



# **แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2566**

## **(แบบ 56-1 One Report)**

### **สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566**



## สารบัญ

	หน้า
สารจากประธานกรรมการ	1
สารจากประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	2
คณะกรรมการบริษัท	3
<b>ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน</b>	
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	5
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	39
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	47
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	74
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	92
<b>ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ</b>	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	95
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	135
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	166
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	202
<b>ส่วนที่ 3 งบการเงิน</b>	
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	212
<b>ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล</b>	
การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	287
<b>เอกสารแนบ</b>	
เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ สูงสุดเกี่ยวกับสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการ ควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
เอกสารแนบ 4	รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

## >> สารจากประธานกรรมการ

“ในปี 2566 ที่ผ่านมา สถานการณ์ทางเศรษฐกิจประเทศยังคงได้รับผลกระทบอย่างต่อเนื่องจากอีกทั้งผลกระทบด้านการการปรับตัวที่สูงขึ้นของราคาพลังงานเนื่องจากสงครามยูเครน-รัสเซียที่ อีกทั้งสงครามที่เกิดขึ้นปลายปีในภูมิภาคตะวันออกกลาง ส่งผลกระทบไปทั่วทั้งห่วงโซ่อุปทานอย่างต่อเนื่องทั่วโลก ถึงแม้ว่า บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) จะได้รับผลกระทบจากการปรับตัวที่สูงขึ้นของราคาพลังงานดังกล่าวมานั้น แต่ บริษัทฯ คงยืนเคียงข้างพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ด้วยการให้บริการขนส่งที่รวดเร็วและมีคุณภาพ เพื่อช่วยสนับสนุนเศรษฐกิจเศรษฐกิจของประเทศอย่างดีที่สุดเสมอมา อีกทั้ง บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มเติมในธุรกิจที่มีความสามารถในการสร้างผลกำไรกลับคืน จึงทำให้ บริษัทฯ มีความสามารถในการแข่งขัน สร้างรายได้ และพลิกฟื้นระบบเศรษฐกิจให้กลับมาเติบโตอีกครั้ง”



ในด้านการกำกับดูแลมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน คณะกรรมการบริษัทมีความตระหนักรู้และเข้าใจถึงบริบทของปัญหาคอร์รัปชัน ผลกระทบที่มีต่อกิจการภาคธุรกิจและสังคมโดยรวม มีเจตนารมณ์ในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) และให้ความสำคัญโดยเข้าร่วมโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ตั้งแต่วันที่ 31 เดือนกุมภาพันธ์ 2563 และสามารถต่ออายุการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยในวันที่ 31 มีนาคม 2566 ที่ผ่านมา และจะหมดอายุ วันที่ 31 มีนาคม 2569 รวมทั้งให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการในการกำกับดูแลมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมทั้งมีกระบวนการสื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ความเข้าใจในความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่สำคัญของกิจการ ไปยังผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตร และผู้สนับสนุนของบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และ ผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน ที่ได้ให้ความร่วมมือด้วยดีตลอดมา ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่อย่าง ตั้งใจ มุ่งมั่น เพื่อกำลังความสามารถ เพื่อที่จะพลิกฟื้นผลประกอบการของบริษัทให้กลับมาเติบโตอย่างแข็งแกร่ง รวมถึงระมัดระวังในการรักษาผลประโยชน์สูงสุดให้กับผู้ถือหุ้นและบริษัทเสมอมา

พลตำรวจโท

สมคิด บุญถนอม

ประธานกรรมการ

## >> สารจากประธานกรรมการบริหาร และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

“จากสถานการณ์การปรับตัวของราคาพลังงานที่สูงขึ้นจากผลกระทบของสงครามระหว่างยูเครน-รัสเซีย อีกทั้งสงครามที่เกิดขึ้นปลายปีในภูมิภาคตะวันออกกลาง ที่มีผลกระทบต่อธุรกิจภาคขนส่งและโลจิสติกส์โดยตรง บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) แต่บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจให้บริการด้านขนส่งและโลจิสติกส์ที่มีคุณภาพและสามารถรักษฐานลูกค้าเดิม รวมถึงสร้างลูกค้าและคู่ค้ารายใหม่ เพื่อสร้างผลกำไรให้แก่บริษัทอย่างต่อเนื่อง ในปี 2566 บริษัทได้เข้าลงทุนเพิ่มในบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“เมกะวัตต์”) โดยบริษัทถือหุ้นเมกะวัตต์สัดส่วนร้อยละ 70.16 ส่งผลให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับพลังงานไฟฟ้าทางเลือก ผ่านการดำเนินงานของเมกะวัตต์ได้ทันที ตอบสนองความต้องการของพลังงานทางเลือกของประเทศไทย รวมถึงการปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน”



บริษัทได้วางยุทธศาสตร์การดำเนินธุรกิจให้เป็นผู้นำด้าน Green Logistics และ Green Utilities อีกทั้งมุ่งเน้นเป้าหมายเรื่องการกระจายความเสี่ยง โดยขยายธุรกิจให้มีความหลากหลายเพื่อลดการอิงกับกลุ่มธุรกิจหลักหรือแม้แต่ลูกค้ารายใหญ่เพียงไม่กี่ราย มุ่งเน้นการสร้างโครงข่ายพันธมิตรในธุรกิจขนส่งอย่างต่อเนื่องในอนาคตต่อไป พร้อมทั้งวางแผนขยายฐานลูกค้าไปยังอุตสาหกรรมที่หลากหลาย และอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มเติบโตได้ดี อาทิ กลุ่มอุตสาหกรรมเครื่องดื่ม กลุ่มชิ้นส่วนยานยนต์ กลุ่มเครื่องใช้ในครัวเรือน รวมถึงกลุ่มวัสดุก่อสร้าง จากความต้องการที่เพิ่มขึ้น รวมถึงแผนการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ ที่เป็นโอกาสสร้างผลกำไรให้แก่บริษัท ซึ่งจะเป็นผลดีกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว สร้างผลกำไรกลับคืนสู่บริษัทในอนาคต

ในนามของคณะกรรมการบริหารและพนักงานทุกคน ขอขอบคุณทุกท่านที่ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมาและขอให้เชื่อมั่นว่า บุคลากรทุกคนพร้อมจะทุ่มเทและปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถและซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้บริษัทสามารถก้าวไปสู่การเป็นผู้นำในการให้บริการทางด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรของประเทศไทย และปราศจากการทุจริตคอร์รัปชันต่อไป

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



## คณะกรรมการบริษัท



### ข้อมูลคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

- |                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| 1. พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม          | กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ                                |
| 2. นางสาวสุพธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล | กรรมการ รองประธานกรรมการคนที่ 1                              |
| 3. พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล       | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหาร         |
| 4. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์            | กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการคนที่ 2 และประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 5. นายไพโรจน์ ไหววานิชกิจ           | กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง    |
| 6. นายสมิทร เหลี่ยมมณี              | และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร                                   |
| 7. นายจักรรัฐ เลิศโอภาส             | กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง             |
| 8. นางสาวชญาสินี เทียรทอง           | กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน    |
|                                     | และกรรมการบริหารความเสี่ยง                                   |
|                                     | กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน                |
|                                     | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ                               |

**คณะกรรมการตรวจสอบ (ข้อมูล วันที่ 31 ธันวาคม 2566)**

- |                      |            |                      |
|----------------------|------------|----------------------|
| 1. พลตำรวจตรี ประภาศ | ปิยะมงคล   | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายสมิทร          | เหลี่ยมมณี | กรรมการตรวจสอบ       |
| 3. นางสาวชญาสินี     | เพียรทอง   | กรรมการตรวจสอบ       |

**คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ข้อมูล วันที่ 31 ธันวาคม 2566)**

- |                    |                 |                                     |
|--------------------|-----------------|-------------------------------------|
| 1. นางสาวสุทธิดีร์ | ลีสวัสดิ์ตระกูล | ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน |
| 2. นายสมิทร        | เหลี่ยมมณี      | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน       |
| 3. นายจักรรัฐ      | เลิศโอภาส       | กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน       |

**คณะกรรมการบริหาร (ข้อมูล วันที่ 31 ธันวาคม 2566)**

- |                    |                 |                     |
|--------------------|-----------------|---------------------|
| 1. นายปัญญา        | บุญญาภิวัฒน์    | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นางสาวสุทธิดีร์ | ลีสวัสดิ์ตระกูล | กรรมการบริหาร       |
| 3. นายไพโรจน์      | ไววานิชกิจ      | กรรมการบริหาร       |
| 4. นางสาวพริญา *   | โพธิประสาธ      | กรรมการบริหาร       |

