดขอบเขตหน้าที่ในมาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน) สอบทานข้อมูลทั้งหมดในแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน และลงนามรับรองโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนาม โดยประธานกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้องครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความพอเพียงของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ
 - (ง) ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (ฉ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ช) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ซ) ความเห็นหรือข้อสังเกต โดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
 - (ณ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2555 มีมติให้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|-------------------------------|--------------------------------------|
| 1. ดร. สุรเดช จันทราบุรีรักษ์ | ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| 2. นายชนะ สิงห์รุ่งเรือง | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |
| 3. นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ | กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |

โดยมี เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. เสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับอัตราค่าตอบแทนของประธานกรรมการ กรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการตรวจสอบ และคณะอนุกรรมการต่างๆ (ถ้ามี) (โดยขอรับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในภายหลัง)
2. ดำเนินการสรรหาและนำเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมสำหรับการเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นครั้งแรก และพิจารณาผลงาน คุณสมบัติ และความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นตำแหน่งตามวาระและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป
3. พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และติดตามดูแลการดำเนินการเกี่ยวกับวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ทางด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัท รวมทั้งแผนงานพัฒนาผู้บริหารของบริษัท
4. ประเมินผลประกอบการของบริษัท เพื่อกำหนดการให้โบนัสและการขึ้นเงินเดือนประจำปีของทั้งบริษัท โดยให้เกณฑ์มาตรฐานในอุตสาหกรรมที่เหมาะสมในการพิจารณาประกอบ
5. เสนอแนะโครงสร้างเงินเดือนของบริษัท รวมถึงผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2561 มีมติให้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย

| รายชื่อ | สังกัด | ตำแหน่ง |
|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| 1. นายธานินทร์ ตันประวดี | กรรมการผู้จัดการ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายธาราพงษ์ รุจิวงศ์ | ผู้อำนวยการสายงานโรงงาน | กรรมการ |
| 3. นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง | ผู้อำนวยการสายงาน Supply Chain | กรรมการ |
| 4. นายสมภพ จุโธ | ผู้อำนวยการสายงาน บัญชีและการเงิน | กรรมการ |
| 5. นางผาสุก วีระพงษ์ | สายงาน บริหารทรัพยากรบุคคล | กรรมการ |
| 6. นายสิทธิกร อนุวัฒนภรณ์ | สายงาน การตลาดและขาย | กรรมการ |
| 7. นางสาวลัดดา บุตรชาติ | สายงาน การตลาดและขาย | กรรมการ |

โดยมี เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดนโยบายและเสนอแนะแนวทางให้การบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงการกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับ การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (อ้างอิงตามข้อกำหนดขอบเขตหน้าที่ในมาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน)
2. กำหนดแผนจัดการความเสี่ยงและกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
3. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
4. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

4. คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีกรรมการบริหารจำนวน 5 ท่าน (รายละเอียดตาม กฎบัตรในการบริหารจัดการ) ประกอบด้วย

| รายชื่อ | ตำแหน่ง |
|-------------------------------|--|
| 1. นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ | ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร |
| 2. นายธามินทร์ ต้นประวดี | กรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ |
| 3. นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง | กรรมการบริหาร |
| 4. นายธราพงษ์ รุจิวงศ์ | กรรมการบริหาร |
| 5. นายสมภพ จุโฬห์ | กรรมการบริหาร |

โดยมี เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2555 เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2555 มีมติให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัทฯ กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัทฯ หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ พิจารณาและอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามวัตถุประสงค์ ขอบบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุม คณะกรรมการ และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯทุกประการ โดยยึดหลักปฏิบัติตามระเบียบ/ข้อกำหนดของการจัดประชุม คณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ
2. พิจารณากำหนดนโยบาย ทิศทาง และกลยุทธ์ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ กำหนดแผนการเงินงบประมาณ การบริหาร ทรัพยากรบุคคล การลงทุน การขยายงาน การประชาสัมพันธ์ ให้เป็นไปตามกรอบที่คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติ และควบคุมกำกับ ดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามเป้าหมาย
3. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาและ อนุมัติ ทั้งนี้ให้รวมถึงการพิจารณาและอนุมัติ การเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่ายประจำปีในระหว่างที่ไม่มีการประชุม คณะกรรมการบริษัทฯ และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อทราบในที่ประชุมคราวต่อไป
4. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในการดำเนินการซื้อวัตถุดิบตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 60 ล้านบาท (หกสิบล้าน บาท)
5. อนุมัติการใช้จ่ายเงินในการดำเนินการซื้อเครื่องมืออุปกรณ์หรือสินทรัพย์ถาวร ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติ ในวงเงินต่อ รายการไม่เกิน 60 ล้านบาท (หกสิบล้านบาท)
6. อนุมัติการขาย การให้บริการตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ เช่น การอนุมัติขายสินค้า การอนุมัติให้ทำสัญญารับจ้างทำของ ตามปกติธุรกิจ เป็นต้น ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 200 ล้านบาท (สองร้อยล้านบาท)
7. อนุมัติการเปิด/ปิดบัญชีเงินฝากทุกประเภทกับธนาคาร หรือสถาบันการเงิน พร้อมกับกำหนดเงื่อนไขในการเบิกถอนเงิน หรือ ทำนิติกรรมของบัญชีเงินฝากดังกล่าว
8. อนุมัติการกู้ยืมเงิน การจัดหาวงเงินสินเชื่อ การออกตราสารหนี้ สัญญากู้เบิกเงินเกินบัญชี หรือสินเชื่ออื่นใดจากธนาคาร หรือ สถาบันการเงิน หรือบุคคลทั่วไปในเงื่อนไขตามปกติธุรกิจ ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 20 ล้านบาท (ยี่สิบล้านบาท) รวมถึงการขอให้ธนาคาร ออกหนังสือค้ำประกันเพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 20 ล้านบาท (ยี่สิบล้านบาท)
9. อนุมัติให้นำทรัพย์สินของบริษัทฯ จำนอง จำน่า เพื่อเป็นประกันหนี้สินของบริษัทฯทุกประเภทที่มีอยู่แล้วหรือจะมีขึ้นในอนาคต ในวงเงินต่อรายการไม่เกิน 20 ล้านบาท (ยี่สิบล้านบาท)
10. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัทฯ หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ ได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
11. เป็นคณะที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การตลาด การบริหารงานบุคคล และด้านการปฏิบัติการอื่นๆ
12. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัสพนักงานระดับผู้บริหาร และการเลิกจ้าง

13. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรืออำนาจนั้นๆ ได้ ตามที่เห็นสมควร ทั้งนี้ จะไม่มีการมอบอำนาจให้แก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินการ

14. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทขอมอบหมายเป็นคราวๆ ไป

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารจะพิจารณาและอนุมัติรายการที่คณะกรรมการบริหารมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อยไม่ได้ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด โดยคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจคณะกรรมการบริหารได้โดยมติคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารอาจมอบอำนาจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือ กรรมการผู้จัดการหรือพนักงานบริษัทที่มีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ ตามหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริหารพิจารณาและอนุมัติไว้แล้ว ทั้งนี้ การมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย

5. คณะกรรมการสวัสดิการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีคณะกรรมการสวัสดิการ จำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วย

| รายชื่อ | สังกัด | ตำแหน่ง |
|----------------------------|---------------------------|----------------------|
| 1.นางพรเพ็ญ วิวัฒน์ตรีนนท์ | สายงานบริหารทรัพยากรบุคคล | ประธานคณะกรรมการฯ |
| 2.นางฤทัย จิตมั่น | สายงานโรงงาน | กรรมการ |
| 3.นายอภิชาติ สาบุญ | สายงานโรงงาน | กรรมการ |
| 4.นายปิยะพงษ์ เวชโกศล | สายงานโรงงาน | กรรมการ |
| 5.นายกิตติศักดิ์ วาหกุล | สายงานโรงงาน | กรรมการ |
| 6.นางสาวสุภาพร จันทะนาชา | สายงานโรงงาน | กรรมการและเลขานุการฯ |
| 7.นายชูศักดิ์ เก่งการ | สายงานโรงงาน | กรรมการ |
| 8.นางสาวแพตชี สมนิจิตร | สายงานโรงงาน | กรรมการ |

โดยมี นางสาวสุภาพร จันทะนาชา ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสวัสดิการ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการสวัสดิการ

1. ร่วมหารือกับนายจ้างเพื่อจัดสวัสดิการแก่ลูกจ้าง
2. ให้คำปรึกษาหารือ และเสนอแนะความคิดเห็นแก่นายจ้างในการจัดสวัสดิการ
3. ตรวจตรา ควบคุม ดูแล การจัดสวัสดิการที่นายจ้างจัดให้แก่ลูกจ้าง
4. เสนอข้อคิดเห็นและแนวทางในการจัดสวัสดิการที่เป็นประโยชน์ สำหรับลูกจ้างต่อ คณะกรรมการสวัสดิการแรงงาน

6. คณะทำงานด้านอนุรักษ์พลังงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีคณะทำงานด้านอนุรักษ์พลังงาน จำนวน 11 ท่าน ประกอบด้วย

| รายชื่อ | สังกัด | ตำแหน่ง |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1. นายธราพงษ์ รุจิวงศ์ | ผู้อำนวยการสายงานโรงงาน | ประธานคณะทำงาน |
| 2. นางผาสุก วีระพงษ์ | สายงานบริหารทรัพยากรบุคคล | ที่ปรึกษาคณะทำงาน |
| 3. นายอรรถพร ประดิษฐ์วงษ์ | สายงานโรงงาน | เลขานุการฯ และ ผสร. |
| 4. นายวันสุเดช วาสะศิริ | สายงานโรงงาน | คณะทำงานฝ่ายมาตรการ |
| 5. นางสาววราภรณ์ มูลศรี | สายงานโรงงาน | คณะทำงานฝ่ายประสานงาน |
| 6. นางสาวนุตจิพร มาดแมน | สายงานวางแผน | คณะทำงานฝ่ายประชาสัมพันธ์ |
| 7. นางสาวนวิยา แจ่มรัมย์ | สายงานบริหารทรัพยากรบุคคล | คณะทำงานฝ่ายฝึกอบรม |

| รายชื่อ | สังกัด | ตำแหน่ง |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| 8. นายประจวบ ทองปลิว | สายงานพัฒนาผลิตภัณฑ์ | คณะทำงานฝ่ายกิจกรรมฯ |
| 9. นายอมรเทพ ทองยี่น | สายงานโรงงาน | คณะทำงานฝ่ายกิจกรรมฯ |
| 10. นายปิยะพงษ์ เวชโกศล | สายงานโรงงาน | คณะทำงานฝ่ายกิจกรรมฯ |
| 11. นายสัมพันธ์ เดียวประเสริฐ | สายงานโรงงาน | คณะทำงานฝ่ายกิจกรรมฯ |

โดยมีนายอรรถพร ประดิษฐ์วณิช ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะทำงานด้านอนุรักษ์พลังงาน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะทำงานด้านอนุรักษ์พลังงาน

6.1 ดำเนินการจัดการพลังงานให้สอดคล้องกับนโยบายอนุรักษ์พลังงานและวิธีการจัดการพลังงานของบริษัทที่กำหนดขึ้น

6.2 ประสานงานกับหน่วยงานทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอความร่วมมือในการปฏิบัติตามนโยบายอนุรักษ์พลังงานและวิธีการจัดการพลังงาน รวมทั้งจัดการอบรมหรือจัดกิจกรรมด้านการอนุรักษ์พลังงานให้เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ในแต่ละหน่วยงาน

6.3 ควบคุมดูแลให้วิธีการจัดการพลังงานของบริษัทดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดให้มีการดำเนินการดังนี้

- รวบรวมข้อมูลการใช้พลังงานที่ผ่านมาจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ตรวจสอบสถานภาพการใช้พลังงานในปัจจุบันของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ตรวจสอบผลการดำเนินงานและการจัดการพลังงานของหน่วยงานต่างๆ จากรายงานผลการดำเนินงานที่หน่วยงานแต่ละหน่วยงานได้จัดทำขึ้น

6.4 รายงานผลการอนุรักษ์พลังงาน และการจัดการพลังงานตามนโยบายอนุรักษ์พลังงานและวิธีการจัดการพลังงานให้กับบริษัทรับทราบ

6.5 ทบทวนนโยบายอนุรักษ์พลังงานและวิธีการจัดการพลังงานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งรวบรวมข้อเสนอแนะเกี่ยวกับนโยบายและวิธีการจัดการพลังงานให้ผู้อำนวยการส่วนปฏิบัติการรับทราบ

6.6 สนับสนุนบริษัทในการดำเนินการตามกฎหมายกระทรวง กำหนดมาตรฐาน หลักเกณฑ์และวิธีการจัดการพลังงานในโรงงานควบคุมและอาคารควบคุม พ.ศ.2552

7. คณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท มีคณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานจำนวน 7 ท่านประกอบด้วย

| รายชื่อ | สังกัด | ตำแหน่ง |
|-------------------------------|------------------------------|----------------------|
| 1. นายภานุพงศ์ วิจิตรทองเรือง | ผู้อำนวยการส่วน Supply Chain | ประธานคณะกรรมการฯ |
| 2. นายปิยะพงษ์ เวชโกศล | สายงานโรงงาน | กรรมการ |
| 3. นายชูศักดิ์ เก่งการ | สายงานโรงงาน | กรรมการ |
| 4. นายชูเกียรติ เหล่านาคำ | สายงานโรงงาน | กรรมการ |
| 5. นางสาววาสนา สีหาวงษ์ | สายงานโรงงาน | กรรมการ |
| 6. นางสาวสลิ้ง ลีตี | สายงานโรงงาน | กรรมการ |
| 7. นางสาวกนกพร นาคเขียว | สายงานบริหารทรัพยากรบุคคล | กรรมการและเลขานุการฯ |

โดยมี นางสาวกนกพร นาคเขียว ทำหน้าที่เป็นเลขานุการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

7.1 พิจารณานโยบายและแผนงานด้านความปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งความปลอดภัยนอกงาน เพื่อป้องกันและลดการเกิดอุบัติเหตุ การประสบอันตราย การเจ็บป่วย หรือการเกิดเหตุเดือดร้อนรำคาญอันเนื่องมาจากการทำงาน หรือความไม่ปลอดภัยในการทำงานเสนอต่อนายจ้าง

7.2 รายงานและเสนอแนะมาตรการหรือแนวทางปรับปรุงแก้ไขให้ถูกต้องตามกฎหมาย เกี่ยวกับความปลอดภัยในการทำงานและมาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานต่อนายจ้าง เพื่อความปลอดภัยในการทำงานของลูกจ้าง ผู้รับเหมา และบุคคลภายนอกที่เข้ามาปฏิบัติงานหรือเข้ามาใช้บริการในสถานประกอบกิจการ

7.3 ส่งเสริม สนับสนุน กิจกรรมด้านความปลอดภัยในการทำงานของสถานประกอบกิจการ

7.4 พิจารณาข้อบังคับและคู่มือตามข้อ 3 รวมทั้งมาตรฐานด้านความปลอดภัยในการทำงานของ สถานประกอบการกิจการเสนอต่อ นายจ้าง

7.5 ส่งเสริมการปฏิบัติการด้านความปลอดภัยในการทำงาน และตรวจสอบสถิติการประสบอันตรายที่เกิดขึ้นในสถานประกอบการ นั้น อย่างน้อยเดือนละหนึ่งครั้ง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัท มีนโยบายจัดให้คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสวัสดิการ คณะทำงานด้านอนุรักษ์พลังงาน และคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมาและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ของคณะกรรมการตามหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี

เลขานุการบริษัท จะนำส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ให้กรรมการทุกท่านประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปี ทั้งแบบคณะและรายบุคคล ซึ่งภายหลังที่คณะกรรมการแต่ละท่านประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้ว จะนำแบบประเมินส่งมายังเลขานุการบริษัท เพื่อ รวบรวมผลคะแนนการประเมินของคณะกรรมการแต่ละท่านและสรุปผลวิเคราะห์การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ใน รอบปีและรายงานให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กล่าวข้างต้น

| หลักเกณฑ์พิจารณา | | การประเมินผล |
|------------------|-------|--------------|
| คะแนนมากกว่า | 85 | ดีเยี่ยม |
| ช่วงร้อยละ | 75-84 | ดีมาก |
| ช่วงร้อยละ | 65-74 | ดี |
| ช่วงร้อยละ | 50-64 | พอใช้ |
| ต่ำกว่าร้อยละ | 50 | ควรปรับปรุง |

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยประเมินในด้านต่างๆ คือ

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการมีความเหมาะสม ทำให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพ
- มีการประชุมคณะกรรมการได้ดำเนินการในด้านต่างๆ เพื่อให้คณะกรรมการปฏิบัติหน้าที่ในการประชุมได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวน และปฏิบัติตาม อย่าง เพียงพอ ในเรื่องต่างๆ เช่น ทิศทาง กลยุทธ์ และแผนงาน, การกำกับดูแลกิจการ, จรรยาบรรณธุรกิจ, รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน ระบบควบคุมภายใน, การจัดการความเสี่ยง, การแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด, การติดตามการทำหน้าที่ของฝ่าย จัดการ, การจัดทำงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชี, การพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และการประเมินผลกรรมการ ผู้จัดการ เป็นต้น

- การประเมิน เรื่องอื่น เช่น ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร เป็นต้น
- สรุปการประเมินผลคณะกรรมการในภาพรวม เห็นว่าประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ ร้อยละ 98.28

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย บริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการชุด ย่อยได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสวัสดิการ คณะทำงานด้านอนุรักษ์พลังงาน และคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อใช้สามารถนำมาปรับปรุง และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน โดยนำเสนอผลการประเมินที่ได้ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรับทราบ โดยสรุปการประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย อยู่ในเกณฑ์ ดี – ดีเยี่ยม ดังนี้

| คณะกรรมการชุดย่อย | ผลการประเมิน (ร้อยละ) | การประเมินผล |
|---|-----------------------|--------------|
| 1. คณะกรรมการตรวจสอบ | 100.0 | ดีเยี่ยม |
| 2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน | 87.5 | ดีเยี่ยม |
| 3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง | 90.0 | ดีเยี่ยม |
| 4. คณะกรรมการบริหาร | 90.0 | ดีเยี่ยม |
| 5. คณะกรรมการสวัสดิการ | 68.8 | ดี |
| 6. คณะทำงานด้านอนุรักษ์พลังงาน | 87.5 | ดีเยี่ยม |
| 7. คณะกรรมการความปลอดภัย ชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน | 85.0 | ดีเยี่ยม |

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินฯ ในด้านต่างๆ คือ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ ความพร้อมการประชุมของคณะกรรมการ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ได้ปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการตามที่กฎหมาย กฎเกณฑ์ และกฎบัตร (Charter) ได้กำหนดไว้ มีเวลาและทุ่มเทในการปฏิบัติหน้าที่ ไม่แทรกแซงการทำงานของฝ่ายจัดการ มีการควบคุมและติดตามการดำเนินการของฝ่ายจัดการ พัฒนาและเรียนรู้เพื่อเพิ่มทักษะอยู่ตลอดเวลา เป็นต้น สรุปการประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล เห็นว่าประสิทธิภาพในการทำงานอยู่ในเกณฑ์ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 100

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (หรือ CEO) บริษัทฯ จัดให้มีการประเมินผลงานประจำปีของผู้บริหารสูงสุด (CEO) โดยคณะกรรมการจะพิจารณาจากผลการประเมิน โดยใช้แบบประเมินผลงานของ CEO ที่กำหนดหลักเกณฑ์การประเมินที่ครอบคลุมผลการดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ และผลการดำเนินงานด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งเกณฑ์การประเมินได้ถูกกำหนดในแต่ละด้าน ได้แก่ ด้านความคืบหน้าของแผนงาน ด้านการวัดผลการปฏิบัติงาน ด้านกำหนดกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติตามกลยุทธ์ ด้านการวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน ด้านความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ ด้านความสัมพันธ์กับภายนอก ด้านการบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร ด้านการสืบทอดตำแหน่ง ด้านความรู้ผลิตภัณฑ์และบริการ เป็นต้น ทั้งนี้ เพื่อนำข้อมูลที่ได้ไปใช้ในการพัฒนาตนเองในการปฏิบัติงานต่อไป

3. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

บริษัทฯ มีการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระ กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงสุด โดยผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และนำเสนอต่อคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ ทั้งนี้ บุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจะต้องมีคุณสมบัติเป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ กสท. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ประกาศไว้ มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และมีเวลาที่จะเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัทฯ ได้สม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ สามารถสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดได้จากหลายช่องทาง เช่น การประกาศผ่านช่องทางต่างๆ หรือการคัดเลือกจากทำเนียบกรรมการอิสระของ IOD หรือการติดต่อผ่านบริษัทผู้จัดหา หรือการติดต่อโดยตรง

ทั้งนี้ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียงตามจำนวนหุ้นที่ตนถือ
2. ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัทฯ วิธีการออกเสียงลงคะแนน อาจใช้การลงคะแนนเสียงให้แก่ผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นรายบุคคลหรือหลายคนในคราวเดียวกันแล้วแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการออกเสียงลงคะแนนหรือมีมติใดๆ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้สิทธิตามคะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1 แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้
3. การออกเสียงลงคะแนนเพื่อการเลือกตั้งกรรมการ จะต้องเป็นไปตามคะแนนเสียงส่วนใหญ่ หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้ที่ป็นประธานที่ประชุมมีเสียงชี้ขาดเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง

นโยบายและแผนการสืบทอดตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท มีแผนการคัดเลือก และพัฒนาบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท ได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เป็นผู้พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท เป็นผู้พิจารณา ดังนี้

1 ระดับกรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการ

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการอิสระ ประธานกรรมการ / กรรมการผู้จัดการว่างลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งที่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัท มีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองรับเป็นผู้รักษาการในตำแหน่งจนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตามที่สำนักงาน กสท. ตลาดหลักทรัพย์ และบริษัท กำหนด ซึ่งต้องเป็นผู้มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่มีความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร โดยการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้สรรหา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น พิจารณานุมัติแต่งตั้งผู้ที่มีความรู้ความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

2 ระดับผู้บริหาร

เมื่อตำแหน่งระดับผู้บริหารตั้งแต่ผู้อำนวยการขึ้นไปว่างลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งที่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ ในตำแหน่งได้ บริษัท จะมี การนำเสนอผู้สืบทอดตำแหน่งที่คัดเลือกไว้เสนอต่อคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้ การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งของบริษัท ระดับผู้บริหารมีกระบวนการ ดังนี้

- การวิเคราะห์สถานการณ์การประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านกลยุทธ์ นโยบาย แผนการลงทุน แผนการขยายธุรกิจ
- ประเมินความพร้อมของกำลังคนให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- กำหนดความสามารถ ความรู้ ทักษะ บุคลิกภาพและทัศนคติ ของพนักงานในตำแหน่งนั้นๆ และจัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล กำหนดแผนสร้างความพร้อมของกำลังคน โดยพัฒนาหรือสรรหาพนักงานเพื่อเตรียมทดแทนผู้ที่พ้นตำแหน่ง
- คัดเลือก ประเมินผลงาน และประเมินศักยภาพของบุคลากร
- ระบุผู้สืบทอดตำแหน่ง จากการประเมินวิเคราะห์ศักยภาพ ผลงาน ของพนักงานโดยมีการแจ้งให้พนักงานทราบล่วงหน้า เพื่อเตรียมรับมือและเรียนรู้งานและกำหนดผู้สืบทอดสำรอง
- พัฒนาและประเมินพนักงานที่คาดว่าจะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งว่าจะสามารถมีพัฒนาการและสร้างผลงาน ตามที่คาดหวังไว้

4. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) มีนโยบายในการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่สนับสนุนธุรกิจของบริษัท หรือธุรกิจอื่นที่เอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น ซึ่งคาดว่าจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการ หรือผลกำไรเพิ่มขึ้น

ทั้งนี้ บริษัท มีนโยบายกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม โดยบริษัทฯ ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือผู้ร่วมทุน จะส่งผู้แทนบริษัทฯ เข้าไปมีส่วนร่วมในการทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ ตลอดจนประสานงานในการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม (รวมถึงกิจการร่วมค้า) โดยผู้แทนบริษัทฯ จะต้องเป็นผู้ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของบริษัท ซึ่งอาจเป็นฝ่ายบริหารของบริษัท หรือบุคคลภายนอกที่มีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ มีคุณสมบัติไม่ขัดต่อกฎเกณฑ์ของสำนักงาน กสท. และตลาดหลักทรัพย์ และบริษัทฯ มีนโยบายให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เป็นรายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

การลงทุนของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะอยู่ภายใต้การติดตามผลการดำเนินงานโดย คณะกรรมการบริหาร ซึ่งจะมีการรายงานผลการดำเนินงาน ต่อคณะกรรมการตรวจสอบของคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาส

5. การดูแลเรื่องข้อมูลภายใน

บริษัทฯ กำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน ผู้เกี่ยวข้อง หรือบุคคลภายนอก ก่อนที่บริษัทฯ จะประกาศผลการดำเนินงานบริษัทฯ มีการจำกัดการเข้าถึงข้อมูลภายในเพียงผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องเท่านั้น ได้แก่ ส่วนงานบัญชีและการเงิน ส่วนงานนักกลยุทธ์สัมพันธ์ และส่วนงานเลขานุการบริษัทฯ โดยผู้บริหารและกรรมการบริษัทฯ จะต้องแจ้งการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ทุกครั้งต่อเลขานุการบริษัทฯ เพื่อให้มีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อควบคุมการใช้ประโยชน์จากข้อมูลภายใน

นโยบายและวิธีดูแลผู้บริหารในการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคต จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดแนวทางการใช้ข้อมูล ภายในเป็นลายลักษณ์อักษร โดยกำหนดไว้เป็นจรรยาบรรณของบริษัทฯ เพื่อเป็นแนวทางให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานได้ปฏิบัติตาม

1. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารตามที่ระบุไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/1 รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและจัดส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง รวมทั้งจัดทำและจัดส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ ภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้ง รวมทั้งจัดทำและจัดส่งรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ อันเนื่องมาจากการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายใน 3 วันทำการตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

2. กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหารตามที่ระบุไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/1 ต้องเปิดเผยรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ทราบ

3. ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหารตามที่ระบุไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/1 พนักงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำงบการเงิน เลขานุการคณะกรรมการบริษัทฯ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลภายนอกอื่นๆ ที่ได้รับการบอกกล่าวเกี่ยวกับข้อมูลภายในที่สำคัญ เช่น ผู้สอบบัญชี เปิดเผยข้อมูลภายในที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะชน แก่บุคคลอื่น รวมทั้งห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินเผยแพร่ต่อสาธารณะชนและไม่ทำรายการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อันเป็นการเอาเปรียบต่อบุคคลอื่น โดยใช้ข้อมูล ภายในที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะชน ไม่ว่าการกระทำนั้นจะเป็นไปเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น

มาตรการลงโทษ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์ จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุ ไล่ออก ปลดออกหรือให้ออก แล้วแต่กรณี

6. คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2562 และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีประจำปี 2562 โดยเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาแต่งตั้งบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯประจำปี 2562 โดยมีรายชื่อของบุคคลที่เป็นผู้สอบบัญชีดังต่อไปนี้

| รายชื่อผู้สอบบัญชี | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ |
|------------------------------|-----------------------------------|
| 1. นายอติพงศ์ อธิพงศ์สกุล | 3500 หรือ |
| 2. นายเสถียร วงศ์สนั่น | 3495 หรือ |
| 3. นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล | 5946 หรือ |
| 4. นายยุทธพงษ์ เชื้อเมืองพาน | 9445 หรือ |
| 5. นายวิชัย รุจิตานนท์ | 4054 |

หมายเหตุ บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคต และบริษัทย่อย ได้แก่ บจก.เจ.เอส.วี.เทคนิคคอล บจก.เมฆา-เอส บจก.คูดอส สมาร์ท อินโนเวชั่น และกิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา แต่งตั้งให้ บจก.เอเอ็นเอส ออดิท เป็นผู้สอบบัญชีรายเดียวกันทุกบริษัท

มีการกำหนดให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งในตารางข้างต้นเป็นผู้สอบบัญชี แสดงความเห็นและลงนามในงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2562 และกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2562 เป็นจำนวนเงินรวมไม่เกิน 2,245,000 บาท

ผู้สอบบัญชี ผู้แสดงความเห็นและลงนามในงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อยประจำปี 2562

ผู้สอบบัญชี นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล
 ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาต เลขที่ทะเบียน 5946
 บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เลขที่ 100/31-32 ชั้น 16 ห้อง 100/2 อาคารว่องวานิช บี
 ถนนพระรามเก้า เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10310
 โทรศัพท์ 02-6450109 โทรสาร 02-6450110

ตารางเปรียบเทียบค่าสอบบัญชีของปี 2561-2562

| บริษัท | 2561 | | | อัตรา เติบโต | 2562 | | | อัตรา เติบโต |
|---------------------------------|-------------|---------|-----------|-----------------|-------------|---------|-----------|-----------------|
| | ค่าสอบบัญชี | OPE | รวม | | ค่าสอบบัญชี | OPE | รวม | |
| บมจ.แอร์โรว์ ซินดิเคท + BOI | 1,000,000 | 129,340 | 1,129,340 | 2.04% | 1,020,000 | 109,400 | 1,129,400 | 2.00% |
| บจก.เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล + BOI | 640,000 | 63,190 | 703,190 | 4.92% | 660,000 | 55,000 | 715,000 | 3.10% |
| บจก.เมฆา -เอส | 320,000 | 56,910 | 376,910 | 10.34% | 340,000 | 69,700 | 409,700 | 6.30% |
| กิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา** | 125,000 | 5,000 | 130,000 | n.d. | 145,000 | 11,300 | 156,300 | 16.00% |
| บจก.คูคอส สมาร์ท อินโนเวชั่น*** | 80,000 | 3,800 | 83,800 | 0.00% | 70,000 | 5,600 | 75,600 | 12.50% |
| | 2,165,000 | 258,240 | 2,423,240 | 10.46% | 2,235,000 | 251,000 | 2,486,000 | 3.23% |

OPE (Out of Pocket Expenses: ได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเดินทาง ค่าจัดทำรายงานงบการเงิน และค่าอุปกรณ์เครื่องเขียนของผู้สอบบัญชี เป็นต้น

หมายเหตุ

- **ระหว่างปี 2561 บริษัท เมฆา-เอส จำกัด ร่วมกับ บริษัท เอ.ที.อี. เทเลคอม คอนสตรัคชั่น จำกัด ได้ลงนามจัดตั้งกิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา ("กิจการร่วมค้า") ขึ้น จึงทำให้ค่าสอบบัญชีเพิ่มขึ้นจากมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2561 ซึ่งอนุมัติไว้ 2,040,000
- ***ระหว่างปี 2562 ได้มีมติเลิกกิจการของ บมจ.คูคอส สมาร์ท อินโนเวชั่น ทำให้ค่าตรวจสอบการเงินลดลง

7. การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ไปปรับใช้

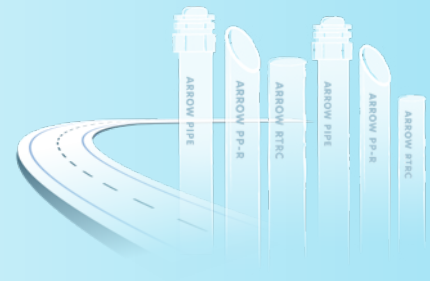
บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 Corporate Governance Code 2017 (CG Code 2017) ที่สำนักงานคณะกรรมการ กสท. ได้จัดทำและประกาศใช้ตั้งแต่เดือนมีนาคม 2560 โดยในปี 2561 บริษัทฯได้ดำเนินการดังนี้

1. มีการกำหนดนโยบายต่างๆ และนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นลายลักษณ์อักษร มีการทบทวน ปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน และมีการกำกับดูแลให้เป็นไปตามนโยบายดังกล่าว
2. มีนโยบายปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงาน กสท.
3. มีนโยบายนำข้อเสนอแนะตามรายงานผลสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย Thai Institute of Directors (IOD) มาพิจารณาปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อยกระดับมาตรฐานด้านการกำกับดูแลกิจการให้ดียิ่งขึ้น

8. การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่นๆ

ในปี 2562 บริษัทฯ มีการปรับปรุงและเพิ่มเติมนโยบายต่างๆ เพื่อให้การรายงานข้อมูลการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย มีความครบถ้วนเป็นไปตามหลักเกณฑ์มากขึ้น ซึ่งทำให้ผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2562 บริษัทฯ ได้รับคะแนนเฉลี่ยโดยรวมร้อยละ 90 (เกณฑ์ดีเลิศ) เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า ซึ่งมีคะแนนเฉลี่ย ร้อยละ 89 (เกณฑ์ดีมาก) โดยส่วนใหญ่มีคะแนนเพิ่มขึ้นจาก หมวดการดำเนินถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย หมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และสิทธิผู้ถือหุ้น โดยหมวดอื่นๆ ไม่มีคะแนนที่ลดลง

ความรับผิดชอบต่อสังคม



เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของ บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยพัฒนาและเติบโตได้อย่างยั่งยืน บริษัทฯจึงมุ่งมั่นดำเนินงานให้เป็นไปตามขอบเขตการพัฒนาอย่างยั่งยืนด้วยการสร้างคุณค่าในระยะสั้นและระยะยาวสำหรับองค์กร และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน โดยยึดมั่นในการบริหารจัดการตามหลักธรรมาภิบาล ควบคู่กับการพัฒนาธุรกิจให้เกิดความยั่งยืนทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม อีกทั้งยังสนับสนุนให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม หรือ CSR ตามหลักสากล บริษัทฯ ได้ดำเนินงานทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรายงานผลการดำเนินงานออกมาในรูปแบบรายงานความยั่งยืนของบริษัทฯ ดังนี้

รายงานความยั่งยืน (Sustainability Development)

1. ช่วงเริ่มต้น

นับตั้งแต่ได้มีการก่อตั้งบริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) ในปี 2525 เป็นต้นมาทางบริษัทฯ มีนโยบายดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมทั้ง 3 ด้าน ได้แก่ ทางด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยที่ผ่านมายังไม่กำหนดแนวทางชัดเจนในการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมที่เป็นมาตรฐานสากล

2. การพัฒนาเข้าสู่ระบบมาตรฐาน

บริษัทฯ มีนโยบายจัดทำรายงานด้านการดำเนินการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยรวมไว้ในรายงานประจำปี 2560 เป็นต้นไป ซึ่งประกอบด้วยนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมและการดำเนินงานด้านทรัพยากรบุคคลและยังรวมไปถึงการช่วยเหลือบุคคลและชุมชน

3. แนวทางการจัดทำรายงานตามแบบสากล

ในปี 2560 เป็นปีแรก ในการทำรายงานของบริษัทฯ และได้มีการประยุกต์ให้มีการพัฒนาการดำเนินงาน ในด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมต่อองค์กรหรือการพัฒนาที่ยั่งยืน ให้สอดคล้องกับแนวทางของสถาบันธุรกิจเพื่อสังคมตามนโยบายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีหลักการ 3 ด้าน ได้แก่ ด้านสังคม ด้านเศรษฐกิจ ด้านสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ ได้เลือกประเด็นที่มีผลกระทบต่อความสำคัญ จากการดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ต่อผู้มีส่วนได้เสียและรายงานความรับผิดชอบต่อสังคมรวมเอาไว้ในรายงานประจำปี

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) ได้จัดให้มีกระบวนการสื่อสารที่ชัดเจนและเป็นที่ยอมรับต่อผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านช่องทางต่างๆ โดยได้จัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งในรูปแบบสิ่งพิมพ์และในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ซึ่งผู้มีความสนใจสามารถดาวน์โหลดข้อมูลได้ที่ www.arrowpipe.com และหากมีความต้องการสอบถามข้อมูลเพิ่มเติม ให้ติดต่อที่ตึกสำนักงานของ บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) เลขที่ 3088 หมู่ 10 ถนนสุขุมวิท 107 ตำบลลำโรงเหนือ อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรปราการ 10270 โทรศัพท์ 02-749-8135

4. ระยะเวลา

กำหนดระยะเวลาในการศึกษาและพัฒนารายงานฯ ประมาณ 3 ปี

5. ขอบเขตการรายงาน

รายงานความยั่งยืนปี 2562 นี้จะครอบคลุมเฉพาะบริษัทฯ โดยเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์ในระดับข้อมูลหลักและระดับข้อมูลรวมตามกรอบการรายงาน CSR แบบบูรณาการ

6. แนวทางที่นำมาใช้

บริษัทฯ อยู่ระหว่างศึกษาแนวทางการรายงานการพัฒนาที่ยั่งยืนตามแบบสากล รายงานความยั่งยืนขององค์กรโดยสถาบันธุรกิจเพื่อสังคมและตลาดหลักทรัพย์ เป็นแนวทางในการรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบายการพัฒนาธุรกิจที่ยั่งยืน

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยก้าวเข้าสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัทฯได้นำแนวปฏิบัติในด้านความรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม มาใช้เป็นส่วนหนึ่งในการบริหารจัดการกระบวนการทางธุรกิจ ด้วยเหตุนี้จึงนำมาสู่ นโยบายการดำเนินงานที่ทางบริษัทฯ ได้นำมายึดถือปฏิบัติเพื่อให้ธุรกิจสามารถเติบโตอย่างยั่งยืนทั้งในด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และด้านสิ่งแวดล้อม

1. การดำเนินธุรกิจภายใต้กลยุทธ์ทั้งระยะสั้นและระยะยาว

บริษัทฯ ได้วางกลยุทธ์เพื่อการเติบโตทางด้านธุรกิจทั้งระยะสั้นและระยะยาว แต่ยังคงความยืดหยุ่นในการปรับตัว โดยคำนึงถึงปัจจัยความเสี่ยงทั้งภายในและภายนอกอย่างครบถ้วน และนอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้แสวงหาวิธีและกระบวนการที่ทำให้ธุรกิจสามารถเอาชนะคู่แข่งในทางการค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

2. ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส

บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้ ตามหลักจริยธรรมเพื่อต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ

3. ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

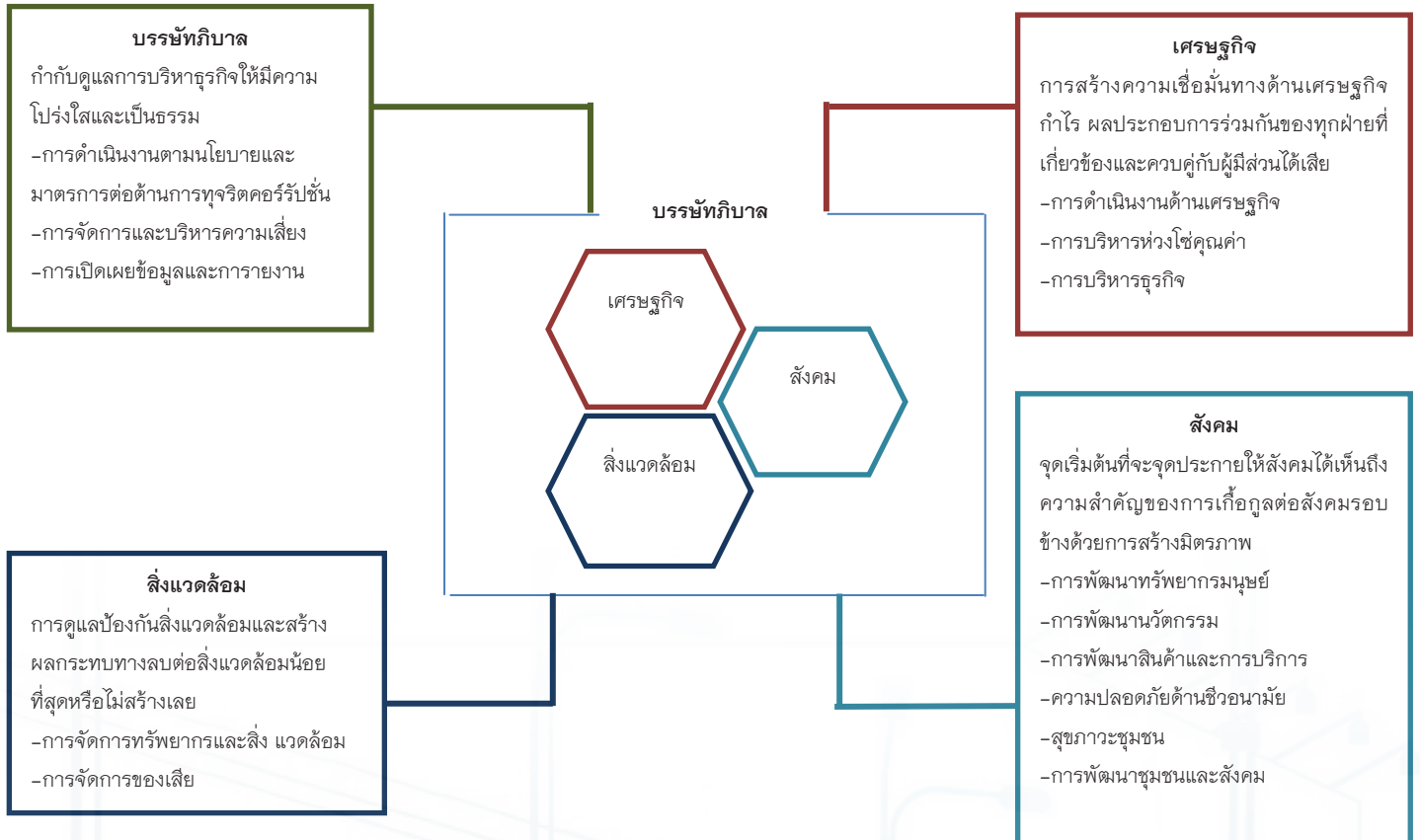
บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจ โดยมุ่งเน้นให้เกิดผลกระทบในทางลบให้น้อยที่สุด หรือไม่มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียเลย ทั้งทางตรงและทางอ้อม และยังมุ่งมั่นในการสร้างคุณค่าร่วมกันด้วยความจริงใจ มุ่งมั่นดำเนินงานให้เป็นไปตามความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

4. ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาสังคมโดยเริ่มตั้งแต่การพัฒนาศักยภาพบุคลากรในบริษัทฯ จนไปถึงการพัฒนาชุมชนภายนอกในการทำประโยชน์หรือร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการมอบสิ่งที่ดีให้กับชุมชนและสังคม ควบคู่กับการบริหารจัดการการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้มีประสิทธิภาพสูงสุด พร้อมทั้งสร้างจิตสำนึกในการปฏิบัติตนที่ทำให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนให้น้อยที่สุดหรือไม่มีเลย

หลักการพัฒนายั่งยืน

บริษัท แอร์โรว์ ชินดิเคท จำกัด (มหาชน) ได้ใช้หลัก Triple Bottom Line มาเป็นหลักการที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการที่องค์กรจะเติบโตได้อย่างยั่งยืนนั้นต้องมี วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ และมีแผนการดำเนินงานที่จะต้องขับเคลื่อนไปพร้อมกับการดูแลสังคมสิ่งแวดล้อมและการดำเนินการด้วยความโปร่งใส มีธรรมาภิบาล และเกื้อกูลต่อสังคมรอบข้าง อีกทั้งยังมุ่งเน้นไปยังความสมดุลระหว่างเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมที่มีความเชื่อมโยงกัน



การบริหารห่วงโซ่อุปทาน

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายท่อร้อยสายไฟฟ้า ท่อประปา โดยบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการผลิตสินค้าให้ได้มาตรฐานและตรงตามความต้องการของลูกค้า จึงได้นำแนวทางบริหารห่วงโซ่อุปทานมาใช้เพื่อสร้างความเข้มแข็งในเชิงธุรกิจครอบคลุมตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบ การจัดหาเครื่องจักรและแรงงาน เพื่อมาใช้ในการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตมากยิ่งขึ้น โดยมีการผลิตสินค้าที่ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า ทั้งยังมีการครอบคลุมไปถึงการพัฒนาเครื่องจักร เพื่อให้สามารถผลิตสินค้าได้เป็นจำนวนมากและมีคุณภาพที่ได้มาตรฐานเพื่อออกสู่ตลาด ซึ่งทุกขั้นตอนของห่วงโซ่อุปทานได้อาศัยความร่วมมือและการเชื่อมโยงทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้า ตัวแทนขาย ลูกค้า ชุมชนข้างเคียง และสังคมเพื่อที่จะสร้างความยั่งยืนและเพื่อเติบโตไปพร้อมกัน

1. การจัดหาวัตถุดิบ

บริษัทฯ มีการบริหารจัดการธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ โดยเริ่มตั้งแต่การจัดหาวัตถุดิบหรือจัดซื้อวัตถุดิบที่มีคุณภาพที่ดี จากshipping หรือจากผู้จัดหาวัตถุดิบหลายรายที่อยู่ในประเทศจีนเพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดวัตถุดิบ นอกจากนี้ยังได้สร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อคู่ธุรกิจ เช่น คู่ค้า ตัวแทนขาย ลูกค้า รวมทั้งยังได้ร่วมมือกัน ในการแก้ไขปัญหาและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้นและบริษัทฯ ยังได้มีนโยบายใช้สินค้าที่มีคุณภาพดี ในการผลิตสินค้าเพื่อให้ตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า

2. การผลิต

บริษัทฯ ได้ยึดถือและปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ในทุกขั้นตอนของห่วงโซ่อุปทานครอบคลุม ตั้งแต่การเลือกซื้อวัตถุดิบ อีกทั้งยังครอบคลุมในเรื่องคุณภาพและการผลิตสินค้าและการดูแลผลกระทบต่อชุมชนข้างเคียง โดยบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างมาก

3. การตลาดและการขาย

บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาสินค้า เพื่อสร้างความแตกต่างและความหลากหลาย เพื่อให้สินค้ามีคุณภาพมากยิ่งขึ้น โดยคำนึงถึงคุณภาพและการหลากหลายของสินค้าเป็นหลักเพื่อให้ตอบสนองต่อความต้องการและความพึงพอใจของลูกค้าในการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ของเรา

4. บริการหลังขาย

บริษัทฯ ให้การดูแลลูกค้าด้วยความจริงใจและใส่ใจในการบริการระหว่างการขาย ทั้งในเรื่องสอบถามข้อมูล อีกทั้งในเรื่องการเปลี่ยนสินค้าในกรณีที่สินค้าชำรุด และนอกจากนี้ทางบริษัทฯ ยังได้สร้างความสัมพันธ์ที่ดีต่อลูกค้าที่มาใช้บริการในผลิตภัณฑ์

การดำเนินงานผู้มีส่วนได้เสีย

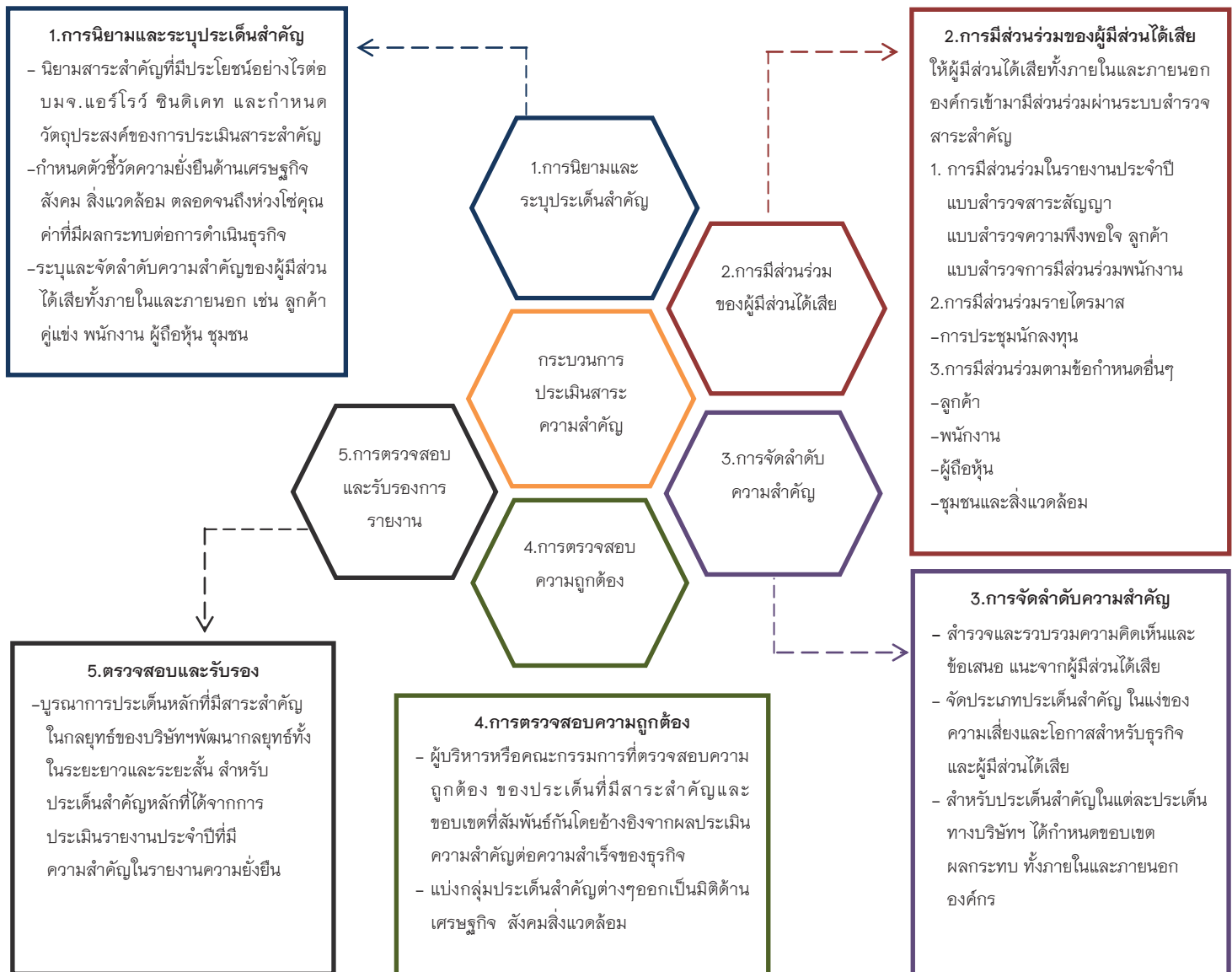
บริษัทฯ มีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรอยู่เสมอ เพื่อรักษาสัมพันธภาพอันดีในการทำงาน รวมถึงการสร้าง ความเข้าใจ ในการจัดระดับความสำคัญและสื่อสารคาดหวังผลประโยชน์ ในการดำเนินธุรกิจของเรา การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียนี้ เป็น ส่วนหนึ่งของจริยธรรมทางธุรกิจและความมุ่งมั่นเพื่อบรรลุแนวทางปฏิบัติด้านธุรกิจที่เป็นเลิศ โดยบริษัทฯ ได้จัดลำดับความสำคัญของผู้มีส่วน ได้เสียที่สำคัญ 3 ลำดับแรก ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญรองลงมา ได้แก่ พันธมิตร ชุมชนและสังคม คู่แข่ง ตามลำดับ

การสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสีย

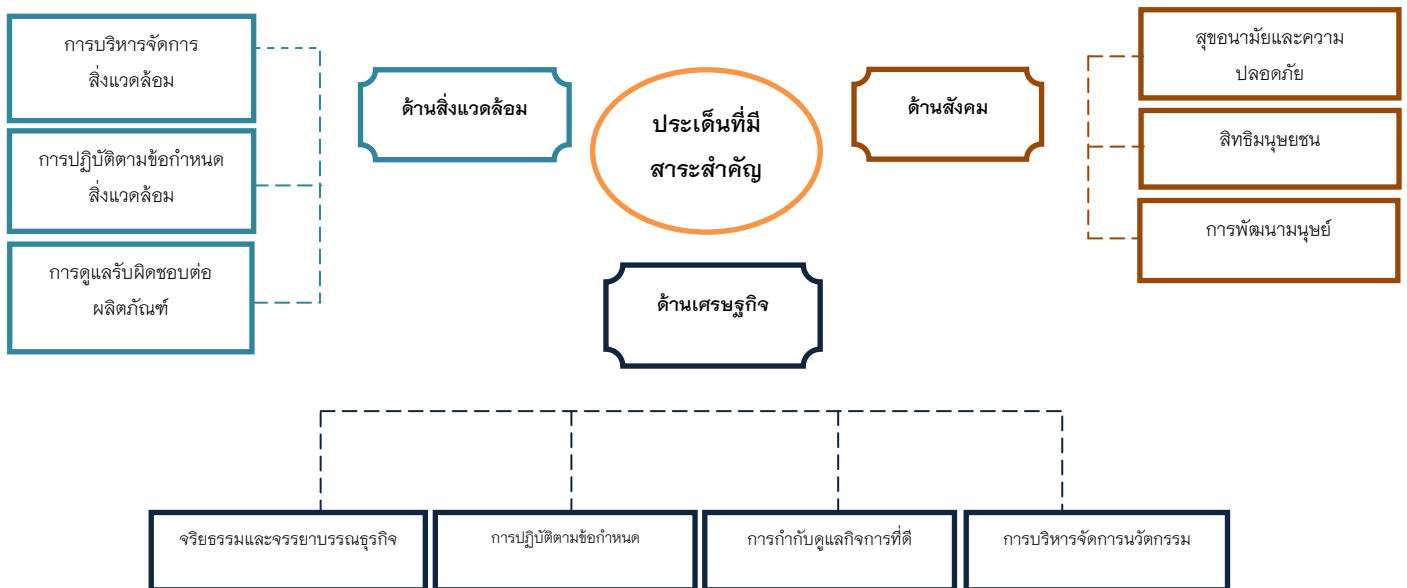
| ผู้มีส่วนได้เสีย | ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย | ช่องทางการติดต่อสื่อสาร | การตอบสนองความคาดหวัง |
|--------------------|--|---|---|
| 1. ผู้ถือหุ้น | <ul style="list-style-type: none"> - เงินปันผลที่ดีและสร้างผลตอบแทนที่คุ้มค่า - ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส - สร้างการเติบโตของธุรกิจเพื่อเพิ่มมูลค่าต่อ องค์กร | <ul style="list-style-type: none"> - การจัดให้มีการพบปะหารือร่วมกัน ระหว่าง การประชุมต่างๆ เช่นประชุม คณะกรรมการบริษัท ฯ, Opportunity Day - กิจกรรมอย่างเป็นทางการและไม่เป็น ทางการ - การประชุมผู้ถือหุ้น - การเยี่ยมชมกิจการ | <ul style="list-style-type: none"> - การกำกับดูแลกิจการที่ดี - การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส - เงินปันผล - ส่วนต่างราคาหุ้น - พัฒนาสินค้า เพื่อสร้างความ แตกต่างและความหลากหลายให้ ตอบสนองความต้องการและความ พึงพอใจของลูกค้า |
| 2. ลูกค้า | <ul style="list-style-type: none"> - ได้รับผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ - การบริหารจัดการ ในการเปลี่ยนผลิตภัณฑ์ ที่ชำรุด - คุณภาพชีวิตที่ดีขึ้นในการใช้ผลิตภัณฑ์ | <ul style="list-style-type: none"> - การประชุมแลกเปลี่ยนข้อมูลและรับ ฟังความคิดเห็น - การพัฒนาเพื่อปรับปรุงผลิตภัณฑ์ให้ มีคุณภาพและความหลากหลายมาก ยิ่งขึ้น - ทำแบบสอบถามเพื่อประเมินความพึง พอใจ | <ul style="list-style-type: none"> - ผลิตสินค้าหลากหลายรูปแบบ เพื่อ เป็นที่พอใจแก่ลูกค้า - การบริการหลังการขายที่ดี - สินค้าที่จำหน่ายต้องได้รับ มาตรฐานสากล - ผลิตสินค้าที่ได้มาตรฐานค่านึงถึง ความปลอดภัยในชีวิตผู้บริโภค |
| 3. พนักงาน | <ul style="list-style-type: none"> - สวัสดิการและค่าตอบแทน - การจัดตั้งสหกรณ์ออมทรัพย์ - การจัดอบรมความรู้ในด้านความปลอดภัย ให้แก่พนักงาน - การจัดการเรียนรู้และพัฒนาบุคลากร - ความมั่นคงและ ความก้าวหน้าในอาชีพ | <ul style="list-style-type: none"> - การทำกิจกรรมร่วมกับผู้บริหาร - การประชุมระหว่างผู้บริหารและ พนักงาน - www.arrowpipe.com | <ul style="list-style-type: none"> - การพัฒนาการดูแลพนักงาน สวัสดิการต่างๆ - การพัฒนานวัตกรรม สินค้าและการ บริการตอบสนองลูกค้า - การพัฒนาพนักงานให้สอดคล้องกับ งานและความรู้ความสามารถ |
| 4. พันธมิตร | <ul style="list-style-type: none"> - การจัดซื้อวัตถุดิบที่เป็นธรรมและโปร่งใส - การปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน - การพัฒนาแผนงานร่วมกัน - สุขอนามัยที่ดีและปลอดภัยในการทำงาน | <ul style="list-style-type: none"> - ทำแบบสอบถามเพื่อประเมินความ พึงพอใจ - การประชุมและแลกเปลี่ยนความ คิดเห็นและข้อเสนอแนะ | <ul style="list-style-type: none"> - มีนโยบายสัญญาและข้อกำหนดที่ ชัดเจนและโปร่งใส - มีการประเมินผลการทำงานร่วมกัน |
| 5. ชุมชน และ สังคม | <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมไม่สร้าง ผลกระทบแก่บุคคลในชุมชนและ สิ่งแวดล้อม - การดูแลและพัฒนาส่งเสริมคุณภาพชีวิต ของชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง - การมีส่วนร่วมกับชุมชนและเปิดกว้างรับฟัง ความคิดเห็น | <ul style="list-style-type: none"> - การเยี่ยมชมกิจการ - กิจกรรมพัฒนาชุมชน - การรับฟังความคิดเห็นและเยี่ยมเยียน ชุมชน - กิจกรรมเพื่อสังคมและ รับผิดชอบต่อสังคม | <ul style="list-style-type: none"> - มีการสำรวจความต้องการและ ความพึงพอใจของชุมชนที่อาศัยอยู่ รอบโรงงาน - ป้องกันและลดผลกระทบการปล่อย ฝุ่น ละออง สังกะสี ขึ้นสู่อากาศ - การเปิดเผยข้อมูลด้านสิ่งแวดล้อม - เกิดการสร้างงานให้แก่บุคคลที่อยู่ใน ชุมชนที่ใกล้เคียง |
| 6. คู่แข่ง | <ul style="list-style-type: none"> - การแข่งขันที่เป็นธรรม | <ul style="list-style-type: none"> - www.arrowpipe.com | <ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและ ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม |

กระบวนการประเมินสาระสำคัญ

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) จะดำเนินการประเมินสาระสำคัญตามแนวทางของหลักการรายงานความยั่งยืนเพื่อระบุและจัดลำดับความสำคัญ ในประเด็นด้านความยั่งยืน รวมไปถึงเป็นตัวชี้วัดประสิทธิภาพการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องและเป้าหมายสำหรับการปรับปรุงที่ดีขึ้น การประเมินสาระสำคัญ คือ หนึ่งวิธีการที่ดีที่สุดในการที่จะสนับสนุนการบริหารจัดการประเด็นที่มีสาระสำคัญ ซึ่งอาจส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ



ประเด็นหลักที่มีสาระสำคัญได้ 10 ประเด็น



สาระสำคัญ ด้านการพัฒนาได้พิจารณาจากการบ่งชี้และความคาดหวังจากผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วน ผสมกับประเด็นที่มีความสำคัญต่อธุรกิจแผนกลยุทธ์ 3 ปี และประเด็นความยั่งยืนของอุตสาหกรรม ทั้งในและนอกประเทศ จากการจัดลำดับความสำคัญพบว่า มีบางประเด็นที่ บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญสูงสุด อาทิ การพัฒนาสินค้าและบริการ การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ และบางประเด็นที่ทางบริษัทฯ มองว่ามีความเสี่ยงแต่สามารถบริหารจัดการและควบคุมได้ เช่น การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการสื่อสารให้พนักงานของบริษัทฯ คู่ค้า และบุคคลภายนอกทราบในหลากหลายช่องทาง โดยมีจัดการฝึกอบรมให้ความรู้แก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ

การดำเนินงานด้านเศรษฐกิจ

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นในการก้าวไปสู่มาตรฐานสูงสุดในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเชื่อมั่นในการสร้างคุณประโยชน์ระหว่างเป้าหมายในด้านเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคม สำหรับการกำกับดูแลกิจการที่ดี คือการแสดงให้เห็นถึงมาตรการด้านคุณธรรมและความซื่อตรง ตลอดจนทำให้มีการเจริญเติบโตทางธุรกิจที่ยั่งยืน และเพิ่มมูลค่าให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในระยะยาว บริษัทฯ ได้มีการบริหารจัดการภายในองค์กรให้มีความโปร่งใสและมีมาตรฐานจริยธรรมที่ดี จากการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ส่งผลให้ทางบริษัทฯ ได้ก้าวเข้าสู่ภาวะเปี่ยมด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และได้เผชิญความท้าทายและข้อกำหนดใหม่ๆ ที่ต้องปฏิบัติตามและการที่เราจะสามารถปรับตัวได้อย่างรวดเร็วทันนั้น เราต้องมีการปรับปรุงและปฏิบัติตามนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ

นโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทฯ ยึดมั่นและปฏิบัติตามแนวทางและวิธีปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณบริษัทฯ รวมทั้งนโยบาย ระเบียบ ประกาศ คำสั่งของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อบริหารจัดการอย่างโปร่งใสและตรวจสอบได้ โดยมุ่งเน้นบริหารจัดการและดำเนินธุรกิจให้เกิดผลกระทบในทางลบให้น้อยที่สุด หรือไม่มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียเลย ควบคู่กับการพัฒนาสังคมทั้งภายในองค์กรและสังคมภายนอกองค์กรให้พัฒนาตามกรอบความยั่งยืนไปพร้อมกัน ภายใต้การดำเนินธุรกิจตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ (ดูนโยบายและแนวปฏิบัติเพิ่มเติมได้ที่ นโยบายและแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนปี 2563)

การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัท เป็นหน่วยงานสูงสุดขององค์กรที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท โดยมุ่งหมายให้บริษัท เติบโตตามวิสัยทัศน์ สามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีแก่ผู้ถือหุ้น เกื้อกูลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อมแก่ผู้มีส่วนได้เสีย ในห่วงโซ่อุปทานธุรกิจ ของบริษัท เศรษฐกิจ และสังคม ตลอดจนดูแลรับผิดชอบสังคมและสิ่งแวดล้อมและยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล

หลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

1. สิทธิผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. บทบาทผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ

1. รักษาความเป็นเลิศในการดำเนินงาน

มุ่งเน้นกลยุทธ์เพื่อเพิ่มจุดแข็งในการเป็นผู้นำด้านคุณภาพและการบริหารต้นทุน โดยใช้เทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและการพัฒนากระบวนการทำงาน การควบคุมกระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพสูงสุด รวมทั้งปรับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบอย่างเหมาะสมบริหารความเสี่ยงอย่างรัดกุมเพื่อเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

2. ลงทุนวิจัยและพัฒนา เพื่อสร้างสินค้าและบริการที่มีมูลค่าเพิ่ม

มีนโยบายเพื่อการวิจัยและพัฒนา (Research and Development) สินค้าและบริการใหม่ๆ ที่มีมูลค่าเพิ่มมีความหลากหลายครบวงจร และคุณภาพดีเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่ไม่หยุดนิ่ง ควบคู่ไปกับการเสริมสร้างคุณภาพสิ่งแวดล้อมและสังคมที่ยั่งยืน

3. ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์อย่างรวดเร็ว เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์

ปรับกลยุทธ์อย่างรวดเร็ว เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงและปัจจัยความไม่แน่นอน เช่น การชะลอตัวของเศรษฐกิจโลก สงครามการค้า ในต่างประเทศ ผลกระทบจากปัญหาทางการเมืองในประเทศ โดยการบริหารงานด้วยความระมัดระวัง ติดตามสถานการณ์ และมีการบริหารงานกระจายความเสี่ยง โดยเพิ่มความหลากหลายของตลาดและสินค้า เพื่อคงรักษาความมั่นคงในการเจริญเติบโตภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

4. พัฒนาบุคลากร เพื่อมุ่งสู่องค์กรแห่งนวัตกรรม

มุ่งพัฒนาพนักงานและปลูกฝังวัฒนธรรมการเป็นองค์กรนวัตกรรม โดยการสร้างบรรยากาศ เปิดรับให้พนักงานทุกระดับแสดงความคิดเห็น และเปิดใจรับฟัง ส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาตนเองอยู่ตลอดเวลา รวมทั้งกล้ารับความเสี่ยงในการทดลองสิ่งใหม่ๆ เพื่อส่งเสริมการพัฒนาเปลี่ยนแปลงในทางที่เป็นประโยชน์สำหรับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น ชุมชน รวมทั้งพนักงานเพื่อสนับสนุนการพัฒนายั่งยืน

5. การพัฒนาชุมชนในท้องถิ่น

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินการพัฒนาชุมชนที่อยู่ใกล้เคียงบริเวณโรงงานให้มีความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น โดยมีแนวพิจารณาว่าจ้างบุคคลในชุมชนเข้ามาทำงานในบริษัท เพื่อเป็นการสร้างรายได้ให้แก่บุคคลที่อยู่ในชุมชน นอกจากนี้ บริษัทยังสามารถคัดแยกสินค้าที่เสียหายแต่ยังอยู่ในสภาพดี มาใช้ประโยชน์สำหรับชุมชน หรือสังคม โดยการนำไปใช้สร้างเป็นหลังคาถ้ำกันสาดให้กับโรงเรียน หรืออาคารสาธารณะประโยชน์ของชุมชนใกล้เคียงโรงงาน ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินกิจการที่ยั่งยืน

6. การแสดงเจตนารมณ์การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีความตระหนักและให้ความสำคัญถึงผลกระทบ ที่เกิดจากการทุจริตและคอร์รัปชัน หลังจากที่ได้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2560 แล้วบริษัทฯ ได้ประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ตลอดจนระเบียบและคำสั่งที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัท ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามนโยบาย โดยไม่เกี่ยวข้องในการให้หรือการรับสินบนหรือทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ไม่จะเป็นการดำเนินธุรกิจกับภาคเอกชนหรือภาครัฐ รวมถึงกำหนดระบบควบคุมภายในเพื่อตรวจสอบได้ โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการยื่นขอการรับรองในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในไตรมาส 1/2562 และในไตรมาส 2/2562 บริษัทฯ ได้ผ่านการรับรองให้เข้าร่วมเป็นภาคีสมาชิกในโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) แล้ว

การดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนที่ต้องควบคู่ไปพร้อมกับความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยตระหนักและให้ความสำคัญในการลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากกระบวนการผลิตสินค้าและการใช้พลังงานภายในองค์กร จึงมีการส่งเสริมลดการใช้พลังงานในกระบวนการผลิตสินค้า และส่งเสริมลดการใช้พลังงานภายในองค์กร และรวมไปถึงการกำจัดของเสียที่ถูกต้องตามกฎหมาย

นโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในด้านการใช้ทรัพยากรอันอาจจะส่งผลต่อสิ่งแวดล้อม จึงให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่ต้องอยู่ภายใต้กฎหมายที่ควบคุม และข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อม ทั้งยังคำนึงเสมอว่าการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบต่อผู้บริหารและพนักงานทุกระดับที่จะให้ความร่วมมือในการปฏิบัติเพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมโดยการดำเนินการและพัฒนาระบบการจัดการพลังงานขององค์กรเพื่อสิ่งแวดล้อมอย่างเหมาะสม โดยกำหนดให้การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อมเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงให้การสนับสนุนที่จำเป็นในทุกด้าน (ดูนโยบายและแนวปฏิบัติเพิ่มเติมได้ที่นโยบายและแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืนปี 2563) ได้แก่

1. การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ แอร์โรว์ ซินดิเคต จำกัด (มหาชน) ได้มีระบบบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมที่เป็นเครื่องมือสำคัญ ในการจัดการผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จากกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ ที่เป็นแนวทางในการวางแผนการดำเนินงานตามมาตรฐานการปกป้องสิ่งแวดล้อมที่ทำให้เราได้ประโยชน์ในด้านดังกล่าว ทั้งยังเป็นการช่วยอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้น้อยที่สุด ดังนี้

1.1 การกำจัดของเสีย

ในการจัดการของเสีย บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในด้านการกำจัดของเสีย ด้วยการคำนึงว่าของเสียนั้น ต้องเหลือน้อยที่สุด โดยมุ่งเน้นในการใช้วัตถุดิบหรือทรัพยากรในการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ และประหยัด โดยทางบริษัทฯ ได้จำแนกของเสียออกเป็น 3 ประเภทได้แก่

1. ของเสียที่เกิดจากการผลิต หมายถึง ของเสียที่เกิดจากขั้นตอนการผลิต ในส่วนต่างๆ ในกระบวนการแปรรูปวัตถุดิบ ให้เป็นผลิตภัณฑ์ เช่น เศษเหล็กที่เหลือจากการผลิต หรือสินค้าที่ผลิตแล้วมีตำหนิไม่สามารถใช้งานได้
2. ของเสียที่เกิดจากการสนับสนุนการผลิต หมายถึง ของเสียที่เกิดจากการกระบวนการผลิต ได้แก่ ฝุ่นละออง ฝุ่นเหล็ก ที่เกิดจากการผลิตในส่วนนี้ถือเป็นของเสียอันตราย
3. ของเสียที่เกิดจากสำนักงานและโรงอาหารที่อยู่ในบริเวณโรงงาน
 - ของเสียที่เกิดจากสำนักงานได้แก่ กระดาษ ลูกแก้วที่ใช้แล้ว หมึกพิมพ์เสื่อมสภาพ กระป๋องน้ำอัดลม ขวดน้ำ ถังพลาสติก เป็นต้น
 - ของเสียที่เกิดจากโรงอาหาร ได้แก่ เศษอาหารที่เหลือจากการบริโภคและเศษภาชนะที่ใช้บรรจุอาหาร

เพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและการคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมรวมทั้งชุมชนที่อยู่ใกล้เคียงกับโรงงานการผลิต บริษัทฯ ได้ดำเนินการกำจัดของเสียจากการผลิตในส่วนของเสียที่เป็นอันตรายให้ถูกต้องตามกฎหมาย ของเสียในแต่ละปีที่มีการกำจัด บริษัทฯ ได้จ้างเหมาบริษัทที่ให้บริการด้านการกำจัดของเสียที่จัดตั้งขึ้นถูกต้องตามกฎหมาย และของเสียที่มีลักษณะเป็น เศษฝุ่นเหล็ก เศษฝุ่นสังกะสี ที่เกิดจากการผลิต บริษัทฯ ได้ติดตั้งเครื่องกรองฝุ่นเพื่อกักเก็บฝุ่นดังกล่าวและว่าจ้างบริษัทภายนอกซึ่งให้บริการทำลายฝุ่น อย่างถูกกฎหมายต่อไป

นอกเหนือจากของเสียที่เป็นอันตรายแล้ว ของเสียที่เกิดจากการผลิต เช่น เศษเหล็ก เศษท่อ และเศษสังกะสี ทางบริษัทฯ มีนโยบายคัดแยกของเสียเพื่อใช้ประโยชน์ในด้านต่างๆ เช่น การนำกลับมาใช้ใหม่ (Recycle) การแปรรูปเป็นผลิตภัณฑ์ที่มีมูลค่าเพิ่ม หรือจำหน่ายให้โรงงานผลิตเหล็กนำไปใช้เป็นวัตถุดิบเพื่อเพิ่มมูลค่ากับของเสียดังกล่าว ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่ต้องใช้ทรัพยากรที่คุ้มค่ามากที่สุด นอกจากนี้ของเสียที่อยู่ในสภาพดีบางส่วนยังสามารถใช้ประโยชน์ให้กับชุมชน หรือสังคม บริษัทฯ ได้นำไปบริจาคช่วยเหลือสังคม ชุมชน เพื่อให้เกิดประโยชน์

2. การอนุรักษ์ทรัพยากร

นอกจากบริษัท จะมีการปลูกฝังให้พนักงานมีการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ วัสดุหรืออุปกรณ์ต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้วยความมุ่งมั่นที่บริษัท ต้องการจะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการผลิตและการใช้พลังงานภายในองค์กรแล้ว บริษัท ยังมีโครงการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน ดังนี้

2.1 โครงการจัดการพลังงาน

ด้วยความมุ่งมั่นที่บริษัท ต้องการจะลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการผลิตและการใช้พลังงานภายในองค์กร บริษัท จึงเข้าร่วมการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานตั้งแต่ ปี 2561 เป็นต้นมา โดยจัดตั้งคณะทำงานด้านการอนุรักษ์พลังงานเพื่อดำเนินการจัดการพลังงานให้สอดคล้องกับนโยบายการอนุรักษ์พลังงานที่มีและเพื่อดำเนินการตามวิธีการจัดการพลังงานของบริษัท ให้บรรลุตามเป้าหมาย ทั้งนี้ บริษัท ยังได้แต่งตั้งคณะผู้ตรวจประเมินการจัดการพลังงานภายในองค์กร เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างต่อเนื่อง มีประสิทธิภาพ และมีประสิทธิผล ซึ่งมีการตรวจประเมินปีละ 1 ครั้ง ตามโครงการส่งเสริมกิจกรรมอนุรักษ์พลังงาน คณะทำงานด้านการอนุรักษ์พลังงานจะมีการทบทวนและปรับเปลี่ยนแผนการอนุรักษ์พลังงานในทุกปี ซึ่งใน ปี 2562 มีแผนอนุรักษ์พลังงานและกำหนดมาตรการอนุรักษ์พลังงานเพื่อลดการใช้พลังงานไฟฟ้า โดยมีเป้าหมายในการลดการใช้พลังงานไฟฟ้าร้อยละ 0.84 ของปริมาณพลังงานไฟฟ้าที่ใช้ในปี 2561 คณะทำงานด้านการอนุรักษ์พลังงานได้จัดทำแผนอนุรักษ์พลังงานไฟฟ้า ได้แก่ มาตรการลดมลรั่วในระบบอากาศอัดภายในโรงงานตามแผนการผลิต

นอกจากนี้บริษัท ยังส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมการอนุรักษ์พลังงาน โดยมีแผนการฝึกอบรมและกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานภายในองค์กร ได้แก่ อบรมปลูกจิตสำนึกอนุรักษ์พลังงานและกฎหมายเกี่ยวกับการอนุรักษ์พลังงาน จัดกิจกรรมติดป้ายไวนิลรณรงค์เพื่ออนุรักษ์พลังงาน จัดบอร์ดและจัดกิจกรรมการอนุรักษ์พลังงาน และจัดกิจกรรมตอบคำถามอนุรักษ์พลังงานและประกวดคำขวัญ

ผลการอนุรักษ์พลังงานไฟฟ้าในปี 2562

- ลดการใช้พลังงานไฟฟ้าได้ร้อยละ 0.35 เมื่อเทียบกับพลังงานไฟฟ้าที่ใช้ในปี 2561
- ลดการใช้พลังงานไฟฟ้าได้ 18,480 KWh/ปี
- ประหยัดค่าไฟฟ้าได้ 73,369.28 บาท/ปี

3. การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

บริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยตรง จึงมีแผนงานที่จะบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นจากการประกอบธุรกิจให้ลดลง และเนื่องจากบริษัท ยังไม่เคยดำเนินงานด้านการลดก๊าซเรือนกระจกมาก่อน ในการการเริ่มต้นที่จะลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก บริษัทจึงเริ่มจากวัดปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่เกิดขึ้นในปี 2562 เพื่อนำมาใช้เป็นปีฐานในการตั้งเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกขององค์กร โดยมีการวัดและคำนวณปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่เกิดจากกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท ทั้งทางตรงและทางอ้อมโดยแบ่งเป็นประเภท ได้แก่ ประเภทที่ 1 การเผาไหม้ของเครื่องจักรและการใช้พาหนะขององค์กร ประเภทที่ 2 ปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้า ประเภทที่ 3 ปริมาณการใช้น้ำประปาและปริมาณการใช้กระดาษทั้งองค์กร และคำนวณปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยใช้แนวทางการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ผลการคำนวณพบว่าปริมาณคาร์บอนฟุตพริ้นท์ ดังนี้

| รายการ / ประเภท | ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม ปี 2562 | หน่วย |
|-----------------|---|-------|
| ประเภทที่ 1 | 60.63 | tCO2e |
| ประเภทที่ 2 | 1,229.15 | tCO2e |
| ประเภทที่ 3 | 2.78 | tCO2e |

ในปี 2563 บริษัทมีเป้าหมายที่จะลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการใช้พลังงาน ประเภทที่ 2 ให้ลดลงจากฐานเดิมของปี 2562 ร้อยละ 4 โดยมีแผนงานลดการใช้พลังงานไฟฟ้าภายในองค์กรเป็นอันดับแรก ซึ่งมีคณะทำงานด้านการอนุรักษ์พลังงานดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการพลังงานขององค์กร และจะมีการเปิดเผยข้อมูลการวัดผลเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานผ่านช่องทางที่เหมาะสมต่อไป

4. ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท แอร์โรว์ ชินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยได้ดำเนินงานตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นในการกำจัดของเสียที่ถูกต้องและเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อีกทั้งยังมีการดำเนินงานเพื่อลดการใช้ทรัพยากรพลังงานให้ลดลงโดยการมีส่วนร่วมของพนักงาน ผู้บริหารและบุคลากรที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร ในปี 2562 บริษัทฯ มีผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมดังนี้

- 4.1 บริษัทฯ มีเป้าหมายลดการใช้พลังงานไฟฟ้าตามโครงการจัดการพลังงานประจำปี 2562 ร้อยละ 0.84 ของปริมาณพลังงานไฟฟ้าที่ใช้ในปี 2561 โดยผลการดำเนินงานตามโครงการจัดการพลังงานสามารถลดการใช้พลังงานไฟฟ้าได้ร้อยละ 0.35 ของปริมาณพลังงานไฟฟ้าที่ใช้ในปี 2561 คิดเป็น 18,480 กิโลวัตต์/ชั่วโมง เป็นจำนวนเงิน 73,369.28 บาท
- 4.2 ของเสียที่ใช้ประโยชน์ได้ เช่น เศษเหล็ก เศษท่อ เศษสังกะสี ได้สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับบริษัทฯ มูลค่ากว่า 4,489,469.92 บาท และได้นำไปบริจาคให้กับชุมชนและสังคมเพื่อทำประโยชน์และเสริมสร้างความรู้ทางการศึกษามูลค่ารวมประมาณ 319,014 บาท
- 4.3 บริษัทฯ ได้เริ่มดำเนินงานเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยเริ่มจากการวัดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปี 2562 เพื่อนำมาใช้เป็นปีฐานในการกำหนดเป้าหมายและแผนงานในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อไป

การดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อสังคมไม่ว่าจะเป็นกลไกที่จะช่วยผลักดันให้การดำเนินธุรกิจยังคงอยู่และก้าวหน้าอย่างยั่งยืน รวมทั้งเป็นแรงสำคัญในการรักษาสังคมแวดล้อมที่ดีไว้ในการพัฒนาสังคมอย่างต่อเนื่องเสมอมา เนื่องจากสังคมภายในองค์กรบริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่สุดประการหนึ่งของบริษัทฯ โดยมีเป้าหมายที่จะพัฒนาทักษะด้านงานบริหารและการทำงานให้กับพนักงานควบคู่ไปกับการส่งเสริมพนักงานที่มีส่วนร่วมในกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม เมื่อได้มีการพัฒนาพนักงานในบริษัทฯ ให้มีความเจริญก้าวหน้าที่ดีแล้วทางบริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะขยายการพัฒนาออกไปสู่สังคมภายนอกขององค์กร โดยดำเนินการผ่านโครงการและกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง

นโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทฯ มุ่งเน้นและส่งเสริมจัดให้มีระบบการทำงานที่ดีและปลอดภัยสำหรับพนักงาน ทั้งด้านการปฏิบัติงานและด้านสุขภาพและ อาชีวอนามัยของพนักงาน ส่งเสริมพนักงานให้ได้รับความรู้และเข้ารับการฝึกอบรม เพื่อผลักดันให้ได้รับความรู้ด้านความปลอดภัยในการทำงานและด้านการพัฒนาศักยภาพในการทำงานที่เพิ่มขึ้น และบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม ทั้งในส่วนของค่าตอบแทน สวัสดิการที่ดีเหมาะสมให้กับพนักงาน รวมไปถึงการประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยคำนึงถึงประโยชน์ของชุมชนและสังคมควบคู่การบริหารจัดการ (ดูนโยบายและแนวปฏิบัติเพิ่มเติมได้ที่นโยบายและการปฏิบัติด้านความยั่งยืนปี 2563) ได้แก่

1. การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์

1.1 การฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพ

บริษัทฯ เห็นความสำคัญในการพัฒนาศักยภาพบุคลากร ทั้งด้านความรู้ ทักษะและระบบปฏิบัติงานภายในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง โดยมีการกำหนดแนวทางในการพัฒนาบุคลากรที่เหมาะสมต่อแผนการเจริญก้าวหน้าในธุรกิจ รวมถึงการพัฒนาระบบเพื่อเสริมสร้างความก้าวหน้าของบุคลากร เน้นการเสริมสร้างพัฒนาทักษะสำหรับพนักงานใหม่เพื่อสร้างความรู้และความเข้าใจในการทำงานมากยิ่งขึ้น โดยมีการฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพให้กับพนักงานหลากหลายด้านตามหลักสูตรและความเหมาะสมของงาน

ในปี 2562 บริษัทฯ ได้จัดอบรมและส่งพนักงานเข้ารับการอบรมทั้งหมด 29 หลักสูตร และมีจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยในการฝึกอบรมพนักงานเฉลี่ย 10.64 ชั่วโมง/คน

2. การประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรม

- 2.1 บริษัทฯ ไม่ให้การสนับสนุนในการดำเนินการที่เป็นการละเมิดลิขสิทธิ์หรือทรัพย์สินทางปัญญา
- 2.2 บริษัทฯ จัดให้มีระบบการบริหารจัดการที่สามารถป้องกันการจ่ายสินบนและการทุจริต หรือสามารถตรวจสอบได้โดยไม่ชักช้า
- 2.3 บริษัทฯ ส่งเสริมการค้าอย่างเสรีและหลีกเลี่ยงพฤติกรรมที่กล่าวและให้ร้ายคู่แข่งทางการค้า อีกทั้งดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม

3. การส่งเสริมการศึกษา

3.1 โครงการให้ทุนส่งเสริมการศึกษาสำหรับบุตรพนักงานของบริษัท

สืบเนื่องมาจากภาวะเศรษฐกิจ ค่าใช้จ่าย ค่าครองชีพสูง พนักงานของบริษัทฯ มีภาระค่าใช้จ่ายสูง และมีบุตรที่ต้องได้รับการศึกษาตามกฎหมาย พนักงานบางคนมีบุตรที่ต้องส่งเรียน 1-2 คน หรือ 3 คน ทางคณะกรรมการสวัสดิการจึงเห็นควรเสนอโครงการให้ทุนส่งเสริมการศึกษาสำหรับบุตรพนักงานของบริษัทฯ และบริษัททยอยต่อคณะกรรมการบริษัทฯ โดยโครงการให้ทุนส่งเสริมการศึกษาสำหรับบุตรพนักงานได้ริเริ่มมาตั้งแต่ ปี 2558 จนถึงปัจจุบัน ในแต่ละปีบริษัทฯจัดให้มีทุนการศึกษาทุกปี ปีละ 150,000 -200,000 บาท โดยขึ้นอยู่กับจำนวนทุนในแต่ละระดับ และจำนวนบุตรของพนักงานที่ขอรับทุนในแต่ละปี

3.1.1 ประเภทของทุนส่งเสริมการศึกษา บริษัทฯ พิจารณาจากระดับการศึกษา ซึ่งมี 3 ระดับ ได้แก่

- ระดับประถมศึกษา : อนุบาล 1 - ประถมศึกษาปีที่ 6 จำนวนทุนละ 4,000 บาท
- ระดับมัธยมศึกษา : มัธยมต้น - มัธยมปลาย-ปวช. จำนวนทุนละ 8,000 บาท
- ระดับอุดมศึกษา : ปวส./เทียบเท่า - ปริญญาตรี จำนวนทุนละ 10,000 บาท

3.1.2 หลักเกณฑ์การพิจารณาและเงื่อนไขการให้ทุน ประกอบด้วย

| เงื่อนไขการขอรับทุน | คุณสมบัติของบุตร |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none">▪ ผู้ขอรับทุนต้องเป็นพนักงานของบริษัทฯ และมีอายุงานไม่น้อยกว่า 3 ปี นับจากวันที่เริ่มงาน▪ พนักงานมีสิทธิเสนอขอรับทุนในแต่ละปีได้เพียงท่านละ 1 ทุนเท่านั้น โดยใช้สิทธิของบิดาหรือมารดาเท่านั้น▪ บุตรมีสิทธิได้รับทุนเพียง 1 คน /1 ครอบครัว/ 1 ปี ถ้าบิดาและมารดาต่างเป็นพนักงานของบริษัทฯ ก็ให้ได้รับเพียง 1 ทุน | <ul style="list-style-type: none">▪ ในปีที่ได้รับทุนนั้น บุตรต้องกำลังศึกษาอยู่ในสถาบันการศึกษาที่ได้รับการรับรองจากกระทรวงศึกษาธิการ ซึ่งมีที่ตั้งอยู่ในประเทศไทย▪ หลักสูตรการศึกษาของบุตร ต้องเป็นหลักสูตรเพิ่มเติมต้องเป็นภาคเรียนปกติเท่านั้น ไม่รวมถึงระบบการศึกษานอกโรงเรียน (กศน.)▪ ได้คะแนนเฉลี่ยไม่ต่ำกว่าร้อยละ 63 หรือ เกณฑ์เฉลี่ยคะแนนเฉลี่ย 2.5 ขึ้นไป ในปีการศึกษาที่ผ่านมา▪ เป็นผู้มีความประพฤติเรียบร้อย มีจิตอาสาเป็นที่ประจักษ์ |

ในปี 2562 บริษัทฯได้พิจารณาอนุมัติทุนการศึกษาที่มอบให้กับบุตรของพนักงาน โดยมีพนักงานของบริษัทฯ และบริษัททยอยสมัครขอรับทุน และมีบุตรของพนักงานผ่านเกณฑ์ได้รับอนุมัติทุนจำนวน 32 คน รวมเป็นจำนวนเงิน 198,000 บาท

3.2 โครงการรับนักศึกษาฝึกงาน

บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้นักศึกษาจากสถาบันการศึกษาต่างๆ ทั้งในส่วนของบริษัทภายนอกและในส่วนของบริษัทหลานหรือญาติของพนักงานเข้ารับการฝึกงานหรือฝึกวิชาชีพกับทางบริษัทฯ โดยดำเนินงานร่วมกันกับทางสถาบันการศึกษาเปิดรับนักศึกษาตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นมา โดยมีจำนวนนักศึกษาที่เข้ารับการฝึกงานกับบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าตามลำดับ และในปี 2562 บริษัทฯได้มีสวัสดิการมอบให้กับนักศึกษาที่เข้าฝึกงานกับบริษัทฯ โดยจัดให้มีค่าตอบแทนเป็นค่าเบี้ยเลี้ยงให้ต่อวัน และให้ค่าที่พักอาศัยตลอดระยะเวลาที่นักศึกษาฝึกงาน จากกรณีโครงการมีนักศึกษาที่เข้ารับการฝึกงานกับบริษัทฯ เพิ่มขึ้นตามลำดับ

- ปี 2560 มีนักศึกษาเข้าฝึกงาน 1 คน
- ปี 2561 มีนักศึกษาเข้าฝึกงาน 3 คน
- ปี 2562 มีนักศึกษาเข้าฝึกงาน 12 คน

4. การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

4.1 บริษัทฯ มีการเคารพถึงสิทธิเสรีภาพตามหลักมนุษยชน โดยมีการปฏิเสธการใช้แรงงานเด็ก

4.2 บริษัทฯ มีเงื่อนไขในการจ้างงานอย่างเป็นธรรมให้ได้ผลตอบแทนตามหลักศักยภาพที่มี

4.3 บริษัทฯ มีการจัดให้มีการดูแลสวัสดิการของพนักงานตามมาตรฐาน โดยมีวันหยุดตามปฏิทิน หรือการลาพักร้อน ซึ่งเป็นไปตามประกาศในคู่มือพนักงาน

4.4 บริษัทฯ พัฒนาพนักงานและฝึกฝนทักษะเพื่อเพิ่มพูนศักยภาพ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานมีการเรียนรู้และเลื่อนตำแหน่ง เมื่อมีโอกาสที่เหมาะสม

4.5 บริษัทฯ มีการจัดระบบการทำงานที่มุ่งเน้นความปลอดภัย ต่อพนักงานหรือชุมชนที่อยู่รอบข้างโรงงาน

5. การพัฒนานวัตกรรม

บริษัทฯ มุ่งเน้นนวัตกรรมการสร้างสรรคสิ่งใหม่ๆ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางการตลาดที่สามารถผลิตสินค้าตามความต้องการของลูกค้าได้อย่างทั่วถึง อีกทั้งเพื่อสร้างความได้เปรียบด้านธุรกิจ แต่นวัตกรรมนั้นต้องตั้งอยู่บนพื้นฐานที่ตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้าเป็นหลัก ได้แก่

- 5.1 การพัฒนาเครื่องจักรเพื่อใช้ในการผลิตสินค้าให้มีจำนวนและประสิทธิภาพมากขึ้น
- 5.2 การพัฒนาเครื่องจักรให้ทันสมัยและปลอดภัยต่อการทำงานของพนักงาน

6. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

- 6.1 ผลิตสินค้าและบริการที่ปลอดภัยและไว้วางใจได้ โดยเลือกใช้วัตถุดิบที่มีคุณภาพดีเพื่อความปลอดภัยในการใช้งานของลูกค้า
- 6.2 กระตุ้นให้ผู้บริโภคและผู้ผลิตเห็นความสำคัญของการใช้สินค้าหรือบริการที่คำนึงถึงเรื่องสิ่งแวดล้อมและสังคมมากขึ้น
- 6.3 พัฒนาผลิตภัณฑ์สินค้าและการบริการของธุรกิจ ให้เกิดประโยชน์ต่อองค์กรควบคู่ไปกับการนำพาสังคมผู้บริโภคให้เป็นสังคมที่มีวัฒนธรรมและคุณธรรมที่ยังก่อให้เกิดการพัฒนาให้ดียิ่งขึ้นได้ตลอดไปอย่างยั่งยืน

7. การพัฒนาชุมชน

- 7.1 มีการสำรวจตรวจสอบสภาพชุมชนและสังคมโดยรอบที่ตั้งของของโรงงาน ทั้งใกล้และไกลว่าได้รับผลกระทบในทางลบจากการผลิตสินค้าที่จะดำเนินการในอนาคตมากน้อยเพียงใด เพื่อนำมาพิจารณาแก้ไขหรือปรับปรุงการดำเนินการ มิให้เกิดผลกระทบในทางลบที่สร้างความเสียหายต่อชุมชนและสังคมทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม
- 7.2 สนับสนุนการดำเนินกิจกรรมอาสาที่เกี่ยวกับการพัฒนาชุมชนและสังคม
- 7.3 ในการจัดกิจกรรมหรือมีส่วนร่วมในการเสริมสร้างความเข้มแข็ง ให้แก่ชุมชนและสังคมธุรกิจสามารถขอคำปรึกษาและข้อเสนอแนะได้จาก หน่วยงานราชการต่างๆ ตลอดจนสถาบันต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจและสังคม
- 7.4 สนับสนุนให้ชุมชนและสังคมมีระบบสาธารณูปโภคพื้นฐานต่างๆ อย่างเพียงพอ เช่น สถานศึกษา การให้ความรู้และการช่วยเหลือในด้านความเป็นอยู่ที่ดีขึ้น
- 7.5 การมีส่วนร่วมในการมอบสิ่งที่ดีเพื่อประโยชน์แก่ชุมชนและสังคม

8. ด้านสุขภาพและอาชีวอนามัย

- 8.1 บริษัทฯ ได้มีการทำความสะอาดเครื่องปรับอากาศและได้ทำความสะอาดเครื่องส่งลมเย็นเพื่อช่วยลดกลิ่นอับและเพื่อกำจัดเชื้อโรค อีกทั้ง เพื่อเพิ่มความปลอดภัยสำหรับพนักงานในโรงงาน
- 8.2 บริษัทฯ ได้มีการติดตั้งเครื่องกรองอากาศเพื่อใช้ในการกรองฝุ่นซิงค์ ที่เกิดจากการผลิตสินค้าและเป็นอันตรายต่อระบบทางเดินหายใจของพนักงานและของคนในชุมชนที่อยู่บริเวณใกล้เคียง
- 8.3 ยังได้มีการติดตั้งเครื่องกรองน้ำที่ใช้ในการอุปโภคบริโภค ภายในอาคารและภายในโรงงาน นอกจากนี้ยังได้มีการล้างไส้กรองน้ำในทุก 6 เดือนเพื่อสุขภาพอนามัยที่ดีของผู้ใช้
- 8.4 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามกฎหมายในด้านความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม โดยถือกำหนดเป็นบรรทัดฐานขั้นต้นของบริษัทฯ
- 8.5 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติงานที่ทำให้เกิดความปลอดภัยและความมั่นคงที่ไม่ส่งผลกระทบต่อทั้งตนเองและชุมชนที่อยู่ใกล้เคียงโรงงาน
- 8.6 ใช้ทรัพยากร ได้แก่ ไฟฟ้า น้ำประปา ให้เกิดประโยชน์และมีความคุ้มค่าสูงสุดและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ อีกทั้งมีการดำเนินการทบทวนเพื่อปรับปรุงและเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างสม่ำเสมอ
- 8.7 มีการวิจัยและมีการพัฒนานวัตกรรมการผลิตและบริการให้มีความปลอดภัย ทันสมัย อีกทั้ง มีการพัฒนาเพื่อประหยัดพลังงานในการผลิต รวมถึงการมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ชุมชน รวมทั้งได้มีการพัฒนาระบบในด้านการจัดการความปลอดภัยและอาชีวอนามัยอย่างต่อเนื่อง
- 8.8 บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกัน และประเมินความเสี่ยงของอันตราย และผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมต่างๆ โดยจะดำเนินการทุกวิถีทางเพื่อให้มั่นใจว่าระบบการป้องกันและแก้ไขความเสี่ยงจะถูกนำไปใช้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 8.9 บริษัทฯ จะติดตามและประเมินผลการดำเนินงานตาม นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานตามที่กำหนดไว้ในแผนงานประจำปี เพื่อให้เกิดการปฏิบัติอย่างจริงจังและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

นอกจากที่กล่าวมานั้น บริษัทฯ มีมาตรการฝึกอบรมอาสาสมัคร (อส.) ผู้นำกรณีอัคคีภัยสำหรับพนักงาน มีการฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ ของโรงงานและบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในระบบการทำงานของระบบดับเพลิง เพิ่มความมั่นใจในความปลอดภัย ของอาคารและสามารถปฏิบัติตนในกรณีเกิดเหตุได้ดี และเป็นการปฏิบัติตามกฎหมาย

บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดี โดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีสำหรับพนักงานและผู้บริหารในทุกปี ปีละ 1 ครั้ง ค่าใช้จ่ายในส่วนนี้บริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบโดยพนักงานและผู้บริหารไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายใดๆในการตรวจ การตรวจนี้เป็น การตรวจสุขภาพพื้นฐานทั่วไป ได้แก่ ตรวจร่างกายทั่วไปโดยแพทย์ ,เอ็กซเรย์ทรวงอก(ดิจิตอล) ,ตรวจสอบความสมบูรณ์เม็ดเลือด,ตรวจปัสสาวะ แบบสมบูรณ์,ตรวจสายตาอาชีวอนามัย ซึ่งพนักงานที่ได้รับการตรวจ ได้แก่ พนักงานทั้งหมดของบริษัทฯและบริษัทย่อย โดยให้พนักงานเข้ารับการตรวจตามแผนการจัดการตรวจที่แบ่งไว้ให้เหมาะสม ตามช่วงอายุและเพิ่มเติมการตรวจตามลักษณะงาน นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีโครงการ ที่จัดทำขึ้นให้กับพนักงานและผู้บริหาร ดังนี้

โครงการตรวจสุขภาพฟรีสำหรับพนักงานอายุ 35 ปี ขึ้นไป

นอกจากการตรวจสุขภาพประจำปีสำหรับพนักงานและผู้บริหารในขั้นพื้นฐานทั่วไปแล้ว บริษัทฯและบริษัทย่อยมีโครงการตรวจสุขภาพให้กับพนักงานและผู้บริหารกลุ่มที่มีอายุตั้งแต่ 35 ปี ขึ้นไป ให้ได้รับได้รับการตรวจร่างกายอย่างละเอียดมากขึ้น โดยไม่ต้องเสีย ค่าใช้จ่าย ใดๆ ถือเป็นโครงการพิเศษที่สร้างขึ้นสำหรับพนักงานและผู้บริหารที่มีอายุเริ่มสูงขึ้น การตรวจสุขภาพสำหรับผู้มีอายุ 35 ปี ขึ้นไป มี รายการตรวจที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ตรวจระดับน้ำตาลในเลือด (FBS) ตรวจหาระดับไขมันในเลือด (cholesterol) ตรวจหาระดับไขมันในเลือด (triglyceride) ตรวจหาระดับไขมันในเลือด (HDL) และตรวจหาระดับไขมันในเลือด (LDL) ซึ่งพนักงานและผู้บริหารที่ได้รับการตรวจสุขภาพ ตามโครงการประจำปี 2562 เป็นพนักงานและผู้บริหารของบริษัท แอร์โรว์ ซินติเคท จำกัด (มหาชน) จำนวน 122 คน และเป็นพนักงานและผู้บริหารของบริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล จำกัด จำนวน 60 คน เป็นผู้ได้รับสิทธิตามโครงการนี้

โครงการสวัสดิการอาหารกลางวัน

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะช่วยเหลือพนักงานที่มาทำงานโดยจัดให้มีโครงการอาหารกลางวันฟรีแก่พนักงาน (สำหรับพนักงานที่อำเภอ พานทอง จังหวัดชลบุรี) โดยได้เริ่มโครงการนี้มาตั้งแต่ ปี 2556 เป็นต้นมา ปัจจุบันยังคงดำเนินงานตามโครงการอยู่ บริษัทฯได้จัดให้มีอาหาร กลางวันตามโครงการพร้อมกับส่งเสริมให้พนักงานได้รับพลังงานของอาหารที่เหมาะสมต่อร่างกาย จึงจัดให้มีอาหารสำหรับมือกลางวันให้กับ พนักงานหลากหลายเมนู แต่ในหนึ่งมีอนั้นจะจัดให้มีอาหารกลางวันที่มีคุณค่าทางโภชนาการและสารอาหาร และเป็นอาหารที่มีพลังงาน เหมาะสมต่อร่างกายของพนักงาน ซึ่งมีพลังงานเฉลี่ยอยู่ที่ 220- 570 กิโลแคลอรี (เป็นค่าประมาณจากการคำนวณพลังงานอาหารใน 1 มื้อ ซึ่งยังไม่รวมพลังงานจากข้าว)

สำหรับพลังงานที่ต้องการของวัยทำงานใน 1 วัน

- หากเป็นหญิง-ชาย อายุ 14-25 ปี ควรกินอาหารไม่เกิน 2,000 กิโลแคลอรี
- หากเป็นหญิงวัยทำงาน อายุ 25-60 ปี แนะนำควรกินอาหารไม่เกิน 1,600 กิโลแคลอรี
- หากเป็นชายวัยทำงาน อายุ 25-60 ปี แนะนำควรกินอาหารไม่เกิน 2,000 กิโลแคลอรี

*หมายเหตุ : อ้างอิงจากกรมอนามัย สำนักโภชนาการ (เว็บไซต์ http://nutrition.anamai.moph.go.th/ewt_news.php?id=386)

9. การส่งเสริมการออม

บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการออมเงินของพนักงาน และเพื่อให้มีเงินกู้ยืมแก่พนักงานที่เข้าเป็นสมาชิกเพื่อใช้จ่ายตามความ จำเป็น หรือเพื่อใช้จ่ายในอนาคตหากออกจากงาน เกษียณอายุ ทูพพลภาพ และเพื่อเป็นหลักประกันให้ครอบครัวในกรณีที่พนักงานเสียชีวิต และเป็นการส่งเสริมการช่วยเหลือตนเองและช่วยเหลือซึ่งกันและกันในกลุ่มพนักงานที่เข้าร่วมเป็นสมาชิก บริษัทฯ และบริษัทย่อยจึงได้มีสหกรณ์ ออมทรัพย์ที่จัดตั้งขึ้นให้กับพนักงาน ดังนี้

9.1 สหกรณ์ออมทรัพย์

บริษัทฯ จัดให้มีสหกรณ์ออมทรัพย์ที่จัดตั้งขึ้นให้กับพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยพนักงานที่เข้าร่วมเป็นสมาชิกของ สหกรณ์ออมทรัพย์ที่บริษัทฯ จัดตั้งขึ้นต้องเป็นพนักงานของบริษัทฯ ที่ได้รับการอนุมัติให้เป็นพนักงานประจำ เป็นผู้ที่มีความประพฤติและนิสัยดี ไม่ได้เป็นสมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์อื่นที่มีวัตถุประสงค์ในกาให้กู้ยืมเงิน และเป็นผู้เห็นชอบในวัตถุประสงค์ของสหกรณ์ ในการควบคุม สหกรณ์สมาชิกทุกคนเป็นเจ้าของมีสิทธิควบคุมสหกรณ์ตามหลักประชาธิปไตย คือ สมาชิกแต่ละคนจะออกเสียงในที่ประชุมได้คนหนึ่งเสียง เท่ากัน ที่ประชุมใหญ่ของสมาชิกจะเลือกคณะกรรมการดำเนินการคณะหนึ่ง มีจำนวน 15 คน มีวาระไม่เกิน 2 ปี (เว้นแต่มีการเลือกตั้งเข้ามา ใหม่) และคณะกรรมการฯ อาจจัดจ้างเจ้าหน้าที่เพื่อทำธุรกิจประจำของสหกรณ์ เช่น การรับเงินค่าหุ้น การรับเงินฝาก การจ่ายเงินกู้

ตลอดจนทะเบียนและบัญชีต่างๆ ของสหกรณ์ (เงื่อนไขและข้อพึงปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ของสหกรณ์มีประกาศไว้ในคู่มือพนักงานทุกปี) ในปี 2562 สหกรณ์ออมทรัพย์มีพนักงานของบริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) รวมถึงบริษัทย่อย เข้าร่วมเป็นสมาชิกสหกรณ์ออมทรัพย์ จำนวน 236 คน คิดเป็นร้อยละ 53 ของจำนวนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

10. การดำเนินงานด้าน CSR

บริษัทฯ ได้มุ่งมั่นตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ การช่วยเหลือพนักงาน ชุมชนและสังคมภายนอกองค์กร มาโดยตลอด ซึ่งในปี 2562 บริษัทฯได้ดำเนินงานด้าน CSR ดังนี้

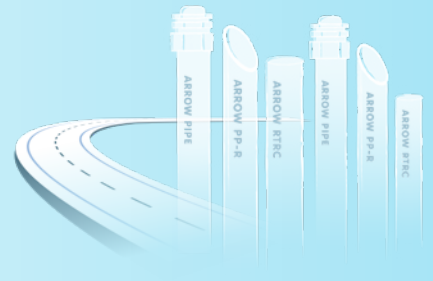
- 10.1 บริจาคเงินสนับสนุนงบประมาณเพื่อพัฒนาอาคารสถานที่ พัฒนาอาชีพคนพิการให้กับศูนย์การศึกษาพิเศษ ประจำจังหวัด ปทุมธานี ตำบลบางปรอก อำเภอเมืองปทุมธานี จังหวัดปทุมธานี จำนวน 1,000 บาท
- 10.2 การมอบทุนการศึกษาให้แก่บุตรพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อย ประจำปี 2562 จำนวน 198,000 บาท
- 10.3 บริจาควัสดุอุปกรณ์ เพื่อสนับสนุนโครงการวิจัยการออกแบบและก่อสร้างบ้านประหยัดพลังงานให้กับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี มูลค่ารวมประมาณ 257,300 บาท
- 10.4 บริจาคซื้อต่อท่อ PPR จำนวน 10 ชิ้น เพื่อพัฒนาอาคารสถานที่ และระบบท่อน้ำภายในโรงเรียนให้กับโรงเรียนวัดหนองกะเซะ(บุญยิ่งประชานุกูล) ตำบลหนองหงส์ อำเภอบางพลี จังหวัดชลบุรี
- 10.5 สนับสนุนงบประมาณในการจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติประจำปี 2562 ให้กับองค์การบริหารส่วนตำบลบางพลีหนองกะเซะ อำเภอบางพลี จังหวัดชลบุรี จำนวน 1,000 บาท
- 10.6 สนับสนุนของขวัญและอุปกรณ์การเรียนเพื่อจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติประจำปี 2562 ให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กทุ่งสุหร่างบางปลา ตำบลบางปลา อำเภอบางพลี จังหวัดสมุทรปราการ
- 10.7 ทางบริษัทฯได้มอบเครื่องห่อหุ้ม เป็นท่อแป๊บร้อยสายไฟฟ้าขนาด 1 นิ้ว และท่อแป๊บร้อยสายไฟฟ้าขนาด 2 นิ้ว เพื่อทำศาลาอเนกประสงค์ให้วัดเนินลึก ตำบลนาเริก อำเภอนนทบุรี มูลค่ารวมประมาณ 61,633 บาท
- 10.8 บริษัทฯ จัดโครงการสำนึกรักบ้านเกิดโดยมอบค่าเดินทางกลับบ้าน และของขวัญปีใหม่ให้กับพนักงานทุกคนในช่วงเทศกาลปีใหม่

11. ผลการดำเนินงานด้านสังคม

จากการดำเนินงานของบริษัทฯ แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่มุ่งเน้นให้การดำเนินธุรกิจเติบโตควบคู่ไปกับการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย ได้แก่ พนักงานที่ถือว่าเป็นผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ ด้วยการมุ่งเน้นการพัฒนาผู้นำและพนักงานอย่างต่อเนื่อง ทั้งยังมีสวัสดิการที่ดีเพื่อเป็นการพัฒนาคุณภาพชีวิตความเป็นอยู่ของพนักงานให้ดียิ่งขึ้น และบริษัทฯ ยังไม่ละเลยที่จะมอบสิ่งที่ดีและการทำประโยชน์ให้กับชุมชนและสังคมอีกด้วย และจากการดำเนินงานด้านสังคมในปี 2562 ของบริษัทฯ แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย มีผลการดำเนินงาน ดังนี้

- 11.1 พนักงานได้รับการฝึกอบรมในด้านความปลอดภัยในการทำงาน ด้านการพัฒนาศักยภาพในการทำงานที่เพิ่มมากขึ้น โดยเข้าอบรมทั้งหมด 29 หลักสูตร และมีจำนวนชั่วโมงเฉลี่ยในการฝึกอบรมเฉลี่ย 10.64 ชั่วโมง/คน
- 11.2 ส่งเสริมและสนับสนุนในด้านการศึกษา ช่วยแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายของพนักงานในด้านการศึกษาของบุตรพนักงานได้ 32 ราย เป็นการเพิ่มความผูกพันที่ดีภายในองค์กรระหว่างพนักงานและบริษัทฯ
- 11.3 นักศึกษาที่เข้ารับการฝึกงานกับบริษัทฯ ได้รับความรู้ในทางปฏิบัติเพิ่มขึ้นตามวัตถุประสงค์ของการเข้าฝึกงาน และทำให้นักศึกษามีรายได้ระหว่างการทำงานเป็นการช่วยแบ่งเบาภาระครอบครัวเพิ่มขึ้น
- 11.4 เป็นส่วนหนึ่งที่ได้ทำประโยชน์และกิจกรรมดีๆ มอบให้กับชุมชนและสังคม โดยในปี 2562 บริษัทฯได้ดำเนินงานด้าน CSR เพื่อประโยชน์ต่อพนักงานและชุมชนภายนอกองค์กร สร้างความผูกพันและสานสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงาน ชุมชน และบริษัทฯ
- 11.5 พัฒนาคูณภาพชีวิตของพนักงานในด้านสุขภาพและอาชีวอนามัย ให้พนักงานกลุ่มที่มีอายุสูงขึ้นได้รับการตรวจสุขภาพอย่างละเอียด จำนวน 182 คน โดยไม่มีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติม
- 11.6 มีอาหารกลางวันที่มีคุณค่าทางโภชนาการเหมาะสมกับการทำงานให้กับพนักงานทุกคนที่อำเภอบางพลี จังหวัดชลบุรี ได้รับประทานเป็นการช่วยแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายของพนักงานให้มีความเป็นอยู่ที่ดี และเพื่อให้มีสุขภาพร่างกายที่แข็งแรงเหมาะสมในการทำงาน

การควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง



1. การประเมินความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้ประเมินระบบควบคุมภายในของปี 2562 โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารเกี่ยวกับความเสี่ยงของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ทั้ง 5 ส่วน คือ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ภายหลังจากการประเมินแล้วคณะกรรมการมีความเห็นว่า บริษัทฯมีระบบควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว และมีระบบควบคุมภายในในด้านต่างๆ ทั้ง 5 ส่วน ที่มีความเหมาะสมและเพียงพอในการที่จะป้องกันทรัพย์สินอันเกิดจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงมีระบบการตรวจสอบภายในที่มีความอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน นอกจากนี้บริษัทฯยังมีระบบการจัดเก็บเอกสารสำคัญที่ทำให้กรรมการ ผู้สอบบัญชี และผู้มีส่วนตามกฎหมายสามารถตรวจสอบได้ภายในระยะเวลาอันควร

2. หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2/2557 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2557 บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง บริษัท โปรเจเนียส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2557 ซึ่งบริษัท โปรเจเนียส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด ได้มอบหมายให้ น.ส.นันท์นิ วีรวิชย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 7897 เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติ ของบริษัท โปรเจเนียส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด และ น.ส.นันท์นิ วีรวิชย์ แล้ว เห็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจาก มีความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านตรวจสอบภายในธุรกิจต่างๆ มาเป็นระยะเวลากว่า 10 ปี และมอบหมายให้นางกรกมล เกลาเทียน ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ประสานงานกับ บริษัท โปรเจเนียส ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด และนำเสนอผลการตรวจสอบภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยทุกๆ 3 เดือน

ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในจะทำการประเมินความเสี่ยงขององค์กร รวมถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน และจัดทำแผนการตรวจสอบภายในรายปี ดำเนินการตรวจสอบ ตลอดจนตรวจติดตามผลการปรับปรุงระบบ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยทุกไตรมาส มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อการประเมินประสิทธิภาพและความเหมาะสมเพียงพอของระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ในปัจจุบัน การปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งความเหมาะสมและเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัทฯ โดยที่ผ่านมาผู้ตรวจสอบภายในได้เข้าตรวจสอบกระบวนการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ให้ข้อสังเกตและข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงประสิทธิภาพการปฏิบัติงานซึ่งผู้บริหารให้ความสำคัญและได้ดำเนินการปรับปรุงตามคำแนะนำของผู้ตรวจสอบภายในแล้ว

รายงานระหว่างกัน

- รายละเอียดรายการระหว่างกันระหว่างวันที่ 1 ม.ค.-31 ธ.ค.2562
สรุปรายการระหว่างกันของ บริษัท แอร์โร ชิโนดิเคท จำกัด (มหาชน)

| บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ Exc. Vat (บาท) | ยอดคงค้าง Inc. Vat (บาท) | คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็น และความสมเหตุสมผล | ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ |
|---|---|---|---|-------------------------------|--|---|
| นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้ถือหุ้นบริษัท | ให้เข้าอาคารสำหรับใช้เป็นอาคารสำนักงาน เจ้าหน้าที่อื่น (ค่าเกษียณอายุต่างจ่าย) | 960,000.00 | 80,000.00 1,826,667.00 | บริษัทฯได้เข้าอาคารและพื้นที่บางส่วนจาก คุณเลิศชัยฯ เพื่อใช้เป็นสำนักงาน โดยคิดค่าเช่าเดือนละ 80,000 บาท การจ่ายเงินเกษียณอายุเป็นไปตามนโยบายบริษัทฯ | มีความเห็นว่ารายการค่าเช่าดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นราคายุติธรรม เงินเกษียณอายุเป็นรายการปกติทั่วไป |
| นายธณินทร ต้นประวัตติ | กรรมการผู้จัดการ และผู้ถือหุ้น | เจ้าหน้าที่อื่น (ค่าเกษียณอายุต่างจ่าย) | | 1,592,000.00 | การจ่ายเงินเกษียณอายุเป็นไปตามนโยบายบริษัทฯ | เงินเกษียณอายุเป็นรายการปกติทั่วไป |
| นางกมลภัทร วงศ์ชัยสิทธิ์ | คู่สมรสประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้ถือหุ้นบริษัท | ให้เข้าที่ดินเปล่าสำหรับก่อสร้างคลังสินค้า คลังสินค้า | - | - | บริษัทฯได้เข้าที่ดินเปล่าสำหรับก่อสร้างคลังสินค้าเดือนละ 62,500 บาท ซึ่งต่ำกว่าราคาประเมินโดยผู้ประเมินอิสระซึ่งสำนักงาน ก.ล.ด.เห็นชอบ ทั้งนี้ คาดว่าจะเริ่มจ่ายค่าเช่าเมื่อการก่อสร้างแล้วเสร็จ ในไตรมาส 2 – 3/2563 | มีความเห็นว่ารายการค่าเช่าดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นราคายุติธรรม |
| บริษัท เจ.เอส.วี เทคนิคอลล จำกัด (JSVT) | เป็นบริษัทย่อยกรรมกรร่วมกัน คือ 1.นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ 2.นายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง 3.นางประครอง นามนันทสิทธิ์ | ค้าประกันให้ JSVT (UOB) วงเงินเบิกเกินบัญชี (O/D)* วงเงิน L/C , T/R* วงเงิน FX FORWARD วงเงิน L/G** | 1,000,000.00 36,710,000.00 36,710,000.00 - | - - - 50,000.00 | บริษัทฯเป็นผู้ค้าประกันในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่ (วงเงินค้าประกัน 36.75 ล้านบาท) * มีการแบ่งวงเงินสินเชื่อ 42.29 ล้านบาท ไปให้กิจการร่วมค้า ATE-Meka ร่วมใช้ สรุปดังนี้ 1. แบ่งวงเงิน O/D จาก 15 ลบ. เหลือ 1 ลบ. 2. แบ่งวงเงิน L/C, T/R จาก 65.0 ลบ. เหลือ 36.71 ลบ. (**ใช้ร่วมกับวงเงิน L/C, T/R วงเงิน 5 ล้านบาท) | มีความเห็นว่า รายการค้าประกันดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ประโยชน์ เนื่องจากผู้ค้าประกันไม่มีได้ติดต่อดำเนินการค้าประกัน |
| | | ค้าประกันให้ JSVT (Krungsri) วงเงินเบิกเกินบัญชี วงเงิน L/C, T/R วงเงิน FX FORWARD | 3,000,000.00 22,000,000.00 \$1,000,000.00 | - - - | เมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2561 JSVT ได้รับการปรับวงเงินให้ใช้ร่วมกับ ARROW ได้โดยใช้หลักประกันเดิม เป็นเงินฝากประจำของ JSVT 3 ล้านบาท โดย ARROW ได้รับวงเงิน L/C T/R 50 ล้านบาท FX 1.70 ล้านบาท และค้าประกันเดิมวงเงิน | มีความเห็นว่า รายการค้าประกันดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ประโยชน์ เนื่องจากผู้ค้าประกันมีได้ติดต่อดำเนินการค้าประกันแต่อย่างใด |
| บริษัท เจ.เอส.วี เทคนิคอลล จำกัด (JSVT) (ต่อ) | | ค้าประกันให้ JSVT (SCB) วงเงิน P/N, L/C, T/R วงเงิน FX FORWARD | 70,000,000.00 136,000,000.00 | 53,541,008.02 - | บริษัทฯได้รับวงเงินร่วม P/N, L/C, T/R รวม 120 ล้านบาท โดย JSVT สามารถใช้ได้สูงสุด 70.0ล้านบาท (วงเงินค้าประกัน 70.0 ล้านบาท) และได้รับวงเงินร่วม | มีความเห็นว่า รายการค้าประกันดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ประโยชน์ |

| บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ Exc. Vat (บาท) | ยอดคงค้าง Inc. Vat (บาท) | คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็น และความสมเหตุสมผล | ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ |
|--|--------------|--|--------------------------------|-----------------------------|---|---|
| | | | | | (FX Forward) 300 ล้านบาท โดย JSVT สามารถใช้ได้ สูงสุด 136.0 ล้านบาท | เนื่องจากผู้ค้าประกันมิได้ติดต่อขอแบบแผน ในการค้าประกันแต่อย่างใด |
| | | ค้าประกันให้ JSVT (SCB) | | | JSVT จำนวนที่ดินโฉนด 339993 พร้อมสิ่งปลูกสร้างที่ จะมีในอนาคตเป็นหลักประกัน เพื่อก่อสร้างอาคาร | มีความเห็นว่า รายการค้าประกัน ดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและบริษัท ย่อยได้ประโยชน์เนื่องจากผู้ค้าประกัน มิได้ติดต่อขอแบบแผนในการค้าประกัน |
| | | วงเงิน Term-Loan | 95,000,000.00 | 40,000,000.00 | ส่วนงานกลุ่มบริษัท ARROW โดย ARROW เป็นผู้ค้า | |
| | | วงเงิน L/G, B/G (สำหรับการค้า ประกันค่าสาธารณูปโภค) | 2,000,000.00 | - | ประกันวงเงินสินเชื่อ และวงเงินสินเชื่อหมุนเวียนด้วย | |
| | | ค้าประกันให้ JSVT (Kbank) | | | Arrow จำนวนหลักประกันวงเงิน 460 ล้านบาท | มีความเห็นว่า รายการค้าประกัน ดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและทำให้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ประโยชน์ เนื่องจากผู้ค้าประกันมิได้ติดต่อขอแบบ แผนในการค้าประกัน |
| | | วงเงินเบิกเกินบัญชี (O/D) | 10,000,000.00 | - | Arrow และ JSVT ทำค้าประกันระหว่างกัน | |
| | | วงเงิน P/N | 60,000,000.00 | 29,000,000.00 | JSVT ร่วมใช้วงเงิน P/N max 60 ล้านบาท L/C, | |
| | | วงเงิน L/C, D/LC, T/R | 460,000,000.00 | - | Domestic L/C, T/R max 460 ล้านบาท L/G max 10 | |
| | | วงเงิน FX FORWARD | \$13,500,000 | - | ล้านบาท (มีเงื่อนไขการใช้สินเชื่อตามที่ธนาคาร | |
| | | วงเงิน L/G | 10,000,000.00 | 631,400.00 | กำหนด) มีการใช้ L/Gค้าประกันเครดิตซื้อน้ำมัน เชื้อเพลิงสำหรับเครื่องจักร และรถยนต์โรงงาน 50,000 บาท และค้าประกันการใช้ไฟฟ้า 581,400 บาท | |
| บริษัท เจ.เอส.วี เทคนิคอล จำกัด (JSVT) (ต่อ) | | ค้าประกันให้ JSVT (TMB) | | | ARROW ได้วงเงิน OD จำนวน 10 ล้านบาท วงเงิน | มีความเห็นว่า รายการร่วมใช้วงเงิน ดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและทำให้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ประโยชน์ โดย ARROW มิได้ติดต่อขอแบบแผนในการให้ ร่วมใช้วงเงินแต่อย่างใด |
| | | วงเงินเบิกเกินบัญชี (O/D) | 3,000,000.00 | - | สินเชื่อหมุนเวียนแบบรวมวงเงิน จำนวน 250 ล้านบาท | |
| | | วงเงินสินเชื่อหมุนเวียนแบบรวม | 125,000,000.00 | - | และ FX Forward 200 ล้านบาท (จดสัญญา | |
| | | วงเงิน | 80,000,000.00 | - | หลักประกันธุรกิจ 130 ล้านบาท) โดยแบ่งวงเงินให้ | |
| | | วงเงิน FX FORWARD | 40,000,000.00 | - | JSVT ใช้ OD จำนวน 3 ล้านบาท วงเงินสินเชื่อ | |
| | | วงเงิน P/N | | - | หมุนเวียนไม่เกิน 125 ล้านบาท วงเงิน FX Forward ไม่ | |
| | | วงเงิน T/R | | - | เกิน 80 ล้านบาท และ P/N ไม่เกิน 40 ล้านบาท | |
| | | รายได้จากการขาย | 8,200,508.41 | - | บริษัทฯ มีการซื้อขายสินค้าและวัตถุดิบ ระหว่างกันเพื่อ | รายการซื้อขายวัตถุดิบ มีความ สมเหตุสมผลเนื่องจากเป็นรายค้าธุรกรรม ตามปกติทางการค้าทั่วไปและไม่แตกต่าง จากบุคคลภายนอก |
| | | ซื้อสินค้าและวัตถุดิบ | 12,305,823.02 | - | ประหยัดต้นทุนในการนำเข้า ราคาซื้อขายใช้ราคาทุน | |
| | | ลูกหนี้การค้า | | 1,106,367.01 | บวกกำไรส่วนเพิ่ม (รวมถึงรายการเครื่องจักร อะไหล่ นำเข้าแทน) | |
| | | เจ้าหนี้การค้า | | 721,674.47 | | |
| | | ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | | 352,192.13 | | |
| | | รายได้ค่าเช่าอาคารโรงงาน | 3,600,000.00 | 300,000.00 | บริษัทฯ ได้ให้เช่าโรงงาน-อาคาร 5 ซึ่งสร้างขึ้นเพื่อให้ เช่า คิดค่าเช่าเดือนละ 300,000 บาท (115.74 บาท/ ตารางเมตร) | รายการให้เช่าโรงงานมีความ สมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นรายค้าตลาด |

| บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ Exc. Vat (บาท) | ยอดคงค้าง Inc. Vat (บาท) | คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็น และความสมเหตุสมผล | ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ |
|--|---|---|--------------------------------|-----------------------------------|---|--|
| | | รายได้ค่าเช่าที่ดินสัญญาที่ 1 | 240,000.00 | | ตารางเมตร) | รายการให้เช่าที่ดินมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นราคาตลาด |
| | | รายได้ค่าเช่าที่ดินสัญญาที่ 2 | 780,000.00 | | • สัญญาที่ 1 เดือนละ 20,000.00 บาท | |
| | | ค่าเช่าค้างรับสัญญาที่ 1 | | 20,000.00 | • สัญญาที่ 2 เดือนละ 65,000.00 บาท (เริ่มเก็บค่า เช่าเดือน ธ.ค.59) | |
| | | ค่าเช่าค้างรับสัญญาที่ 2 | | 65,000.00 | | |
| | | รายได้ค่าไฟฟ้าหักค้างรับ | | 89,348.25 | เป็นค่าไฟฟ้าที่เกิดขึ้นจากโรงงานที่เช่าที่ดินของ Arrow | |
| | | จ่ายค่าบริการ | 7,835,639.00 | - | เป็นรายการที่ แอร์โรว์ จ้าง JSVT ตัดเหล็ก ซึ่งค้างจ่าย คิดในอัตราปกติกับบุคคลทั่วไป | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล มีการคิด ราคาในอัตราตลาด |
| | | เงินปันผลรับ | 10,009,974.00 | - | เงินปันผลรับจาก JSVT ตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ JSVT เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 | |
| | | ให้เงินกู้ยืมเพื่อซื้อที่ดิน | 40,000,000.00 | 37,000,000.00 | กู้ยืมเงินจาก ARROW 40 ล้านบาท เพื่อซื้อที่ดินสำหรับ | |
| | | ให้เงินกู้ยืมเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียน | 40,000,000.00 | 32,000,000.00 | ก่อสร้างอาคารสำนักงาน และ กู้ยืมเพื่อเป็นเงินทุน | |
| | | รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม ดอกเบี้ยค้างรับ | 5,454,054.79 | 416,547.94 | หมุนเวียน 3 ครั้ง รวม 40 ล้านบาท ณ 31 ธ.ค.62 ชำระแล้ว 5 ล้านบาท และ 8 ล้านบาท ตามลำดับ หนี้ เงินต้นคงค้างรวม 69 ล้านบาท | |
| บจก.เมสกา-เอส (รับเหมาดัดตั้งระบบ ไฟฟ้า) | บจก.เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล ถือหุ้นอยู่ ร้อยละ 65 และ มีผู้บริหารของแอร์ โรว์ ซินดิเคต และ เจ.เอส.วี.เทคนิ คอลล ถือหุ้นเป็นกรรมการใน บจก. เมสกา-เอส | รายได้จากการขายสินค้า รายได้ค่าบริการซอฟต์แวร์ ลูกหนี้การค้า รายได้ค้างรับ | 149,986.97 552,000.00 | - - 16,416.00 344,540.00 | <ul style="list-style-type: none"> มีการขายสินค้า และการรับจ้างออกแบบอาคาร คลังสินค้าของ Arrow ในราคาเช่นเดียวกับบุคคล อื่นทั่วไป มีการคิดค่าซอฟต์แวร์ EPICOR ซึ่งเป็นระบบ ERP ของกลุ่มบริษัทเดือนละ 46,000 บาท รายการจำหน่ายนี้อื่น เป็นการซื้อซอฟต์แวร์ PP-R เป็นวัสดุ สิ้นเปลือง เพื่อใช้เบ็ดเตล็ดในงานของ Meka-S | เป็นรายการที่เหมาะสมเพราะราคาและ เงื่อนไขเช่นเดียวกับการขายปกติทั่วไป |

| บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ Exc. Vat (บาท) | ยอดคงค้าง Inc. Vat (บาท) | คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็น และความสมเหตุสมผล | ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ |
|--|---|--|--|-----------------------------|---|---|
| บจก.คูดอส สมาร์ทอิน โนเวชั่น (คูดอสฯ) (ผลิตภัณฑ์แวร์) | ขายหุ้น บจก.คูดอส สมาร์ทอิน โนเวชั่น | | - | 1,400,000.00 | มติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2560 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2560 มีมติให้ขายหุ้น บจก.คูดอส สมาร์ทอินโนเวชั่นในสัดส่วนร้อยละ 70 ของทุนจ ดทะเบียน 2.0 ล้านบาท ให้กับ บจก.เมฆา-เอส เพื่อปรับ โครงสร้างการบริหารงาน | เป็นรายการปกติ เพื่อปรับโครงสร้างการ บริหารงาน โดยมีการขายหุ้นในราคาตาม มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท |
| บจก.คูดอส สมาร์ทอิน โนเวชั่น (คูดอสฯ) (ผลิตภัณฑ์แวร์) | บจก.เมฆา-เอส ถือหุ้น ร้อยละ 70 และ โดยมีกรรมการของ บมจ.แอร์ โรว์ ซินดิเคท และ บจก.เมฆา-เอส เป็นกรรมการใน บจก.คูดอส สมาร์ทอินโนเวชั่น (เดิม บมจ.แอร์ โรว์ ซินดิเคท เคย ถือหุ้น ร้อยละ 70 ต่อมา มีการขายหุ้นทั้งหมดให้ บจก.เมฆา-เอส (ปัจจุบันแจ้งเลิก กิจการแล้ว) | ค่าบริการ IT Support | 60,000.00 | - | มีการใช้บริการ IT Support เดือนละ 20,000 บาท เฉพาะในช่วง 3 เดือนแรกของปี 2562 โดยยกเลิกการ ใช้บริการตั้งแต่เดือน เมษายน 2562 เนื่องจากบริษัทมี พนักงานประจำด้าน IT แล้ว | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล การ ให้บริการเป็นราคาใกล้เคียงกับค่าใช้จ่าย ด้านพนักงาน IT ของบริษัทฯ |
| บจก.บุนา ออแกนิคคอฟ ฟี่ (ร้านอาหาร) | มีการรวมการร่วมกัน คือ นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ นางกมลภัทร วงศ์ชัย สิทธิ์ และนางประครอง นามันนท สิทธิ์ | จ่ายค่ารับรอง (อาหารและเครื่องดื่ม) ค่าใช้จ่ายดังกล่าว (สวัสดิการ) | 36,810.29 328,960.00 | - | ค่ารับรองเป็นราคาปกติที่ใช้บริการทั่วไป การซื้อข้าวสาร เพื่อเป็นสวัสดิการพนักงาน และมีการ ใช้บริการเพื่อการประชุม/รับรอง ลูกค้า / นักวิเคราะห์ / นักลงทุน เพื่อความสะดวกในการนัดหมาย และเป็น ราคาปกติที่ใช้บริการทั่วไป | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล การขาย สินค้าเป็นราคาตลาด และการซื้ออาหาร และเครื่องดื่มเป็นราคาเช่นเดียวกับการ ซื้อจากร้านอาหารทั่วไป |
| บจก.ดาวสะเก็ดฟ้าริม (ธุรกิจการเกษตร) | กรรมการร่วมกัน ได้แก่ นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ และนายชนะ สิงห์ รุ่งเรือง เป็นผู้ถือหุ้น / กรรมการ ร่วมกัน | รายได้จากการขายสินค้า ลูกหนี้การค้า | 3,084.98 328,960.00 | - | มีการจำหน่ายห่อร้อยสายไฟฟ้า เพื่อใช้ในกิจการ ซึ่ง เป็นราคาเดียวกับการขายให้กับบุคคลอื่นทั่วไป | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นราคา ตลาด |
| บจก.เจเอสวี สปริง (ผลิตภัณฑ์) | นางประครอง นามันนทสิทธิ์ เป็น กรรมการและผู้ถือหุ้น และมีนาย ภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง เป็นผู้ถือ หุ้น | รายได้จากการขายสินค้า รายได้จากการขายเครื่องมือ เครื่องใช้ ซื้อวัสดุสิ้นเปลือง ลูกหนี้อื่น | 99,366.60 3,579.46 6,000.00 - | - - - - | มีการจำหน่ายสินค้า และ เครื่องมือเครื่องใช้ ได้แก่ ตู้ เก็บของ แขนเจียรหิน เครื่องเจียร เครื่องใช้ไฟฟ้าต่างๆ ซึ่งเป็นราคาเดียวกับการขายให้กับบุคคลอื่นทั่วไป | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นราคา ตลาด |

| บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ Exc. Vat (บาท) | ยอดคงค้าง Inc. Vat (บาท) | คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็น และความสมเหตุสมผล | ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ |
|--|---|-----------------------------|--------------------------------|-----------------------------|---|--|
| บจก.เปรมสุข ฟาร์ม (ธุรกิจการเกษตร) | กรรมการร่วมกัน ได้แก่ นายเลิตชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ และนางกมลภัทร วงศ์ ชัยสิทธิ์ เป็นผู้ถือหุ้น / กรรมการ ร่วมกัน | ค่ารับรอง (ซื้อสินค้าเกษตร) | 1,420.00 | | เป็นรายการขายซึ่งมีเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้าทั่วไป | คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า เป็นรายการที่เหมาะสมเนื่องจากเป็น รายการที่มีราคาและเงื่อนไขการขาย เช่นเดียวกับบุคคลอื่นทั่วไป |

สรุปรายการระหว่างกันของบริษัท เจ.เอส.วี. เทคนิคอล จำกัด (JSVT)

| บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ Exc. Vat (บาท) | ยอดคงค้าง Inc. Vat (บาท) | คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็นและความสมเหตุผล | ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|---|--|---|--|---|---|---|
| บริษัท เมสกา-เอส จำกัด (Meka-S) (รับเหมาดัดตั้งระบบไฟฟ้า) | บริษัท เจ.เอส.วี. เทคนิคอล จำกัด (JSVT) ถือหุ้น ร้อยละ 65.0 | รายได้ค่าเช่า ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น | 15,948,923.50 0 144,000.00 | - - 229,833.24 | เป็นรายการขายซึ่งมีเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้าทั่วไป แบ่งให้เข้าใกล้กับสินค้า | เป็นรายการที่เหมาะสมเนื่องจากเป็นรายการที่มีราคาและเงื่อนไขการขายเช่นเดียวกับบุคคลอื่นทั่วไป เป็นอัตราเดียวกับที่บริษัทฯ เข้าจากเจ้าของอาคาร |
| | • การให้กู้ยืมเงินเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนของ เมสกา-เอส | กู้ยืมเงินสัญญา 1 กู้ยืมเงินสัญญา 2 – 3 กู้ยืมเงินสัญญา 4 กู้ยืมเงินสัญญา 5 กู้ยืมเงินสัญญา 9 กู้ยืมเงินสัญญา 11 กู้ยืมเงินสัญญา 13 กู้ยืมเงินสัญญา 14 กู้ยืมเงินสัญญา 16 กู้ยืมเงินสัญญา 17 | 19,000,000.00 0 8,000,000.00 3,000,000.00 4,000,000.00 1,000,000.00 5,000,000.00 11,000,000.00 0 8,000,000.00 730,000.00 1,300,000.00 | 19,000,000.00 0 8,000,000.00 3,000,000.00 4,000,000.00 1,000,000.00 5,000,000.00 11,000,000.00 5,000,000.00 730,000.00 1,300,000.00 | Arrow อนุมัติให้ JSVT สนับสนุนเงินทุนหมุนเวียนคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.0 ต่อปี • ณ 31 ธ.ค. 62 เบิกเงินไปแล้วเป็นจำนวนเงินรวม 78,03 ล้านบาท (ชำระคืนสัญญาที่ 6, 15, 18 และ 19 แล้ว) | เป็นรายการที่มีความเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน เป็นการเพิ่มศักยภาพในการเติบโตแก่บริษัทฯ และเป็นรายการที่มีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับดอกเบี้ยเงินกู้ของธนาคารพาณิชย์ทั่วไป |
| | • สัญญาที่ 7-8 การให้กู้ยืมเงินเพื่อลงทุนใน กิจการร่วมค้า เอทีอี-เมสกา • สัญญาที่ 10 และ 12 การให้กู้ยืมเงินเพื่องาน Pipe Jacking | กู้ยืมเงินสัญญา 7-8 กู้ยืมเงินสัญญา 10 และ 12 ดอกเบี้ยรับ ดอกเบี้ยค้างรับ* | 4,000,000.00 16,000,000.00 0 5,452,620.31 | 4,000,000.00 16,000,000.00 0 9,901,551.79 | • สัญญาเงินกู้ 7-8 ใช้ลงทุนในกิจการร่วมค้า เอทีอี-เมสกา วงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาท หายอดเบิกใช้ • สัญญาเงินกู้ 10 และ 12 ใช้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในงาน Pipe Jacking • ดอกเบี้ยค้างรับ มียอดสะสมจากปี 2561 | |
| • ก่อสร้างอาคารสำนักงาน มูลค่า 59,714,136.00 บาท | ค่าออกแบบอาคาร สำนักงาน ค่าก่อสร้าง ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า | - 6,819,654.34 | 11,641,822.18 156,703.00 | | ค่าออกแบบอาคารสำนักงานของ JSVT และการจ่ายเงินค่าก่อสร้าง ประกอบด้วยการสถาปัตยกรรม งานระบบ ลิฟท์ และเงินประกันผลงาน ซึ่งมีราคาและเงื่อนไขเช่นเดียวกับบุคคล | เป็นรายการที่เหมาะสมเนื่องจากเป็นรายการที่มีราคาและเงื่อนไขการขายเช่นเดียวกับบุคคลอื่นทั่วไป |

| บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ Exc. Vat (บาท) | ยอดคงค้าง Inc. Vat (บาท) | คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็นและความสมเหตุสมผล | ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|---|---|---|--------------------------------|-----------------------------|--|--|
| | | | | | | |
| | ความสัมพันธ์รวม 55 ล้านบาท (ธ.ยูโอพี) แก่ เมสกา-เอส | เงินประกันผลงาน | | | บริษัท เมสกา-เอส จำกัด ยังไม่มีหลักประกันเพียงพอ เพื่อให้บริษัท เมสกา-เอส จำกัด ขยายงานได้มากขึ้น Arrow จึงอนุมัติให้ JSVT เข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อของสถาบันการเงิน | รายการค้าประกันดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและทำให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ประโยชน์เนื่องจากผู้ค้าประกันมิได้ติดค่าตอบแทนในการค้าประกันแต่อย่างใด |
| | | วงเงิน L/G คำสัญญา | 7,500,000.00 | 3,628,550.25 | | |
| | | วงเงิน L/G ครั้วเงิน | 30,000,000.00 | 10,100,731.10 | | |
| | | วงเงิน L/G ค้างลงนาม | 7,500,000.00 | 2,643,122.32 | | |
| กิจการร่วมค้า เอทีอี-เมสกา (กิจการร่วมค้า เพื่อก่อสร้างโครงการสาธารณูปโภค เกี่ยวกับสายส่งไฟฟ้า สายสัญญาณสื่อสาร ระบบโทรคมนาคม) “กิจการร่วมค้าฯ” | บจก.เมสกา-เอส ถือหุ้น ร้อยละ 50 ร่วมกับ บจก.เอ.ที.อี. เทเลคอม คอมมูนิเคชั่นส์ ถือหุ้น ร้อยละ 50 (ผู้มีอำนาจลงนาม คือกรรมการของแต่ละฝ่ายลงนามร่วมกันและประทับตราของกิจการร่วมค้า) | คำประกันวงเงินสินเชื่อ ให้แก่กิจการร่วมค้า เอ.ที.อี.-เมสกา (ธ.ยูโอพี) | 42,290,000.00 | 5,000,000.00 | บจก.เจ.เอส.วี. เทคนิคอลล มีกการคิดค่าธรรมเนียมคำประกันสินเชื่อ ตามยอดหนี้คงค้าง ณ วันสิ้นเดือน ในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล และจำเป็น เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียน ในกิจการร่วมค้า โดยคิดค่าธรรมเนียมคำประกัน BG ในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี (ตามสัญญาจัดตั้งกิจการร่วมค้าฯ) ซึ่งเมื่อรวมกับค่าธรรมเนียมที่กิจการร่วมค้าฯ จ่ายให้ธนาคารในอัตรา 1.75% ต่อปีแล้วจะมีอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ของธนาคารพาณิชย์ทั่วไป |
| | | วงเงินสินเชื่อ (เรียกเก็บผ่าน Meka-S) | 306,735.02 | - | ● ณ 31 ธ.ค. 62 มีการค้าประกันวงเงินสินเชื่อ 5 ล้านบาท | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| บริษัท เจเอสที. สปริง จำกัด (JSV Spring) | 1. นางประครอง นามนันทสิทธิ์ และ นาย ภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นและเป็นการรวมการใน Arrow (Arrow ถือหุ้นร้อยละ 99.99 ใน JSVT) ถือหุ้น ใน JSV SPRING ร้อยละ 72.40 และ 4.80 ตามลำดับ 2. นางประครอง นามนันทสิทธิ์ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการใน Arrow และ JSV Spring 3. บจก. แอดเค ชินดิเคท ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของ Arrow ถือหุ้นร้อยละ 17.2 ใน JSV | ซื้อวัสดุสิ้นเปลือง รายได้ขึ้น เจ้าหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น | 42,680.00 2,336.45 | - - | เป็นรายการซื้อสปริงเพื่อใช้ในการซ่อมแซมเครื่องจักร และเครื่องมือเครื่องใช้ ซึ่งมีเงื่อนไขเหมือนกับลูกค้าทั่วไป | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล มีราคาและเงื่อนไขการขายเช่นเดียวกับบุคคลอื่นทั่วไป |
| | | | | | | |

| บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ Exc.Vat (บาท) | ยอดคงค้าง Inc.Vat (บาท) | คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผล | ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ |
|------------------------------------|--|---|-------------------------------|----------------------------|---|--|
| บจก.บูนา ออแกนิคคอฟฟี่ (ร้านอาหาร) | Spring มีการรวมการร่วมกัน คือ นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ นางกมลภัทร วงศ์ชัยสิทธิ์ และนางประครอง นามันนันทสิทธิ์ | จ่ายค่ารับรอง (ค่าอาหารและเครื่องดื่ม) | 11,907.67 | - | เป็นการใช้บริการเพื่อการประชุม/รับรอง ลูกค้า เพื่อความสะดวกในการนัดหมาย และเป็นราคาปกติที่ใช้บริการทั่วไป | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นการซื้ออาหารและเครื่องดื่มเช่นเดียวกับการซื้อจากร้าน อาหารทั่วไป |

สรุปรายการระหว่างกันของ บริษัท เมทา-เอส จำกัด

| บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ Exc. Vat (บาท) | ยอดคงค้าง Inc. Vat (บาท) | คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็น และความสมเหตุสมผล | ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ |
|---|---|--|----------------------------------|-----------------------------|--|--|
| บจก.ดูดอส สมารท์อิน โนเวชั่น (ดูดอสฯ) (ผลิตซอฟต์แวร์) | บจก.เมทา-เอส ถือหุ้น ร้อยละ 70 และ โดยมีการรวมการของ บมจ. แอร์โรวีร์ ซินดิเคต และ บจก.เมทา-เอส เป็นกรรมการใน บจก.ดูดอส สมารท์อินโนเวชั่น (เดิม บมจ.แอร์โรวีร์ ซินดิเคต เคย ถือหุ้น ร้อยละ 70 ต่อมา มีการ ขายหุ้นทั้งหมดให้ บจก.เมทา- เอส (ปัจจุบันแจ้งเลิกกิจการแล้ว) | ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 191,554.01 | - | รายการทรัพย์สินไม่มีตัวตนบางส่วน ซึ่งอยู่ใน บจก. เมทา-เอส เช่น โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่อยู่ระหว่าง การจัดซื้อและพัฒนา ในปี 2560 ได้มีการขายให้ บจก. ดูดอส สมารท์อินโนเวชั่น (ดูดอสฯ) จำนวน 2,091,816.56 บาท และมีการเรียกเก็บค่าใช้จ่าย ต่างๆ อีกด้วย | เป็นรายการที่เหมาะสม มีการกำหนดราคา ซื้อขายเป็นมูลค่าตามบัญชี (ไม่รวม ภาษีมูลค่าเพิ่ม) |
| | | สัญญาที่ 1 ระบบ smart มีสัญญา มูลค่า 5.5 แสนบาท (รับรู้รายได้ตาม สัดส่วนงานที่ทำเสร็จ) | 279,652.53 | - | | |
| | | สัญญาที่ 2 ระบบ Smart มีสัญญา มูลค่า 7.8 แสนบาท | - | - | | |
| | | เงินประกันผลงาน | - | - | | |
| | | ขายสินทรัพย์ เครื่องใช้สำนักงาน | 329,404.14 | - | มีการขายทรัพย์สินประเภท ให้ทำงาน คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ให้กับ เมทา-เอส ในราคามูลค่าทางบัญชี ใกล้เคียงกับราคาตลาด | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล ราคามูลค่าง บัญชี ใกล้เคียงกับราคาตลาด |
| | | ลูกหนี้เงินทดรองจ่าย ลูกหนี้อื่น | - | 242,250.00 4,257,461.44 | เนื่องจาก บจก.ดูดอส สมารท์อินโนเวชั่น ยังไม่มี รายได้ และยังขาดสภาพคล่องสำหรับค่าใช้จ่ายต่างๆ ในปี 2560 จึงมีการขอยืมเงินทดรองจ่ายจาก บจก. เมทา-เอส ในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่ 282,250.00 บาท และไตรมาส 2/2561 มีการยืมเพิ่ม 227,744.58 บาท ● ณ 31 ธ.ค.62 ยังไม่มีรายได้เพียงพอ จึงยังมี สถานะเป็นลูกหนี้เงินทดรองจ่ายของ เมทา-เอส | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล และจำเป็น เพื่อ การช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อย |
| กิจการร่วมค้า เอทีอี- เมทา (กิจการร่วมค้า เพื่อ ก่อสร้างโครงการ | บจก.เมทา-เอส ถือหุ้น ร้อยละ 50 ร่วมกับ บจก.เอ.ที.อี. เทเล คอม คอนสตรัคชั่น ถือหุ้น ร้อย | รายได้ค่าเช่า | 12,000.00 | - | ค่าเช่า เดือนละ 2,000 บาท เป็นเวลา 7 เดือน และ IT Support เดือนละ 90,000 บาท เป็นเวลา 7 เดือน | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล และจำเป็น เพื่อ การดำเนินงาน |
| | | ค่า IT Support | 360,000.00 | - | | |
| | | เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า เงินให้กู้ยืม ดอกเบี้ยรับ | - 15,000,000.00 919,715.04 | - 10,400,000.00 - | มติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 อนุมัติลงทุน ไม่เกิน 30 ล้านบาท และวงเงินกู้ยืมของกลุ่ม บริษัทในกิจการร่วมค้าในวงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล และจำเป็น เพื่อ การลงทุนในกิจการร่วมค้า โดยมีการคิด อัตราดอกเบี้ยในอัตราตลาด |

| บุคคล/นิติบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้ง | ความสัมพันธ์ | ลักษณะรายการ | มูลค่ารายการ Exc. Vat (บาท) | ยอดคงค้าง Inc. Vat (บาท) | คำชี้แจงของผู้บริหารในเรื่องความจำเป็น และความสมเหตุสมผล | ความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบ |
|--|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|---|--|
| สภาการอุปโภค เกียวกับ สายส่งไฟฟ้า สายสัญญาณสื่อสาร ระบบโทรคมนาคม) “กิจการร่วมค้าฯ” | ละ 50 ผู้มีอำนาจลงนาม คือ กรรมการของแต่ละฝ่ายลงนาม ร่วมกันและประทับตราของ กิจการร่วมค้าฯ) | ดอกเบี้ยต่างรับ | - | 962,454.77 | <ul style="list-style-type: none"> ณ 31 ธ.ค.62 กิจการร่วมค้าฯ มีเงินทุนรวม 8.0 ล้านบาท แบ่งเป็น เงินสดจาก บจก เมฆา-เอส จำนวน 4.0 ล้านบาท และหนังสือยินยอมให้ใช้ทรัพย์สินของ บจก.เอ.ที.อี. เทเลคอม คอนสตรัคชั่น จำนวน 4.0 ล้านบาท (ต่างฝ่ายต่างถอนเงินลงทุน โดยใช้เงินกู้ยืมเพื่อดำเนินการแทน) ตามรายงานประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 11/2561 วันที่ 18 ธันวาคม 2561 เงินให้กู้ยืมมีการติดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7 % | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล และจำเป็น เพื่อการดำเนินงานของกิจการร่วมค้าฯ |
| | | รายได้อื่น - ค่าเช่า - ค่าธรรมเนียมลิ้มเชื้อ - ค่าธรรมเนียม/ค่าทนาย ลูกหนี้อื่น ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | 8,000.00 306,735.02 54,250.00 | 589,680.82 266,881.86 | <ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่าทรัพย์สิน 18 รายการ เรียกเก็บค่าบริการ ส่วนสำนักงาน, ค่าธรรมเนียมลิ้มเชื้อ ค่าสอบบัญชี และค่าใช้จ่ายต่างๆ | |
| บจก.ดาวทะเลเกิดฟาร์ม (ธุรกิจการเกษตร) | กรรมการร่วมกัน ได้แก่ นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ และนายชนะสิงห์รุ่งเรือง เป็นผู้ถือหุ้น / กรรมการร่วมกัน | รายได้อื่น ลูกหนี้อื่น | 29,800.00 | - | เป็นการขายเตงงานโครงการ เป็นราคาปกติที่ขายทั่วไป | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นราคาปกติที่ขายทั่วไป |
| บจก.เจเอสวี สปริง (ผลิตสปริง) | นางประศรอน นามนันทสิทธิ์ เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น และนายภาณุพงศ์ วิจิตรทองเรือง เป็นผู้ถือหุ้น | ขายอุปกรณ์สำนักงาน ลูกหนี้อื่น | 51,743.28 | - 25,000.00 | ขายอุปกรณ์สำนักงาน เป็นราคาปกติที่ขายทั่วไป | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นราคาปกติที่ขายทั่วไป |
| นายเลิศชัย วงศ์ชัยสิทธิ์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ.แอร์โรวิ์ สนิทเคท และผู้ถือหุ้น | รายได้จากการให้บริการ รายได้รับล่วงหน้า | 268,085.62 | 17,811.38 | เป็นการบริการติดตั้งเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป มูลค่างาน 285,897 บาท | เป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นการบริการเช่นเดียวกับลูกค้าทั่วไป |

2. มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการเข้าทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จะต้องมีการนำเสนอเรื่องดังกล่าวให้กับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำการพิจารณาและอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ และเพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุนรวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยรายการระหว่างกันดังกล่าวจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามระเบียบ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการ กสท. ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิ์เข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้

สำหรับรายการระหว่างกันที่เป็นกรณีการค้าปกติ เช่น การซื้อสินค้าหรือบริการ การจำหน่ายสินค้าหรือบริการ เป็นต้น รวมถึงการเช่าพื้นที่เพื่อเป็นสำนักงาน บริษัทฯมีนโยบายที่จะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าและการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอก หรือมีความเห็นจากผู้เชี่ยวชาญอิสระต่อรายการที่เกิดขึ้น โดยให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นต่อรายการดังกล่าวทุกไตรมาส โดยความสมเหตุสมผลของรายการจะพิจารณาจากราคาตลาด รวมถึงเงื่อนไขและความจำเป็นที่กระทบต่อการประกอบธุรกิจ เช่น ระยะเวลาการจัดส่ง คุณสมบัติเฉพาะของสินค้า เป็นต้น ทั้งนี้เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ

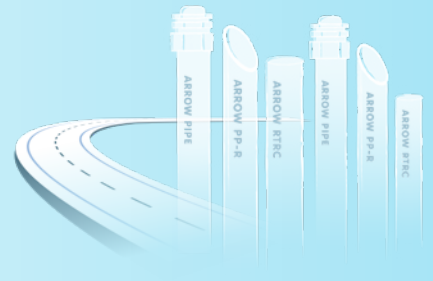
3. แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ คาดว่าในอนาคตจะมีรายการระหว่างกันต่อไป คือ รายการเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานกับกรรมการเพื่อเป็นสำนักงานในการติดต่อลูกค้าในเขตกรุงเทพ ซึ่งค่าเช่าจะมีรายงานประเมินราคาจากผู้ประเมินราคาทรัพย์สินเป็นเกณฑ์

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับ บริษัท เจเอสวี สปริง จำกัด ไม่มีรายการที่เกิดขึ้นเป็นประจำ เนื่องจากการใช้วัตถุดิบสำหรับการผลิตคนละประเภท ลักษณะของผลิตภัณฑ์และฐานลูกค้ามีความแตกต่างกัน การจัดซื้อวัตถุดิบจะแยกจากกัน ซึ่งวัตถุดิบหลักของ บจก.เจ.เอส.วี. สปริงจะซื้อภายในประเทศ นอกจากนี้ โดยจะไม่มีรายการซื้อขายสินค้าระหว่างกัน อย่างไรก็ตาม หากมีรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในอนาคต จะเป็นไปตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ ในการทำรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไปโดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม ทั้งนี้บริษัทฯ และ/หรือ กลุ่มบริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคาอัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้นด้วย หากมีรายการใดที่เกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎ ประกาศ และ/หรือ ข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทฯ อาจให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

รายงาน ของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต



เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคต จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคต จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคต จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคต จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุด ตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การรับรู้รายได้จากการให้บริการรับเหมาติดตั้งงานระบบ

ความเสี่ยง

บริษัทย่อย คือ บริษัท เมฆา-เอส จำกัด มีรายได้จากการให้บริการรับเหมาติดตั้งงานระบบสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็นจำนวนเงิน 116.15 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยรับรู้รายได้สำหรับการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นสมบูรณ์ตลอดช่วงเวลาตามสัญญา บริษัทย่อยใช้วิธีบัญชีนำเข้าในการวัดระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระให้เสร็จสิ้นสมบูรณ์ โดยอ้างอิงจากอัตราส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดกับประมาณการต้นทุนบริการที่คาดว่าจะใช้ทั้งหมดเพื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นสมบูรณ์ตามสัญญา การรับรู้รายได้โดยอ้างอิงจากสัดส่วนของการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นสมบูรณ์ ทำให้กำไรหรือขาดทุนจากการทำสัญญารายได้นี้เป็นความเสี่ยงที่สำคัญในการตรวจสอบเพราะเกี่ยวข้องกับการคาดการณ์การจัดทำงบประมาณต้นทุนบริการที่เหมาะสม ซึ่งมีผลต่อการรับรู้รายได้ตามสัญญาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้สุ่มเลือกสัญญาก่อสร้างที่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดย

- อ่านสัญญาดังกล่าวเพื่อพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการรับรู้รายได้
- สอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับเงื่อนไขและความเสี่ยงต่าง ๆ ของสัญญาดังกล่าวเกี่ยวกับการรับรู้รายได้และประมาณการผลขาดทุนที่อาจเกิดขึ้น
- ตรวจสอบความเหมาะสมของการประมาณการของต้นทุนของทั้งโครงการกับหลักฐานจากภายนอกและหลักฐานจากภายในที่น่าเชื่อถือ
- ตรวจสอบต้นทุนจริงกับเอกสารประกอบการซื้อ
- ทดสอบการคำนวณอัตราส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นงวดกับประมาณการต้นทุนบริการที่คาดว่าจะใช้ทั้งหมดเพื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นสมบูรณ์ตามสัญญา
- เปรียบเทียบผลที่ได้กับการคำนวณจากฝ่ายวิศวกรของบริษัท

นอกจากนี้ข้าพเจ้ายังสังเกตการณ์การก่อสร้างโครงการบางโครงการที่สำคัญที่เลือกตรวจสอบ

ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ความเสี่ยง

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น – สุทธิจำนวน 388.37 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ลูกหนี้การค้าแสดงด้วยมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ กลุ่มบริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากลูกหนี้แต่ละรายที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระ ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเนื่องจากการกำหนดระดับความเหมาะสมในการสำรองค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเป็นเรื่องที่ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมาก

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบวงจรรายได้เพื่อประเมินประสิทธิผลของการควบคุมเกี่ยวกับการให้วงเงินสินเชื่อแก่ลูกค้า การขาย การติดตามการรับชำระหนี้ และการอนุมัติรายการ รวมถึงการควบคุมที่เกี่ยวข้องกับตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่คำนวณจากการพิจารณาลูกหนี้รายตัว

ข้าพเจ้าสุ่มรายการยอดหนี้ที่ค้างชำระที่สำคัญและสุ่มรายการตามวิธีการทางสถิติเพื่อทำการส่งและรับหนังสือยืนยันยอดของลูกหนี้การค้า หรือตรวจสอบการรับชำระภายหลังวันสิ้นปี หรือตรวจสอบกับเอกสารการขาย

ในการประเมินความเหมาะสมของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้แต่ละราย ข้าพเจ้าได้สุ่มตัวอย่างเพื่อทดสอบความเหมาะสมของรายงานอายุของลูกหนี้การค้า พิจารณาอายุของหนี้ที่ค้างเกินกำหนดชำระนาน ประเมินความสามารถในการชำระหนี้โดยทำความเข้าใจฐานะการเงินของลูกหนี้ และพิจารณาความเหมาะสมของจำนวนค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ความเสี่ยง

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือ – สุทธิจำนวน 524.36 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ข้าพเจ้าให้ความสำคัญกับการพิจารณาค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเนื่องจากผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมากในการพิจารณาจำนวนค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือที่เหมาะสมสำหรับสินค้าล้าสมัย และสินค้าที่ค้างนาน

วิธีการตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าได้ประเมินเกี่ยวกับความเหมาะสมของสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้ในการคำนวณค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า โดย

- เข้าร่วมสังเกตการณ์ตรวจนับสินค้าคงเหลือประจำปีเพื่อระบุสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าและล้าสมัย
- ทดสอบรายงานสินค้าคงเหลือค้างนาน
- วิเคราะห์ปริมาณสินค้าที่คงเหลือและการเคลื่อนไหวของสินค้า เพื่อระบุสินค้าที่ค้างนานหรือสินค้าที่ไม่มีการเคลื่อนไหว
- พิจารณาความเหมาะสมของการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีส่วนที่กำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือ ความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่าเป็นสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบบและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อกำหนดวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(นางสาวกุลธิดา ภาสุกุล)

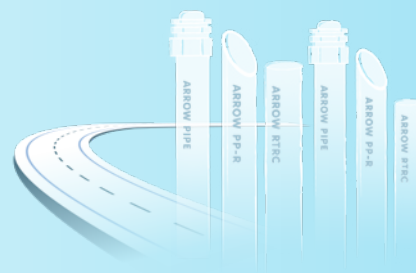
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5946

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562



| หมายเหตุ | หน่วย: บาท | | | |
|--|----------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| สินทรัพย์ | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 5 | 48,785,154.65 | 64,445,259.11 | 34,100,229.14 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ | 4, 6 | 388,374,719.79 | 394,596,566.15 | 274,032,172.03 |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน | 7 | 28,856,104.23 | 38,877,914.97 | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 4 | 10,400,000.00 | 13,500,000.00 | 69,000,000.00 |
| สินค้าคงเหลือ - สุทธิ | 8 | 524,363,890.76 | 444,802,993.78 | 347,298,007.93 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 1,000,779,869.43 | 956,222,734.01 | 724,430,409.10 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย - ราคาทุน | 9 | - | - | 76,999,800.00 |
| เงินลงทุนในการร่วมค้า | 10 | - | 27,890.62 | - |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน | 11, 15, 28.8 | 19,171,781.31 | 15,263,954.93 | 5,131,696.52 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 4 | - | 1,500,000.00 | - |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ | 12, 15 | - | - | 12,126,892.71 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ | 13, 15, 17, 18 | 479,854,333.52 | 452,013,333.49 | 150,307,442.76 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ | 14 | 10,653,037.50 | 15,864,983.78 | 8,682,981.76 |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย | | 9,922,852.23 | 5,240,650.10 | - |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ | 26 | 10,992,760.32 | 8,794,911.98 | 7,491,458.44 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 34,929,192.04 | 19,124,100.04 | 32,376,518.12 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 565,523,956.92 | 517,829,824.94 | 293,116,790.31 |
| รวมสินทรัพย์ | | 1,566,303,826.35 | 1,474,052,558.95 | 1,017,547,199.41 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอร์โรว์ อินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

| | | หน่วย: บาท | | | |
|--|----------|------------------|------------------|----------------------|----------------|
| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | หมายเหตุ | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 15 | 178,806,733.17 | 191,134,181.28 | 76,351,688.13 | 61,513,849.86 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 4, 16 | 112,786,594.53 | 131,515,619.77 | 34,803,993.76 | 68,242,431.40 |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย | | 12,195,006.73 | 12,321,436.52 | 8,123,680.97 | 5,801,383.03 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 17 | 5,280,000.00 | - | - | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 18 | 4,071,793.19 | 1,656,616.65 | 1,466,122.99 | 1,373,308.33 |
| ประมาณการหนี้สินขาดทุนจากงานก่อสร้าง | | 375,569.21 | 4,857,040.35 | - | - |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 313,515,696.83 | 341,484,894.57 | 120,745,485.85 | 136,930,972.62 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ | 17 | 34,720,000.00 | - | - | - |
| หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ | 18 | 9,066,526.18 | 2,646,030.03 | - | 1,463,661.91 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 19 | 21,309,818.59 | 20,378,567.56 | 14,397,698.11 | 15,077,507.29 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 65,096,344.77 | 23,024,597.59 | 14,397,698.11 | 16,541,169.20 |
| รวมหนี้สิน | | 378,612,041.60 | 364,509,492.16 | 135,143,183.96 | 153,472,141.82 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | | |
| หุ้นสามัญ 266.82 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | | | | | |
| (ปี 2561 : หุ้นสามัญ 261.78 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) | 20 | 266,818,982.00 | 261,780,582.00 | 266,818,982.00 | 261,780,582.00 |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว | | | | | |
| หุ้นสามัญ 254.91 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | | | | | |
| (ปี 2561 : หุ้นสามัญ 253.75 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) | 20 | 254,910,392.00 | 253,748,582.00 | 254,910,392.00 | 253,748,582.00 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ - สุทธิ | | 244,903,049.14 | 236,152,540.20 | 244,903,049.14 | 236,152,540.20 |
| สำรองเพื่อการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ - สุทธิ | 23 | 22,498,620.56 | 16,622,658.00 | 22,498,620.56 | 16,622,658.00 |
| ส่วนลดมูลค่าจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ | | 7,442,633.20 | 7,442,633.20 | - | - |
| กำไรสะสม | | | | | |
| จัดสรรแล้วเป็นสำรองตามกฎหมาย | 21 | 26,700,000.00 | 26,200,000.00 | 26,700,000.00 | 26,200,000.00 |
| ยังไม่ได้จัดสรร | | 648,504,239.42 | 568,972,240.03 | 333,391,953.75 | 277,591,993.10 |
| รวมส่วนของบริษัทใหญ่ | | 1,204,958,934.32 | 1,109,138,653.43 | 882,404,015.45 | 810,315,773.30 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | (17,267,149.57) | 404,413.36 | - | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 1,187,691,784.75 | 1,109,543,066.79 | 882,404,015.45 | 810,315,773.30 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 1,566,303,826.35 | 1,474,052,558.95 | 1,017,547,199.41 | 963,787,915.12 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

| | | หน่วย: บาท | | | |
|--|--------|--------------------|--------------------|----------------------|------------------|
| หมายเหตุ | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| 32 | | | | | |
| รายได้ | | | | | |
| รายได้จากการขาย | 4 | 1,333,078,819.99 | 1,252,337,455.22 | 920,268,433.16 | 908,844,278.29 |
| รายได้จากการบริการ | 4 | 117,656,798.17 | 201,224,998.08 | - | - |
| รวมรายได้ | | 1,450,735,618.16 | 1,453,562,453.30 | 920,268,433.16 | 908,844,278.29 |
| ต้นทุนขายและบริการ | 4 | (1,078,755,602.96) | (1,147,350,859.30) | (660,253,150.12) | (709,191,369.51) |
| กำไรขั้นต้น | | 371,980,015.20 | 306,211,594.00 | 260,015,283.04 | 199,652,908.78 |
| รายได้เงินปันผล | 4 | - | - | 10,009,974.00 | 10,009,974.00 |
| รายได้ค่าเช่า | 4 | - | - | 4,620,000.00 | 4,620,000.00 |
| รายได้อื่น | 4 | 16,492,926.44 | 26,831,677.09 | 16,146,652.40 | 23,116,862.50 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ | | (63,094,257.85) | (63,380,181.92) | (33,352,273.05) | (33,640,772.79) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | (102,909,888.27) | (100,467,247.49) | (58,019,195.67) | (61,521,689.71) |
| ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย | | (7,835,042.10) | (6,359,180.06) | (3,702,593.69) | (3,734,533.31) |
| ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในการร่วมค้า | 10 | (27,890.62) | 27,890.62 | - | - |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | 214,605,862.80 | 162,864,552.24 | 195,717,847.03 | 138,502,749.47 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 27 | (27,248,984.72) | (18,589,519.12) | (13,714,814.28) | (6,842,817.26) |
| กำไรสำหรับปี | | 187,356,878.08 | 144,275,033.12 | 182,003,032.75 | 131,659,932.21 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | | | |
| รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | | |
| ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน | | | | | |
| ที่กำหนดไว้ | 19 | 2,347,344.23 | - | 1,464,023.63 | - |
| ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ | | | | | |
| ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | 26, 27 | (469,468.85) | - | (292,804.73) | - |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิ | | 1,877,875.38 | - | 1,171,218.90 | - |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | 189,234,753.46 | 144,275,033.12 | 183,174,251.65 | 131,659,932.21 |
| การปันส่วนกำไร: | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | | 205,469,916.85 | 153,739,656.07 | 182,003,032.75 | 131,659,932.21 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | (18,113,038.77) | (9,464,622.95) | - | - |
| | | 187,356,878.08 | 144,275,033.12 | 182,003,032.75 | 131,659,932.21 |
| การปันส่วนกำไรเบ็ดเสร็จรวม: | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | | 206,906,290.39 | 153,739,656.07 | 183,174,251.65 | 131,659,932.21 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | (17,671,536.93) | (9,464,622.95) | - | - |
| | | 189,234,753.46 | 144,275,033.12 | 183,174,251.65 | 131,659,932.21 |
| กำไรต่อหุ้น | 24 | | | | |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | 0.81 | 0.61 | 0.72 | 0.52 |
| กำไรต่อหุ้นปรับลด | | 0.81 | 0.61 | 0.71 | 0.52 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอร์โร จินดิท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

| หน่วย: บาท | | | | | | | | | | | | |
|--|----------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|---------------------|
| งบการเงินรวม | | | | | | | | | | | | |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัท | | | | | | | | | | | | |
| หมายเหตุ | หุ้นสามัญ | ส่วนเกินมูลค่า | ส่วนลดมูลค่าจาก | สำรองเพื่อการจ่าย | ส่วนลดมูลค่าจาก | จัดสรรเป็นสำรอง | กำไรสะสม | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| | | | | | | | | โดยให้หุ้นเป็นเกณฑ์ | ส่วนลดมูลค่าจาก | ส่วนลดมูลค่าจาก | ส่วนลดมูลค่าจาก | |
| | | | | | | | | | | | | กำไร(ขาดทุน)ปีต่อปี |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 | 253,748,582.00 | 236,152,540.20 | 7,442,633.20 | 6,687,276.00 | 7,442,633.20 | 26,200,000.00 | 542,096,374.96 | - | - | 1,072,327,406.36 | 9,869,062.31 | 1,082,196,468.67 |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี: | | | | | | | | | | | | |
| 23 | - | - | - | 9,935,382.00 | - | - | - | - | - | 9,935,382.00 | - | 9,935,382.00 |
| 22 | - | - | - | - | - | - | (126,863,791.00) | - | - | (126,863,791.00) | (26.00) | (126,863,817.00) |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | | | | | | | | | | | | |
| 20 | 1,161,810.00 | 8,750,508.94 | - | (1,140,653.44) | - | - | - | - | - | 8,771,665.50 | - | 8,771,665.50 |
| 23 | - | - | - | 7,016,616.00 | - | - | - | - | - | 7,016,616.00 | - | 7,016,616.00 |
| 22 | - | - | - | - | - | - | (126,874,291.00) | - | - | (126,874,291.00) | (26.00) | (126,874,317.00) |
| 21 | - | - | - | - | - | 500,000.00 | (500,000.00) | - | - | - | - | - |
| โอนไปกำไรสะสม | | | | | | | | | | | | |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | - | - | - | 1,436,373.54 | (1,877,875.38) | (1,877,875.38) | (441,501.84) | 441,501.84 | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 254,910,392.00 | 244,903,049.14 | 7,442,633.20 | 22,498,620.56 | 7,442,633.20 | 26,700,000.00 | 648,504,239.42 | - | - | 1,204,958,934.32 | (17,267,149.57) | 1,187,691,784.75 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอร์โรว์ อินดิคัท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย: บาท

