



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2568
แบบ 56-1 One Report
ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท ทีเอ็มพีริจิ้น จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	4
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	9
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	12
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	13
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	14

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	15
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	16

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	18
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ	21
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	24
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	30

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	36
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ	40
4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	41

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป	52
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	53
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	54
5.4 ตลาดรอง	55
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่oprประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)	56

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	57
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)	60
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	64

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	65
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	67
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	78
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	84
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	87
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	90

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	92
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	105
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	107

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน	110
9.2 รายการระหว่างกัน	112

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	114
รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต	117
งบการเงิน	123
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	134

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ	164
-----------	-----

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

วิสัยทัศน์

เป็นบริษัทที่ลูกค้าเลือกอันดับแรกในฐานะเป็นผู้ให้บริการครบวงจรด้านการผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ที่เป็นเลิศระดับโลก – เป็นคู่คิดของลูกค้า

วัตถุประสงค์

เพื่อบ่มมั่นในการผลิตสินค้าที่มีคุณภาพ ตอบสนองความต้องการและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า พร้อมทั้งส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์ของพนักงานในการประยุกต์ใช้เทคโนโลยีใหม่ ๆ โดยให้ความสำคัญกับการฝึกอบรมและการทำงานเป็นทีม ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการพัฒนาและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการรักษาระดับคุณภาพและความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์ที่มีข้อกำหนดเฉพาะและพิเศษ เช่น อุปกรณ์ทางการแพทย์ เพื่อก้าวสู่การเป็นองค์กรระดับโลก

เป้าหมาย

บริษัทมุ่งเน้นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับลูกค้าโดยการให้บริการที่ครบวงจร ตั้งแต่การออกแบบ ไปจนถึงการผลิตผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์พร้อมจำหน่าย ด้วยคุณภาพระดับโลก พร้อมทั้งสร้างความสัมพันธ์ระยะยาวกับคู่ค้าของบริษัท

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

กลยุทธ์ของบริษัทมุ่งเน้นการพัฒนาระดับการบริการ การลงทุนในเทคโนโลยีใหม่เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขัน ทำให้ลูกค้าพึงพอใจ ขณะเดียวกันบริษัทมีการกระจายความเสี่ยงทางธุรกิจไปยังหลายทวีปและหลายอุตสาหกรรม โดยคำนึงถึงความยั่งยืน นอกจากนี้ บริษัทมุ่งมั่นที่จะลงทุนและพัฒนาความรู้และความสามารถของพนักงาน เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ดังกล่าว บริษัทตั้งเป้าหมายที่จะสร้างผลตอบแทนระยะยาวที่สม่ำเสมอให้แก่ผู้ถือหุ้น

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและแผนการที่สำคัญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและแผนการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและแผนการที่สำคัญ
2568	คณะกรรมการบริษัทมีมติการเปลี่ยนแปลงผู้บริหารระดับสูง โดย นายจักรพันธ์ มานัสสถิตย์ ได้ลาออกจากตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เนื่องจากการปรับบทบาทหน้าที่ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายศุภจักร มานัสสถิตย์ ให้ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2568 เป็นต้นไป

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : ไม่มี

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อผูกพันหรือเงื่อนไขดังกล่าวในป ต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อผูกพันหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท ทีมพีซีซี จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์ : TEAM

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 198 หมู่ 13 ถนนสุวรรณศร ตำบลคงขี้เหล็ก อำเภอมือง
ปราจีนบุรี

จังหวัด : ปราจีนบุรี

รหัสไปรษณีย์ : 25000

ประเภทธุรกิจ : ผลิตและประกอบแผงวงจรไฟฟ้าอิเล็กทรอนิกส์

เลขทะเบียนบริษัท : 0107543000058

โทรศัพท์ : 025772350

เว็บไซต์บริษัท : www.teampcba.com

อีเมล : ir@teampcba.com

จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)

หุ้นสามัญ : 637,063,385

หุ้นบุริมสิทธิ : 0



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2566	2567	2568
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	3,208,811.29	2,953,933.27	2,828,686.94
อุตสาหกรรม (พันบาท)	2,806,712.45	2,478,328.26	2,344,989.73
ยานยนต์ (พันบาท)	166,688.24	250,830.83	319,255.42
เครื่องมือแพทย์ (พันบาท)	99,912.89	130,941.18	64,062.07
อื่นๆ (พันบาท)	135,497.71	93,833.00	100,379.72
ผลิตแผงวงจรไฟฟ้าอิเล็กทรอนิกส์ (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
อื่น ๆ (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
อุตสาหกรรม (%)	87.47%	83.90%	82.90%
ยานยนต์ (%)	5.19%	8.49%	11.29%
เครื่องมือแพทย์ (%)	3.11%	4.43%	2.26%
อื่นๆ (%)	4.22%	3.18%	3.55%
ผลิตแผงวงจรไฟฟ้าอิเล็กทรอนิกส์ (%)	0.00%	0.00%	0.00%
อื่น ๆ (%)	0.00%	0.00%	0.00%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2566	2567	2568
รายได้รวม (พันบาท)	3,208,811.29	2,953,933.27	2,828,686.94
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	60,314.00	41,960.29	31,384.00
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	3,148,497.29	2,911,972.91	2,797,302.94
รายได้รวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	1.88%	1.42%	1.11%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	98.12%	98.58%	98.89%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2566	2567	2568
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	28,851.29	21,618.53	24,352.19
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	14,862.55	12,164.32	24,352.19
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน (พันบาท)	13,988.74	9,454.00	0.00
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	0.00	0.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์

ธุรกิจรับจ้างดีไซน์และประกอบผลิตภัณฑ์ประเภทวงจรไฟฟ้า (Printed Circuit Board Assembly or PCBA) และผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์สำเร็จรูป (Complete Box Building) ครบวงจร ทางบริษัทมีความเชี่ยวชาญและคล่องตัวในการบริหารจัดการระหว่างการผลิตที่มีผลิตภัณฑ์ซึ่งมีความหลากหลายในหน่วยของผลิตภัณฑ์สูงแต่ปริมาณการผลิตต่ำ (High Mix Low Volume) หรือการผลิตที่มีผลิตภัณฑ์ซึ่งมีความหลากหลายในหน่วยของผลิตภัณฑ์ต่ำแต่ปริมาณการผลิตที่สูง (Low Mix High Volume)

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการ สินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

ค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

	2566	2567	2568
ค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ล้านบาท)	0.00	0.00	0.00

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

บริษัทมุ่งเน้นการใช้ช่องทางการตลาดที่มีประสิทธิภาพ เช่น ทีมขาย การแสดงสินค้า และ/หรือการเยี่ยมชมลูกค้าที่มีศักยภาพ เพื่อขยายฐานลูกค้าของบริษัทไปในอุตสาหกรรมต่างๆ ในหลากหลายภูมิภาค

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

บริษัทให้ความสำคัญและความสำคัญกับการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ ไม่ว่าจะเป็นการสั่งซื้อวัตถุดิบที่สามารถแข่งขันได้ และยกระดับกระบวนการผลิตอย่างต่อเนื่องโดยการนำมาตรฐานและหลักการสากลมาใช้ เพื่อที่จะส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพและสามารถแข่งขันได้ในตลาดโดยยั่งยืน ซึ่งบริษัทได้มีตัวชี้วัดที่สำคัญเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้มีศักยภาพในการแข่งขันในตลาดที่ดีและพร้อมที่จะปรับเปลี่ยนกลยุทธ์เพื่อตอบสนองความต้องการ การแข่งขันในตลาด และสภาพเศรษฐกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทจัดหาวัตถุดิบจากทั่วโลกเพื่อให้มั่นใจว่าได้รับวัสดุที่มีคุณภาพสูงสุดและราคาที่แข่งขันได้ วัตถุดิบเหล่านี้จะถูกประกอบผ่านหลายขั้นตอนการผลิต โดยมีการทดสอบอย่างครบถ้วนตลอดกระบวนการ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของลูกค้าก่อนการส่งมอบ

กำลังการผลิตของบริษัท

	กำลังการผลิต	ใช้ไปทั้งหมด (ร้อยละ)
บมจ.ทีเอ็มพีซีซี (จีน)	19,565,456.00	65.00

นโยบายการผลิตของบริษัทมุ่งเน้นไปที่การบรรลุความเป็นเลิศผ่านวัฒนธรรมการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งรวมถึงการพัฒนาคุณภาพ การเพิ่มประสิทธิภาพต้นทุน การรับประกันการส่งมอบตรงเวลา และการส่งเสริมความยั่งยืนในทุกกระบวนการดำเนินงาน บริษัทมุ่งมั่นที่จะประเมินและจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในทุกขั้นตอนของกระบวนการผลิต โดยมั่นใจว่าความท้าทายต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจะได้รับการจัดการและลดความเสี่ยงเพื่อรักษามาตรฐานสูงและประสิทธิภาพการดำเนินงานที่ดี

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตหรือ การให้บริการ

วัตถุดิบที่สำคัญที่ใช้ในการผลิตคือ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ เช่น แผ่นวงจรพิมพ์ (PCB) แผงวงจรไอซี (IC) ไดโอด (DIODE) รีซิสเตอร์ (Resistor) และ คาปาซิเตอร์ (Capacitor) เป็นต้น รวมถึงอุปกรณ์สายไฟ ชิ้นส่วนพลาสติก เหล็ก และชิ้นส่วนอื่น ๆ ที่ใช้ในการประกอบเป็นผลิตภัณฑ์สำเร็จรูป ซึ่งวัตถุดิบดังกล่าวจะเป็นการนำเข้าจากต่างประเทศประมาณร้อยละ 85 ที่เหลืออีกร้อยละ 15 เป็นการซื้อภายในประเทศ โดยที่บริษัทเป็นผู้จัดหาวัตถุดิบเองหรือร่วมกับลูกค้าในการจัดหาวัตถุดิบ

สัดส่วนการซื้อวัตถุดิบในประเทศและต่างประเทศ

ประเทศ	ชื่อวัตถุดิบ	มูลค่า (บาท)
ไทย	ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	328,512,772.00
สิงคโปร์	ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	559,108,416.00
จีน	ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	419,990,453.00
สหรัฐอเมริกา	ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	214,864,099.00

ผู้จำหน่ายวัตถุดิบที่สำคัญ

จำนวนผู้จำหน่ายวัตถุดิบที่สำคัญ (ราย) : 500

บริษัทจัดซื้อชิ้นส่วนจากผู้ผลิตและตัวแทนจำหน่ายที่ได้รับอนุญาตซึ่งมีสิทธิในการจัดหาวัตถุดิบเฉพาะ ตัวแทนจำหน่ายดังกล่าวเป็นพันธมิตรกับบริษัทมากกว่า 10 ปี และบริษัทได้สร้างความสัมพันธ์ระยะยาวและมั่นคงกับพวกเขาเพื่อให้มั่นใจว่าจะมีการจัดหาวัตถุดิบคุณภาพสูงอย่างต่อเนื่อง.

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

ทรัพย์สินถาวรหลักของบริษัท คือ ที่ดิน อาคาร และเครื่องจักรและอุปกรณ์ โดยสินทรัพย์หลักทั้งหมดนี้ บริษัทมีกรรมสิทธิ์เป็นเจ้าของ และไม่มีภาระผูกพัน

ราคาประเมินทรัพย์สินถาวรหลัก

ชื่อสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	รายละเอียดเพิ่มเติม
ที่ดิน	77,229,840.00	เจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ทรัพย์สินไม่มีตัวตนของบริษัทประกอบด้วยสิทธิในการใช้ซอฟต์แวร์หรือซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์เป็นหลัก.

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

จัดหาวัตถุดิบจากทั่วโลกเพื่อให้มั่นใจว่าได้เข้าถึงชิ้นส่วนคุณภาพสูงในราคาที่แข่งขันได้ พร้อมทั้งเพิ่มมูลค่าเพิ่มเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า.

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : ไม่มี

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด : N/A
มูลค่างานทั้งหมด : N/A
มูลค่ารับรู้แล้ว : N/A
มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้ : N/A
รายละเอียดเพิ่มเติม : -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทถือหุ้นบริษัท Team Precision (Europe) ApS ประเทศเดนมาร์ก สัดส่วนการถือหุ้น 100%

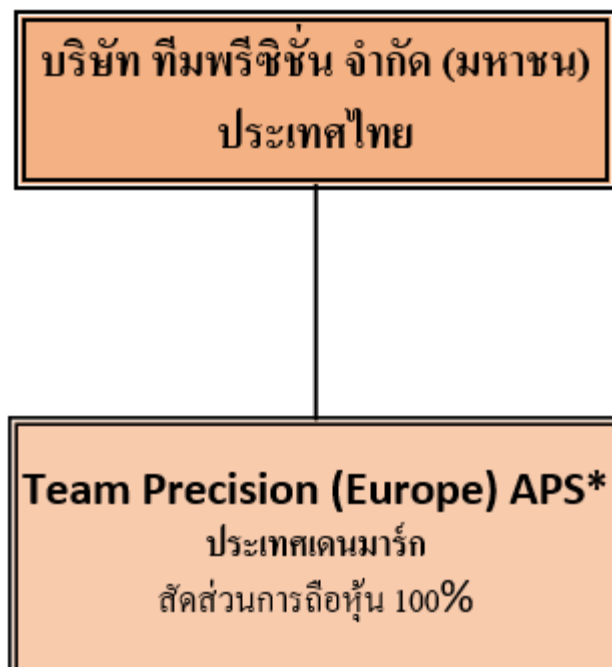
นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัท Team Precision (Europe) ApS จัดหาชิ้นส่วนในราคาที่สามารถแข่งขันได้ให้กับบริษัท ซึ่งชิ้นส่วนดังกล่าวจะมาจากยุโรป

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทของท่านมีการถือหุ้นในบริษัทอื่นหรือไม่ : มี

รูปแผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิออกเสียง (%)
Team Precision (Europe) APS	บริษัท ทีมพีริซิชั่น จำกัด (มหาชน)	100.00%	100.00%

บริษัทที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้ง สำนักงานใหญ่	ลักษณะธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น ที่จำหน่ายแล้ว
Team Precision (Europe) APS 8 นอดเฮนเนต 6400 เมืองซอนเดอร์เบิร์ก ประเทศเดนมาร์ก โทรศัพท์ : (45) 73 12 41 98 โทรสาร : -	ซื้อขายชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์และขาย ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์	หุ้นสามัญ	500,000	500,000

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น ในบริษัทย่อย : ไม่มี
หรือบริษัทรวมหรือไม่

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. นาย ศุภจักร มานัสสถิตย์	129,412,677	20.31
2. น.ส. ภัทรวดี มานัสสถิตย์	65,480,539	10.28
3. น.ส. ภัทรวรรณ มานัสสถิตย์	63,706,339	10.00
4. นาย จักรพันธ์ มานัสสถิตย์	41,002,933	6.44
5. นาย อนันต์ มานัสสถิตย์	35,973,088	5.65
6. น.ส. มนัสพร มานัสสถิตย์	34,000,000	5.34
7. นาย อรรถพล มานัสสถิตย์	34,000,000	5.34
8. นาง มาลีภา มานัสสถิตย์	27,610,000	4.33
9. นาย ศุภโรจ โรจน์วีระ	20,369,600	3.20
10. นาย วีรวัฒน์ สิริโยภาส	11,132,239	1.75
11. น.ส. จันทิพย์ มานัสสถิตย์	9,749,600	1.53
12. นาง สิริทิพย์ วงศ์จิตโรจน์	8,431,218	1.32
13. นาย สถาพร มานัสสถิตย์	8,000,000	1.26
14. นาง สุปรีดา มานัสสถิตย์	8,000,000	1.26
15. น.ส. อัญชณา โล่ห์ชนะเจริญพร	7,751,929	1.22
16. นาย มงคล กิตติภูมิวงศ์	5,936,625	0.93
17. นาย ปิยะพงศ์ ปิยะตระกูลรัตน์	5,230,000	0.82
18. น.ส. มาลินี เพชรมุณี	4,990,189	0.78
19. นาย สถาพร มานัสสถิตย์(2)	4,921,500	0.77
20. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	4,255,337	0.67

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท) : 637,063,385.00

เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท) : 637,063,385.00

หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น) : 637,063,385

มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท) : 1.00

หุ้นบุริมสิทธิ (จำนวนหุ้น) : 0

มูลค่าหุ้นบุริมสิทธิ (หุ้นละ) (บาท) : 0.00

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่ : ไม่มี

1.4.2 ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

ทุนประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) : มี

จำนวนหุ้น (หุ้น) : 3,833,279

คิดเป็นร้อยละ (%) : 0.60

ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น NVDR (Non-Voting Depository Receipts) ไม่มีสิทธิในการออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น เนื่องจาก NVDR โดยที่ผู้ถือ NVDR จะได้รับสิทธิในการได้รับเงินปันผลจากหุ้นเหมือนกับผู้ถือหุ้นธรรมดา แต่ไม่สามารถใช้สิทธิในการออกเสียงหรือมีสิทธิในการลงคะแนนในที่ประชุมของผู้ถือหุ้นได้

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : ไม่มี

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบมจ.ทีเอ็มพีรีซีชั่น กำหนดไว้ว่า หากไม่มีความจำเป็นอันใด บมจ.ทีเอ็มพีรีซีชั่น จะจ่ายเงินปันผลเป็นจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิ หลังจากหักภาษีเงินได้แล้วในแต่ละปี และตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และข้อบังคับบริษัทฯ ข้อ 47 กำหนดว่าคณะกรรมการ บมจ.ทีเอ็มพีรีซีชั่นอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้เป็นครั้งคราว หาก บมจ.ทีเอ็มพีรีซีชั่น มีผลกำไรพอสมควรที่จะกระทำเช่นนั้นได้และเมื่อจ่ายเงินปันผลแล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2564	2565	2566	2567	2568
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.3170	0.4820	0.4470	0.3530	0.3050
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.1600	0.2500	0.2300	0.2300	0.2000
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวน หุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	0.1600	0.2500	0.2300	0.2300	0.2000
อัตรการจ่ายเงินปันผลเทียบกับ กำไรสุทธิ (%)	50.53	51.83	51.41	65.22	65.49

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยมุ่งเน้นการระบุ ประเมิน ติดตาม และบรรเทาความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน ผลการดำเนินงานทางการเงิน และชื่อเสียงของบริษัท โดยให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงเชิงรุก ผ่านการนำระบบควบคุมภายในและกลไกการติดตามที่มีประสิทธิภาพมาใช้ในทุกหน่วยงาน

บริษัทใช้แนวทางการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยพิจารณาความเสี่ยงตามโอกาสในการเกิดและระดับผลกระทบ เพื่อกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม พร้อมทั้งมีการติดตามและรายงานความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2568 บริษัทให้ความสำคัญกับความเสี่ยงที่สำคัญ ได้แก่ ความผันผวนของเศรษฐกิจโลกและอัตราแลกเปลี่ยน ความไม่แน่นอนด้าน

นโยบายการค้าและภูมิรัฐศาสตร์ ความเสี่ยงด้านห่วงโซ่อุปทาน ต้นทุนวัตถุดิบและค่าขนส่งที่ผันผวน ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงด้านกฎระเบียบ และข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อมและความยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทได้เสริมสร้างความตระหนักรู้ด้านความเสี่ยงในองค์กร และพัฒนาศักยภาพในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อความเปลี่ยนแปลงได้อย่างทันทั่วทั้งที่

ทั้งนี้ บริษัทเชื่อมั่นว่าการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพจะช่วยสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทได้ระบุความเสี่ยงหลายประการที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินธุรกิจ เช่น ความผันผวนของค่าสิ่งซื้อจากลูกค้า โดยเฉพาะจากตลาดต่างประเทศ ซึ่งอาจเกิดจากปัจจัยทางเศรษฐกิจและการเมือง การหยุดชะงักในการจัดหาวัตถุดิบหรือการเปลี่ยนแปลงราคาอาจเพิ่มต้นทุนและลดประสิทธิภาพ การผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนอาจส่งผลกระทบต่ออัตรากำไร โดยเฉพาะเมื่อมีรายได้เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ขาดแคลนแรงงานหรือการหมุนเวียนของพนักงานสูงอาจทำให้เกิดความไม่คุ้มค่าและเพิ่มต้นทุน ปัญหาการเก็บหนี้จากลูกค้าอาจส่งผลกระทบต่อกระแสเงินสด และภัยธรรมชาติมีความเสี่ยงที่จะหยุดชะงักการดำเนินงาน โดยทำลายสิ่งอำนวยความสะดวกและห่วงโซ่อุปทาน บริษัทเฝ้าติดตามความเสี่ยงเหล่านี้และปรับกลยุทธ์เพื่อรักษาความมั่นคงและความยั่งยืน

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงทางธุรกิจโดยรวม

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความไม่แน่นอนของภาวะเศรษฐกิจ
- การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดภัย

พิบัติ

- อื่น ๆ : ความเสี่ยงจากความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การขาดแคลนหรือพึ่งพิงแรงงานที่มีศักยภาพ
- การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดภัย

พิบัติ

- สินค้าคงคลัง เช่น สินค้าค้างสต็อก, มูลค่าสินค้าลด

ต่ำลง เป็นต้น

ความเสี่ยงด้านการเงิน

- การผิณัดชำระหนี้หรือการแลกเปลี่ยนสินค้า
- ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน / อัตรา

ดอกเบี้ย / อัตราเงินเฟ้อ

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทอาจเผชิญความเสี่ยงจากลูกค้าต่างประเทศ ซึ่งอาจทำให้เกิดความไม่แน่นอนในความต้องการสินค้าเนื่องจากปัจจัยเศรษฐกิจ การเมือง หรือการเปลี่ยนแปลงภายในนโยบายของลูกค้า ความเสี่ยงจากการจัดหาวัตถุดิบอาจทำให้เกิดความล่าช้าในการผลิตหรือต้นทุนที่สูงขึ้น การผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนอาจส่งผลต่อกำไรของบริษัท เนื่องจากการซื้อขายในสกุลเงินต่างประเทศ ในขณะเดียวกัน ความท้าทายในการจัดหากำลังแรงงานที่มีคุณภาพอาจส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการผลิต การเก็บหนี้จากลูกค้าก็อาจมีความเสี่ยงในเรื่องของการผิณัดชำระหนี้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อกระแสเงินสด นอกจากนี้ ภัยธรรมชาติ เช่น อุทกภัยหรือพายุ อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและทรัพย์สินของบริษัท

และบริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากสถานการณ์ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ในระดับโลก โดยเฉพาะความตึงเครียดในภูมิภาคตะวันออกกลาง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลก ห่วงโซ่อุปทาน และความผันผวนของราคาพลังงาน

ความไม่แน่นอนดังกล่าวอาจส่งผลต่อการเพิ่มขึ้นของต้นทุนการผลิต ค่าขนส่ง และความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งอาจกระทบต่อผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไรของบริษัท

บริษัทได้ติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด และมีการวางแผนบริหารจัดการความเสี่ยง เช่น การบริหารต้นทุน การกระจายแหล่งจัดหา และการบริหารความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อบรรเทาผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

ผลกระทบจากความเสียง

ความเสี่ยงทางธุรกิจอาจทำให้ความต้องการสินค้าไม่แน่นอน ส่งผลกระทบต่อยอดขายและกำไร การเปลี่ยนแปลงในตลาดหรือนโยบายของลูกค้าอาจทำให้เกิดการล่าช้าหรือการลดคำสั่งซื้อ ซึ่งจะกระทบต่อการวางแผนการผลิต ความเสี่ยงจากการจัดหาวัตถุดิบอาจทำให้เกิดความล่าช้าหรือเพิ่มต้นทุน และความผันผวนของราคาอาจกระทบอัตรากำไร ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนอาจทำให้ต้นทุนและอัตรากำไรผันผวนจากการเปลี่ยนแปลงค่าเงิน โดยเฉพาะดอลลาร์สหรัฐ ความเสี่ยงจากคุณภาพแรงงานอาจทำให้เกิดความไม่ประสิทธิภาพและต้นทุนที่สูงขึ้นหากขาดแรงงานที่มีทักษะ ความเสี่ยงจากการจัดเก็บหนี้สินอาจทำให้เกิดปัญหากระแสเงินสดหากการชำระเงินล่าช้าหรือไม่ได้รับการชำระ ความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติอาจทำให้เกิดการหยุดชะงักในกระบวนการผลิตและการขนส่ง ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความสัมพันธ์และทำให้ชื่อเสียงของบริษัทเสียหาย

มาตรการจัดการความเสี่ยง

เพื่อจัดการความเสี่ยงทางธุรกิจ บริษัทได้กระจายฐานลูกค้าผ่านหลายภูมิภาคและอุตสาหกรรมเพื่อลดการพึ่งพาลูกค้ารายใดรายหนึ่ง นอกจากนี้ บริษัทมุ่งเน้นในการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าและปรับตัวให้เข้ากับการเปลี่ยนแปลงของตลาดโดยการหาวิธีแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นอย่างกระตือรือร้น ในด้านการจัดหาวัตถุดิบ บริษัทรักษาความสัมพันธ์ที่ใกล้ชิดกับผู้จัดจำหน่ายหลายรายและจัดหาวัตถุดิบจากหลายแหล่งรวมถึงจากยุโรปเพื่อให้มีการจัดหาวัตถุดิบที่เสถียรและน่าเชื่อถือ บริษัทยังคำนึงถึงการวางแผนระดับสต็อกสินค้าและการทำงานร่วมกับผู้จัดจำหน่ายเพื่อให้มั่นใจว่ามีวัตถุดิบเพียงพอในการผลิต

เพื่อจัดการความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน บริษัทใช้กลยุทธ์การป้องกันความเสี่ยงแบบธรรมชาติ โดยการสร้างสมดุลระหว่างรายได้และค่าใช้จ่ายในสกุลเงินเดียวกัน พร้อมทั้งใช้เครื่องมือทางการเงิน เช่น สัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อบรรเทาความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านแรงงานได้รับการจัดการโดยการฝึกอบรมและพัฒนาทักษะของพนักงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการนำเทคโนโลยีอัตโนมัติเช่น Semi-Automation และหุ่นยนต์มาใช้เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและลดการพึ่งพาแรงงาน

สำหรับความเสี่ยงจากการจัดเก็บหนี้จากลูกค้า บริษัทประเมินสถานะทางการเงินของลูกค้าและกำหนดเงื่อนไขการชำระเงิน เช่น การชำระล่วงหน้า หรือการใช้เครื่องมือทางการเงิน เช่น เลตเตอร์ออฟเครดิต (Letter of Credit) และการประกันการส่งออก เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระหนี้

สุดท้ายเพื่อเตรียมพร้อมสำหรับภัยธรรมชาติ บริษัทได้พัฒนาแผนการบริหารความต่อเนื่องของธุรกิจ (Business Continuity Plan) และทำการประกันภัยเพื่อลดความเสี่ยงจากภัยธรรมชาติที่อาจเกิดขึ้น

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : ไม่มี

ผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์หรือไม่

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัท : ไม่มี

หรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และเศรษฐกิจ โดยบูรณาการแนวคิดด้านความยั่งยืน (ESG: Environment, Social, Governance) เข้ากับกลยุทธ์และกระบวนการดำเนินงานขององค์กรอย่างเป็นระบบ

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้ยกระดับการบริหารจัดการด้านความยั่งยืน โดยมีการจัดตั้ง Sustainability Working Committee (SWC) เพื่อกำกับ ดูแล และขับเคลื่อนกลยุทธ์ ESG ในระดับองค์กร พร้อมทั้งกำหนดเป้าหมายด้านความยั่งยืนระยะกลาง (2030) และวางแผนทางระยะยาวที่สอดคล้องกับเป้าหมาย Net Zero ภายในปี 2050 ตามแนวทางสากล