หมายเหตุ : นางสาวพริญา โพธิประสาธ ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการบัญชีและการเงิน

**คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)**

- |               |              |                               |
|---------------|--------------|-------------------------------|
| 1. นายปัญญา   | บุญญาภิวัฒน์ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายไพโรจน์ | ไววานิชกิจ   | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |
| 3. นายสมิทร   | เหลี่ยมมณี   | กรรมการบริหารความเสี่ยง       |

## 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

### 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (เดิม บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน)) ประกอบธุรกิจให้บริการด้าน โลจิสติกส์แบบครบวงจร มีความมุ่งมั่นจะเป็นหนึ่งในผู้นำในการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรในห่วงโซ่อุปทาน (Integrated Logistics) ของประเทศไทย จึงสร้างค่านิยมหลัก (Core Value) เพื่อเป็นบรรทัดฐานที่เป็นลักษณะเฉพาะขององค์กรและส่งผลต่อพฤติกรรมองค์กร และเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติของพนักงานในองค์กร โดยการสร้างโซลูชันอย่างยั่งยืนด้วยวิธีการที่ชาญฉลาดให้แก่ลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจของเรา ทำงานอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพในการทำงาน เพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ และพนักงานอาศัยอยู่ร่วมกับสังคมและสิ่งแวดล้อมได้อย่างยั่งยืน นอกจากนี้บริษัทมีแผนการลงทุนในโครงการด้าน Green Logistics อาทิเช่น โครงการศึกษาและพัฒนาทางด้านเทคโนโลยีการขนส่ง โครงการปรับปรุงรถขนส่งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และ โครงการศึกษาและพัฒนา Warehouse Automation เป็นต้น รวมทั้ง Green Utilities อาทิเช่น โครงการศึกษาพัฒนาเรื่องน้ำและพลังงานไฟฟ้าเพื่อเพิ่มคาร์บอนเครดิต เป็นต้น

### ประวัติความเป็นมาของบริษัท

บริษัทฯ เริ่มดำเนินธุรกิจท่าเทียบเรือและการให้บริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตั้งแต่ปี 2542 เป็นต้นมา โดยได้รับใบอนุญาตที่สำคัญเกี่ยวกับการให้บริการท่าเทียบเรือ ได้แก่ ใบอนุญาตประกอบกิจการท่าเรือเดินทะเล ใบอนุญาตให้ใช้ท่าเทียบเรือ ใบอนุญาตให้เปิดท่าเทียบท่าเรือและโรงพักสินค้า และใบอนุญาตให้เปิดดำเนินการโรงพักสินค้าเพื่อตรวจสอบปล่อยของขาเข้าและบรรจุของขาออกนอกเขตท่าเทียบท่าเรือ (ICD) ในอดีต การดำเนินธุรกิจท่าเทียบเรือของบริษัทมีลักษณะเป็นท่าเทียบเรือสินค้าบรรจุตู้ (Container Terminal) โดยมีการให้บริการกับเจ้าของเรือ เจ้าของตู้สินค้า ผู้ส่งออกสินค้าและนำเข้าสินค้าแต่เนื่องจากสภาพทางภูมิศาสตร์ของท่าเรือ ไม่เอื้อต่อการเดินเรือขนาดใหญ่เนื่องจากร่องน้ำตื้นเขิน และต้องใช้ต้นทุนสูงในการพัฒนา ดังนั้นที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติยกเลิกการทำธุรกิจท่าเรือ และมีมติอนุมัติโอนสิทธิการเช่าที่ดินจำนวน 15 ไร่ ตั้งอยู่ที่ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา และขายสิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่บนที่ดินดังกล่าว

ปัจจุบัน บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจหลักในการให้บริการด้านโลจิสติกส์ซึ่งประกอบด้วยบริการขนส่งในประเทศ โดยมีรถบรรทุกหัวลากและหางพ่วง รองรับงานบรรทุกสินค้าที่หลากหลาย เช่น ตู้คอนเทนเนอร์ สินค้าขนาดใหญ่ บริการบริหารจัดการด้านโลจิสติกส์กับโครงการต่างๆ (Project Management) และ บริการที่ปรึกษาทางการค้า (Trade Consultant Service)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทที่ดำเนินการภายใต้บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมทั้งหมด 14 บริษัท โดยแบ่งเป็นกลุ่มธุรกิจ 7 กลุ่มหลัก ดังนี้

### 1. กลุ่มสาธารณูปโภค

- บริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 51)
- บริษัท ธัญธาราชชัย จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 70)

### 2. กลุ่มธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์

- บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (CPS) (บริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 19.76)

### 3. กลุ่มธุรกิจพลังงาน

- บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 70.16)
- บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทร่วมที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 40)
- บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 90)
- บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 60)
- บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 100)

### 4. กลุ่มการบริหารและบริการสนับสนุน

- บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 100)

### 5. กลุ่มธุรกิจการร่วมลงทุน

- บริษัท มูนซ็อต เวนเจอร์ แคปิตอล จำกัด (บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 13.22)

### 6. กลุ่มธุรกิจคาร์บอนเครดิต

- Green Energy Credit Pte.Ltd. (บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 100)

### 7. กลุ่มลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

- บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด \* (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99)
- บริษัท บี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด \* (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99)
- บริษัท บี พร่อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด \* (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99)

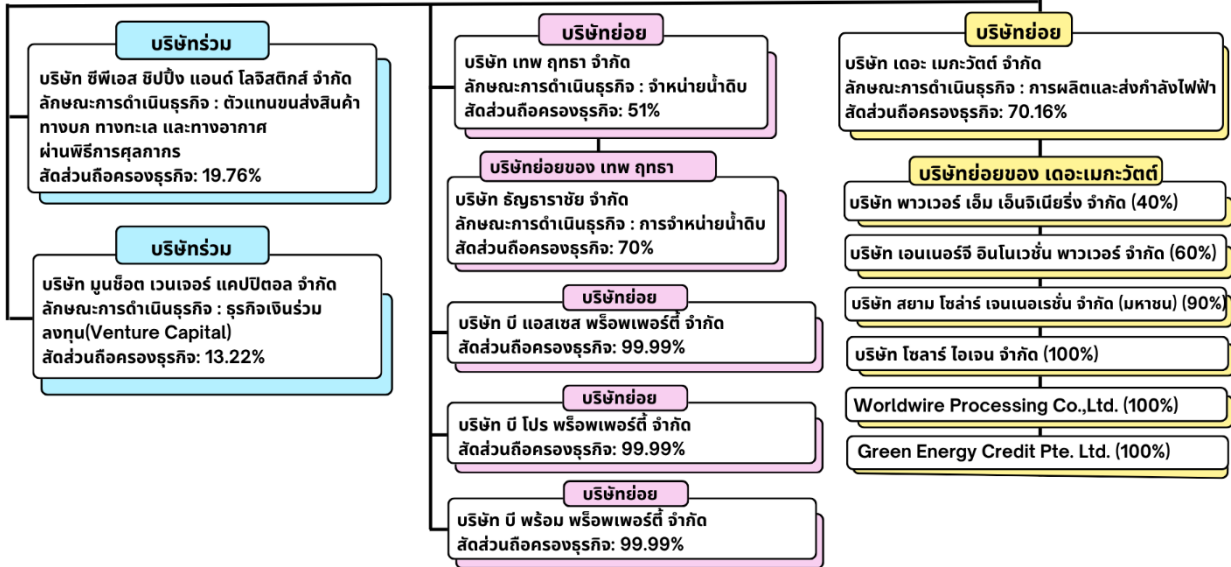
หมายเหตุ: บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด, บริษัท บี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด และ บริษัท บี พร่อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566



ลักษณะธุรกิจ : บริการด้านโลจิสติกส์  
ทุนจดทะเบียน : 23,580,047,671.92 บาท  
ทุนที่ชำระแล้ว : 16,470,976,022.16 บาท

## บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

begistics  
บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  
BEGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED



### 1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท รวมถึงมีการพิจารณาทบทวนการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความครอบคลุม ชัดเจน บ่งบอกถึงทิศทาง เป้าหมาย และสะท้อนถึงตัวตนของบริษัท รวมถึงทันต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ