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรสำหรับปี | 187,356,878.08 | 144,275,033.12 | 182,003,032.75 | 131,659,932.21 |
| รายการปรับกระทบกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | | |
| เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 27,248,984.72 | 18,589,519.12 | 13,714,814.28 | 6,842,817.26 |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 37,937,798.32 | 35,152,298.01 | 17,253,588.09 | 17,282,567.85 |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายตัดจ่าย | 154,913.70 | - | - | - |
| (กลับรายการ)หนี้สงสัยจะสูญ | 9,597,201.18 | (2,815,940.31) | 1,458,670.10 | (1,212,627.10) |
| หนี้สูญ | 2,605,354.91 | 6,683,066.37 | 2,099,116.51 | 4,008,830.23 |
| ค่าใช้จ่ายผลตอบแทนที่ใช้หุ้เป็นเกณฑ์ | 7,016,616.00 | 9,935,382.00 | 7,016,616.00 | 9,935,382.00 |
| (กลับรายการ)ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า | 3,242,453.47 | (5,723,959.66) | 2,760,464.60 | (3,506,407.11) |
| ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน | 292,272.14 | 240,018.20 | 292,272.14 | 221,438.61 |
| กำไรจากการขายเงินลงทุนในกองทุนรวม | (269,262.44) | (111,693.76) | (247,107.73) | (111,693.76) |
| (กำไร)ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์และตัดจำหน่ายสินทรัพย์ | (884,541.97) | 11,846.86 | (718,779.25) | 78,607.75 |
| ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 3,868,973.88 | - | - | - |
| (กลับรายการ)ประมาณการหนี้สินขาดทุนจากงานก่อสร้าง | (4,481,471.14) | 4,857,040.35 | - | - |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 7,208,661.19 | 3,243,010.22 | 4,353,151.01 | 1,711,545.12 |
| รายได้เงินปันผล | - | - | (10,009,974.00) | (10,009,974.00) |
| ต้นทุนทางการเงิน | 7,835,042.10 | 6,359,180.06 | 3,702,593.69 | 3,734,533.31 |
| ส่วนแบ่ง(กำไร)ขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | 27,890.62 | (27,890.62) | - | - |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ | | | | |
| และหนี้สินดำเนินงาน | 288,757,764.76 | 220,666,909.96 | 223,678,458.19 | 160,634,952.37 |
| สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง(เพิ่มขึ้น) | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | (7,057,619.19) | (32,713,848.77) | (11,151,742.80) | 370,998.37 |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน | 10,021,810.74 | (5,430,584.50) | - | - |
| สินค้าคงเหลือ | (82,803,350.45) | (12,856,503.91) | (55,934,511.44) | 30,782,748.84 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | (15,805,092.00) | (12,054,859.79) | (16,217,875.12) | (15,971,343.00) |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง) | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | (22,714,781.85) | 20,807,133.77 | (37,291,871.46) | 41,021,902.87 |
| เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน | 170,398,732.01 | 178,418,246.76 | 103,082,457.37 | 216,839,259.45 |
| รับคืนเงินภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย | 1,175,687.42 | - | - | - |
| จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | - | (131,300.00) | - | (131,300.00) |
| จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล | (34,220,547.47) | (26,762,091.66) | (12,424,641.19) | (9,704,695.31) |
| เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน | 137,353,871.96 | 151,524,855.10 | 90,657,816.18 | 207,003,264.14 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย: บาท

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|------------------|------------------|----------------------|------------------|
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินฝากสถาบันการเงินที่คิดการค่าประกันเพิ่มขึ้น | (3,907,826.38) | (58,384.95) | (50,429.04) | (49,933.50) |
| ซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (64,333,120.72) | (119,953,729.74) | (12,839,369.74) | (7,425,173.15) |
| เงินปันผลรับ | - | - | 10,009,974.00 | 10,009,974.00 |
| เงินสดจ่ายเพื่อซื้อกองทุนรวม | (93,000,000.00) | (60,000,000.00) | (85,000,000.00) | (60,000,000.00) |
| เงินสดรับจากการขายกองทุนรวม | 93,269,262.44 | 60,111,693.76 | 85,247,107.73 | 60,111,693.76 |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร | 12,537,536.74 | 465,914.55 | 757,463.20 | 323,608.27 |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(เพิ่มขึ้น)ลดลง | 4,600,000.00 | (15,000,000.00) | 6,000,000.00 | (75,000,000.00) |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน | (50,834,147.92) | (134,434,506.38) | 4,124,746.15 | (72,029,830.62) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| จ่ายดอกเบี้ย | (8,071,623.56) | (5,985,242.76) | (3,710,368.57) | (3,578,539.22) |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง) | (12,327,448.11) | 130,373,074.31 | 14,837,838.27 | 25,700,306.97 |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 40,000,000.00 | - | - | - |
| จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ | (3,678,105.33) | (1,610,386.18) | (1,370,847.25) | (1,265,403.17) |
| รับชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิ | | | | |
| ตามใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น-สุทธิ | 8,771,665.50 | - | 8,771,665.50 | - |
| จ่ายเงินปันผล | (126,874,317.00) | (126,863,817.00) | (126,874,291.00) | (126,863,791.00) |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน | (102,179,828.50) | (4,086,371.63) | (108,346,003.05) | (106,007,426.42) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ | (15,660,104.46) | 13,003,977.09 | (13,563,440.72) | 28,966,007.10 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี | 64,445,259.11 | 51,441,282.02 | 47,663,669.86 | 18,697,662.76 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี | 48,785,154.65 | 64,445,259.11 | 34,100,229.14 | 47,663,669.86 |
| ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม | | | | |
| สินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน | 11,755,700.00 | - | - | - |
| ค่าซื้อสินทรัพย์ส่วนที่บันทึกเป็นเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | - | 11,409,407.52 | - | - |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชน ซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 31 หมู่ที่ 1 ตำบลพานทอง อำเภopanทอง จังหวัดชลบุรีและมีสาขาที่ 1 ตั้งอยู่เลขที่ 3088 หมู่ที่ 10 ตำบลสำโรงเหนือ อำเภอมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ และสาขาที่ 2 ตั้งอยู่เลขที่ 48 หมู่ที่ 1 ตำบลพานทอง อำเภopanทอง จังหวัดชลบุรี

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่ายท่อที่ใช้ในระบบงานก่อสร้าง ท่อในอาคาร ประเภท ท่อร้อยสายในระบบไฟฟ้า ท่อ PPR ในระบบประปา และสุขาภิบาล

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงินและหลักการจัดทำงบการเงินรวม

- 2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน”) รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) และกฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

การแสดงรายการในงบการเงิน ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่าง ๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สถานการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้นๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคต หากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) โดยการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยสรุปได้ดังนี้

| | จัดตั้งขึ้น | ประเภทกิจการ | สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ) | |
|--|-------------|---|---------------------------|--------|
| | ในประเทศ | | 2562 | 2561 |
| <u>บริษัทย่อย</u> | | | | |
| บริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอล จำกัด | ไทย | ผลิตและรับจ้างผลิต ท่อระบายอากาศ | 100.00 | 100.00 |
| <u>บริษัทย่อย ที่ถือหุ้นโดยบริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอล จำกัด</u> | | | | |
| บริษัท เมฆา-เอส จำกัด | ไทย | รับเหมาเดินระบบไฟฟ้า ภายในและภายนอกอาคาร | 65.00 | 65.00 |
| <u>บริษัทย่อย ที่ถือหุ้นโดยบริษัท เมฆา-เอส จำกัด</u> | | | | |
| บริษัท กูคอส สมาร์ท อินโนเวชั่น จำกัด | ไทย | ออกแบบพัฒนาเทคโนโลยี ซอฟต์แวร์ และคอมพิวเตอร์ (อยู่ระหว่างการชำระบัญชี) | 45.50 | 45.50 |

- ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- ช) การร่วมค้า เป็นการร่วมการงานที่กลุ่มบริษัทมีการควบคุมร่วมกันในนั้น

เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2561 บริษัทย่อย คือ บริษัท เมฆา-เอส จำกัด ได้ลงทุนในกิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา และกิจการดังกล่าวได้จดทะเบียนจัดตั้งกิจการร่วมค้ากับสำนักงานสรรพากรเมื่อวันที่ 9 เมษายน 2561

รายละเอียดอัตราการจัดถือหุ้นของกลุ่มบริษัทในกิจการร่วมค้า สรุปได้ดังนี้

| | จัดตั้งขึ้น | ประเภทกิจการ | สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ) | |
|--|-------------|--|---------------------------|-------|
| | ในประเทศ | | 2562 | 2561 |
| <u>บริษัทย่อย ที่ถือหุ้นโดยบริษัท เมฆา-เอส จำกัด</u> | | | | |
| กิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา | ไทย | ก่อสร้างโครงการสาธารณูปโภคเกี่ยวกับ สายส่งไฟฟ้ากำลังและสายสัญญาณสื่อสาร | 50.00 | 50.00 |

- ข) งบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทได้รวมส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุน และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของกิจการร่วมค้านับจากวันที่มีการควบคุมร่วมกันในงานนั้นจนถึงวันที่กลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุม

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี 2562 กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

| | |
|--|--|
| มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560) | เรื่อง สัญญาก่อสร้าง |
| มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) | เรื่อง รายได้ |
| การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560) | เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา |
| การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560) | เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า |
| การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560) | เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์ |
| การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) | เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า |

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

กลุ่มบริษัทนำมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับนี้มาถือปฏิบัติโดยไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ได้มีการจัดประเภทรายการบางรายการในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ดังนี้ เพื่อการเปรียบเทียบโดยไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้

หน่วย: บาท

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|------------------|-----------------|------------------|----------------------|-----------------|------------------|
| | | | ตามมาตรฐานการ | | | ตามมาตรฐานการ |
| | ตามนโยบายการ | | รายงานทางการเงิน | ตามนโยบายการ | | รายงานทางการเงิน |
| | บัญชีเดิม | จัดประเภทใหม่ | ฉบับที่ 15 | บัญชีเดิม | จัดประเภทใหม่ | ฉบับที่ 15 |
| งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 | | | | | | |
| กำไรขาดทุน | | | | | | |
| รายได้จากการขาย | 1,268,977,455.22 | (16,640,000.00) | 1,252,337,455.22 | 925,484,278.29 | (16,640,000.00) | 908,844,278.29 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ | (80,020,181.92) | 16,640,000.00 | (63,380,181.92) | (50,280,772.79) | 16,640,000.00 | (33,640,772.79) |

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน ยกเว้น มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นไม่มีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานฉบับนี้มาถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารทุกประเภท และเงินฝากประจำที่มีวันครบกำหนดไม่เกิน 3 เดือน ยกเว้นเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

3.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงด้วยมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ บริษัทฯ ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากลูกหนี้แต่ละรายที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระ

3.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อและค่าใช้จ่ายทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการซื้อวัตถุดิบนั้น ต้นทุนในการตัดแปลง หรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสภาพและสถานที่ปัจจุบัน

ต้นทุนของสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำประกอบด้วยค่าวัตถุดิบ ค่าแรงทางตรง ค่าใช้จ่ายทางตรงอื่นและค่าสูญหายในการผลิตโดยตรง

3.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ บันทึกโดยใช้วิธีราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

3.5 เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้า ในงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทฯ บันทึกบัญชีโดยใช้วิธีส่วนได้เสีย

การร่วมค้า เป็นการร่วมการงานที่กลุ่มบริษัทมีการควบคุมร่วมกันในงานนั้น โดยมีสิทธิในทรัพย์สินสุทธิของการร่วมการงานนั้นมากกว่าการมีสิทธิในสินทรัพย์และภาระผูกพันในหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับการร่วมการงานนั้น

ส่วนได้เสียในการร่วมค้ำบันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย โดยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุนซึ่งรวมถึงต้นทุนการทำรายการ ภายหลังรับรู้รายการเริ่มแรก ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัท จะถูกบันทึกในงบการเงินรวมจนถึงวันที่กลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมร่วม

3.6 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนแสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุน โดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณเป็นเวลา 33 ปี

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ ที่มีไว้ใช้งานในภาพรวมของกลุ่มบริษัทโดยไม่ถือเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในงบการเงินรวมของบริษัทฯ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้ถืออสังหาริมทรัพย์นั้นเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ

3.7 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

สินทรัพย์ที่เช่า

สัญญาการเช่าซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับความเสี่ยงและผลตอบแทนที่สำคัญจากการครอบครองทรัพย์สินที่เช่านั้นๆ ให้จัดประเภทเป็นสัญญาเช่าทางการเงินอุปกรณ์ที่ได้มาโดยทำสัญญาเช่าทางการเงินบันทึกเป็นสินทรัพย์ด้วยราคายุติธรรม หรือมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินต่ำสุดที่จะต้องชำระตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่าหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าเช่าที่ชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงินและส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อใช้กำหนดอัตราดอกเบี้ยจากยอดหนี้สิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกในงบกำไรขาดทุน

รายจ่ายฝ่ายทุนที่เกิดขึ้นภายหลัง

รายจ่ายที่เกิดขึ้นภายหลังซึ่งเกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จะถูกบันทึกเพิ่มในบัญชีของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง หากมีความเป็นไปได้ที่ค่อนข้างแน่นอนว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพิ่มเติมในอนาคตแก่กลุ่มบริษัทเกินกว่าที่ได้เคยประเมินได้จากทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องนั้น รายจ่ายที่เกิดขึ้นในภายหลังอื่นๆ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดิน และสินทรัพย์ที่มีอยู่ระหว่างการก่อสร้าง

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนของอาคารและอุปกรณ์หลังจากหักมูลค่าซาก โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณ แสดงได้ดังนี้

| | จำนวนปี |
|----------------------|---------|
| อาคารและส่วนปรับปรุง | 10 - 33 |
| เครื่องจักร | 5 - 10 |
| เครื่องมือเครื่องใช้ | 5 - 10 |
| อุปกรณ์สำนักงาน | 5 - 10 |
| เครื่องตกแต่ง | 5 - 10 |
| ยานพาหนะ | 5 - 10 |

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคาอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยที่สุดทุกสิ้นรอบบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

3.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาการให้ประโยชน์ ดังนี้

| | ระยะเวลา |
|--------------------|--------------|
| โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | 5 - 10 ปี |
| สมาชิกกอล์ฟ | ตามอายุสัญญา |

3.9 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น แสดงในราคาทุน

3.10 ประมาณการหนี้สิน

การประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว โดยจำนวนภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีนัยสำคัญ

3.11 การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

รายได้จากการบริการ

รายได้จากการบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการ

รายได้จากการให้บริการรับเหมาติดตั้งงานระบบ

รายได้จากการให้บริการรับเหมาติดตั้งงานระบบจะรับรู้รายได้เมื่อการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติได้เสร็จสิ้นสมบูรณ์ตลอดช่วงเวลาตามสัญญา กลุ่มบริษัทใช้วิธีปัจจัยนำเข้าในการวัดระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระให้เสร็จสิ้นสมบูรณ์ โดยอ้างอิงจากสัดส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะใช้เพื่อให้การปฏิบัติตามสัญญาเสร็จสิ้นสมบูรณ์

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา” ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

จำนวนเงินที่กลุ่มบริษัทได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีการะที่ต้องปฏิบัติให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “หนี้สินที่เกิดจากสัญญา” ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

3.12 ต้นทุนการบริการรับเหมาติดตั้งงานระบบ

ต้นทุนการบริการรับเหมาติดตั้งงานระบบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นตามสัญญารับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อมีการปฏิบัติงาน ต้นทุนการบริการรับเหมาติดตั้งงานระบบประกอบด้วยต้นทุนค่าวัสดุ ค่าแรงงาน ค่ารับเหมาช่วง ค่าที่ปรึกษา ค่าบริการและค่าใช้จ่ายอื่น

บริษัทย่อยจะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับงานรับเหมาติดตั้งงานระบบทั้งจำนวน เมื่อทราบแน่ชัดว่างานรับเหมาติดตั้งนั้นจะประสบผลขาดทุน

3.13 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

สัญญาเช่าดำเนินการ

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินการบันทึกในงบกำไรขาดทุนโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญาเช่าที่อาจเกิดขึ้นจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนในรอบบัญชีที่มีรายการดังกล่าว

รายจ่ายสัญญาเช่าการเงิน

จำนวนเงินที่ชำระจะถูกแบ่งระหว่างส่วนที่เป็นค่าใช้จ่ายทางการเงินและส่วนที่จะไปหักจากหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะถูกบันทึกจากค่างวดตลอดระยะเวลาของสัญญาเพื่อหาอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้และค่าใช้จ่ายอื่น

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในงบกำไรขาดทุนในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่าการเงินบันทึกในงบกำไรขาดทุนโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

3.14 เงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในงบกำไรขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศและบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ซึ่งแสดงในมูลค่ายุติธรรม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่มีการพิจารณามูลค่ายุติธรรม

3.15 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจในการควบคุมบุคคลหรือกิจการอื่นหรือมีอิทธิพลเหนือบุคคลหรือกิจการอื่นอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการดำเนินงานรวมถึงกิจการที่มีผู้ถือหุ้นหรือผู้บริหารส่วนใหญ่เป็นบุคคลเดียวกัน

3.16 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ในการกำหนดมูลค่าของภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี กลุ่มบริษัทต้องคำนึงถึงผลกระทบของสถานการณ์ทางภาษีที่ไม่แน่นอนและอาจทำให้จำนวนภาษีที่ต้องจ่ายเพิ่มขึ้น และมีดอกเบี้ยที่ต้องชำระ กลุ่มบริษัทเชื่อว่าได้ตั้งภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพียงพอสำหรับภาษีเงินได้ที่จะจ่ายในอนาคตซึ่งเกิดจากการประเมินผลกระทบจากหลายปัจจัย รวมถึง การตีความทางกฎหมายภาษีและจากประสบการณ์ในอดีตการประเมินนี้อยู่บนพื้นฐานการประมาณการและข้อสมมติฐาน และอาจจะเกี่ยวข้องกับการตัดสินใจเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคต ข้อมูลใหม่ๆ อาจจะทำให้กลุ่มบริษัทเปลี่ยนการตัดสินใจโดยขึ้นอยู่กับความเพียงพอของภาษีเงินได้ค้างจ่ายที่มีอยู่ การเปลี่ยนแปลงในภาษีเงินได้ค้างจ่ายจะกระทบต่อค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในงวดที่เกิดการเปลี่ยนแปลง

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกัน สำหรับหน่วยภาษีต่างกันนั้นกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.17 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน – โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายเงินสมทบตามที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากกลุ่มบริษัท เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในผลการดำเนินงานระหว่างงวด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน – โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานส่วนที่เป็นเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานและส่วนที่กลุ่มบริษัทกำหนดเพิ่มเติม บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับกลุ่มบริษัทตลอดระยะเวลาทำงานถึงปีที่เกษียณอายุงานในอนาคตตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการภาระผูกพันดังกล่าวคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.18 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

3.19 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นปรับลด คำนวณโดยนำกำไรสุทธิสำหรับปีหารด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี บวกด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทต้องออก เพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ

3.20 การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

ค่าเผื่อการลดมูลค่าสำหรับสินค้าเก่า และเสื่อมคุณภาพ

กลุ่มบริษัทได้ประมาณการค่าเผื่อลดมูลค่าสำหรับสินค้าเก่า สลัมพ์ และเสื่อมคุณภาพ หรือเมื่อราคาตลาดหรือราคาทดแทนลดลง เพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าลงของสินค้าคงเหลือ โดยการประมาณการนั้นจะพิจารณาจากการหมุนเวียนและการเสื่อมสภาพของสินค้าคงเหลือประเภทต่าง ๆ

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ จะมีการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยประเมินจากผลการดำเนินงานและแผนงานในอนาคตของบริษัทย่อยนั้น ซึ่งการพิจารณาดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มบริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ หากมีข้อบ่งชี้ว่าการด้อยค่า เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ซึ่งการประมาณการดังกล่าวขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร กลุ่มบริษัทจะบันทึกเป็นขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

ที่ดิน อาคาร และ อุปกรณ์

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญาเพื่อพิจารณาว่า กลุ่มบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ประมาณการต้นทุนงานบริการรับเหมาติดตั้งงานระบบ

กลุ่มบริษัทประมาณการต้นทุนงานบริการรับเหมาติดตั้งงานระบบของแต่ละโครงการจากรายละเอียดของแบบและนำมาคำนวณจำนวนและมูลค่าวัสดุที่ต้องใช้ในโครงการดังกล่าว รวมถึงค่าแรง ค่าใช้จ่ายในการรับเหมา ที่ต้องใช้ในการให้บริการจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคาวัสดุ ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่นๆ กลุ่มบริษัท จะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอ และทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

สำรองเพื่อผลขาดทุนสำหรับงานโครงการ

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากงานโครงการแต่ละโครงการจากประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากความคืบหน้าของงานที่ทำ ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงของราคาอุปกรณ์ ค่าแรง และสถานะการณปัจจุบัน

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาระ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบัน ตามกฎหมายหรือจากการอนุমানอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ เพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการ ได้อย่างน่าเชื่อถือ

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการธุรกิจที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันและสอดคล้องกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้แสดงไว้ในงบการเงินตามเงื่อนไขและราคาที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

4.1 กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทย่อย

| | |
|---------------------------------------|--|
| บริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล จำกัด | ถือหุ้นในสัดส่วนทั้งหมดของทุนจดทะเบียน และมีกรรมกรร่วมกัน |
| บริษัท เมฆา-เอส จำกัด | ถือหุ้นโดยบริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล จำกัด ร้อยละ 65 และมีกรรมกรของบริษัทฯบางท่านร่วมกัน |
| บริษัท กูดอส สมาร์ท อินโนเวชั่น จำกัด | ถือหุ้นโดยบริษัท เมฆา-เอส จำกัด ร้อยละ 70 และมีกรรมกรของบริษัทฯบางท่านร่วมกัน |

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

| | |
|-------------------------------------|---|
| กิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา | กิจการร่วมค้าโดยบริษัท เมฆา-เอส จำกัด มีสัดส่วนร่วมค้าร้อยละ 50 |
| บริษัท เจเอสวี สปริง จำกัด | มีผู้ถือหุ้นและมีกรรมกรร่วมกัน |
| บริษัท บุนา ออแกนิคคอฟฟี่ จำกัด | มีผู้ถือหุ้นและมีกรรมกรร่วมกัน |
| บริษัท เปรมสุข ฟาร์ม จำกัด | มีผู้ถือหุ้นและมีกรรมกรร่วมกัน |
| บริษัท ดาวสะเก็ดฟาร์ม จำกัด | มีผู้ถือหุ้นและมีกรรมกรร่วมกัน |
| บริษัท โกอัท เทรคคิง โซลูชั่น จำกัด | มีผู้ถือหุ้นและมีกรรมกรร่วมกัน |

4.2 บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ที่มีสาระสำคัญมีดังนี้

| | | หน่วย: บาท | | | |
|---------------------------------------|-------------------------|--------------|------|----------------------|---------------|
| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| <u>รายการกับบริษัทย่อย</u> | | | | | |
| บริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการขาย | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม | - | - | 8,200,308.41 | 25,716,098.65 |
| รายได้เงินปันผล | ตามที่ประกาศจ่าย | - | - | 10,009,974.00 | 10,009,974.00 |
| ซื้อสินค้าและวัตถุดิบ | ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม | - | - | 12,305,823.02 | 25,542,251.22 |
| ต้นทุนค่าบริการ | ราคาตลาด | - | - | 7,835,639.00 | 6,943,592.50 |
| ดอกเบี้ยรับ | อัตราร้อยละ 7 | - | - | 5,454,054.79 | 2,732,876.73 |
| รายได้ค่าเช่า | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | - | - | 4,620,000.00 | 4,620,000.00 |
| บริษัท เมฆา-เอส จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการขาย | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | - | - | 149,986.97 | 750,489.68 |
| รายได้อื่น | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | - | - | 552,000.00 | 276,000.00 |
| ซื้อสินค้าและวัตถุดิบ | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | - | - | 56,870.00 | - |
| บริษัท กูดอส สมาร์ท อินโนเวชั่น จำกัด | | | | | |
| ค่าบริการ | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | - | - | 60,000.00 | - |

| | | หน่วย: บาท | | | |
|--|--------------------|--------------|------------|----------------------|------------|
| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| นโยบายการกำหนดราคา | | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| <u>รายการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | | |
| บริษัท เจเอสวี สปริง จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการขาย | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | 99,366.60 | 52,120.10 | 99,366.60 | 51,196.80 |
| รายได้อื่น | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | 5,915.91 | - | 3,579.46 | - |
| ซื้อวัสดุสิ้นเปลือง | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | 48,680.00 | 35,700.00 | 6,000.00 | - |
| บริษัท นูนา ออแกนิกคอฟฟี่ จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการขาย | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | - | 846.56 | - | 846.56 |
| ค่ารับรอง | ราคาตลาด | 48,717.96 | 26,579.00 | 36,810.29 | 26,579.00 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | ราคาตลาด | 328,960.00 | 64,000.00 | 328,960.00 | 64,000.00 |
| บริษัท เปรมสุข ฟาร์ม จำกัด | | | | | |
| ค่ารับรอง | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | 1,420.00 | - | 1,420.00 | - |
| บริษัท ควาสะเก็ดฟาร์ม จำกัด | | | | | |
| รายได้จากการขาย | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | 3,084.98 | 229,219.50 | 3,084.98 | 125,551.50 |
| รายได้จากการบริการ | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | - | 185,700.00 | - | - |
| รายได้อื่น | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | 29,800.00 | - | - | - |
| กิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา | | | | | |
| รายได้ค่าเช่า | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | 8,000.00 | 12,838.71 | - | - |
| รายได้อื่น | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | 360,985.02 | 721,993.92 | - | - |
| ดอกเบี้ยรับ | อัตราร้อยละ 8 | 919,715.04 | 42,739.73 | - | - |
| บริษัท โกอัพ เทรดดิ้ง โซลูชั่น จำกัด | | | | | |
| ซื้อวัสดุสิ้นเปลือง | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | 15,490.00 | 8,663.58 | - | - |
| <u>รายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | | |
| กรรมการ | | | | | |
| รายได้จากการบริการ | ราคาที่ตกลงร่วมกัน | 268,085.62 | - | - | - |
| ค่าเช่าที่ดินและอาคาร | ตามที่ระบุในสัญญา | 960,000.00 | 960,000.00 | 960,000.00 | 960,000.00 |

4.3 ขอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สิน ที่มีสาระสำคัญระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

| | หน่วย: บาท | | | |
|---|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| บริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล จำกัด | | | | |
| ลูกหนี้การค้า | - | - | 1,106,367.01 | 7,705,184.89 |
| รายได้ค้างรับ | - | - | 474,348.25 | 488,910.49 |
| ดอกเบี้ยค้างรับ | - | - | 416,547.94 | 445,890.41 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น | - | - | 69,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| เจ้าหนี้การค้า | - | - | 721,674.47 | 8,507,755.55 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 352,192.13 | 277,817.88 |
| บริษัท เมฆา-เอส จำกัด | | | | |
| ลูกหนี้การค้า | - | - | 16,416.00 | 85,191.85 |
| ลูกหนี้อื่น | - | - | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| รายได้ค้างรับ | - | - | 344,540.00 | 98,440.00 |
| บริษัท เจเอสวี สปริง จำกัด | | | | |
| ลูกหนี้อื่น | 25,000.00 | - | - | - |
| เจ้าหนี้การค้า | - | 1,712.00 | - | - |
| กิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา | | | | |
| ลูกหนี้อื่น | 589,680.82 | 219,033.30 | - | - |
| ดอกเบี้ยค้างรับ | 962,454.77 | 42,739.73 | - | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น | 10,400,000.00 | 13,500,000.00 | - | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาว | - | 1,500,000.00 | - | - |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | 266,881.86 | - | - | - |
| กรรมการ | | | | |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 3,498,667.00 | 80,000.00 | 3,498,667.00 | 80,000.00 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อย คือบริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล จำกัด มีสัญญาเพื่อออกแบบและก่อสร้างอาคารสำนักงานใหม่ กับบริษัท เมฆา-เอส จำกัด เป็นจำนวนเงิน 60.15 ล้านบาท

บริษัทฯ มีรายการเคลื่อนไหวเงินให้กู้ยืมกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ดังต่อไปนี้

| | หน่วย: บาท | | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| เงินให้กู้ยืม | | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม | 15,000,000.00 | - | 75,000,000.00 | - |
| เพิ่มขึ้นระหว่างปี | - | 15,000,000.00 | 5,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| ลดลงระหว่างปี | (4,600,000.00) | - | (11,000,000.00) | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 10,400,000.00 | 15,000,000.00 | 69,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| ดอกเบี้ยรับ | | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม | 42,739.73 | - | 445,890.41 | - |
| เพิ่มขึ้นระหว่างปี | 919,715.04 | 42,739.73 | 5,454,054.79 | 2,732,876.73 |
| ลดลงระหว่างปี | - | - | (5,483,397.26) | (2,286,986.32) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม | 962,454.77 | 42,739.73 | 416,547.94 | 445,890.41 |
| รวมเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างรับ | 11,362,454.77 | 15,042,739.73 | 69,416,547.94 | 75,445,890.41 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทฯ มีสัญญาให้เงินกู้ยืมแก่ บริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล จำกัด จำนวนหลายสัญญา รวมเป็นเงิน 69.00 ล้านบาท โดยแต่ละสัญญามีกำหนดรับชำระคืนภายใน 1 ปี มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อย คือบริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล จำกัด มีสัญญาให้เงินกู้ยืมแก่บริษัท เมฆา-เอส จำกัด จำนวนหลายสัญญา รวมเป็นเงิน 78.03 ล้านบาท แต่ละสัญญามีกำหนดรับชำระคืนภายใน 1 ปี จำนวน 47.03 ล้านบาท และมีกำหนดรับชำระคืนมากกว่า 1 ปี จำนวน 31.00 ล้านบาท โดยมีกรรมการของบริษัท เมฆา-เอส จำกัด เป็นผู้ค้ำประกัน และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7 ต่อปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อย คือบริษัท เมฆา-เอส จำกัด มีสัญญาให้เงินกู้ยืมแก่กิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา จำนวน 10.40 ล้านบาท แต่ละสัญญามีกำหนดรับชำระคืนภายใน 1 ปี โดยมีกรรมการของกิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา เป็นผู้ค้ำประกัน และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 8 ต่อปี

4.4 ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| | หน่วย: บาท | | | |
|--------------------------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 15,203,800.00 | 15,471,500.00 | 10,145,500.00 | 10,110,000.00 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ | 838,388.47 | 2,506,309.31 | 591,222.07 | 528,774.08 |
| รวมค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ | 16,042,188.47 | 17,977,809.31 | 10,736,722.07 | 10,638,774.08 |

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| | หน่วย: บาท | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| เงินสดในมือ | 306,875.50 | 597,727.48 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์ | 22,198,876.16 | 28,600,557.07 | 8,872,020.47 | 15,820,287.78 |
| เงินฝากธนาคาร - กระแสรายวัน | 26,279,402.99 | 35,246,974.56 | 25,078,208.67 | 31,693,382.08 |
| รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 48,785,154.65 | 64,445,259.11 | 34,100,229.14 | 47,663,669.86 |

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| | หน่วย: บาท | | | |
|---|-----------------|-----------------|----------------------|----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ลูกหนี้การค้า | | | | |
| ลูกหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 1,122,783.01 | 7,790,376.74 |
| ลูกหนี้การค้าบริษัทอื่น | 337,529,607.90 | 326,668,987.42 | 256,540,690.16 | 234,595,378.22 |
| เช็ครับลงวันที่ล่วงหน้า | 22,396,773.14 | 37,479,783.70 | 11,533,101.49 | 22,692,224.64 |
| รวมลูกหนี้การค้า | 359,926,381.04 | 364,148,771.12 | 269,196,574.66 | 265,077,979.60 |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (17,141,411.42) | (11,707,352.04) | (7,791,944.61) | (6,333,274.51) |
| รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 342,784,969.62 | 352,441,419.08 | 261,404,630.05 | 258,744,705.09 |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | | | | |
| ลูกหนี้อื่นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 614,680.82 | 219,033.30 | 1,400,000.00 | 1,400,000.00 |
| เงินจำล่งหน้าค่าสินค้า | 14,569,072.74 | 7,536,700.88 | 7,348,783.03 | 3,098,419.15 |
| ค่าใช้จ่ายจำล่งหน้า | 8,611,583.37 | 3,262,546.80 | 1,808,717.15 | 893,450.48 |
| ดอกเบี้ยค้างรับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 962,454.77 | 42,739.73 | 416,547.94 | 445,890.41 |
| ภาษีซื้อรอขอคืน | 2,636,877.05 | 6,961,108.22 | 815,079.61 | 1,266,400.15 |
| รายได้ค้างรับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 818,888.25 | 587,350.49 |
| ภาษีลูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน | 4,142,027.30 | 5,939,932.85 | - | - |
| เงินประกันผลงาน | 13,194,480.48 | 11,960,425.73 | - | - |
| อื่นๆ | 5,021,715.44 | 6,232,659.56 | 19,526.00 | 2,000.07 |
| รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 49,752,891.97 | 42,155,147.07 | 12,627,541.98 | 7,693,510.75 |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - อื่น | (4,163,141.80) | - | - | - |
| รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ | 45,589,750.17 | 42,155,147.07 | 12,627,541.98 | 7,693,510.75 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ | 388,374,719.79 | 394,596,566.15 | 274,032,172.03 | 266,438,215.84 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุที่ค้างชำระได้ดังนี้

| | หน่วย: บาท | | | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ยังไม่เกินกำหนดชำระ | 179,263,489.71 | 178,070,281.55 | 137,591,277.10 | 139,982,675.38 |
| เกินกำหนดชำระ | | | | |
| ไม่เกิน 3 เดือน | 150,156,009.64 | 146,233,052.08 | 114,717,258.19 | 113,108,402.16 |
| มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน | 8,055,244.59 | 14,755,714.42 | 6,393,142.37 | 3,440,570.99 |
| มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน | 4,259,945.09 | 6,174,975.50 | 4,259,945.09 | 4,053,064.45 |
| มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป | 18,191,692.01 | 18,914,747.57 | 6,234,951.91 | 4,493,266.62 |
| รวม | 359,926,381.04 | 364,148,771.12 | 269,196,574.66 | 265,077,979.60 |

ค่าเผ่อนี้สงฆ์จะสูญมีความเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

| | หน่วย: บาท | | | |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ค่าเผ่อนี้สงฆ์จะสูญ-ต้นปี | (11,707,352.04) | (14,523,292.35) | (6,333,274.51) | (7,545,901.61) |
| <u>บวก</u> เพิ่มขึ้นระหว่างปี | (8,039,414.29) | (2,169,165.62) | (3,557,786.61) | (2,796,203.13) |
| <u>หัก</u> ตัดหนี้สูญระหว่างปี | 2,605,354.91 | 4,985,105.93 | 2,099,116.51 | 4,008,830.23 |
| ค่าเผ่อนี้สงฆ์จะสูญ-ปลายปี | (17,141,411.42) | (11,707,352.04) | (7,791,944.61) | (6,333,274.51) |

7. สัญญางานระหว่างก่อสร้าง

รายการที่เกี่ยวข้องกับสัญญางานระหว่างก่อสร้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| | หน่วย: บาท | |
|---|------------------|------------------|
| | งบการเงินรวม | |
| | 2562 | 2561 |
| มูลค่าสัญญา | 548,337,284.97 | 484,480,482.17 |
| รายได้ที่รับรู้ | | |
| - รายได้จากการบริการที่รับรู้จนถึงต้นปี | 186,892,041.14 | 130,318,876.98 |
| - รายได้จากการบริการที่รับรู้ในระหว่างปี | 109,550,336.25 | 198,624,146.64 |
| การรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนที่ทำเสร็จ | 296,442,377.39 | 328,943,023.62 |
| หัก: มูลค่างานก่อสร้างที่เรียกเก็บ | (267,586,273.16) | (290,065,108.65) |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน | 28,856,104.23 | 38,877,914.97 |
| ลูกหนี้งานบริการ | 14,786,783.25 | 23,721,784.40 |
| รวม | 43,642,887.48 | 62,599,699.37 |
| ลูกหนี้เงินประกันผลงาน | 13,194,480.48 | 11,952,625.73 |
| มูลค่าสัญญา | 9,551,181.00 | 11,939,777.00 |
| รายได้ที่รับรู้ | | |
| - รายได้จากการบริการที่รับรู้จนถึงต้นปี | (388,800.03) | - |
| - รายได้จากการบริการที่รับรู้ในระหว่างปี | (6,596,224.92) | (1,180,618.79) |
| การรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนที่ทำเสร็จ | (6,985,024.95) | (1,180,618.79) |
| หัก: มูลค่างานก่อสร้างที่เรียกเก็บ | 8,768,880.51 | 5,856,919.48 |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน | 1,783,855.56 | 4,676,300.69 |
| เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า | 21,863,826.93 | - |
| รวม | 23,647,682.49 | 4,676,300.69 |
| จำนวนรวมของต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นและกำไรที่รับรู้ (หักด้วยขาดทุนที่รับรู้) จนถึงปัจจุบัน | 147,698,398.36 | 124,531,389.28 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มียอดคงเหลือของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียนที่มีอายุเกินกว่า 6 เดือน จำนวน 6.23 ล้านบาท นับจากวันที่ได้ให้บริการ

ในปี 2561 บริษัทย่อย คือ บริษัท เมฆา-เอส จำกัด ได้แจ้งยกเลิกสัญญาก่อสร้างที่ยังไม่แล้วเสร็จทั้งหมดกับบริษัทแห่งหนึ่ง เนื่องจากไม่สามารถเรียกชำระเงินค่างวดงานได้ ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยได้ดำเนินคดีและเจรจากับบริษัทดังกล่าว จากผลของการเจรจบริษัทย่อยได้ตัดหนี้สูญเป็นจำนวนเงิน 1.22 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและเงินประกันผลงาน(ซึ่งบางส่วนแสดงอยู่ในลูกหนี้หมุนเวียนอื่น) กับบริษัทดังกล่าวรวมเป็นจำนวนเงิน 9.74 ล้านบาท ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทย่อยได้พิจารณาการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวนเงิน 6.84 ล้านบาท ปัจจุบัน บริษัทย่อยยังคงอยู่ระหว่างการดำเนินคดีและเจรจากับบริษัทดังกล่าว

8. สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| | หน่วย: บาท | | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 198,787,526.95 | 182,732,510.06 | 116,979,264.74 | 116,967,231.33 |
| วัตถุดิบ | 266,470,683.70 | 214,934,297.64 | 181,496,348.13 | 139,336,247.26 |
| งานระหว่างทำ | 5,321,093.13 | 531,412.19 | 91,648.57 | 531,412.19 |
| วัสดุสิ้นเปลือง | 10,685,015.77 | 9,905,932.52 | 6,723,177.86 | 5,699,716.49 |
| สินค้ำระหว่างทาง | 48,761,079.41 | 39,117,896.10 | 46,676,525.50 | 33,497,846.09 |
| รวมสินค้ำคงเหลือ | 530,025,398.96 | 447,222,048.51 | 351,966,964.80 | 296,032,453.36 |
| <u>หัก</u> ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง | (5,661,508.20) | (2,419,054.73) | (4,668,956.87) | (1,908,492.27) |
| รวมสินค้ำคงเหลือ - สุทธิ | 524,363,890.76 | 444,802,993.78 | 347,298,007.93 | 294,123,961.09 |

ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลงมีความเคลื่อนไหวในระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

| | หน่วย: บาท | | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง-ต้นปี | (2,419,054.73) | (8,143,014.39) | (1,908,492.27) | (5,414,899.38) |
| <u>บวก</u> เพิ่มขึ้นระหว่างปี | (3,242,453.47) | - | (2,760,464.60) | - |
| <u>หัก</u> ลดลงจากการจำหน่ายระหว่างปี | - | 5,723,959.66 | - | 3,506,407.11 |
| ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง-ปลายปี | (5,661,508.20) | (2,419,054.73) | (4,668,956.87) | (1,908,492.27) |

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย - ราคาทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| บริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอล จำกัด | ชื่อบริษัท | ประเภทกิจการ | หน่วย: บาท | | | | |
|---------------------------------|------------|--------------|--------------------------|-------|----------------------|--|--|
| | | | สัดส่วนเงินลงทุน(ร้อยละ) | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | | | ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท) | | วิธีราคาทุน | | |
| | | | | | | | |
| | | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | | |
| | | 100.00 | 100.00 | 77.00 | 76,999,800.00 | | |
| | | | | | | | |

บริษัทย่อยที่ถือหุ้น โดยบริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล จำกัด

| ชื่อบริษัท | ประเภทกิจการ | หน่วย: บาท | | | |
|-----------------------|---|------------------------|-------|-------------|--------------|
| | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | วิธีราคาทุน | |
| | | หุ้นชำระแล้ว (ล้านบาท) | | | |
| บริษัท เมฆา-เอส จำกัด | รับเหมาดำเนินระบบไฟฟ้าภายในและภายนอกอาคาร | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| | | 65.00 | 65.00 | 10.00 | 6,500,000.00 |

บริษัทย่อยที่ถือหุ้น โดยบริษัท เมฆา-เอส จำกัด

| ชื่อบริษัท | ประเภทกิจการ | หน่วย: บาท | | | |
|---------------------------------------|--|------------------------|-------|-------------|--------------|
| | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | วิธีราคาทุน | |
| | | หุ้นชำระแล้ว (ล้านบาท) | | | |
| บริษัท ดูดอส สมาร์ท อินโนเวชั่น จำกัด | ออกแบบพัฒนาเทคโนโลยีซอฟต์แวร์ และคอมพิวเตอร์ | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| | | 70.00 | 70.00 | 2.00 | 1,400,000.00 |

หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

เงินลงทุน - สุทธิ

| | |
|----------------|--------------|
| (1,400,000.00) | - |
| - | 1,400,000.00 |

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย คือ บริษัท เมฆา-เอส จำกัด ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2562 ที่ประชุมได้อนุมัติให้เลิก บริษัท คูคอส สมาร์ท อิน โนเวชั่น จำกัด และบริษัทดังกล่าวได้แจ้งยกเลิกบริษัทกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2562 ดังนั้นจึงตั้งค้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวทั้งจำนวน

บริษัทย่อยมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ดังนี้

| ชื่อบริษัทย่อย | ประเทศที่จัดตั้งและสถานที่หลักของธุรกิจ | การออกเสียงที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ร้อยละ) | หน่วย: บาท | |
|---|---|---|---|------------------------------------|
| | | | กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจัดสรรสำหรับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมสะสม |
| | | | | |
| <u>บริษัทย่อย ที่ถือหุ้นโดยบริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคคอล จำกัด</u> | | | | |
| บริษัท เมฆา-เอส จำกัด | ไทย | 35.00 | (16,195,415.99) | (15,915,364.69) |
| <u>บริษัทย่อย ที่ถือหุ้นโดยบริษัท เมฆา-เอส จำกัด</u> | | | | |
| บริษัท กูคอส สมาร์ท อิน โนเวชั่น จำกัด | ไทย | 30.00 | (1,476,120.94) | (1,359,858.87) |
| รวม | | | (17,671,536.93) | (17,275,223.56) |

ข้อมูลทางการเงินของบริษัทย่อยก่อนตัดรายการระหว่างกัน มีดังนี้

| | หน่วย: บาท | | |
|---------------------------------------|------------------------|--|------------------------|
| | บริษัท เมฆา-เอส จำกัด | บริษัท คูคอส สมาร์ท อิน โนเวชั่น จำกัด | รวม |
| | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 87,957,052.22 | 26,875.50 | 87,983,927.72 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 25,991,824.67 | - | 25,991,824.67 |
| หนี้สินหมุนเวียน | 126,142,302.16 | 4,559,738.42 | 130,702,040.58 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | 32,323,976.41 | - | 32,323,976.41 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | (15,915,364.69) | (1,359,858.87) | (17,275,223.56) |

| | หน่วย: บาท | | |
|--|---------------------------|---|-----------------------|
| | บริษัท เมกมา-เอส จำกัด | บริษัท คูคอส สมาร์ท อิน โนเวชั่น จำกัด | รวม |
| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 | | | |
| รายได้ | 117,159,414.66 | 471,206.54 | 117,630,621.20 |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปีส่วนของ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | (16,636,917.83) | (1,476,120.94) | (18,113,038.77) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นส่วนของ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 441,501.84 | - | 441,501.84 |
| เงินปันผลจ่ายแก่ | | | |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | - | - | - |
| เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) | | | |
| กิจกรรมดำเนินงาน | (1,952,208.01) | (554,181.12) | (2,506,389.13) |
| กิจกรรมลงทุน | 573,167.18 | 375,072.19 | 948,239.37 |
| กิจกรรมจัดหาเงิน | 301,639.05 | - | 301,639.05 |
| เงินสดลดลงสุทธิ | (1,077,401.78) | (179,108.93) | (1,256,510.71) |

10. เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้า แสดงตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

เงินลงทุนในกิจการร่วมค้าที่ลงทุน โดยบริษัท เมฆา-เอส จำกัด

| | หน่วย: บาท | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|-------|------|-----------|
| | งบการเงินรวม | | | |
| | วิธีส่วนได้เสีย | | | |
| | ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท) | | | |
| ชื่อบริษัท | สัดส่วนเงินลงทุน(ร้อยละ) | | | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| กิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา | | | | |
| ก่อสร้างโครงการสาธารณูปโภคเกี่ยวกับ | 50.00 | 50.00 | - | - |
| สายส่งไฟฟ้ากำลังและสายสัญญาณสื่อสาร | | | | |
| | | | - | 27,890.62 |

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย คือ บริษัท เมฆา-เอส จำกัด ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 ที่ประชุมได้อนุมัติให้ลงทุนในกิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา ซึ่งเป็นการตกลงทำสัญญาร่วมค้ากับ บริษัท เอ.ที.อี เทเลคอม คอนสตรัคชั่น จำกัด โดยในสัญญาร่วมค้าตกลงแบ่งสัดส่วนร่วมค้าในอัตราร้อยละ 50 เพื่อประกอบธุรกิจก่อสร้างโครงการสาธารณูปโภคเกี่ยวกับสายส่งไฟฟ้ากำลังและสายสัญญาณสื่อสาร บริษัท เมฆา-เอส จำกัด ได้ลงทุนในเบื้องต้นเป็นเงิน 4 ล้านบาท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย คือ บริษัท เมฆา-เอส จำกัด ครั้งที่ 11/2561 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2561 ที่ประชุมได้อนุมัติรับเงินลงทุนคืนจากกิจการร่วมค้า เอทีอี-เมฆา ทั้งจำนวน แต่ยังมีส่วนร่วมร่วมค้า และเงื่อนไขต่างๆ ตามที่ตกลงในสัญญาร่วมค้า

ปัจจุบันกิจการร่วมค้าได้หยุดประกอบกิจการชั่วคราว เนื่องจากเจ้าของโครงการไม่สามารถส่งมอบพื้นที่ก่อสร้างได้ ทั้งนี้เจ้าของโครงการได้มีการขยายระยะเวลาการส่งมอบงานโครงการนี้

รายการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 สำหรับเงินลงทุนในการร่วมค้าซึ่งบันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย มีดังนี้

| | หน่วย: บาท | |
|--|--------------|-----------|
| | งบการเงินรวม | |
| | 2562 | 2561 |
| ณ วันที่ 1 มกราคม | 27,890.62 | - |
| ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในการร่วมค้า | (27,890.62) | 27,890.62 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม | - | 27,890.62 |

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของกิจการร่วมค้าที่มีสาระสำคัญ มีดังนี้

| | หน่วย: บาท | |
|-----------------------------------|----------------|---------------|
| | 2562 | 2561 |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 14,671,079.51 | 20,230,487.63 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 132,172.61 | 171,172.61 |
| หนี้สินหมุนเวียน | 17,084,881.07 | 18,845,879.00 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | - | 1,500,000.00 |
| รายได้ | - | 1,961,113.15 |
| กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี | (2,337,410.19) | 55,781.24 |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - |
| กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี | (2,337,410.19) | 55,781.24 |

การกระทบยอดข้อมูลทางการเงินข้างต้นกับมูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการร่วมค้าที่รับรู้ในงบการเงินรวม มีดังนี้

| | หน่วย: บาท |
|---|----------------|
| | 2562 |
| สินทรัพย์(หนี้สิน)สุทธิของกิจการร่วมค้า | (2,281,628.95) |
| สัดส่วนการลงทุนโดยกลุ่มบริษัทในกิจการร่วมค้า (ร้อยละ) | 50.00 |
| สินทรัพย์(หนี้สิน)สุทธิของกิจการร่วมค้าตามสัดส่วนการลงทุน | |
| โดยกลุ่มบริษัท | - |
| มูลค่าตามบัญชีของมูลค่าเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า | - |

ในปี 2562 กิจการร่วมค้ามีผลขาดทุนจากการดำเนินงานมีผลทำให้ส่วนแบ่งขาดทุนในกิจการร่วมค้าสูงกว่าส่วนได้เสียของบริษัทฯ ดังนั้นบริษัทฯ จึงไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า

11. เงินฝากประจำสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีเงินฝากธนาคารกับสถาบันการเงินหลายแห่ง เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ และค้ำประกันงานโครงการกับสถาบันการเงินดังกล่าว (หมายเหตุ 15 และ 28.8)

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| | หน่วย: บาท | | |
|----------------------------|----------------------|---------------|---------------|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | ที่ดิน | อาคาร | รวม |
| ราคาทุน | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 176,155.34 | 19,668,622.66 | 19,844,778.00 |
| เพิ่มขึ้น | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 176,155.34 | 19,668,622.66 | 19,844,778.00 |
| เพิ่มขึ้น | - | - | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 176,155.34 | 19,668,622.66 | 19,844,778.00 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | - | 6,625,407.34 | 6,625,407.34 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 545,673.88 | 545,673.88 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | - | 7,171,081.22 | 7,171,081.22 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 546,804.07 | 546,804.07 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | - | 7,717,885.29 | 7,717,885.29 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 176,155.34 | 12,497,541.44 | 12,673,696.78 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 176,155.34 | 11,950,737.37 | 12,126,892.71 |
| มูลค่ายุติธรรม | | | 18,211,513.00 |

บริษัทฯ ให้บริษัทย่อย คือ บริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล จำกัด เช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนทั้งหมด โดยมีอัตราค่าเช่าปีละ 3.60 ล้านบาท บริษัทฯ ได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนทั้งหมด ไปค้ำประกันวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศ แห่งหนึ่ง (หมายเหตุ 15)