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีจริยธรรม และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยได้พัฒนาและทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้อง เช่น Sustainability & ESG Policy, Anti-Corruption Policy, Code of Conduct และ Whistleblowing Policy เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย มาตรฐานสากล และแนวปฏิบัติที่ดี

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : มี

บริษัทมุ่งมั่นที่จะบูรณาการความยั่งยืนในทุกด้านของการดำเนินงาน เราตระหนักว่าการพัฒนาอย่างยั่งยืนเป็นสิ่งสำคัญสำหรับความสำเร็จของเราและความเป็นอยู่ที่ดีของสังคมและสิ่งแวดล้อม เราปฏิบัติตามมาตรฐานและข้อบังคับระหว่างประเทศ เพื่อให้กิจกรรมทางธุรกิจของเรามีส่วนร่วมในด้านความยั่งยืนทางสิ่งแวดล้อม สังคม และเศรษฐกิจ เราติดตามและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินงานของเราโดยการลดขยะ การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานผ่านเทคโนโลยีพลังงานที่มีประสิทธิภาพ และการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHG) โดยมีเป้าหมายชัดเจนในการบรรลุการปล่อยมลพิษสุทธิเป็นศูนย์ พร้อมทั้งบริหารจัดการทรัพยากรน้ำอย่างมีความรับผิดชอบ ความรับผิดชอบต่อสังคมของเรามุ่งเน้นในการสร้างสถานที่ทำงานที่ปลอดภัยและเปิดกว้าง สนับสนุนการปฏิบัติด้านแรงงานที่เป็นธรรม และให้โอกาสในการฝึกอบรมและพัฒนา เรามีส่วนร่วมกับชุมชนท้องถิ่นผ่านโครงการที่ส่งเสริมความเป็นอยู่ทางสังคม พร้อมทั้งรักษาความโปร่งใสและการปฏิบัติที่มีจริยธรรมในทุกการดำเนินงานของเรา เราปรับการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับมาตรฐานระหว่างประเทศเพื่อให้มั่นใจในความรับผิดชอบต่อสังคมและความโปร่งใส เราทำการประเมินและปรับปรุงความพยายามด้านความยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง โดยตั้งเป้าหมายที่สามารถวัดผลได้เพื่อติดตามความก้าวหน้า และปรับกลยุทธ์ตามความจำเป็น เราส่งเสริมการตระหนักรู้เกี่ยวกับความยั่งยืนในหมู่พนักงานของเรา และร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียเพื่อส่งเสริมแนวปฏิบัติด้านความยั่งยืน ด้วยการยึดมั่นในหลักการเหล่านี้ เรามุ่งมั่นที่จะไม่เพียงแต่ขับเคลื่อนการเติบโตของบริษัท แต่ยังมีส่วนร่วมในความพยายามด้านความยั่งยืนระดับโลก โดยการรับมือกับความท้าทายต่างๆ เช่น การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการขาดแคลนทรัพยากร เพื่ออนาคตของคนรุ่นถัดไป

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : มี

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในระยะสั้น

บริษัทมุ่งมั่นที่จะลดของเสียและเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้ทรัพยากรในทุกกระบวนการดำเนินงาน เราตั้งเป้าที่จะปรับปรุงกระบวนการผลิตโดยนำเทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมาใช้เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน นอกจากนี้ เราให้ความสำคัญกับการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานและการจัดการทรัพยากรอย่างมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ ในด้านสังคม เรามุ่งเน้นการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย เท่าเทียม และเป็นธรรม รวมถึงการจัดให้มีโครงการฝึกอบรมและพัฒนาทักษะอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงาน เรายังมุ่งมั่นสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนท้องถิ่น โดยสนับสนุนโครงการที่ช่วยส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดีของชุมชน ด้านธรรมาภิบาล บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสและมีจริยธรรม โดยปฏิบัติตามกฎระเบียบ มาตรฐานสากล และแนวปฏิบัติที่ดีที่สุด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียและรับประกันว่าการดำเนินงานเป็นไปตามข้อกำหนดทางกฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในระยะยาว

บริษัทมีเป้าหมายที่จะบรรลุการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHG) สุทธิเป็นศูนย์ (Net-Zero) ผ่านการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่องและการใช้พลังงานหมุนเวียน เรามุ่งมั่นที่จะบูรณาการแนวทางความยั่งยืนในทุกกระบวนการของห่วงโซ่อุปทาน เพื่อให้เกิดการดูแลสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืนในระยะยาว ด้านสังคม บริษัทตั้งเป้าที่จะสร้างกำลังแรงงานที่มีความสามารถและยืดหยุ่น โดยลงทุนในการฝึกอบรมขั้นสูง และส่งเสริมความหลากหลายและการมีส่วนร่วม เรามุ่งมั่นที่จะสร้างผลกระทบเชิงบวกที่ยั่งยืนต่อชุมชนที่เราดำเนินธุรกิจ โดยสนับสนุน

โครงการพัฒนาสังคมอย่างต่อเนื่อง ในด้านธรรมาภิบาล บริษัทมุ่งเน้นการรักษาและเสริมสร้างแนวปฏิบัติด้านธรรมาภิบาลที่โปร่งใส ซึ่งสอดคล้องกับกรอบการทำงานระดับสากล เราจะประเมินและปรับปรุงการดำเนินงานด้านความยั่งยืนอย่างสม่ำเสมอ ตั้งเป้าหมายที่สามารถวัดผลได้ และมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อส่งเสริมการพัฒนาที่ยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง ด้วยการบูรณาการความยั่งยืนเข้ากับกลยุทธ์ธุรกิจระยะยาว เราเชื่อมั่นที่จะสร้างคุณค่าที่ยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้น สังคม และสิ่งแวดล้อมในอนาคต

เป้าหมาย SDGs ขององค์การสหประชาชาติ : Goal 8 งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 8 งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน (Industry, Innovation and Infrastructure), Goal 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน (Industry, Innovation and Infrastructure), Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible Consumption and Production), Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible Consumption and Production), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action), Goal 17 หุ้นส่วนเพื่อการพัฒนา (Partnerships for the Goals), Goal 17 หุ้นส่วนเพื่อการพัฒนา (Partnerships for the Goals)

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : มี

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากฎเกี่ยวกับ : มี

นโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการทบทวนและพัฒนานโยบายและเป้าหมายด้านความยั่งยืนอย่างมีนัยสำคัญ โดยมีสาระสำคัญของการเปลี่ยนแปลง ดังนี้

1. การยกระดับโครงสร้างการบริหารด้านความยั่งยืน (Governance Structure)

บริษัทได้จัดตั้ง Sustainability Working Committee (SWC) อย่างเป็นทางการ พร้อมกำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบที่ชัดเจน เพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานด้าน ESG ในระดับองค์กร และเชื่อมโยงกับการกำกับดูแลของผู้บริหารระดับสูง

2. การกำหนดเป้าหมายด้านความยั่งยืนระยะกลาง (Mid-term Targets: 2030) และทิศทางระยะยาวด้านสภาพภูมิอากาศ (Long-term Climate Direction: 2050)

บริษัทได้กำหนดเป้าหมายด้านความยั่งยืนระยะกลาง (Mid-term Targets: 2030) ครอบคลุมมิติ Environment, Social และ Governance โดยมีการกำหนด milestone และตัวชี้วัดที่ชัดเจนในช่วงปี 2026–2030 เช่น การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHG Emissions Reduction) การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และการพัฒนาศักยภาพบุคลากร

ในระยะยาว บริษัทมีแนวทางมุ่งสู่การลดผลกระทบด้านสภาพภูมิอากาศอย่างต่อเนื่อง โดยตั้งเป้าหมายเชิงทิศทาง (Long-term direction) ให้สอดคล้องกับแนวทางสากลในการบรรลุ Net Zero ภายในปี 2050 ภายใต้กรอบของ Science Based Targets initiative (SBTi)

3. การดำเนินการตามแนวทาง Science Based Targets initiative (SBTi)

บริษัทได้เริ่มดำเนินการเพื่อกำหนดเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกตามหลักวิทยาศาสตร์ โดยอยู่ระหว่างการพัฒนา GHG Inventory และเตรียมความพร้อมสำหรับการกำหนด Target และการยื่น Validation ตามกรอบระยะเวลาที่กำหนด

4. การพัฒนาและทบทวนนโยบายด้าน ESG (Policy Framework Enhancement)

บริษัทได้ดำเนินการจัดทำและปรับปรุงนโยบายด้าน ESG อย่างเป็นระบบ เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมาย มาตรฐานสากล และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย โดยครอบคลุมนโยบายสำคัญ ได้แก่

- Sustainability & ESG Policy
- Anti-Corruption Policy (Zero Tolerance)
- Code of Conduct
- Supplier Code of Conduct

Whistleblowing Policy

5. การเสริมสร้างการนำไปปฏิบัติและวัฒนธรรมองค์กร (Implementation & Culture)

บริษัทได้มุ่งเน้นการนำ ESG ไปสู่การปฏิบัติจริงผ่านการสื่อสารและการสร้างวัฒนธรรมองค์กร เช่น การเปิดตัว Whistleblowing Policy ภายใต้แนวคิด “Speak Up, We Listen” เพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและการรายงานเหตุการณ์ที่ไม่เหมาะสมอย่างปลอดภัย รวมถึงการสื่อสาร ESG ผ่านกิจกรรมและช่องทางภายในองค์กร เพื่อสร้างความตระหนักรู้และการมีส่วนร่วมของพนักงาน

6. การบูรณาการ ESG เข้ากับระบบพัฒนาบุคลากร (People Integration)

บริษัทได้เริ่มนำ ESG เข้าไปเชื่อมโยงกับระบบฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร เช่น

- การอบรมด้าน Code of Conduct, Anti-Corruption, ESG Awareness
- การกำหนด Training Framework ที่รองรับความต้องการด้าน Compliance และ Sustainability
- การสื่อสารผ่าน Sustainability Insight Series ภายในองค์กร

7. การพัฒนาแนวทางการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Development)

บริษัทมีการพัฒนาแนวทางการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนให้มีความครบถ้วนมากขึ้น จากเดิมที่รายงานใน 56-1 โดยมีแผนยกระดับ Sustainability Reporting และเชื่อมโยงกับการประเมินภายนอก เช่น CDP และ EcoVadis

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ (Value Chain) ตั้งแต่กระบวนการจัดการการผลิต ไปจนถึงการส่งมอบสินค้าและบริการแก่ลูกค้า โดยมุ่งเน้นการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย

ในกระบวนการดำเนินงาน บริษัทมีการทำงานร่วมกับลูกค้าในการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ (R&D) เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการและมาตรฐานด้านคุณภาพ ความปลอดภัย และความยั่งยืน รวมถึงมีการควบคุมคุณภาพในทุกขั้นตอนการผลิต โดยอ้างอิงมาตรฐานสากลและข้อกำหนดของลูกค้า

นอกจากนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการคู่ค้า โดยมีการกำหนดแนวทางด้านจริยธรรมและความรับผิดชอบ เช่น Supplier Code of Conduct เพื่อส่งเสริมให้คู่ค้าดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้าน ESG

ในส่วนของลูกค้า บริษัทมุ่งเน้นการสร้างความพึงพอใจและความเชื่อมั่นในระยะยาว ผ่านการให้บริการอย่างมีคุณภาพ การตอบสนองต่อข้อร้องเรียน และการพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ยั่งยืน

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของบริษัทประกอบด้วยกลุ่มหลักหลายกลุ่ม โดยเริ่มจากลูกค้าที่กำหนดความต้องการในด้านคุณภาพ, ต้นทุน, การส่งมอบ (QCD) รวมถึงความยั่งยืน ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าและการรักษาความสัมพันธ์ในระยะยาว การตอบสนองความต้องการของลูกค้าพร้อมทั้งดูแลด้านสิ่งแวดล้อม, ประสิทธิภาพต้นทุน และการส่งมอบที่ตรงเวลา เป็นปัจจัยสำคัญในการรักษาความพึงพอใจของลูกค้า

ซัพพลายเออร์มีบทบาทสำคัญในการจัดหาวัตถุดิบและชิ้นส่วนที่มีคุณภาพ ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายด้านความยั่งยืนและมาตรฐานการผลิตของบริษัท การเลือกซัพพลายเออร์ที่สามารถตอบสนองทั้งคุณภาพและความยั่งยืนจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

พนักงานและแรงงานที่มีทักษะเป็นส่วนสำคัญในการทำให้กระบวนการผลิตมีประสิทธิภาพ, ผลิตสินค้าได้ตามมาตรฐาน และสามารถส่งมอบได้ตรงเวลา ความสามารถในการปรับตัวกับเทคโนโลยีใหม่และการปฏิบัติตามแนวทางความยั่งยืนช่วยเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัท

ผู้จัดจำหน่ายและตัวแทนจำหน่ายช่วยในการกระจายผลิตภัณฑ์ไปยังลูกค้าผ่านช่องทางต่าง ๆ โดยการมีพันธมิตรที่ดีในด้านนี้ช่วยเสริมสร้างความเชื่อมั่นและการรับผิดชอบต่อร่วมกันในด้านความยั่งยืน ซึ่งส่งผลต่อความพึงพอใจของลูกค้า

สุดท้าย หน่วยงานภาครัฐและองค์กรกำกับดูแลมีบทบาทในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎระเบียบและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติตามข้อกำหนดทางกฎหมายและหลักการด้านความยั่งยืนจะช่วยให้บริษัทดำเนินงานได้อย่างรับผิดชอบต่อสังคมและสอดคล้องกับมาตรฐานทั้งในระดับประเทศและระดับสากล

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
• พนักงาน	ที่ทำงานที่ปลอดภัยและสะอาด สุขลักษณะ โดยให้รายได้ที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่พนักงานทุกคน พร้อมทั้งปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันและมีโอกาสในการพัฒนาและก้าวหน้าในสายงานอย่างต่อเนื่อง	ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้านชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อม ส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ดี เคารพในหลักสิทธิมนุษยชน ประเมินผลงานอย่างเป็นธรรม และฝึกอบรมพนักงานเพื่อเพิ่มศักยภาพ	<ul style="list-style-type: none"> การประชุมภายในองค์กร การรับเรื่องข้อร้องเรียน การอบรม / สัมมนา
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
• ลูกค้า	ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ ส่งตรงตามเวลา ในราคาที่เหมาะสม และไม่ล่วงละเมิดสิทธิทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์	สำรวจความพึงพอใจของลูกค้า และพบปะกับลูกค้าเพื่อรับฟังข้อเสนอแนะ นอกจากนี้ยังมุ่งพัฒนาความสามารถในการผลิตเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิทธิทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์	<ul style="list-style-type: none"> การเยี่ยมชม การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การรับเรื่องข้อร้องเรียน การสำรวจความพึงพอใจ
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> นักลงทุนหรือสถาบันการเงิน ผู้ถือหุ้น 	มีผลดำเนินการและผลตอบแทนที่ดี พร้อมทั้งมีการดูแลบริษัทที่มีประสิทธิภาพ มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่แข็งแกร่งเพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพและความเสถียรของการดำเนินงาน	เติบโตอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งดูแลและดำเนินกิจการอย่างโปร่งใส นอกจากนี้ยังมีการจัดการภายใต้การตรวจสอบจากคณะกรรมการความเสี่ยง และคณะกรรมการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจในการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ	<ul style="list-style-type: none"> การเยี่ยมชม การแถลงข่าว การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
• เจ้าหนี้	มีการชำระเงินตรงเวลาและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับพันธมิตร	จ่ายหนี้ตรงเวลาโดยการวิเคราะห์รายได้และกระแสเงินสด	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า 	ชำระเงินตรงเวลาและปฏิบัติตามสัญญาตามเงื่อนไขที่ตกลงสร้างความน่าเชื่อถือ และมีความโปร่งใสในการประมูล	เจรจาและการต่อรองที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย ปฏิบัติตามเงื่อนไขการชำระเงินและสัญญาที่ตกลงไว้ และมีคณะกรรมการตรวจสอบภายในในการจัดซื้อจัดจ้าง	<ul style="list-style-type: none"> การเยี่ยมชม การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> ชุมชน สังคม 	พิชิตข้อต่อสังคมโดยส่งเสริมการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างยั่งยืน พร้อมทั้งแก้ไขและรับฟังปัญหาที่เกิดขึ้น	ปฏิบัติตามมาตรฐานสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย พร้อมทั้งส่งเสริมการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างยั่งยืน และดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมโดยเลือกกิจกรรมที่มีความยั่งยืน	<ul style="list-style-type: none"> การเยี่ยมชม การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม การรับเรื่องข้อร้องเรียน

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง เช่น ระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO 14001

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้เริ่มพัฒนาแนวทางการบริหารจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยอยู่ระหว่างการจัดทำข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHG Inventory) ครอบคลุม Scope 1–3 และเตรียมความพร้อมสำหรับการกำหนดเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกตามแนวทาง Science Based Targets initiative (SBTi)

บริษัทมีการดำเนินโครงการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม เช่น การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การลดของเสียจากกระบวนการผลิต และการส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างเหมาะสม รวมถึงการสร้างความรู้ด้านสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานผ่านกิจกรรมและการอบรม นอกจากนี้ บริษัทมีแนวทางในการปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดด้านสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งลดผลกระทบจากกิจกรรมทางธุรกิจที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การป้องกันมลพิษ และการลดขยะจากกระบวนการผลิต บริษัทจัดการกับความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในการรักษาสภาพแวดล้อมผ่านการฝึกอบรมและกิจกรรมต่างๆ นอกจากนี้ยังมีการตรวจสอบและปรับปรุงการปฏิบัติให้สอดคล้องกับมาตรฐานที่สูงขึ้นเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างยั่งยืนและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของสุขอนามัยและความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน ตลอดจนการป้องกันแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อมที่อาจส่งผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจและการบริการขององค์กร ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานให้สอดคล้องตามข้อกำหนดมาตรฐานด้านสุขอนามัยความปลอดภัยและสภาพแวดล้อม ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และอย่างเป็นระบบให้สอดคล้องตามข้อกำหนดมาตรฐาน ISO 45001 และ ISO 14001 ดังต่อไปนี้

- มุ่งมั่นในการปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดด้านสุขอนามัยความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงข้อกำหนดของลูกค้าและความเสี่ยงที่เกิดจากกิจกรรมการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับองค์กรให้มากที่สุด ทั้งผลกระทบทางตรงและทางอ้อม
- มุ่งมั่นในการปกป้องสิ่งแวดล้อมโดยการการใช้ทรัพยากรให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด รวมถึงการป้องกันมลพิษและปัญหาด้านสุขอนามัยความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อม ที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจ ซึ่งอาจมีผลกระทบกับชุมชน มุ่งเน้นการวางแผนงาน เพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น การลดอัตราการเกิดของเสีย เพื่อเพิ่มให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด
- มุ่งมั่นให้มีการจัดการความเสี่ยงจากสาธารณภัย อุบัติภัย รวมถึงอุบัติเหตุ การเจ็บป่วยจากการปฏิบัติงาน การวางแผนวิเคราะห์ประเมินเพื่อลดความเสี่ยง การป้องกัน ควบคุมอันตราย และการเตรียมพร้อมเพื่อรับมือ เพื่อลดโอกาสการสูญเสียใดๆ หากเกิดอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้
- มุ่งมั่นส่งเสริมการสร้างจิตสำนึกด้านสุขอนามัยความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการปฏิบัติงาน แก่พนักงานทุกระดับและผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้มีการดำเนินกิจกรรมในการให้คำปรึกษาและการมีส่วนร่วมของผู้ปฏิบัติงานหรือตัวแทนผู้ปฏิบัติงาน รวมถึงให้มีการทบทวนนโยบายการจัดการด้านสุขอนามัยความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยฝ่ายบริหารตามระยะเวลาที่เหมาะสม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการพลังงานทดแทน/พลังงานสะอาด,
การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ,
การจัดการขยะและของเสีย,
การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ,
การจัดการคุณภาพอากาศ,

บริษัทติดตามการใช้พลังงานและดำเนินกิจกรรมเพื่อลดการใช้พลังงาน เช่น การเปลี่ยนไปใช้โคมไฟที่มีประสิทธิภาพสูงขึ้น นอกจากนี้ยังติดตั้งระบบพลังงานแสงอาทิตย์และตรวจสอบคุณภาพน้ำให้เป็นไปตามข้อกำหนด บริษัทมีความมุ่งมั่นในการลดขยะและลดการปล่อยคาร์บอน โดยมีเป้าหมายในการการปล่อยก๊าซคาร์บอนของบริษัท และตรวจสอบคุณภาพอากาศทุกวันเพื่อให้แน่ใจว่าอยู่ในระดับที่ปลอดภัยสำหรับพนักงาน

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม : ไม่มี
ในรอบปีที่ผ่านมา

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : มี

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสนับสนุนการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยได้กำหนดเป้าหมายการลดการใช้พลังงานไฟฟ้าอย่างชัดเจนทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

สำหรับเป้าหมายระยะสั้น บริษัทตั้งเป้าหมายลดการใช้พลังงานไฟฟ้าลง **ร้อยละ 40 ภายในปี 2573** ผ่านการปรับปรุงประสิทธิภาพกระบวนการผลิต การใช้เทคโนโลยีและอุปกรณ์ประหยัดพลังงาน รวมถึงการส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพภายในองค์กร

ในระยะยาว บริษัทมีเป้าหมายลดการใช้พลังงานไฟฟ้าลง **ร้อยละ 89 ภายในปี 2593** โดยมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้ การเพิ่มสัดส่วนพลังงานทางเลือก และการพัฒนากระบวนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางการลดผลกระทบด้านสภาพภูมิอากาศในระดับสากล

ทั้งนี้ บริษัทมีการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้า : มี

และ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

เป้าหมาย	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
เพิ่มการใช้น้ำมันและเชื้อเพลิงจากพลังงานทดแทน	2566 : ใช้ น้ำมันและเชื้อเพลิงจากพลังงานทดแทน 5,915,924.00 กิโลวัตต์-ชั่วโมง	2568 : เพิ่ม 0.39% หรือ 5,939,037.00 กิโลวัตต์-ชั่วโมง

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : มี

การบริหารด้านพลังงานไฟฟ้าภายในบริษัท

- การเปลี่ยนมาใช้หลอดประหยัดไฟแอลอีดี สำหรับแสงส่องสว่างทั่วทั้งบริษัท
- การติดตั้งระบบการควบคุมการใช้พลังงานของระบบปรับอากาศ
- ปรับปรุงและตรวจสอบอุปกรณ์ระบบไฟฟ้าให้การใช้งานมีประสิทธิภาพสูงขึ้น
- การติดตั้งใช้ระบบโซลาร์เซลล์พลังงานแสงอาทิตย์กับพลังงานไฟฟ้าภายในบริษัท

การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง

	2566	2567	2568
น้ำมันดีเซล (ลิตร)	47,226.00	45,172.00	49,319.00
น้ำมันเบนซิน (ลิตร)	7,867.00	8,028.00	6,678.00

การจัดการพลังงาน : การใช้ไฟฟ้า

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	6,094,546.00	6,204,724.00	5,953,612.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : มี

การบริหารจัดการน้ำภายในบริษัท

- ลดการใช้น้ำให้เหมาะสมกับกิจกรรมต่างๆ ไม่ใช้มากเกินไปจนเกิดความจำเป็น
- ตรวจสอบตรวจสอบระบบน้ำและสุขภัณฑ์อย่างสม่ำเสมอ ไม่ให้เกิดการรั่วไหลของน้ำ
- ปรับปรุงติดตั้งสุขภัณฑ์ประหยัดน้ำ
- ติดตั้งระบบจ่ายน้ำอัตโนมัติ และกึ่งอัตโนมัติ เพื่อลดการใช้น้ำ

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : ไม่มี

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท จำแนกตามแหล่งน้ำ

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้น้ำรวม (ลูกบาศก์เมตร)	52,032.00	56,009.00	54,714.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณการใช้น้ำสุทธิ (ลูกบาศก์เมตร)	52,032.00	56,009.00	54,714.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : มี

การบริหารจัดการการขยะ ของเสีย และมลพิษภายในบริษัท

- การแยกประเภทขยะ
- การลดและจำกัดการใช้กระดาษเท่าที่จำเป็น
- การติดตั้งระบบบำบัดน้ำเสียจากกิจกรรมต่างภายในบริษัทก่อนปล่อยน้ำออกสู่ภายนอก
- การติดตั้งระบบบำบัดมลพิษทางอากาศของกระบวนการผลิต

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : ไม่มี

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท

	2566	2567	2568
ปริมาณขยะและของเสียรวม (กิโลกรัม)	197,451.00	136,265.00	148,047.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายรวม (กิโลกรัม)	190,031.00	122,622.00	129,056.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายรวม (กิโลกรัม)	7,420.00	13,643.00	18,991.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

บริษัทมีเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาวในการบรรลุการคาร์บอนเป็นกลางและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ตามลำดับ

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : มี

การตั้งเป้าหมายที่บริษัทมี : การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net-Zero Greenhouse Gas Emissions)

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net-Zero Greenhouse Gas Emissions)

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net-Zero Greenhouse Gas Emissions)

ขอบเขตการปล่อย ก๊าซเรือนกระจก	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย ระยะ สั้น	ปีเป้าหมาย ระยะ ยาว	การรับรอง
ขอบเขตที่ 1	2566 : ปล่อยก๊าซ เรือนกระจก 186.00 tCO ₂ e	2573 : ลด 42% หรือ 108.00 tCO ₂ e เทียบกับปีฐาน	2593 : ลด 90% หรือ 19.00 tCO ₂ e เทียบกับปีฐาน	<ul style="list-style-type: none"> • องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) : ไม่มี • Science-based Targets (SBTi) : ไม่มี
ขอบเขตที่ 2	2566 : ปล่อยก๊าซ เรือนกระจก 3,240.00 tCO ₂ e	2573 : ลด 42% หรือ 1,880.00 tCO ₂ e เทียบกับปี ฐาน	2593 : ลด 90% หรือ 329.00 tCO ₂ e เทียบกับปีฐาน	<ul style="list-style-type: none"> • องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) : ไม่มี • Science-based Targets (SBTi) : ไม่มี
ขอบเขตที่ 3	2566 : ปล่อยก๊าซ เรือนกระจก 925.00 tCO ₂ e	2573 : ลด 23% หรือ 708.00 tCO ₂ e เทียบกับปีฐาน	2593 : ลด 90% หรือ 89.00 tCO ₂ e เทียบกับปีฐาน	<ul style="list-style-type: none"> • องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.) : ไม่มี • Science-based Targets (SBTi) : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

	2566	2567	2568
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม (ต้น คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	4,351.41	4,078.73	4,075.56
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 1 (ต้น คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	185.95	167.14	152.09
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 2 (ต้น คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	3,240.54	3,094.31	2,973.42
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 3 (ต้น คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	924.92	817.28	950.05

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ ((กรณี))	0	0	0

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติในด้านต่าง ๆ เช่น เพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรือสถานะทางสังคม พนักงานทุกคนได้รับการปฏิบัติด้วยความเคารพและให้โอกาสในการพัฒนาอาชีพที่เท่าเทียมกัน นอกจากนี้ บริษัทยังให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมตามความสามารถและความรับผิดชอบของแต่ละบุคคล เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมที่มีความยุติธรรมและเคารพสิทธิของทุกคนในองค์กร บริษัทให้ความสำคัญกับการคุ้มครองสิทธิส่วนบุคคลของพนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย โดยมุ่งเน้นในการรักษาความเป็นส่วนตัวของข้อมูล และมีมาตรการที่เข้มงวดในการป้องกันข้อมูลจากการรั่วไหลหรือการใช้โดยไม่ได้รับอนุญาต เพื่อให้ทุกคนสามารถมั่นใจได้ว่า ข้อมูลส่วนบุคคลของพวกเขาจะได้รับการดูแลอย่างปลอดภัยและเป็นความลับ บริษัทส่งเสริมและให้ความสำคัญกับความหลากหลายในการทำงานและการให้โอกาสที่เท่าเทียมกันในการเติบโตภายในองค์กร โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติหรือแบ่งแยกจากพื้นฐานต่าง ๆ ทั้งทางเพศ เชื้อชาติ หรือศาสนา ทุกคนจะได้รับโอกาสในการพัฒนาและเติบโตในองค์กรอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่เปิดกว้างและเคารพในศักดิ์ศรีของทุกคน