#### วิสัยทัศน์ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท คือ

เราจะเชื่อมโยงและผสมผสานนวัตกรรม เทคโนโลยี และบุคลากร เพื่อให้บริการด้านโลจิสติกส์อย่างเป็นเลิศ และสร้างเครือข่ายทั่วโลก เพื่อขยายความสามารถให้บริการอย่างสมบูรณ์แบบ

#### พันธกิจ ของบริษัท คือ

เราจะส่งมอบคุณค่าด้านโลจิสติกส์และซัพพลายเชนให้แก่ลูกค้าเพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน

#### ค่านิยม

- I – Integrity ยึดมั่นคุณธรรม
- C – Collaboration ประสานความร่วมมือ
- A – Accountability มีความรับผิดชอบ
- R – Result Oriented มุ่งผลสำเร็จ
- E – Energetic กระตือรือร้น

## เป้าหมายในการดำเนินงาน

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ คือการเป็นมืออาชีพในการช่วยลดต้นทุนด้านโลจิสติกส์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าให้มากที่สุด

## กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถไว้คอยบริการแก่ลูกค้า เพื่อให้บริการที่ครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษาในการวางแผนและจัดหาวิธีขนส่งที่เหมาะสมที่สุดและวิธีการจัดการเพื่อสามารถขนส่งได้ตรงตามกำหนดเวลาภายใต้ต้นทุนที่ต่ำที่สุด

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท รวมถึงมีการพิจารณาทบทวนการกำหนดกลยุทธ์ดังกล่าวเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความครอบคลุม ชัดเจน บ่งบอกถึงทิศทาง เป้าหมาย และ สะท้อนถึงตัวตนของบริษัท รวมถึงทันต่อการเปลี่ยนแปลงทิศทางธุรกิจ

### 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อปี 2546 และจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) มีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในช่วง 4 ปีที่ผ่านมา มีดังนี้

#### ปี 2563

**วันที่ 11 พฤษภาคม 2563** บริษัทได้ชำระเงินลงทุนในบริษัท มูนซ็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด ครั้งที่ 3 จำนวน 25% ของมูลค่าเงินลงทุนที่บริษัทอนุมัติจำนวน 50 ล้าน เป็นเงินจำนวน 12.5 ล้านบาท

**วันที่ 30 มิถุนายน 2563** เปลี่ยนแปลงการลงทุนในโครงการพลังงานแสงอาทิตย์ ประเทศเวียดนาม 2 โครงการ จำนวน 1 โครงการ ขนาดกำลังการผลิตติดตั้งรวม 29.00 เมกะวัตต์ โดยได้รับหนังสืออนุมัติในหลักการจากการไฟฟ้าประเทศเวียดนาม (Vietnam Electricity : “EVN”) ตกลงจะรับซื้อไฟฟ้าจาก 1 โครงการ โดยมีการทำสัญญาซื้อขาย แต่อยู่ระหว่างรอสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) โดยมีระยะเวลาซื้อขายไฟฟ้า 20 ปี ให้กับ EVN และคาดว่าจะอัตรารับซื้อไฟฟ้า (Feed in Tariff หรือ FIT) ที่ 0.0709 USD ต่อหน่วย เป็นระยะเวลา 20 ปี โดยการก่อสร้างจะแล้วเสร็จและเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าในเชิงพาณิชย์ (COD) ได้ภายในเดือนธันวาคม 2563

**วันที่ 8 กันยายน 2563** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2563 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายสมิทร เหลี่ยมมณี ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 กันยายน 2563 แทน นางสาวสุรวิทย์ ชัยธำรงค์กุล ซึ่งได้ลาออกจากการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2563 และแต่งตั้ง นายไพโรจน์ ไวกานิชกิจ เป็นกรรมการโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 กันยายน 2563 แทนนายदनัย เปี่ยมทรัพย์มณัส ซึ่งได้ลาออกจากการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2563

**วันที่ 21 กันยายน 2563** ชำระเงินลงทุนในบริษัท มูนซ็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด ครั้งที่ 4 (ครั้งสุดท้าย) จำนวนร้อยละ 25 ของมูลค่าเงินลงทุนที่บริษัทอนุมัติจำนวน 50 ล้าน เป็นเงินจำนวน 12.5 ล้านบาท

**วันที่ 28 กันยายน 2563** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2563 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายสมิทร เหลี่ยมมณี ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แต่งตั้ง นายธานี โลเกศกระวี ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง แต่งตั้ง นายธีรบูลย์ อริยสุทธีวงศ์ ดำรงตำแหน่ง

กรรมการบริหารความเสี่ยง และแต่งตั้งนายไพโรจน์ ไวกานิชกิจ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและกรรมการบริหาร โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 28 กันยายน 2563 เป็นต้นไป

**วันที่ 12 ตุลาคม 2563** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2563 มีมติอนุมัติเข้าร่วมลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียนนิติพิเศษ จำนวน 2,500 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุน 125 ล้านบาท เพื่อลงทุนในธุรกิจด้านพลังงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ

**วันที่ 1 พฤศจิกายน 2563** มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาวพิรญา โพธิประสาธ ให้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่การเงินซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO)

**วันที่ 2 พฤศจิกายน 2563** พลเอก จงศักดิ์ พานิชกุล ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ และ ประธานกรรมการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 เป็นต้นไป

**วันที่ 5 พฤศจิกายน 2563** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2563 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและประธานกรรมการบริษัท แทน พลเอก จงศักดิ์ พานิชกุล ซึ่งได้ลาออกจากกรรมการ และประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้มีผลตั้งแต่วันที่ 5 พฤศจิกายน 2563 เป็นต้นไป และแต่งตั้งนายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ ให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการและประธานกรรมการบริหาร แทน นายพงศ์ศิริ ศิริธร ซึ่งได้ลาออกจาก กรรมการ ทั้งนี้มีผลตั้งแต่วันที่ 5 พฤศจิกายน 2563 เป็นต้นไป

**วันที่ 10 พฤศจิกายน 2563** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2563 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล เป็น กรรมการ กรรมการอิสระ แทนนายวุฒิชัย ดวงรัตน์ ซึ่งได้ลาออกจากกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2563 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 เป็นต้นไป อีกทั้งมีมติแต่งตั้ง นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล ให้ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการคนที่ 1 และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แต่งตั้ง พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล ให้ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการคนที่ 2 และประธานกรรมการตรวจสอบ และแต่งตั้งนายธานี โลเกศกวี เป็นประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 เป็นต้นไป

**วันที่ 12 พฤศจิกายน 2563** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2563 มีมติอนุมัติให้ดำเนินการเพิ่มทุนในบริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวนไม่เกิน 40 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 50 ล้านบาท

**วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 14/2563 มีมติอนุมัติขายหุ้นสามัญของ บริษัท โซโกะจัน จำกัด และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารไปดำเนินการ โดยแต่งตั้ง บริษัททูนซ็อด เวเนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด เป็นผู้แทนในการเจรจาซื้อขายหุ้นสามัญ พร้อมทั้งอนุมัติค่าธรรมเนียมในการเจรจาซื้อขายร้อยละ 5 ในการเจรจาขาย

**วันที่ 23 ธันวาคม 2563** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2563 มีมติอนุมัติเข้าร่วมลงทุนในบริษัทร่วมจัดตั้งใหม่ กับ บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนซ์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) (“NRF”) ในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 50 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนจำนวน 20 ล้านบาท เพื่อลงทุนในธุรกิจด้านขนส่งสินค้าแบบควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain Logistics)

## ปี 2564

**วันที่ 29 มกราคม 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 200,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.45 บาท โดยบริษัท ได้รับเงินจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว จำนวน 90,000,000 บาท และ บริษัท ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว (ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 วันอังคาร ที่ 8 ธันวาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 330,000,000 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด)

**วันที่ 29 มกราคม 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 มีมติอนุมัติให้ บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ส จำกัด (“SM”) จำนวน 640,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 187.50 บาท มูลค่ารวม 120 ล้านบาท จาก บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด (“ผู้ขาย”)

**วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนใน บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวนไม่เกิน 90 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 140 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

**วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 มีมติอนุมัติโอนสิทธิการเช่าที่ดินจำนวน 15 โฉนด ตั้งอยู่ที่ ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทราและขายสิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่บนที่ดินดังกล่าวนี้ ในราคาไม่เกิน 75,000,000 ล้านบาท ให้กับบริษัท แคปปิตอล อัลโลแอนซ์ จำกัด