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| หน่วย: บาท | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|
| งบการเงินรวม | | | | | | | | | |
| | ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน | อาคารและส่วน ปรับปรุง | เครื่องจักร | เครื่องมือเครื่องใช้ | อุปกรณ์สำนักงาน | เครื่องตกแต่ง | ยานพาหนะ | งานระหว่างทำ | รวม |
| ราคาทุน | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 56,988,556.00 | 219,324,623.48 | 187,701,000.07 | 60,126,412.47 | 14,590,855.53 | 4,041,374.85 | 21,641,205.59 | 12,310,552.71 | 576,724,580.70 |
| ซื้อเพิ่มระหว่างปี | 45,220,435.00 | 560,279.00 | 2,125,968.60 | 2,602,645.65 | 920,945.67 | 77,245.14 | - | 78,933,296.06 | 130,440,815.12 |
| โอนเข้า/โอนออกระหว่างปี | 2,210,000.00 | 19,159,156.17 | 25,115,564.07 | 3,443,411.20 | - | - | - | (49,928,131.44) | - |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี | - | - | (5,745,270.00) | (1,003,427.97) | (519,332.24) | (144,258.89) | - | - | (7,412,289.10) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 104,418,991.00 | 239,044,058.65 | 209,197,262.74 | 65,169,041.35 | 14,992,468.96 | 3,974,361.10 | 21,641,205.59 | 41,315,717.33 | 699,753,106.72 |
| ซื้อเพิ่มระหว่างปี | - | 59,000.00 | 1,680,384.38 | 4,795,075.38 | 1,954,604.00 | 12,694.52 | 3,350,000.00 | 63,807,062.44 | 75,658,820.72 |
| โอนเข้า/โอนออกระหว่างปี | - | 118,246.40 | 18,128,865.75 | 1,544,126.19 | - | - | - | (19,791,238.34) | - |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี | - | - | (10,742,624.93) | (1,148,693.00) | (1,597,104.01) | (24,803.74) | (3,159,000.00) | (75,000.02) | (16,747,225.70) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 104,418,991.00 | 239,221,305.05 | 218,263,887.94 | 70,359,549.92 | 15,349,968.95 | 3,962,251.88 | 21,832,205.59 | 85,256,541.41 | 758,664,701.74 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | - | 56,584,962.67 | 105,061,545.23 | 37,290,815.45 | 7,979,999.25 | 2,906,439.25 | 11,545,881.11 | - | 221,369,642.96 |
| ค่าเสื่อมราคาสภาพบัญชี | - | 8,085,851.67 | 16,080,700.21 | 4,660,366.47 | 2,017,026.83 | 357,047.76 | 2,103,665.02 | - | 33,304,657.96 |
| ค่าเสื่อมราคาส่วนที่จำหน่ายระหว่างปี | - | - | (5,745,267.00) | (563,453.37) | (481,551.43) | (144,255.89) | - | - | (6,934,527.69) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | - | 64,670,814.34 | 115,396,978.44 | 41,387,728.55 | 9,515,474.65 | 3,119,231.12 | 13,649,546.13 | - | 247,739,773.23 |
| ค่าเสื่อมราคาสภาพบัญชี | - | 8,606,059.05 | 17,591,254.89 | 5,392,045.09 | 2,027,112.95 | 282,278.02 | 2,266,075.92 | - | 36,164,825.92 |
| ค่าเสื่อมราคาส่วนที่จำหน่ายระหว่างปี | - | - | (8,219.07) | (898,751.17) | (1,003,459.95) | (24,802.74) | (3,158,998.00) | - | (5,094,230.93) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | - | 73,276,873.39 | 132,980,014.26 | 45,881,022.47 | 10,539,127.65 | 3,376,706.40 | 12,756,624.05 | - | 278,810,368.22 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 104,418,991.00 | 174,373,244.31 | 93,800,284.30 | 23,781,312.80 | 5,476,994.31 | 855,129.98 | 7,991,659.46 | 41,315,717.33 | 452,013,333.49 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 104,418,991.00 | 165,944,431.66 | 85,283,873.68 | 24,478,527.45 | 4,810,841.30 | 585,545.48 | 9,075,581.54 | 85,256,541.41 | 479,854,333.52 |

หน่วย: บาท

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------------------|----------------|----------------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| ที่ดินและส่วน ปรับปรุงที่ดิน | อาคารและส่วน ปรับปรุง | เครื่องจักร | เครื่องมือเครื่องใช้ | อุปกรณ์สำนักงาน | เครื่องตกแต่ง | ยานพาหนะ | งานระหว่างทำ | รวม |
| รายการ | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 41,532,103.66 | 104,672,999.37 | 40,122,887.14 | 8,432,372.57 | 2,917,254.22 | 14,303,378.49 | 1,987,332.36 | 318,503,548.57 |
| ซื้อเพิ่มระหว่างปี | - | 998,495.26 | 301,254.79 | 415,913.47 | - | - | 5,209,208.63 | 7,425,173.15 |
| โอนเข้า/โอนออกระหว่างปี | - | 2,437,410.57 | 2,056,035.60 | - | - | - | (4,839,160.60) | - |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี | - | (5,400,000.00) | (788,081.71) | (421,962.24) | (144,258.89) | - | - | (6,754,302.84) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 41,532,103.66 | 102,708,905.20 | 41,692,095.82 | 8,426,323.80 | 2,772,995.33 | 14,303,378.49 | 2,357,380.39 | 319,174,418.88 |
| ซื้อเพิ่มระหว่างปี | - | - | 2,582,445.17 | 1,147,729.02 | - | - | 8,679,195.55 | 12,409,369.74 |
| โอนเข้า/โอนออกระหว่างปี | - | 1,186,888.49 | 656,130.62 | - | - | - | (1,843,019.11) | - |
| จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี | - | - | (591,670.62) | (510,268.93) | (24,803.74) | (3,159,000.00) | - | (4,285,743.29) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 41,532,103.66 | 103,895,793.69 | 44,339,000.99 | 9,063,783.89 | 2,748,191.59 | 11,144,378.49 | 9,193,556.83 | 327,298,045.33 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | - | 71,452,750.51 | 27,223,884.02 | 5,780,138.16 | 2,597,021.00 | 7,576,893.19 | - | 156,808,063.88 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 7,432,308.99 | 2,362,220.85 | 885,489.35 | 136,686.04 | 1,227,099.80 | - | 15,355,659.31 |
| ค่าเสื่อมราคาส่วนที่จำหน่ายระหว่างปี | - | (5,399,998.00) | (411,039.66) | (396,793.27) | (144,255.89) | - | - | (6,352,086.82) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | - | 73,485,061.50 | 29,175,065.21 | 6,268,834.24 | 2,589,451.15 | 8,803,992.99 | - | 165,811,636.37 |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี | - | 7,120,367.37 | 2,714,387.56 | 904,570.72 | 66,943.35 | 1,227,099.80 | - | 15,426,025.54 |
| ค่าเสื่อมราคาส่วนที่จำหน่ายระหว่างปี | - | - | (568,939.90) | (494,318.70) | (24,802.74) | (3,158,998.00) | - | (4,247,059.34) |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | - | 80,605,428.87 | 31,320,512.87 | 6,679,086.26 | 2,631,591.76 | 6,872,094.79 | - | 176,990,602.57 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 41,532,103.66 | 29,223,843.70 | 12,517,030.61 | 2,157,489.56 | 183,544.18 | 5,499,385.50 | 2,357,380.39 | 153,362,782.51 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 41,532,103.66 | 23,290,364.82 | 13,018,488.12 | 2,384,697.63 | 116,599.83 | 4,272,283.70 | 9,193,556.83 | 150,307,442.76 |

ค่าเสื่อมราคาแสดงในกำไรขาดทุน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ดังนี้

หน่วย: บาท

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|-----------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ต้นทุนขายและบริการ | 30,347,898.50 | 27,982,014.24 | 12,911,046.64 | 12,813,104.52 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 5,816,927.42 | 5,322,643.72 | 2,514,978.90 | 2,542,554.79 |
| | 36,164,825.92 | 33,304,657.96 | 15,426,025.54 | 15,355,659.31 |

กลุ่มบริษัท ได้จัดจ้างองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีขึ้นในอนาคตบนที่ดินของกลุ่มบริษัท เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงินในประเทศหลายแห่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีมูลค่าสุทธิตามบัญชีประมาณ 270.08 ล้านบาท และ 231.07 ล้านบาท ตามลำดับ (หมายเหตุ 15 และ 17)

มูลค่าต้นทุนของอาคารและอุปกรณ์ ที่ยังใช้งานซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่กลุ่มบริษัทยังสามารถใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินเหล่านั้นได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีประมาณ 115.80 ล้านบาท และ 100.17 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ขานพาหนะตามสัญญาเช่าการเงินในงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเท่ากับ 18.86 ล้านบาท และ 7.07 ล้านบาท ตามลำดับ

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| รายละเอียด | หน่วย: บาท | | | | |
|---|--------------------|--------------------|---------------------------|----------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
| | โปรแกรมคอมพิวเตอร์ | ค่าสมาชิก กอล์ฟ | โปรแกรมคอมพิวเตอร์ติดตั้ง | รวม | รวม |
| ราคาทุน | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 15,417,938.33 | 2,200,000.00 | 3,501,873.03 | 21,119,811.36 | 13,538,458.05 |
| ซื้อเพิ่มระหว่างปี | 162,170.00 | - | 760,152.14 | 922,322.14 | - |
| โอนเข้า/โอนออกระหว่างปี | 1,611,952.96 | - | (1,611,952.96) | - | - |
| ตัดจำหน่ายระหว่างปี | (588,370.00) | - | - | (588,370.00) | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 16,603,691.29 | 2,200,000.00 | 2,650,072.21 | 21,453,763.50 | 13,538,458.05 |
| ซื้อเพิ่มระหว่างปี | 430,000.00 | - | - | 430,000.00 | 430,000.00 |
| ตัดจำหน่ายระหว่างปี | (1,611,952.96) | - | (2,650,072.21) | (4,262,025.17) | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 15,421,738.33 | 2,200,000.00 | - | 17,621,738.33 | 13,968,458.05 |
| ค่าตัดจำหน่ายสะสม | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 3,340,670.94 | 490,960.50 | - | 3,831,631.44 | 2,623,483.15 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 1,773,063.77 | 74,576.28 | - | 1,847,640.05 | 1,381,234.66 |
| ค่าตัดจำหน่ายส่วนที่ตัดจำหน่ายระหว่างปี | (90,491.77) | - | - | (90,491.77) | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 5,023,242.94 | 565,536.78 | - | 5,588,779.72 | 4,004,717.81 |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี | 1,698,396.12 | 74,576.28 | - | 1,772,972.40 | 1,280,758.48 |
| ค่าตัดจำหน่ายส่วนที่ตัดจำหน่ายระหว่างปี | (393,051.29) | - | - | (393,051.29) | - |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 6,328,587.77 | 640,113.06 | - | 6,968,700.83 | 5,285,476.29 |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 11,580,448.35 | 1,634,463.22 | 2,650,072.21 | 15,864,983.78 | 9,533,740.24 |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | 9,093,150.56 | 1,559,886.94 | - | 10,653,037.50 | 8,682,981.76 |

15. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| ประเภท | หน่วย: บาท | | | |
|---|----------------|----------------|----------------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| เงินเบิกเกินบัญชี | 3,628,550.25 | 1,428,785.81 | - | - |
| ทรัสต์รีซีท | 139,594,937.42 | 176,594,650.63 | 75,953,198.30 | 60,557,630.02 |
| ตั๋วสัญญาใช้เงินขายลด | 6,583,245.50 | 13,110,744.84 | 398,489.83 | 956,219.84 |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 29,000,000.00 | - | - | - |
| รวมเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น จากสถาบันการเงิน | 178,806,733.17 | 191,134,181.28 | 76,351,688.13 | 61,513,849.86 |

| ประเภท | วงเงินสินเชื่อ (ล้านบาท) | | | |
|-------------------|--------------------------|----------|----------------------|--------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| เงินเบิกเกินบัญชี | 77.00 | 74.00 | 65.00 | 55.00 |
| ทรัสต์รีซีท | 1,068.71 | 818.71 | 985.00 | 735.00 |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 150.00 | 135.00 | 75.00 | 75.00 |
| รวม | 1,295.71 | 1,027.71 | 1,125.00 | 865.00 |

กลุ่มบริษัทมีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินหลายแห่ง มีอัตราดอกเบี้ยในร้อยละ MLR-2 ถึง MOR และค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ และจำนำเงินฝากประจำ โดยมีบริษัทฯ และบริษัทย่อย และกรรมการบางท่านของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ร่วมค้ำประกัน

16. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| | หน่วย: บาท | | | |
|---|----------------|----------------|----------------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| เจ้าหนี้การค้า | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | 1,712.00 | 721,674.47 | 8,507,755.55 |
| เจ้าหนี้การค้าบริษัทอื่น | 36,315,321.62 | 75,894,762.70 | 14,867,872.54 | 42,058,230.71 |
| รวมเจ้าหนี้การค้า | 36,315,321.62 | 75,896,474.70 | 15,589,547.01 | 50,565,986.26 |
| เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | | | | |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน | 2,659,296.50 | 5,131,712.93 | 2,400.00 | 16,075.73 |
| เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า | 21,863,826.93 | - | - | - |
| เจ้าหนี้กรมสรรพากร | 1,871,470.89 | 2,455,849.94 | 709,378.27 | 704,257.88 |
| เงินประกันผลงาน | 6,493,899.75 | 5,629,587.37 | - | - |
| โบนัสค้างจ่าย | - | 1,143,700.27 | - | - |
| ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย | 4,202,574.73 | 5,750,000.00 | 4,202,574.73 | 5,750,000.00 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 23,715,764.08 | 23,224,123.95 | 14,007,821.61 | 10,984,672.92 |
| เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สิน | 10,989,407.52 | 11,438,807.52 | - | - |
| อื่นๆ | 4,675,032.51 | 845,363.09 | 292,272.14 | 221,438.61 |
| รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 76,471,272.91 | 55,619,145.07 | 19,214,446.75 | 17,676,445.14 |
| รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | 112,786,594.53 | 131,515,619.77 | 34,803,993.76 | 68,242,431.40 |

17. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| | หน่วย: บาท | | | |
|---|----------------|------|----------------------|------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 40,000,000.00 | - | - | - |
| หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | (5,280,000.00) | - | - | - |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ | 34,720,000.00 | - | - | - |

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทย่อย คือ บริษัท เจ.เอส.วี. เทคโนโลยี จำกัด ได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเพื่อใช้ในการก่อสร้างอาคารสำนักงาน ของบริษัทย่อย โดยมีวงเงินสินเชื่อจำนวน 95 ล้านบาท และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละเท่ากับ MLR - 2.00 ต่อปี ในปีที่ 1 ถึงปีที่ 3 และ อัตราดอกเบี้ยร้อยละเท่ากับ MLR - 1.75 ในปีที่ 4 ถึงปีที่ 8 และอัตราดอกเบี้ยร้อยละเท่ากับ MLR - 1.25 ต่อปี ในปีต่อไป บริษัทย่อยได้เบิกเงินกู้ยืมจำนวน 40 ล้านบาทในไตรมาส 3 ปี 2562 และมีกำหนดเวลาชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเดือนละ 1.32 ล้านบาท ทุกๆวันที่ 25 ของเดือน โดยเริ่มชำระงวดแรกเดือน กันยายน 2563 ซึ่งค่าประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินของบริษัทย่อย และบริษัทฯ ร่วมค้ำประกัน

18. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

| | หน่วย: บาท | | | |
|--|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ไม่เกิน 1 ปี | | | | |
| จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย | 4,726,137.95 | 1,964,160.82 | 1,557,302.99 | 1,566,480.00 |
| ต้นทุนทางการเงิน | (654,344.76) | (307,544.17) | (91,180.00) | (193,171.67) |
| มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย | 4,071,793.19 | 1,656,616.65 | 1,466,122.99 | 1,373,308.33 |
| เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | | | | |
| จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย | 9,873,957.86 | 2,922,194.94 | - | 1,554,841.94 |
| ต้นทุนทางการเงิน | (807,431.68) | (276,164.91) | - | (91,180.03) |
| มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่าย | 9,066,526.18 | 2,646,030.03 | - | 1,463,661.91 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัท มีสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทในประเทศหลายแห่ง เพื่อเช่าซื้อรถยนต์ จำนวน 4 สัญญา มีสัญญาขายและเช่ากลับคืนเครื่องจักรจำนวน 1 สัญญา กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง โดยมีจำนวนเงินการผ่อนชำระ 60 งวด งวดละเท่าๆ กันทุกเดือนจนถึงปี 2567 กรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินที่ซื้อภายใต้สัญญาเช่าการเงินนี้จะโอนเป็นกรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัทต่อเมื่อได้ชำระเงินงวดสุดท้ายแล้ว

19. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

| | หน่วย: บาท | | | |
|--|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ | | | | |
| ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นปี | 20,378,567.56 | 19,158,890.88 | 15,077,507.29 | 15,089,731.13 |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน: | | | | |
| ต้นทุนบริการในปัจจุบัน | 3,161,298.53 | 2,771,984.57 | 1,502,354.18 | 1,358,317.35 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 593,293.51 | 471,025.65 | 395,337.05 | 353,227.77 |
| ต้นทุนบริการในอดีต | 3,454,069.15 | - | 2,455,459.78 | - |
| ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | | |
| ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ | | | | |
| ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์ | (953,572.63) | - | (952,309.87) | - |
| ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้านการเงิน | 102,825.91 | - | (98,590.31) | - |
| ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์ | (1,496,597.51) | - | (413,123.45) | - |
| ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี | (3,930,065.93) | (2,023,333.54) | (3,568,936.56) | (1,723,768.96) |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ | | | | |
| ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นปี | 21,309,818.59 | 20,378,567.56 | 14,397,698.11 | 15,077,507.29 |

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 ได้แสดงในงบกำไรขาดทุน ดังนี้

| | หน่วย: บาท | | | |
|--------------------------------|--------------|--------------|----------------------|--------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ต้นทุนขายและบริการ | 4,215,908.31 | 1,730,712.18 | 2,548,889.35 | 934,703.88 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ | 665,750.32 | 529,056.68 | 341,355.45 | 119,514.12 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 2,327,002.56 | 983,241.36 | 1,462,906.21 | 657,327.12 |
| รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน | 7,208,661.19 | 3,243,010.22 | 4,353,151.01 | 1,711,545.12 |

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล และสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางมรณะ

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 (แสดงด้วยค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) มีดังนี้

| | (อัตราร้อยละ/ปี) | | | |
|-----------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| อัตราคิดลด | 1.80 - 3.02 | 2.71 - 3.11 | 2.80 | 2.71 |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 5.00 - 6.00 | 5.00 - 6.00 | 5.00 | 5.00 |
| อัตรามรณะ | ร้อยละ 105 ของตารางมรณะไทย พ.ศ.2560 | ร้อยละ 105 ของตารางมรณะไทย พ.ศ.2560 | ร้อยละ 105 ของตารางมรณะไทย พ.ศ.2560 | ร้อยละ 105 ของตารางมรณะไทย พ.ศ.2560 |
| อัตรามรณวัยพนักงาน | | | | |
| อายุน้อยกว่า 25 ปี | 22.92 - 45.84 | 17.19 - 34.38 | 22.92 | 22.92 |
| อายุตั้งแต่ 25 ปี ถึง 29 ปี | 17.19 - 34.38 | 17.19 - 34.38 | 17.19 | 17.19 |
| อายุตั้งแต่ 30 ปี ถึง 34 ปี | 11.46 - 22.92 | 11.46 - 22.92 | 11.46 | 11.46 |
| อายุตั้งแต่ 35 ปี ถึง 39 ปี | 7.64 - 15.28 | 7.64 - 15.28 | 7.64 | 7.64 |
| อายุตั้งแต่ 40 ปี ถึง 44 ปี | 5.73 - 11.46 | 5.73 - 11.46 | 5.73 | 5.73 |
| อายุตั้งแต่ 45 ปี ถึง 49 ปี | 3.82 - 7.64 | 3.82 - 7.64 | 3.82 | 3.82 |
| อายุตั้งแต่ 50 ปี ถึง 60 ปี | 1.91 - 3.82 | 0.00 - 1.70 | 1.91 | 0.00 |

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลัก แสดงถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติหลักต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีรายละเอียดดังนี้

| | หน่วย: บาท | | | |
|------------|--|--------------|----------------------|--------------|
| | การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | | | |
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | เพิ่มขึ้น 1% | ลดลง 1% | เพิ่มขึ้น 1% | ลดลง 1% |
| อัตราคิดลด | (1,874,650.81) | 2,159,040.07 | (1,216,122.36) | 1,395,450.57 |

| | หน่วย: บาท | | | |
|-----------------------|--|----------------|----------------------|----------------|
| | การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | | | |
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | เพิ่มขึ้น 1% | ลดลง 1% | เพิ่มขึ้น 1% | ลดลง 1% |
| อัตราการขึ้นเงินเดือน | 2,243,974.64 | (1,981,576.87) | 1,466,286.80 | (1,298,280.66) |

| | หน่วย: บาท | | | |
|-------------------|--|--------------|----------------------|--------------|
| | การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | | | |
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | เพิ่มขึ้น 20% | ลดลง 20% | เพิ่มขึ้น 20% | ลดลง 20% |
| อัตราการหมุนเวียน | (1,730,342.81) | 2,034,924.15 | (1,081,289.56) | 1,255,720.52 |

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 (ซึ่งยังไม่ได้คิดลด) มีรายละเอียดดังนี้

| | หน่วย: บาท | |
|---------------------------|---------------|----------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| ภายใน 1 ปี | 1,909,559.46 | 1,647,104.13 |
| มากกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี | 4,103,497.73 | 2,889,854.83 |
| เกินกว่า 5 ปี | 24,849,346.79 | 12,544,529.30 |

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ได้ประกาศลงในราชกิจจานุเบกษา ซึ่งได้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กฎหมายดังกล่าวจะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 เป็นต้นไป การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบต่อให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 3.45 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 2.46 ล้านบาท) ทั้งนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้บันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนแล้วในปี 2562

20. ทนหุ้นสามัญ

ทนที่ออก

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2562 มีมติอนุมัติ ดังนี้

- ให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจากทุนจดทะเบียนเดิม 261,780,582 บาท เป็น 266,818,982 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 5,038,400 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการปรับสิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ESOP-W2 จำนวน 38,400 หุ้น และรองรับการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ ESOP-W3 จำนวน 5,000,000 หุ้น โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2562

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติ ดังนี้

- ให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจากทุนจดทะเบียนเดิม 261,748,582 บาท เป็น 261,780,582 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 32,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิ ESOP-W2 โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2561

ทนที่ชำระแล้ว

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว จากเดิม 253,748,582 บาท เป็น 254,910,392 บาท ต่อกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2562 เนื่องจากผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้ใช้สิทธิจำนวน 1,161,810 หน่วย หรือเท่ากับ 1,161,810 หุ้น ในวันที่ 30 กันยายน 2562

21. สำรองตามกฎหมาย

บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยขาดทุนสะสม (ถ้ามี) จนกว่าสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ สำรองตามกฎหมายไม่สามารถนำมาจ่ายปันผลได้

22. เงินปันผลจ่าย

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2562 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2562 คณะกรรมการได้อนุมัติให้บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 253.75 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาทเป็นจำนวนเงิน 38.06 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากผลกำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวน 25.37 ล้านบาท หรือคิดเป็นหุ้นละ 0.10 บาท และ จ่ายจากผลกำไรที่เสียภาษีในอัตราร้อยละ 20 จำนวน 12.69 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราหุ้นละ 0.05 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 12 กันยายน 2562

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2562 มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2561 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.50 บาท เป็นจำนวนทั้งสิ้น 126.87 ล้านบาท โดยเงินปันผลดังกล่าวได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแล้ว เป็นจำนวนเงิน 38.06 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท และจะจ่ายส่วนที่เหลือเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.35 บาท เป็นจำนวนเงิน 88.81 ล้านบาท โดยจ่ายจากผลกำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวนเงิน 63.44 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท และจ่ายจากผลกำไรที่เสียภาษีในอัตราร้อยละ 20 จำนวนเงิน 25.37 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 24 พฤษภาคม 2562

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2561 คณะกรรมการได้อนุมัติให้บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 253.75 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาทเป็นจำนวนเงิน 38.06 ล้านบาท เป็นการจ่ายจากผลกำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวน 25.37 ล้านบาท หรือคิดเป็นหุ้นละ 0.10 บาท และ จ่ายจากผลกำไรที่เสียภาษีในอัตราร้อยละ 20 จำนวน 12.69 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราหุ้นละ 0.05 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 7 กันยายน 2561

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2560 ให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.55 บาท เป็นจำนวนทั้งสิ้น 139.56 ล้านบาท โดยเงินปันผลดังกล่าวได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแล้ว เป็นจำนวนเงิน 50.75 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.20 บาท โดยจ่ายจากผลกำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวนเงิน 12.69 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท และจ่ายจากผลกำไรที่เสียภาษีในอัตราร้อยละ 20 เป็นจำนวนเงิน 38.06 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท และจะจ่ายส่วนที่เหลือในอัตราหุ้นละ 0.35 บาท เป็นจำนวนเงิน 88.80 ล้านบาท โดยจ่ายจากผลกำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) เป็นจำนวนเงิน 43.13 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.17 บาท และจ่ายจากผลกำไรที่เสียภาษีในอัตราร้อยละ 20 เป็นจำนวนเงิน 45.67 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 24 พฤษภาคม 2561

บริษัทย่อย – บริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอล จำกัด

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562 มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2561 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 10.01 ล้านบาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 13 บาทและ 9.75 บาท(ตามสัดส่วนการส่งเงินค่าหุ้น) โดยผู้ถือหุ้นจำนวน 20,000 หุ้นชำระเต็มมูลค่าแล้วจะได้รับเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 13 บาท เป็นจำนวนเงิน 0.26 ล้านบาท และหุ้นจำนวน 1 ล้านหุ้น ชำระค่าหุ้นร้อยละ 75 ได้รับเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 9.75 บาท เป็นจำนวนเงิน 9.75 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 16 พฤษภาคม 2562

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2560 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 10.01 ล้านบาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 13 บาท และ 9.75 บาท(ตามสัดส่วนการส่งเงินค่าหุ้น) โดยผู้ถือหุ้นจำนวน 20,000 หุ้นชำระเต็มมูลค่าแล้วจะได้รับเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 13 บาทเป็นจำนวนเงิน 0.26 ล้านบาท และหุ้นจำนวน 1 ล้านหุ้นชำระค่าหุ้นร้อยละ 75 ได้รับเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 9.75 บาทเป็นจำนวนเงิน 9.75 ล้านบาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 14 พฤษภาคม 2561

23. สำรองเพื่อการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ - สุทธิ

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2560 มีมติให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเพื่อจัดสรรให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท (ESOP-W2) จำนวน 8 ล้านหน่วย มีราคาเสนอขายเท่ากับ 0.00 บาทต่อหน่วย ราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 15.53 บาท อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิเท่ากับ 3 ปี และมีอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ต่อ 1 หุ้นสามัญโดยสามารถใช้สิทธิได้ในวันที่ 30 มิถุนายน ของแต่ละปี โดยสามารถใช้สิทธิได้ในปีที่ 1 ร้อยละ 30 ปีที่ 2 ร้อยละ 30 และปีที่ 3 ร้อยละ 40 ทั้งนี้บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวแล้ว เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2560

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 มีมติอนุมัติปรับราคาใช้สิทธิและอัตราใช้สิทธิใหม่สำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของพนักงาน (ESOP-W2) ราคาการใช้สิทธิจาก 15.53 บาทต่อหุ้น เป็น 15.47 บาทต่อหุ้น และอัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้น เป็น 1 หน่วยต่อ 1.004 หุ้น

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2562 ที่ประชุมมีมติดังนี้

- มีมติอนุมัติปรับราคาใช้สิทธิและอัตราใช้สิทธิใหม่สำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของพนักงาน (ESOP-W2) ราคาการใช้สิทธิจาก 15.47 บาทต่อหุ้น เป็น 15.40 บาทต่อหุ้น และอัตราการใช้สิทธิจาก 1 หน่วยต่อ 1.004 หุ้น เป็น 1 หน่วยต่อ 1.009 หุ้น
- ให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ เพื่อเสนอขายให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือ พนักงานบริษัทฯ และ/หรือพนักงานบริษัทย่อย ครั้งที่ 3 (ESOP-W3) จำนวน 5 ล้านหน่วย มีราคาเสนอขายเท่ากับ 0.00 บาทต่อหน่วย ราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 7.55 บาท อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิเท่ากับ 3 ปี และมีอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ต่อ 1 หุ้นสามัญโดยสามารถใช้สิทธิได้ในวันที่ 30 กันยายน ของแต่ละปี โดยสามารถใช้สิทธิได้ในปีที่ 1 ไม่เกินร้อยละ 30 ปีที่ 2 ไม่เกินร้อยละ 60 และปีที่ 3 ไม่เกินร้อยละ 100

ปัจจุบันยังไม่มีผู้ใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ ESOP-W2

เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2562 มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ESOP-W3 ของบริษัท ได้ใช้สิทธิ จำนวน 1,161,810 หน่วย หรือเท่ากับ 1,161,810 หุ้น โดยมีราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 7.55 บาทต่อหุ้น

24. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลด

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 แสดงวิธีการคำนวณได้ ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|---|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ (บาท) | 205,469,916.85 | 153,739,656.07 | 182,003,032.75 | 131,659,932.21 |
| จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันต้นปี | 253,748,582 | 253,748,582 | 253,748,582 | 253,748,582 |
| ผลกระทบจากการแปลงใบสำคัญแสดงสิทธิ | 296,023 | - | 296,023 | - |
| จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก | | | | |
| ระหว่างปี (ขั้นพื้นฐาน) | 254,044,605 | 253,748,582 | 254,044,605 | 253,748,582 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท) | 0.81 | 0.61 | 0.72 | 0.52 |
| จำนวนหุ้นสามัญ (ขั้นพื้นฐาน) | 254,044,605 | 253,748,582 | 254,044,605 | 253,748,582 |
| ผลกระทบจากใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น | | | | |
| จัดสรรให้แก่กรรมการ และพนักงาน | 505,463 | - | 505,463 | - |
| จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก | | | | |
| ระหว่างปี (ปรับลด) | 254,550,068 | 253,748,582 | 254,550,068 | 253,748,582 |
| กำไรต่อหุ้นปรับลด (บาท) | 0.81 | 0.61 | 0.71 | 0.52 |

ในระหว่างปี 2561 มูลค่าหุ้นตามราคาตลาดต่ำกว่าราคาใช้สิทธิ จึงไม่เกิดผลกระทบการปรับลดการใช้สิทธิ

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญมีดังนี้

| | หน่วย: บาท | | | |
|---------------------------------------|-----------------|----------------|----------------------|----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| การเปลี่ยนแปลงในงานระหว่างทำและ | | | | |
| สินทรัพย์สำเร็จรูป(เพิ่มขึ้น)ลดลง | (20,844,697.83) | (5,689,389.81) | 427,730.21 | 28,387,046.23 |
| ซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง | 895,581,257.07 | 885,994,339.91 | 588,931,524.91 | 574,340,592.31 |
| ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย | 37,937,798.32 | 35,152,298.01 | 17,253,588.09 | 17,282,567.85 |
| ค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์พนักงาน | 150,123,074.49 | 151,506,145.22 | 75,527,494.08 | 68,101,486.60 |
| ค่านายหน้าและค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย | 7,624,189.11 | 7,672,735.44 | 3,254,332.18 | 3,955,464.71 |
| ค่าจัดจ้างงานภายนอก | 59,211,514.87 | 83,456,912.36 | - | - |
| ค่าขนส่ง | 39,851,917.57 | 37,382,287.98 | 22,454,011.03 | 22,355,112.98 |

26. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี – สุทธิ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

| | หน่วย: บาท | | | |
|---|----------------|----------------|----------------------|----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 14,288,468.38 | 10,705,290.91 | 9,929,898.46 | 8,032,674.14 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (3,295,708.06) | (1,910,378.93) | (2,438,440.02) | (1,280,535.82) |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ | 10,992,760.32 | 8,794,911.98 | 7,491,458.44 | 6,752,138.32 |

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภายในสินทรัพย์ภายใต้การควบคุมที่เกิดขึ้นในระหว่างปีมีดังนี้

หน่วย: บาท

| | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------|--------------------------|
| | ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 | กำไร (ขาดทุน) | กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | ณ วันที่ 1 มกราคม 2562 | กำไร (ขาดทุน) | กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 |
| | | | | | | | | |
| สินทรัพย์ภายในได้รับการควบคุม | | | | | | | | |
| ค่าเสื่อมหนี้สงสัยจะสูญ | 2,341,470.42 | 1,919,440.22 | - | 4,260,910.64 | 1,266,654.91 | 291,734.01 | - | 1,558,388.92 |
| ค่าเสื่อมมูลค่าสินค้า | 483,810.94 | 648,490.69 | - | 1,132,301.63 | 381,698.45 | 552,092.92 | - | 933,791.37 |
| สำรองเพื่อการจ่ายที่ขึ้นเป็นเกณฑ์ | 3,324,531.60 | 1,175,192.51 | - | 4,499,724.11 | 3,324,531.60 | 1,175,192.51 | - | 4,499,724.11 |
| ประมาณการหนี้สินขาดทุนจากงานก่อสร้าง | - | 75,113.84 | - | 75,113.84 | - | - | - | - |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ | | | | | | | | |
| ผลประโยชน์พนักงาน | 4,075,713.51 | 655,719.07 | (469,468.85) | 4,261,963.73 | 3,015,501.46 | 156,842.90 | (292,804.73) | 2,879,539.63 |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน | | | | | | | | |
| ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 48,003.64 | 10,450.79 | - | 58,454.43 | 44,287.72 | 14,166.71 | - | 58,454.43 |
| ผลขาดทุนทางภาษียกไป | 431,760.80 | (431,760.80) | - | - | - | - | - | - |
| สินทรัพย์ภายในได้รับการควบคุม | 10,705,290.91 | 4,052,646.32 | (469,468.85) | 14,288,468.38 | 8,032,674.14 | 2,190,029.05 | (292,804.73) | 9,929,898.46 |
| หนี้สินภายในได้รับการควบคุม | | | | | | | | |
| ค่าเสื่อมราคา | (1,910,378.93) | (1,385,329.13) | - | (3,295,708.06) | (1,280,535.82) | (1,157,904.20) | - | (2,438,440.02) |
| หนี้สินภายในได้รับการควบคุม | (1,910,378.93) | (1,385,329.13) | - | (3,295,708.06) | (1,280,535.82) | (1,157,904.20) | - | (2,438,440.02) |
| สินทรัพย์ภายในได้รับการควบคุม - สุทธิ | 8,794,911.98 | 2,667,317.19 | (469,468.85) | 10,992,760.32 | 6,752,138.32 | 1,032,124.85 | (292,804.73) | 7,491,458.44 |

หน่วย: บาท

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|---------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| | ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 | กำไร (ขาดทุน) | กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น | ณ วันที่ 31 มกราคม 2561 |
| สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี | | | | | | |
| ค่าเผื่อนั้นสังขะสูญ | 2,904,658.46 | (563,188.04) | - | 2,341,470.42 | (242,525.40) | 1,266,654.91 |
| ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า | 1,628,602.88 | (1,144,791.94) | - | 483,810.94 | (701,281.43) | 381,698.45 |
| สำรองเพื่อการจ่ายที่ขึ้นเป็นเกณฑ์ | 1,337,455.20 | 1,987,076.40 | - | 3,324,531.60 | 1,987,076.40 | 3,324,531.60 |
| ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ | | | | | | |
| ผลประโยชน์พนักงาน | 3,831,778.18 | 243,935.33 | - | 4,075,713.51 | (2,444.77) | 3,015,501.46 |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน | | | | | | |
| ตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 49,286.06 | (1,282.42) | - | 48,003.64 | 6,029.29 | 44,287.72 |
| ผลขาดทุนทางภาษียกไป | 427,998.78 | 3,762.02 | - | 431,760.80 | - | - |
| สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี | 10,179,779.56 | 525,511.35 | - | 10,705,290.91 | 1,046,854.09 | 8,032,674.14 |
| หนี้สินภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี | | | | | | |
| ค่าเสื่อมราคา | (2,068,918.06) | 158,539.13 | - | (1,910,378.93) | 385,968.07 | (1,280,535.82) |
| หนี้สินภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี | (2,068,918.06) | 158,539.13 | - | (1,910,378.93) | 385,968.07 | (1,280,535.82) |
| สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ | 8,110,861.50 | 684,050.48 | - | 8,794,911.98 | 1,432,822.16 | 6,752,138.32 |

27. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

| | หน่วย: บาท | | | |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ภาษีเงินได้ปัจจุบัน | | | | |
| สำหรับปีปัจจุบัน | (29,916,301.91) | (19,273,569.60) | (14,746,939.13) | (8,275,639.42) |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | | | |
| การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว | | | | |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 4,052,646.32 | 525,511.35 | 2,190,029.05 | 1,046,854.09 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | (1,385,329.13) | 158,539.13 | (1,157,904.20) | 385,968.07 |
| รวม | 2,667,317.19 | 684,050.48 | 1,032,124.85 | 1,432,822.16 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | (27,248,984.72) | (18,589,519.12) | (13,714,814.28) | (6,842,817.26) |

ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 และ 2561 มีดังนี้

| | หน่วย: บาท | | | |
|---|---------------------|----------|----------------------|----------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ | | | | |
| พนักงานที่กำหนดไว้ | (469,468.85) | - | (292,804.73) | - |
| รวม | (469,468.85) | - | (292,804.73) | - |

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

| | งบการเงินรวม | | | |
|---|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| | 2562 | | 2561 | |
| | อัตราภาษี (ร้อยละ) | หน่วย: บาท | อัตราภาษี (ร้อยละ) | หน่วย: บาท |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | | 214,633,753.42 | | 162,864,552.24 |
| จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ | 20.00% | 42,926,750.68 | 20.00% | 32,572,910.45 |
| ได้รับการลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล | | | | |
| สำหรับกำไรสุทธิ BOI | | (23,629,322.49) | | (18,724,780.08) |
| รายจ่ายที่ไม่ถือเป็นรายจ่าย | | 2,735,655.40 | | 2,488,696.07 |
| รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี | | (2,001,994.80) | | (2,001,994.80) |
| รายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม | | (1,487,124.66) | | (1,533,675.34) |
| ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | | 6,980,591.93 | | 3,985,575.67 |
| ภาษีเงินได้ปีก่อน ๆ ที่บันทึก(สูง)ต่ำไป | | 771,936.21 | | (771,936.21) |
| ผลกระทบจากการตัดรายการระหว่างกัน | | 520,731.65 | | 2,574,723.36 |
| ผลกระทบจากการปรับปรุงภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | | 431,760.80 | | - |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 12.70% | 27,248,984.72 | 11.41% | 18,589,519.12 |

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| | 2562 | | 2561 | |
| | อัตราภาษี (ร้อยละ) | หน่วย: บาท | อัตราภาษี (ร้อยละ) | หน่วย: บาท |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | | 195,717,847.03 | | 138,502,749.47 |
| จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้ | 20.00% | 39,143,569.41 | 20.00% | 27,700,549.89 |
| ได้รับการลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล | | | | |
| สำหรับกำไรสุทธิ BOI | | (23,853,019.57) | | (18,003,897.58) |
| รายจ่ายที่ไม่ถือเป็นรายจ่าย | | 466,947.65 | | 738,668.19 |
| รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี | | (2,001,994.80) | | (2,001,994.80) |
| รายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม | | (812,624.62) | | (818,572.23) |
| ภาษีเงินได้ปีก่อน ๆ ที่บันทึก(สูง)ต่ำไป | | 771,936.21 | | (771,936.21) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 7.01% | 13,714,814.28 | 4.94% | 6,842,817.26 |

บริษัทขอยมีผลขาดทุนสะสมยกมา ซึ่งฝ่ายบริหารเห็นว่ามีความไม่แน่นอนจากการใช้ประโยชน์ทางภาษีจึงพิจารณาไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

| ปีสิ้นสุดประโยชน์ | หน่วย : ล้านบาท |
|-------------------|-----------------|
| 2565 | 1.31 |
| 2566 | 19.95 |
| 2567 | 34.90 |
| รวม | 56.16 |

28. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า ดังต่อไปนี้

28.1 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่า ดังนี้

| | ระยะเวลา | หน่วย: ล้านบาท อัตราค่าเช่าต่อปี |
|---|----------------------------|-------------------------------------|
| สัญญาเช่าอาคารสำนักงานและสถานที่เก็บสินค้ากับกรรมการท่านหนึ่ง | มกราคม 2562 - ธันวาคม 2564 | 0.96 |
| สัญญาเช่าสถานที่เก็บสินค้ากับบุคคลธรรมดา | เมษายน 2562 - มีนาคม 2563 | 0.33 |

บริษัทฯ มีจำนวนเงินขั้นต่ำในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าระยะยาว ดังนี้

| | หน่วย: ล้านบาท |
|------------------------------|----------------|
| ไม่เกิน 1 ปี | 1.04 |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 1.92 |
| รวม | 2.96 |

28.2 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่ขอให้ธนาคารออกหนังสือเลตเตอร์ออฟเครดิตที่ยังไม่ได้ใช้จำนวนเงิน 42,964.05 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ

28.3 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นในภายหน้า โดยธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งออกหนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าเป็นจำนวนเงิน 1.58 ล้านบาท ซึ่งค้ำประกันโดยที่ดินบางส่วนพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทฯ และบริษัทฯ ร่วมค้ำประกัน

28.4 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการขอเปิดวงเงินสินเชื่อหลายประเภทกับธนาคารพาณิชย์หลายแห่ง ซึ่งค้ำประกันโดยเงินฝากประจำของกลุ่มบริษัท จดจำนองที่ดินทั้งหมดพร้อมสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัท และบริษัทฯ และบริษัทย่อย คือ บริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล จำกัด ร่วมค้ำประกัน

28.5 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันจากสัญญาว่าจ้างรักษาความปลอดภัย ซึ่งจะต้องจ่ายค่าบริการตามสัญญาเดือนละ 199,500 บาท จนกว่าจะมีการยกเลิกสัญญา

28.6 บริษัทย่อย คือ บริษัท เจ.เอส.วี. เทคนิคอลล จำกัด มีภาระผูกพันตามสัญญาเช่า ดังนี้

| | ระยะเวลา | หน่วย: ล้านบาท อัตราค่าเช่าต่อปี |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|
| สัญญาเช่าอาคารโรงงานกับบริษัทใหญ่ | มกราคม 2561 - ธันวาคม 2563 | 3.60 |
| สัญญาเช่าที่ดินกับบริษัทใหญ่ | สิงหาคม 2561 - กรกฎาคม 2564 | 0.24 |
| สัญญาเช่าที่ดินกับบริษัทใหญ่ | พฤศจิกายน 2562 - ตุลาคม 2565 | 0.78 |

| | ระยะเวลา | หน่วย: ล้านบาท อัตราค่าเช่าต่อปี |
|---|-----------------------------|-------------------------------------|
| สัญญาเช่าสถานที่เก็บสินค้ากับบุคคลธรรมดา | กันยายน 2560 - สิงหาคม 2563 | 0.47 |
| สัญญาเช่าที่ดินและสิ่งปลูกสร้างกับบุคคลธรรมดา | กันยายน 2560 - สิงหาคม 2563 | 1.67 |

บริษัทย่อย มีจำนวนเงินขั้นต่ำในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าระยะยาว ดังนี้

| | หน่วย: ล้านบาท |
|------------------------------|----------------|
| ไม่เกิน 1 ปี | 6.63 |
| มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 5.40 |
| รวม | 12.03 |

28.7 บริษัทย่อย คือ บริษัท เจ.เอส.วี. เทคโนโลยี จำกัด มีภาระผูกพันจากสัญญาเพื่อก่อสร้างอาคารสำนักงานใหม่ เป็นจำนวนเงิน 67.51 ล้านบาท โดยในอนาคตบริษัทย่อยมีจำนวนเงินที่จะต้องจ่ายภายใต้สัญญาดังกล่าว เป็นจำนวนเงิน 50.41 ล้านบาท

28.8 บริษัทย่อย คือ บริษัท เมฆา-เอส จำกัด มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า โดยธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งออกหนังสือคำประกันงานโครงการระบบก่อสร้างและการสั่งซื้ออุปกรณ์งานก่อสร้างของลูกค้าจำนวน 11 ฉบับ เป็นจำนวนเงิน 48.63 ล้านบาท ซึ่งคำประกันโดยเงินฝากประจำของบริษัทดังกล่าว (หมายเหตุ 11)

29. การบริหารจัดการส่วนทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารจัดการส่วนทุนซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อดำรงฐานเงินทุนให้แข็งแกร่ง โดยการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้ธุรกิจมีผลประกอบการและการบริหารกระแสเงินสดที่ดีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงการมีฐานะการเงินที่ดี โดยพิจารณาลงทุนในโครงการที่มีอัตราผลตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ดี รักษาระดับเงินทุนหมุนเวียนที่เหมาะสม รวมทั้ง สร้างความแข็งแกร่ง ความมั่นคงของการดำรงเงินสด และมีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องในอนาคต และรักษาความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ดังนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2562 | 31 ธันวาคม 2561 |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | 0.32: 1 | 0.33: 1 | 0.15: 1 | 0.19: 1 |

30. เงินทุนสะสมพนักงาน

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมในอัตราร้อยละ 2 - 6 ของเงินเดือน (ขึ้นอยู่กับอายุปีของการทำงาน) และเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้อัตราเดียวกันทุกเดือน ซึ่งกลุ่มบริษัทจะจ่ายให้กับพนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนดังกล่าว โดยเริ่มจ่ายเงินสมทบตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2553 เป็นต้นไป

ในระหว่างปี 2562 มีเงินสมทบเข้ากองทุนส่วนที่เป็นของกลุ่มบริษัทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ เป็นจำนวน 2.33 ล้านบาท (2561: 2.38 ล้านบาท) และ 1.66 ล้านบาท (2561: 1.62 ล้านบาท) ตามลำดับ

31. เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา กลุ่มบริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย หมายถึง ความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงที่จะเกิดในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่ากลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงในอัตราดอกเบี้ยน้อยเนื่องจากอัตราดอกเบี้ยเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมที่ได้รับเป็นอัตราตลาดและเงินกู้ยืมทั้งหมดจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่ได้ป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญ สามารถจัดประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

| หน่วย: ล้านบาท | | | | |
|--|-----------------|----------------------|--------------------|--------|
| งบการเงินรวม | | | | |
| ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | | | | |
| | มีอัตราดอกเบี้ย | | | |
| | ลอยตัว | มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 22.20 | - | 26.59 | 48.79 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ | - | - | 388.37 | 388.37 |
| เงินฝากประจำสถาบันการเงินที่คิดภาระค่าประกัน | - | 19.17 | - | 19.17 |
| เงินให้กู้ยืมบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | 10.40 | - | 10.40 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 178.81 | - | - | 178.81 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | 112.87 | 112.87 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิ | - | 13.14 | - | 13.14 |

| | หน่วย: ล้านบาท | | | |
|--|--------------------------|---------------------|-------------------|--------|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 | | | |
| | มีอัตรดอกเบี้ย | | | |
| | ลอยตัว | มีอัตรดอกเบี้ยคงที่ | ไม่มีอัตรดอกเบี้ย | รวม |
| สินทรัพย์ทางการเงิน | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 8.87 | - | 25.23 | 34.10 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ | - | - | 274.03 | 274.03 |
| เงินฝากประจำสถาบันการเงินที่คิดภาระค่าประกัน | - | 5.13 | - | 5.13 |
| เงินให้กู้ยืมบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | 69.00 | - | 69.00 |
| หนี้สินทางการเงิน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 76.35 | - | - | 76.35 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น | - | - | 34.80 | 34.80 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน-สุทธิ | - | 1.47 | - | 1.47 |

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งเกิดจากการซื้อขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งรายการดังกล่าวจะมีอายุไม่เกินหนึ่งปี เพื่อป้องกันความเสี่ยงของการจ่ายชำระหนี้ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ยอดซื้อที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศคิดเป็นมูลค่าเงินบาทประมาณ 18.06 ล้านบาท โดยมีมูลค่ายุติธรรมเป็นเงิน 17.77 ล้านบาท กลุ่มบริษัทพิจารณาป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนโดยการซื้อสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าตามความเหมาะสม

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า คือ การปรับมูลค่าของสัญญาที่กลุ่มบริษัททำไว้กับธนาคารตั้งแต่มเริ่มต้นด้วยราคาตลาด ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน เพื่อสะท้อนให้เห็นมูลค่าสัญญา ณ เวลาปัจจุบันดังนั้นมูลค่ายุติธรรมสำหรับสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า จึงจัดอยู่ในระดับ 2 คือ ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สินไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่ไม่ได้ทำการป้องกันความเสี่ยงในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

| | หน่วย: เทียบเท่าบาท | |
|--|---------------------|----------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| สินทรัพย์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ | | |
| ดอลลาร์สหรัฐ | 11,012,090.75 | 11,012,090.75 |
| หนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ | | |
| ดอลลาร์สหรัฐ | 21,691,394.04 | 8,088,240.22 |

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด โดยปกติ กลุ่มบริษัทจะขอให้ลูกค้าเปิดเลตเตอร์ออฟเครดิต เพื่อบริหารความเสี่ยงนี้ กลุ่มบริษัทคาดว่าจะไม่มีคู่สัญญารายใดที่จะไม่สามารถจ่ายชำระภาระหนี้สิน

ความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และเพื่อทำให้ผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนสินทรัพย์หรือชำระหนี้สินกัน ในขณะที่ ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนกัน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการและสมมติฐานดังต่อไปนี้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินเหล่านี้จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นมีราคาตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นมีมูลค่ายุติธรรมโดยคิดจากราคาตามบัญชีในงบแสดงฐานะการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน มีราคาตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

32. ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทได้เสนอข้อมูลทางการเงินจําแนกตามส่วนงานธุรกิจ โดยพิจารณาจากระบบการบริหาร การจัดการและ โครงสร้างการงานทางการเงินภายในของกลุ่มบริษัทนั้น

เกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน และสินทรัพย์ตามส่วนงาน รวมรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับส่วนงาน หรือที่สามารถเป็นส่วนใดในส่วนหนึ่งของรายได้ของส่วนงาน โดยตรงที่ส่งผลต่อการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมได้ ส่วนใหญ่ประกอบด้วย สินทรัพย์รายได้นี้ ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร และต้นทุนทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินจําแนกตามส่วนงานที่รายชื่อกิจกรรมย่อยที่เราออกต้นทุนตามส่วนงานที่รายชื่อกิจกรรมย่อยสำหรับแต่ละปีตั้งแต่ปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2562 มีดังต่อไปนี้

| | | หน่วย: บาท | | | | | | | |
|-------------------------|------------------|----------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------------|-----------------|------------------|------------------|
| ขายสินค้าและให้บริการ | | รับเหมาเดินระบบไฟฟ้า | | รวม | | ตัดรายการระหว่างส่วนงาน | | งบการเงินรวม | |
| | | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 | 2562 | 2561 |
| รายได้จากลูกค้าภายนอก | 1,334,589,056.99 | 1,253,757,687.87 | 116,146,561.17 | 199,804,765.43 | 1,450,735,618.16 | 1,453,562,453.30 | - | 1,450,735,618.16 | 1,453,562,453.30 |
| รายได้ระหว่างส่วนงาน | 44,968,757.44 | 61,300,146.89 | 894,020.49 | - | 45,862,777.93 | 61,300,146.89 | (61,300,146.89) | - | - |
| กำไร(ขาดทุน)ตามส่วนงาน | | | | | | | | | |
| ก่อนหักภาษีที่รายงาน | 265,431,349.15 | 202,697,321.31 | (48,193,937.48) | (26,959,152.24) | 217,237,411.67 | 175,738,169.07 | (2,631,548.87) | 214,605,862.80 | 162,864,552.24 |
| ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ | | | | | | | | | |
| ตามส่วนงานที่รายงาน | 473,347,174.92 | 447,926,917.23 | 3,004,361.90 | 4,086,416.26 | 476,351,536.82 | 452,013,333.49 | 3,502,796.70 | 479,854,333.52 | 452,013,333.49 |

33. สิทธิและประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับประโยชน์จากการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน โดยมีรายละเอียดของสิทธิและประโยชน์ที่กลุ่มบริษัทได้รับ ดังต่อไปนี้

| | บริษัท | | | บริษัทย่อย (บริษัท เจ.เอส.วี.เทคนิคอลล จำกัด) |
|--|---|---|---|---|
| 1. บัตรส่งเสริมเลขที่ | 1367(5)/2555 | 1556(2)/2558 | 59-0879-0-00-1-0 | 1471(2)/2558 |
| 2. วันที่อนุมัติโดยคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน | 30/5/2554 | 9/3/2558 | 26/2/2559 | 16/1/2558 |
| 3. วันที่เริ่มใช้สิทธิยกเว้นภาษีเงินได้ | 17/2/2555 | - | 2/10/2560 | 19/4/2560 |
| 4. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ สิทธิประโยชน์สำหรับบริษัทได้รับ 4.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล ถ้าไรสุทธิที่ได้จากการประกอบ กิจการที่ได้รับการส่งเสริม นับแต่วันที่เริ่ม มีรายได้ประกอบกิจการนั้น 4.2 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผล จากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้ รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล 4.3 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับนำเข้า วัตถุดิบและวัสดุจำเป็นที่ต้องนำเข้ามาจาก ต่างประเทศเพื่อใช้ในการผลิตเพื่อ การส่งออกเป็นระยะเวลาหนึ่งปีนับแต่ วันนำเข้าครั้งแรก 4.4 ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร | 8 ปี | 3 ปี | 3 ปี | 3 ปี |
| | ต่อเหลือหุ้นฟรีซี, ต่อประปา และซื้อต่อจากพลาสติก | ต่อพลาสติกและอุปกรณ์ ต่อจาก พลาสติก และต่อเหลือเคลือบพลาสติก | ผลิตท่อเหล็ก | ผลิตท่อ ไฟเบอร์กลาส |
| | ตลอดอายุบัตรส่งเสริม | ตลอดอายุบัตรส่งเสริม | ตลอดอายุบัตรส่งเสริม | ตลอดอายุบัตรส่งเสริม |
| | ได้รับลดหย่อน ตามที่คณะกรรมการ พิจารณาอนุมัติ | ได้รับลดหย่อนกึ่งหนึ่ง เว้นแต่เครื่องจักรที่มี อากรขาเข้าต่ำกว่าร้อยละ 10 จะไม่ได้รับลดหย่อน | ได้รับลดหย่อนกึ่งหนึ่ง เว้นแต่เครื่องจักรที่มี อากรขาเข้าต่ำกว่าร้อยละ 10 จะไม่ได้รับลดหย่อน | ได้รับลดหย่อนกึ่งหนึ่ง เว้นแต่เครื่องจักรที่มี อากรขาเข้าต่ำกว่าร้อยละ 10 จะไม่ได้รับลดหย่อน |

34. กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทมีรายได้และผลการดำเนินงานรายไตรมาสที่ได้รับความช่วยเหลือจากส่วนที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนดังนี้

| | หน่วย: บาท | | | | | |
|--|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | งบการเงินรวม | | | | | |
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 | | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 | | | |
| | กิจการที่ได้รับ | กิจการที่ไม่ได้รับ | กิจการที่ได้รับ | กิจการที่ไม่ได้รับ | กิจการที่ได้รับ | กิจการที่ไม่ได้รับ |
| | การส่งเสริม | การส่งเสริม | การส่งเสริม | การส่งเสริม | การส่งเสริม | การส่งเสริม |
| รวม | รวม | รวม | รวม | รวม | รวม | รวม |
| รายได้ | | | | | | |
| รายได้จากการขาย | 550,080,629.78 | 782,998,190.21 | 1,333,078,819.99 | 539,065,904.30 | 713,271,550.92 | 1,252,337,455.22 |
| รายได้จากการบริการ | - | 117,656,798.17 | 117,656,798.17 | - | 201,224,998.08 | 201,224,998.08 |
| รวมรายได้ | 550,080,629.78 | 900,654,988.38 | 1,450,735,618.16 | 539,065,904.30 | 914,496,549.00 | 1,453,562,453.30 |
| ต้นทุนขายและบริการ | (383,598,422.20) | (695,157,180.76) | (1,078,755,602.96) | (389,563,730.75) | (757,787,128.55) | (1,147,350,859.30) |
| กำไรขั้นต้น | 166,482,207.58 | 205,497,807.62 | 371,980,015.20 | 149,502,173.55 | 156,709,420.45 | 306,211,594.00 |
| รายได้อื่น | | | 16,492,926.44 | | | 26,831,677.09 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ | | | (63,094,257.85) | | | (63,380,181.92) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | | (102,909,888.27) | | | (100,467,247.49) |
| ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย | | | (7,835,042.10) | | | (6,359,180.06) |
| ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า | | | (27,890.62) | | | 27,890.62 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | (27,248,984.72) | | | (18,589,519.12) |
| กำไรสำหรับปี | | | 187,356,878.08 | | | 144,275,033.12 |

หน่วย: บาท

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 | | | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 | | | |
| | กิจการที่ได้รับ | | กิจการที่ไม่ได้รับ | | กิจการที่ได้รับ | |
| | การส่งเสริม | การส่งเสริม | การส่งเสริม | การส่งเสริม | การส่งเสริม | รวม |
| รายได้ | | | | | | |
| รายได้จากการขาย | 522,439,180.88 | 397,829,252.28 | 920,268,433.16 | 521,230,211.50 | 387,614,066.79 | 908,844,278.29 |
| ต้นทุนขายและบริการ | (357,792,334.29) | (302,460,815.83) | (660,253,150.12) | (375,714,865.60) | (333,476,503.91) | (709,191,369.51) |
| กำไรขั้นต้น | 164,646,846.59 | 95,368,436.45 | 260,015,283.04 | 145,515,345.90 | 54,137,562.88 | 199,652,908.78 |
| รายได้เงินปันผล | | | 10,009,974.00 | | | 10,009,974.00 |
| รายได้ค่าเช่า | | | 4,620,000.00 | | | 4,620,000.00 |
| รายได้อื่น | | | 16,146,652.40 | | | 23,116,862.50 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ | | | (33,352,273.05) | | | (33,640,772.79) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | | | (58,019,195.67) | | | (61,521,689.71) |
| ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย | | | (3,702,593.69) | | | (3,734,533.31) |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | | | (13,714,814.28) | | | (6,842,817.26) |
| กำไรสุทธิ | | | 182,003,032.75 | | | 131,659,932.21 |

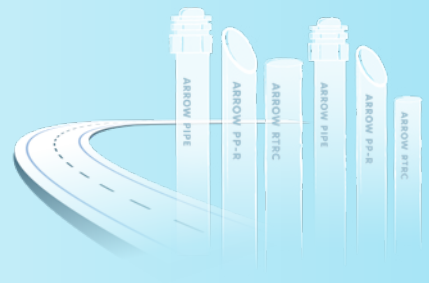
35. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563 ที่ประชุมมีมติ ให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.55 บาท เป็นจำนวนทั้งสิ้น 140.03 ล้านบาท โดยเงินปันผลดังกล่าวได้มีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลแล้ว เป็นจำนวนเงิน 38.06 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท และจะจ่ายส่วนที่เหลือเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท เป็นจำนวนเงิน 101.97 ล้านบาท โดยจ่ายจากผลกำไรของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวนเงิน 76.47 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท และจ่ายจากผลกำไรที่เสียภาษีในอัตราร้อยละ 20 จำนวนเงิน 25.49 ล้านบาท ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 22 พฤษภาคม 2563

36. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563

คำวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ



คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ภาพรวมการดำเนินงานที่ผ่านมา

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ท่อร้อยสายไฟฟ้า (Electrical Conduit) ท่อระบายอากาศ (Duct) ท่อก่อสร้าง (Post-Tension Duct) และท่อประปา PP-R รวมถึงอุปกรณ์ข้อต่อต่างๆ โดยมีการจัดจำหน่ายทั้งภายใน และต่างประเทศ ผ่านช่องทางการจำหน่ายทางตรงต่อผู้รับเหมาก่อสร้างและเจ้าของโครงการ และผ่านตัวแทนจำหน่าย โดยกลุ่มลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัทแบ่งเป็น ตัวแทนจำหน่าย (Dealer), ผู้รับเหมาก่อสร้าง (Contractor), และเจ้าของโครงการ (Project Owner) ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทถือเป็นวัสดุก่อสร้างที่จำเป็นในอุตสาหกรรมก่อสร้างและอสังหาริมทรัพย์ ดังนั้น การเติบโตของรายได้จึงเป็นไปในทิศทางเดียวกับอุตสาหกรรมดังกล่าว และด้วยความหลากหลายของผลิตภัณฑ์ที่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยราคาที่เหมาะสม และมาตรฐานคุณภาพของผลิตภัณฑ์จากสถาบัน ภายในประเทศและต่างประเทศ ประกอบกับการสร้างตราสินค้าให้เป็นที่รู้จักและยอมรับของผู้ใช้เป็นปัจจัยที่มีส่วนผลักดัน ให้กลุ่มบริษัทมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ในปี 2558 บริษัท เจ.เอส.วี. เทคนิคอลล จำกัด (บริษัทย่อย) ได้เข้าซื้อหุ้นของบริษัท เมฆา-เอส จำกัด (ประกอบธุรกิจรับเหมาติดตั้งระบบไฟฟ้า) เป็นบริษัทย่อยอีกบริษัทหนึ่ง โดยถือหุ้นร้อยละ 65 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 10 ล้านบาท โดยผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยดังกล่าว ได้เข้ามาเสริมรายได้การบริการในงบการเงินรวมเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ และมีส่วนทำให้ผลการดำเนินงานรวมของบริษัทเติบโตขึ้นด้วย

ผลการดำเนินงานในปี 2560 – ปี 2562 กลุ่มบริษัทมีรายได้รวมจำนวนเท่ากับ 1,453.81 ล้านบาท 1,480.39 ล้านบาท และ 1,467.23 ล้านบาท ตามลำดับ รายได้รวมดังกล่าวแบ่งเป็น รายได้จากการขายในปี 2560 – ปี 2562 จำนวนเท่ากับ 1,223.18 ล้านบาท 1,252.34 ล้านบาท และ 1,333.08 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 84.13 ร้อยละ 84.60 และร้อยละ 90.86 ของรายได้รวม ตามลำดับ โดยมีอัตราการเติบโต คิดเป็น ร้อยละ 1.68 ร้อยละ 3.74 และร้อยละ 6.45 ตามลำดับ นอกจากนี้รายได้ในกลุ่ม ท่อระบายอากาศ ท่อสำหรับงานก่อสร้าง มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.1 เนื่องจากบริษัทฯ ได้เริ่มผลิตและจำหน่ายท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดินและได้เพิ่มสายการผลิตอุปกรณ์ในระบบ Post-Tension

(1) รายได้จากการบริการในปี 2560 – ปี 2562 จำนวนเท่ากับ 212.54 ล้านบาท 201.22 ล้านบาท และ 117.66 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 14.63 ร้อยละ 13.59 และร้อยละ 8.02 ของรายได้รวม ตามลำดับ ซึ่งโดยปกติรายได้จากการบริการของกลุ่มบริษัทมีสัดส่วนไม่มาก เนื่องจากธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทคือการผลิตและจัดจำหน่าย รายได้จากการบริการจะเกิดจากการบริการติดตั้งท่อระบายอากาศให้กับลูกค้าของ บริษัท เจ.เอส.วี. เทคนิคอลล จำกัด และภายหลังการลงทุนใน บริษัท เมฆา-เอส จำกัด ตั้งแต่ปี 2558 เป็นต้นมา รายได้รวมของงานบริการของบริษัทฯ จึงเป็นไปตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยดังกล่าว

(2) รายได้อื่นในปี 2560 – ปี 2562 จำนวนเท่ากับ 18.09 ล้านบาท 26.83 ล้านบาท และ 16.49 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 1.24 ร้อยละ 1.81 และร้อยละ 1.12 ของรายได้รวม ตามลำดับ โดยที่รายได้อื่นเกิดจากรายได้จากการขายเศษเหล็กเศษวัสดุ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน กำไรจากการขายสินทรัพย์ ดอกเบี้ยรับ เป็นต้น

กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2560 – ปี 2562 จำนวน 193.92 ล้านบาท 144.28 ล้านบาท 187.36 ล้านบาทตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ ร้อยละ 13.34 ร้อยละ 9.75 และร้อยละ 12.77 ตามลำดับ ในปี 2562 บริษัทมีอัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากอัตรากำไรสุทธิของปี 2561 แต่ยังคงน้อยกว่าอัตรากำไรสุทธิในปี 2560 เนื่องจากหลายปัจจัย ได้แก่ ต้นทุนวัตถุดิบหลักในตลาดโลกปรับตัวเพิ่มขึ้นตั้งแต่ต้นปี 2562 แต่บริษัทฯ ยังขายสินค้าบางส่วนในราคาเดิมกับลูกค้าที่ได้ยืนยันราคาขายไว้แล้ว และต้นทุนผลิตสูงขึ้นจากบางสายการผลิตที่ยังผลิตได้ไม่เต็มที่ รวมถึงงานด้านบริการของบริษัทย่อยมีต้นทุนสูงขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีนโยบายเพิ่มยอดขายเพื่อให้ผลผลิตสินค้าได้เต็มกำลังผลิต ปรับราคาขายสินค้าและบริการให้เป็นไปตามราคาตลาดควบคู่กับการรักษาอัตรากำไรขั้นต้นในระดับที่สามารถแข่งขันได้

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2560 – ปี 2562

รายได้

รายได้รวมของกลุ่มบริษัทในปี 2560 – 2562 มีจำนวนเท่ากับ 1,453.81 ล้านบาท 1,480.39 ล้านบาท และ 1,467.23 ล้านบาท ตามลำดับ โดยแบ่งเป็นรายได้จากการขาย รายได้จากการบริการ และรายได้อื่น ซึ่งสามารถสรุปโครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทสำหรับปี 2560 – 2562 ดังตารางต่อไปนี้

| โครงสร้างรายได้ | บริษัท | 2560 | | 2561 | | 2562 | |
|--|-----------------------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| รายได้จากการขาย: ¹ | | | | | | | |
| 1. ท่อร้อยสายไฟฟ้า | Arrow | 856.05 | 58.88 | 878.31 | 59.33 | 921.48 | 62.80 |
| 2. ท่อน้ำประปา PP-R | Arrow | 2.20 | 0.15 | 3.53 | 0.24 | 3.71 | 0.25 |
| 3. ท่อระบายอากาศ ท่อสำหรับงานก่อสร้าง ท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน และ อุปกรณ์สำหรับ งานก่อสร้างในระบบ Post-tension | JSVT | 364.93 | 25.10 | 370.50 | 25.03 | 407.89 | 27.80 |
| รวมรายได้จากการขาย | | 1,223.18 | 84.13 | 1,252.34 | 84.60 | 1,333.08 | 90.86 |
| รายได้จากการบริการ | MeKa-s / Arrow / JSVT | 212.54 | 14.63 | 201.22 | 13.59 | 117.66 | 8.02 |
| รวมรายได้จากการขาย และบริการ | | 1,435.72 | 98.76 | 1,453.56 | 98.19 | 1,450.74 | 98.88 |
| รายได้อื่นๆ | | 18.09 | 1.24 | 26.83 | 1.81 | 16.49 | 1.12 |
| รายได้รวม | | 1,453.81 | 100.00 | 1,480.39 | 100.00 | 1,467.23 | 100.00 |

หมายเหตุ: ¹ รายได้รวมถึงผลิตภัณฑ์ซื้อต่อสำหรับผลิตภัณฑ์อื่นๆ ด้วย

รายได้อื่นๆ ประกอบด้วย รายได้จากการขายเศษเหล็ก กำไรจากการขายสินทรัพย์ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน ดอกเบี้ยรับ เป็นต้น

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทในปี 2560 – ปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 1,223.18 ล้านบาท 1,252.34 ล้านบาท และ 1,333.08 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็น ร้อยละ 84.13 ร้อยละ 84.60 และร้อยละ 90.86 ของรายได้รวม ตามลำดับ คิดเป็นอัตราการเติบโต ร้อยละ 1.68 ร้อยละ 2.38 และร้อยละ 6.45 ตามลำดับ รายได้จากการขายดังกล่าวมีอัตราการเติบโตอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากปริมาณการขายเพิ่มขึ้นเป็นหลัก นอกจากนี้รายได้ในกลุ่ม ท่อระบายอากาศ ท่อสำหรับงานก่อสร้าง ท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน และ อุปกรณ์สำหรับงานก่อสร้างในระบบ Post-tension มีอัตราการเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 10.1 เนื่องจากบริษัทฯ ได้เพิ่มสายการผลิตอุปกรณ์ในระบบ Post-Tension โดยรายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งได้ดังนี้:

(1) รายได้จากการขายท่อร้อยสายไฟฟ้า ในปี 2560 – ปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 856.05 ล้านบาท 878.31 ล้านบาท และ 921.48 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 58.88 ร้อยละ 59.33 และร้อยละ 62.80 ของรายได้รวม ตามลำดับ

รายได้จากการขายท่อร้อยสายไฟฟ้าขึ้นอยู่กับแนวโน้มการเติบโตของธุรกิจก่อสร้าง และโครงการอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งในปี 2562 รายได้จากการขายท่อร้อยสายไฟฟ้ามีอัตราการเพิ่มขึ้นแต่ไม่มากนัก เป็นผลมาจากการชะลอตัวของอุตสาหกรรมก่อสร้าง และภาวะเศรษฐกิจ และการแข่งขันทางด้านราคาที่มีอัตราที่สูงขึ้น

ทั้งนี้ รายได้จากการขายท่อร้อยสายไฟฟ้าส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการขายท่อเหล็กร้อยสายไฟฟ้า รองลงมา คือ รายได้จากการขายท่อเหล็กอ่อนร้อยสายไฟฟ้ากั้นน้ำ และรายได้จากการขาย ท่อเหล็กอ่อนร้อยสายไฟฟ้า ตามลำดับ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีการขายท่อร้อยสายไฟฟ้าให้กับลูกค้าทั้งในประเทศ และต่างประเทศ โดยมีสัดส่วนรายได้จากการขายให้ลูกค้าในประเทศเฉลี่ยปี 2560 – ปี 2562 ประมาณร้อยละ 95 และลูกค้าต่างประเทศ ประมาณร้อยละ 5 ของรายได้จากการขายท่อร้อยสายไฟฟ้ารวม

| รายได้จากการขายท่อร้อยสายไฟฟ้า | 2560 | | 2561 | | 2562 | |
|-----------------------------------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|
| | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ | ล้านบาท | ร้อยละ |
| ท่อเหล็กร้อยสายไฟฟ้า | 697.39 | 81.47 | 691.22 | 78.70 | 747.11 | 81.08 |
| ท่อเหล็กอ่อนร้อยสายไฟฟ้า | 33.60 | 3.93 | 37.16 | 4.23 | 34.84 | 3.78 |
| ท่อเหล็กอ่อนร้อยสายไฟฟ้ากันน้ำ | 125.06 | 14.60 | 149.93 | 17.07 | 139.53 | 15.14 |
| รวมรายได้จากการขายท่อร้อยสายไฟฟ้า | 856.05 | 100.00 | 878.31 | 100.00 | 921.48 | 100.00 |

(2) รายได้จากการขายท่อน้ำประปา PP-R ในปี 2560 – ปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 2.20 ล้านบาท 3.53 ล้านบาท และ 3.71 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็น ร้อยละ 0.15 ร้อยละ 0.24 และร้อยละ 0.25 ของรายได้รวม ตามลำดับ ท่อประปา PP-R เป็นผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทเริ่มจำหน่ายตั้งแต่ปี 2552 โดยเป็นการสั่งซื้อมาขาย ยังไม่ได้มีการผลิตเอง ต่อมากลุ่มบริษัทมีการวิจัยพัฒนาเพื่อผลิตสินค้าดังกล่าวในปี 2553 และเริ่มการผลิตเชิงพาณิชย์ในเดือนมีนาคม 2555 โดยในปี 2562 มีรายได้จากการขายท่อน้ำประปา PP-R เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ร้อยละ 5.1 แม้ปัจจุบันรายได้จากการขายท่อน้ำประปา PP-R ยังมียอดขายไม่มากนัก เนื่องจากภาวะตลาดของการขายท่อน้ำประปา PP-R ยังไม่มีแนวโน้มขยายตัวเท่าที่ควร เนื่องจากผู้บริโภคยังไม่ได้ใช้ท่อน้ำประปา PP-R ในวงกว้าง อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทเห็นว่าด้วยคุณสมบัติของท่อน้ำประปา PP-R ซึ่งมีประสิทธิภาพที่ดีกว่าท่อประปาประเภท PVC โดยสามารถทนต่อแรงดันสูง ทนความร้อนสูง ไม่เป็นสนิม ปราศจากสารก่อมะเร็งและโลหะปนเปื้อน จะทำให้ผู้รับเหมา หรือเจ้าของโครงการ ให้ความสนใจและนำมาใช้ทดแทนท่อน้ำประปา PVC ซึ่งใช้กันอยู่ในปัจจุบัน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทได้มีการทำการตลาดท่อประปา PP-R อย่างต่อเนื่องสำหรับโครงการที่ต้องการติดตั้งท่อประปาที่มีคุณภาพสูงและปลอดภัย โดยการโฆษณาประชาสัมพันธ์ ผ่านสื่อต่างๆ เช่น วิทยุ นิตยสาร แผ่นพับโบชัวร์ เป็นต้น เพื่อให้ท่อน้ำประปา PP-R รวมถึงตราสินค้าของกลุ่มบริษัทเป็นที่รู้จักมากขึ้น และสามารถเพิ่มยอดขายให้กับกลุ่มบริษัทในอนาคต

(3) รายได้จากการขายท่อระบายอากาศ ท่อสำหรับงานก่อสร้าง ท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน และ อุปกรณ์สำหรับงานก่อสร้างในระบบ Post-tension ปี 2560 – ปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 364.93 ล้านบาท 370.50 ล้านบาท และ 407.89 ล้านบาทตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 25.10 ร้อยละ 25.03 และร้อยละ 27.80 ของรายได้รวม ตามลำดับ โดยมีอัตราการขยายตัวเพิ่มขึ้นในปี 2562 เนื่องจากบริษัทได้มีการเพิ่มสายการผลิตอุปกรณ์ในระบบ Post-Tension และเริ่มมีรายได้จากการผลิตและจำหน่ายท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน

โดยในปี 2562 รายได้จากการขายท่อระบายอากาศมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยมีลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้น และลูกค้ารายเดิมมีการซื้อในปริมาณที่เพิ่มมากขึ้น ซึ่งผู้ซื้อยังให้ความเชื่อมั่นกับสินค้าของบริษัท โดยมียอดสำหรับงานก่อสร้าง และอุปกรณ์สำหรับงานก่อสร้างในระบบ Post-tension ที่มีความต้องการจากผู้ซื้อ แต่อย่างไรก็ตามยังมีการแข่งขันทางการตลาดที่มีอัตราที่สูงขึ้น บริษัทยังคงทำการตลาดเพื่อสร้างความรู้จักในตราสินค้าเพื่อเพิ่มยอดขายให้มากขึ้น นอกจากนี้บริษัทยังได้มีการเริ่มผลิตภัณฑ์ใหม่คือ ท่อร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน ซึ่งได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนในปี 2558 โดยในปี 2559 ผลิตภัณฑ์ดังกล่าวได้รับมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) และเริ่มมีการทำการตลาดอย่างต่อเนื่อง โดยเริ่มมีรายได้จากการผลิตและจำหน่าย ตลอดจนได้รับสิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นไป

รายได้จากการบริการ

รายได้จากการบริการของกลุ่มบริษัทในปี 2560 – ปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 212.54 ล้านบาท 201.22 ล้านบาท และ 117.66 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็น ร้อยละ 14.63 ร้อยละ 13.59 และร้อยละ 8.02 ของรายได้รวม ตามลำดับ ซึ่งโดยปกติรายได้จากการบริการของกลุ่มบริษัทจะมีสัดส่วนไม่มากเมื่อเทียบกับรายได้รวม เนื่องจากธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท คือการผลิตและจัดจำหน่าย รายได้จากการบริการจะเกิดจากการบริการติดตั้งท่อระบายอากาศ จะขยายตัวตามตลาดท่อระบายอากาศและการขนส่งท่อก่อสร้างและท่อระบายอากาศซึ่งเป็นไปตามการดำเนินงานของบริษัทย่อย

รายได้อื่นๆ

รายได้อื่นๆ ได้แก่ รายได้จากการขายเศษเหล็กเศษวัสดุ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน กำไรจากการขายสินทรัพย์ ดอกเบี้ยรับ เป็นต้น โดยรายได้ในปี 2560 – ปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 18.09 ล้านบาท 26.83 ล้านบาท และ 16.49 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 1.24 ร้อยละ 1.81 และร้อยละ 1.12 ของรายได้รวม ตามลำดับ

ต้นทุนขายและบริการ

ต้นทุนขายและบริการของกลุ่มบริษัทในปี 2560 – ปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 1,056.89 ล้านบาท 1,147.35 ล้านบาท และ 1,078.76 ล้านบาทตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 72.70 ร้อยละ 77.50 และร้อยละ 73.52 ของรายได้รวม ตามลำดับ หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 26.39 ร้อยละ 21.07 และร้อยละ 25.64 ตามลำดับ

ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายรักษาระดับอัตรากำไรขั้นต้นที่ของธุรกิจผลิตท่อร้อยสายไฟฟ้าระดับร้อยละ 30 โดยการควบคุมต้นทุนขายของกลุ่มบริษัท ซึ่งเกิดจากการที่กลุ่มบริษัทสั่งซื้อวัตถุดิบจากแหล่งวัตถุดิบที่มีต้นทุนที่เหมาะสมและสั่งซื้อแต่ละครั้งในปริมาณมากเพื่อให้เพียงพอต่อความต้องการใช้ในการผลิต ลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ และให้เพิ่มอำนาจต่อรองด้านราคา โดยปกติกลุ่มบริษัทจะทราบถึงปริมาณวัตถุดิบที่ต้องใช้ในการผลิตล่วงหน้าประมาณ 2 เดือน จึงทำให้สามารถวางแผนการจัดซื้อวัตถุดิบได้ โดยอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2560 – ปี 2562 มีอัตราไม่ถึงตามทีนโยบายของบริษัทที่กำหนด แต่ถือว่าเป็นเกณฑ์ที่น่าพอใจ เนื่องจากราคาวัตถุดิบหลักในตลาดโลกปรับตัวสูงขึ้นในช่วงปลายปี 2560 – ปี 2562 ซึ่งวัตถุดิบหลักคิดเป็นสัดส่วน ประมาณร้อยละ 90 ของต้นทุนขาย นอกจากนี้ บริษัท เมฆา-เอส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ซึ่งปกติจะมีอัตราราคากำไรขั้นต้นต่ำกว่าอัตรากำไรขั้นต้นของการขายสินค้า ดังนั้นเมื่อนำผลการดำเนินงานมารวมกัน จึงทำให้อัตรากำไรขั้นต้นในภาพรวมลดลง

ทั้งนี้ องค์ประกอบหลักของต้นทุนขาย คือ ต้นทุนวัตถุดิบ โดยสัดส่วนต้นทุนวัตถุดิบเฉลี่ย (ปี 2560 – ปี 2562) คิดเป็นประมาณร้อยละ 90 ของต้นทุนรวม โดยวัตถุดิบหลักประกอบด้วยเหล็กชุบสังกะสีและเม็ดพลาสติก (PP-R และ PVC) ซึ่งมีการสั่งซื้อจากต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่ นอกจากนี้ ต้นทุนขายอื่นที่สำคัญ ได้แก่ ค่าแรงพนักงานและค่าวัสดุสิ้นเปลือง คิดเป็นสัดส่วนเฉลี่ย (ปี 2560 – ปี 2562) ประมาณร้อยละ 3 และร้อยละ 7 ตามลำดับ

| กำไรขั้นต้น* | 2560 | | 2561 | | 2562 | |
|--------------|---------|-----------------|---------|-----------------|---------|-----------------|
| | ล้านบาท | กำไรขั้นต้น (%) | ล้านบาท | กำไรขั้นต้น (%) | ล้านบาท | กำไรขั้นต้น (%) |
| บริษัท | 239.40 | 24.49 | 199.65 | 21.97 | 260.01 | 28.25 |
| บริษัทย่อย | 139.42* | 30.44 | 106.56* | 19.56 | 111.97* | 21.11 |

*ผลรวมกำไรขั้นต้นของ บจก. เจ.เอส.วี. เทคนิคอล และ บจก.เมฆา-เอส และ บจก.คูคอส สมาร์ท อินโนเวชั่น (จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 27 กันยายน 2562)

หากพิจารณาอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทและบริษัทย่อย (ตามตารางข้างต้น) พบว่า อัตรากำไรขั้นต้น ของบริษัทในปี 2560 – ปี 2562 คิดเป็น ร้อยละ 24.49 ร้อยละ 21.97 และร้อยละ 28.25 ตามลำดับ ในขณะที่อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทย่อยใน (บจก. เจ.เอส.วี. เทคนิคอล บจก.เมฆา-เอส และ บจก. คูคอส สมาร์ท อินโนเวชั่น) ปี 2560 – ปี 2562 คิดเป็น ร้อยละ 30.44 ร้อยละ 19.56 และร้อยละ 21.11 ตามลำดับ ซึ่งโดยปกติอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทย่อย(บจก. เจ.เอส.วี.เทคนิคอล)ซึ่งผลิตท่อระบายอากาศและท่อสำหรับงานก่อสร้าง จะมีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงกว่าอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทซึ่งผลิตท่อร้อยสายไฟฟ้าและท่อน้ำประปา เนื่องจากเป็นผลิตภัณฑ์ที่สั่งผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to order) อย่างไรก็ตาม ในปี 2561-2562 อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทย่อย มีปรับตัวลดลงร้อยละ 23.57 และเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.91 จากอัตรากำไรขั้นต้นของปีก่อนหน้า เนื่องจาก บจก. เจ.เอส.วี. เทคนิคอล มีต้นทุนขายเพิ่มขึ้น รวมทั้งบจก.เมฆา-เอส มีรายได้จากการบริการลดลง ส่งผลทำให้อัตรากำไรขั้นต้นลดลง และเนื่องจากงานก่อสร้างที่ได้มามีกำไรขั้นต้นน้อย รวมถึงไม่สามารถควบคุมต้นทุนงานบางโครงการได้ อนึ่ง ผลิตภัณฑ์ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นสูงกว่าผลิตภัณฑ์อื่น ได้แก่ ท่อระบายอากาศและท่อก่อสร้าง ผลิตภัณฑ์ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นรองลงมา คือ ท่อร้อยสายไฟฟ้า ท่อน้ำประปา PP-R อุปกรณ์สำหรับงานก่อสร้างในระบบ Post-tension และงานบริการ (เมฆา-เอส) ตามลำดับ ทั้งนี้ ด้วยโครงสร้างต้นทุนของ การผลิตท่อร้อยสายไฟฟ้า ท่อระบายอากาศ และท่อก่อสร้าง (รายได้หลักของกลุ่มบริษัท) ใช้วัตถุดิบหลักเป็นสัดส่วนประมาณ ร้อยละ 90 ของต้นทุนขาย ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของราคาวัตถุดิบหลักจึงเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลต่ออัตรากำไรขั้นต้น นอกจากนี้รายได้จากการบริการ (เมฆา-เอส) จะมีอัตรากำไรขั้นต้นโดยปกติต่ำกว่าอัตรากำไรขั้นต้นจากการขาย ดังนั้น เมื่อบริษัทมีรายได้จากการบริการดังกล่าวลดลง และมีต้นทุนจากการให้บริการเพิ่มขึ้นจะทำให้มีอัตรากำไรขั้นต้นโดยรวมลดลงได้

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ และค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับค่าใช้จ่ายในการขายและบริการในปี 2560 – ปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 82.25 ล้านบาท 63.38 ล้านบาท และ 63.10 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5.66 ร้อยละ 4.28 และร้อยละ 4.30 ของรายได้รวม ตามลำดับ ซึ่งค่าใช้จ่ายในการขายและบริการดังกล่าว มีมูลค่าลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากการปรับโครงสร้างเพื่อลดค่าใช้จ่ายทางการตลาด ขณะที่อัตราส่วนค่าใช้จ่าย ดังกล่าว ต่อ รายได้รวมที่ยังอยู่ในอัตราใกล้เคียงกันโดยค่าใช้จ่ายที่สำคัญที่เพิ่มขึ้น คือ ค่าขนส่งและค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์และส่งเสริมการขาย

ค่าใช้จ่ายในการบริหารปี 2560 – ปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 80.52 ล้านบาท 100.47 ล้านบาท และ 102.91 ล้านบาทตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 5.54 ร้อยละ 6.79 และร้อยละ 7.01 ของรายได้รวม ตามลำดับ โดยที่ผ่านมามีอัตราค่าใช้จ่ายในการบริหารโดยรวม สูงขึ้น ส่วนใหญ่เกิดจากบริษัทย่อยซึ่งอยู่ในช่วงเติบโต และมีการปรับโครงสร้างค่าใช้จ่ายบริหารของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น หนี้สูญและหนี้สงสัยจะ สูญของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น ค่าเสื่อมราคาของทรัพย์สินที่เพิ่มขึ้น และการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายสำรองการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงินในปี 2560 – ปี 2562

สินทรัพย์

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 เท่ากับ 1,278.66 ล้านบาท 1,474.05 ล้านบาท และ 1,566.30 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์หมุนเวียนของกลุ่มบริษัท ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 เท่ากับ 872.94 ล้านบาท 956.22 ล้านบาท และ 1,000.78 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 68.27 ร้อยละ 64.59 และร้อยละ 68.21 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ สินทรัพย์หมุนเวียนประกอบด้วย สินทรัพย์ที่สำคัญ มีดังต่อไปนี้

1. เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 เท่ากับ 51.44 ล้านบาท 64.45 ล้านบาท และ 48.78 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 4.02 ร้อยละ 4.37 และร้อยละ 3.11 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ
2. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น – สุทธิ ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 เท่ากับ 361.83 ล้านบาท 394.60 ล้านบาท และ 388.37 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 28.30 ร้อยละ 26.66 และร้อยละ 26.47 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดลูกหนี้การค้าแยก ตามอายุหนี้คงค้าง ดังนี้

| รายละเอียดลูกหนี้ | มูลค่า (บาท) | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| | ณ 31 ธ.ค. 2560 | ณ 31 ธ.ค. 2561 | ณ 31 ธ.ค. 2562 |
| ยังไม่ครบกำหนดชำระ | 189,049,900 | 178,070,282 | 179,263,490 |
| เกินกำหนดไม่เกิน 3 เดือน | 123,881,921 | 146,233,052 | 150,156,010 |
| เกินกำหนด 3 – 6 เดือน | 7,860,303 | 14,755,714 | 8,055,245 |
| เกินกำหนด 6–12 เดือน | 2,361,229 | 6,174,975 | 4,259,945 |
| เกินกำหนดมากกว่า 12 เดือน | 13,992,077 | 18,914,748 | 18,191,692 |
| ลูกหนี้การค้า | 337,145,430 | 364,148,771 | 359,926,381 |
| (หัก) ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (14,523,292) | (11,707,352) | (17,141,411) |
| ลูกหนี้การค้า-สุทธิ | 322,622,138 | 352,441,419 | 342,784,970 |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น | 39,208,809 | 42,155,147 | 49,752,892 |
| (หัก) ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ-อื่น | - | - | (4,163,142) |
| ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ | 39,208,809 | 42,155,147 | 45,589,750 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ | 361,830,947 | 394,596,566 | 388,374,720 |

ลูกหนี้การค้าของกลุ่มบริษัทลดลงจากปี 2561 เนื่องจากกลุ่มบริษัทสามารถเก็บหนี้จากลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง ณ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้ที่ยังไม่ครบกำหนดชำระเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการขายสินค้าเพิ่มขึ้นทำให้มีลูกหนี้มากขึ้นในช่วงปลายปี ส่วนลูกหนี้เกินกำหนด ไม่เกิน 3 เดือน เพิ่มขึ้นเนื่องจากลูกหนี้บางรายได้รับงานโครงการใหม่ๆมากขึ้น โดยส่วนใหญ่เป็นผู้รับเหมาจากการขายท่อร้อยสายไฟฟ้า ซึ่ง ลูกหนี้กลุ่มดังกล่าวไม่มีรายได้มียอดหนี้ เกินร้อยละ 5 ของยอดลูกหนี้เกินกำหนดไม่เกิน 3 เดือน และไม่มีรายได้ประวัติผิดนัดชำระหนี้ ลูกหนี้ การค้าของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ครบกำหนดชำระและลูกหนี้เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน ณ สิ้นปี 2560 – ปี 2562 คิดเป็น

ร้อยละ 92.82 ร้อยละ 89.06 และร้อยละ 91.52 ของลูกหนี้การชำระตามลำดับ สำหรับลูกหนี้การชำระที่เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือน คิดเป็น ร้อยละ 4.15 ร้อยละ 5.19 และร้อยละ 5.05 ของลูกหนี้การชำระรวม โดยในปี 2562 กลุ่มบริษัทได้มีค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจำนวน 17.14 ล้านบาท ซึ่งเป็นการตั้งตามนโยบายการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของกลุ่มบริษัท รวมถึงการประมาณการที่อาจจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากลูกหนี้แต่ละราย ซึ่งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้นจำนวน 5.43 ล้านบาท จากงวดก่อน โดยเป็นการตั้งค่าเผื่อนี้เพิ่มขึ้นในระหว่างปีจำนวน 8.04 ล้านบาท และตัดหนี้สูญระหว่างปีจำนวน 2.61 ล้านบาท

นโยบายการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของกลุ่มบริษัทตั้งแต่รอบบัญชี ปี 2555 เป็นต้นไป จะยึดจากอายุลูกหนี้ (Aging) เป็นสำคัญ ซึ่งจำแนกร้อยละการตั้งสำรองค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญตามอายุหนี้ดังตารางด้านล่างนี้

| จำนวนวันที่ค้างชำระ | ร้อยละการตั้งสำรอง |
|-----------------------|--------------------|
| ตั้งแต่ 180-270 วัน | 20 |
| ตั้งแต่ 271-365 วัน | 50 |
| ตั้งแต่ 365 วันขึ้นไป | 100 |

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทจะวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้แต่ละรายเป็นสำคัญ (การวิเคราะห์ลูกหนี้รายตัว) ประกอบการตั้งสำรองดังกล่าวควบคู่ไปด้วย โดยคำนึงถึงองค์ประกอบต่างๆ เช่น ขั้นตอนการเบิกจ่ายของลูกหนี้, สถานะภาพของลูกหนี้ อาทิ หน่วยงานรัฐวิสาหกิจ ภาคเอกชน บริษัทจดทะเบียน บริษัทมหาชน รวมถึงขนาด และสถานะ การเงิน, ความรัดกุมของเงื่อนไขสัญญา, ประวัติการชำระเงินของลูกหนี้, มูลค่างานที่ชำระล่วงหน้า, ความสัมพันธ์ทางการค้าระหว่างกัน โอกาสทางธุรกิจในอนาคต เป็นต้น ทั้งนี้ นโยบายการตั้งสำรองข้างต้นไม่รวมถึงลูกหนี้ของบริษัทที่เป็นหน่วยงานของภาครัฐ ซึ่งกลุ่มบริษัทจะเสนอให้ คณะกรรมการบริหารพิจารณาถึงความเหมาะสมในการตั้งสำรองเป็นรายๆ ต่อไป นโยบายนี้มีผลตั้งแตรอบบัญชี ปี 2555 เป็นต้นไป

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทมีนโยบายการให้เครดิตต่อลูกหนี้การค้าโดยพิจารณาจากฐานะการเงินของลูกค้านำประวัติการ ชำระเงิน ความถี่ในการสั่งซื้อและมูลค่าการสั่งซื้อ โดยเครดิตต่อในการชำระหนี้ของลูกค้านั้นในประเทศจะมีระยะเวลา ประมาณ 60-90 วัน สำหรับลูกค้าต่างประเทศจะไม่มีเครดิตต่อ เนื่องจากจะมีการโอนเงินทันทีเมื่อได้รับเอกสาร การส่งสินค้าลงเรือ ในส่วนของลูกค้านั้นจะให้ชำระค่าสินค้าเป็นเงินสดเต็มจำนวนในวันที่รับสินค้า กลุ่มบริษัทมีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยในปี 2560 - สิ้นปี 2562 เป็น 91 วัน 94วัน และ 98วัน ตามลำดับ ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยของปี 2562 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีรายได้จากผู้รับเหมาเพิ่มขึ้น ซึ่งผู้รับเหมาจะมีขั้นตอน การจ่ายชำระเงินมากกว่าลูกค้าประเภทดีลเลอร์ อย่างไรก็ตาม ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย ดังกล่าวยังอยู่ในช่วงเครดิตต่อม ใน การชำระหนี้ ที่กลุ่มบริษัทให้แก่ลูกค้า นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการคัดเลือกลูกค้าโดยคำนึงถึงความมั่นคงทางฐานะทางการเงินและ ความมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับ ทำให้ที่ผ่านมากลุ่มบริษัทไม่เคยประสบปัญหาในการเก็บหนี้อย่างมีนัยสำคัญจนมีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

สำหรับลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ สิ้นปี 2560 - สิ้นปี 2562 มีจำนวน 39.21 ล้านบาท 42.16 ล้านบาท และ 49.75 ล้านบาท ตามลำดับ โดย ณ สิ้นปี 2560 - สิ้นปี 2562 ส่วนใหญ่เป็นรายการของบริษัทย่อย คือภาษีรถหัก ณ ที่จ่ายรถขอคืน ภาษีซื้อรถขอคืน และเงินประกันผลงาน คิดเป็น ร้อยละ 55.73 ร้อยละ 55.97 และร้อยละ 38.51 ของยอดลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ตามลำดับ สำหรับปี 2560 ส่วนใหญ่เป็นเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า คิดเป็นร้อยละ 34.01 (ส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบ) โดยมีรายการของของบริษัทย่อย คือภาษีรถหัก ณ ที่จ่ายรถขอคืน ภาษีซื้อรถขอคืนและเงินประกันผลงาน คิดเป็นร้อยละ 55.73 สำหรับปี 2561 ส่วนใหญ่เป็นเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า คิดเป็นร้อยละ 17.88 (ส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบ) โดยมีรายการของของบริษัทย่อย คือภาษีรถหัก ณ ที่จ่ายรถขอคืน ภาษีซื้อรถขอคืนและเงินประกันผลงาน คิดเป็นร้อยละ 55.97 ของลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สำหรับปี 2562 ส่วนใหญ่เป็นเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า คิดเป็นร้อยละ 29.28 (ส่วนใหญ่เป็นวัตถุดิบ) โดยมีรายการของของบริษัทย่อย คือ ภาษีรถหัก ณ ที่จ่ายรถขอคืน ภาษีซื้อรถขอคืนและเงินประกันผลงาน คิดเป็นร้อยละ 38.51

สินค้าคงเหลือ – สุทธิ ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีจำนวนเท่ากับ 426.22 ล้านบาท 444.80 ล้านบาท และ 524.36 ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 33.33 ร้อยละ 30.18 และร้อยละ 33.48 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดของสินค้าคงเหลือดังนี้

| รายละเอียดสินค้าคงเหลือ | มูลค่า (บาท) | | |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | ณ 31 ธ.ค. 2560 | ณ 31 ธ.ค. 2561 | ณ 31 ธ.ค. 2562 |
| วัตถุดิบ | 210,625,144 | 214,934,298 | 266,470,684 |
| งานระหว่างทำ | 3,475,707 | 531,412.19 | 5,321,093 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 174,808,933 | 182,732,510 | 198,787,527 |
| สินค้าระหว่างทาง | 36,100,003 | 39,117,896 | 48,761,079 |
| วัสดุสิ้นเปลือง | 9,355,757 | 9,905,933 | 10,685,016 |
| รวมสินค้าคงเหลือ | 434,365,545 | 447,222,049 | 530,025,399 |
| (หัก) ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง | (8,143,014) | (2,419,055) | (5,661,508) |
| รวมสินค้าคงเหลือ-สุทธิ | 426,222,530 | 444,802,994 | 524,363,891 |

รายละเอียดของสินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย วัตถุดิบ คิดเป็น ร้อยละ 49.42 ร้อยละ 48.32 และร้อยละ 50.82 ของยอดรวมสินค้าคงเหลือ-สุทธิ ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 ตามลำดับ เนื่องจากวัตถุดิบของกลุ่มบริษัทส่วนใหญ่ สั่งซื้อจากต่างประเทศ ดังนั้น เพื่อให้มีปริมาณวัตถุดิบเพียงพอต่อความต้องการใช้ในการผลิต เพื่อเพิ่มอำนาจ ในการต่อรองด้านราคา และเพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ กลุ่มบริษัทจึงมีการสำรองวัตถุดิบ ค่อนข้างมากและมีการสั่งซื้อล่วงหน้าอย่างน้อยประมาณ 2 เดือน โดยวัตถุดิบส่วนใหญ่ ได้แก่ เหล็กชุบสังกะสี และเม็ดพลาสติก ทั้งนี้ ณ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มบริษัทมีการสำรองวัตถุดิบเพิ่มขึ้นให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมกับประมาณการยอดขายและปริมาณการใช้ในการผลิต ประกอบกับแนวโน้มราคาวัตถุดิบในตลาดโลกมีแนวโน้มปรับตัวขึ้น ส่งผลให้ปริมาณวัตถุดิบเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า

อันดับรองลงมา คือ สินค้าสำเร็จรูป โดยมีสัดส่วน ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 คิดเป็น ร้อยละ 41.01 ร้อยละ 41.08 และร้อยละ 37.91 ของสินค้าคงเหลือ-สุทธิ ตามลำดับ โดยปกติบริษัทจะสำรองสินค้าสำเร็จรูปในปริมาณที่เหมาะสมตามแผนการขาย เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีแผนการขายตลาดอย่างต่อเนื่อง จึงมีแผนการผลิตผลิตภัณฑ์ที่สอดคล้องสายไฟฟ้าทุกขนาดให้มีปริมาณเพียงพอในการขาย โดยใช้วิธีการผลิตแต่ละครั้งในปริมาณมาก เพื่อให้มีสินค้าขนาดต่างๆอยู่ในคลังสินค้าสำหรับรองรับเมื่อลูกค้ามีคำสั่งซื้อ จึงทำให้กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนสินค้าสำเร็จรูปคงเหลือค่อนข้างสูง

สินค้าระหว่างทาง คือ วัตถุดิบที่สั่งซื้อจากต่างประเทศ ซึ่งได้มีการชำระเงินค่าวัตถุดิบไปแล้วหรือยังไม่มีการชำระ แต่วัตถุดิบดังกล่าวอยู่ระหว่างการขนส่ง ตามเงื่อนไขการซื้อ เมื่อวัตถุดิบที่สั่งมาถึงแล้วจะบันทึกโอนจากสินค้าระหว่างทางเป็นวัตถุดิบ โดย ณ สิ้นปี 2562 มีสินค้าระหว่างทาง คิดเป็นร้อยละ 9.30 ของสินค้าคงเหลือ-สุทธิ

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนของกลุ่มบริษัท ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 เท่ากับ 405.71 ล้านบาท 517.83 ล้านบาท และ 565.52 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 31.73 ร้อยละ 35.13 และร้อยละ 36.11 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย

(1) เงินฝากประจำสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน สิ้นปี 2560– สิ้นปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 15.21 ล้านบาท 15.26 ล้านบาท และ 19.17 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็น ร้อยละ 1.19 ร้อยละ 1.04 และร้อยละ 1.22 ของสินทรัพย์รวม โดยเงินฝากประจำสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกันดังกล่าวเป็นเงินฝากประจำประเภท 3-12 เดือน กับสถาบันการเงินหลายแห่ง เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อของบริษัทฯและบริษัทย่อย

(2) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีมูลค่าสุทธิเท่ากับ 355.35 ล้านบาท 452.01 ล้านบาท และ 479.85 ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 27.79 ร้อยละ 30.66 และร้อยละ 30.64 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ

เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการขยายการผลิต ทำให้จำเป็นต้องมีการลงทุนเป็นทรัพย์สินเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจที่จะเกิดขึ้นในอนาคต

(3) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 17.29 ล้านบาท 15.86 ล้านบาท และ 10.65 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็น ร้อยละ 1.35 ร้อยละ 1.08 และร้อยละ 0.68 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ ทั้งนี้ สินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าว ประกอบด้วย โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และสมาชิกสมาคมกอล์ฟ เพื่อใช้รองรับลูกค้า VIP ซึ่งเป็นการสร้างความสัมพันธ์และเป็นงานด้านการตลาดทางหนึ่ง ซึ่งกลุ่มบริษัทมีนโยบายการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยใช้วิธีเส้นตรงตามระยะเวลาการให้ประโยชน์ โดยโปรแกรมคอมพิวเตอร์มีการตัดจำหน่าย 5-10 ปี และสมาชิกกอล์ฟตัดจำหน่ายตามอายุสัญญา

สภาพคล่อง

(1) สภาพคล่องกระแสเงินสด

| งบกระแสเงินสด (หน่วย: ล้านบาท) | 2560 | 2561 | 2562 |
|---|----------|----------|----------|
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน | 71.79 | 151.52 | 137.35 |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการลงทุน | (63.02) | (134.43) | (50.83) |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | (102.65) | (4.09) | (102.17) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)-สุทธิ | (93.88) | 13.00 | 15.66 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นต้นปี | 145.32 | 51.44 | 64.45 |

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมการดำเนินงานสำหรับปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีจำนวน 71.79 ล้านบาท 151.52 ล้านบาท และ 137.35 ล้านบาท ตามลำดับ

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมการลงทุนสำหรับปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีจำนวน (63.02) ล้านบาท (134.43) ล้านบาท และ (50.83) ล้านบาท ตามลำดับ โดยส่วนใหญ่เป็นการลงทุนในที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และเงินให้กู้ยืมบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงลงทุนในกองทุนรวม

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมการจัดหาเงินสำหรับปี ปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีจำนวน (102.65) ล้านบาท (4.09) ล้านบาท และ (102.17) ล้านบาท ตามลำดับ โดยส่วนเป็นการจ่ายเงินปันผล ปี 2560 – สิ้นปี 2561 เป็นจำนวน 151.64 ล้านบาท และ 126.86 ล้านบาท ตามลำดับ ทำให้บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงินในระดับที่สูงขึ้น อย่างไรก็ตาม ในปี 2562 บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 126.87 ล้านบาทและบริษัท มีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 12.33 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิจากทั้ง 3 กิจกรรมข้างต้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือจำนวน 145.32 ล้านบาท 51.44 ล้านบาท และ 64.45 ล้านบาท ตามลำดับ

(2) อัตราส่วนสภาพคล่องและวงจรเงินสด

| อัตราส่วน | 2560 | 2561 | 2562 |
|-----------------------------------|------|------|------|
| อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า) | 5.05 | 2.80 | 3.19 |
| อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า) | 2.58 | 1.49 | 1.52 |
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน) | 91 | 94 | 98 |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน) | 130 | 139 | 164 |
| ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน) | 36 | 36 | 41 |
| วงจรเงินสด (วัน) | 185 | 197 | 221 |

ในปี 2560– ปี 2562 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว โดยรวมจัดได้ว่าอยู่ในเกณฑ์สูง โดย ณ สิ้นปี 2561 อัตราส่วนสภาพคล่องลดลง และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วลดลง เนื่องจากมีหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นของทั้งกลุ่มบริษัท โดยส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

นอกจากนี้ หากพิจารณาสภาพคล่องจากวงจรเงินสด (Cash Cycle) สำหรับในปี 2560 – ปี 2562 จะมีระยะเวลาเท่ากับ 185 วัน 197 วัน และ 221 วัน ตามลำดับ ซึ่งจะเห็นว่าในปี 2562 วงจรเงินสดของกลุ่มบริษัทมีระยะเวลาดำเนินการค่อนข้างนาน เนื่องจากการสำรองวัตถุดิบในปริมาณมากเพื่อให้เพียงพอต่อความต้องการใช้ในการผลิตเพื่อเพิ่มอำนาจในการต่อรองด้านราคา และเพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาวัตถุดิบ โดยกลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือและระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยนาน 164 วัน ในขณะที่มีระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยค่อนข้างสั้น เนื่องจากวัตถุดิบส่วนใหญ่จะสั่งซื้อจากต่างประเทศ ซึ่งการชำระค่าวัตถุดิบที่สั่งซื้อจากต่างประเทศจะเป็นการชำระเงินทันที เมื่อได้รับเอกสารการส่งสินค้าจากผู้จำหน่ายครบถ้วน ซึ่งประกอบด้วย ใบกำกับราคาสินค้า (Invoice), ใบกำกับรายการสินค้า (Packing List) และใบขนส่งสินค้า (Bill of lading) โดยกลุ่มบริษัทใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินประเภททรัสต์รีซีท (TR) สำหรับการชำระค่าวัตถุดิบให้กับเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ ซึ่งสินเชื่อบริษัททรัสต์รีซีท (TR) ดังกล่าวนี้อาจมีระยะเวลา 180 วัน

แหล่งที่มาของเงินทุน

หนี้สิน ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีจำนวนเท่ากับ 196.46 ล้านบาท 364.51 ล้านบาท และ 378.61 ล้านบาท ตามลำดับ หนี้สินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทอยู่ในรูปของหนี้สินหมุนเวียน โดยหนี้สินหมุนเวียน ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 173.00 ล้านบาท 341.48 ล้านบาท 313.52 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็น ร้อยละ 88.06 ร้อยละ 93.68 และร้อยละ 82.81 ของหนี้สินรวม ตามลำดับ โดยหนี้สินหมุนเวียนที่สำคัญประกอบด้วย

(1) กลุ่มบริษัท มีสินเชื่อเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 60.76 ล้านบาท 191.13 ล้านบาท และ 178.81 ล้านบาทตามลำดับ เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินในปี 2560 มีการเบิกใช้ลดลงเนื่องจากมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเพียงพอ จึงลดการใช้สินเชื่อลง อย่างไรก็ตามบริษัทฯได้มีการใช้สินเชื่อทรัสต์รีซีท ในการสั่งซื้อวัตถุดิบอย่างต่อเนื่อง ทำให้ในปี 2560 เป็นจำนวน 60.58 ล้านบาท ในปี 2561 เป็นจำนวน 176.59 ล้านบาท และในปี 2562 เป็นจำนวน 139.59 ล้านบาท รวมทั้งบริษัทย่อย คือ บริษัท เมฆา-เอส จำกัด ที่มีการกู้ยืมเงินระยะสั้นเพื่อซื้อวัสดุอุปกรณ์เข้างานโครงการ

| ประเภทเงินกู้ยืมระยะสั้น | มูลค่า (ล้านบาท) | | |
|--------------------------|------------------|---------------|---------------|
| | ณ 31 ธ.ค.2560 | ณ 31 ธ.ค.2561 | ณ 31 ธ.ค.2562 |
| เงินเบิกเกินบัญชี | 0.18 | 1.43 | 3.63 |
| ทรัสต์รีซีท | 60.58 | 176.59 | 139.59 |
| ตั๋วสัญญาใช้เงินขายสด | - | 13.11 | 6.58 |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | - | - | 29.00 |
| รวม | 60.76 | 191.13 | 178.81 |

(2) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีมูลค่ารวมเท่ากับ 96.79 ล้านบาท 131.52 ล้านบาท และ 112.79 ล้านบาท ตามลำดับ เจ้าหนี้การค้า ประกอบด้วย เจ้าหนี้ค่าเม็ดพลาสติกพีวีซี (PVC) สำหรับใช้ในการหุ้มท่อท่อน้ำ เจ้าหนี้ค่าสแตนเลส ค่ากล่องบรรจุสินค้า ค่าวัสดุสิ้นเปลือง รวมถึงอะไหล่ในโรงงาน เป็นต้น โดย ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 เจ้าหนี้การค้ามีจำนวนเท่ากับ 55.34 ล้านบาท 75.90 ล้านบาท และ 36.31 ล้านบาทตามลำดับ โดยเจ้าหนี้การค้าดังกล่าวเป็นเจ้าหนี้การค้าในประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับ Credit Term จากเจ้าหนี้การค้าภายใน ประเทศประมาณ 30 วัน ส่งผลให้ ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 กลุ่มบริษัทมีระยะเวลาในการชำระหนี้เฉลี่ยค่อนข้างสั้น คือ เท่ากับ 36 วัน 36 วัน และ 41 วัน ตามลำดับ ซึ่งในปี 2562 มีระยะเวลาในการชำระหนี้มากกว่าปีก่อน โดยสามารถตรวจสอบการจ่ายหนี้กับเจ้าหนี้ได้มากขึ้น