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : มี

แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, แรงงานเด็ก, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, การไม่เลือกปฏิบัติ, สิทธิคู่ค้า

บริษัทมุ่งมั่นในการปฏิบัติด้านสังคมและคุ้มครองสิทธิมนุษยชนและได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติดังนี้:

- บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างทุกคนอย่างเท่าเทียม ให้โอกาสที่เท่าเทียมกัน และมอบหมายงานตามความสามารถ พร้อมทั้งผลตอบแทนที่เหมาะสมและสะท้อนถึงการมีส่วนร่วมและผลการปฏิบัติงาน บริษัทไม่จ้างแรงงานผิดกฎหมายหรือแรงงานที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี ซึ่งครอบคลุมถึงพนักงาน ตัวแทน และลูกจ้างของคู่ค้าและ/หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- บริษัทยังดำเนินการนำเข้าแรงงานต่างด้าวอย่างถูกต้องตามกฎหมายตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทให้ความสำคัญในการรักษาความปลอดภัยและความคุ้มครองพนักงาน ลูกจ้าง และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่กระทบต่อสิทธิและความปลอดภัยของผู้อื่น รวมถึงการปกป้องสิทธิส่วนบุคคล การรักษาความลับของข้อมูล การควบคุมการเปิดเผยข้อมูล และการใช้ประโยชน์จากข้อมูลส่วนบุคคลอย่างรับผิดชอบ
- บริษัทเคารพในสิทธิ ความภาคภูมิใจ และศักดิ์ศรีของพนักงาน ลูกจ้าง ตัวแทน และคู่ค้า โดยปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเสมอภาคและเคารพในศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์

นอกจากนี้ บริษัทได้ดำเนินการหลายด้านเพื่อส่งเสริมผลกระทบทางสังคมและชุมชนดังนี้:

- บริษัทลงทุนในการพัฒนาศักยภาพพนักงานโดยการสนับสนุนการอบรม ทรัพยากรที่จำเป็น และการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย กระตุ้นให้พนักงานมีความคิดสร้างสรรค์และสามารถทำงานได้เต็มที่
- บริษัทตอบสนองความต้องการของลูกค้าและสร้างความพึงพอใจโดยการส่งมอบสินค้าและบริการตามข้อตกลงในด้านปริมาณและคุณภาพ
- บริษัทส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วยการเปิดรับความคิดเห็น การปรึกษาหารืออย่างโปร่งใสและสร้างสรรค์ ปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียม เคารพในความแตกต่าง และสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตและความเข้มแข็งของชุมชน
- บริษัทร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ สมาคมอุตสาหกรรม พันธมิตรธุรกิจ ภาคประชาสังคม และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอื่นๆ เพื่อมีส่วนร่วมในการพัฒนาและประยุกต์ใช้แนวทางการปฏิบัติที่ยั่งยืนและได้มาตรฐานในอุตสาหกรรมและภาคส่วนต่างๆ

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและ : ไม่มี

สิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : ไม่มี

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

บริษัทมีผลการดำเนินงานด้านสังคมและชุมชน ในด้านลูกค้า พนักงาน คู่ค้า รวมถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียดังนี้

- พัฒนาศักยภาพความสามารถของพนักงานด้วยการสนับสนุนการอบรมให้ความรู้และทรัพยากรที่จำเป็นต่าง ๆ พร้อมทั้งสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย กระตุ้นให้เกิดความคิดสร้างสรรค์ และทำงานได้เต็มศักยภาพและขีดความสามารถ
- ตอบสนองต่อความต้องการ และสร้างความพึงพอใจของลูกค้า ทั้งในด้านปริมาณและคุณภาพของสินค้าและบริการตามสัญญาอย่างครบถ้วน
- เสริมสร้างและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ด้วยการเปิดกว้างรับฟังความคิดเห็น การปรึกษาหารืออย่างโปร่งใสและสร้างสรรค์ ปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม และเคารพในความแตกต่าง ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต และความเข้มแข็งของชุมชน
- ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ สมาคมอุตสาหกรรม พันธมิตรธุรกิจ ภาคประชาสังคม และผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ เพื่อมีส่วนร่วมในการพัฒนา และ/หรือ ประยุกต์ใช้มาตรฐานและวิธีปฏิบัติด้านความยั่งยืนที่ดีของอุตสาหกรรม และ/หรือภาคส่วนต่างๆ

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : มี

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรม, การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน, การส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, แรงงานเด็ก, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทมีแผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่มุ่งเน้นความเป็นธรรมและความปลอดภัย โดยการจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรมตามความสามารถและผลการทำงาน รวมถึงการฝึกอบรมและพัฒนาทักษะพนักงานเพื่อเสริมสร้างศักยภาพในการทำงาน การสร้างความสัมพันธ์ที่ดี และการมีส่วนร่วมของพนักงานถูกส่งเสริมผ่านการสื่อสารที่โปร่งใสและกิจกรรมที่สนับสนุนความร่วมมือภายในองค์กร

ในด้านแรงงานข้ามชาติหรือแรงงานต่างด้าว บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายในการนำเข้าแรงงานและดูแลสภาพการทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน รวมถึงให้ความสำคัญกับการป้องกันการใช้แรงงานเด็ก โดยมีนโยบายห้ามใช้แรงงานเด็กตามกฎหมายแรงงาน

บริษัทยังมีการจัดการด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในที่ทำงานอย่างเคร่งครัด โดยการจัดฝึกอบรมด้านความปลอดภัย การตรวจสอบสถานที่ทำงาน และจัดเตรียมอุปกรณ์ป้องกันอันตราย เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานในสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัยและมีสุขภาพดี

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : ไม่มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	993	976	1,023
พนักงานชาย (คน)	315	314	367
พนักงานหญิง (คน)	678	662	656

การจ้างงานผู้พิการ

	2566	2567	2568
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)	17	17	14
พนักงานผู้พิการรวม (คน)	17	17	14
พนักงานผู้พิการชาย (คน)	11	12	7
พนักงานผู้พิการหญิง (คน)	6	5	7
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	0	0	0
การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	324,199,630.00	324,185,085.00	351,004,649.00
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	152,169,859.00	150,819,666.00	170,504,662.00
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	172,029,771.00	173,365,419.00	180,499,987.00

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2566	2567	2568
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0	0

ความผูกพันของพนักงาน

	2566	2567	2568
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : มี

รูปแบบการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : คณะกรรมการสวัสดิการ

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า, การสื่อสารข้อมูลเกี่ยวกับผลกระทบของสินค้าและบริการแก่ลูกค้า/ผู้บริโภค, การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า, การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าเป็นกลยุทธ์ที่บริษัทใช้ในการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและยั่งยืนกับลูกค้า โดยมุ่งเน้นการตอบสนองความต้องการและเพิ่มความพึงพอใจให้สูงสุดผ่าน การจัดการลูกค้าเริ่มต้นจากการเข้าใจความต้องการของลูกค้าอย่างละเอียด รวมถึงการจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการที่ตรงตามความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพและตรงตามความคาดหวัง ในขั้นตอนนี้ การสื่อสารที่ใกล้ชิดกับลูกค้าก็เป็นสิ่งสำคัญ บริษัทจึงมีการติดตามและปรับปรุงบริการอย่างสม่ำเสมอในทุกเดือนเพื่อให้มั่นใจว่าลูกค้าได้รับประสบการณ์ที่ดีที่สุด

อีกทั้ง บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาความสัมพันธ์ระยะยาวกับลูกค้า โดยการสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าผ่านการให้บริการหลังการขายที่ดี และการตอบสนองอย่างรวดเร็วเมื่อเกิดปัญหาหรือข้อร้องเรียนจากลูกค้า

เพื่อให้มั่นใจว่าได้รับการบริการที่ดีที่สุด สุดท้าย บริษัทคำนึงถึงการสร้างมูลค่าให้แก่ลูกค้า ผ่านการให้คำแนะนำหรือการสนับสนุนทางด้านเทคนิค และการเสนอข้อเสนอด่าง ๆ ที่ช่วยเสริมสร้างความพึงพอใจในระยะยาว

นอกจากนี้ยังมีการติดตามผลการดำเนินงานและประเมินความพึงพอใจของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทได้กำหนดตัวชี้วัด (Indicator) เช่น คะแนนความพึงพอใจของลูกค้า (Customer Satisfaction Index), เพื่อประเมินและปรับปรุงกลยุทธ์การจัดการลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
• อื่น ๆ : มากกว่าหรือเท่ากับ 85%	ความพึงพอใจของลูกค้า	2566: 85	2568: 85

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : มี

ผลคะแนนตรงตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2566	2567	2568
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : ไม่มี

บริษัทมีแผนการจัดการชุมชนและสังคมที่มุ่งเน้นการสร้างผลกระทบเชิงบวกและยั่งยืนในหลายด้าน โดยให้ความสำคัญกับการจ้างงานและพัฒนาทักษะอาชีพของคนในชุมชน โดยการจัดฝึกอบรมและพัฒนาความสามารถให้กับพนักงาน รวมถึงการสนับสนุนโอกาสในการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ที่มีความต้องการพิเศษ เช่น คนพิการและผู้สูงอายุ เพื่อเพิ่มการเข้าถึงโอกาสในตลาดแรงงาน

บริษัทยังให้ความสำคัญกับอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสุขภาพของพนักงาน โดยจัดกิจกรรมต่าง ๆ เช่น การตรวจสุขภาพประจำปี และการฝึกอบรมด้านความปลอดภัย เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีและทำงานในสภาพแวดล้อมที่ปลอดภัย นอกจากนี้บริษัทยังมีการจัดการน้ำและสุขาภิบาลที่เหมาะสม โดยการพัฒนาโครงการประหยัdnน้ำและการรักษาคุณภาพน้ำ เพื่อส่งเสริมสุขภาพและความปลอดภัยในชุมชน การดำเนินงานเหล่านี้ช่วยเสริมสร้างความร่วมมือระหว่างบริษัทและชุมชน และมุ่งหวังให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืนในทุกมิติ ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : ไม่มี

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม กรณี	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)	0	0	0

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

ในปี 2568 บริษัทมีรายได้จากการขายรวม 2,829 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 125 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ปัจจัยหลักเกิดจากรายได้ที่รับรู้เป็นสกุลเงินบาทปรับตัวลดลง แม้ว่ายอดขายในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐจะมีการเติบโตเล็กน้อยก็ตาม ทั้งนี้ การลดลงของรายได้ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากการแข็งค่าของเงินบาทเมื่อเทียบกับดอลลาร์สหรัฐ ส่งผลให้เมื่อแปลงรายได้เป็นเงินบาทแล้วมีมูลค่าลดลง

อัตรากำไรขั้นต้นในปี 2568 อยู่ที่ร้อยละ 11 ลดลงจากร้อยละ 12 ในปีก่อนหน้า ปัจจัยสำคัญมาจากผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว ประกอบกับต้นทุนการผลิตและค่าใช้จ่ายบางส่วนที่รับรู้ในรูปเงินบาทมีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น

จากปัจจัยข้างต้น ส่งผลให้กำไรสุทธิของบริษัทในปี 2568 อยู่ที่ 195 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 13 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า

รูปภาพรวมของการดำเนินงาน

ภาพรวมของการดำเนินงาน

รายการ	2568	2567	เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการขาย (ล้านบาท)	2,829	2,954	-125	-4%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	11%	12%	-1%	-
กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	195	224	-29	-13%

ภาพรวมการดำเนินงาน

ข้อมูลในการวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2568 บริษัทมีรายได้จากการขายจำนวน 2,829 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 4 จากปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักจากการแข็งค่าของเงินบาทเมื่อเทียบกับดอลลาร์สหรัฐ แม้ว่ายอดขายในสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐจะเพิ่มขึ้นเล็กน้อย อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 11 ลดลงจากร้อยละ 12 ในปีก่อนหน้า จากผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนและต้นทุนการผลิตที่ปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้กำไรสุทธิอยู่ที่ 195 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 13 เมื่อเทียบกับปีก่อน

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารสินทรัพย์อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อสนับสนุนสภาพคล่องและการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยในปี 2568 บริษัทมีการบริหารจัดการสินทรัพย์หมุนเวียนอย่างเหมาะสม

ลูกหนี้การค้ามีการเพิ่มขึ้นเล็กน้อยสอดคล้องกับยอดขาย ขณะที่บริษัทยังคงสามารถบริหารจัดการระยะเวลาในการเก็บหนี้ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม

สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักจากการสำรองวัตถุดิบเพื่อรองรับคำสั่งซื้อในอนาคตและลดความเสี่ยงจากความผันผวนของห่วงโซ่อุปทาน อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการติดตามและควบคุมระดับสินค้าคงเหลืออย่างใกล้ชิด เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าและลดความเสี่ยงจากสินค้าล้าสมัย

โดยรวม บริษัทสามารถบริหารจัดการสินทรัพย์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และยังคงรักษาสมดุลระหว่างการสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจและการควบคุมความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

รูปความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้า	31 ธันวาคม 2568		31 ธันวาคม 2567		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	450.79	74	406.59	72	44.2	11
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน*	142.07	23	160.47	28	-18.4	-11
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน*	15.48	3	0.08		15.40	18778
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน			0.39		-0.39	-100
รวม	608.34	100	567.53	100	40.81	7
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-0.20	100	-0.14	100	-0.06	43
รวมลูกหนี้การค้า-สุทธิ	608.14	100	567.39	100	40.75	7

สินค้าคงเหลือ

บริษัทมีสินค้าคงเหลือสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ ปี 2567 เป็นดังนี้

รายการ	2568		2567		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
วัตถุดิบ	572.45	82	481.59	75	90.86	19
งานระหว่างทำ	90.72	13	90.99	14	-0.27	-0.3
สินค้าสำเร็จรูป	27.01	4	61.48	10	-34.47	-56
วัตถุดิบระหว่างทาง	6.32	1	8.94	1	-2.62	-29
รวม	696.49	100	643.00	100	53.49	8
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	-27.93	-4	-55.63	-9	27.70	-50
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	668.56	100	587.37	100	81.19	14

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมจำนวน 523.91 ล้านบาท โดยมีรายการสำคัญในแต่ละกระแสเงินสดดังนี้:

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

บริษัทมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานจำนวน 197 ล้านบาท โดยมีการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น 43 ล้านบาท และสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 53 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

บริษัทได้ลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวน 37 ล้านบาท ซึ่งสะท้อนถึงการใช้จ่ายเงินสดในการขยายการดำเนินงานหรือการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

ในส่วนของกิจกรรมการจัดหาเงิน บริษัทได้จ่ายเงินปันผลจำนวน 127.41 ล้านบาท ซึ่งแสดงถึงการจ่ายเงินให้แก่ผู้ถือหุ้นตามผลกำไรที่เกิดขึ้นในปีดังกล่าว

ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงมีทุนหมุนเวียนที่เพียงพอและสามารถจัดการกิจกรรมทางการเงินและการดำเนินงานได้โดยไม่มีปัญหาด้านสภาพคล่อง

ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

บริษัทมีนโยบายบริหารจัดการทางการเงินอย่างรอบคอบ โดยเน้นการใช้จ่ายเงินทุนหมุนเวียนจากการดำเนินงานเป็นหลัก และมีการพึ่งพาแหล่งเงินกู้ในระดับต่ำ

ณ ปี 2568 บริษัทมีโครงสร้างทางการเงินที่แข็งแกร่ง โดยมีระดับหนี้สินอยู่ในระดับต่ำ และมีสภาพคล่องเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจและการขยายงานในอนาคต

บริษัทมีการบริหารจัดการกระแสเงินสดอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้สามารถรองรับภาระค่าใช้จ่ายและการลงทุนได้อย่างเหมาะสม โดยไม่จำเป็นต้องพึ่งพาการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินอย่างมีนัยสำคัญ

โดยรวม บริษัทมีฐานะทางการเงินที่มั่นคง และสามารถบริหารจัดการภาระหนี้สินและสภาพคล่องได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน : ไม่มี

เงินหรือไม่

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

เศรษฐกิจโลกและความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนยังคงเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการค้าเงินธุรกิจ โดยการชะลอตัวของเศรษฐกิจในตลาดหลักอาจส่งผลให้ความต้องการสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ลดลง ขณะที่ความผันผวนของค่าเงินมีผลต่อการกำหนดราคาสินค้าและความสามารถในการแข่งขันของบริษัท

นอกจากนี้ นโยบายการค้าและความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ยังคงสร้างความไม่แน่นอนให้กับตลาดโลก มาตรการด้านภาษีศุลกากรและการส่งเสริมการผลิตภายในประเทศของบางประเทศอาจส่งผลต่อความต้องการสินค้า รวมถึงทิศทางคำสั่งซื้อจากลูกค้า โดยเฉพาะในภูมิภาคเอเชีย ขณะเดียวกัน ความเสี่ยงด้านห่วงโซ่อุปทานยังคงเป็นปัจจัยที่ต้องติดตาม ทั้งในด้านความล่าช้าในการขนส่งและการจัดหาวัตถุดิบ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพการดำเนินงาน

ด้านต้นทุนการผลิต ความผันผวนของราคาวัตถุดิบ อาทิ โลหะและชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงค่าขนส่ง อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนและอัตรากำไรของบริษัท

นอกจากนี้ กฎระเบียบด้านสิ่งแวดล้อมและความยั่งยืนมีแนวโน้มเข้มงวดมากขึ้น โดยเฉพาะในตลาดยุโรป ส่งผลให้บริษัทจำเป็นต้องปรับตัวและลงทุนเพิ่มเติมเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดดังกล่าว

ทั้งนี้ บริษัทมีแผนในการกระจายฐานลูกค้า เพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน ลงทุนในระบบอัตโนมัติ และพัฒนาการดำเนินงานด้านความยั่งยืน เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและรองรับความเปลี่ยนแปลงในอนาคต

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปฐานะการเงิน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (พันบาท)	330,146.19	483,342.47	523,912.43
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน อื่น - สุทธิ (พันบาท)	482,398.29	583,992.74	619,956.50
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ (พันบาท)	724,924.86	587,375.37	668,562.12
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน (พันบาท)	14,729.67	25,768.27	22,083.59
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	1,766.96	2,150.07	2,737.79
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	1,766.96	2,150.07	2,737.79
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (พันบาท)	1,553,965.96	1,682,628.93	1,837,252.43
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (พันบาท)	427,749.98	402,183.15	398,032.71
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (พันบาท)	1,464.87	1,171.85	879.64
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (พันบาท)	5,311.94	3,023.50	1,001.89
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่น ๆ (พันบาท)	5,311.94	3,023.50	1,001.89
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างรับ - ไม่ หมุนเวียน (พันบาท)	204.32	337.20	251.77
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	5,134.18	9,747.45	14,412.28

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินจ่ายล่วงหน้าซื้อ สินทรัพย์ (พันบาท)	5,124.80	9,738.07	14,402.90
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	9.38	9.38	9.38
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	439,865.29	416,463.15	414,578.29
รวมสินทรัพย์ (พันบาท)	1,993,831.25	2,099,092.08	2,251,830.72
หนี้สิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะ สั้นจากสถาบันการเงิน (พันบาท)	-	-	50,000.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียน อื่น (พันบาท)	483,495.95	457,885.48	471,886.47
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย - หมุนเวียน (พันบาท)	-	-	40.55
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่า รับล่วงหน้า - หมุนเวียน (พันบาท)	108,625.79	150,614.74	168,786.09
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่า เช่ารับล่วงหน้า - อื่น ๆ (พันบาท)	108,625.79	150,614.74	168,786.09
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี (พันบาท)	335.98	347.95	359.92
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน - หมุนเวียน (พันบาท)	-	6,560.37	6,527.99
รวมหนี้สินหมุนเวียน (พันบาท)	592,457.71	615,408.54	697,601.01
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง กำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (พันบาท)	769.02	421.07	61.15

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	117,203.98	121,765.33	109,512.35
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (พันบาท)	8,676.31	8,913.51	12,045.09
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	1,496.19	1,496.19	1,446.19
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (พันบาท)	128,145.50	132,596.10	123,064.78
รวมหนี้สิน (พันบาท)	720,603.21	748,004.64	820,665.80
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน (พันบาท)	637,063.39	637,063.39	637,063.39
หุ้นสามัญจดทะเบียน (พันบาท)	637,063.39	637,063.39	637,063.39
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (พันบาท)	637,063.39	637,063.39	637,063.39
หุ้นสามัญชำระแล้ว (พันบาท)	637,063.39	637,063.39	637,063.39
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น (พันบาท)	42,543.41	42,543.41	42,543.41
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น สามัญ (พันบาท)	42,543.41	42,543.41	42,543.41
กำไร (ขาดทุน) สะสม (พันบาท)	515,263.75	593,339.56	660,512.65
กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว (พันบาท)	63,706.34	63,706.34	63,706.34
สำรองตามกฎหมาย (พันบาท)	63,706.34	63,706.34	63,706.34
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ ได้จัดสรร (พันบาท)	451,557.41	529,633.22	596,806.31

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	78,357.50	78,141.09	91,045.49
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น - อื่นๆ (พันบาท)	78,357.50	78,141.09	91,045.49
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (พันบาท)	1,273,228.04	1,351,087.44	1,431,164.92
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	1,273,228.04	1,351,087.44	1,431,164.92
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	1,993,831.25	2,099,092.08	2,251,830.72

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้จากการดำเนินธุรกิจ (พันบาท)	3,208,811.29	2,953,933.27	2,828,686.95
รายได้จากการขาย (พันบาท)	3,208,811.29	2,953,933.27	2,828,686.95
รายได้อื่น (พันบาท)	28,851.29	21,618.53	24,352.20
รวมรายได้ (พันบาท)	3,237,662.58	2,975,551.80	2,853,039.14
ต้นทุน (พันบาท)	2,786,491.85	2,604,564.43	2,522,285.44
ต้นทุนขาย (พันบาท)	2,786,491.85	2,604,564.43	2,522,285.44

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (พันบาท)	143,611.13	162,319.60	165,004.12
ค่าใช้จ่ายในการขาย (พันบาท)	31,455.07	37,205.18	36,379.38
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (พันบาท)	112,156.06	125,114.42	128,624.75
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร (พันบาท)	3,900.00	3,800.00	3,520.00
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการลด มูลค่าของสินค้าคงเหลือ (พันบาท)	10,222.65	(12,883.57)	(27,699.07)
ค่าใช้จ่ายอื่น (พันบาท)	215.13	4,247.74	15,216.88
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (พันบาท)	2,948,232.44	2,762,048.21	2,678,327.38
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) อื่น จากบริษัท ย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า (พันบาท)	842.66	11,482.56	16,590.43
กำไร (ขาดทุน) อื่น (พันบาท)	460.71	(68.24)	(62.85)
กำไร (ขาดทุน) อื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	460.71	(68.24)	(62.85)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ (พันบาท)	290,733.51	224,917.91	191,239.35
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	5,168.53	75.82	84.49
ภาษีเงินได้ (พันบาท)	519.91	241.71	(3,430.90)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน ต่อเนื่อง (พันบาท)	285,045.06	224,600.38	194,585.76
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (พันบาท)	285,045.06	224,600.38	194,585.76

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับ งวด / กำไร (ขาดทุน) จากการ ดำเนินงานต่อเนื่อง (พันบาท)	285,045.06	224,600.38	194,585.76
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการ แปลงค่างบการเงิน (พันบาท)	61.50	(216.41)	186.75
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณ การตามหลักคณิตศาสตร์ประกัน ภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ พนักงาน (พันบาท)	-	-	12,717.65
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิ จากภาษี (พันบาท)	8,594.56	(216.41)	12,904.40
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับ งวด (พันบาท)	293,639.62	224,383.98	207,490.16
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (พันบาท)	285,045.06	224,600.38	194,585.76
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ผู้ถือหุ้นบริษัท ใหญ่ (พันบาท)	293,639.62	224,383.98	207,490.16
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น) (พันบาท)	0.44744	0.35256	0.30544
กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่า เสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	333,272.91	267,650.31	235,513.21
กำไรจากการดำเนินงาน (พันบาท)	271,016.62	183,249.24	137,877.38
กำไรจากการดำเนินงานปกติ (พันบาท)	284,584.36	224,668.62	194,648.61

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด / ของบริษัทใหญ่ (พันบาท)	285,045.06	224,600.38	194,585.76
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	42,539.40	42,732.39	44,273.86
ค่าเสื่อมราคา (พันบาท)	40,746.24	40,088.83	42,204.25
ค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	1,793.16	2,643.56	2,069.61
(โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (พันบาท)	(460.71)	68.24	62.85
(โอนกลับ) ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (พันบาท)	12,461.22	(1,874.96)	(16,128.15)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน (พันบาท)	(4,991.56)	23,675.12	29,783.11
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	3,791.68	4,247.74	(459.76)
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์อื่น (พันบาท)	0.89	-	0.19
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์อื่น (พันบาท)	0.89	-	0.19
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	5,168.53	75.82	84.49
ภาษีเงินได้ (พันบาท)	519.91	241.71	(3,430.90)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (พันบาท)	12,747.78	13,252.25	13,561.92
รายการปรับปรุงอื่น ๆ (พันบาท)	(228.98)	176.39	2.02
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การ ดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน (พันบาท)	356,593.23	307,195.09	262,335.38
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่ม ขึ้น) ลดลง (พันบาท)	6,859.38	(103,609.40)	(43,091.51)
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	286,946.21	144,017.31	(52,875.82)
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	(7,976.69)	(16,014.59)	(9,085.81)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่ม ขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	22,127.46	(22,098.05)	27,515.01
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	(4,299.20)	(2,130.54)	(6,560.37)
หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลด ลง) (พันบาท)	15,670.11	41,988.96	18,121.35
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (พันบาท)	676,135.64	349,348.78	196,358.23
รับดอกเบี้ย (พันบาท)	729.75	(137.06)	523.77
จ่ายดอกเบี้ย (พันบาท)	(5,473.51)	(292.56)	(302.49)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (พันบาท)	671,391.88	348,919.17	196,579.51

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ ถาวร (พันบาท)	743.29	2,819.90	506.43
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (พันบาท)	743.29	2,819.90	506.43
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ ถาวร (พันบาท)	(36,149.18)	(20,872.65)	(36,839.49)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (พันบาท)	(30,332.20)	(20,517.50)	(36,791.49)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (พันบาท)	(5,816.99)	(355.15)	(48.00)
รายการอื่น ๆ (กิจกรรมลงทุน) (พันบาท)	(5,124.80)	(4,613.27)	(5,091.34)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (พันบาท)	(40,530.70)	(22,666.02)	(41,424.40)
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะ สั้น - สถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น (ลด ลง) (พันบาท)	(252,031.99)	-	50,000.00
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญา เช่า (พันบาท)	(414.01)	(335.98)	(347.95)
จ่ายเงินปันผล (พันบาท)	(178,377.75)	(146,524.58)	(127,412.68)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน (พันบาท)	(432,105.61)	(146,860.56)	(77,760.63)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (พันบาท)	198,755.57	179,392.60	77,394.49
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนใน เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (พันบาท)	7,076.18	(26,196.32)	(36,824.53)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (พันบาท)	124,314.44	330,146.19	483,342.47
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้น งวด (พันบาท)	330,146.19	483,342.47	523,912.43