**วันที่ 9 เมษายน 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 1,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 125,000,000 บาท ดังนั้น ณ วันที่ 9 เมษายน 2564 บริษัทได้ลงทุนในบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด รวมทั้งสิ้น 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมด 250,000,000 บาท

**วันที่ 11 พฤษภาคม 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 204,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 294.11 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 60 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด และอนุมัติให้ บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) ปลอยเงินให้กู้ยืมแก่ บริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 30 ล้านบาท เพื่อนำไปซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ธัญธาราชย์ จำกัด จำนวน 35,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 70 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด รวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมด 90 ล้านบาท ต่อมาในเดือนมิถุนายน 2564 บริษัทย่อยทำสัญญาให้กู้ยืมเงินและจ่ายเงินให้กู้ยืมแล้วทั้งจำนวน

**วันที่ 11 พฤษภาคม 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 130,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.53 บาท บริษัท ได้รับเงิน จากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว จำนวน 68,900,000 บาท และ บริษัท ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว (ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 วันอังคาร ที่ 8 ธันวาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 330,000,000 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด)

**วันที่ 11 พฤษภาคม 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติยกเลิกสำนักงานสาขาที่ 1 ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา เลขที่ 8/1 หมู่ที่ 8 ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา และ บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนยกเลิกสาขาดังกล่าวแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2564



**วันที่ 9 กรกฎาคม 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2564 มีมติอนุมัติขายหุ้น บริษัท โซโกะจัน จำกัด ที่บริษัทถือกรรมสิทธิ์อยู่จำนวน 2,468 หุ้น ให้กับบริษัท มูนซ็อด เวเนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด ในราคา 15,000,000 บาท โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท ลงนามในสัญญาจะซื้อขาย และเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

**วันที่ 21 กรกฎาคม 2564** ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (“B-W6”) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวนไม่เกิน 320,327,316 หน่วย และ มีมติออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 192,000,000 หุ้น โดยมีวัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุนและการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ และ/หรือ เพื่อรองรับการขยายการลงทุนในอนาคต และ/หรือ เพื่อวัตถุประสงค์อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารจัดการทำแผนมาเพื่อพิจารณา ตามหลักเกณฑ์ เพิ่มเติม โดยยังไม่มีรายชื่อบุคคลในวงจำกัด

**วันที่ 9 สิงหาคม 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 2,500,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 250,000,000 บาท รวมการลงทุนทั้งหมดในบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 500,000,000 บาท โดยที่มาของแหล่งเงินทุนนั้นใช้เงินที่ได้จากการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ที่บริษัทได้รับมา และ/หรือ เงินทุนหมุนเวียนในกิจการของบริษัท และ บริษัทย่อย ที่ขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว

**วันที่ 9 สิงหาคม 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 192,000,000 หุ้น ในราคา 0.60 บาท/หุ้น (จากมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 วันที่ 21 กรกฎาคม 2564) บริษัทได้รับเงินจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ดังกล่าว จำนวน 115,200,000 บาท และ บริษัท ได้ดำเนินการจดทะเบียน เพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

**วันที่ 24 กันยายน 2564** นายถิรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์ ลาออกจากการเป็นคณะกรรมการบริษัท และ กรรมการชุดย่อยทั้งหมดของบริษัท และนางสาวสุทธิดีร์น ลีสวัสดิ์ตระกูล ดำรงตำแหน่งกรรมการในนามส่วนบุคคล มิได้ดำรงตำแหน่งในนามกรรมการตัวแทนของ บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน) เนื่องจาก บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน) ยกเลิกการส่งกรรมการตัวแทน

**วันที่ 13 ธันวาคม 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2564 มีมติให้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติ การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 2,114,458,162 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท โดยจำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละราย โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ใน วันที่ 27 ธันวาคม 2564 ในอัตราส่วน 1.5 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ที่ราคาเสนอขายหุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบบแปดสตางค์) ทั้งนี้ หากยังคงมีหุ้นเหลือจากการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท บริษัทจะเสนอขายหุ้นที่เหลือดังกล่าวให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และ จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 704,819,387 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.68 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ B-W7 ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่ได้จองซื้อและได้ชำระค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญใหม่ ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ B-W7 (กรณีมีเศษให้ปัดทิ้ง) ราคาการใช้สิทธิ

เท่ากับ 0.99 บาทต่อหุ้น และกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิ 2 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ การให้สิทธิดังกล่าวของบริษัทยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

**วันที่ 13 ธันวาคม 2564** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายจักรรัฐ เลิศโอภาส เป็นกรรมการ และกรรมการอิสระ แทนนายฉัตรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์

**วันที่ 24 ธันวาคม 2564** บริษัทฯ ได้มีการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 (B-W6) จากระบุการใช้สิทธิเดิม 0.66 บาท/หุ้น เปลี่ยนแปลงเป็นราคาใช้สิทธิใหม่ 0.602 บาท/หุ้น และอัตราการใช้สิทธิเดิม 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้น เปลี่ยนแปลงเป็นอัตราการใช้สิทธิใหม่ 1 หน่วย ต่อ 1.097 หุ้น โดยมีผลการปรับสิทธิวันที่ 24 ธันวาคม 2564

## ปี 2565

**วันที่ 28 มกราคม 2565** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 มีมติอนุมัติมอบอำนาจให้ คณะกรรมการบริหาร แต่งตั้ง กรรมการ และ/หรือ ตัวแทนบริษัท เข้าร่วมประชุมกับ บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนซ์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) เพื่ออนุมัติในวาระแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทบริษัท อีโกลด์ จำกัด (บริษัทร่วม) โดยเพิ่มวัตถุประสงค์ “การลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ซึ่งครอบคลุมถึงการชุด ซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน สินทรัพย์ดิจิทัล”

**วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565** บริษัทแจ้งเปลี่ยนแปลงที่ทำการสำนักงานใหญ่แห่งใหม่ และที่ทำการของ บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จากที่ทำการเดิมเลขที่ 3656/64 อาคารกรีนทาวเวอร์ ชั้น 19 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 ไปยังสำนักงานใหญ่แห่งใหม่ เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

**วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565** ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น และมีมติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7 (B-W7) จำนวนไม่เกิน 704,819,387 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่จองซื้อและได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีวัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุนและการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ และ/หรือ เพื่อรองรับการขยายการลงทุนในอนาคต และ/หรือ เพื่อวัตถุประสงค์อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารเห็นสมควร

**วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติกำหนดวันจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7 (B-W7) เป็นวันที่ 18 มีนาคม 2565 พร้อมทั้งดำเนินการ แจ้งข่าวแบบรายงานผลการขายของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม (F53-5) ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันดังกล่าว

**วันที่ 8 มีนาคม 2565** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติซื้อรถบรรทุกกึ่งพ่วง (รถหัวลากและหางลาก) จาก บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 29 คัน ราคารวมทั้งสิ้น 52.2 ล้านบาท พร้อมโอนย้ายพนักงาน, ฐานลูกค้า และ ฐาน sub contract วัตถุประสงค์การเข้าลงทุนเพื่อการขยายความสามารถในธุรกิจขนส่งของบริษัท ขยายฐานที่ตั้งการขนส่งตามพื้นที่ของลูกค้า

**วันที่ 8 มีนาคม 2565** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติซื้อทรัพย์สินคือที่ดินจำนวนทั้งหมด 5 แปลง เนื้อที่รวมทั้งหมด 61 ไร่ 40 ตารางวา รวมมูลค่า 76 ล้านบาท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินกิจการจำหน่าย น้ำดิบของ บริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อย)

**วันที่ 8 มีนาคม 2565** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนในบริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 20.4 ล้านบาท จากเดิม 15.3 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนใน บริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 35.7 ล้านบาท ทุนจดทะเบียนหลังการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงทุน 70 ล้านบาท

**วันที่ 8 มีนาคม 2565** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 3,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 350 ล้านบาท ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขว่าบริษัท ฯ ต้องได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวนี้จากเมกะวัตต์ และได้รับความเห็นชอบจากผู้ลงทุนรายอื่นๆ ของ เมกะวัตต์ ตามขั้นตอนทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

**วันที่ 8 กรกฎาคม 2565** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 มีมติอนุมัติลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 300 ล้านบาท ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขว่าบริษัท ฯ ต้องได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวนี้จากเมกะวัตต์ และได้รับความเห็นชอบจากผู้ลงทุนรายอื่น ๆ ของ เมกะวัตต์ ตามขั้นตอนทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