(3) สำหรับเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เจ้าหนี้กรมสรรพากร และเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้าซึ่งเป็นลักษณะของเงินมัดจำ โดย ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีจำนวนเท่ากับ 41.45 ล้านบาท 55.62 ล้านบาท และ 76.47 ล้านบาท ตามลำดับ โดย ณ สิ้นปี 2562 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากรายการค่าใช้จ่ายค้างจ่าย และค่าส่งเสริมการขายค้างจ่ายเนื่องมียอดที่เพิ่มขึ้นในปี 2562 และเป็นเจ้าหนี้ค่าซื้อทรัพย์สินที่บริษัทฯจะต้องมีการทยอยจ่าย เป็นต้น

| รายละเอียดเจ้าหนี้การค้า | มูลค่า (ล้านบาท) | | |
|-------------------------------|------------------|----------------|---------------|
| | ณ 31 ธ.ค. 2560 | ณ 31 ธ.ค. 2561 | ณ 31 ธ.ค.2562 |
| เจ้าหนี้การค้า | 55.34 | 75.90 | 36.31 |
| เจ้าหนี้อื่น | 41.45 | 55.62 | 76.47 |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 96.79 | 131.52 | 112.79 |

หนี้สินไม่หมุนเวียน ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 23.46 ล้านบาท 23.02 ล้านบาท และ 65.09 ล้านบาทตามลำดับ โดยแบ่งเป็น

(1) หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน (สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี) ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีจำนวน 4.31 ล้านบาท 2.65 ล้านบาท และ 9.07 ล้านบาท ตามลำดับ

(2) ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน เป็นการประมาณการค่าชดเชยผลประโยชน์ของพนักงานเมื่อเกษียณอายุงาน ตามมาตรฐานบัญชีฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์พนักงาน ซึ่งเริ่มมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2554 เป็นต้นไป โดย ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจำนวน 19.16 ล้านบาท 20.38 ล้านบาท และ 21.31 ล้านบาท ตามลำดับ โดย ณ สิ้นปี 2561 ภาระผูกพันดังกล่าวเพิ่มขึ้น จำนวน 1.22 ล้านบาท เป็นการประมาณการค่าชดเชยผลประโยชน์พนักงานจำนวน 3.24 ล้านบาทและจ่ายเงินเกษียณให้พนักงานและผู้บริหารที่เกษียณตามเงื่อนไขของบริษัทฯ จำนวน 2.03 ล้านบาท ส่วนในปี 2562 ภาระผูกพันดังกล่าวเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการ

ปรับเปลี่ยนอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างที่ทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไป ให้มีสิทธิได้รับเงินชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน ส่งผลกระทบต่อข้อสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์ สมมติฐานด้านการเงินและปรับปรุงจากประสบการณ์โดยผลกระทบ และได้รับรู้ในกาไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น รวมทั้งบริษัทฯได้มีการจ่ายเงินเกียณให้พนักงานและผู้บริหารที่เกียณตามเงื่อนไขของบริษัทฯ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 มีมูลค่าเท่ากับ 1,082.20 ล้านบาท 1,109.54 ล้านบาท และ 1,187.69 ล้านบาท ตามลำดับ ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น โดยมีการจ่ายปันผลตามนโยบาย ในอัตราที่ไม่กระทบต่อสภาพคล่องของบริษัทฯ โดยในปี 2560 บริษัทฯรับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนสุทธิจากการใช้สิทธิ ESOP-W1 เป็นทุนที่เพิ่มขึ้น 1.53 ล้านบาทและมีการสำรองจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (ESOP-W2)จำนวน 6.69 ล้านบาท ส่วนในปี 2561 บริษัทฯมีการสำรองจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (ESOP-W2)จำนวน 9.94 ล้านบาท ทำให้มูลค่าสำรองจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์รวมจำนวน 16.62 ล้านบาท และในปี 2562 บริษัทฯรับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนสุทธิจากการใช้สิทธิ ESOP-W3 เป็นทุนที่เพิ่มขึ้น 1.16 ล้านบาทและมีการสำรองจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (ESOP-W2)จำนวน 22.50 ล้านบาท

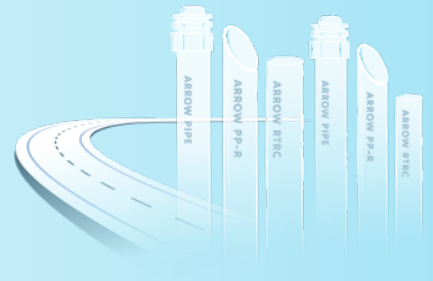
ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2560 – สิ้นปี 2562 เท่ากับ 0.18 เท่า 0.33 เท่า และ 0.31 เท่า ตามลำดับ ทั้งนี้เนื่องจากบริษัท ยึดหลักความระมัดระวัง จึงมีนโยบายการลงทุนโดยพยายามใช้แหล่งเงินทุนจากเงินทุนหมุนเวียนเป็นหลัก โดยหลีกเลี่ยงการใช้สินเชื่อของสถาบันการเงิน (เพื่อลดรายการดอกเบี้ยจ่าย) ดังนั้นจึงเห็นได้จากการลงทุนในโครงการที่ผ่านมามีส่วนใหญ่มักใช้เงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทเองหรือออกหุ้นเพิ่มทุนเป็นหลัก โดยในปี 2560 ทางบริษัทฯได้เพิ่มทุนตามการใช้สิทธิ ESOP-W1 จำนวน 1,532,182 หุ้น และในปี 2562 เพิ่มทุนตามการใช้สิทธิ ESOP-W3 อีกจำนวน 1,161,810 หุ้น แต่ถึงอย่างไรก็ตามบริษัทฯยังคงต้องใช้สินเชื่อจากสถาบันการเงินเพื่อให้มีความคล่องตัวในการบริหารการเงิน และรักษาสถานะลูกค้ากับสถาบันการเงิน ในปี 2562 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นปรับลงเล็กน้อย เนื่องจากมีการเพิ่มทุน เป็นต้น

ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

1. บจก.เจ.เอส.วี. เทคนิคอล (บริษัทย่อย) ได้ลงทุนก่อสร้างอาคารสำนักงานของกลุ่มบริษัท ปัจจุบันมีการใช้สินเชื่ระยะยาวจากสถาบันการเงินในการก่อสร้าง ซึ่งมีสัญญาเป็นเวลา 7 ปี (ครบกำหนดประมาณไตรมาส 3 ปี 2569) ซึ่งภาระผูกพันดังกล่าวทำให้บริษัทฯต้องมีการเสเงินสดสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตาม หากบริษัทฯมีกระแสเงินสดส่วนเกินเพียงพอ จะสามารถชำระหนี้ครบก่อนสัญญาได้
2. บจก.เจ.เอส.วี. เทคนิคอล (บริษัทย่อย) ได้มีการลงทุนในเครื่องจักรที่เกี่ยวข้องกับการเจาะอุโมงค์ร้อยสายไฟฟ้าใต้ดินหรือสายสื่อสารใต้ดิน ซึ่งหากมีการลงทุนเพิ่มเติม บริษัทฯคาดว่าจะใช้เงินทุนหมุนเวียน และสินเชื่อที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้น
3. บจก.เมฆา-เอส (บริษัทย่อย) ซึ่งมีธุรกิจหลักเป็นธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง ได้แก่ การรับเหมาก่อสร้าง การรับเหมางานติดตั้งระบบไฟฟ้า การรับเหมาก่อสร้างอุโมงค์ร้อยสายไฟฟ้าใต้ดิน รวมถึง การลงทุนในกิจการร่วมค้า จึงจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียน และการใช้สินเชื่อจากสถาบันการเงินในรูปแบบต่างๆ เช่น วงเงินเบิกเกินบัญชี วงเงินหนังสือค้ำประกันธนาคาร B/G วงเงิน L/C, T/R ในการสั่งซื้อสินค้า และสินเชื่อโครงการ เป็นต้น ดังนั้นจึงจำเป็นต้องพึ่งพาการสนับสนุนทางการเงินจากผู้ถือหุ้น (บจก.เจ.เอส.วี. เทคนิคอล หรือ บมจ.แอร์โรว์ซินดิเคท) รวมถึงการขอความช่วยเหลือในการค้ำประกันสินเชื่อสถาบันการเงิน บริษัทฯในฐานะผู้ถือหุ้นใหญ่จึงคาดว่าจะยังให้การสนับสนุนทางการเงินแก่ บจก.เมฆา-เอส ในรูปแบบต่างๆ ที่เหมาะสมกับโครงสร้างการเติบโตในอนาคต โดยส่งผู้แทนบริษัทฯเข้าร่วมบริหารจัดการให้มีสถานะทางการเงินเข้มแข็งขึ้น และสามารถดำเนินธุรกิจต่อไปได้โดยใช้สภาพคล่องทางการเงิน และมีหลักประกันของตนเอง ทั้งนี้ การให้การสนับสนุนดังกล่าวบริษัทฯ ยังคำนึงถึงการรักษาสภาพคล่องให้อยู่ในระดับที่เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจเป็นสำคัญ นอกจากนี้ งบการเงินของ บจก.เมฆา-เอส จะทำให้โครงสร้างของฐานะการเงินในงบการเงินรวมมีการเปลี่ยนแปลงไป เช่น สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มจากรายการมูลค่างานเสร็จรอเรียกเก็บ หนี้สินเพิ่มจากเจ้าหนี้สถาบันการเงิน และจากเจ้าหนี้การค้า ตลอดจนอัตรากำไรขั้นต้นและอัตรากำไรสุทธิ ในงบการเงินรวมเปลี่ยนแปลงไปอันเนื่องมาจากผลการดำเนินงานของ บจก.เมฆา-เอส โดยปกติจะอยู่ในระดับใกล้เคียงกับธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง ซึ่งมีอัตรากำไรสุทธิเฉลี่ยต่ำกว่าของ บมจ.แอร์โรว์ซินดิเคท และ บจก.เจ.เอส.วี.เทคนิคอล เป็นต้น

จรรยาบรรณ และข้อพึงปฏิบัติประจำปี 2563



พันธกิจ ค่านิยม และจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) ได้จัดตั้งวิสัยทัศน์และพันธกิจขึ้นเพื่อสร้างคุณค่าในการทำงานร่วมกันให้เป็นวัฒนธรรมของบริษัทฯ และแนวทางในการปฏิบัติของพนักงานทุกคน ดังนี้

พันธกิจ

1. รักษามาตรฐานคุณภาพสินค้า
2. สร้างตราสินค้าให้เป็นที่ยอมรับ
3. รักษาฐานลูกค้าปัจจุบัน
4. สร้างความหลากหลายในสินค้าเพื่อตอบสนองลูกค้าในทุกกลุ่ม
5. ให้บริการที่ดีและรวดเร็ว
6. บริหารจัดการโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมและสังคม

ค่านิยม

1. ประกอบธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรม คุณธรรม และมีนโยบายมุ่งมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชัน
2. ใช้พลังงานอย่างคุ้มค่าและคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมการทำงานเป็นทีม และพัฒนาศักยภาพบุคลากรเพื่อการพัฒนาองค์กรได้อย่างยั่งยืน

เป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ

1. เป็นองค์กรที่มีผู้บริหาร และบุคลากร ที่มีความรู้ความชำนาญทางด้านวิชาชีพ มีคุณธรรมและจริยธรรมที่ดี
2. มีความมั่นคงทางฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทโดยมีการเติบโตและการพัฒนาการอย่างยั่งยืน
3. เป็นผู้นำด้านการผลิตท่อในอาคาร โดยมีคุณภาพและการบริการที่สามารถแข่งขันได้อย่างยั่งยืน
มีส่วนร่วมในการพัฒนาสิ่งแวดล้อม สังคม และเศรษฐกิจของประเทศ ซึ่งเพิ่มความสามารถในการแข่งขันในตลาดโลก

• นโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการจัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นลายลักษณ์อักษรโดยจะจัดให้มีการทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ ภารกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทฯ ในทศวรรษปฏิญญา (ปรากฏตามคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี)

• การปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) ได้มีจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ฉบับนี้ เพราะมีความประสงค์ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับผิดชอบในการทำความเข้าใจและปฏิบัติตามแนวทางเบื้องต้นที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ

แนวทางในการประกอบธุรกิจ

1. บริษัทฯ ยึดถือการปฏิบัติตามกฎหมายที่ใช้กับบริษัทฯ และธุรกิจทางการค้าอย่างเคร่งครัดตามหลักจริยธรรมที่พึงปฏิบัติ
2. บริษัทฯ ต้องประกอบธุรกิจอย่างซื่อตรง มีจริยธรรมและคุณธรรมที่เป็นแนวทางการประกอบธุรกิจที่ถูกต้องและยั่งยืน อีกทั้งบริษัทฯ ต้องยึดมั่นต่อการประกอบธุรกิจด้วยการเปิดเผย การสื่อสาร ทั้งภายในและภายนอกองค์กรและต้องมีช่องทางในการสื่อสารในแต่ละเรื่อง
3. บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจตามหลักกฎหมายที่เกี่ยวข้องและคงไว้ซึ่งความเป็นธรรม
4. บริษัทฯ หวังว่าบุคลากรของบริษัทฯ ทุกคนจะเคารพและปฏิบัติตามนโยบายอย่างซื่อสัตย์สุจริต นอกจากนี้ บุคลากรของบริษัทฯ พึงรายงานให้ผู้บริหารระดับสูงทราบทันทีหากมีการพบข้อสงสัยว่ามีการละเมิดกฎหมายจรรยาบรรณซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ

● จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ตระหนักถึงการสร้างผลกำไรให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ในอัตราที่เหมาะสม รวมถึงใส่ใจในการสร้างประโยชน์ตอบแทนแก่สังคมมากขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งสังคมที่อยู่รอบข้างโรงงาน หรือสถานประกอบการของบริษัทฯ ซึ่งถูกคาดหวังว่าจะได้รับการดูแลหรือเอาใจใส่จากผู้ประกอบธุรกิจ โดยบริษัทฯ มีนโยบายหลักจรรยาบรรณธุรกิจที่สำคัญ ได้แก่

1. ส่งเสริมสนับสนุน และให้ความร่วมมือกับนโยบายภาครัฐ
บริษัทฯ พึงสนับสนุนส่งเสริม และปฏิบัติตามนโยบายภาครัฐ แต่ไม่ฝักใฝ่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง พึงให้ความร่วมมือกับนโยบายของรัฐบาล หรือหน่วยงานของรัฐ เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกรมโรงงานอุตสาหกรรม เป็นต้น
2. การแข่งขันทางการตลาดอย่างเป็นธรรม
บริษัทฯ พึงดำเนินธุรกิจ และแข่งขันทางการตลาดอย่างเป็นธรรม ไม่ให้ร้าย หรือซ้ำเติมคู่แข่งชั้น ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งด้วยวิธีที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการกล่าวหาในทางร้าย และบริษัทฯ พึงจริงจังไม่เอาเปรียบ มีความเป็นธรรมต่อลูกค้า และพร้อมที่จะให้ความช่วยเหลือลูกค้าอยู่เสมอตลอดจนมุ่งการกระทำทุกอย่างด้วยความตั้งใจที่จะให้เกิดผลในทางที่ดี
3. การรักษาความลับ
 1. บริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ที่จะต้องรักษาความลับของลูกค้า รวมถึงการรักษาความลับเกี่ยวกับการดำเนินงานต่างๆ ของลูกค้ากับบริษัทฯ
 2. หากพนักงานได้รับคำสั่ง หรือคำร้องให้แจ้งข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า พนักงานจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดที่บริษัทฯ ได้วางไว้ให้รายงานให้กับผู้บังคับบัญชาทราบ และจะต้องได้รับอนุมัติจากผู้บังคับบัญชา ระดับผู้อำนวยการขึ้นไป
 3. หน้าที่ในการรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าว จะต้องยังคงอยู่ต่อไป แม้ว่าผู้นั้นจะพ้นจากการเป็นผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ แล้วก็ตาม
4. การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร
 1. ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับในเรื่องเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ
 2. ไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ เครื่องหมายการค้า อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัทฯ
 3. ใช้ Hardware และ Software ที่บริษัทฯ จัดให้เพื่อธุรกิจของบริษัทฯ
 4. ควบคุมบุคคลภายนอกในการเข้าถึงข้อมูลและโปรแกรมเท่าที่จำเป็นต่อการทำงานให้กับบริษัทฯ และดูแลให้บุคคลดังกล่าวปฏิบัติตามกฎหมายและนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด
 5. รักษาความปลอดภัยของระบบข้อมูลสารสนเทศ รวมถึงไม่เปิดเผยรหัสผ่าน (password) ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทฯ ให้แก่ผู้อื่น
 6. ใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และเพื่อพัฒนาศักยภาพในการทำงาน รวมถึงไม่นำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว
 7. ปกป้องดูแลทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ มิให้เสียหาย สูญหาย เลื่อนค่า และใช้ทรัพย์สินทางปัญญาให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ รวมถึงการดูแลรักษาข้อมูลที่เป็นความลับอย่างเหมาะสม
5. ส่งเสริมการพัฒนาความรู้และความก้าวหน้าของพนักงาน
บริษัทฯ พึงส่งเสริม และสนับสนุนการพัฒนาความรู้ของผู้บริหาร และพนักงานไม่ว่าจะเป็นการจัดให้มี การฝึกอบรมภายใน หรืออำนวยความสะดวกสำหรับหลักสูตรการอบรมภายนอกบริษัทฯ พึงส่งเสริม และสนับสนุนให้ผู้บริหารและพนักงาน มีความก้าวหน้าในหน้าที่การงานตลอดจน การได้รับความรู้ในระดับที่สูงขึ้น
6. การพัฒนาที่ยั่งยืน ในสินค้าและการบริการ
บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการสร้างผลตอบแทน หรือผลประโยชน์ที่ดีในทางเศรษฐกิจ เพื่อนำไปสู่เป้าหมายที่สำคัญ คือ การพัฒนาที่ยั่งยืน ซึ่งสะท้อนให้เห็นบทบาทที่สำคัญของธุรกิจนอกจากจะสร้างสรรค์การเติบโต ทางเศรษฐกิจแล้ว ยังสามารถเกื้อหนุนสังคมและสิ่งแวดล้อมให้พัฒนาและเติบโตควบคู่กันไปอย่างสมดุลไปพร้อมๆ กัน

ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมนั้น ธุรกิจสามารถใช้แนวทาง แนวคิด หรือแนวปฏิบัติที่มีอยู่หลากหลายให้เหมาะสมและสอดคล้องกับบริบทของธุรกิจแต่ละแห่ง ซึ่งมีปัจจัยในการพิจารณาที่แตกต่างกัน ไม่ว่าจะเป็นลักษณะของธุรกิจ ปรัชญาในการดำเนินธุรกิจ วิสัยทัศน์และพันธกิจ ตลอดจนค่านิยมและวัฒนธรรมขององค์กร ได้แก่

1. การมีนโยบายส่งเสริมการพัฒนาที่ยั่งยืน เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
2. การตัดสินใจ ดำเนินการใดๆ ทางธุรกิจโดยคำนึง ถึงประเด็นด้านเศรษฐกิจ สุขอนามัย ความปลอดภัยกับสิ่งแวดล้อมและสังคมเป็นสำคัญ
3. ทุกกิจกรรมของบริษัท จะต้องดำเนินการ บนหลักความยั่งยืนและมุ่งผลลัพธ์ที่ยั่งยืน เพื่อดำเนินการยอมรับและความเชื่อถือของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
4. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ ในการสร้างปฏิสัมพันธ์ที่ดี กับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
5. บริษัทจะดำเนินธุรกิจที่สร้างสรรค์ ประโยชน์ที่ยั่งยืนแก่สังคม โดยจะต้องดูแล อาชีวอนามัยและความปลอดภัยของพนักงาน คู่ค้า และชุมชน การป้องกันผลกระทบ ที่จะมีต่อชุมชนให้น้อยที่สุด ปกป้องระบบนิเวศและความหลากหลายทางชีวภาพให้ดีที่สุด ใช้พลังงานน้ำและทรัพยากรอื่นๆ ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด
6. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท ด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย การรักษาความปลอดภัย ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และสังคมอย่างเคร่งครัด

● ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ย่อมเกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียหลายกลุ่ม ตั้งแต่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐ พนักงานไปจนถึงชุมชน สังคม และ สิ่งแวดล้อม ซึ่งแต่ละกลุ่มย่อมมีความต้องการที่แตกต่างกัน ดังนั้น กลุ่มบริษัท จึงได้กำหนด นโยบายความรับผิดชอบต่อปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียให้สอดคล้องกับความต้องการของแต่ละกลุ่ม

1. หน้าที่ต่อบริษัท

- 1.1 ปฏิบัติตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณของบริษัท
- 1.2 อุทิศเวลาให้บริษัท อย่างเต็มความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท
- 1.3 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นธรรม โดยในการประชุม หากกรรมการ อนุกรรมการหรือที่ปรึกษามีส่วนได้เสียในเรื่องที่จะพิจารณา กรรมการ อนุกรรมการ หรือที่ปรึกษาท่านนั้นต้องออกจากที่ประชุม และงดการมีส่วนร่วมใด ๆ ในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องดังกล่าว
- 1.4 ปฏิบัติหน้าที่โดยหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตัวต่อผลประโยชน์ของบริษัท เพื่อให้การบริหารงานเป็นไปอย่างโปร่งใสเต็มที่และมีประสิทธิภาพผลประโยชน์ข้างต้น รวมถึง
 - 1.4.1 ไม่นำข้อมูลที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบ
 - 1.4.2 ไม่ใช้ความลับของบริษัท ในทางที่ผิด และไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท แม้พ้นสภาพ หรือสิ้นสุดการปฏิบัติงานที่บริษัทแล้ว
 - 1.4.3 ไม่หาผลประโยชน์ส่วนตัวจากการเป็นกรรมการ อนุกรรมการ และที่ปรึกษา
 - 1.4.4 ไม่รับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดอันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท
- 1.5 รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท ไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องซึ่งอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมาย
- 1.6 ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดต่างๆ และดูแลให้ฝ่ายบริหาร รายงานเรื่องที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

2. หน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งจะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 2.1 ปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้นด้วยความสุจริต อย่างตรงไปตรงมาโดยอยู่ภายใต้กรอบ หรือขอบเขตของกฎหมาย และระเบียบหรือแนวทางการปฏิบัติของบริษัทฯ โดยยึดถือหลักของจรรยาบรรณ ในการประกอบธุรกิจหรือทำกิจกรรมในทุกๆ ด้าน และยังรวมไปถึงการตัดสินใจในการทำธุรกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ ที่จะต้องดำเนินการไปในทางซื่อตรง
- 2.2 ทางบริษัทฯ จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน
- 2.3 ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ได้มุ่งสร้างผลตอบแทนสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้นอย่างเติบโตและยั่งยืนที่สุดในการดำเนินธุรกิจ ตามหลักการประกอบกิจการที่ดี
- 2.4 ทางบริษัทฯ ได้ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิขั้นพื้นฐานของตนเองในการรับรู้ข่าวสารในเรื่องต่างๆ อีกทั้ง ได้รับรู้ในการดำเนินการของบริษัทฯ อย่างครบถ้วน
- 2.5 บริษัทฯ จะเคารพและรักษาสหิทธิต่างๆ ของผู้ถือหุ้นตามกฎหมายที่ได้กำหนดไว้ อีกทั้งผู้ถือหุ้นจะได้รับการปฏิบัติโดยสุจริต โปร่งใสและเป็นธรรม
- 2.6 ปฏิบัติหน้าที่โดยการใช้ความรู้ความสามารถที่มีอยู่เป็นทักษะในการบริหารหรือจัดการในกิจการที่ดำรงอยู่เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและบริษัทฯ

3. หน้าที่ต่อพนักงาน

- 3.1 บริษัทฯ มีการจัดการในการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมของทางโรงงานให้มีความปลอดภัยในการทำงาน
- 3.2 บริษัทฯ ได้มีการรับฟังความคิดเห็นของพนักงาน อีกทั้งเสนอแนะในการทำงานจากพนักงานทุกคนหรือทุกระดับอย่างเท่าเทียมกัน
- 3.3 ทางบริษัทฯ ได้มีการให้คำแนะนำ ให้ความรู้ และสนับสนุนให้พนักงานได้รับการฝึกอบรมและพัฒนา เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานแก่พนักงาน
- 3.4 ทางบริษัทฯ ได้จัดให้มีค่าตอบแทน และสวัสดิการที่ดีแก่พนักงานอย่างครบถ้วนอยู่ในระดับที่เป็นธรรมตามที่กฎหมายกำหนดไว้ โดยมีการประกาศสวัสดิการและค่าตอบแทนพนักงานไว้ในคู่มือพนักงาน
- 3.5 บริษัทฯ มีกำหนดนโยบาย ผลตอบแทนให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร อีกทั้งพนักงานทุกคนในระดับที่ เป็นธรรมและเหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ
- 3.6 บริษัทฯ มีนโยบายให้หลักค่านพนักงานและกรรมการ อีกทั้งผู้บริหารให้ได้รับความคุ้มครองตามที่กฎหมายกำหนดไว้
- 3.7 บริษัทฯ จะคัดเลือกบุคคลเพื่อว่าจ้างให้ดำรงตำแหน่งงานต่างๆ ด้วยความเป็นธรรม โดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่งงาน คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์ หรือข้อกำหนดอื่นที่จำเป็นกับงาน
- 3.8 บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างทุกคนด้วยความเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรีโดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิ

4. หน้าที่ต่อลูกค้า

- 4.1 ผลิตสินค้าและบริการที่มีคุณภาพตรงตามมาตรฐาน ในราคาที่เหมาะสม
- 4.2 ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด ไม่เลือกปฏิบัติในการพิจารณาเครดิตการค้า หรือการติดตามหนี้สิน มีการรายงานข้อมูลลูกหนี้ค้างชำระที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงเวลาให้แก่ลูกหนี้ ตามที่ได้รับการร้องขอ
- 4.3 รักษาความลับของลูกค้าอย่างจริงจังและสม่ำเสมอ
- 4.4 แสวงหาช่องทางอย่างไม่หยุดยั้งที่จะเพิ่มประโยชน์ให้แก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
- 4.5 บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติแก่ลูกค้าที่จะต้องรับทราบและให้ความร่วมมือต่อยุทธศาสตร์ด้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ โดยระบุเป็นเงื่อนไขทั่วไป เพื่อที่จะดำเนินธุรกิจร่วมกันด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม

5. หน้าที่ต่อคู่ค้าและเจ้าหนี้

- 5.1 กำกับดูแลเพื่อให้เป็นที่ยอมรับได้ว่า บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดในสัญญา และไม่ปกปิดสถานะทางการเงินที่แท้จริงของบริษัทฯ
- 5.2 ในกรณีที่สงสัยว่าจะมีเหตุการณ์ที่จะส่งผลกระทบต่อเจ้าหนี้ เช่น ในกรณีที่บริษัทฯ มีสถานะทางการเงินไม่มั่นคง หรืออยู่ในภาวะหนี้สินล้นพ้นตัว กรรมการจะเร่งหาข้อแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญภายนอก และแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา
- 5.3 ไม่เรียกหรือไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้าหรือเจ้าหนี้
- 5.4 ถ้ามีข้อมูลว่ามีการเรียก หรือการรับ หรือการจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตเกิดขึ้น พึงเปิดเผยรายละเอียดต่อคู่ค้าหรือเจ้าหนี้ และร่วมกันแก้ไขปัญหาดังกล่าวโดยยุติธรรมและรวดเร็ว
- 5.5 มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ไม่ว่าเป็นเรื่องวัตถุประสงค์ในการใช้เงิน การชำระคืน การดูแลคุณภาพหลักทรัพย์ค้ำประกัน บริษัทฯ จะไม่ปกปิดสถานะทางการเงินที่แท้จริงของบริษัทฯ
- 5.6 ปฏิบัติตามข้อสัญญาอย่างเคร่งครัด เมื่อพบว่าไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญา หรือคู่ค้าไม่อาจปฏิบัติตามสัญญา หรือเหตุอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้ ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชา เพื่อปรึกษาและหาทางแก้ไขต่อไป
- 5.7 บริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกคู่ค้า ตามหลักเกณฑ์ คุณสมบัติ คุณลักษณะที่ได้กำหนดไว้อย่างมีจริยธรรม และจะไม่ดำเนินการใดเป็นการทุจริตในทางการค้ากับคู่ค้าและเจ้าหนี้
- 5.8 บริษัทฯ มีแนวปฏิบัติแก่คู่ค้าที่จะต้องรับทราบและให้ความร่วมมือต่อยุทธศาสตร์ด้านการคอร์รัปชันของบริษัทฯ โดยระบุเป็นเงื่อนไขทั่วไป เพื่อที่จะดำเนินธุรกิจร่วมกันด้วยความโปร่งใส และเป็นธรรม
- 5.9 ส่งเสริมและสนับสนุนให้คู่ค้าปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจที่ครอบคลุมในด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม ได้แก่ ส่งเสริมให้คู่ค้าดำเนินธุรกิจอย่างเป็นธรรม เคารพสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อแรงงานตามที่กฎหมายกำหนด ดูแลด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยอย่างเหมาะสม รวมทั้งส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าเพื่อลดปริมาณของเสียและก๊าซเรือนกระจก
- 5.10 บริษัทฯ อยู่ระหว่างศึกษาแนวทางการดำเนินงานด้านการติดตาม การตรวจสอบ และการประเมินคู่ค้าในเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของคู่ค้า

6. หน้าที่ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- 6.1 จะไม่กระทำการใดๆ ที่จะส่งผลเสียหายต่อสังคม ทรัพยากรธรรมชาติ และสภาพแวดล้อม โดยยึดแนวปฏิบัติตามหลัก ISO 9001 : 2008 (International Organization for Standardization) สำหรับกระบวนการผลิต และดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎระเบียบและข้อบังคับสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง
- 6.2 จะส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่ามากที่สุด และดำเนินการพัฒนาระบบการจัดการพลังงานขององค์กรเพื่อสิ่งแวดล้อมอย่างเหมาะสม
- 6.3 จะสนับสนุนที่จำเป็นในทุกด้าน ได้แก่ ด้านทรัพยากรบุคคลโดยสนับสนุนให้พนักงานได้รับการฝึกอบรม ด้านงบประมาณเวลาในการทำงาน เพื่อตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง
- 6.4 บริหารจัดการและดำเนินงานอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เคารพสิทธิมนุษยชน และไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือสิทธิใดๆ
- 6.5 มีส่วนร่วมในการพัฒนา และทำประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และแสวงหาโอกาสสนับสนุนกิจกรรมสร้างสรรค์สังคม
- 6.6 บริษัทฯ จะปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมายและกฎระเบียบด้านอื่นๆ ที่ประกาศใช้โดยหน่วยงานที่กำกับดูแล
- 6.7 บริษัทฯ อยู่ระหว่างการศึกษาแนวทางของ Global Reporting Initiative (GRI) ในการพัฒนารูปแบบ การจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม โดยอาจรายงานไว้เป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี

- ข้อพึงปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงาน

ผู้บริหารและพนักงาน พึงปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. ต้องศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่ใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ทั้งที่มีผลบังคับใช้แล้วและที่จะมีผลใช้บังคับในอนาคต
2. ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบปฏิบัติ คำสั่งของบริษัทฯ และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด อีกทั้งหลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงในการดำเนินงานของบริษัทฯ
3. ผู้บริหารต้องไม่ฝ่าฝืน หลีกเลี่ยง ชัดขึ้น เพิกเฉย ละเว้นการปฏิบัติ หรือเลือกปฏิบัติ ต่อระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ หรือคำสั่งของบริษัทฯ เพื่อเป็นแบบอย่างที่ดีของพนักงาน
4. ต้องไม่ใช้ระบบการสื่อสารและระบบคอมพิวเตอร์ ในกิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือ ขัดต่อนโยบายของบริษัทฯ และไม่ใช้อินเตอร์เน็ตหรือบริการที่คล้ายคลึงกันในทางที่จะทำให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ
5. ต้องปฏิบัติหน้าที่และอุทิศเวลาให้บริษัทฯ อย่างเต็มความสามารถ ด้วยความ ซื่อสัตย์สุจริตโดยคำนึงถึง ประโยชน์อันชอบธรรมของบริษัทฯ เป็นสำคัญ
6. ปฏิบัติตามระบบการควบคุมและตรวจสอบภายใน และการรายงานทางการเงิน ข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหาร
 - 6.1.1 ผู้บริหารมีความรับผิดชอบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องครบถ้วน และทันต่อเวลาตามมาตรฐานบัญชีที่เป็นที่ยอมรับ
 - 6.1.2 ผู้บริหารต้องกำหนดให้มีระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน ให้เหมาะสม พอเพียง และมีประสิทธิภาพ เหมาะสมกับขนาด และดำเนินกิจการของบริษัทฯ
 - 6.1.3 ผู้บริหารต้องไม่ฝ่าฝืน หลีกเลี่ยง ชัดขึ้น เพิกเฉย ละเว้นการปฏิบัติ หรือเลือกปฏิบัติต่อระเบียบปฏิบัติที่กำหนดไว้เพื่อระบบการควบคุมภายใน
 - 6.1.4 ต้องปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทนั้น ได้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานและได้มีการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในอย่างจริงจัง
 - 6.1.5 ต้องไม่จงใจทำรายงานหรือบันทึกที่เป็นเท็จหรือผิดพลาด รวมทั้งต้องไม่จงใจ ปิดบังหรือเสนอข้อมูลที่เป็นเท็จหรือผิดพลาดต่อบริษัทฯ เมื่อพบรายงานหรือบันทึกที่มีข้อมูลไม่ถูกต้องหรือผิดพลาดต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที
 - 6.1.6 ส่งมอบเอกสารสำคัญ ได้แก่สัญญา บันทึกข้อตกลง ทรัพย์สินทางปัญญา หรือ ทรัพย์สินอื่นใด ให้หน่วยงานที่รับผิดชอบเป็นผู้จัดเก็บ
 - 6.1.7 ต้องเก็บรักษาข้อมูล เอกสาร ที่เกี่ยวข้องกับงานของตนให้อยู่ในสภาพ ที่ปลอดภัยและสามารถนำมาใช้ประโยชน์กับองค์กรได้เมื่อต้องการ
7. การรักษาและการใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ
 - 7.1.1 ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ
 - 7.1.2 การปกป้องทรัพย์สินของบริษัทฯ
 - ใช้ทรัพย์สินของบริษัทฯ อย่างประหยัด คุ่มค่า รอบคอบ และเกิดประโยชน์ สูงสุดต่อบริษัทฯ
 - ช่วยกันดูแลไม่ให้ทรัพย์สินใด ๆ ของบริษัทฯ เสื่อมค่า หรือสูญหายโดย มิชอบ
 - ไม่ใช้เวลา งาน ทรัพย์สิน อุปกรณ์และเทคโนโลยีสารสนเทศ ในกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากกรรมการผู้อำนวยการ เป็นลายลักษณ์อักษร
 - ต้องไม่นำเอาไป ใช้ ขาย ให้ ขอยืม ให้ยืม หรือจำหน่ายจ่ายโอนทรัพย์สินของบริษัทฯ โดยไม่ได้รับอนุญาตไม่ว่าทรัพย์สินนั้นจะมีมูลค่าหรืออยู่ในสภาพใด
 - ไม่นำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น หรือใน กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ
 - ห้ามนำซอฟต์แวร์มาติดตั้ง ในระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ โดยมิได้รับอนุญาต
 - พนักงานต้องทราบ และปฏิบัติตามระเบียบของ การใช้ระบบคอมพิวเตอร์และระบบเน็ตเวิร์คอย่างถูกต้องและเหมาะสม
 - พนักงานต้องไม่ฝ่าฝืนระเบียบ หรือคำสั่งของบริษัทฯ อาจก่อให้เกิดอุบัติเหตุ หรือทำให้ทรัพย์สิน เสียหาย

7.1.3 การใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ

- ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- ไม่ใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น หรือในกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัท
- ใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท เป็นหลัก
- ไม่ใช้ข้อมูล เอกสาร โปรแกรมซอฟต์แวร์ หนังสือ บทความ วิดีโอเทป เทป บันทึกเสียงและงานของบุคคลใดในอันที่จะเป็นการละเมิดกฎหมายลิขสิทธิ์
- พนักงานต้องปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศที่ได้กำหนดไว้เพื่อประโยชน์ของ บริษัท เท่านั้น ไม่ใช้เพื่อทางธุรกิจของตนหรือเพื่อประโยชน์ทางการเมือง
- ไม่ใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์หรือเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ ไปในทางที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ต่อผู้อื่น หรือต่อศีลธรรมอันดีของสังคม ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อม
- ปกป้อง ดูแลรักษาอุปกรณ์และเทคโนโลยีต่างๆจากการใช้งานโดยไม่ได้อนุญาต
- เก็บรักษา และไม่ยินยอมให้ผู้อื่นใช้รหัสผ่านสำหรับเข้าระบบสารสนเทศของบริษัท
- บริษัทมีสิทธิตรวจสอบการใช้งานอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เช่น การรับส่งข้อมูล การเก็บข้อมูล โดยไม่จำเป็นต้องได้รับอนุญาต

8. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัท กำหนดให้การไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา หรือลิขสิทธิ์เป็นนโยบายสำคัญซึ่งกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดและกำหนดให้ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ตรวจสอบ เพื่อป้องกันการละเมิดลิขสิทธิ์ ในซอฟต์แวร์และกำหนดแนวปฏิบัติ

- 8.1.1 ไม่ใช้ข้อมูล เอกสาร โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์ หนังสือ บทความ วิดีทัศน์ เทปบันทึกเสียง และงานของบุคคลอื่นในทางที่จะเป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- 8.1.2 ดูแลรักษางานอันเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท ไม่นำทรัพย์สินทางปัญญานั้นไปใช้หรือให้บุคคลอื่นใช้โดยมิได้รับอนุญาต
- 8.1.3 งานใดที่เกิดขึ้นจากการปฏิบัติงานให้แก่บริษัท ให้ตกเป็นกรรมสิทธิ์และทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท

9. การไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน

- 9.1.1 เคารพในศักดิ์ศรีส่วนบุคคล ความเป็นส่วนตัว และสิทธิของแต่ละบุคคลที่ได้มีปฏิสัมพันธ์ด้วย ในระหว่างการปฏิบัติหน้าที่ ได้แก่ พนักงาน คู่ค้า ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และไม่กระทำการใด ๆ หรือส่งเสริมให้มีการละเมิดหรือล่วงเกินสิทธิมนุษยชนใด ๆ
- 9.1.2 ไม่จำกัดอิสรภาพความแตกต่าง ทางด้านความคิด เพศ เชื้อชาติ ด้านการเมือง หรือเรื่องอื่นใด ทั้งนี้พึงหลีกเลี่ยง การแสดงความคิดเห็นที่ก่อให้เกิดความขัดแย้ง
- 9.1.3 สนับสนุนคู่ค้า ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ให้รับทราบและดำเนินธุรกิจให้อยู่ภายใต้หลักการสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล
- 9.1.4 ให้ความรู้ความเข้าใจ ในหลักสิทธิมนุษยชนแก่พนักงาน เพื่อนำไปเป็นส่วนในการปฏิบัติงาน
- 9.1.5 ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเท่าเทียมในการจ่ายค่าจ้าง ค่าตอบแทน ภายใต้ขอบเขตตามกฎหมายกำหนด
- 9.1.6 ปฏิเสธการใช้แรงงานเด็ก และการใช้แรงงานบังคับ ใช้แรงงานต่างด้าวที่ถูกต้องตามกฎหมาย
- 9.1.7 จัดให้ระบบความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีให้กับพนักงานตามสิทธิที่พนักงานควรได้รับ

สิทธิมนุษยชน

สิทธิมนุษยชนมีความสำคัญในฐานะที่เป็นอารยธรรมโลก (World Civilization) ของมนุษย์ที่พยายามวางระบบความคิดเพื่อให้คนทั่วโลกเกิดความระลึกรู้ คำนึงถึงคุณค่าของความเป็นมนุษย์ ตั้งแต่ยอมรับความเป็นมนุษย์ ศักดิ์ศรี ชาติกำเนิด สิทธิต่างๆที่มีพื้นฐานมาจากความชอบธรรม ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานแห่งสิทธิตั้งแต่กำเนิด โดยลักษณะของสิทธิมนุษยชนที่สำคัญประกอบด้วยสิ่งต่อไปนี้ คือ

1. สิทธิพื้นฐานของมนุษย์ทุกคน มนุษย์ที่เกิดมาในโลก ต่างมีความเท่าเทียมกันในศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์
2. สิทธิส่วนบุคคล เป็นสิทธิส่วนตัวของบุคคลที่ผู้อื่นจะล่วงละเมิดมิได้ เป็นพื้นที่ส่วนตัวของแต่ละบุคคล
3. สิทธิของพลเมือง เป็นสิทธิของประชาชนในฐานะที่เป็นพลเมืองแห่งรัฐ เป็นสิทธิที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายของรัฐ ซึ่งสิทธิพลเมือง ได้แก่
 - สิทธิทางสังคม เป็นสิทธิของประชาชนทางสังคมที่จะได้รับการจากสังคม ในฐานะที่เป็นสมาชิกของสังคม เช่น สิทธิการเข้าถึงการบริการสาธารณะ เป็นต้น
 - สิทธิทางสวัสดิการสังคม เป็นสิทธิของประชาชนทุกคนที่จะได้รับสวัสดิการทางสังคม เช่น สิทธิการได้รับการศึกษา ฯลฯ
 - สิทธิทางวัฒนธรรม ได้แก่ สิทธิเข้าร่วมในพิธีกรรม ประเพณีวัฒนธรรม ของประชาคมในด้านศิลปะต่างๆ

นโยบายต่อต้านและป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชัน

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท แอร์โรว์ ชินดิเคท จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินการหรือยอมรับการคอร์รัปชันในทุก รูปแบบ เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว และคนรู้จัก ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงธุรกิจในประเทศไทยทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และมีการสอบทาน ปฏิบัติตาม นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร ตลอดจน ทบทวนแนวทางการปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ข้อบังคับและข้อกำหนด

1. บริษัทฯ จะสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับเห็นความสำคัญและมีจิตสำนึกในการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยถือเป็นภาค บังคับปฏิบัติ รวมทั้งจัดให้มีการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการคอร์รัปชันการให้หรือรับสินบนทุกรูปแบบ
2. แนวปฏิบัติในการต่อต้านการคอร์รัปชันนี้ ครอบคลุมไปถึงกระบวนการบริหารงานบุคคล ตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือก บุคลากร การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงานและการให้ผลตอบแทน แก่พนักงาน โดยกำหนดให้ ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ มีหน้าที่สื่อสารทำความเข้าใจกับพนักงาน ผู้ใต้บังคับบัญชา เพื่อนำไปใช้ปฏิบัติในกิจการทางธุรกิจที่อยู่ใน ความรับผิดชอบและความดูแล การปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
3. คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ฯ โดยไม่ต้องเข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชันไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
4. บริษัทฯ ได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในให้ดำเนินการร่วมประเมินความเสี่ยงในทุกด้านเพื่อลด ความเสี่ยงและเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันของทุกหน่วยงาน โดยมีการนำเสนอประเด็นความเสี่ยง การเสนอแนวทางปฏิบัติเพื่อ ลดความเสี่ยง ตลอดจนการติดตามผล และรายงานความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยทุกไตรมาส เพื่อ เสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
5. บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการแจ้งข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะ ให้มีการรับเรื่องเกี่ยวกับบริษัทภิบาลของบริษัทฯผ่านช่องทางติดต่อ เลขานุการบริษัทฯ หรือกรรมการตรวจสอบ
6. บริษัท แอร์โรว์ ชินดิเคท จำกัด (มหาชน) จะให้ความคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่อง การคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับ บริษัท แอร์โรว์ ชินดิเคท จำกัด (มหาชน) โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือ ในการรายงานการทุจริตและ คอร์รัปชัน ตามที่บริษัท แอร์โรว์ ชินดิเคท จำกัด(มหาชน) กำหนดไว้ใน **มาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน** อีกทั้ง ไม่มีการดำเนินการใดๆ เพื่อลดตำแหน่งหรือลงโทษ ให้ผลบวกต่อพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้ บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม ทั้งนี้ บริษัท แอร์โรว์ ชินดิเคท จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดกระบวนการปฏิบัติงานแต่ละหน่วยงาน เพื่อเป็นแนวปฏิบัติกำหนดบทบาทหน้าที่และควรรับผิดชอบ และมีกระบวนการติดตามและตรวจสอบได้
7. คณะกรรมการบริษัทฯและผู้บริหารระดับสูงมีความรับผิดชอบต่อการนำมาตราการต่อต้านคอร์รัปชันนี้ไปปฏิบัติ อีกทั้งยังให้การ ยอมรับและปฏิบัติตามมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันนี้ด้วย
8. คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัททุกระดับ ไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการคอร์รัปชันที่ เกี่ยวข้องกับบริษัท ฯ ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบ หรือบุคคลที่กำหนดให้ทำหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการติดตามการปฏิบัติตาม จรรยาบรรณของบริษัท ฯ ผ่านช่องทางต่างๆ ที่กำหนดไว้
9. บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ให้ความรู้ความเข้าใจกับบุคคลที่ต้องปฏิบัติตามหน้าที่ที่อาจเกิดผลกระทบต่อบริษัท ฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันนี้

10. บริษัทฯ มีการสื่อสารและอบรมให้ความรู้ต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ ให้ได้รับทราบถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยทั่วกัน
 11. ผู้ที่กระทำความผิดในการคอร์รัปชัน ตามข้อบังคับที่กำหนดไว้ที่เกี่ยวกับการทำงาน ต้องได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดหากการได้กระทำนั้นผิดกฎหมาย ต้องรับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้ด้วย
 12. บริษัทฯ จะสอบทานตามแนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินงานสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย
 13. คณะกรรมการบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ไม่พึงรับหรือให้ของขวัญการเลี้ยงรับรองและค่าใช้จ่ายอื่นใดเกินความจำเป็นและไม่เหมาะสมกับเจ้าหน้าที่ของรัฐหรือบุคคลที่ทำธุรกิจร่วมกับบริษัทฯ หากได้รับของขวัญเกินปกติวิสัยในโอกาสตามประเพณี ให้พนักงานปฏิเสธไม่รับของขวัญ ดังกล่าวและต้องรายงานผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเพื่อทราบ ทั้งนี้ จะต้องดำเนินการตามแนวปฏิบัติเกี่ยวกับกระบวนการตรวจสอบจากฝ่ายกำกับและสอบทานในเรื่องนี้อย่างสม่ำเสมอ
- ทั้งนี้ สามารถดูนโยบายและแนวปฏิบัติฉบับเต็มที่มาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน ประจำปี 2563

การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

การช่วยเหลือทางการเงิน หมายถึง การให้เงินทรัพย์สิน สิทธิประโยชน์อื่นใด หรือสถานที่เพื่ออำนวยความสะดวกเช่น สถานที่พัก สถานที่รับรอง สถานที่ประชุม สถานที่ชุมนุมแก่พรรคการเมือง เพื่อสนับสนุนนโยบายในการกระทำอันมิควรหรือการกระทำใดที่ขัดต่อกฎหมายรัฐธรรมนูญซึ่งส่งผลต่อชุมชน สังคม ประเทศ รวมทั้งเพื่อสนับสนุนให้เกิดความแตกแยกในสังคมไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อม

บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลาง ไม่ฝักใฝ่ทางการเมืองหรือนักการเมืองมืออาชีพที่ สังกัดพรรคการเมืองพรรคใดพรรคหนึ่ง บริษัทฯ จะไม่สนับสนุนทางการเงินหรือสิ่งของให้แก่พรรคการเมือง นักการเมือง หรือผู้สมัครรับเลือกตั้งการเมืองใดๆ เพื่อช่วยเหลือหรือมีวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อเพื่อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัทฯ เว้นแต่จะได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และต้องเป็นไปตามบทกฎหมายที่เกี่ยวข้องเท่านั้นและการที่พนักงานได้เข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองเป็นสิทธิเสรีภาพเฉพาะบุคคล แต่ต้องไม่มีการแอบอ้างเอาความเป็นพนักงานหรือการนำเอาทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ในทางการเมือง

บริษัทฯ กำหนดข้อยกเว้นสำหรับการบริจาคเพื่อการเมือง ให้กระทำได้เฉพาะกรณีที่มีวัตถุประสงค์เพื่อการสนับสนุนระบอบการปกครองประชาธิปไตย ซึ่งจะต้องไม่เป็นที่ห้ามตามกฎหมายใดๆ ที่ได้กำหนดไว้ และต้องไม่มีวัตถุประสงค์แอบแฝงเพื่อให้ได้กลับมาซึ่งการปฏิบัติใดๆ เป็นพิเศษจากการบริจาคเพื่อการเมืองนั้น ก่อนที่จะมีการบริจาคเพื่อการเมืองนี้ได้จะต้องระบุข้อมูลในรายละเอียดเกี่ยวกับข้อผู้รับบริจาค รวมถึงจะต้องอธิบายถึงวัตถุประสงค์ที่ได้บริจาคพร้อมทั้งเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อสนับสนุนถึงความจำเป็นเหมาะสมอย่างครบถ้วนและเพียงพอเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติเท่านั้น

แนวปฏิบัติ

1. หลีกเลี่ยงในการเป็นตัวแทนพรรคการเมือง หรือสมาชิกพรรคการเมืองใดการเมืองหนึ่งและต้องไม่มีการกระทำใด ๆ ที่แสดงให้บุคคลอื่นเข้าใจได้ว่าบริษัทฯ ได้เกี่ยวข้องหรือสนับสนุนพรรคการเมืองใด
2. หลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นในทางการเมืองในที่ทำงานหรือในเวลาทำงานอื่น อันอาจที่จะให้เกิดความขัดแย้งในทางความคิด
3. บริษัทฯ แจ้งให้ผู้บริหารและพนักงานทราบว่า บริษัทฯ จะไม่เข้าร่วมกระบวนการทางการเมือง
4. การที่จะขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ ได้ต้องเป็นไปตามกฎหมายที่ได้ให้สามารถดำเนินการได้ ดังนี้
 - 4.1 ต้องกำหนดหลักเกณฑ์การคัดเลือกหรือคุณสมบัติของผู้รับความช่วยเหลือทางการเงิน
 - 4.2 การจัดทำแผนการจัดสรรงบประมาณในการช่วยเหลือทางการเงิน
 - 4.3 กรณีที่มีการเบิกเงินหลังจากคณะกรรมการบริษัทฯ มีการอนุมัติแล้วจะต้องมีเอกสารประกอบการเบิกเงินดังกล่าว

การบริจาคเพื่อการกุศล

การบริจาคเพื่อการกุศล หมายถึง การบริจาคเงิน สิ่งของ หรือสิ่งอื่นใดที่สามารถคำนวณเป็นตัวเงินได้ให้กับองค์กรการกุศล โดยไม่หวังสิ่งตอบแทน

1. การใช้เงินหรือทรัพย์สินของบริษัทฯ ในการบริจาคเพื่อการกุศลจะต้องกระทำในนามบริษัทฯ เท่านั้น ทั้งนี้การบริจาคเพื่อการกุศล เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมตอบแทนสังคม โดยไม่ได้มุ่งหวังผลทางธุรกิจเป็นการตอบแทนต้องบริจาคให้กับมูลนิธิ องค์กรสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาล หรือองค์กรอื่นๆที่ทำประโยชน์เพื่อสังคม มิใช่รับรองหรือใบเสร็จรับเงินที่นำเชื่อถือและตรวจสอบได้ และต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ เท่านั้น
2. พนักงานต้องมีความระมัดระวังเพื่อให้มั่นใจว่า การบริจาคเพื่อการกุศลจะไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบนตลอดจนต้องดำเนินการอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมายที่ใช้บังคับ
3. ในการบริจาคเพื่อการกุศลจะต้องจัดทำแบบคำขอการให้/รับของขวัญ/การบริจาคเพื่อการกุศลและการเป็นผู้ให้การสนับสนุน โดยระบุชื่อผู้บริจาคและวัตถุประสงค์ของการบริจาคพร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมดเสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทฯพิจารณาอนุมัติ ตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ

ขั้นตอนกระบวนการบริจาคเงินหรือสินทรัพย์

1. ต้องมีหน่วยงานที่เสนอเรื่องพิจารณาว่าเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ และมีงบประมาณที่ได้รับการอนุมัติแล้วหรือไม่
2. มีการตรวจสอบข้อมูลประกอบการบริจาค เช่นวัตถุประสงค์ชัดเจนหรือไม่ มีหน่วยงานที่มีที่อยู่ชัดเจน มีผู้ดูแลรับผิดชอบ
3. หน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการรับบริจาค (CSR) ให้นำเสนอเองต่อผู้มีอำนาจตามระเบียบอำนาจของบริษัทฯ เพื่ออนุมัติ
4. ฝ่ายการเงินส่งเช็คให้ผู้มีอำนาจลงนามและติดตามการรับเงินที่ถูกต้อง
5. ฝ่ายบัญชีมีการเก็บข้อมูลเอกสารทั้งหมดเข้าแฟ้มเอกสารสามารถสืบค้นและตรวจสอบข้อมูลได้

แนวปฏิบัติ

1. ก่อนทำการบริจาคควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯหรือไม่ โดยจำนวนเงินหรือสิ่งของที่นำไปบริจาคมานั้นควรมีราคาเหมาะสมในแต่ละโอกาส
2. ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในหน่วยงานที่ได้รับบริจาคที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเอง เช่น ครอบครัวญาติสนิท หรือที่ตนเป็นเจ้าของหรือหุ้นส่วน
3. มีหลักฐานอ้างอิง เช่น ใบเสร็จ รูปถ่ายของกิจกรรมเก็บรักษาหลักฐานการใช้จ่ายเงินเพื่อสามารถเรียกตรวจสอบได้

เงินสนับสนุน

เงินสนับสนุน หมายถึง เงินสนับสนุนที่มีวัตถุประสงค์เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจ ตราสินค้าหรือชื่อเสียงของบริษัทฯ ซึ่งมีความเสี่ยง เนื่องจากการจ่ายเงินสำหรับการบริจาคหรือผลประโยชน์นั้น ยากต่อการวัดผลติดตามเงินสนับสนุนอาจถูกเชื่อมโยงไปเกี่ยวกับการทุจริตและคอร์รัปชัน ดังนั้น บริษัท แอร์โรวี ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์เกี่ยวกับเงินสนับสนุน กระบวนการสอบทานและรายละเอียดการควบคุมรวมทั้งการประเมินผลที่ได้รับไว้ ดังต่อไปนี้