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2566	2567	2568
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.61	2.73	2.63
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.37	1.73	1.64
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.95	0.58	0.30
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.51	5.54	4.70
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	55.30	64.98	76.61
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	2.98	3.63	3.77
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	120.98	99.27	95.59
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	5.82	5.53	5.43
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	61.88	65.06	66.35

	2566	2567	2568
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	114.39	99.20	105.85
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	13.16	11.83	10.83
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	11.00	10.00	9.00
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	0.90	1.10	1.40
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	188.00	114.00	75.00
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	8.88	7.60	6.88
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	23.45	17.12	13.99
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.57	0.55	0.57
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	56.25	2,966.47	2,263.73
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	62.59	65.22	65.49
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	13.94	10.98	8.94
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	75.42	63.58	59.25
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.57	1.44	1.30

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อนายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 93 ถนนรัชดาภิเษก
แขวง/ตำบล : ดินแดง
เขต/อำเภอ : ดินแดง
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10400
โทรศัพท์ : 02-009-9000
โทรสาร : 02-009-9991

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี : บริษัท สำนักงาน ดร. วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : เลขที่ 5/1 หมู่บ้าน ศุภาลัย แกรนด์ เอสเซนส์ ถนนรัชดาภิเษก
แขวง/ตำบล : แขวงวัดท่าพระ
เขต/อำเภอ : เขตบางกอกใหญ่
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10600
โทรศัพท์ : 093-130-8984, 093-130-8986, 0-2125-0029
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว รัตน์ชรินทร์ เจริญกิจไพเลิศ
เลขที่ใบอนุญาต : 7037

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : ไม่มี

5.4 ตลาดรอง

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

บริษัทมีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทจึงกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ โดยให้คณะกรรมการบริษัทถือปฏิบัติดังต่อไปนี้

- จะบริหารงานด้วยความระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
- ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความเสี่ยงอยู่เสมอ โดยมีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงในระดับที่เหมาะสม
- ดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการมีหน้าที่บริหารงานด้วยความระมัดระวัง โปร่งใส และรับผิดชอบต่อ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย นอกจากนี้ คณะกรรมการต้องระบุและบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม และหลีกเลี่ยงความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการตัดสินใจทุกขั้นตอน

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ, การกำกับดูแล
บริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การสรรหากรรมการ

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการสรรหากรรมการโดยยึดหลักความโปร่งใสและเป็นธรรม โดยคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจ ทั้งนี้ กระบวนการสรรหาจะพิจารณาความหลากหลายของทักษะและความเชี่ยวชาญ เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพในการกำกับดูแลกิจการและเพิ่มคุณค่าต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส โดยพิจารณาจากขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของกรรมการ รวมถึงเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมในระดับเดียวกัน ค่าตอบแทนถูกกำหนดให้มีความเหมาะสมและมีแรงจูงใจ เพื่อส่งเสริมให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติที่รับรองความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ โดยคณะกรรมการจะต้องปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ถูกชักจูงจากฝ่ายบริหาร เพื่อให้การตัดสินใจเป็นไปอย่างยุติธรรมและโปร่งใส และสามารถกำกับดูแลกิจการได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการอิสระจะมีบทบาทในการตรวจสอบและให้คำแนะนำที่เป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจของบริษัท

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ที่ผ่านมาบริษัทได้มีแนวปฏิบัติ ในการแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยจะได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ของบริษัทย่อย นอกจากนี้ บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยงรายได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยมีหลักเกณฑ์สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงมีการกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด ทั้งนี้บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (shareholders' agreement)

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น : มี

และผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ : ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่แข่งทางการค้า, ชุมชนและสังคม

เสีย

ผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันโดยมีรายละเอียดดังนี้

- ได้จัดบริการรถรับส่งเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นจาก อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ให้สิทธิออกเสียงแก่ผู้ถือหุ้น ตามจำนวนหุ้นที่ถือ และวิธีการออกเสียงมีขั้นตอนที่ไม่ยุ่งยาก
- แบนหนังสือมอบฉันทะโดยเฉพาะแบบ ข. โดยแสดงรายละเอียดคำแนะนำวิธีการมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนได้
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเท่าเทียมกันในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัทสามารถสอบถาม แสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ผ่านช่องทาง E-mail : ir@teampcba.com
- ไม่จำกัดสิทธิในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นที่มาสาย
- บริษัท เปิดสิทธิให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 โดยเผยแพร่หลักเกณฑ์ขั้นตอนของการให้สิทธิผู้ถือหุ้นผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ และเผยแพร่ทางเว็บไซต์ <http://www.teampcba.com> ของบริษัท
- ในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 มีการเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้นครบ 6 ท่าน โดยประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น แสดงความเห็นและซักถาม ในระหว่างการจัดประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งได้มีการบันทึกในรายงานการประชุมครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- บริษัทไม่ได้เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ โดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- บริษัทได้นำระบบบาร์โค้ด (Barcode) มาใช้ในการลงทะเบียน การบันทึกการออกเสียงลงคะแนนและแสดงผลคะแนนการออกเสียง เมื่อสิ้นสุดในแต่ละวาระ โดยจัดให้มีผู้ตรวจสอบจากบุคคลภายนอกในการร่วมตรวจการนับคะแนนด้วย
- เปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งผลการลงคะแนนเสียงผ่านระบบ เผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในไม่เกินวันทำการถัดไป นับจากวันประชุม
- จัดทำและส่งรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แก่หน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งเผยแพร่รายงานดังกล่าวทางเว็บไซต์ของบริษัทภายในระยะเวลาไม่เกิน 14 วัน นับแต่วันประชุม

พนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการจ้างงานที่เท่าเทียมสำหรับพนักงานและผู้สมัครทุกคนโดยไม่เลือกปฏิบัติต่อเชื้อชาติ สีผิว ศาสนา สัญชาติ เพศ อายุ ความพิการ สถานภาพการสมรส รสนิยมทางเพศ ซึ่งเราจะปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิทธิมนุษยชนและการจ้างงานทั้งหมดที่บังคับใช้ จะไม่ดำเนินการเลือกปฏิบัติโดยผิดกฎหมายในแง่มุมต่างๆ ของการจ้างงาน รวมถึง การสรรหาบุคลากร การจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง หรือการยกเลิกการจ้างงาน

ลูกค้า

บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญในการเอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า ผลิตและส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพเป็นไปตามมาตรฐานสากล สร้างความไว้วางใจและ รักษาความลับของลูกค้า มีหน่วยงานหรือบุคลากรที่ทำหน้าที่รับข้อร้องเรียนของลูกค้าเพื่อรับดำเนินงานตอบสนองต่อลูกค้าโดยเร็วที่สุด

คู่แข่งทางการค้า

บริษัทประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี รักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน หลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริตเพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า

ชุมชนและสังคม

บริษัทมีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชน และสังคม โดยจัดให้มีการตรวจปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมหรือชุมชน รอบข้างสถานประกอบการเป็นประจำทุกปีเพื่อให้มั่นใจได้ว่า จะไม่มีมลพิษทางอากาศ เสียง วัสดุที่ออกจากกระบวนการผลิต หรือน้ำใช้แล้ว ได้ รับการกำจัดและควบคุมไม่ให้ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

บริษัท ได้จัดให้มีและเปิดเผยจริยธรรมธุรกิจ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้กรรมการของบริษัท และพนักงาน ของบริษัทยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติตน ยึดหลักคุณธรรม จริยธรรมและปฏิบัติตามระเบียบ ข้อกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดประโยชน์ และส่งผลดีต่อการเพิ่มมูลค่า และความยั่งยืนของกิจการ สร้างความเชื่อมั่นและไว้วางใจจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม บริษัทจึงมีการจัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ดังนี้

(1) จรรยาบรรณธุรกิจของ คณะกรรมการบริษัท

เพื่อให้กรรมการของบริษัทยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติตนเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยกำหนดเป็นนโยบายในการบริหารองค์กร และวาง หลักการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์ ทั้งนี้ จริยธรรมธุรกิจของคณะกรรมการ มีดังต่อไปนี้

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ ยุติธรรม และคุณธรรม
- ตัดสินใจและปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นอิสระ
- การดำเนินธุรกรรมส่วนตัว หรือทางการค้าอื่นๆ จะต้องแยกออกจากการดำเนินงานของบริษัท
- ต้องเปิดเผยผลประโยชน์จากธุรกิจส่วนตัวหรือธุรกิจอื่นๆ รวมทั้งเรื่องใดๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- ไม่ใช้ช่องว่างของกฎหมาย เพื่อประโยชน์ของส่วนตนโดยมิชอบ

(2) จรรยาบรรณธุรกิจของพนักงาน

เป็นบทบัญญัติอย่างเป็นทางการเกี่ยวกับเรื่องมาตรฐานพฤติกรรม ซึ่งเป็นส่วนที่สำคัญของเรื่องจริยธรรมและการปฏิบัติที่บริษัทคาดหวังว่า พนักงานจะต้องปฏิบัติตามต่อลูกค้า ซัพพลายเออร์ เจ้าหนี้ คู่แข่ง ผู้มีส่วนได้เสีย และบุคคลอื่นๆ ในการทำธุรกิจด้วย ทั้งนี้ ข้อกำหนดจริยธรรมของพนักงาน มีดังต่อไปนี้

- ความสัมพันธ์ต่อลูกค้า
- ความสัมพันธ์ต่อซัพพลายเออร์และคู่ค้ารวมถึงเจ้าหนี้
- ความสัมพันธ์ต่อผู้ถือหุ้นและกลุ่มการเงิน
- ความสัมพันธ์ต่อพนักงาน
- ความสัมพันธ์ต่อบุคคลอื่น
- การฝ่าฝืนนโยบาย
- การร้องเรียน

ทั้งนี้บริษัทได้มีการสื่อสาร เปิดเผย จรรยาบรรณธุรกิจให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียได้รับทราบ ผ่านช่องทางการสื่อสารต่างๆ เช่น การเปิดเผยประกาศให้พนักงานรับทราบการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ภายในบริษัท และการประชาสัมพันธ์สู่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เป็นสาธารณะ มีการติดตามการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์จะได้รับการทบทวนจากฝ่ายบริหารระดับสูงเพื่อให้เหมาะสม หากพนักงานฝ่าฝืนหลักปฏิบัติจะได้รับการลงโทษทางวินัยตามลำดับขั้นที่บริษัทกำหนดขึ้น และกำหนดให้เลขานุการบริษัท/ ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยรับข้อร้องเรียนด้านจริยธรรมธุรกิจ

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน, การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน, การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ, การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ, การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้มีการแจ้งข้อมูลของบริษัทที่อาจมีการเกี่ยวข้องกันให้กับทางผู้ตรวจสอบบัญชีโดยทางผู้ตรวจสอบบัญชีจะระบุในหมายเหตุงบการเงิน หากพบว่ามีรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เป็นนัยสำคัญไว้ในงบการเงินของบริษัท

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติสำหรับกรรมการและผู้บริหารในการรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายงานการมีส่วนได้เสียเพื่อให้อย่างมั่นใจว่ากรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตในการตัดสินใจ โดยไม่มีผลประโยชน์ส่วนตนไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยกำหนดมาตรการให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลถึงการมีผลประโยชน์ส่วนตนต่อการทำธุรกรรมใดๆ ที่อาจจะมีผลกระทบกับบริษัท โดยผ่านทางแบบฟอร์มที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการหรือผู้บริหารดังกล่าวจะถูกยกเว้นไม่ให้เข้าร่วมกระบวนการในการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียหรือเกี่ยวข้อง โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้รับรายงานการเปิดเผยการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการและผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำส่งประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านทุจริต เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2556

บริษัทให้คำมั่นที่จะทำการแข่งขันอย่างซื่อสัตย์สุจริตเพื่อให้ประสบความสำเร็จทางธุรกิจ การให้และรับสินบนไม่เพียงแต่เป็นอันตรายต่อบริษัทของเราเท่านั้น แต่ยังมีผลต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือชุมชนที่เราทำธุรกิจด้วย จึงไม่อาจยอมให้มีการให้และรับสินบนรวมทั้งการคอร์รัปชันในทุกที่ที่ปฏิบัติงาน มาตรการนี้ใช้กับเจ้าหน้าที่ ผู้อำนวยการ พนักงาน และลูกจ้างชั่วคราวทุกคน รวมทั้งคนกลาง ตัวแทนบริษัท และบุคคลภายนอกที่ให้บริการหรือในนามของบริษัท และได้ยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอดดังนี้

- มีการสื่อสารกับคู่ค้า ในการที่จะยืนยัน และตระหนักถึงต่อต้านการทุจริต และการดำเนินงานด้านจัดหา เพื่อให้มีช่องทางในการรับทราบนโยบาย ข่าวสาร การดำเนินงานด้านจัดหาและจัดซื้ออย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม และเป็นโอกาสในการทำความเข้าใจ ในวิธีการดำเนินงานและดำเนินธุรกิจร่วมกัน และในการจัดซื้อ จัดหาสินค้าและบริการ ยังได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติที่ต้องมีการสรรหาผู้ผลิต ผู้จัดจำหน่ายสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐานคุณภาพ 2-3 รายต่อการจัดซื้อ จัดหา และยังได้เปิดช่องทางการร้องเรียนสำหรับคู่ค้า ของบริษัท ในกรณีไม่ได้รับความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจกับบริษัท หรือได้รับการข่มขู่หรือเรียกรับสินบนจากเจ้าหน้าที่ของบริษัท เช่น ช่องทางการสื่อสารผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ฯลฯ

- จากระเบียบปฏิบัติและข้อบังคับในการทำงาน ได้กำหนดแนวทางต่ออันที่จะไม่นำพาหรือไม่ให้พนักงาน รับสิ่งของ หรือการให้สิ่งของใดๆ เพื่อประโยชน์อื่นใดจากบุคคลที่มีหน้าที่หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับองค์กร ไม่ว่าจะเป็นคู่ค้า ผู้รับจ้างช่วงผู้รับเหมา โดยกำหนดเป็นแนวปฏิบัติอย่างชัดเจน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาความไม่โปร่งใสและ เป็นการป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาทุจริต และความไม่เป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้รวมถึงการทำธุรกรรมกับรัฐ ต้องมีการดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมาเมื่อติดต่อกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานของรัฐ โดยจะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐ หรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม

การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน

บริษัทจัดช่องทางให้แก่บุคคลผู้มีส่วนได้เสียสามารถร้องเรียน แจ้งเบาะแส หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการประทุพผิมชอบของเจ้าหน้าที่ในองค์กร โดยส่งหนังสือหรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ไปถึงหน่วยงานนักกลุ่ทุนสัมพันธ์หรือฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ได้โดยตรงที่ 152/8 หมู่ 3 ถนนธัญบุรี-ลำลูกกา ต.รังสิต อ.ธัญบุรี จ.ปทุมธานี 12110 หรือ E-mail address:

whistleblowing@teampcba.com และให้ความคุ้มครองต่อผู้ร้องเรียนไม่ให้เกิดการกระทำที่ไม่เป็นธรรมและเก็บรักษาข้อมูลของบุคคลากรดังกล่าวไว้เป็นความลับ กรณีที่บริษัทดำเนินการตรวจสอบข้อมูลและพบว่ามีมูลจะดำเนินการแก้ไขและลงโทษทางวินัยกับผู้กระทำผิด

การป้องกันการใช้อำนาจภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทได้แจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร เมื่อแรกเข้ารับตำแหน่ง รับทราบถึงประกาศที่เกี่ยวข้องของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ภายใน 30 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ และให้แจ้งต่อเลขานุการบริษัทรับทราบเพื่อจัดทำบันทึกการเปลี่ยนแปลง นอกจากนั้นยังได้แจ้งบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวด้วย

บริษัทได้แจ้งห้ามนำข้อมูลงบการเงิน หรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทที่ทราบเปิดเผยแก่บุคคลภายนอกหรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วง 1 เดือนก่อนที่ข้อมูลงบการเงินหรือข้อมูลอื่นที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท จะเผยแพร่ต่อสาธารณชน และต้องไม่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทจนกว่าจะมีการเปิดเผยข้อมูลนั้นสู่สาธารณชนทั้งหมดแล้ว การไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวถือเป็นการกระทำผิดวินัยของบริษัท

การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

จากระเบียบปฏิบัติและข้อบังคับในการทำงาน ได้กำหนดแนวทางต่ออันที่จะไม่นำพาหรือไม่ให้พนักงาน รับสิ่งของ หรือการให้สิ่งของใดๆ เพื่อประโยชน์อื่นใดจากบุคคลที่มีหน้าที่หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับองค์กร ไม่ว่าจะเป็นลูกค้า ผู้รับจ้างช่วงผู้รับเหมา โดยกำหนดเป็นแนวปฏิบัติอย่างชัดเจน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาความไม่โปร่งใสและ เป็นการป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาทุจริต และความไม่เป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้รวมถึงการทำธุรกรรมกับรัฐ ต้องมีการดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมาเมื่อติดต่อกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานของรัฐ โดยจะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐ หรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม

การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใสและมีธรรมาภิบาล

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทยังมีการกำกับดูแลให้พนักงานทุกระดับปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับภายในองค์กร รวมถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทมีมาตรการตรวจสอบและติดตามให้แน่ใจว่ามีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับอย่างถูกต้อง รวมถึงมีการให้ความรู้แก่พนักงานเกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านกฎหมายและรักษาความน่าเชื่อถือของบริษัทในระยะยาว

การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน

บริษัทให้ความสำคัญในการใช้และปกป้องข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัทเพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพการดำเนินงานและรักษาความได้เปรียบทางการแข่งขัน

พนักงานทุกคนมีความรับผิดชอบในการใช้ทรัพย์สินของบริษัท เช่น ทรัพย์สินทางกายภาพ ทรัพยากรทางการเงิน ทรัพย์สินทางปัญญา และข้อมูลที่เป็นความลับ ให้เหมาะสมและใช้เพื่อวัตถุประสงค์ทางธุรกิจเท่านั้น บริษัทมีนโยบายเพื่อป้องกันการใช้ทรัพย์สินผิดประเภท การเข้าถึงหรือเปิดเผยข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต

ในการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล บริษัทได้ดำเนินการมาตรการที่เข้มงวดในการจัดเก็บข้อมูล การควบคุมการเข้าถึง และการรักษาความปลอดภัยทางไซเบอร์ พนักงานต้องปฏิบัติตามแนวทางในการปกป้องข้อมูลที่เป็นความลับจากภัยคุกคามทั้งภายในและภายนอก

ผ่านมาตรการเหล่านี้ บริษัทมั่นใจได้ว่าทรัพยากรของบริษัทจะถูกใช้ในทางที่มีประสิทธิภาพ ปลอดภัย และสนับสนุนการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศเป็นเรื่องสำคัญที่บริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่ง บริษัทมีนโยบายและมาตรการที่เข้มงวดในการป้องกันและควบคุมการเข้าถึงข้อมูลและระบบสารสนเทศ เพื่อปกป้องข้อมูลที่สำคัญและทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท รวมถึงรักษาความเป็นส่วนตัวของข้อมูลของลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

บริษัทได้ดำเนินการตามขั้นตอนต่าง ๆ เพื่อปกป้องข้อมูลจากการเข้าถึงโดยไม่ได้รับอนุญาต รวมถึงการใช้ระบบการเข้ารหัสข้อมูล การตรวจสอบสิทธิ์การเข้าถึงที่มีการควบคุม และการใช้ซอฟต์แวร์รักษาความปลอดภัยที่ทันสมัย เช่น การใช้ไฟร์วอลล์ (Firewall) และระบบป้องกันไวรัส (Antivirus) เพื่อลดความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์

บริษัทปฏิบัติตาม พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) ซึ่งกำหนดข้อกำหนดในการเก็บรวบรวม การประมวลผล และการจัดเก็บ ข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเหมาะสม และให้ความสำคัญในการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลจากการเข้าถึงที่ไม่ได้รับ อนุญาต

นอกจากนี้ บริษัทยังได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 27001 ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลสำหรับการจัดการความปลอดภัยของข้อมูล โดยมุ่งเน้นการ รักษาความลับ ความถูกต้อง และความพร้อมใช้งานของข้อมูลในองค์กร ซึ่งกระบวนการนี้ช่วยเสริมสร้างความมั่นใจว่า ข้อมูลของบริษัทได้รับการ ปกป้องจากภัยคุกคามทางไซเบอร์และความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการละเมิดความปลอดภัย

บริษัทยังให้ความสำคัญในการฝึกอบรมพนักงานเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายความปลอดภัยของข้อมูล รวมถึงการระมัดระวังในการจัดการ ข้อมูลที่มีความสำคัญและการรายงานเหตุการณ์ที่อาจกระทบต่อความปลอดภัยของข้อมูล เพื่อให้มั่นใจว่า พนักงานทุกคนมีความเข้าใจและ ปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศจึงเป็นสิ่งสำคัญที่บริษัทปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการสูญหายของข้อมูล หรือการรั่วไหลที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจและชื่อเสียงของบริษัท

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจโดยการจัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจที่ชัดเจนสำหรับกรรมการและพนักงาน และสื่อสารนโยบายให้ กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งการสื่อสารภายในและภายนอก นอกจากนี้ ยังมีระบบในการติดตามการปฏิบัติตามจรรยา บรรณธุรกิจโดยการทบทวนจากฝ่ายบริหารระดับสูงเพื่อให้มั่นใจในการปฏิบัติตามข้อกำหนดอย่างเคร่งครัด หากพบการละเมิดจะมีการดำเนิน การทางวินัยตามขั้นตอนที่กำหนด

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตาม : ไม่มี

จรรยาบรรณธุรกิจ

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : มี

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

ภาคีเครือข่ายหรือโครงการการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน : โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการ

ที่บริษัทเข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์ : ทุจริต

(Thai Private Sector Collective Action Against

Corruption: CAC)

สถานะการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ CAC : ไม่ได้รับการรับรอง

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการพัฒนาและปรับปรุงนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มาตรฐานสากล และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทได้จัดทำนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนเพิ่มเติมในปีที่ผ่านมา อาทิ **นโยบายความยั่งยืนและ ESG (Sustainability & ESG Policy)** รวมถึงได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายที่สำคัญ เช่น **นโยบายต่อต้านการทุจริต (Anti-Corruption Policy)** **จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct)** **จรรยาบรรณคู่ค้า (Supplier Code of Conduct)** และ **นโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy)** เพื่อให้มีความสอดคล้องกับกฎหมาย มาตรฐานสากล และแนวปฏิบัติที่ดี

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการพัฒนาโครงสร้างการกำกับดูแลด้านความยั่งยืน โดยจัดตั้งคณะทำงานด้านความยั่งยืน (Sustainability Working Committee: SWC) เพื่อขับเคลื่อนการดำเนินงานด้าน ESG อย่างเป็นระบบ และเชื่อมโยงกับการกำกับดูแลในระดับคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทให้ความสำคัญกับการนำไปปฏิบัติจริง โดยมีการสื่อสารนโยบายและส่งเสริมการตระหนักรู้ภายในองค์กร รวมถึงการจัดอบรมในประเด็นที่เกี่ยวข้อง เช่น การกำกับดูแลกิจการที่ดี การต่อต้านการทุจริต และ ESG เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างถูกต้องและสอดคล้องกับนโยบายของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทมีแผนที่จะพัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับมาตรฐานการดำเนินงานและสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ แนวปฏิบัติการ : ไม่มี

กำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ : ไม่มี

เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงกฎบัตรของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวปฏิบัติสากล

โดยการทบทวนดังกล่าวครอบคลุมนโยบายสำคัญ อาทิ นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริต และนโยบายการแจ้งเบาะแส รวมถึงการปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบมีความชัดเจนยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ บริษัทมีการทบทวนนโยบายและกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่ายังคงมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติใช้เป็นส่วนใหญ่

สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

บริษัทได้ยึดหลักการกำกับดูแลกิจการตามแนวปฏิบัติที่ดีของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นเกณฑ์ในการกำหนดนโยบายและคู่มือดังกล่าวเพื่อให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ ASEAN CG Scorecard ซึ่งครอบคลุมเนื้อหา ดังนี้

หมวดที่1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

หมวดที่2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

หมวดที่3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

หมวดที่4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

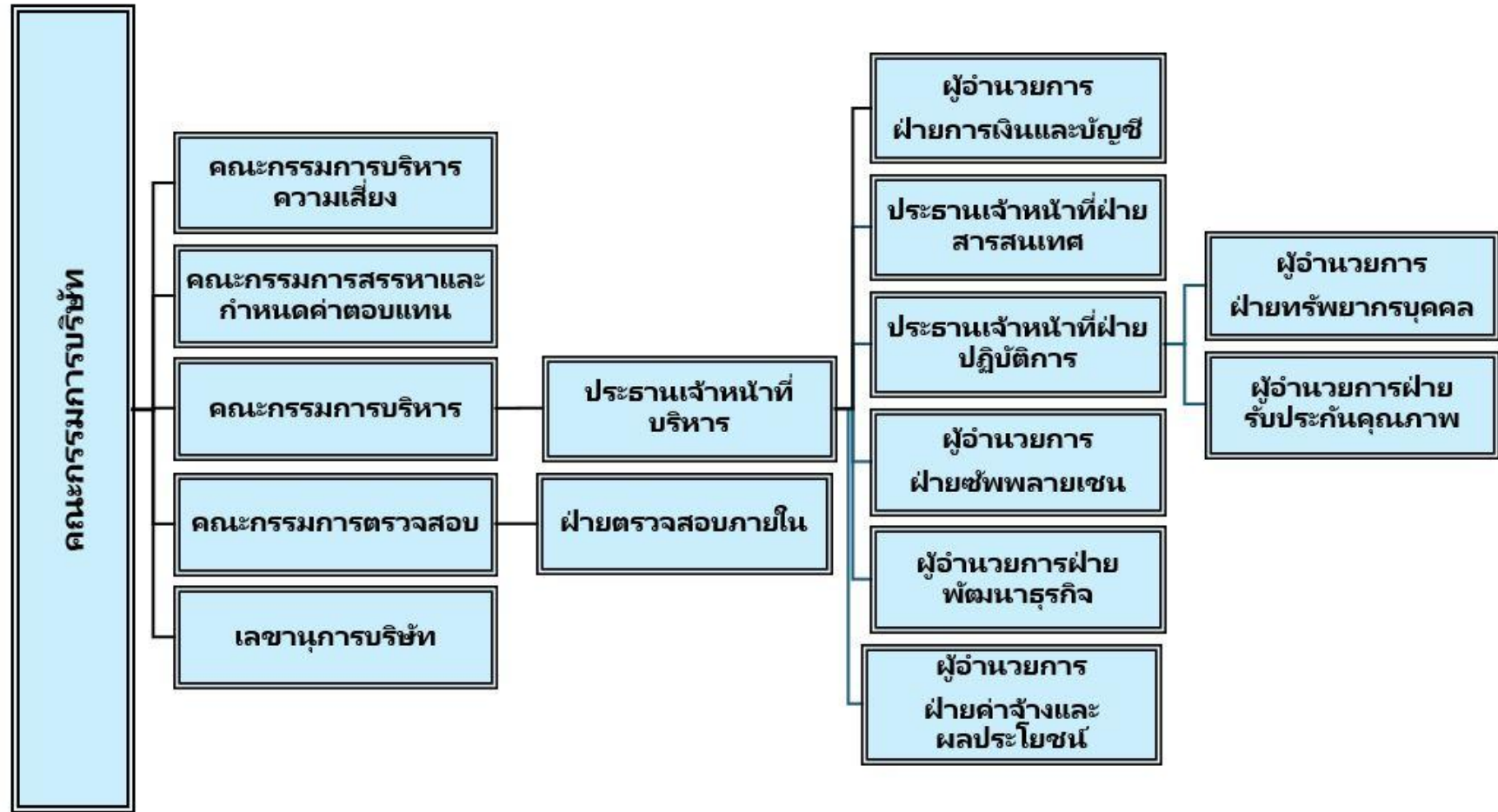
หมวดที่5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ : 31 ธันวาคม 2568



โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการ (Board of Directors) เป็นกลุ่มบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำเนินการกำกับดูแลและควบคุมการดำเนินงานขององค์กรหรือบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ขององค์กร รวมถึงการดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาล (Good Governance) ซึ่งคณะกรรมการมีบทบาทสำคัญในการตัดสินใจและกำหนดทิศทางขององค์กร

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างคณะกรรมการและการจัดการ มีการตรวจสอบและถ่วงดุลกันอย่างเพียงพอ โดยมี

ก) กรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ไม่น้อยกว่าสามคน

ข) มีการมอบอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการที่ชัดเจน ตามรายละเอียดที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	6	100.00
กรรมการชาย	5	83.33
กรรมการหญิง	1	16.67
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2	33.33
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	4	66.67
กรรมการอิสระ	3	50.00
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	1	16.67

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
----------------	---------	-------------------	-------------------

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>1. นาย จักรพันธ์ มานัสสถิตย์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 71 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 41,002,933 หุ้น (6.436241 %) <p><u>รายละเอียดการถือหุ้นทางอ้อม</u></p> <p>-ไม่มี-</p>	<p>ประธานกรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างกรายงานและไม่มีผลลาออกระหว่างปี)</p>	8 พ.ย. 2544	วิศวกรรม, การตลาด, บริหารธุรกิจ, ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์, ผู้นำ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>2. นาง มาลีภา มานัสสถิตย์</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 70 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : ระบบสารสนเทศ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 27,610,000 หุ้น (4.333949 %) <p><u>รายละเอียดการถือหุ้นทางอ้อม</u></p> <p>-ไม่มี-</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่ได้มีการลาออกระหว่างปี)</p>	1 ก.พ. 2543	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, เศรษฐศาสตร์, ขนส่งและโลจิสติกส์, การวิเคราะห์ข้อมูล, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>3. นาย ชัย จรุงธนาภิบาล</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 71 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : บัญชี</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 1,497,062 หุ้น (0.234994 %) <p><u>รายละเอียดการถือหุ้นทางอ้อม</u></p> <p>-ไม่มี-</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ :</p> <p>กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	8 พ.ย. 2544	บัญชี, การเงิน, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, เงินทุนและหลักทรัพย์

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>4. ดร. ภิรมย์ แจ่มใส</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 70 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : วิศวกรรม</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 2,884,500 หุ้น (0.452781 %) <p><u>รายละเอียดการถือหุ้นทางอ้อม</u></p> <p>-ไม่มี-</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	19 ธ.ค. 2556	<p>วิศวกรรม,</p> <p>บริหารธุรกิจ, บริการรับเหมาก่อสร้าง, การจัดการโครงการ, การจัดการทรัพยากรมนุษย์</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>5. นาย มงคล กิตติภูมิวงศ์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 72 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การเงิน</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 5,936,625 หุ้น (0.931874 %) <p><u>รายละเอียดการถือหุ้นทางอ้อม</u></p> <p>-ไม่มี-</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ :</p> <p>กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	23 เม.ย. 2558	<p>การเงิน, เงินทุนและหลักทรัพย์, การจัดการความเสี่ยง,</p> <p>เศรษฐศาสตร์, การวิเคราะห์ข้อมูล</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>6. นาย ศุภจักร มานัสสถิตย์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 40 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การจัดการ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 129,412,677 หุ้น (20.313941 %) <p><u>รายละเอียดการถือหุ้นทางอ้อม</u></p> <p>-ไม่มี-</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	27 เม.ย. 2561	วิศวกรรม, การตลาด, ความยั่งยืน, การวิเคราะห์ข้อมูล, การจัดทำงบประมาณ

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่ก้นด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กันฉันสามีภริยา) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ ที่เป็นผู้ บริหาร	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่ เป็นผู้บริหาร และไม่ดำรง ตำแหน่ง กรรมการอิสระ	กรรมการผู้มี อำนาจลงนาม ผูกพันบริษัท ตามหนังสือ รับรอง
1. นาย จักรพันธ์ มานัส สฤติย์	ประธาน กรรมการ		✓		✓	✓
2. นาง มาลีภา มานัส สฤติย์	กรรมการ	✓				✓
3. นาย ชัย จรุงธนาภิ บาล	กรรมการ		✓	✓		
4. ดร. ภิรมย์ แจ่มใส	กรรมการ		✓	✓		
5. นาย มงคล กิตติภูมิ วงศ์	กรรมการ		✓	✓		
6. นาย ศุภจักร มานัส สฤติย์	กรรมการ	✓				✓
รวม (คน)		2	4	3	1	3

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. เศรษฐศาสตร์	2	33.33
2. เงินทุนและหลักทรัพย์	2	33.33
3. บริการรับเหมาก่อสร้าง	1	16.67
4. ขนส่งและโลจิสติกส์	1	16.67
5. ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	1	16.67
6. เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	1	16.67
7. การตลาด	2	33.33
8. บัญชี	1	16.67
9. การเงิน	2	33.33
10. การจัดการทรัพยากรมนุษย์	1	16.67
11. ความยั่งยืน	1	16.67
12. การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	1	16.67
13. การวิเคราะห์ข้อมูล	3	50.00
14. การจัดการโครงการ	1	16.67
15. วิศวกรรม	3	50.00
16. ผู้นำ	1	16.67
17. การจัดการความเสี่ยง	1	16.67
18. การตรวจสอบ	1	16.67
19. ตรวจสอบภายใน	1	16.67
20. การจัดทำงบประมาณ	1	16.67
21. บริหารธุรกิจ	2	33.33

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ไม่ใช่

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ใช่

ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร : ใช่

หรือคณะทำงาน

บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระ : ไม่ใช่

การประชุมคณะกรรมการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี

วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : อื่น ๆ : กรรมการอิสระสามารถเพิ่มวาระการประชุมได้ ในวาระ
เรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

กรรมการอิสระสามารถเพิ่มวาระการประชุมได้ ในวาระเรื่องอื่นๆ (ถ้ามี)

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- บริหารงานด้วยความระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสามารถและประสิทธิภาพที่เพียงพอ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น
- ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความเสี่ยงอยู่เสมอ โดยมีการควบคุมและบริหารความเสี่ยงในระดับที่เหมาะสม
- ดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รับผิดชอบต่อการตัดสินใจและการกระทำของตนเอง

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : มี

หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ

นอกจากขอบเขตอำนาจหน้าที่ ที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการบริษัท มีขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อให้สอดคล้องกับการมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังต่อไปนี้

1. รับรองวิสัยทัศน์ แผนการดำเนินงานและแผนงานทางธุรกิจของบริษัทโดยกำหนดนโยบายและกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้เพื่อประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้นตามหลักธรรมาภิบาลที่ดีและตามขอบเขตของกฎหมาย
2. ตรวจสอบและติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ เพื่อให้แน่ใจว่าฝ่ายจัดการได้ดำเนินการตามนโยบายที่วางไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลที่ดี ระบบการควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยงว่าได้มีการดำเนินการอย่างถูกต้องเพียงพอและเหมาะสม
4. พิจารณารายการเกี่ยวโยง รายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เป็นไปตามกฎข้อบังคับในปัจจุบัน
5. พิจารณาลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ กระทบต่อฐานะการเงิน ภาระหนี้สิน พันธะผูกพันของบริษัทให้กรรมการรายงานให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียของตนหรือของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัท หรือบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
6. พิจารณาแต่งตั้ง และกำหนดอำนาจหน้าที่ของกรรมการอิสระและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ
7. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการในบริษัทย่อย

หน้าที่ความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทและกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เป็นประธานที่ประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้น ควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้
3. เป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดในกรณีคะแนนเสียงเท่ากันในที่ประชุมคณะกรรมการและในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
4. เสริมสร้างมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของคณะกรรมการ
5. ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายกำหนดไว้โดยเฉพาะให้เป็นหน้าที่ของประธานกรรมการ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนทั้งสิ้น 6 ท่าน โดยมีองค์ประกอบดังนี้

- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 50 ของคณะกรรมการทั้งหมด
- กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 50 ของคณะกรรมการทั้งหมด

ดังนั้น จึงถือได้ว่าการถ่วงดุลของกรรมการที่เป็นอิสระ สอดคล้องกับกฎหมายที่กำหนดให้มีกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้กรรมการบริหารที่เพิ่มขึ้นรองรับการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง

การรวมหรือแยกตำแหน่ง

ปัจจุบันบริษัทยังคงมีประธานคณะกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน ทั้งนี้การปฏิบัติงานยังคงเป็นไปตามขอบเขตและอำนาจหน้าที่ที่กำหนดในแต่ละตำแหน่งนั้นๆ และอำนาจในการดำเนินการดังกล่าวข้างต้นไม่รวมถึงการดำเนินการอันเป็นรายการเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการได้กำหนดการประชุมคณะกรรมการและกรรมการชุดย่อยเป็นการล่วงหน้าทั้งปี โดยวิธีพิจารณาตารางวันและเวลาการประชุมร่วมกัน และแจ้งกรรมการแต่ละท่านรับทราบเพื่อบันทึกการนัดหมายเป็นรายปีดังกล่าว การกำหนดประชุมโดยปกติเป็นประจำทุกไตรมาส และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น มีการกำหนดวาระที่ชัดเจน ล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำเลขานุการของบริษัทได้จัดหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารก่อนประชุมล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ปกติการประชุมแต่ละครั้งจะใช้เวลาประมาณ 3 ชม. สำหรับวาระปกติ และใช้เวลา 1-2 ชม. สำหรับวาระพิเศษ ในการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง กรรมการสามารถเสนอเรื่องเพิ่มเติมให้ที่ประชุมพิจารณาได้ ระหว่างการประชุมกรรมการแต่ละท่านสามารถที่จะแสดงความคิดเห็นต่อที่ประชุมได้อย่างเปิดเผย โดยเลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดบันทึกการประชุม และจัดทำรายงานการประชุมเสนอขอความเห็นชอบต่อประธานกรรมการ

องค์ประชุมขั้นต่ำ

บริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การประชุมของคณะกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร

กรรมการอิสระสามารถจัดประชุมโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมได้ตามที่เห็นสมควร และในบางกรณีกรรมการตรวจสอบอาจขอให้ผู้บริหารบางรายเข้าชี้แจงรายละเอียดในเรื่องต่างๆ ตามที่เห็นสมควร

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีการจัดตั้งโครงสร้างกรรมการบริษัทซึ่งมีคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญ โดยมีทั้งหมด 4 ชุด ดังต่อไปนี้

1. คณะกรรมการบริหาร
2. คณะกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินโดยถูกต้องตามควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ
- สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพและพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้ายและเลิกจ้างหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าวรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- พิจารณารายการเกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - o ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - o ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - o ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนด ของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - o ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - o ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - o จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ ตรวจสอบแต่ละท่าน
 - o ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการ ปฏิบัติหน้าที่ตาม กฎบัตร (charter)
 - o รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการของบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก
- ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลกระทบการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุง

แก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

วาระการดำรงตำแหน่ง: ประธานคณะกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบ: คราวละ 3 ปี

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่

- บรรษัทภิบาล
- การพัฒนาความยั่งยืน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัทภายใต้กฎหมาย เงื่อนไข กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท เว้นแต่รายการที่กรรมการบริหารอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย จะกระทำต่อเมื่อได้รับมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมด้วยเท่านั้น
- กำหนดแนวทางพัฒนาและการขยายงานของกิจการให้เป็นไปตามแนวนโยบายของคณะกรรมการ
- พิจารณา จัดทำ ปรับปรุง ระบบและระเบียบงานในบริษัท
- พิจารณากลับกรอง ข้อมูล หรือข้อเท็จจริงในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของธุรกิจ ที่จะนำเสนอ คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
- พิจารณาการจัดทำโครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ของพนักงาน
- ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- สำหรับการอนุมัติเกี่ยวกับกิจการอันจะเป็นพันธะผูกพันบริษัท ในฐานะผู้ให้คณะกรรมการบริหารกระทำการแทนได้ในมูลค่าไม่เกิน 100 ล้านบาท หากเกิน 100 ล้านบาทจะอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจกระทำการใดๆ ที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัท รวมถึงคณะกรรมการบริษัทจะมอบอำนาจหรือมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารกระทำการเกี่ยวกับรายการดังกล่าวแทนคณะกรรมการบริษัทไม่ได้

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาตอบแทน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- สรรหา คัดเลือก เสนอบุคคลให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทตามมติคณะกรรมการบริษัท
- กำหนดกระบวนการสรรหากรรมการบริษัท ทดแทนกรรมการเดิมที่หมดวาระ
- พิจารณาสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทดแทนกรรมการที่หมดวาระเพื่อเสนอให้
- คณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทตามมติคณะกรรมการบริษัท
- เสนอแนวทางและวิธีการจ่ายค่าตอบแทนให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง
- พิจารณาตอบแทนอื่น ๆ แล้วแต่เห็นสมควร

วาระการดำรงตำแหน่ง: ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคราวละ 3 ปี

ลิงก์กฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่

- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

- กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนนโยบายคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง ในระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
 - สอบทานการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งติดตามเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
 - พัฒนาและทบทวนแผนกลยุทธ์ที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยง
 - รายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาสและ/หรือรายปีและ/หรือเมื่อมีเหตุการณ์อาจมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- วาระการดำรงตำแหน่ง: ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกรรมการบริหารความเสี่ยงคราวละ 3 ปี

ลิงก์กฎบัตร

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย ชัย จรุงธนาภิบาล ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 71 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)	11 พ.ย. 2546	บัญชี, การเงิน, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, เงินทุนและหลักทรัพย์
2. ดร. ภิรมย์ แจ่มใส เพศ: ชาย อายุ : 70 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	19 ธ.ค. 2556	วิศวกรรม, บริหารธุรกิจ, บริการรับเหมาก่อสร้าง, การจัดการโครงการ, การจัดการทรัพยากรมนุษย์
3. นาย มงคล กิตติภูมิวงศ์ เพศ: ชาย อายุ : 72 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การเงิน สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)	23 เม.ย. 2558	การเงิน, เงินทุนและหลักทรัพย์, การจัดการความเสี่ยง, เศรษฐศาสตร์, การวิเคราะห์ข้อมูล

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
<p>1. นาง มาลีภา มานัสสถิตย์</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 70 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : ระบบสารสนเทศ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p>	กรรมการบริหาร	1 ก.พ. 2543
<p>2. นาย ศุภจักร มานัสสถิตย์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 40 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การจัดการ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p>	ประธานกรรมการบริหาร	21 ก.พ. 2568

รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ดร. ภิรมย์ แจ่มใส	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย มงคล กิตติภูมิวงศ์	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย จักรพันธ์ มานัสสถิตย์	กรรมการชุดย่อย
	นาง มาลีภา มานัสสถิตย์	กรรมการชุดย่อย
	นาย ชัย จรุงธนาภิบาล	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	นาย มงคล กิตติภูมิวงศ์	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย ชัย จรุงธนาภิบาล	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	ดร. ภิรมย์ แจ่มใส	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย จักรพันธ์ มานัสสถิตย์	กรรมการชุดย่อย
	นาง มาลีภา มานัสสถิตย์	กรรมการชุดย่อย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร ⁽¹⁾

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาเบื้องต้น ในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี สามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาอนุมัติ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ รายชื่อคณะเจ้าหน้าที่บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีดังนี้

- | | |
|--------------------------------|--|
| 1. นาย ศุภจักร มานัสสถิตย์ | ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/เลขาธิการบริษัท |
| 2. นาง มาลีภา มานัสสถิตย์ | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ |
| 3. นาย โคจิ อะคิยะมะ | ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ |
| 4. นาย มาโนโล วิลารุช โมมอนแกน | ผู้อำนวยการฝ่ายซัพพลายเชน/ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด |
| 5. นาย อวิรุทธ์ คงเจริญ | ผู้อำนวยการฝ่ายรับประกันคุณภาพ |

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

นาง มาลีภา มานัสสถิตย์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ
นาย โคจิ อะคิยะมะ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
นาย มาโนโล วิลารุช โมมอนแกน	ผู้อำนวยการฝ่ายซัพพลายเชน/ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด
นาย อวิรุทธ์ คงเจริญ	ผู้อำนวยการฝ่ายรับประกันคุณภาพ

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย ศุภจักร มานัสสถิตย์ เพศ: ชาย อายุ : 40 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	21 ก.พ. 2568	วิศวกรรม, การตลาด, ความยั่งยืน, การวิเคราะห์ข้อมูล, การจัดทำงบประมาณ
2. นาง มาลีภา มานัสสถิตย์ เพศ: หญิง อายุ : 70 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : ระบบสารสนเทศ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ	1 ก.พ. 2543	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, เศรษฐศาสตร์, ขนส่งและโลจิสติกส์, การวิเคราะห์ข้อมูล, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
3. นาย อวิรุทธิ์ คงเจริญ เพศ: ชาย อายุ : 54 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาตรี สาขา : วิทยาศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้อำนวยการฝ่ายรับประกันคุณภาพ	1 ก.พ. 2558	บริหารธุรกิจ, การวิเคราะห์ข้อมูล
4. นาย มาโนโล วิลาลุซ โมมอนแกน เพศ: ชาย อายุ : 59 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ไม่ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ไม่ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้อำนวยการฝ่ายซัพพลายเชนและผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด	15 ม.ค. 2552	บริหารธุรกิจ

คำอธิบายเพิ่มเติม :

(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นสุดปีบัญชี ณ ปีย่างงาน

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนโดยคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความ : ไม่มี

เห็น

ต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	33,210,785.00	34,078,785.00	39,547,495.00

คำตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2566	2567	2568
เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับกรรมการผู้บริหารและผู้บริหาร (บาท)	2,363,060.00	2,369,315.00	2,349,352.00
Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	ไม่มี	ไม่มี	-
Employee Joint Investment Program (EJIP)	ไม่มี	ไม่มี	-

(1) กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทมีการจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนเพื่อเป็นสวัสดิการกรณีเสียชีวิต ทุพพลภาพ ลาออกหรือเกษียณอายุทั้งนี้ขึ้นอยู่กับอายุงานที่ทำงานกับบริษัท บริษัทเริ่มจัดตั้งระบบ Employee's Choices เปิดโอกาสให้พนักงานตัดสินใจเลือกนโยบายกองทุนที่เหมาะสมกับตนเอง โดยมี 5 นโยบาย ประกอบด้วย

แผน1	ตลาดเงิน	100%
แผน2	ตราสารหนี้	100%
แผน3	ตราสารหนี้	80% ตราสารทุน 20%
แผน4	ตราสารหนี้	80% ตราสารทุน 30%
แผน5	ตราสารหนี้	80% ตราสารทุน 40%

บริษัทกำหนดช่วงเวลาให้สมาชิกสามารถเปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุนกองทุนฯโดยสมัครใจ ได้ปีละ 2 ครั้งสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของบริษัทที่จ่ายสำหรับพนักงานมีจำนวน 5.35 ล้านบาท

(2) ผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

บริษัทมีการกักเงินสำรองสำหรับเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 116.04 ล้านบาท โดยใช้สมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

(3) ประกันภัยชีวิตสุขภาพและอุบัติเหตุแบบกลุ่ม

บริษัท จัดให้มีการทำประกันภัยแบบกลุ่มตามแต่ระดับของพนักงานให้กับพนักงานทุกราย

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริหารและผู้ : 0.00

บริหารในรอบปีที่ผ่านมา

ประมาณคำตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารในรอบปี : 0.00

ปัจจุบัน

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีผู้บริหารและพนักงานจำนวนทั้งหมด 1,023 คน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	993	976	1,023
พนักงานชาย (คน)	315	314	367
พนักงานหญิง (คน)	678	662	656

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	285	281	333
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	26	29	28
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	4	4	6

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	663	646	641
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	14	15	14
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	1	1	1

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	324,199,630.00	324,185,085.00	351,004,649.00
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	152,169,859.00	150,819,666.00	170,504,662.00
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	172,029,771.00	173,365,419.00	180,499,987.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายและแนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

บริษัทมีการจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนเพื่อเป็นสวัสดิการกรณีเสียชีวิต ทุพพลภาพ ลาออกหรือเกษียณอายุทั้งนี้ขึ้นอยู่กับอายุงานที่ทำงานกับบริษัท บริษัทเริ่มจัดตั้งระบบ Employee's Choices เปิดโอกาสให้พนักงานตัดสินใจเลือกนโยบายกองทุนที่เหมาะสมกับตนเอง โดยมี 5 นโยบาย ประกอบด้วย

แผน 1	ตลาดเงิน	100%
แผน 2	ตราสารหนี้	100%
แผน 3	ตราสารหนี้	80% ตราสารทุน 20%
แผน 4	ตราสารหนี้	70% ตราสารทุน 30%
แผน 5	ตราสารหนี้	60% ตราสารทุน 40%

บริษัทกำหนดช่วงเวลาให้สมาชิกสามารถเปลี่ยนแปลงนโยบายการลงทุนกองทุนฯ โดยสมัครใจ ได้ปีละ 2

ภาพรวมวิธีการกำหนดอัตราเงินสะสมของลูกจ้างและอัตราเงินสมทบของนายจ้าง

การเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

รายละเอียดการเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	0	0	0
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	405	432	380
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)	40.79	44.26	37.15
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม (%)	0.00	0.00	0.00

จำนวนเงินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	2566	2567	2568
จำนวนเงินที่นายจ้างสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	5,113,347.00	5,196,603.00	5,347,754.00

รายละเอียดสรุปการเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD ของพนักงานในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อบริษัท	มีพนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานทั้งหมด (%)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (%)
บริษัท ทิมพรวิชั่น จำกัด (มหาชน)	ไม่มี	1023		380	37.15%	0.00%

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD (ถ้ามี)

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาง รัตนา วงษ์กระจ่าง	rattana@teampcba.com	-

รายชื่อเลขานุการบริษัท

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย สุภจักร มานัสสถิตย์	supachak@teampcba.com	-

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่ว่างจากภายนอก

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย บุญโชค สมสุขสวัสดิ์กุล	boonchoke@teampcba.com	-

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : มี

รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาง รัตนา วงษ์กระจ่าง	ir@teampcba.com	-

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้ สอบบัญชี
บริษัท สำนักงาน ดร. วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอ ทส์ จำกัด เลขที่ 5/1 หมู่บ้าน สุภาลัย แกรนด์ เอสเซนส์ ถนนรัชดาภิเษก แขวงวัดท่าพระ เขต บางกอกใหญ่ กรุงเทพมหานคร 10600 โทรศัพท์ 093-130-8984, 093-130-8986, 0-2125-0029	1,571,158.00	ประเภทของงานบริการอื่น: ค่าบริการในการตรวจสอบ การปฏิบัติตามเงื่อนไขของ การส่งเสริมการลงทุน รายละเอียดข้อมูลค่าบริการ อื่น ๆ: -ไม่มี- ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปี บัญชี: 0.00 บาท	1. นางสาว รัตน์ชรินทร์ เจริญ กิจไพ เลิศ อีเมล: audit.teampre@gmail.com เลขที่ใบอนุญาต: 7037

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้ สอบบัญชี
		ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต: 0.00 บาท รวมค่าบริการ: 120,000.00 บาท	

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

รายชื่อบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทย

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการได้ทำการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบาย กฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่กำหนด โดยมุ่งหวังที่จะสร้างประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย นอกจากนี้ คณะกรรมการยังได้ประเมินและทบทวนกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างรอบคอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทพร้อมรับมือกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ คณะกรรมการยังมีบทบาทสำคัญในการทบทวนและประเมินรายงานทางการเงินของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานดังกล่าวถูกต้องและเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนด นอกจากนี้ คณะกรรมการได้พิจารณาอย่างรอบคอบในกรณีที่มีการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่เกี่ยวข้องหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้มั่นใจว่าการตัดสินใจทุกประการดำเนินไปด้วยความโปร่งใสและในผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ยิ่งไปกว่านั้น คณะกรรมการได้ติดตามสถานการณ์ตลาดอย่างใกล้ชิด โดยมีการอัปเดตข้อมูลเกี่ยวกับแนวโน้มอุตสาหกรรม การเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ และสถานการณ์การแข่งขัน เพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวและตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงในตลาดได้อย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งการตัดสินใจที่ด้วยความเข้าใจในปัจจัยภายนอกอย่างครบถ้วน

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหากรรมการ

การสรรหากรรมการบริษัทจะดำเนินการตามกระบวนการที่โปร่งใสและเป็นธรรม โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะมีหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ บุคคลที่จะได้รับการพิจารณาต้องมีคุณสมบัติที่ครบถ้วนทั้งในด้านความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้อง และคุณสมบัติอื่นๆ ที่สำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัท การพิจารณาสรรหาจะครอบคลุมถึงการประเมินความเหมาะสมของผู้ที่จะเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการในด้านต่างๆ เช่น ความสามารถในการบริหาร การมองการณ์ไกล การมีทัศนคติที่ดีต่อการทำงานเป็นทีม และความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ตามบทบาทและความรับผิดชอบของกรรมการ นอกจากนี้ยังพิจารณาการมีคุณสมบัติอิสระจากการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นกลาง เมื่อการพิจารณาคัดเลือกเสร็จสิ้นแล้ว คณะกรรมการสรรหาจะเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ และในกรณีที่มีการเลือกตั้งกรรมการใหม่ จะมีการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติให้ดำรงตำแหน่งตามลำดับ

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย ชัย จรุงธนาภิบาล	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	8 พ.ย. 2544	บัญชี, การเงิน, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, เงินทุนและหลักทรัพย์
2. นาย ศุภจักร มานัสสถิตย์	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	27 เม.ย. 2561	วิศวกรรม, การตลาด, ความยั่งยืน, การวิเคราะห์ข้อมูล, การจัดทำงบประมาณ

การสรรหากรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่เป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถทำหน้าที่ คำนวณผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้อย่างเท่าเทียมกัน ซึ่งกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

1. ถือหุ้นไม่เกิน 1% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้รวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
 2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
 3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
 4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วาระการดำรงตำแหน่งของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการหรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และ ไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
 7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
 9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1 ถึงข้อ 9 อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

ทั้งนี้ นิยามกรรมการอิสระดังกล่าวเป็นไปตามข้อกำหนดขั้นต่ำตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ของกรรมการ : ไม่มี
อิสระในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ ผ่านคณะกรรมการ : ใช่
สรรหาหรือไม่

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด ผ่านคณะ : ใช่
กรรมการสรรหาหรือไม่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แต่ละกลุ่มในรอบปีที่ผ่านมา : 3
(คน)

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

บริษัท เปิดสิทธิให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อกรรมการล่วงหน้าโดยเผยแพร่หลักเกณฑ์ขั้นตอนของการให้สิทธิผู้ถือหุ้นผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ และเผยแพร่ทางเว็บไซต์ <http://www.teampcb.com> ของบริษัท

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. นาย จักรพันธ์ มานัสสถิตย์ (ประธานกรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2550: Role of the Chairman Program (RCP) • 2546: Director Accreditation Program (DAP) • 2546: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2550: Role of Compensation Committee
2. นาง มาลีภา มานัสสถิตย์ (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2550: Director Certification Program (DCP) • 2546: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2550: ACP Audit Committee Program
3. นาย ชัย จรุงธนาภิบาล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2567: Role of the Chairman Program (RCP) • 2546: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2567: Role of Chairman Program • 2548: Audit Committee Program
4. ดร. ภิรมย์ แจ่มใส (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2562: Advanced Audit Committee Program (AACP) • 2550: Director Certification Program (DCP) • 2548: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2550: Role of Compensation Committee • 2548: Audit Committee Program (ACP)