**วันที่ 15 กรกฎาคม 2565** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565 มีมติอนุมัติให้ดำเนินการจัดประชุมวิสามัญ ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ในวันศุกร์ที่ 21 ตุลาคม 2565 เวลา 14.00 น. เพื่อพิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ในวงเงินรวมไม่เกิน 1,000 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทและบริษัทย่อย และเงินทุนในการขยายการลงทุนในอนาคตของบริษัท

**วันที่ 31 สิงหาคม 2565** นายธีรบูลย์ อริยสุทธีวงศ์ ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป

**วันที่ 9 กันยายน 2565** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติให้บริษัท ปิยอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บริหารสินทรัพย์ เอช-ดู จำกัด (“เอช-ดู”) จำนวน 250,000 หุ้น มูลค่ารวม 38 ล้านบาท จากบริษัท เอช-ดู ประเทศไทย

**วันที่ 9 กันยายน 2565** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนใน บริษัท ปิยอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวนไม่เกิน 43 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 140 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 183 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

**วันที่ 9 กันยายน 2565** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติขายหุ้น บริษัท โอโกลด์ จำกัด (บริษัทร่วมทุน) ที่บริษัทถือกรรมสิทธิ์อยู่จำนวน 200,000 หุ้น ในราคา 2.3 ล้านบาท ให้กับ บริษัท ไอเอสซี จำกัด โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทลงนามในสัญญาจะซื้อขาย และเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

**วันที่ 9 กันยายน 2565** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาวชญาสินี เทียรทอง เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งที่เหลืออยู่เท่ากับวาระของ นายธีรบูลย์ อริยสุทธีวงศ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 กันยายน 2565 เป็นต้นไป

วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของ บริษัทในวงเงินไม่เกิน 1,000 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท และ บริษัทย่อย และเงินทุนในการขยายการลงทุนในอนาคตให้กับบริษัท

วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2565 มีมติขายหุ้น บริษัท GA Power Pte. Ltd. (“GAP”) (“บริษัทร่วมทุน”) ที่บริษัทถือกรรมสิทธิ์อยู่จำนวน 1,875,808 หุ้น พร้อมสิทธิเรียกร้องตามสัญญากู้ยืมเงินในราคารวม 198 ล้านบาท ให้กับ บริษัท Energy Sources Investment Pte. Ltd. โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท ลงนามในสัญญาจะซื้อขายและเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

## ปี 2566

วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 มีมติออกและเสนอขายหุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566 โดยเสนอขายนักลงทุนเฉพาะเจาะจงต่อนักลงทุนสถาบัน และ/หรือ นักลงทุนรายใหญ่ (PP10/II&UHNW&HNW) มูลค่าการเสนอขายรวม ไม่เกิน 50 ล้านบาท อายุตราสารหนี้ 6 เดือน วัตถุประสงค์การใช้เงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และบริษัทย่อย

วันที่ 10 มีนาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“เมกะวัตต์”) เพิ่มเติมจำนวนไม่เกิน 4,960,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 21.14 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของเมกะวัตต์ที่ 23,460,000 หุ้น ในราคาไม่เกินหุ้นละ 115 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 570,400,000 บาท โดยบริษัทจะเข้าซื้อหุ้นสามัญของเมกะวัตต์จากผู้ถือหุ้นเดิม 3 ราย ได้แก่

บริษัท	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)
บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)	2,850,000	12.15
บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	200,000	0.85
บริษัท Energy Sources Investment Pte. Ltd.	1,910,000	8.14
รวม	4,960,000	21.14

หลังจากการลงทุนในครั้งนี้ ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นใน เมกะวัตต์ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70.16

วันที่ 10 มีนาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 มีมติออกและเสนอขายหุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 โดยเสนอขายนักลงทุนเฉพาะเจาะจงต่อนักลงทุนสถาบัน และ/หรือ นักลงทุนรายใหญ่ (PP-II&HNW) มูลค่าการเสนอขายรวม ไม่เกิน 300 ล้านบาท อายุตราสารหนี้ 2 ปี วัตถุประสงค์การใช้เงิน เพื่อใช้ในการปล่อยวงเงินสินเชื่อให้กับบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทในเครือเพื่อใช้ในการขยายธุรกิจของบริษัท

วันที่ 25 เมษายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2566 มติให้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ในวันอังคาร 12 พฤษภาคม 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 15,873,337,346.08 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 3,050,032,408.36 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 18,923,369,754.44 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 23,343,143,156 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบบแปดสตางค์) โดยมีรายละเอียดการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ดังนี้



- หุ้นสามัญสำหรับออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20,761,555,194 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบบแปดสตางค์) เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) แล
- หุ้นสามัญสำหรับจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 6 (“B-W6”) จำนวนไม่เกิน 905,898,070 หุ้น และ จัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 7 (“B-W7”) จำนวนไม่เกิน 1,675,689,892 หุ้น รวมจัดสรรหุ้นทั้งสิ้นจำนวนไม่เกิน 23,343,143,156 หุ้น

**วันที่ 25 เมษายน 2566** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้เข้าทำรายการจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของ บริษัท ปิยอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“ปิยอนด์”) ให้แก่ บริษัท อัลลาย เทคโนโลยี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด จำนวน 1,830,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 172.131 บาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด รวมเป็นมูลค่า 315 ล้านบาท การเข้าทำรายการดังกล่าวนี้ มีผลทำให้ ปิยอนด์ และบริษัทย่อยของ ปิยอนด์ ซึ่งได้แก่ บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด (“โซลูชั่น”) โดย ปิยอนด์ ถือหุ้น โซลูชั่น จำนวน 640,000 หุ้น (คิดเป็นจำนวน 100% ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด) และ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ปิยอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริหารสินทรัพย์ ปิยอนด์”) โดย ปิยอนด์ ถือหุ้น บริหารสินทรัพย์ ปิยอนด์ จำนวน 250,000 หุ้น (คิดเป็นจำนวน 100% ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด) สิ้นสภาพเป็นบริษัทย่อยของบริษัท

**วันที่ 12 พฤษภาคม 2566** ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 15,873,337,346.08 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 3,050,032,408.36 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 18,923,369,754.44 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 23,343,143,156 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบบแปดสตางค์) โดยมีรายละเอียดการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ดังนี้

- หุ้นสามัญสำหรับออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20,761,555,194 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบบแปดสตางค์) เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) แล
- หุ้นสามัญสำหรับจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 6 (“B-W6”) จำนวนไม่เกิน 905,898,070 หุ้น และ จัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 7 (“B-W7”) จำนวนไม่เกิน 1,675,689,892 หุ้น รวมจัดสรรหุ้นทั้งสิ้นจำนวนไม่เกิน 23,343,143,156 หุ้น

**วันที่ 15 สิงหาคม 2566** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2566 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงทุนในบริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (“CPS”) (“บริษัทร่วม”) โดย บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นของ CPS ร้อยละ 26 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดนั้น บริษัทจะได้รับสิทธิการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น เป็นจำนวน 148,200 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100.00 บาท รวมเป็นจำนวนเงินที่ต้องชำระในการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงทุนใน CPS จำนวนไม่เกิน 14,820,000 บาท

**วันที่ 15 สิงหาคม 2566** ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2566 มีมติออกและเสนอขายหุ้นกู้มีประกันของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 โดยเสนอขายนักลงทุนเฉพาะเจาะจงต่อนักลงทุนสถาบัน และ/หรือ นักลงทุนรายใหญ่ (PP10/II&UHNW&HNW) มูลค่าการเสนอขายรวม ไม่เกิน 50 ล้านบาทอายุตราสารหนี้ 6 เดือน วัตถุประสงค์การใช้เงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และบริษัทย่อย

วันที่ 4 กันยายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 12/2566 มีมติให้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ในวันศุกร์ที่ 6 ตุลาคม 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (Par Value) จากปัจจุบัน 0.68 บาทต่อหุ้น เป็น 2.04 บาทต่อหุ้น โดยการรวมหุ้น (Reverse Stock Split) โดยการรวมหุ้น ส่งผลให้จำนวนหุ้นของบริษัทลดลงจำนวน 17,735,021,894 หุ้น จากเดิมจำนวน 26,602,532,841 หุ้น เป็นจำนวน 8,867,510,947 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท ซึ่งการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทดังกล่าว จะส่งผลให้จำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ลดลงในอัตราส่วน 3 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