1. การใช้เงิน หรือทรัพย์สินของบริษัทฯ ในการสนับสนุนโครงการต่าง ๆ นั้น จะต้องระบุชื่อในการสนับสนุนในนามบริษัทฯ เท่านั้น โดยเงินสนับสนุนที่จ่ายไปต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ภาพลักษณ์และชื่อเสียงของบริษัทฯที่ดี ทั้งนี้ การเบิกจ่ายต้องระบุวัตถุประสงค์การสนับสนุนที่ชัดเจน มีหลักฐานที่ตรวจสอบได้และต้องดำเนินการตามกระบวนการและขั้นตอนตามระเบียบของบริษัทฯ เท่านั้น
2. ในการสนับสนุนจะต้องจัดทำแบบคำขอการให้/รับของขวัญ/การบริจาคเพื่อการกุศลและการเป็นผู้ให้การสนับสนุนนั้น ต้องระบุชื่อผู้รับการสนับสนุนและวัตถุประสงค์ของการสนับสนุนพร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมดเสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ

ขั้นตอนกระบวนการจ่ายเงินหรือทรัพย์สินเพื่อการสนับสนุนกิจกรรมใดๆ

1. หน่วยงานที่เสนอเรื่องพิจารณาว่าเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ หรือไม่
2. พิจารณาว่าการสนับสนุนเป็นไปตามธรรมเนียมธุรกิจของบริษัทฯ หรือไม่
3. ตรวจสอบข้อมูลประกอบการขอสนับสนุน เช่น วัตถุประสงค์ชัดเจนหรือไม่ มีหน่วยงานที่มีที่อยู่ชัดเจน มีผู้ดูแลรับผิดชอบ
4. หน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องดำเนินการนำเสนอเรื่องต่อผู้มีอำนาจตามระเบียบอำนาจของบริษัทฯ เพื่อทำการอนุมัติ
5. ฝ่ายบัญชีทำใบจ่าย/ใบสำคัญการโอนเงินเพื่อการสนับสนุนทางธุรกิจ
6. ฝ่ายการเงินส่งเช็คให้ผู้มีอำนาจลงนามและติดตามหลักฐานการรับเงินที่ถูกต้อง
7. ฝ่ายบัญชีเก็บข้อมูลเอกสารทั้งหมดเข้าแฟ้มเอกสารสามารถสืบค้นและตรวจสอบข้อมูลได้

แนวปฏิบัติ

1. ก่อนการสนับสนุนโครงการใด ๆ ควรมีการตรวจสอบให้แน่ใจก่อนว่า ได้ปฏิบัติตามหลักกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ หรือไม่
2. ไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับหน่วยงานที่ได้รับการสนับสนุนที่มีความเกี่ยวข้องกับตนเอง เช่น ครอบครัวญาติสนิท หรือที่ตนเป็นเจ้าของหรือหุ้นส่วน
3. ไม่ทำการสนับสนุนโครงการใดๆ ที่อาจทำให้เกิดผลประโยชน์ส่วนตน หรือเกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่งโดยไม่เป็นธรรมในการปฏิบัติหน้าที่
4. เก็บรักษาหลักฐานการใช้จ่ายเพื่อสามารถเรียกตรวจสอบได้

ของขวัญ ค่าบริการต้อนรับและค่าใช้จ่ายอื่น

การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับพันธมิตรทางธุรกิจเป็นสิ่งสำคัญในการนำมาซึ่งความสำเร็จอย่างต่อเนื่องให้แก่บริษัทฯ พนักงานสามารถให้หรือรับของขวัญในรูปค่าใช้จ่ายอื่น จากบุคคลใดๆ ได้หากเข้าเงื่อนไขทุกข้อ ดังต่อไปนี้

1. การให้และการรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และผลประโยชน์อื่นใดของบริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการให้หรือรับทรัพย์สินหรือของมีค่า จากลูกค้า คู่ค้า ซัพพลายเออร์ หน่วยงานราชการองค์กรของรัฐหรือบุคคลใดๆ เพื่อเป็นการชักจูงให้กระทำผิด หรือเป็นการอำนวยความสะดวก เพื่อใช้เป็นหลักประกันหรือเพื่อเร่งการดำเนินการบางอย่าง ซึ่งเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ หรือคู่ค้าต้องทำเป็นกิจวัตรหรือต้องปฏิบัติตามหน้าที่
2. ไม่เป็นการกระทำใดโดยความตั้งใจ เพื่อเป็นการครอบงำหรือชักนำ หรือตอบแทนบุคคลใดๆ เพื่อให้
3. ได้เปรียบใดๆ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสม หรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝงเพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือการได้เปรียบ
4. ต้องเป็นการกระทำในนามบริษัทฯ ไม่ใช่ในนามพนักงาน
5. ไม่เป็นการติดสินบนเจ้าหน้าที่รัฐและ/หรือการคอร์รัปชันระหว่างหน่วยงานเอกชน
6. เป็นการให้อย่างเปิดเผยไม่ปกปิด
7. สำหรับการใช้จ่ายเพื่อการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจและการใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจเป็นของที่ยอมรับได้ แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผล
8. กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร พนักงานบริษัทฯ จะต้องไม่เรียกร้องหรือรับของขวัญ การบริการต้อนรับหรือค่าใช้จ่ายอื่นๆ จากลูกค้า คู่ค้า หรือผู้มีส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ว่ากรณีใดอันจะก่อให้เกิดผลกระทบต่อการตัดสินใจ ในการปฏิบัติหน้าที่
9. กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทฯ ต้องไม่รับของขวัญหรือค่าตอบแทนใดๆ ที่เกินสมควรอันเนื่องมาจากการปฏิบัติงานในหน้าที่ตามปกติ อย่างไรก็ตามกรรมการผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ สามารถรับของขวัญและ/หรือ ค่าบริการต้อนรับ และ/หรือค่าใช้จ่ายอื่นใด หากเป็นไปตามเทศกาลหรือธรรมเนียมโดยปกติและจะต้องมีมูลค่าไม่เกิน 3000 บาท เช่น ปฏิทิน ปากกา ร่ม เป็นต้น ทั้งนี้ ของขวัญ ต้องไม่เป็นเงินสดหรือเช็ค

ขั้นตอนหรือกระบวนการในการให้หรือการรับของขวัญ

1. หน่วยงานที่เสนอเรื่องพิจารณาว่าเป็นไปตามนโยบายบริษัท หรือไม่
2. พิจารณาด้านความเหมาะสมผลและคำนวณเป็นจำนวนเงินว่ามีความเหมาะสมหรือไม่
3. หน่วยงานที่มีส่วนเกี่ยวข้องดำเนินการนำเสนอเรื่องต่อผู้มีอำนาจตามระเบียบอำนาจของบริษัท เพื่อทำการอนุมัติ
4. ฝ่ายบัญชีตรวจสอบเอกสารประกอบการทำใบสำคัญจ่าย
5. ฝ่ายการเงินส่งเช็คให้ผู้มีอำนาจลงนามและติดตามหลักฐานการรับเงินที่ถูกต้อง
6. ฝ่ายบัญชีเก็บข้อมูลเอกสารทั้งหมดเข้าแฟ้มเอกสารสามารถสืบและตรวจสอบข้อมูลได้

แนวปฏิบัติ

1. ก่อนการรับหรือการให้ของขวัญควรตรวจสอบให้แน่ใจว่าได้ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัทหรือไม่
2. ไม่รับหรือให้ของขวัญหรือของที่ระลึกในรูปเงินสด เช็ค ธนบัตร หุ้न ทองคำ อสังหาริมทรัพย์หรือสิ่งของของท่านเองเดียวกัน
3. ไม่รับหรือให้ของขวัญ/ของที่ระลึกที่อาจทำให้เกิดอิทธิพลในการตัดสินใจอย่างใดอย่างหนึ่งโดยไม่เป็นธรรมในการปฏิบัติหน้าที่
4. เก็บรักษาหลักฐานการใช้จ่ายเพื่อสามารถเรียกตรวจสอบได้

จรรยาบรรณกรรมการ อนุกรรมการ ที่ปรึกษา

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้เกิดประโยชน์ สูงสุดต่อบริษัท
 2. ปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทและตามมติของที่ประชุมสมาชิก
 3. รักษาสิทธิประโยชน์ของสมาชิกตามหน้าที่ที่ได้รับไว้วางใจ พร้อมๆ กับคำนึงถึง สิทธิประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่น ๆ ของบริษัท
 4. ไม่นำข้อมูลที่ได้รับในฐานะกรรมการไปใช้โดยไม่ถูกต้อง
 5. ไม่ใช้ประโยชน์จากตำแหน่งกรรมการไปในทางที่มีขอบ
 6. ไม่ยอมให้ผลประโยชน์ส่วนบุคคล หรือประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท
 7. ตัดสินใจและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ
 8. ไม่เกี่ยวข้องในกิจการซึ่งจะนำความเสื่อมเสียสู่บริษัท
 9. ไม่ใช้ช่องว่างทางกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนด เพื่อประโยชน์ของบริษัท หรือประโยชน์ส่วนตนโดยมิชอบ
 10. กรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคน เป็นผู้ที่ปฏิบัติปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และให้ความสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อเห็นการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
 11. เมื่อมีข้อสงสัยควรสอบถาม หรือปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่บริษัทฯ กำหนดให้มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามจรรยาบรรณ
 12. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ ควรประพฤติเป็นแบบอย่างที่ดี ในการประพฤติปฏิบัติเป็นแบบอย่างในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และเสริมสร้างการกำกับดูแลที่ดีในการปฏิบัติงาน
 13. คู่มือจรรยาบรรณเป็นส่วนหนึ่งของคู่มือปฏิบัติงานด้านบริษัทฯ
- ความรอบคอบในการปฏิบัติหน้าที่
 1. เข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้ง ในกรณีที่มีความจำเป็นไม่สามารถเข้าประชุมได้ จะแจ้งให้บริษัท ทราบล่วงหน้า
 2. หาความรู้ในกิจการของบริษัท รวมทั้งข้อกฎหมาย กฎระเบียบ หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอันมีผลต่อการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการของบริษัท และทราบถึงสถานภาพ รวมทั้งปัจจัยแวดล้อมที่มีผลกระทบต่อการดำเนินกิจการของบริษัท

3. กำกับดูแลเพื่อให้เป็นที่มั่นใจได้ว่า ได้รับข้อมูลที่ครบถ้วน เพียงพอต่อการพิจารณาข้อเสนอต่างๆ เป็นการล่วงหน้าเพื่อให้มีเวลาในการวิเคราะห์ข้อมูลอย่างรอบคอบ และสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
4. พิจารณาและให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ และในกรณีที่กรรมการผู้ใดไม่เห็นด้วยกับมติของที่ประชุมกรรมการผู้นั้นจะสามารถบันทึกความเห็นแย้งไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท
5. ส่งเสริมให้มีการสื่อสารระหว่างคณะกรรมการและผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และทำให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเป็นไปอย่างอิสระและมีประสิทธิภาพ โดยได้รับความร่วมมือจากฝ่ายบริหาร และผู้ตรวจสอบภายใน
6. กำกับดูแลเพื่อให้เป็นที่มั่นใจได้ว่า บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ
7. ข้อกำหนด และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและมาตรฐานการดำเนินงานและจริยธรรม
8. หากมีข้อสงสัย คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการสามารถขอข้อมูลหรือคำแนะนำจากที่ปรึกษาของบริษัทซึ่งเป็นผู้เชี่ยวชาญในด้านต่างๆ และสามารถดำเนินการจ้างที่ปรึกษาอิสระ เช่น ที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาการเงิน ที่ปรึกษาด้านบุคคล ที่ปรึกษาเฉพาะด้าน เพื่อประโยชน์ในการบริหารกิจการบริษัท โดยเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท

● **นโยบายปฏิบัติในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หมายถึง การขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตัวและประโยชน์ส่วนรวม หรือการกระทำที่คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ที่มีผลประโยชน์ส่วนตัวที่มีผลต่อการตัดสินใจหรือการปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งที่บุคคลนั้นรับผิดชอบอยู่แล้วและส่งผลกระทบต่อส่วนรวมซึ่งการกระทำนั้นอาจเกิดขึ้นได้โดยเจตนาหรือไม่เจตนา ซึ่งมีรูปแบบที่หลากหลาย จนกระทั่งกลายเป็นสิ่งที่ปฏิบัติโดยทั่วกันโดยไม่เห็นว่าเป็นความผิด จนส่งผลให้บุคคลนั้นขาดการตัดสินใจที่เที่ยงธรรม เนื่องจากยึดผลประโยชน์ส่วนตนเป็นหลักผลเสียจึงเกิดขึ้นกับบริษัท

1. ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ในตำแหน่งเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนหรือของผู้อื่นไม่ว่า ทางตรงหรือทางอ้อม
2. ไม่หาผลประโยชน์ส่วนตัวจากการเป็นกรรมการ อนุกรรมการ และที่ปรึกษา
3. ไม่นำข้อมูลที่ได้รับการปฏิบัติหน้าที่เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือ ผู้อื่นโดยมิชอบ และไม่เปิดเผย ข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท แม้พ้นสภาพ หรือสิ้นสุดการปฏิบัติงานที่บริษัท แล้ว
4. แจ้งให้คณะกรรมการทราบ เมื่อมีส่วนร่วมในกิจการใด ๆ ที่อาจมีผลประโยชน์ หรือเกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ของบริษัท
5. ในกรณีที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ อนุกรรมการ และ ที่ปรึกษา ต้องงดเว้นการออกความเห็น การร่วมประชุม หรืองดการออกเสียง ลงคะแนนในวาระดังกล่าว
6. ไม่รับสิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดอันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท

● **การกำหนดนโยบายสำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกัน**

บริษัท จะพิจารณาความเหมาะสมก่อนที่จะทำรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างครอบคลุมทุกรายการ รวมทั้งกำหนดราคาและเงื่อนไขของรายการเกี่ยวข้องกัน เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก(Arm's Length Basis) และมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ และเมื่อบริษัท หรือบริษัทย่อยได้ทำรายการที่เกี่ยวข้องกันแล้ว หากเป็นรายการตามที่กำหนดใน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน และ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัท จะดำเนินการตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธี ของประกาศดังกล่าว รวมทั้งเปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี และแบบแสดงข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) เพื่อให้เกิดความโปร่งใสในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และขจัดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และสถานการณ์อื่นๆ ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

จรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน

คณะกรรมการ บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน) ทำหน้าที่กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย ภารกิจ แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการบริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการได้จัดให้มีจรรยาบรรณในด้านต่างๆ ดังนี้

1. จรรยาบรรณผู้บริหาร

- ผู้บริหารพึงมีจริยธรรมและปฏิบัติตามบทบาทของภาวะผู้นำที่เหมาะสม ประพฤติตนให้เป็นที่เคารพนับถือและเป็นแบบอย่างด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่พนักงานและสังคม
- ผู้บริหารต้องแสดงวิสัยทัศน์ในการบริหารงาน รวมทั้งมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลของการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นที่เชื่อถือและยอมรับโดยทั่วไป
- ผู้บริหารต้องจัดหาและนำระบบการบริหารงานคุณภาพมาใช้ เพื่อลดขั้นตอนและ เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน ตลอดจนมุ่งมั่นแสวงหานวัตกรรมที่เหมาะสม รวมทั้งการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานให้สอดคล้องกับนวัตกรรม และระบบบริหารงานคุณภาพเพื่อความยั่งยืนของบริษัทฯ
- ผู้บริหารต้องดำเนินการตรวจสอบการร้องเรียนหรือร้องทุกข์ของผู้มีส่วนได้เสีย หรือบุคคลอื่นเพื่อให้ได้ข้อเท็จจริงและแก้ปัญหาที่เกิดขึ้นให้ลุล่วงอย่างรวดเร็วและเป็นธรรม ทั้งนี้ ผู้บริหารอาจไม่ดำเนินการใด ๆ ในการร้องเรียนหรือร้องทุกข์ โดยวิธีการของบัตรสนเท่ห์ก็ได้
- ผู้บริหารต้องไม่ก่อให้เกิดความแตกแยก การทำให้ผู้อื่นเสียหาย การทำลายขวัญ หรือ ส่งเสริมให้เกิดความไม่เป็นมิตรในสถานที่ทำงาน
- ผู้บริหารต้องส่งเสริมสนับสนุนให้เกิดภาวะผู้นำในหมู่พนักงานอีกทั้งสนับสนุนให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการพัฒนาบริษัทฯ
- วางตนให้เหมาะสมในฐานะตัวแทนของบริษัทฯต่อบุคคลภายนอก

1.1 มีความซื่อสัตย์สุจริต

- ผู้บริหารต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตปราศจากอคติ ไม่ใช้อำนาจหน้าที่ของ ตนในการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนแก่ตนเองหรือผู้อื่น
- ผู้บริหารต้องไม่จงใจทำรายงานหรือบันทึกที่เป็นเท็จหรือผิดพลาด รวมทั้งต้องไม่จงใจบิดเบือนหรือเสนอข้อมูลที่เป็นเท็จหรือผิดพลาดต่อบริษัทฯ เมื่อพบรายงานหรือบันทึกที่มีข้อมูลไม่ถูกต้องหรือผิดพลาดต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาทราบทันที
- ผู้บริหารต้องใช้เวลาในการปฏิบัติงานอย่างเพียงพอ มีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล รวมทั้งไม่กระทำหรือชักจูงเพื่อนร่วมงาน ผู้ใต้บังคับบัญชาให้ใช้เวลาปฏิบัติงานเพื่อ กิจกรรมอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ
- ผู้บริหารจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ อีกทั้งมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผลของการปฏิบัติหน้าที่

1.2 การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ

- ผู้บริหารต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ ระเบียบปฏิบัติ และแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด อีกทั้งหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงในการดำเนินงานของบริษัทฯ
- ผู้บริหารต้องไม่ฝ่าฝืน หลีกเลี่ยง ชัดขึ้น เพิกเฉย ละเว้นการปฏิบัติ หรือเลือกปฏิบัติต่อระเบียบข้อบังคับ ประกาศ หรือคำสั่งของบริษัทฯ
- ปฏิบัติหน้าที่ตามนโยบาย หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับขอบเขตการปฏิบัติต่อสังคมที่บริษัทฯ กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

- แข่งขันกับผู้อื่นหรือองค์กรอื่นภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับที่กำหนดไว้โดยไม่ทำผิดเงื่อนไข หรือกล่าวว่าร้ายแก่ผู้อื่น

1.3 การไม่ใช้ข้อมูลภายใน

ผู้บริหารต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ และต้องดำเนินการตามนโยบายและ วิธีการปฏิบัติเกี่ยวกับข้อมูลภายใน ดังนี้

- ห้ามผู้บริหารของบริษัท และบุคคลที่เกี่ยวข้อง (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ทำการซื้อขาย หลักทรัพย์ของบริษัทในระยะเวลา 1 เดือน ก่อนถึงกำหนดส่งงบการเงินจนถึง 1 วัน หลังจากประกาศงบการเงินต่อสาธารณะแล้ว
- ในกรณีที่ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง (คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) มีการซื้อขายหลักทรัพย์ ของบริษัท ผู้บริหารต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 ของพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. และสำเนาให้เลขานุการบริษัทด้วย
- เลขานุการบริษัท ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง (คู่ สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ให้คณะกรรมการ รับทราบทุกไตรมาส
- บริษัท มีการแจ้งนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัท ได้ทราบและถือปฏิบัติตามวิธีการที่บริษัท เห็นสมควร และมีการติดตามผลการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ

2. จรรยาบรรณพนักงาน

1. ดำรงตนตั้งมั่นอยู่ในความซื่อสัตย์ สุจริต และเที่ยงธรรม มีจริยธรรมในการปฏิบัติงาน
2. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รอบคอบ ทุ่มเทกำลังกายและกำลังความคิดในการทำงานโดยถือประโยชน์ของบริษัท เป็นสำคัญ
3. เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ และประพฤติปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัท ค่านิยมของสังคมประเพณีอันดีงาม และตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด ไม่ว่าจะระบุไว้เป็นลายลักษณ์อักษรหรือไม่ก็ตาม
4. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งแสวงหาแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงงานให้มีประสิทธิภาพอยู่เสมอ
5. รักษาเกียรติของตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม
6. ไม่ใช้เวลาปฏิบัติงานของบริษัท ไปทำงานอื่น หรือใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัว ที่ส่งผลให้ไม่สามารถปฏิบัติงานของบริษัท ได้อย่างเต็มที่
7. ต้องไม่นำทรัพย์สินของบริษัท ไม่ว่าอยู่ในรูปแบบใดๆ ไปใช้ในกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัท ซึ่งผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติงานตามหน้าที่ถือเป็นทรัพย์สินของบริษัท
8. ไม่ใช้ประโยชน์จากตำแหน่งและหน้าที่การงานไปในทางที่มิชอบ หรือขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท
9. ไม่ใช้ช่องว่างทางกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนด เพื่อประโยชน์ของบริษัท หรือประโยชน์ส่วนตัวโดยมิชอบ
10. พึงปฏิบัติตนเป็นตัวแทนบริษัท โดยการกระทำตนเป็นแบบอย่างที่ดีของสังคม ในด้านการปฏิบัติตาม
11. หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด หลีกเลี่ยงการกระทำใด ๆ อันอาจกระทบต่อชื่อเสียงและ ภาพลักษณ์ของ บริษัท หรือเป็นปัญหาแก่บริษัทในภายหลังได้
12. นโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท เท่านั้น การกระทำและการตัดสินใจใดๆ จะต้องปราศจากอิทธิพลของความต้องการส่วนตัวของครอบครัว ของญาติพี่น้อง หรือของบุคคลอื่นที่รู้จักส่วนตัวเป็นการเฉพาะ

3. จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์ ประกอบด้วย เนื้อหา 2 ส่วนดังต่อไปนี้

1. หลักการพื้นฐาน
หลักการสำคัญที่นักลงทุนสัมพันธ์ควรยึดถือเป็นกรอบในการปฏิบัติหน้าที่กรณีมีประเด็นหรือปัญหาที่เกี่ยวกับการพิจารณาตัดสินใจ นักลงทุนสัมพันธ์ ควรพิจารณาหาทางเลือกที่ไม่ขัดต่อหลักการพื้นฐานนี้
2. แนวปฏิบัติตามหลักการพื้นฐาน

แนวทางที่จะช่วยให้นักลงทุนสัมพันธ์ปฏิบัติตามที่ได้สอดคล้องกับหลักการพื้นฐาน โดยแนวปฏิบัตินี้เป็นตัวอย่างเพียงส่วนหนึ่ง บริษัทจดทะเบียนควรพิจารณาความเหมาะสมและอาจกำหนดแนวปฏิบัติอื่นๆ เพิ่มเติมที่จะช่วยให้การปฏิบัติงานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นไปอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

หลักการพื้นฐาน

1. นักลงทุนสัมพันธ์ต้องเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็น ต่อการตัดสินใจที่ลงทุน อย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา
2. นักลงทุนสัมพันธ์ต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น
3. นักลงทุนสัมพันธ์ต้องเปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยเปิดโอกาสให้บุคคลที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้
4. นักลงทุนสัมพันธ์ต้องปฏิบัติตามที่ได้ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตในวิชาชีพ บนพื้นฐานของหลักการของความเท่าเทียมกัน ไม่มีการเลือกปฏิบัติบนอารมณ์สังใจใดๆ ที่เป็นเหตุจูงใจส่วนบุคคลและเอื้อประโยชน์ส่วนตนมากกว่าผลประโยชน์ ของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติตามหลักการพื้นฐาน

1. การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นอย่างถูกต้อง เพียงพอและทันเวลา
 - ต้องเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานทางราชการ เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - ควรใช้วารณญาณในการให้ข้อมูลต่างๆ อย่างระมัดระวังและรอบคอบ โดยนักลงทุนสัมพันธ์สามารถปฏิเสธที่จะหาข้อมูลได้ หากพิจารณาแล้วเห็นว่าข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับทางการค้าหรือเป็นข้อมูลที่อาจทำให้บริษัทเสียความสามารถในการแข่งขันได้
 - ควรพิจารณาการให้ข้อมูลต่างๆ ให้มีความชัดเจนและมีรายละเอียดเพียงพอต่อการทำความเข้าใจ เช่น การชี้แจงข้อมูลหรือเหตุผลที่ทำให้ผลการดำเนินงานของบริษัทเปลี่ยนแปลงไปมากกว่าร้อยละ 20 และควรมีคำอธิบายที่ชัดเจน ทำให้เข้าใจถึงที่มาที่ไปและเหตุผลของการเปลี่ยนแปลงตัวเลขต่างๆ ได้
 - ในกรณีที่มีข่าวลือหรือข่าวร้าย นักลงทุนสัมพันธ์ควรรีบดำเนินการชี้แจงข้อเท็จจริงให้แก่สาธารณะ โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน
 - ไม่ควรเปิดเผยข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง ด้วยเจตนาหมิ่นในการผลักดันให้มีการซื้อหุ้นของบริษัท
 - ควรกำหนดช่องทางการเปิดเผยข้อมูลหรือแหล่งข้อมูลให้กับผู้ใช้ข้อมูลได้รับทราบอย่างเท่าเทียมกัน
2. การดูแลและรักษาข้อมูลภายใน
 - บริษัท กำหนดแนวทางในการดูแลข้อมูลภายใน เช่น กำหนดและจำกัดบุคคลที่สามารถเข้าถึงข้อมูลภายในได้ โดยนักลงทุนสัมพันธ์ที่มีสิทธิ์เข้าถึงข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูล ดังกล่าวให้บุคคลอื่นทราบจนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณะ ตามกฎเกณฑ์ ต่างๆ แล้ว
 - ต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดูแล ข้อมูลภายในให้ถูกต้อง เช่น ข้อมูลที่มีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงาน ควรมีการเปิดเผยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ ให้ทราบทั่วกันก่อนมีการเปิดเผยให้กับผู้ลงทุนกลุ่มใดกลุ่มหนึ่งโดยเฉพาะเจาะจง
 - บริษัทจดทะเบียนควรกำหนดหลักเกณฑ์ในการซื้อขายหุ้นของบริษัท ให้แก่นักลงทุนสัมพันธ์ เช่น กำหนดช่วงเวลาในการห้ามซื้อขายหุ้น และรายงานการซื้อขายหุ้นให้แก่ฝ่าย Compliance หรือหน่วยงานอื่นใดที่ได้รับมอบหมาย เช่น เลขาธิการบริษัท เป็นต้น
 - ควรกำหนดช่วงเวลางดรับหรือตอบคำถาม เกี่ยวกับผลประกอบการในอนาคต อันใกล้ให้แก่นักวิเคราะห์และนักลงทุน ทั้งนี้ เนื่องจากนักลงทุนสัมพันธ์ของแต่ละบริษัทจะเริ่มรับรู้ข้อมูลงบการเงินในช่วงเวลาที่แตกต่างกัน ดังนั้น

นักลงทุนสัมพันธ์จึงควรพิจารณากำหนดช่วงเวลา Quiet Period ให้เหมาะสมและใกล้เคียงกับช่วงเวลาที่ได้รับทราบตัวเลขให้มากที่สุด

- กรณีมีการจัดประชุมนักวิเคราะห์ก่อนประกาศงบการเงิน นักลงทุนสัมพันธ์ควรดำเนินการให้แล้วเสร็จก่อนช่วง Quiet Period และควรระมัดระวังในการให้ข้อมูล โดยต้องไม่ให้ข้อมูลใด ๆ ที่มีข้อกำหนดห้ามเอาไว้

3. การเปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม

- ต้องเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีโอกาสเข้าถึง ข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ รูปแบบกิจกรรมที่จัดให้บุคคลแต่ละกลุ่มอาจแตกต่างกันได้ตามความเหมาะสม แต่ข้อมูลที่ต้องเป็นข้อมูลที่เท่าเทียมกันและไม่ทำให้ฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดเสียเปรียบหรือเสียโอกาสในการลงทุน
- ควรเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียติดต่อและสอบถามข้อสงสัยได้ตามความเหมาะสม โดยไม่เลือกปฏิบัติที่จะติดต่อ แต่เฉพาะบุคคลกลุ่มหนึ่งกลุ่มใดเป็นพิเศษ
- ควรเปิดเผยข้อมูลที่น่าเสนอในการประชุมเฉพาะกลุ่มให้สาธารณะรับทราบโดยทั่วกันและทันทีที่สามารถทำได้ ควรนำ Roadshow Presentation และ Analyst Presentation มาเผยแพร่บนเว็บไซต์ ของบริษัทภายหลังจากการประชุม
- ควรใช้ความระมัดระวัง ในการสื่อสารข้อมูลผ่านทางเครือข่ายทางสังคม โดยนักลงทุนสัมพันธ์สามารถติดตามข้อมูลข่าวสาร เพื่อช่วยให้เข้าใจมุมมองของนักลงทุนได้ แต่หากพบประเด็นที่ก่อให้เกิดความเข้าใจคลาดเคลื่อน และจำเป็นต้องชี้แจง นักลงทุนสัมพันธ์ควรแจ้งข้อมูลผ่านทาง ระบบของตลาดหลักทรัพย์ ให้ทุกฝ่ายรับทราบโดยทั่วกัน เพื่อป้องกันปัญหาการให้ข้อมูลเฉพาะกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง
- นักลงทุนสัมพันธ์ควรปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ดังนี้

| การปฏิบัติต่อนักลงทุน | การปฏิบัติต่อนักวิเคราะห์ | การปฏิบัติต่อสื่อมวลชน |
|---|---|---|
| ปฏิบัติต่อนักลงทุนทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นนักลงทุนรายใหญ่หรือรายเล็ก | ควรเชิญและเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์จากทุกบริษัทหลักทรัพย์ ได้เข้าร่วมอย่างเท่าเทียมกัน | ควรให้ข้อมูลและเปิดโอกาส ให้สื่อมวลชนได้รับทราบข้อมูลตามความเหมาะสม |
| ให้โอกาสแก่นักลงทุนรายบุคคลได้เข้า ถึงข้อมูลในระดับที่เท่าเทียมกับนักวิเคราะห์ และนักลงทุนสถาบัน | ไม่ควรให้สิ่งของตอบแทนหรือของขวัญ แก่นักวิเคราะห์ เพื่อจูงใจหรือโน้มน้าวให้เขียนบทวิเคราะห์ให้แก่บริษัท และ/หรือ ให้เขียนบทวิเคราะห์ในเชิงบวกเท่านั้น | ไม่ควรใช้ เงื่อนไขในการทำธุรกิจกับสื่อมวลชน เช่น การลงโฆษณาในสื่อ เพื่อให้สื่อมวลชนนำเสนอข่าวหรือให้ความเห็นในเชิงบวกแก่บริษัท |
| ไม่ควรเลือกปฏิบัติการรับนัดประชุม กับนักลงทุนสถาบันหรือกลุ่มนักลงทุน หากไม่สามารถรับนัดได้ทุกกลุ่ม นักลงทุนสัมพันธ์ควรกำหนด หลักเกณฑ์ ในการรับนัดอย่างชัดเจนและเป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย | เคารพในผลงานและความเห็นของนักวิเคราะห์ แต่สามารถชี้แจงข้อเท็จจริงที่ถูกต้องได้ หากเห็นว่า มีการใช้หรือให้ข้อมูลที่คาดเคลื่อน | ไม่ควรให้สิ่งของตอบแทนหรือของขวัญแก่สื่อมวลชนเพื่อจูงใจหรือโน้มน้าว ให้สื่อมวลชนเขียนบทความหรือข่าวให้แกบริษัทในเชิงสร้างข่าวที่ไม่เป็นจริง |
| ในการจัดกิจกรรมให้แก่ นักลงทุน นักลงทุนสัมพันธ์ควรดำเนินการโดยพิจารณาถึงประโยชน์ของบริษัทและความคุ้มค่าของทรัพยากรที่ใช้เป็นที่ตั้ง | | |

| การปฏิบัติต่อหน่วยงานราชการ | การปฏิบัติต่อบุคคลภายในองค์กร | การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ |
|--|---|--|
| ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลแก่หน่วยงานทางการตามที่ถูกร้องขอ | การสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรถึงนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน ทั้งหน่วยงานราชการ และเอกชน รวมถึงมีการอบรม การควบคุมภายใน การติดตาม และการตรวจสอบ อย่างต่อเนื่อง | ควรให้ข้อมูล แก่ผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ในระดับเท่าเทียมกัน ยกเว้นแต่มีความจำเป็นอื่นใดในการ ดำเนินธุรกิจ เช่น ต้องให้ข้อมูลภายในการค้าเงินธุรกิจเช่น ต้องให้ข้อมูลภายในประกอบการขอสินเชื่อ |
| ไม่ควรให้ของขวัญแก่เจ้าหน้าที่ของหน่วยงานทางการ เพื่อให้ความช่วยเหลือใดๆ เป็นกรณีพิเศษ | ควรประสานงานให้ผู้บริหารของบริษัทได้พบกับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ตามโอกาสที่สมควร | โครงการจากสถาบันการเงิน ในกรณีนี้นักลงทุนสัมพันธ์ต้องดำเนินการด้วยความระมัดระวังและต้องขอให้ ผู้ที่ได้รับข้อมูลภายในลงนามในสัญญา รักษาความลับไว้ด้วย |
| มีนโยบายไม่สนับสนุนการทุจริตและคอร์รัปชัน ทั้งทางตรง หรือทางอ้อม | ควรรายงานให้คณะกรรมการและผู้บริหารได้รับทราบข้อมูลต่างๆ ที่จะช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ องค์กรเช่นผลการดำเนินงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ความเห็นจากนักวิเคราะห์และนักลงทุน และ ข้อความเคลื่อนไหวในตลาดทุน เป็นต้น | |
| | ควรเป็นสื่อกลางของบริษัท ในการสื่อสารให้พนักงานในองค์กร ได้รับทราบถึงจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการปฏิบัติ เช่นเดียวกับนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น เรื่อง การดูแลและรักษาข้อมูลภายใน และการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เป็นต้น | |

4. การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

- ควรหลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เช่นการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เช่น การใช้ทรัพย์สินหรือข้อมูลของบริษัทฯเพื่อประโยชน์ส่วนตน
- ไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น จากข้อมูลและความสัมพันธ์ที่ได้จากการทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ให้แก่บริษัทฯ
- ไม่เห็นแก่ผลประโยชน์ไม่ว่าจะเป็นในรูปแบบใดก็ตาม ในการเลือกดำเนินกิจกรรมหรือเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานภายนอก เช่น การเลือกเข้าร่วมกิจกรรมกับเฉพาะบางบริษัทหลักทรัพย์ที่ให้สิทธิประโยชน์พิเศษ เป็นต้น
- พึงปฏิบัติ ตามนโยบายและจรรยาบรรณพนักงานต่างๆ ที่บริษัทจดทะเบียนได้กำหนดไว้

5. เรื่องอื่นๆ

- มีการแต่งกายเหมาะสมกับสถานที่ และกิจกรรมที่เข้าร่วม
- ไม่ควรให้ข้อมูลในเชิงลบหรือให้ร้ายแก่บริษัทคู่แข่ง หรือผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ

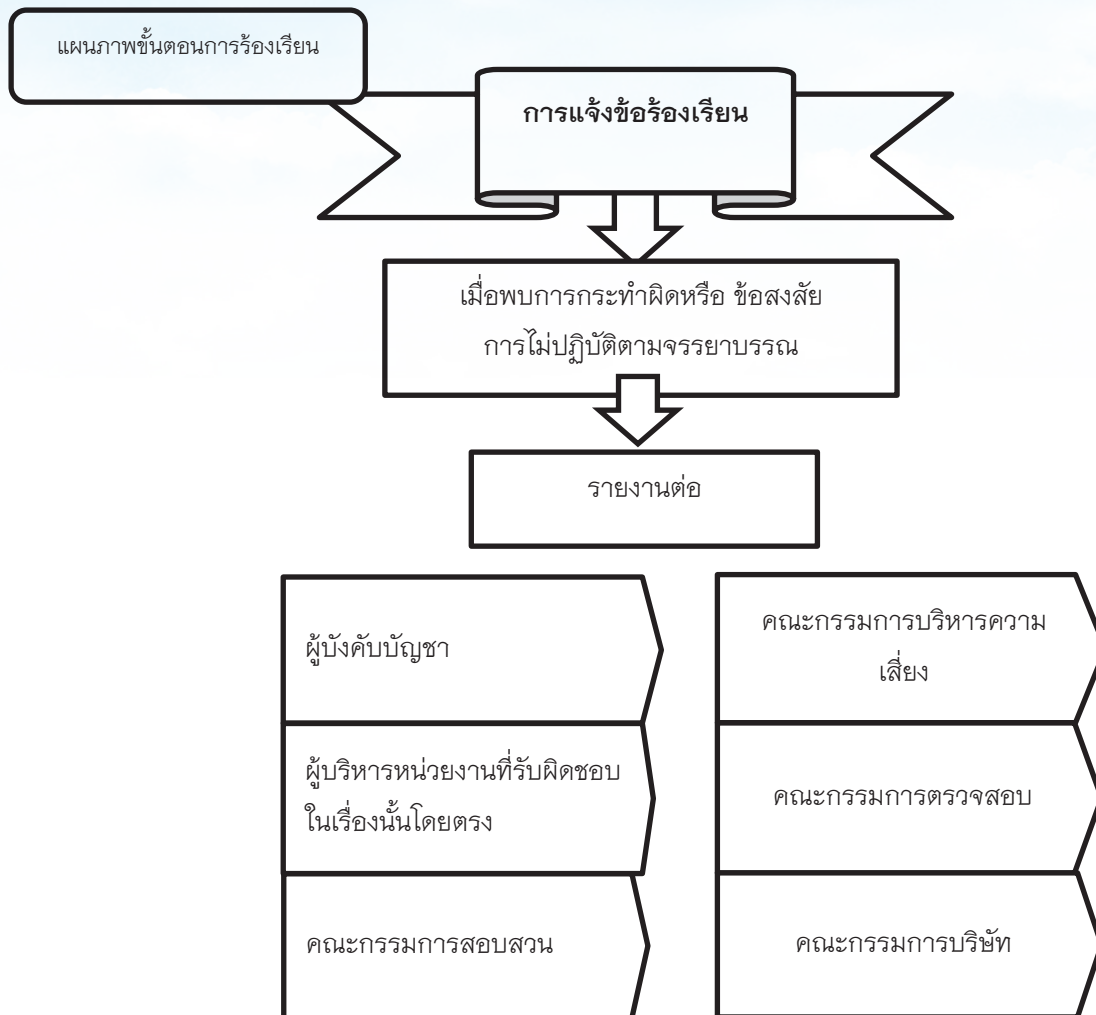
การดูแลให้มีการปฏิบัติตามและการทบทวน

1. เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ อนุกรรมการ ที่ปรึกษา ผู้บริหาร และพนักงาน ที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด
2. หากพนักงานมีข้อสงสัย หรือไม่แน่ใจเกี่ยวกับวิธีการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ ให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชาสายงานโดยตรง หรือหน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ
3. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับจะต้องถ่ายทอด สื่อความเข้าใจ และดูแลรับผิดชอบให้พนักงานใต้บังคับบัญชาของตน ปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด
4. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับต้องเป็นผู้นำในการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ตลอดจนส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานให้พนักงานและบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าใจว่าการปฏิบัติตามจรรยาบรรณเป็นสิ่งที่ถูกต้องและต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และไม่สามารถอ้างได้ว่าไม่ทราบแนวปฏิบัติที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณนี้
5. พนักงานบริษัท ทุกคนมีหน้าที่จะต้องปฏิบัติตาม จรรยาบรรณของบริษัท อย่างเคร่งครัด หากพบว่ามีกรณีฝ่าฝืน หรือกระทำการใดๆ ขัดต่อจรรยาบรรณบริษัทจะพิจารณาความผิดตามสมควรแก่กรณี
6. ในการยกเว้น การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ แก่พนักงานและกรรมการ จะต้องได้รับการอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัทฯ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร

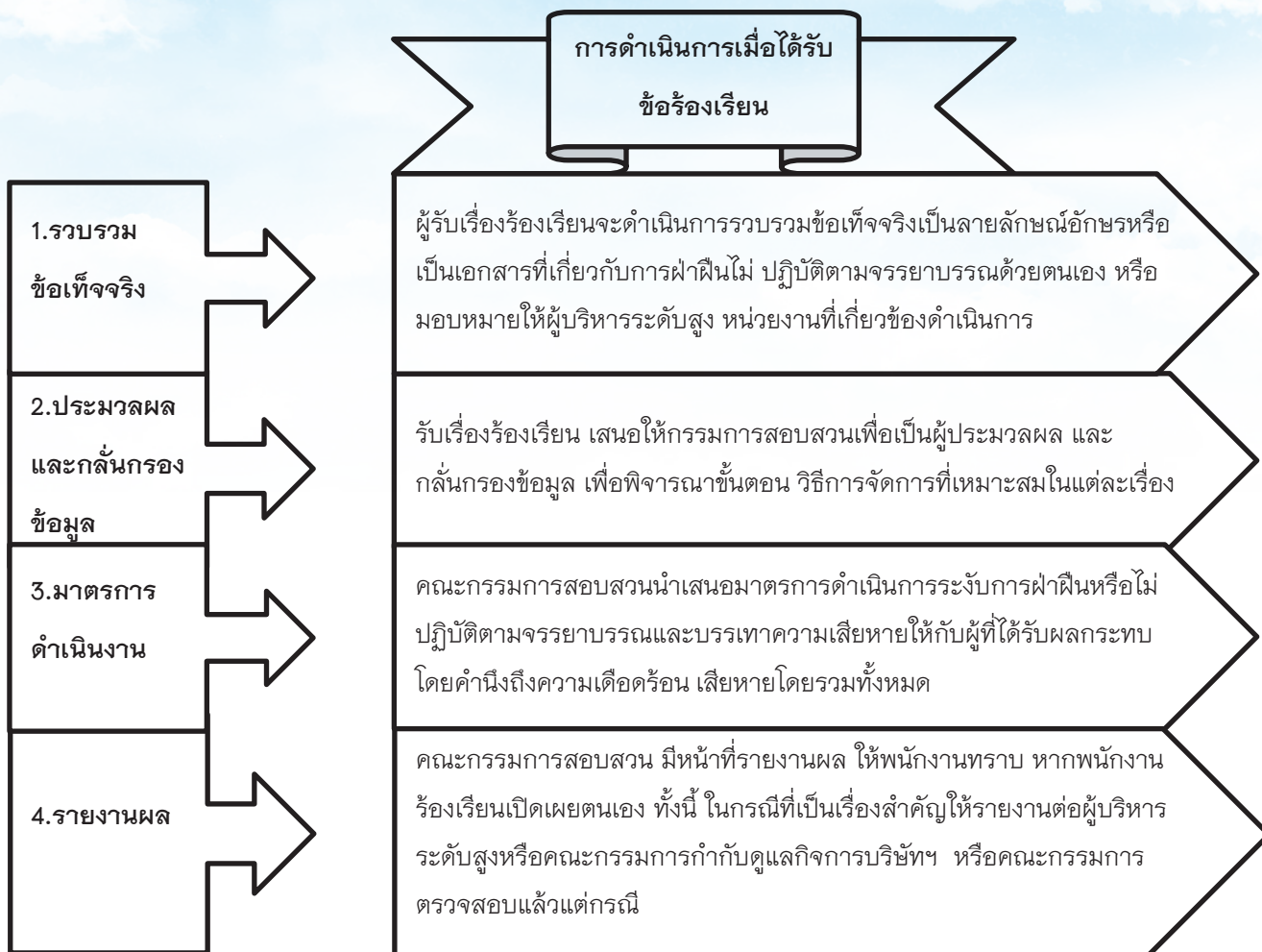
การร้องเรียน

1. การแจ้งข้อร้องเรียน

หากพบเห็นการกระทำที่สงสัยว่า ผิดผิด หรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ หรือเพื่อรายงานประเด็นที่พบอย่างเร่งด่วน สามารถสอบถามข้อสงสัยหรือรายงานต่อผู้ที่รับผิดชอบตามลำดับชั้น ดังต่อไปนี้



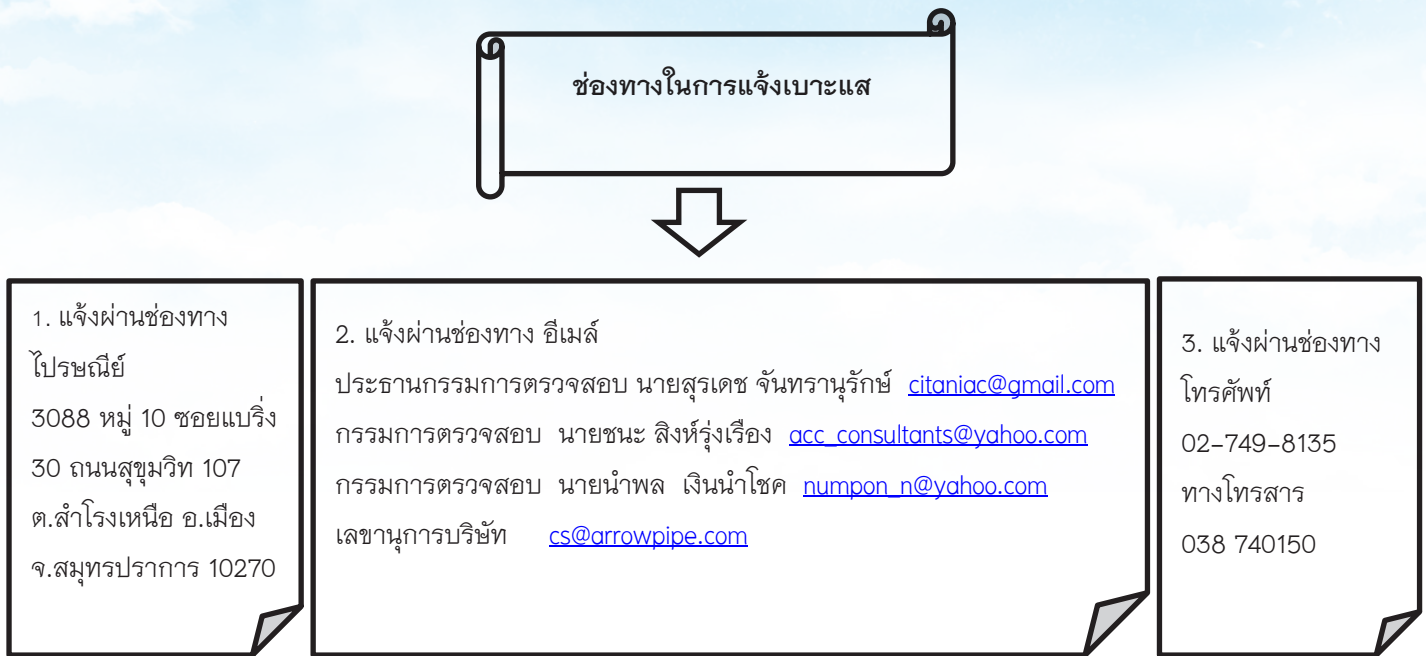
2. กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน



องค์ประกอบของคณะกรรมการสอบสวน . แบ่งเป็น 2 กรณี คือ

1. ในการสอบสวนผู้บริหารหรือพนักงานบริษัท คณะกรรมการสอบสวน ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง หรือ คณะกรรมการเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (CAC) ซึ่งผู้บริหารหน่วยงานที่ถูกพิจารณาลงโทษจะไม่ถูกนับเป็นกรรมการสอบสวน
2. ในการสอบสวนกรรมการของบริษัท คณะกรรมการสอบสวน ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ในกรณีที่มีการพิจารณาสอบสวนข้อเท็จจริงใดๆ ห้ามไม่ให้มีกรรมการที่ฝ่าฝืน / ไม่ปฏิบัติ ตามมาตรการนี้เป็นกรรมการอิสระ หรือห้ามกรรมการอิสระท่านนั้นเข้ามาเป็นคณะกรรมการสอบสวน

3. ช่องทางในการแจ้งข้อร้องเรียน



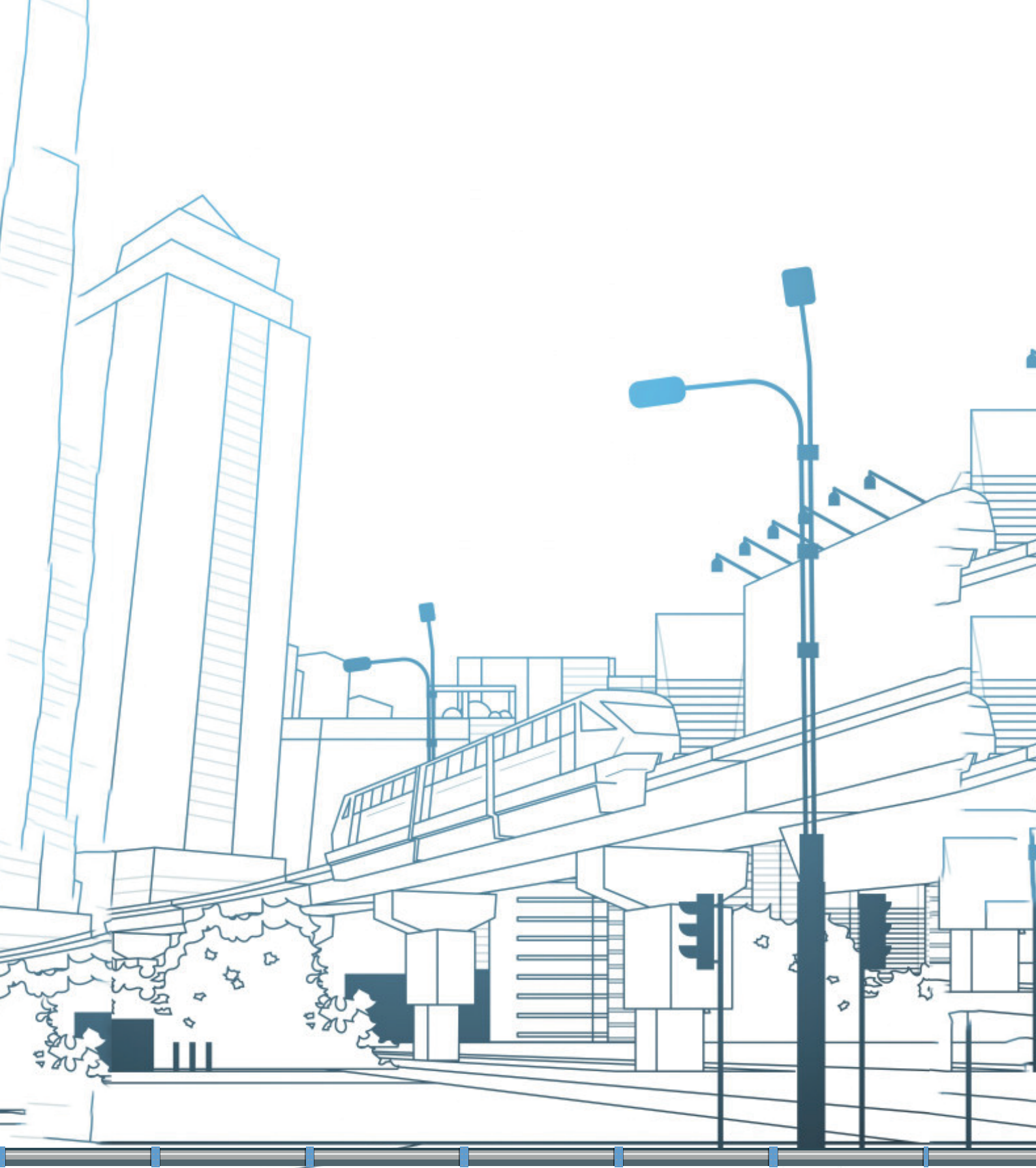
- มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่มีความร่วมมือในการตรวจสอบ
ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่มีความร่วมมือในการตรวจสอบจะได้รับความคุ้มครองตามหลักเกณฑ์ ดังนี้
- 1. ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่มีความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง สามารถเลือกที่จะไม่เปิดเผยตนเองได้หากเห็นว่าการเปิดเผยนั้นจะทำให้เกิดความไม่ปลอดภัย หรือเกิดความเสียหายใด ๆ แต่หากมีการเปิดเผยตนเอง ก็จะทำให้บริษัทฯ สามารถรายงานความคืบหน้า ซึ่งแจ้งข้อเท็จจริงให้ทราบ หรือบรรเทาความเสียหายได้สะดวกและ รวดเร็วยิ่งขึ้น
- 2. ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่มีความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริง บริษัทฯ จะไม่เปิดเผยชื่อตัว ชื่อสกุล ที่อยู่ ภาพ หรือข้อมูลอื่นใดที่สามารถระบุตัวผู้แจ้งได้ แล้วดำเนินการสืบสวนว่ามีมูลความจริงเพียงใดหรือไม่
- 3. ผู้ร้องเรียนต้องเก็บข้อมูลที่เกี่ยวข้องเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่มีความร่วมมือใน
- 4. การตรวจสอบข้อเท็จจริง แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- 5. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

○ การพิจารณาความผิดและบทลงโทษทางวินัย

คู่มือจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ ถือเป็นวินัยฉบับหนึ่งซึ่ง พนักงานทุกคนต้องดำรงและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด พนักงานที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม จะถูกพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบว่าด้วยการบริหารงานบุคคลและข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน

พนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามและส่งเสริมให้ผู้อื่นปฏิบัติตามคู่มือ จรรยาบรรณของบริษัทฯ ซึ่งการกระทำใดเป็นการกระทำผิดต่อจรรยาบรรณบริษัทฯ พนักงานที่ได้กระทำผิดต้องได้รับโทษ ดังต่อไปนี้

1. ว่ากล่าวตักเตือนด้วยวาจา โดยบันทึกเป็นหนังสือไว้เป็นหลักฐาน
2. การตักเตือนเป็นหนังสือ
3. การตักเตือนเป็นหนังสือ และการพักงานโดยไม่จ่ายค่าจ้าง
4. การเลิกจ้าง



บริษัท แอร์โรว์ ซินดิเคท จำกัด (มหาชน)
3088 หมู่ 10 ซ.เบิ่ง 30 ถ.สุขุมวิท 107
ต.ลำโพงเหนือ อ.เมือง จ.สมุทรปราการ 10270
โทร. 0 2749 8135 (Auto) โทรสาร. 0 2749 8140
www.arrowpipe.com