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมใน รอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
5. นาย มงคล กิตติภูมิวงศ์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2544: Director Certification Program (DCP)
6. นาย ศุภจักร มานัสสถิตย์ (กรรมการ)	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2562: Director Accreditation Program (DAP)

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทอย่างชัดเจน โดยมีการจัดทำแบบประเมินในรูปแบบแบบสอบถามครอบคลุมทั้งการประเมินผลในระดับคณะกรรมการโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินรายบุคคลของกรรมการแต่ละท่าน

การประเมินดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อทบทวนประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ บทบาท ความรับผิดชอบ และการมีส่วนร่วมในการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ รวมถึงเพื่อใช้เป็นแนวทางในการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ทั้งในระดับคณะกรรมการโดยรวมและรายบุคคล โดยผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ที่ดี สะท้อนให้เห็นถึงประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการมีส่วนร่วมในการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการอย่างเหมาะสม

ทั้งนี้ บริษัทจะนำผลการประเมินดังกล่าวไปใช้เป็นข้อมูลในการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของคณะกรรมการให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นอย่างต่อเนื่อง

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา (ครั้ง) : 8

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 25 เม.ย. 2568

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : มี

วันที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) ในรอบปีที่ผ่านมา (ครั้งที่ 1) : 26 มิ.ย. 2568

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ			เข้าประชุม AGM			เข้าประชุม EGM		
	การเข้า ประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการ ประชุม (ครั้ง)	การเข้า ประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการ ประชุม (ครั้ง)	การเข้า ประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการ ประชุม (ครั้ง)
1. นาย จักรพันธ์ มานัส สถิตย์ (ประธานกรรมการ)	8	/	8	1	/	1	1	/	1
2. นาง มาลีภา มานัสสถิตย์ (กรรมการ)	8	/	8	1	/	1	1	/	1
3. นาย ชัย จรุงธนาภิบาล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	8	/	8	1	/	1	1	/	1
4. ดร. ภิรมย์ แจ่มใส (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	7	/	8	0	/	1	1	/	1
5. นาย มงคล กิตติภูมิวงศ์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	8	/	8	1	/	1	1	/	1
6. นาย ศุภจักร มานัส สถิตย์ (กรรมการ)	8	/	8	1	/	1	1	/	1

รายละเอียดการสรุปสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	อัตราการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท	อัตราการเข้าประชุม AGM	อัตราการเข้าประชุม EGM
1. นาย จักรพันธ์ มานัสสถิตย์ (ประธานกรรมการ)	8/8 (100.00%)	1/1 (100.00%)	1/1 (100.00%)
2. นาง มาลีภา มานัสสถิตย์ (กรรมการ)	8/8 (100.00%)	1/1 (100.00%)	1/1 (100.00%)
3. นาย ชัย จรุงธนาภิบาล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	8/8 (100.00%)	1/1 (100.00%)	1/1 (100.00%)
4. ดร. ภิรมย์ แจ่มใส (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	7/8 (87.50%)	N/A	1/1 (100.00%)
5. นาย มงคล กิตติภูมิวงศ์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	8/8 (100.00%)	1/1 (100.00%)	1/1 (100.00%)
6. นาย ศุภจักร มานัสสถิตย์ (กรรมการ)	8/8 (100.00%)	1/1 (100.00%)	1/1 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย	(97.92%)	83.33%	100.00%

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะคำตอบแทนของคณะกรรมการ

คำตอบแทนของกรรมการ คณะกรรมการจะต้องนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้อนุมัติ ทั้งนี้การกำหนดคำตอบแทนกรรมการจะผ่านการพิจารณาและเสนอความเห็นจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ซึ่งมีการพิจารณาทบทวนถึงภารกิจ ความรับผิดชอบโดยเปรียบเทียบอ้างอิงกับอุตสาหกรรมที่มีขนาดและลักษณะกิจการประเภทเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดคำตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
1. นาย จักรพันธ์ มานัสสถิตย์ (ประธานกรรมการ)			610,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (ประธานกรรมการ)	390,000.00	220,000.00	610,000.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	
2. นาง มาลีภา มานัสสถิตย์ (กรรมการ)			500,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	330,000.00	170,000.00	500,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	N/A	N/A	N/A	-	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	
3. นาย ชัย จรุงธนาภิบาล (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			710,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	490,000.00	220,000.00	710,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	N/A	N/A	N/A	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	
4. ดร. ภิรมย์ แจ่มใส (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			600,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	430,000.00	170,000.00	600,000.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	N/A	N/A	N/A	-	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ประธานกรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	
5. นาย มงคล กิตติภูมิวงศ์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			600,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	430,000.00	170,000.00	600,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	N/A	N/A	N/A	-	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ประธานกรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	-	
6. นาย ศุภจักร มานัสสถิตย์ (กรรมการ)			500,000.00		N/A
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	330,000.00	170,000.00	500,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (ประธานกรรมการบริหาร)	N/A	N/A	N/A	-	

รายละเอียดสรุปคำตอบแทนแต่ละรายการกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่ เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	2,400,000.00	1,120,000.00	3,520,000.00
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	N/A	N/A	N/A
3. คณะกรรมการบริหาร	N/A	N/A	N/A
4. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	N/A	N/A	N/A
5. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	N/A	N/A	N/A

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัท

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่าย ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา : 0.00
(บาท)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : มี

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและ รับผิดชอบการดำเนินงานใน : การเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน, การ
บริษัทย่อยและ บริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ ทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
ที่ผ่านมาบริษัทได้มีแนวปฏิบัติ ในการแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยจะได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้
รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อย มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ของบริษัทย่อย

นอกจากนี้ บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยงรายได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ โดยมีหลักเกณฑ์สอดคล้องกับหลักเกณฑ์
ของบริษัท รวมถึงมีการกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทสามารถตรวจสอบ และรวบรวมมาจัดทำงบ
การเงินรวมได้ทันกำหนด

การเปิดเผยข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Shareholders' agreement)

บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นอื่นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทได้มีการแจ้งข้อมูลของบริษัทที่อาจมีการเกี่ยวข้องกันให้กับทางผู้ตรวจสอบบัญชีโดยทางผู้ตรวจสอบบัญชีจะระบุในหมายเหตุงบการเงิน
หากพบว่ามีรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เป็นนัยสำคัญไว้ในงบการเงินของบริษัท

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติสำหรับกรรมการและผู้บริหารในการรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายงานการมีส่วนได้เสียเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตในการตัดสินใจ โดยไม่มีผลประโยชน์ส่วนตนไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยกำหนดมาตรการให้กรรมการและผู้บริหารเปิดเผยข้อมูลถึงการมีผลประโยชน์ส่วนตนต่อการทำธุรกรรมใดๆ ที่อาจจะมีผลกระทบกับบริษัท โดยผ่านทางแบบฟอร์มที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการหรือผู้บริหารดังกล่าวจะถูกยกเว้นไม่ให้เข้าร่วมกระบวนการในการตัดสินใจเพื่อพิจารณาธุรกรรมที่ตนมีส่วนได้ส่วนเสียหรือเกี่ยวข้อง โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้รับรายงานการเปิดเผยการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการและผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำเสนอประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง ทางผล : ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ
ประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การป้องกันการใช้อ้างอิงภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อ้างอิงภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อ้างอิงภายใน เพื่อ : ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ
แสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้อ้างอิงภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้อ้างอิงภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ : ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ
ผ่านหรือไม่

บริษัทได้เข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการประกาศเจตนารมณ์ในการต่อต้านทุจริต เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2556 บริษัทให้คำมั่นที่จะทำการแข่งขันอย่างซื่อสัตย์สุจริตเพื่อให้ประสบความสำเร็จทางธุรกิจ การให้และรับสินบนไม่เพียงแต่เป็นอันตรายต่อบริษัทของเราเท่านั้น แต่ยังส่งผลต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียหรือชุมชนที่เราทำธุรกิจด้วย จึงไม่อาจยอมให้มีการให้และรับสินบนรวมทั้งการคอร์รัปชันในทุกที่ที่ปฏิบัติงาน มาตรการนี้ใช้กับเจ้าหน้าที่ ผู้อำนวยการ พนักงาน และลูกจ้างชั่วคราวทุกคน รวมทั้งคนกลาง ตัวแทนบริษัท และบุคคลภายนอกที่ให้บริการหรือในนามของบริษัท และได้ยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอดดังนี้

- มีการสื่อสารกับลูกค้า ในการที่จะยืนยัน และตระหนักถึงต่อต้านการทุจริต และการดำเนินงานด้านจัดหา เพื่อให้มีช่องทางในการรับทราบนโยบาย ข่าวสาร การดำเนินงานด้านจัดหาและจัดซื้ออย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม และเป็นโอกาสในการทำความเข้าใจ ในวิธีการดำเนินงานและดำเนินธุรกิจร่วมกัน และในการจัดซื้อ จัดหาสินค้าและบริการ ยังได้กำหนดแนวทางในการปฏิบัติที่ต้องมีการสรรหาผู้ผลิต ผู้จัด

จำหน่ายสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐานคุณภาพ 2-3 รายต่อการจัดซื้อ จัดหา และยังได้เปิดช่องทางการร้องเรียนสำหรับลูกค้า ของบริษัท ในกรณีไม่ได้รับความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจกับบริษัท หรือได้รับการข่มขู่หรือเรียกรับสินบนจากเจ้าหน้าที่ของบริษัท เช่น ช่องทางการสื่อสารผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ฯลฯ

- จากระเบียบปฏิบัติและข้อบังคับในการทำงาน ได้กำหนดแนวทางต่ออันที่จะไม่นำพาหรือไม่ให้พนักงาน รับสิ่งของ หรือการให้สิ่งของใดๆ เพื่อประโยชน์อื่นใดจากบุคคลที่มีหน้าที่หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับองค์กร ไม่ว่าจะเป็นลูกค้า ผู้รับจ้างช่วงผู้รับเหมา โดยกำหนดเป็นแนวปฏิบัติอย่างชัดเจน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาความไม่โปร่งใสและ เป็นการป้องกันไม่ให้เกิดปัญหาทุจริต และความไม่เป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้รวมถึงการทำธุรกรรมกับรัฐ ต้องมีการดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมาเมื่อติดต่อกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานของรัฐ โดยจะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐ หรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส ในรอบปีที่ผ่านมาหรือ : มี
ไม่

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้ดำเนินการพัฒนาระบบการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) อย่างเป็นรูปธรรม โดยมีการจัดทำนโยบายและกลไกการดำเนินงานเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและธรรมาภิบาลในองค์กร ดังนี้

1. **การจัดทำนโยบายและช่องทางการแจ้งเบาะแส**
บริษัทได้จัดทำ Whistleblowing Policy อย่างเป็นทางการ เพื่อกำหนดขอบเขต ประเภทของเรื่องร้องเรียน และแนวทางการดำเนินการที่ชัดเจน ครอบคลุมประเด็น เช่น การทุจริต การให้หรือรับสินบน การละเมิดจรรยาบรรณ การคุกคามในที่ทำงาน และการกระทำที่ไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดของบริษัท
พร้อมทั้งจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส เช่น อีเมลเฉพาะ และช่องทางออนไลน์ผ่าน QR Code เพื่ออำนวยความสะดวกแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย
2. **การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส (Whistleblower Protection)**
บริษัทให้ความสำคัญกับการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส โดยกำหนดมาตรการรักษาความลับของข้อมูล และป้องกันการถูกตอบโต้หรือกลั่นแกล้ง (Retaliation) เพื่อสร้างความมั่นใจในการแจ้งข้อมูลอย่างสุจริต
3. **กระบวนการพิจารณาและสอบสวนอย่างเป็นระบบ**
บริษัทได้กำหนดขั้นตอนการรับเรื่อง ตรวจสอบข้อเท็จจริง และดำเนินการสอบสวนอย่างเป็นระบบ โดยมีการพิจารณาอย่างเป็นธรรม และดำเนินการตามลำดับขั้นทางวินัยหรือกฎหมายตามความเหมาะสม
4. **การสื่อสารและส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กร**
บริษัทได้สื่อสารนโยบาย Whistleblowing ผ่านการณรงค์ภายในองค์กร ภายใต้แนวคิด “Speak Up, We Listen” เพื่อส่งเสริมให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการรายงานเหตุการณ์ที่ไม่เหมาะสม และสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่โปร่งใสและมีความรับผิดชอบ
5. **การติดตามและพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่อง**
บริษัทอยู่ระหว่างการพัฒนาและปรับปรุงระบบการแจ้งเบาะแสให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมถึงการเชื่อมโยงกับระบบกำกับดูแลและการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลด้าน ESG และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม (กรณี)	0	0	0

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย ชัย จรุงธนาภิบาล (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	4	/	4	4/4 (100.00%)
2. ดร. ภิรมย์ แจ่มใส (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4	4/4 (100.00%)
3. นาย มงคล กิตติภูมิวงศ์ (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4	4/4 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

จากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็น ดังนี้

1. รายงานทางการเงินในปี 2568 มีความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่เชื่อถือได้
2. สินทรัพย์ของบริษัทมีการป้องกันและรักษาเป็นอย่างดี การบันทึกรายการทางบัญชีมีความเหมาะสม และทรัพยากรได้ถูกใช้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. นางสาวรัตนชินทร์ เจริญกิจไพเลิศ แห่งบริษัทสำนักงาน ดร.วิรัชแอนด์แอสโซซิเอตส์ จำกัด ผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสม
5. รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2568 มีความเหมาะสมและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
6. ในปี 2568 จำนวนครั้งในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบโดยกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

นาย ชัย	จรุงธนาภิบาล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
ดร. ภิรมย์	แจ่มใส	กรรมการตรวจสอบ	4/4
นาย มงคล	กิตติภูมิวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตคนใดคนหนึ่งดังรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อผู้ตรวจสอบ		ผู้สอบบัญชี รับอนุญาตเลขที่
1. 1. ดร. วิรัช	อภิเมธีธารัง	1378
1. 2. นาย ชัยกรณ์	อุ้นปิติพงษ์	3196
1. 3. นาย อภิรักษ์	อดิอนวรรตน์	5202
1. 4. นางสาวรัชนิกร	วิจักขณ์ศิลป์	5801
1. 5. นางสาวกรแก้ว	ดาบแก้ว	8463
6.นางสาวรัตน์ชรินทร์	เจริญกิจไพเลิศ	7037

หรือผู้สอบบัญชีบุคคลอื่นของบริษัท แห่ง สำนักงาน ดร. วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทสำหรับรอบปีบัญชี
สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2569 ซึ่งการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีขึ้นอยู่กับการอนุมัติของผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีที่จะมีขึ้น
ในวันที่ 24 เมษายน 2569

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 12

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาง มาลีภา มานัสสถิตย์ (กรรมการบริหาร)	12	/	12	12 / 12 (100.00%)
2. นาย ศุภจักร มานัสสถิตย์ (ประธานกรรมการบริหาร)	12	/	12	12 / 12 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร
<p>คณะกรรมการบริหารได้ประชุมและดำเนินการตามหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้ตัดสินใจและกำหนดกลยุทธ์หลักในการพัฒนาธุรกิจเพื่อบรรลุเป้าหมายและวิสัยทัศน์ของบริษัท คณะกรรมการบริหารได้พิจารณาและวางแนวทางการดำเนินงานในด้านการเงิน การตลาด การดำเนินธุรกิจ และการบริหารจัดการทรัพยากร</p> <p>ในปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารได้ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มั่นใจว่ามีความสอดคล้องกับแผนที่กำหนดไว้ และปรับปรุงกลยุทธ์ตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง คณะกรรมการยังให้ความสำคัญกับการจัดการความเสี่ยงและการกำกับดูแลภายในองค์กร เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ</p> <p>นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารยังได้พิจารณาและอนุมัติงบประมาณและการลงทุนที่สำคัญเพื่อสนับสนุนการเติบโตของบริษัท</p>

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ครั้ง) : 1

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. ดร. ภิรมย์ แจ่มใส (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
2. นาย มงคล กิตติภูมิวงศ์ (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
3. นาย จักรพันธ์ มานัสสถิตย์ (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
4. นาง มาลีภา มานัสสถิตย์ (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
5. นาย ชัย จรุงธนาภิบาล (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกรอบและนโยบายที่ได้รับมอบหมาย โดยเน้นการพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความสามารถและเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งต่าง ๆ ในบริษัท การพิจารณาค่าตอบแทนและผลประโยชน์ของกรรมการและผู้บริหารก็ได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงความสามารถในการทำงาน ความรับผิดชอบ และผลการดำเนินงานที่ผ่านมา คณะกรรมการได้พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารให้สอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัท และอัตราค่าตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงการวิเคราะห์ความเป็นธรรมและความสมดุลระหว่างผู้ถือหุ้นและผู้บริหาร นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังได้ตรวจสอบกระบวนการสรรหาผู้บริหารและกรรมการเพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามมาตรฐานจริยธรรมและโปร่งใส โดยคำนึงถึงความเหมาะสมในการพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพของบริษัทในอนาคต โดยรวมแล้ว คณะกรรมการได้ปฏิบัติหน้าที่ในการกำหนดค่าตอบแทนอย่างมีความรับผิดชอบและเป็นธรรม เพื่อให้มั่นใจว่าโครงสร้างค่าตอบแทนสามารถดึงดูดและรักษาผู้มีความสามารถได้ และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย มงคล กิตติภูมิวงศ์ (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
2. นาย ชัย จรุงธนาภิบาล (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
3. ดร. ภิรมย์ แจ่มใส (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
4. นาย จักรพันธ์ มานัสสถิตย์ (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
5. นาง มาลีภา มานัสสถิตย์ (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการความเสี่ยงได้ทำการทบทวนและจัดลำดับความเสี่ยงตามระดับความรุนแรงและความน่าจะเป็นในการเกิดขึ้น เราประเมินความเสี่ยงจากหลายมุมมอง เช่น ด้านการเงิน ชื่อเสียง การดำเนินงาน และกลยุทธ์ กระบวนการนี้ช่วยในการระบุภัยคุกคามที่อาจเกิดขึ้นต่อเป้าหมายของบริษัทและทำให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินการที่เหมาะสมเพื่อบรรเทาหรือจัดการความเสี่ยงเหล่านั้นอย่างมีประสิทธิภาพ โดยการประเมินความเสี่ยงจากหลายมุมมอง เรามุ่งหวังที่จะปกป้องผลประโยชน์ของบริษัทและรับประกันการเติบโตที่ยั่งยืน นอกจากนี้ คณะกรรมการความเสี่ยงยังได้ทบทวนความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท รวมถึงการตรวจสอบว่า ลูกค้ำชำระเงินตรงตามกำหนดเวลาหรือไม่ เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้ประเมินระบบการควบคุมภายในจากรายงานผลประเมินของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว สรุปได้ว่าการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบคือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในของบริษัท : The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

บริษัทนำกรอบการควบคุมภายในโดยส่งเสริมสภาพแวดล้อมการควบคุมที่เน้นจริยธรรมและความรับผิดชอบ, ประเมินความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และดำเนินการควบคุมเพื่อลดความเสี่ยง

บริษัทสื่อสารข้อมูลอย่างชัดเจนกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเพื่อการตัดสินใจที่มีประสิทธิภาพ และมีการติดตามและประเมินระบบควบคุมอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มีประสิทธิภาพ การปฏิบัติตามแนวทางเหล่านี้ช่วยให้บรรลุวัตถุประสงค์และรักษาการกำกับดูแลและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ.

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

	2566	2567	2568
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในรวม (กรณี)	0	0	0

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน : ไม่มี

ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : เป็นบุคลากรภายในบริษัท

นายบุญโชค สมสุขสวัสดิ์กุล ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบให้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อดำเนินงานตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน และติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบและระเบียบปฏิบัติที่กำหนดไว้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า เป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถในการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายสามารถบริหารจัดการงานตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : มี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นหรือการมีผู้บริหารไปเป็นกรรมการบริษัทย่อยหรือกรรมการบางส่วนร่วมกันซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุงบการเงินข้อ 21 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว มีการกู้ยืมเงินระหว่างกัน ระหว่างบริษัทย่อยเท่านั้น ส่วนการคำนวณราคาซื้อขายสินค้าเป็นไปตามราคาปกติธุรกิจและข้อตกลงร่วมกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : มี

9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลหรือนิติบุคคล / ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
ทีมพีริซิชั่น (ยุโรป) จำกัด ซื้อขายวัตถุดิบ	บริษัทย่อย	31 ธ.ค. 2567

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
ทีมพีริซิชั่น (ยุโรป) จำกัด			
รายการที่ 1	45.23	30.12	-
<u>ลักษณะรายการ</u>			
ซื้อขายวัตถุดิบ			
<u>รายละเอียด</u>			
บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ในบริษัทย่อย			
<u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u>			
ซื้อวัตถุดิบที่ยุโรปโดยมีราคาที่สามารถแข่งขันได้			
<u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u>			
บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 ในบริษัทย่อย โดยมีการกำหนดราคาขายที่เหมาะสม			

9.2.3 นโยบายและแนวโน้การทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

นโยบายการทำรายการระหว่างกัน ในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลเกี่ยวข้องกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง การอนุมัติรายการระหว่างกัน จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและจะดำเนินการตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียในเรื่องที่จะพิจารณาจะต้องแจ้งให้คณะกรรมการทราบและงดการแสดงความคิดเห็นและงดออกเสียงในรายการดังกล่าว นอกจากนี้การพิจารณาอนุมัติรายการระหว่างกัน บริษัทจะกำหนดให้ถือปฏิบัติอย่างโปร่งใสโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเสมือนทำกับบุคคลภายนอก

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

เอกสารแนบ 4: รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



คณะกรรมการตรวจสอบของ บริษัท ทิมพีริชชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ให้ปฏิบัติหน้าที่ในการสอบทานข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการรายงานทางการเงิน การตรวจสอบภายในและการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ส่งเสริมและผลักดันให้บริษัทมีการปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งแนะนำในเรื่องการบริหารความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในต่อผู้บริหาร

ในปี 2568 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุม 4 ครั้ง เพื่อทบทวนและสอบทานข้อมูลและรายงานทางการเงินของบริษัทซึ่งได้รับการรับรองโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต รวมทั้งได้พิจารณาถึงกิจกรรมอื่น ๆ ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับกฎระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงระบบการควบคุมภายในที่ดี

ในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้พบปะอย่างเป็นอิสระกับฝ่ายบริหารและผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท เพื่อทบทวนและประเมินผลเกี่ยวกับนโยบายและหลักการบัญชี แนวทางการปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการบัญชีและการเงิน การควบคุมภายในและแผนการตรวจสอบ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ทบทวนและรับรองข้อมูลและรายงานทางการเงินในทุกไตรมาส และให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในการแก้ไขหรือลดจุดอ่อนในการควบคุมภายในและความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท

ผู้ตรวจสอบภายในมีหน้าที่ประเมินข้อบกพร่องในการควบคุมภายในบริษัท โดยตรวจสอบกระบวนการทางบัญชีและการปฏิบัติงานของบริษัทอย่างมีระบบ จัดทำรายงานเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ดี นำเสนอแก่ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดแผนการปฏิบัติงานในอนาคต และประชุมอย่างสม่ำเสมอกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรายงานผลการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สร้างความมั่นใจว่าข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายในต่าง ๆ จะได้รับการแก้ไขและป้องกันอย่างมีประสิทธิภาพและภายในเวลาที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัตินโยบายการทำรายการและรายงานรายการที่อาจมีความขัดแย้งที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2568

จากการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็น ดังนี้

1. รายงานทางการเงินในปี 2568 มีความถูกต้อง ครบถ้วนและเป็นที่น่าเชื่อถือได้
2. สินทรัพย์ของบริษัทมีการป้องกันและรักษาเป็นอย่างดี การบันทึกรายการทางบัญชีมีความเหมาะสม และทรัพยากรได้ถูกใช้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

4. นางสาวรัตนชรินทร์ เจริญกิจไพเลิศ แห่ง บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด ผู้สอบบัญชีของบริษัท ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเหมาะสม
5. รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2568 มีความเหมาะสมและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
6. ในปี 2568 จำนวนครั้งในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกรรมการตรวจสอบแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมดังนี้

นายชัย	จรุงธนาภิบาล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	4/4
ดร.ภิรมย์	แจ่มใส	กรรมการตรวจสอบ	4/4
นายมงคล	กิตติภูมิวงศ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4
7. คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรที่รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีรับอนุญาตคนใดคนหนึ่งดังรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อผู้ตรวจสอบ		ผู้สอบบัญชี รับอนุญาตเลขที่
1. ดร. วิรัช	อภิเมธีธำรง	1378
2. นาย ชัยกรณ์	อุ้นปีติพงษ์	3196
3. นาย อภิรักษ์	อดิอนุวรรตน์	5202
4. นางสาวรัชนิกร	วิจักขณ์ศิลป์	5801
5. นางสาวกรแก้ว	ดาบแก้ว	8463
6. นางสาวรัตนชรินทร์	เจริญกิจไพเลิศ	7037

หรือผู้สอบบัญชีบุคคลอื่นของบริษัท แห่ง สำนักงาน ดร. วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2569 ซึ่งการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีขึ้นอยู่กับการอนุมัติของผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีที่จะมีขึ้นในวันที่ 24 เมษายน 2569



นายชัย จรุงธนาภิบาล
ประธานกรรมการตรวจสอบ

27 กุมภาพันธ์ 2569

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาติ

บริษัท ทิมพีริชชั่น จำกัด (มหาชน)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

เลขที่ 5/1 สุภาลัย แกรนด์ เอสเซนส์
ถนนรัชดาภิเษก แขวงวัดท่าพระ
เขตบางกอกใหญ่ กรุงเทพฯ 10600
โทร. 02-125-0029
093-130-8984
093-130-8986
อีเมล virach_asso@vaaudit.com
virach5183@yahoo.com

V & A

บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด
DR.VIRACH & ASSOCIATES OFFICE CO., LTD.