รายละเอียด	ก่อนการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้	หลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้
ทุนจดทะเบียน	18,089,722,331.88 บาท	18,089,722,331.88 บาท
ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว	16,470,976,022.16 บาท	16,470,976,022.16 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	0.68 บาท	2.04 บาท
จำนวนหุ้นจดทะเบียนชำระแล้ว	24,222,023,562 หุ้น	8,074,007,854 หุ้น

ทั้งนี้ บริษัทยังมีหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายที่รองรับการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 7 (B-W7) จำนวน 2,380,509,279 หุ้น ที่มูลค่าที่ตราไว้ 0.68 บาทต่อหุ้น และหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้โดยวิธีรวมหุ้นเป็น 2.04 บาทต่อหุ้นนั้น ทำให้หุ้นรองรับ B-W7 คงเหลือ 793,503,093 หุ้น ภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้โดยวิธีรวมหุ้นนั้นทำให้อัตราและราคาการใช้สิทธิ B-W7 เปลี่ยนแปลง ดังนี้

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลง	เดิม	ใหม่ (หลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้โดยวิธีรวมหุ้น)
ราคาใช้สิทธิ (บาท/หุ้น)	0.369	1.107
อัตราราคาใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)	1 : 2.679	1 : 0.893

และเพื่อพิจารณาอนุมัติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวนไม่เกิน 2,691,335,952 หน่วย (ภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ โดยวิธีการรวมหุ้น) ในอัตรา 3 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) (B-W8) อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทได้ 1 หุ้น ในราคาใช้สิทธิหุ้นละ 0.30 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท

วันที่ 6 ตุลาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (Par Value) จากปัจจุบัน 0.68 บาทต่อหุ้น เป็น 2.04 บาทต่อหุ้น โดยการรวมหุ้น (Reverse Stock Split) และมีมติอนุมัติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวนไม่เกิน 2,691,335,952 หน่วย (ภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ โดยวิธีการรวมหุ้น) ในอัตรา 3 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) (B-W8) อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทได้ 1 หุ้น ในราคาใช้สิทธิหุ้นละ 0.30 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท

วันที่ 20 ตุลาคม 2566 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของบริษัท โดยการรวมหุ้นจากหุ้นเดิมหุ้นละ 0.68 บาท เป็นหุ้นละ 2.04 บาท รายละเอียดตามตาราง ดังนี้

รายละเอียด	ก่อนการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้	หลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้
ทุนจดทะเบียน	18,089,722,331.88 บาท	18,089,722,331.88 บาท
จำนวนหุ้นจดทะเบียน	26,602,532,841 หุ้น	8,867,510,947 หุ้น
ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว	16,470,976,022.16 บาท	16,470,976,022.16 บาท
จำนวนหุ้นจดทะเบียนชำระแล้ว	24,222,023,562 หุ้น	8,074,007,854 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	0.68 บาท	2.04 บาท

ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4 (ทุนจดทะเบียน) เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของบริษัท ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ โดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของบริษัทโดยการรวมหุ้น จากหุ้นเดิมหุ้นละ 0.68 บาท เป็นหุ้นละ 2.04 บาท และมีผลในวันที่ 27 ตุลาคม 2566

วันที่ 21 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 มีมติให้จัดตั้งบริษัทย่อยใหม่ จำนวน 3 บริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชื่อบริษัทย่อย	ทุนจดทะเบียน	วัตถุประสงค์
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	5,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท	เพื่อลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	5,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท	เพื่อลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
บริษัท บี พร่อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	5,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท	เพื่อลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

วันที่ 21 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 มีมติให้จำหน่ายหุ้นสามัญบริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (“CPS”) จำนวน 46,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.24 ของหุ้นชำระแล้วของ CPS ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของ CPS

### 1.1.3 การใช้เงินระดมทุน - หุ้นกู้

การระดมทุน	การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้ (ล้านบาท)	ระยะเวลาที่ใช้เงิน	รายละเอียด
หุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566	เพื่อใช้เป็นการปล่อยวงเงินสินเชื่อให้กับบริษัทย่อย	50.00	21/2/2566 – 11/5/2566	-
หุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566	เพื่อใช้เป็นการปล่อยวงเงินสินเชื่อให้กับบริษัทย่อย	92.00	19/5/2566 – 9/6/2566	-
หุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2566	เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และบริษัทย่อย	50.00	4/9/2566 – 14/9/2566	-

#### 1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้ค้ำประกันในแบบแสดงรายการข้อมูล

– ไม่มี –

#### 1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	: บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เดิม บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ	: Begistics Public Company Limited (Bangpakong Terminal Public Company Limited)
ชื่อย่อ	: B
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107545000357
ทุนจดทะเบียน (ณ 31 ธ.ค. 2566)	: 23,580,047,671.92 บาท
ทุนที่ชำระแล้ว (ณ 31 ธ.ค. 2566)	: 16,470,976,022.16 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	: หักละ 2.04 บาท
ประเภทธุรกิจ	: ให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจร รวมถึง ขนส่งทางถนน บริการบริหารจัดการขนส่ง สินค้าระหว่างประเทศ และลงทุนในธุรกิจพลังงานทางเลือก
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 52 อาคารนิยะ พลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทร 02-096-4999
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	: สาขาศรีราชา 273/18 หมู่ 6 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี 20110
เว็บไซต์	: <a href="https://www.begistics.co.th/">https://www.begistics.co.th/</a>

#### 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ธุรกิจหลักของบริษัทในปัจจุบันได้แก่ ธุรกิจขนส่งทางบกเป็นหลัก ปัจจุบัน บริษัทที่รถบรรทุกหกล้อ จำนวน 66 คัน โดยทางฟางของบริษัทมีทั้งแบบก้างปลาซึ่งออกแบบมาสำหรับใช้วางตู้คอนเทนเนอร์ และแบบพื้นเรียบที่สามารถใช้วางตู้คอนเทนเนอร์หรือวางสินค้าโดยตรงบนทางฟาง รวมทั้งมีการลงทุนในบริษัทที่ดำเนินธุรกิจพลังงานทางเลือกซึ่งเป็นทิศทางหลักของการลงทุนในประเทศไทยและทั่วโลก โดยตลาดพลังงานยังมีการเติบโตอีกมาก นอกจากนั้นบริษัทได้มีการร่วมมือทางด้านเทคโนโลยีและการจัดการแหล่งเงินทุนกับพันธมิตรผู้ผลิตและติดตั้งเครือข่ายระบบไฟฟ้าในประเทศไทยและหลายประเทศทั่วโลก นอกจากนั้น บริษัทมีการศึกษาและเตรียมความพร้อมในการลงทุนในธุรกิจพลังงานทางเลือกอื่นๆ เช่น โรงไฟฟ้าพลังงานลม และระบบบริหารจัดการแบตเตอรี่สำหรับธุรกิจรถยนต์ไฟฟ้าในประเทศไทยที่มีการเติบโตอย่างก้าวกระโดด ซึ่งทั้งหมดนี้เป็นการดำเนินธุรกิจพลังงานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทแบ่งตามลักษณะการให้บริการสามารถสรุปตามที่ปรากฏในงบการเงินของกลุ่มบริษัทได้ ดังนี้



### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

รายได้	2564		2565		2566	
	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
	(พันบาท)		(พันบาท)		(พันบาท)	
1. รายได้จากการให้บริการ	197,968	54.85	192,169	58.20	121,881	13.53
2. รายได้จากค่าก่อสร้าง	-		-		54,340	6.03
3. รายได้จากการขายไฟ	-		-		189,800	21.06
4. รายได้จากการขายน้ำดิบ	18,790	5.21	22,352	6.77	24,570	2.73
5. รายได้จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต	-		-		297,834	33.05
6. กำไรจากการขายทรัพย์สินถาวร	113,307	31.40	12,583	3.81	1,916	0.21
7. กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย	-		82,258	24.91	111,320	12.35
8. กำไรจากการรับโอนที่ดิน	-		-		36,685	4.07
9. รายได้อื่น <sup>1)</sup>	30,831	8.54	20,847	6.31	62,733	6.97
	<b>360,896</b>	<b>100</b>	<b>330,209</b>	<b>100</b>	<b>901,079</b>	<b>100</b>

หมายเหตุ <sup>1)</sup> รายได้อื่น ได้แก่ กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน, ดอกเบี้ยรับ และรายได้อื่น เป็นต้น

### 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

#### ลักษณะบริการ

#### ธุรกิจขนส่งในประเทศและบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีแผนการขยายธุรกิจทางด้านโลจิสติกส์ครบวงจร โดยเริ่มจากธุรกิจขนส่งในประเทศ ในเดือนธันวาคม 2558 โดยมีศูนย์บริหารการขนส่งและซ่อมบำรุงรถบรรทุกและรถเครนอยู่ที่ 273/18 หมู่ 6 ถนนบายพาส กม. 94-95 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี และได้จัดหา รถบรรทุก เพื่อให้บริการลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทได้จ้างบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญมาดำเนินงาน อาทิเช่น พนักงานขับรถบรรทุก รถเครน ช่างซ่อมบำรุง ฯลฯ เพื่อสนับสนุนธุรกิจเหล่านี้

บริษัทฯ ได้รับใบอนุญาตประเภทการขนส่งไม่ประจำทางด้วยรถที่ใช้ในการขนส่งสัตว์หรือสิ่งของ เริ่มให้บริการขนส่งสินค้าในประเทศด้วยรถบรรทุกหกล้อ-หางพ่วงใน ปี 2558 และเพื่อเป็นการขยายขอบเขตการให้บริการแก่ลูกค้าที่ใช้บริการในการจัดการขนส่งระหว่างประเทศกับบริษัทฯ อยู่แล้ว อีกทั้งยังเป็นการขยายการทำธุรกิจโดยอาศัยความชำนาญในด้านการบริหารจัดการระบบขนส่งของบริษัทฯ เพื่อให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าที่ต้องการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศทางถนนด้วยรถบรรทุกหกล้อ-หางพ่วงอีกด้วย ณ สิ้นปี 2566 บริษัทฯ มีรถบรรทุกหกล้อจำนวน 66 คัน โดยหางพ่วงของบริษัทฯ มีทั้งแบบก้างปลาซึ่งออกแบบมาสำหรับใช้วางตู้คอนเทนเนอร์ และแบบพื้นเรียบที่สามารถใช้วางตู้คอนเทนเนอร์หรือวางสินค้าโดยตรงบนหางพ่วง รวมจำนวน 73 หาง สำหรับให้บริการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศของบริษัทฯ มีเส้นทางให้บริการจากโรงงานผู้ผลิตสินค้าไปยังจุดขนถ่ายสินค้าเพื่อเตรียมส่งออกจากประเทศและจากจุดขนถ่ายสินค้าในการนำเข้าจากต่างประเทศมาสู่โรงงานหรือจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ในประเทศ รวมถึงการเคลื่อนย้ายสินค้าจากต้นทางไปยังจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ในประเทศตามที่ลูกค้าต้องการ

สำหรับขนส่งในประเทศของบริษัทฯ นอกจากจะมีการขนส่งโดยรถหัวลาก-หางพ่วง แล้ว บริษัทฯ ได้ลงทุนในกิจการขนส่งโดยรถบรรทุก 4 ล้อใหญ่ เพื่อใช้รับขนส่งกระจายสินค้าต่างๆ เพื่อเป็นการขยายขอบเขตการให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าที่ต้องการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศ โดยอาศัยความชำนาญด้านการบริหารจัดการระบบการขนส่งสินค้าของบริษัท และสามารถสนับสนุนการขยายธุรกิจทางด้านการขนส่งสินค้าของบริษัทฯ ให้เติบโตได้ โดยปัจจุบันมีการให้บริการขนส่งทั้งระยะใกล้และระยะไกล

### ธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบ

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบสำหรับผลิตน้ำประปา ภายใต้การดำเนินงานของ บริษัท เทพฤทธา จำกัด (“เทพฤทธา”) และ บริษัท ธารธาราชัย จำกัด (“ธารธาราชัย”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยบ่อน้ำดิบของเทพฤทธา มีเนื้อที่รวมทั้งหมด จำนวน 61 ไร่ 40 ตารางวา ตั้งอยู่ที่ ตำบลหนองตาลึง อำเภอบ้านนา จังหวัดชลบุรี และบ่อน้ำดิบของ ธารธาราชัยมีเนื้อที่รวมทั้งหมด จำนวน 37 ไร่ 1 งาน 84 ตารางวา ตั้งอยู่ที่ ตำบลมาบไฟ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี

### ธุรกิจพลังงานทางเลือก

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจพลังงานทางเลือก ภายใต้การดำเนินงานของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“เมกะวัตต์”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยเมกะวัตต์ ดำเนินโครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าทางเลือกเพื่อจำหน่าย โดยดำเนินการผ่าน บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (เมกะวัตต์ ถือหุ้นร้อยละ 90) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ ขนาด 27 MW ตั้งอยู่ที่ 89 หมู่ที่ 11 ต.บ้านตาล อ.บำเหน็จณรงค์ จ.ชัยภูมิ และเมกะวัตต์ ดำเนินโครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าทางเลือกเพื่อจำหน่าย โดยดำเนินการผ่าน บริษัท GA Power Pte.Ltd (เมกะวัตต์ ถือหุ้นร้อยละ 100) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ ขนาด 29 MW ตั้งอยู่ที่จังหวัดหาดใหญ่ ( Ha Tinh ) ประเทศเวียดนาม

## 1.2.3 การตลาดและการแข่งขัน

### กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจและวิถีชีวิตนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงการใช้ชีวิตรูปแบบใหม่แบบ (New Normal) โดยมีการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมผู้บริโภคที่เน้นการซื้อขายผ่านช่องทางออนไลน์ รวมทั้ง มีมาตรการการควบคุมการเดินทางระหว่างประเทศ การนำเข้าสินค้า การส่งออกสินค้า ที่ให้ความสำคัญกับมาตรการด้านสาธารณสุขและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มขึ้น ซึ่งทำให้เทคโนโลยีดิจิทัลเข้ามามีบทบาทมากขึ้น ในการจัดเก็บและเชื่อมโยงข้อมูล การปรับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว อย่างไรก็ตาม การขับเคลื่อนการพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทยท่ามกลางภาวะเศรษฐกิจโลกยังมีความเสี่ยงและความไม่แน่นอนสูง จำเป็นต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ทั้งหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชนและภาควิชาการ เพื่อพัฒนาขับเคลื่อนระบบ โลจิสติกส์ให้สามารถสนับสนุนการเจริญเติบโตของเศรษฐกิจได้อย่างต่อเนื่อง อย่างมีประสิทธิภาพอย่างยั่งยืนและมั่นคง โดยปัจจัยที่มีความสำคัญต่อการเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน เพื่อให้ธุรกิจในกลุ่มโลจิสติกส์ของประเทศไทยมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะนับตั้งแต่ที่สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติได้จัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทยเป็นครั้งแรกในปี 2548 และยังคงมีแนวโน้มที่จะสามารถเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคต โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากทั้งภายในประเทศและภายนอกประเทศ

## ภาวะตลาดและการแข่งขัน

ปี 2566 ธุรกิจขนส่งสินค้าทางถนนขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป ตามความต้องการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้นทั้งในและต่างประเทศ แต่การแข่งขันที่รุนแรงและต้นทุนค่าแรงงานและเชื้อเพลิงที่ยังทรงตัวสูง อาจฉุดรั้งผลประกอบการของธุรกิจ โดยเฉพาะผู้ประกอบการรายเล็กและผู้ประกอบการที่ไม่มีเครือข่ายพันธมิตร ภาครัฐให้ความสำคัญกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางถนนมากกว่ารูปแบบอื่นๆ ส่งผลให้ระยะทางของถนนครอบคลุมถึง 91.6% ของเส้นทางขนส่งทั้งหมดของประเทศ แม้การขนส่งสินค้าทางถนนจะมีข้อดีด้านความสะดวก โดยสามารถขนส่งทอดเดียวไม่ต้องขนถ่ายสินค้าเหมือนการขนส่งรูปแบบอื่น จึงช่วยลดความเสียหายและสูญเสียสินค้าระหว่างการขนถ่ายหรือเปลี่ยนยานพาหนะ แต่ข้อเสียคือต้นทุนการขนส่งสินค้าทางถนนจะสูงกว่าการขนส่งรูปแบบอื่น เนื่องจากมีสัดส่วนของต้นทุนผันแปรสูง ได้แก่ (1) ค่าเชื้อเพลิงและน้ำมันหล่อลื่น สัดส่วน 49% ของต้นทุนรวม และ (2) ค่าจ้างขับรถ สัดส่วน 32% ที่มีการปรับขึ้นต่อเนื่องจากปัญหาการขาดแคลนแรงงาน ทำให้ภาครัฐเร่งผลักดันแผนพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศโดยเฉพาะระบบรางและทางน้ำ เช่น โครงการรถไฟทางคู่ รถไฟความเร็วสูง และโครงการขยายท่าเรือน้ำลึกแหลมฉบังและมาบตาพุด เพื่อช่วยลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพการขนส่งสินค้าโดยรวม