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
สำนักงานใหญ่ เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 0105556000751

5/1 Supalai Grand Essence Village,
Rachadapisek Road, Khwaeng Wat Tha Phra,
Khet Bangkok Yai, Bangkok 10600
Tel. 66 (0)2-125-0029
66 (0)93-130-8984
66 (0)93-130-8986
Email virach_asso@vaaudit.com
virach5183@yahoo.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ทิมพรีซิชั่น จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ทิมพรีซิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของ บริษัท ทิมพรีซิชั่น จำกัด (มหาชน) เช่นเดียวกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ทิมพรีซิชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ทิมพรีซิชั่น จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

วิกรมพร

1. ความครบถ้วนของค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 บริษัทมีการบันทึกค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือจำนวน 27.93 ล้านบาท ซึ่งในการบันทึกค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือ เป็นการประมาณการโดยใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารในการพิจารณาสภาพปัจจุบันของสินค้าว่าเสื่อมสภาพหรือล้าสมัยหรือไม่ ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.4 ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อความครบถ้วนในการบันทึกบัญชีค่าเผื่อมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ทำการตรวจสอบความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลสินค้าคงเหลือ ที่นำมาใช้ในการพิจารณาบันทึกค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ พร้อมทั้งตรวจสอบนโยบายการบันทึกค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือตามนโยบายที่ทางบริษัทกำหนดไว้ และตรวจสอบการวัดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ ซึ่งต้องแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า เพื่อให้มั่นใจว่าค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือได้บันทึกครบถ้วนและเหมาะสม

จากผลการทดสอบข้างต้นให้ผลเป็นที่น่าพอใจ และข้าพเจ้าเห็นว่าค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือบันทึกครบถ้วนและเหมาะสมแล้ว

2. ความครบถ้วนของการรับรู้รายได้จากการขายต่างประเทศ

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.1 รายได้จากการขายสินค้า รับรู้เมื่อบริษัทได้โอนอำนาจการควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20 งบการเงินของบริษัทมีรายได้จากการขายต่างประเทศ จำนวน 2,797.30 ล้านบาท คิดเป็น 98.89% ของรายได้รวม ซึ่งเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่อการเงิน เนื่องจากรายได้จากการขายต่างประเทศ มีเงื่อนไขการโอนอำนาจการควบคุมให้แก่ลูกค้าที่แตกต่างกัน ดังนั้นการรับรู้รายได้จากการขายต่างประเทศตามเงื่อนไขที่แตกต่างกันดังกล่าว จึงอาจส่งผลกระทบต่อความถูกต้องและครบถ้วนตรงตามงวดบัญชี

ข้าพเจ้าได้ทำการประเมินและทดสอบระบบรายได้ ลูกหนี้การค้า และการรับชำระหนี้ รวมถึงการตรวจคัดยอดขายก่อน - หลังวันสิ้นงวด และตรวจสอบเอกสารบันทึกบัญชีรายได้จากการขายต่างประเทศ เพื่อพิจารณาความถูกต้องในการรับรู้รายได้จากการขายต่างประเทศ เพื่อให้มั่นใจว่ารายได้มีการบันทึกถูกต้องและครบถ้วนตรงตามงวดบัญชี

จากผลการทดสอบข้างต้นให้ผลเป็นที่น่าพอใจ และข้าพเจ้าไม่พบรายการผิดปกติที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอย่างเป็นสาระสำคัญ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงิน คือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

รัตนกร เภา

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการ ในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกัน จะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

รัตนพร งาม

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่น ซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้า และมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบัน และกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

รัตนพร เจริญกิจไพรัตน์
(นางสาวรัตนจันทร์ เจริญกิจไพรัตน์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7037

บริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอตส์ จำกัด

กรุงเทพมหานคร : 27 กุมภาพันธ์ 2569

งบการเงิน

บริษัท ทีเอ็มพีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย : บาท

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2568	2567	2568	2567
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3.2 และ 4	523,912,427	483,342,468	521,550,956	480,209,858
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	3.3 และ 5	619,956,503	583,992,743	619,916,436	583,989,435
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน		22,083,589	25,768,273	22,083,589	25,937,109
สินค้าคงเหลือ	3.4 และ 6	668,562,124	587,375,373	669,228,337	588,002,780
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,737,786	2,150,069	2,737,786	2,150,069
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,837,252,429	1,682,628,926	1,835,517,104	1,680,289,251
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	3.5 และ 7	-	-	9,788,311	9,788,311
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3.6 และ 8	398,032,709	402,183,151	398,032,709	402,183,151
สินทรัพย์สิทธิการใช้	3.7 และ 9	879,642	1,171,854	879,642	1,171,854
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	3.8 และ 10	1,001,888	3,023,498	1,001,888	3,023,498
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น					
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย		251,769	337,200	251,769	337,200
เงินมัดจำทรัพย์สิน		14,402,903	9,738,071	14,402,903	9,738,071
อื่น ๆ		9,378	9,378	9,378	9,378
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		14,664,050	10,084,649	14,664,050	10,084,649
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		414,578,289	416,463,152	424,366,600	426,251,463
รวมสินทรัพย์		2,251,830,718	2,099,092,078	2,259,883,704	2,106,540,714

รัตนพร

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หน้า 1

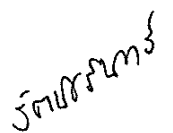
บริษัท ทีเอ็มพีจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
หนี้สินและผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	11	50,000,000	-	50,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	12	471,886,466	457,885,482	472,815,224
คอกเบี้ยค้างจ่าย		40,548	-	40,548
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน		168,786,089	150,614,743	168,786,089
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3.7 และ 13	359,920	347,948	359,920
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	3.10 และ 14	6,527,991	6,560,367	6,527,991
รวมหนี้สินหมุนเวียน		697,601,014	615,408,540	698,529,772
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3.7 และ 13	61,151	421,071	61,151
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3.9 และ 17	12,045,093	8,913,511	12,045,093
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	3.10 และ 14	109,512,351	121,765,332	109,512,351
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,446,186	1,496,185	1,446,186
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		123,064,781	132,596,099	123,064,781
รวมหนี้สิน		820,665,795	748,004,639	821,594,553



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หน้า 2

บริษัท ทีเอ็มพีริชชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 637,063,385 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	637,063,385	637,063,385	637,063,385	637,063,385
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 637,063,385 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	637,063,385	637,063,385	637,063,385	637,063,385
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	42,543,406	42,543,406	42,543,406	42,543,406
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย	15.2	63,706,339	63,706,339	63,706,339
ยังไม่ได้จัดสรร		596,806,306	529,633,220	599,114,509
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		91,045,487	78,141,089	95,861,512
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,431,164,923	1,351,087,439	1,438,289,151	1,358,438,973
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,251,830,718	2,099,092,078	2,259,883,704	2,106,540,714

รติพรพร

บริษัท ทีเอ็มพีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
รายได้				
รายได้จากการขาย	2,828,686,945	2,953,933,270	2,828,686,945	2,953,933,270
รายได้อื่น				
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	9,454,204	-	9,329,971
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์	459,759	-	459,759	-
อื่น ๆ	23,892,439	12,164,328	23,892,439	12,164,328
รวมรายได้อื่น	24,352,198	21,618,532	24,352,198	21,494,299
รวมรายได้	2,853,039,143	2,975,551,802	2,853,039,143	2,975,427,569
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	2,522,285,444	2,604,564,434	2,523,240,146	2,605,184,528
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	36,379,377	37,205,180	36,306,639	37,008,476
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	128,624,746	125,114,420	127,925,233	124,385,141
ค่าตอบแทนกรรมการ	15.1 3,520,000	3,800,000	3,520,000	3,800,000
ค่าใช้จ่ายอื่น				
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	15,216,879	-	14,971,207	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	-	4,247,740	-	4,247,740
ผล(กำไร)ขาดทุนอื่น				
กลับรายการขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(27,699,066)	(12,883,566)	(27,699,066)	(12,883,566)
รวมค่าใช้จ่าย	2,678,327,380	2,762,048,208	2,678,264,159	2,761,742,319
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	174,711,763	213,503,594	174,774,984	213,685,250
รายได้ทางการเงิน	16,590,432	11,482,556	16,479,876	11,355,755
ต้นทุนทางการเงิน	16 (84,486)	(75,820)	(84,486)	(75,820)
ผลกำไรและกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า				
(ขาดทุนจากด้อยค่า)ซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9				
- ขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(62,846)	(68,237)	(62,846)	(68,237)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	191,154,863	224,842,093	191,107,528	224,896,948
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	3.11 และ 17 3,430,900	(241,709)	3,437,682	(237,202)
กำไรสำหรับปี	194,585,763	224,600,384	194,545,210	224,659,746

รศ.พรทศ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หน้า 4

บริษัท ทีเอ็มพีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยน				
จากการแปลงค่าเงินต่างประเทศ	186,753	(216,407)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่				
ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	14 19,286,909	-	19,286,909	-
องค์ประกอบของภาษีเงินได้	(6,569,264)	-	(6,569,264)	-
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่				
ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษี	12,717,645	-	12,717,645	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	12,904,398	(216,407)	12,717,645	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	207,490,161	224,383,977	207,262,855	224,659,746
กำไรต่อหุ้น (บาท)	3.12			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.305	0.353	0.305	0.353
จำนวนหุ้นสามัญที่ใช้คำนวณ (หุ้น)	637,063,385	637,063,385	637,063,385	637,063,385

บริษัท ทีเอ็มพีซี

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หน้า 5

บริษัท ทิมพรินซ์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

งบการเงินรวม

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
					ส่วนเกินทุน จากการตีราคา สินทรัพย์	การแปลงค่า	ผลกำไรจากการวัด มูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	รวม	องค์ประกอบอื่น		
15.1	ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	637,063,385	42,543,406	63,706,339	451,557,414	61,783,872	(4,786,371)	21,359,995	78,357,496	1,273,228,040	
	จ่ายเงินปันผล				(146,524,578)	-	-	-	-	(146,524,578)	
	กำไรสำหรับปี				224,600,384	-	-	-	-	-	224,600,384
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				-	-	(216,407)	-	-	(216,407)	(216,407)
15.1	ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยน				224,600,384	-	(216,407)	-	(216,407)	224,383,977	
	จากการแปลงงบการเงินต่างประเทศ				529,633,220	61,783,872	(5,002,778)	21,359,995	78,141,089	1,351,087,439	
	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				(127,412,677)	-	-	-	-	(127,412,677)	
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	637,063,385	42,543,406	63,706,339	194,585,763	-	-	-	-	-	194,585,763
	จ่ายเงินปันผล				-	-	-	-	-	-	
	กำไรสำหรับปี				-	-	-	-	-	-	186,753
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				-	-	186,753	-	-	-	186,753
	ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยน				-	-	-	-	-	-	12,717,645
	จากการแปลงงบการเงินต่างประเทศ				194,585,763	-	186,753	12,717,645	12,717,645	12,717,645	12,717,645
	ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษี				-	-	-	-	-	-	186,753
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				-	-	-	-	-	-	12,717,645
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	637,063,385	42,543,406	63,706,339	596,806,306	61,783,872	(4,816,025)	34,077,640	91,045,487	1,431,164,923	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

หน้า 6

รัตนพร

บริษัท ทีเอ็มพีริชชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568
 งบการเงินเฉพาะกิจการ

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น			รวม	
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ผลกำไรจากการวัด มูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น		
15.1	ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	637,063,385	42,543,406	63,706,339	453,846,808	61,783,872	21,359,995	83,143,867	1,280,303,805
	จ่ายเงินปันผล				(146,524,578)	-	-	-	(146,524,578)
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				224,659,746	-	-	-	224,659,746
15.1	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	637,063,385	42,543,406	63,706,339	531,981,976	61,783,872	21,359,995	83,143,867	1,358,438,973
	จ่ายเงินปันผล				(127,412,677)	-	-	-	(127,412,677)
	กำไรสำหรับปี				194,545,210	-	-	-	194,545,210
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				-	-	12,717,645	12,717,645	12,717,645
	ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้ - สุทธิจากภาษี				-	-	12,717,645	12,717,645	12,717,645
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				194,545,210	-	12,717,645	12,717,645	207,262,855
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	637,063,385	42,543,406	63,706,339	599,114,509	61,783,872	34,077,640	95,861,512	1,438,289,151

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีเอ็มพีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (1/3)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	194,585,763	224,600,384	194,545,210	224,659,746
ปรับรายการที่กระทบกำไรสำหรับปี				
เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	(3,430,900)	241,709	(3,437,682)	237,202
ค่าเสื่อมราคา				
- อาคารและอุปกรณ์	41,912,035	39,795,822	41,912,035	39,795,822
- สิทธิประโยชน์การใช้	292,212	293,012	292,212	293,012
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนค้ำจำหน่ย	2,069,610	2,643,560	2,069,610	2,643,560
ขาดทุนจากการด้อยค่าซึ่งเป็นไปตาม TFRS 9				
- ลูกหนี้การค้า	62,846	68,237	62,846	68,237
กลับรายการขาดทุนจากการลดมูลค่าสินทรัพย์คงเหลือ	(27,699,066)	(12,883,566)	(27,699,066)	(12,883,566)
ขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ	11,570,917	11,008,608	11,570,917	11,008,608
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	29,783,109	23,675,120	30,061,988	23,771,540
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(459,759)	4,247,709	(459,759)	4,247,709
ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	31	-	31
ดอกเบี้ยจ่าย	84,486	75,820	84,486	75,820
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	13,561,919	13,252,250	13,561,919	13,252,250
ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากการรับโอนงานระหว่างก่อสร้าง	2,022	176,389	2,022	176,389
ค้ำจำหน่ยภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย	185	-	185	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	262,335,379	307,195,085	262,566,923	307,346,360

วิจิตร วิชา

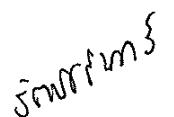
บริษัท ทีเอ็มพีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (2/3)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของสินทรัพย์ดำเนินงาน				
(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(43,091,506)	(103,609,399)	(42,735,522)	(103,815,561)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	(8,498,094)	(15,631,474)	(8,329,258)	(15,800,310)
สินค้าคงเหลือ	(52,875,824)	144,017,313	(52,914,630)	143,661,636
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(587,717)	(383,114)	(587,717)	(383,114)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของหนี้สินดำเนินงาน				
เพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	27,515,014	(22,098,051)	28,028,451	(22,068,330)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน	18,171,346	41,988,958	18,171,346	41,988,958
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(50,000)	-	(50,000)	-
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(6,560,367)	(2,130,535)	(6,560,367)	(2,130,535)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	196,358,231	349,348,783	197,589,226	348,799,104
จ่ายดอกเบี้ย	(43,938)	(75,820)	(43,938)	(75,820)
จ่ายภาษีเงินได้	(258,551)	(216,736)	(251,769)	(212,229)
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	337,015	79,351	337,015	79,351
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า				
งบการเงินต่างประเทศ	186,753	(216,407)	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	196,579,510	348,919,171	197,630,534	348,590,406
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ซื้ออาคาร และอุปกรณ์เพิ่ม	(36,791,486)	(20,517,498)	(36,791,486)	(20,517,498)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	506,428	2,819,896	506,428	2,819,896
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่ม	(48,000)	(355,150)	(48,000)	(355,150)
เงินมัดจำทรัพย์สินเพิ่มขึ้น	(5,091,337)	(4,613,268)	(5,091,337)	(4,613,268)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(41,424,395)	(22,666,020)	(41,424,395)	(22,666,020)



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หน้า 9

บริษัท ทิมพีจี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (3/3)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	50,000,000	-	50,000,000	-
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(347,948)	(335,977)	(347,948)	(335,977)
จ่ายเงินปันผล	(127,412,677)	(146,524,578)	(127,412,677)	(146,524,578)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(77,760,625)	(146,860,555)	(77,760,625)	(146,860,555)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น				
ก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน	77,394,490	179,392,596	78,445,514	179,063,831
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสด				
และรายการเทียบเท่าเงินสด	(36,824,531)	(26,196,318)	(37,104,416)	(26,296,988)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	40,569,959	153,196,278	41,341,098	152,766,843
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	483,342,468	330,146,190	480,209,858	327,443,015
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	523,912,427	483,342,468	521,550,956	480,209,858
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่มีใช้เงินสด ประกอบด้วย				
สินค้าเพิ่มขึ้นจากการรับโอนสินทรัพย์ที่เกิดจาก				
สัญญาหมุนเวียน	12,182,778	4,592,870	12,182,778	4,592,870
อุปกรณ์เพิ่มขึ้นจากเงินมัดจำทรัพย์สิน	426,505	-	426,505	-
อุปกรณ์เพิ่มขึ้นจากเจ้าหนี้ทรัพย์สิน	592,293	955,485	592,293	955,485
ผลกระทบจากการปรับปรุงประมาณการหนี้สิน				
สำหรับผลประโยชน์ของพนักงาน				
- หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	6,569,264	-	6,569,264	-
- ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานลดลง	(19,286,909)	-	(19,286,909)	-
- กำไรสะสมเพิ่มขึ้น	12,717,645	-	12,717,645	-

รศ.เกรียงไกร

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หน้า 10

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ทีเอ็มพีซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

สถานะทางกฎหมาย	เป็นนิติบุคคลจัดตั้งขึ้นตามกฎหมายไทย จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 21 กันยายน 2543 ทะเบียนนิติบุคคลเลขที่ 010754000058
สถานที่ตั้งบริษัท และโรงงาน	- 198 หมู่ที่ 13 ตำบลงิ้วเหล็ก อำเภอเมืองปราจีนบุรี จังหวัดปราจีนบุรี ประเทศไทย - 152/8, 152/9 และ 152/15 หมู่ที่ 3 ถนนธวัชบุรี-ลำลูกกา ตำบลรังสิต อำเภอธัญบุรี จังหวัดปทุมธานี ประเทศไทย
ลักษณะธุรกิจ และการดำเนินงาน	1) ผลิตและประกอบแผงวงจรไฟฟ้าอิเล็กทรอนิกส์ 2) ลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งประกอบธุรกิจ ตามหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 7

2. การจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง “การกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2566” ยกเว้นงบการเงินของบริษัทย่อยที่อยู่ต่างประเทศ ได้จัดทำตามมาตรฐานการบัญชีของประเทศที่บริษัทย่อยตั้งอยู่ และในการจัดทำงบการเงินรวมได้มีการปรับปรุงงบการเงินให้เป็นไปตามนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับบริษัทใหญ่

2.2 มาตรฐานการบัญชีใหม่ที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้น เพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

- 2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงิน ที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2569 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้น เพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบ ที่อาจมีต่องบการเงิน ในปีที่น่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

- 2.4 งบการเงินนี้ ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี
- 2.5 งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ทีมพรีซิชั่น จำกัด (มหาชน) กับบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

บริษัท	สัดส่วนการถือหุ้น (%)		จัดตั้งขึ้น ในประเทศ
	2568	2567	
Team Precision (Europe) ApS	100.00	100.00	เดนมาร์ก

- 2.6 ยอดคงค้างและรายการระหว่างกันที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย ได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

3. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อบริษัทได้โอนอำนาจการควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคาในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม และหลังจากหักส่วนลดแล้ว

ดอกเบี้ยรับถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง โดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินสดในมือและเงินฝากสถาบันการเงิน ซึ่งถึงกำหนดในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและปราศจากภาระผูกพัน

- 3.3 ลูกหนี้การค้าและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น
ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์อายุหนี้ตามวิธีการอย่างง่าย (Simplified approach)
- 3.4 สินค้าคงเหลือ
สินค้าคงเหลือ แสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่าราคาทุนคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
บริษัทตั้งสำรองเพื่อลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ เมื่อสินค้านั้นเสื่อมสภาพและล้าสมัย โดยพิจารณาตามสภาพปัจจุบันของสินค้าคงเหลือเป็นเกณฑ์
- 3.5 เงินลงทุนในบริษัทย่อย
บริษัทย่อย หมายถึง กิจการที่กลุ่มบริษัทมีอำนาจในการควบคุมนโยบายการเงินและการดำเนินงาน บริษัทได้รวมบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมจนถึงวันที่การมีอำนาจควบคุมนั้นสิ้นสุดลง
เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการ แสดงตามวิธีราคาทุนหลังจากหักค่าเผื่อการลดมูลค่าเงินลงทุน
- 3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ที่ดินแสดงตามราคาประเมิน บริษัทมีนโยบายที่จะประเมินราคาโดยผู้ประเมินอิสระทุก 3-5 ปี และในระหว่างระยะเวลานี้ หากมีปัจจัยอื่นใดที่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อมูลค่าสินทรัพย์ บริษัทจะให้มีการประเมินราคาใหม่โดยผู้เชี่ยวชาญในปีนั้นๆ มูลค่าส่วนที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาสินทรัพย์ บริษัทบันทึกไว้ในบัญชีส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ โดยแสดงเป็นรายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น และจะโอนไปกำไรสะสมเมื่อมีการจำหน่าย
ในปี 2566 บริษัทได้มีการประเมินราคาที่ดินโดยผู้ประเมินอิสระ โดยใช้วิธีเปรียบเทียบข้อมูลตลาดในการกำหนดมูลค่ายุติธรรม (Market Approach)

อาคารและอุปกรณ์ แสดงในราคาทุน บริษัทคำนวณค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ถาวรทุกประเภทยกเว้นที่ดิน โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์ ซึ่งประมาณไว้ดังนี้

	ปี
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	5
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 30
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 10
สินทรัพย์ถาวรอื่น ๆ	3 - 5

3.7 สัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม สินทรัพย์สิทธิการใช้จะคิดค่าเสื่อมราคา โดยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน

หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่ผู้เช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือหากราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ สะท้อนว่าผู้เช่าจะใช้สิทธิเลือกซื้อ ผู้เช่าต้องคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง

หนี้สินตามสัญญาเช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า คำนวณด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนโยบายของสัญญาหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญา 12 เดือนหรือน้อยกว่า นับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน หมายถึง สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ซื้อมา บันทึกเป็นสินทรัพย์ โดยคำนวณจากต้นทุนในการได้มาและการดำเนินการให้โปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นนำมาใช้ประโยชน์ได้ตามประสงค์ จะตัดจำหน่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณ 3-10 ปี

3.9 สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราว ณ วันที่ในงบฐานะการเงิน ระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินกับราคาตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้ภาษีหรือตัดบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายภาษี เมื่อรายได้สามารถรับรู้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่บันทึกไว้เกิดขึ้นจริง และหักเป็นค่าใช้จ่ายได้แล้วในการคำนวณภาษีเงินได้ตามประมวลรัษฎากร

บริษัทรับรู้ผลแตกต่างชั่วคราว ที่ต้องหักภาษีเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี หรือบวกภาษีเป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่า บริษัทจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอ ที่จะนำสินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีนี้นำมาใช้ประโยชน์ได้

บริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ในงบฐานะการเงิน และจะปรับมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่า บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอ ต่อการนำสินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

3.10 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์ระยะยาว

โครงการสมทบเงิน

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายเงินสมทบที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากบริษัท เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในผลการดำเนินงานระหว่างปี สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการบัญชีนั้น

โครงการผลประโยชน์

สำรองผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ บันทึกลงเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคต ที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับบริษัทในงวดปัจจุบันและงวดอนาคต ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณโดยผู้เชี่ยวชาญโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

3.11 ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ คำนวณจากกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ปัจจุบัน และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้น

3.12 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการนำกำไรสำหรับปี หักด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี

3.13 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ได้แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลือ ณ วันสิ้นปี แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบฐานะการเงิน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน ได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

งบการเงินของบริษัทย่อยที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทเพื่อการทำงานการเงินรวม โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนดังต่อไปนี้

- สินทรัพย์และหนี้สิน แปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย ณ วันสิ้นปี
- ส่วนของผู้ถือหุ้นและค่าเสื่อมราคา แปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ
- รายได้และค่าใช้จ่าย แปลงค่าโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยสำหรับปี

ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แสดงอยู่ในส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.14 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่าย ให้คำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

กลุ่มบริษัทอาจเลือกวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เพื่อเป็นการขจัดหรือลดความไม่สอดคล้องของการรับรู้รายการอย่างมีนัยสำคัญ

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้นทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนจากผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

การหักกลับของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลับกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลับจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

3.15 ตราสารอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

เพื่อวัตถุประสงค์ของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง กลุ่มบริษัทจัดประเภทของการป้องกันความเสี่ยง ดังนี้

- การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด ในกรณีที่มีการป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของกระแสเงินสด ซึ่งเกิดจากความเสี่ยงเฉพาะของสินทรัพย์หรือหนี้สินที่รับรู้ในบัญชีหรือรายการที่คาดการณ์ไว้ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากที่จะเกิดขึ้น หรือความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในสัญญาผูกมัดที่ยังไม่ได้รับรู้

การบัญชีป้องกันความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรม

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน ส่วนการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงสำหรับความเสี่ยงที่ป้องกัน จะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงนั้น พร้อมกับรับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

สำหรับการป้องกันความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรมที่เกี่ยวข้องกับรายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย การปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีของรายการนั้นจะถูกตัดจำหน่ายเข้าส่วนของกำไรหรือขาดทุนตลอดระยะเวลาที่เหลืออยู่ของการป้องกันความเสี่ยงด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้การตัดจำหน่ายนั้นอาจเริ่มต้นทันทีที่มีการปรับปรุงเกิดขึ้น หรือก่อนที่จะยุติการปรับปรุงการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง หากมีการตัดรายการของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยงนั้น กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนของมูลค่ายุติธรรมที่ยังไม่ได้ตัดจำหน่ายเข้าส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

3.16 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- | | |
|---------|--|
| ระดับ 1 | ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง |
| ระดับ 2 | ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม |
| ระดับ 3 | ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น |

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

ราคาตามบัญชีของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้ - อาคารและอุปกรณ์ และเจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมเนื่องจากมีระยะเวลาครบกำหนดที่สั้น

3.17 สกุดเงินที่นำส่งมอบงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

3.18 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งจะมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์และหนี้สิน รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ โดยอาศัยประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยต่างๆ รวมถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งฝ่ายบริหารมีความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุสมผลภายใต้สถานการณ์นั้น บริษัทได้ตั้งประมาณการและข้อสมมติฐานต่อเหตุการณ์ในอนาคต เป็นผลให้ประมาณการทางบัญชีอาจจะไม่ตรงกับผลที่เกิดขึ้นจริง ประมาณการและข้อสมมติฐานทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่ ค่าเพื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ค่าเพื่อมูลค่าสินค้าลดลง ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ ส่วนเกินทุนจากการตราตราสินทรัพย์ ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน และประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน การประมาณการในเรื่องต่างๆ ได้เปิดเผยในแต่ละส่วนที่เกี่ยวข้องของหมายเหตุประกอบงบการเงินนี้

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เงินฝากธนาคารประเภท - ออมทรัพย์	523,712,652	483,152,533	521,351,181	480,019,923
- กระแสรายวัน	199,775	189,935	199,775	189,935
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	523,912,427	483,342,468	521,550,956	480,209,858

5. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้การค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	450,789,527	406,594,436	450,857,131	406,594,436
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	142,069,206	160,467,725	142,069,206	160,467,725
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	15,478,221	81,615	15,478,221	81,615
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	--	389,310	--	389,310
รวม	608,336,954	567,533,086	608,404,558	567,533,086
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(201,303)	(138,457)	(201,303)	(138,457)
รวมลูกหนี้การค้า-สุทธิ	608,135,651	567,394,629	608,203,255	567,394,629
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอรับคืน	3,205,851	8,862,022	3,141,201	8,862,022
อื่น ๆ	8,615,001	7,736,092	8,571,980	7,732,784
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	11,820,852	16,598,114	11,713,181	16,594,806
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	619,956,503	583,992,743	619,916,436	583,989,435

6. สินค้าคงเหลือ

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
สินค้าสำเร็จรูป	27,006,005	61,482,857	27,672,218	62,110,264
งานระหว่างทำ	90,722,669	90,989,936	90,722,669	90,989,936
วัตถุดิบ	572,446,505	481,594,721	572,446,505	481,594,721
วัตถุดิบระหว่างทาง	6,319,754	8,939,734	6,319,754	8,939,734
รวม	696,494,933	643,007,248	697,161,146	643,634,655
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(27,932,809)	(55,631,875)	(27,932,809)	(55,631,875)
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	668,562,124	587,375,373	669,228,337	588,002,780

7. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

หน่วย : บาท

บริษัทย่อย	สัดส่วนการถือหุ้น (%)		ตามวิธีราคาทุน	
	2568	2567	2568	2567
Team Precision (Europe) ApS	100	100	9,788,311 (DKK 1,500,000)	9,788,311 (DKK 1,500,000)

บริษัทย่อย	ประเภทกิจการ	ทุนที่ชำระแล้ว		เงินปันผล	
		2568	2567	2568	2567
Team Precision (Europe) ApS	ซื้อขายชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์และขายผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์	DKK 500,000	DKK 500,000	--	--

งบการเงินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

งบการเงินของบริษัทย่อยในต่างประเทศได้ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น และนำมาจัดทำงบการเงินรวมสำหรับปี 2568 และ 2567 ได้แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

บริษัทย่อยในต่างประเทศ	สินทรัพย์รวม		รายได้รวม	
	2568	2567	2568	2567
Team Precision (Europe) ApS	10.50	6.79	42.74	30.12

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

8. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (หน่วย : บาท)										
รายการ	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	ระบบทำความเย็น	ระบบไฟฟ้าและโทรศัพท์	อุปกรณ์และเครื่องตกแต่งสำนักงาน	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	รวม
รายการ										
1 มกราคม 2567	61,683,434	9,018,598	294,671,865	806,836,277	27,428,597	79,261,193	45,575,082	70,968,566	1,505,500	1,396,949,112
ซื้อเพิ่ม	--	--	314,096	12,281,436	829,000	111,900	--	4,945,958	2,990,593	21,472,983
จำหน่าย/เลิกใช้	--	--	--	(203,786,582)	--	(3,463,818)	--	(41,228,580)	--	(248,478,980)
โอนเข้า (ออก)	--	--	--	1,028,289	--	--	--	319,711	(1,348,000)	--
โอนเป็นค่าใช้จ่าย	--	--	--	--	--	--	--	--	(176,389)	(176,389)
31 ธันวาคม 2567	61,683,434	9,018,598	294,985,961	616,359,420	28,257,597	75,909,275	45,575,082	35,005,655	2,971,704	1,169,766,726
ซื้อเพิ่ม	--	--	818,259	6,827,877	2,157,200	909,652	969,905	2,481,843	23,645,548	37,810,284
จำหน่าย/เลิกใช้	--	--	(49,300)	(2,488,814)	(9,326,916)	(149,500)	(6,591)	(2,469,359)	--	(14,490,480)
โอนเข้า (ออก)	--	--	418,866	9,068,334	834,000	--	--	168,559	(10,489,759)	--
โอนเป็นค่าใช้จ่าย	--	--	--	--	--	--	--	--	(2,022)	(2,022)
31 ธันวาคม 2568	61,683,434	9,018,598	296,173,786	629,766,817	21,921,881	76,669,427	46,538,396	35,186,698	16,125,471	1,193,084,508
ย้ายโอนราคาสะสม										
1 มกราคม 2567	--	8,599,829	173,446,558	667,935,207	24,273,082	66,042,510	43,543,505	62,588,277	--	1,046,428,968
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2567	--	132,698	7,293,695	26,136,047	483,225	1,768,340	227,179	3,754,638	--	39,795,822
จำหน่าย/เลิกใช้	--	--	--	(196,745,217)	--	(3,444,228)	--	(41,221,930)	--	(241,411,375)
31 ธันวาคม 2567	--	8,732,527	180,740,253	497,326,037	24,756,307	64,366,622	43,770,684	25,120,985	--	844,813,415
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี 2568	--	132,336	6,641,572	26,750,719	568,475	2,466,495	1,162,951	4,189,487	--	41,912,035
จำหน่าย/เลิกใช้	--	--	(49,299)	(2,477,964)	(9,326,913)	(149,497)	(6,589)	(2,433,549)	--	(14,443,811)
31 ธันวาคม 2568	--	8,864,863	187,332,526	521,598,792	15,997,869	66,683,620	44,927,046	26,876,923	--	872,281,639

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (หน่วย : บาท)									
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะ	ระบบทำความเย็น	ระบบไฟฟ้าและโทรศัพท์	อุปกรณ์และเครื่องตกแต่งสำนักงาน	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	รวม
ส่วนที่ตีราคาเพิ่ม										
31 ธันวาคม 2567	77,229,840	--	--	--	--	--	--	--	--	77,229,840
31 ธันวาคม 2568	77,229,840	--	--	--	--	--	--	--	--	77,229,840
มูลค่าสุทธิตามบัญชี										
31 ธันวาคม 2567	138,913,274	286,071	114,245,708	119,033,383	3,501,290	11,542,653	1,804,398	9,884,670	2,971,704	402,183,151
31 ธันวาคม 2568	138,913,274	153,735	108,841,260	108,168,025	5,924,012	9,985,807	1,611,350	8,309,775	16,125,471	398,032,709

บริษัทมีค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนแบบดัดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
ต้นทุนขาย	35,663,300	35,116,823
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	255,610	232,282
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	5,993,125	4,446,717
รวม	41,912,035	39,795,822

9. สินทรัพย์สิทธิการใช้

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
ราคาทุน		
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม	2,010,861	2,010,861
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2,010,861	2,010,861
ค่าเสื่อมราคาสะสม		
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม	839,007	545,995
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	292,212	293,012
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,131,219	839,007
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	879,642	1,171,854

บริษัทมีค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	292,212	293,012

บริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	292,212	293,012
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	20,452	32,423
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	433,642	443,730

10. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

หน่วย : บาท

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	1 ม.ค. 2567	เพิ่ม	เลิกใช้	31 ธ.ค. 2567	เพิ่ม	31 ธ.ค. 2568
ราคาทุน	40,339,136	355,150	(4,637,930)	36,056,356	48,000	36,104,356
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(35,027,197)	(2,643,560)	4,637,899	(33,032,858)	(2,069,610)	(35,102,468)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				3,023,498		1,001,888
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี				2,643,560		2,069,610

บริษัทมีค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
ต้นทุนขาย	618,607	559,683
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,451,003	2,083,877
รวม	2,069,610	2,643,560

11. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	50,000,000	--

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.85 ต่อปี (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 23.1 ประกอบ)

12. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
เจ้าหนี้การค้า	439,710,001	430,034,210	440,918,227	430,377,919
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	17,049,337	18,925,983	17,049,337	18,925,983
อื่น ๆ	15,127,128	8,925,289	14,847,660	8,678,681
รวม	471,886,466	457,885,482	472,815,224	457,982,583

13. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม	798,200	1,166,600
หัก เงินจ่ายชำระระหว่างปี	(368,400)	(368,400)
หนี้สินตามสัญญาเช่าปลายปี	429,800	798,200
ดอกเบี้ยรูดจ่าย ณ วันที่ 1 มกราคม	29,181	61,604
หัก ดอกเบี้ยจ่ายระหว่างปี	(20,452)	(32,423)
ดอกเบี้ยรูดจ่ายปลายปี	8,729	29,181
หนี้สินตามสัญญาเช่า	421,071	769,019
หัก หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(359,920)	(347,948)
หนี้สินตามสัญญาเช่า – สุทธิ	61,151	421,071

บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่าที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 จำนวน 0.02 ล้านบาท และ 0.03 ล้านบาท ตามลำดับ

หนี้สินตามสัญญาเช่ามีกำหนดชำระเป็นรายเดือน ซึ่งจะเสร็จสิ้นภายในปี 2570

หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ได้แสดงไว้ภายใต้หัวข้อหนี้สินหมุนเวียน

14. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์		
มูลค่าหนี้สิน ณ วันที่ 1 มกราคม	128,325,699	117,203,984
บวก ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	11,197,553	12,027,417
ต้นทุนดอกเบี้ย	2,364,366	1,224,833
หัก ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของ	(19,286,909)	--
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		
(รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น)		
หัก ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายระหว่างปี	(6,560,367)	(2,130,535)
มูลค่าหนี้สิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	116,040,342	128,325,699
หัก ประมาณการหนี้สินหมุนเวียน	(6,527,991)	(6,560,367)
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน		
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	109,512,351	121,765,332

บริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวพนักงาน ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
ต้นทุนขาย	8,943,662	9,089,629
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	1,329,973	1,517,329
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3,288,284	2,645,292
รวม	13,561,919	13,252,250

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่ประเมิน สรุปได้ดังนี้

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
อัตราคิดลด	2.23%	1.05%
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	1-3%	1-3%
อัตราคนพิการ	5%	5%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0-49%	0-49%

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักในการคำนวณ

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
อัตราคิดลด		
ลดลงร้อยละ 1	8,396,140	9,379,368
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(7,538,207)	(8,319,570)
อัตราการขึ้นเงินเดือน		
ลดลงร้อยละ 1	(8,088,412)	(12,149,632)
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	8,858,233	13,692,208
อัตราการหมุนเวียน		
ลดลงร้อยละ 1	1,471,297	1,987,870
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	(7,888,903)	(8,660,913)

15. การจ่ายเงินปันผล ตามโครงการตามกฎหมาย และค่าตอบแทนกรรมการ

15.1 การจ่ายเงินปันผลและค่าตอบแทนกรรมการ

การประชุม	วัน/เดือน/ปี		การจ่ายเงินปันผล		จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	จ่ายเงินปันผล		กำหนด ค่าตอบแทน กรรมการ (ล้านบาท)	กำหนด ค่าบำเหน็จ กรรมการ (ล้านบาท)
	มีมติจ่าย	จ่าย เงินปันผล	เงินปันผล	ปี พ.ศ.		อัตราต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)		
สามัญผู้ถือหุ้น	24 เม.ย. 67	21 พ.ค. 67	ประจำปี	2566	637.06	0.15	95.56	2.73	1.40
คณะกรรมการ	7 ส.ค. 67	5 ก.ย. 67	ระหว่างกาล	2567	637.06	0.08	50.96	--	--
สามัญผู้ถือหุ้น	25 เม.ย. 68	21 พ.ค. 68	ประจำปี	2567	637.06	0.15	95.56	2.73	1.12
คณะกรรมการ	13 ส.ค. 68	11 ก.ย. 68	ระหว่างกาล	2568	637.06	0.05	31.85	--	--

15.2 ทูลสำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นเงินทูลสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิประจำปี จนกว่าทูลสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน ทูลสำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้ ปัจจุบันบริษัทได้จัดสรรทูลสำรองตามกฎหมายครบแล้ว

16. ต้นทุนทางการเงิน

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	20,452	32,423
ดอกเบี้ยจ่ายอื่นๆ	64,034	43,397
รวม	84,486	75,820

17. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลทางภาษีของบริษัท สำหรับปี 2568 และ 2567 คำนวณจากกำไรทางบัญชีปรับปรุงด้วยรายได้และรายจ่ายอื่นบางรายการที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้ หรือเป็นรายจ่ายที่ต้องห้ามในการคำนวณภาษีเงินได้

กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน หรือไม่ได้สิทธิประโยชน์ทางภาษีเงินได้แล้ว บริษัทคำนวณภาษีเงินได้ในอัตราร้อยละ 20

กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทคำนวณตามสิทธิประโยชน์ทางภาษีเงินได้ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19 ประกอบ)

ภาษีเงินได้นิติบุคคลของบริษัทย่อยในต่างประเทศ คำนวณโดยใช้อัตราตามกฎหมายของต่างประเทศ

ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปี 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	6,782	4,507	--	--
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลแตกต่างชั่วคราว				
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(3,437,682)	237,202	(3,437,682)	237,202
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	(3,430,900)	241,709	(3,437,682)	237,202

หน้า 30

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 สินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วย ผลแตกต่างชั่วคราว ดังต่อไปนี้

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
อัตรากำไรสุทธิได้ 20%		
ผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	2,118,792	5,254,247
ขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ	1,614,704	685,157
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	2,727	1,876
การคำนวณค่าเสื่อมราคาในอัตราที่ต่างจากภาษี	(69,484,558)	(69,520,272)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	125,349,762	106,852,197
รวม	59,601,427	43,273,205
ผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
รับรู้ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	(77,229,840)	(77,229,840)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(42,597,051)	(10,610,920)
รวมทั้งสิ้น	(60,225,464)	(44,567,555)
อัตรากำไรสุทธิได้ 0% (BOI-ยกเว้นภาษี 100%)		
ผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	25,814,017	50,377,628
ขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ	9,956,213	10,323,451
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	198,576	136,581
การคำนวณค่าเสื่อมราคาในอัตราที่ต่างจากภาษี	(9,155,859)	(7,697,301)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	33,287,631	44,783,644
รวม	60,100,578	97,924,003
ผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
รับรู้ในองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	--	(12,699,222)
รวมทั้งสิ้น	60,100,578	85,224,781
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งคำนวณ		
จากอัตรากำไรสุทธิได้ 20%	(12,045,093)	(8,913,511)

18. การจำแนกค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

หน่วย : บาท

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป และงานระหว่างทำลดลง	34,744,119	83,603,245	34,705,313	83,247,568
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	2,056,865,379	2,122,048,148	2,056,865,379	2,122,048,148
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	43,067,495	37,878,785	43,067,495	37,878,785
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	330,326,997	312,083,973	330,326,997	312,083,973
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	44,273,857	42,732,394	44,273,857	42,732,394

19. สิทธิประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุน

บริษัท ทิมพีริชชั่น จำกัด (มหาชน) ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน เป็นจำนวน 10 บัตร ตามรายละเอียดดังนี้

1. บัตรส่งเสริมเลขที่ ลงวันที่	2. วันที่เริ่มใช้สิทธิใน บัตรส่งเสริม	3. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	4. วันที่ครบกำหนดตาม ข้อ 5.1 และ 5.3
1759/2539 วันที่ 12 พ.ย. 2539	1 ธ.ค. 39	ผลิตชิ้นส่วนหรืออุปกรณ์ที่ใช้กับผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์	30 พ.ย. 47
1760/2543 วันที่ 4 ต.ค. 2543	10 พ.ย. 47	ผลิต PRINTED CIRCUIT BOARD ASSEMBLY (PCBA)	9 พ.ย. 55
1696/อ./2546 (แทนบัตรเดิมเลขที่ 1057/2534) วันที่ 21 มี.ค. 34	13 พ.ย. 33	ผลิตหรือประกอบผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์	--
1218(2)/2550 วันที่ 6 มี.ค. 50	6 ก.ค. 50	ผลิต PRINTED CIRCUIT BOARD ASSEMBLY (PCBA) และผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์	5 ก.ค. 55
1355(1)/2553 วันที่ 24 มี.ค. 53	17 ก.พ. 54	ผลิตเครื่องมือแพทย์ ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์	16 ก.พ. 62
		ผลิต PRINTED CIRCUIT BOARD ASSEMBLY (PCBA)	16 ก.พ. 59
1356(1)/2553 วันที่ 24 มี.ค. 53	23 ก.พ. 54	ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์สำหรับงานอุตสาหกรรม	22 ก.พ. 62
		ผลิต PRINTED CIRCUIT BOARD ASSEMBLY (PCBA)	22 ก.พ. 62
59-1112-0-00-1-0 วันที่ 29 ต.ค. 59	2 ต.ค. 64	ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ผลิตชิ้นส่วน และ/หรืออุปกรณ์ อิเล็กทรอนิกส์หรือชิ้นส่วนและ/หรืออุปกรณ์ที่ใช้กับ ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์	1 ต.ค. 77 หรือมีมูลค่าภาษีไม่เกิน 592.33 ล้านบาท
59-1186-0-00-1-0 วันที่ 15 ก.ย. 59	2 ต.ค. 64	ผลิตเครื่องมือแพทย์ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์ผลิตชิ้นส่วน และ/หรืออุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์หรือชิ้นส่วนและ/หรือ อุปกรณ์ที่ใช้กับผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์	1 ต.ค. 77 หรือมีมูลค่าภาษีไม่เกิน 446.58 ล้านบาท

หน้า 32

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

1. บัตรส่งเสริมเลขที่ ลงวันที่	2. วันที่เริ่มใช้สิทธิใน บัตรส่งเสริม	3. เพื่อส่งเสริมการลงทุนในกิจการ	4. วันที่ครบกำหนดตาม ข้อ 5.1 และ 5.3
66-1069-1-07-1-0 วันที่ 17 ต.ค. 66	1 ก.พ. 67	ผลิต PRINTED CIRCUIT BOARD ASSEMBLY (PCBA) หรือผลิตภัณฑ์ที่ต่อเนื่องจากการผลิต PCBA ในโครงการ เดียวกัน	31 ม.ค. 70 หรือมีมูลค่าภาษีไม่เกิน 34.50 ล้านบาท
66-1356-1-07-1-0 วันที่ 2 ต.ค. 66	1 ก.พ. 67	ผลิต PRINTED CIRCUIT BOARD ASSEMBLY (PCBA) หรือผลิตภัณฑ์ที่ต่อเนื่องจากการผลิต PCBA ในโครงการ เดียวกัน	31 ม.ค. 70 หรือมีมูลค่าภาษีไม่เกิน 32.56 ล้านบาท
<p>5. สิทธิประโยชน์สำคัญที่บริษัทได้รับ</p> <p>5.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริม ดังนี้</p> <p>5.1.1 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นเวลา 13 ปี โดยบัตรส่งเสริมเลขที่ 59-1112-0-00-1-0 และ 59-1186-0-00-1-0 มีการจำกัดวงเงินได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไม่เกิน 592.33 ล้านบาท และ 446.58 ล้านบาท ตามลำดับ ทั้งนี้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไม่เกิดประโยชน์จากการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน ไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียน และร้อยละ 200 ของเงินลงทุนหรือค่าใช้จ่ายตามมาตรการเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันที่กำหนดเวลา 13 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (แก้ไขเพิ่มเติม เมื่อ 27/10/68)</p> <p>5.1.2 ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นเวลา 3 ปี โดยบัตรส่งเสริมเลขที่ 66-1069-1-07-1-0 และ 66-1356-1-07-1-0 มีการจำกัดวงเงินได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลไม่เกิน 34.50 ล้านบาท และ 32.56 ล้านบาท ตามลำดับ ทั้งนี้ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของเงินลงทุน ไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนที่กำหนดเวลา 3 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น</p> <p>5.2 ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริม ซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลตามข้อ 5.1 ไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตามระยะเวลาที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ในแต่ละบัตร</p> <p>5.3 ได้รับอนุญาตให้นำผลขาดทุนประจำปีที่เกิดขึ้นในระหว่างเวลาได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ตามข้อ 5.1 ไปหักออกจากกำไรสุทธิที่เกิดขึ้น นับแต่วันที่พ้นกำหนดเวลายกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล เป็นระยะเวลาไม่เกิน 5 ปี โดยจะเลือกหักจากกำไรสุทธิของปีใดปีหนึ่งหรือหลายปีก็ได้</p>			

ในฐานะที่เป็นกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ เกี่ยวกับการส่งเสริมการลงทุนโดยเคร่งครัด

บริษัทมียอดขายในประเทศและต่างประเทศ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20

20. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจผลิตและประกอบแผงวงจรไฟฟ้า หรือแผงวงจรอิเล็กทรอนิกส์เพียงธุรกิจเดียว และดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์คือทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบการเงินรวม					
	2568			2567		
	ในประเทศ	ต่างประเทศ	รวม	ในประเทศ	ต่างประเทศ	รวม
รายได้จากการขาย	31.38	2,797.30	2,828.68	41.96	2,911.97	2,953.93
ต้นทุนขาย	(27.99)	(2,494.29)	(2,522.28)	(37.01)	(2,567.55)	(2,604.56)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(0.12)	(36.26)	(36.38)	(0.17)	(37.04)	(37.21)
กำไรจำแนกตามส่วนงาน	3.27	266.75	270.02	4.78	307.38	312.16
กำไรสำหรับปี			194.58			224.60
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์			398.03			402.18

21. รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

บริษัทมีนโยบายการบริหารสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ โดยบริษัทจะนำเงินรับชำระหนี้ค่าขายสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ฝากธนาคารในรูปเงินตราต่างประเทศ เพื่อจ่ายค่าใช้จ่ายและชำระหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังต่อไปนี้

หน่วย : พัน

รายการ	สกุลเงินต่างประเทศ		แปลงค่าเป็นเงินบาท	
	2568	2567	2568	2567
งบการเงินรวม				
สินทรัพย์				
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	33,898	27,744	1,065,138	938,561
ยูโร	2	--	73	--
รวม			1,065,211	938,561
หนี้สิน				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	11,472	10,550	364,166	360,247
ปอนด์สเตอร์ลิง	4	1	174	51
ยูโร	419	467	15,725	16,724
โครนเดนมาร์ค	21	--	108	--
รวม			380,173	377,022

หน้า 34

รายการ	สกุลเงินต่างประเทศ		แปลงค่าเป็นเงินบาท	
	2568	2567	2568	2567
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
สินทรัพย์				
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	33,844	27,747	1,063,415	938,663
รวม			1,063,415	938,663
หนี้สิน				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	11,476	10,644	364,274	363,453
ปอนด์สเตอร์ลิง	4	1	174	51
ยูโร	443	467	16,631	16,724
โครนเดนมาร์ก	55	66	278	315
รวม			381,357	380,543

22. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกี่ยวข้องกัน โดยการถือหุ้นหรือการมีผู้บริหารหรือกรรมการบางส่วนร่วมกัน ดังนั้นงบการเงินนี้จึงแสดงรวมถึงผลของรายการดังกล่าว ซึ่งเป็นไปตามข้อตกลงร่วมกันและเป็นไปตามปกติธุรกิจ

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1) Team Precision (Europe) ApS	ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน 7	บริษัทย่อย
2) บริษัท เอ็นเนอร์ยี่ อินโนเวชั่น จำกัด	จำหน่ายเครื่องมืออุปกรณ์ไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
3) บริษัท แอลไพน์ เทคโนโลยี แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย) จำกัด	จำหน่ายเครื่องมืออุปกรณ์ไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์	กรรมการเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น
4) บริษัท ไฟน์เนส เมด ดีไซน์ จำกัด	ออกแบบและค้าชิ้นส่วนแผงวงจรไฟฟ้า แผงวงจรอิเล็กทรอนิกส์	กรรมการเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น

รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ มีดังนี้

หน่วย : บาท

งบฐานะการเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
ลูกหนี้การค้า				
- Team Precision (Europe) ApS	--	--	67,604	--
- บจก. แอลไพน์ เทคโนโลยี แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย)	--	846,769	--	846,769
รวมลูกหนี้การค้า	--	846,769	67,604	846,769
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
ลูกหนี้อื่น				
- Team Precision (Europe) ApS	--	--	--	191,089
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	--	846,769	67,604	1,037,858
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียน				
- Team Precision (Europe) ApS	--	--	--	168,835
เจ้าหนี้การค้า				
- Team Precision (Europe) ApS	--	--	8,073,961	3,521,599

หน่วย : บาท

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567	2568	2567
ขายสินค้า				
- บจก. แอลไพน์ เทคโนโลยี แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย)	899,952	10,919,011	899,952	10,919,011
- บจก. เอ็นเนอร์ยี่ อินโนเวชั่น (ราคาขายเป็นไปตามข้อตกลงร่วมกัน)	3,000	9,800	3,000	9,800
รวมขายสินค้า	902,952	10,928,811	902,952	10,928,811
รายได้อื่น				
- บจก. แอลไพน์ เทคโนโลยี แมนูแฟคเจอร์ริง (ประเทศไทย) (รายได้อื่นเป็นไปตามข้อตกลงร่วมกัน)	180,000	180,000	180,000	180,000
ซื้อสินค้าและวัตถุดิบ				
- Team Precision (Europe) ApS (ราคาซื้อเป็นไปตามข้อตกลงร่วมกัน)	--	--	42,738,305	30,122,199
ค่าใช้จ่ายอื่น				
- บจก. เอ็นเนอร์ยี่ อินโนเวชั่น (ค่าใช้จ่ายเป็นไปตามข้อตกลงร่วมกัน)	241,541	256,311	241,541	256,311

23. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง

23.1 บริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายหลัง ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2568	2567
เลตเตอร์ออฟเครดิต	7.34	6.23
หนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์	2.97	4.15
ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อทรัพย์สิน	0.86	0.82

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 บริษัทมีวงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิต วงเงินทรัสต์รีซีพ และ วงเงินสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ารวมกัน 1,316 ล้านบาท วงเงินกู้ยืมระยะสั้น 150 ล้านบาท และวงเงินสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า 200,000 USD

23.2 สัญญาการให้บริการวางระบบ ERP

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทมีสัญญาการให้บริการวางระบบ ERP ซึ่งบันทึกเป็นสินทรัพย์แล้วดังนี้

วันที่ทำสัญญา	หน่วย : ล้านบาท		
	มูลค่าสัญญา	บันทึกเป็นสินทรัพย์แล้ว	
		จำนวนเงิน	ร้อยละ
28 กันยายน 2566	43.11	13.54	31

24. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 เพื่อเป็นสวัสดิการตลอดจนเป็นหลักประกันแก่พนักงานเมื่อลาออกจากงานหรือครบอายุการทำงาน (เกษียณ) ตามระเบียบของบริษัท โดยพนักงานจ่ายสะสมส่วนหนึ่ง และบริษัทจ่ายสมทบอีกส่วนหนึ่งในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน ทั้งนี้บริษัทได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไทยพาณิชย์ จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนดังกล่าว

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของบริษัทที่จ่ายสมทบให้พนักงาน และได้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 และ 2567 มีจำนวน 5.35 ล้านบาท และ 5.20 ล้านบาท ตามลำดับ

25. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยมีข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินทั้งในงบฐานะการเงินและนอกงบฐานะการเงินดังนี้

25.1 นโยบายการบัญชีและวิธีการปฏิบัติทางการบัญชี

- นโยบายการบัญชีได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

25.2 ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา

- ความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา เกิดจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทและบริษัทย่อย
- ความเสี่ยงจากลูกค้าไม่ได้เปิดเผยเตอร์ออฟเครดิตของธนาคาร เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทมีนโยบายในการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวัง นอกจากนี้บริษัทยังมีการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับบัญชีลูกหนี้การค้า ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากการขายให้กับลูกค้าจำนวนน้อยราย เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทมีนโยบายที่จะเพิ่มกำลังการ

ผลิตเพื่อตอบสนองลูกค้ารายอื่น ๆ และขยายฐานลูกค้าให้กว้างขึ้น เพื่อปรับสัดส่วนของ ลูกค้าให้เหมาะสม

- สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงในงบฐานะการเงิน ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวได้หักสำรองต่าง ๆ เพื่อให้เป็นราคายุติธรรมโดยประมาณ โดยสำรองดังกล่าวถือเป็นมูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงที่จะเกิดจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญา

25.3 ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงที่จะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลเสียแก่บริษัท ในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป บริษัทคาดว่าจะสามารถบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ เนื่องจากบริษัทได้มีการวางแผนและติดตามสถานการณ์อยู่ตลอดเวลา

25.4 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนในสกุลเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากมีลูกหนี้ เจ้าหนี้ที่เกิดจากการซื้อ ขาย ในสกุลเงินตราต่างประเทศ ซึ่งบริษัทจะพิจารณาการจัดทำสัญญาประกันความเสี่ยงเป็นการล่วงหน้า ในกรณีที่ภาวะเงินบาทมีความผันผวนและ บริษัทเห็นว่าเหมาะสม

26. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารจัดการทุนนั้น บริษัทจะต้องจัดให้มีโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสม และการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อก่อให้เกิดผลตอบแทน แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น

27. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

27.1 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 1/2569 ได้มีมติให้จ่ายปันผลสำหรับปี 2568 จำนวน 637,063,385 หุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท เป็นจำนวนเงิน 95,559,507.75 บาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 21 พฤษภาคม 2569 บริษัทจะนำเสนอเพื่อขออนุมัติการจ่ายเงินปันผล ในที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทต่อไป

27.2 เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ได้มีมติอนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืน (Treasury shares) ในวงเงินไม่เกิน 80 ล้านบาท โดยหุ้นสามัญที่จะคืนมีจำนวนไม่เกิน 30,000,000 หุ้น และมีกำหนดระยะเวลาซื้อหุ้นคืนตั้งแต่วันที่ 15 มกราคม 2569 ถึงวันที่ 13 กรกฎาคม 2569

ทั้งนี้ ในช่วงภายหลังระยะเวลารายงาน บริษัทได้ซื้อหุ้นคืนเป็นจำนวน 69,100 หุ้น คิดเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 0.16 ล้านบาท

28. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทแล้ว เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2569

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0640/2025/1773966861310.pdf>



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0640/2025/1763951588928.pdf>



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0640/2025/1763951588932.pdf>



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0640/2025/1763951588936.pdf>



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0640/2025/1773966861963.pdf>



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0640/2025/1773966861977.pdf>