- 1) การบริการขนส่งสินค้าแช่เย็น/แช่แข็ง: การเติบโตของรายได้อยู่ในระดับเฉลี่ยใกล้เคียงกับปี 2565 แม้ความต้องการขนส่งสินค้าเกษตรจะขยายตัวตามปริมาณผลผลิตที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นจากสภาพอากาศที่เอื้ออำนวยและอุปสงค์ที่ฟื้นตัว แต่ต้นทุนค่าใช้จ่ายและการแข่งขันที่สูงขึ้นจากกดดันอัตราการทำกำไรของผู้ประกอบการ
- 2) การบริการขนส่งผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ของเหลวและก๊าซ: รายได้เติบโตต่อเนื่อง จากความต้องการใช้น้ำมันและก๊าซในประเทศมีแนวโน้มขยายตัวทั้งในภาคขนส่งและภาคครัวเรือน ขณะที่การแข่งขันของธุรกิจไม่รุนแรงนัก ส่งผลให้ผู้ประกอบการมีโอกาสทำกำไรต่อเนื่อง
- 3) บริการขนส่งสินค้าบรรจุตู้คอนเทนเนอร์: รายได้ของธุรกิจมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง จากการขยายตัวของภาคส่งออกและภาคการผลิต การค้าชายแดนและผ่านแดน รวมถึงการเติบโตของธุรกิจ e-Commerce ขณะที่ภาครัฐมีนโยบายสนับสนุนการขนส่ง (เช่น การอุดหนุนราคาน้ำมันดีเซลให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม) และเร่งลงทุนในอุตสาหกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่อง อาทิ การเปิดบริการท่าเทียบเรือสินค้าใหม่ในท่าเรือแหลมฉบัง ท่าเรือมาบตาพุด การเปิดศูนย์เปลี่ยนถ่ายสินค้าในพื้นที่เขตเศรษฐกิจพิเศษ
- 4) บริการขนส่งสินค้าทั่วไป: รายได้ของผู้ประกอบการรายใหญ่ที่มีเครือข่ายยังเติบโตได้ เนื่องจากมีปริมาณการขนส่งสินค้าที่แน่นอนและอาจมีรายได้ส่วนเพิ่มจากการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เช่น การให้คำปรึกษา รับบริหารจัดการขนส่ง การบรรจุหีบห่อ เป็นต้น ส่วนรายได้ผู้ประกอบการ SME และผู้ให้บริการขนส่งอิสระมีแนวโน้มชะลอลง เนื่องจากมีผู้ประกอบการจำนวนมาก การขยายฐานรายได้จึงค่อนข้างยาก ในระยะต่อไป ผู้ประกอบการกลุ่มนี้อาจต้องเร่งหาพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อเสริมความแข็งแกร่งของกิจการ

## ดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจที่แสดงถึงความสัมพันธ์และสร้างความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ผ่านการจัดทำกิจกรรมเพื่อสังคมต่างๆ เช่น การจัดกิจกรรมที่มีประโยชน์และรับผิดชอบต่อชุมชน การรณรงค์ให้พนักงานช่วยกันประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อมและมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในองค์กร โดยมีการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม ยึดมั่นในความถูกต้องไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต พร้อมทั้งสนับสนุนให้พนักงานแสดงออกถึงความคิดสร้างสรรค์ และสนับสนุนความคิดที่มีประโยชน์ รวมถึงสิทธิมนุษยชน

## มุ่งเน้นในการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและรักษารฐานลูกค้าหลัก

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างความพึงพอใจสูงสุดและรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด ในทุกๆ ปีทางบริษัทฯ ได้ทำการสอบถามความพึงพอใจในการใช้บริการของลูกค้ารายหลัก และนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะของลูกค้ามาปรับปรุงการให้บริการเพื่อให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น ทางบริษัทฯ ยังมีกลยุทธ์ในการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง (CRM)

## การพัฒนาคุณภาพในการให้บริการ

ปัจจุบันบริษัทฯ ได้มีการสร้างระบบการบริการที่ดี เป็นระบบที่เกี่ยวกับการควบคุมคุณภาพของการให้บริการที่เข้มข้น โดยได้มีการนำระบบกำหนดตำแหน่ง (Global Positioning System : GPS) เข้ามาใช้ในการติดตามตำแหน่งรถบรรทุกทุกหัวลาก-หางพ่วงของบริษัท เพื่อให้สามารถตรวจสอบตำแหน่งที่อยู่และความเร็วของรถได้แบบเรียลไทม์ (Real Time) ซึ่งช่วยให้บริษัทสามารถวางแผนเส้นทางการขนส่งและติดตามสถานะการจัดส่งสินค้าของลูกค้าได้เพื่อเพิ่มความมั่นใจในมาตรฐานการให้บริการแก่ลูกค้าสำหรับการให้บริการด้านการขนส่งโดยรถหัวลากและหางพ่วง

## กลยุทธ์ทางการตลาด

บริษัทฯ มีการกำหนดกลยุทธ์ในการสร้างรายได้และเพิ่มยอดขายของบริการและผลิตภัณฑ์ และมีความมุ่งมั่นในการนำเสนอบริการที่หลากหลาย เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและครอบคลุมให้มากที่สุด โดยพิจารณาจากโอกาสทางธุรกิจและแนวโน้มอุตสาหกรรมที่ผู้บริหารและฝ่ายขายที่เกี่ยวข้องวิเคราะห์และวางกลยุทธ์ร่วมกัน ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการวางแผนกลยุทธ์ทางการตลาดและการขายเป็นอย่างยิ่ง โดยตั้งแต่การให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าในการวางแผนและจัดหาวิธีการขนส่งที่เหมาะสมกับลักษณะของสินค้าและข้อกำหนดของลูกค้า รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าสามารถส่งสินค้าออกหรือรับสินค้าได้ตามกำหนด

นอกเหนือจากการบริการโลจิสติกส์แบบเบ็ดเสร็จครบวงจรแล้ว บริษัทฯ ยังได้สร้างพันธมิตรทางการค้า เพื่อเป็นการขยายฐานลูกค้าให้มากขึ้น ซึ่งจากระยะเวลาที่ผ่านมาถือว่าบริษัทสามารถพัฒนาการให้บริการกับลูกค้าใหม่ เพื่อสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าจนเป็นที่ยอมรับ

## ใบอนุญาต สัญญาการดำเนินงาน และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบันประเทศไทยยังไม่มีกฎหมายที่กำกับดูแลการให้บริการโลจิสติกส์โดยเฉพาะ แต่มีกฎหมายหลายฉบับที่เกี่ยวข้องกับแต่ละกิจกรรมของการให้บริการด้านโลจิสติกส์ เช่น ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์, พระราชบัญญัติการรับขนของทางทะเล พ.ศ. 2534, พระราชบัญญัติการขนส่งต่อเนื่องหลายรูปแบบ พ.ศ. 2548, พระราชบัญญัติจัดวางการรถไฟ

และทางหลวง พ.ศ. 2464, พระราชบัญญัติการขนส่งทางบก พ.ศ. 2522, พระราชบัญญัติเรือไทย พ.ศ. 2481 พระราชบัญญัติการเดินเรือในน่านน้ำไทย พ.ศ. 2456 และพระราชบัญญัติการเดินอากาศ พ.ศ. 2497 เป็นต้น

### ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์

กฎหมายแพ่งเป็นกฎหมายเอกชนว่าด้วยเรื่องสิทธิ หน้าที่ และความสัมพันธ์ระหว่างเอกชนต่อเอกชน ส่วนกฎหมายพาณิชย์คือกฎหมายว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของบุคคล อันเป็นกฎหมายที่เกี่ยวกับเศรษฐกิจและการค้า โดยการวางระเบียบเกี่ยวพันทางการค้าหรือธุรกิจระหว่างบุคคลสำหรับการประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งของบริษัทฯ นั้น กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้บริษัทต้องรับผิดชอบในกรณีที่สินค้าเกิดการสูญหายหรือบุบสลาย หรือส่งมอบสินค้าล่าช้าเว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าเกิดจากเหตุสุดวิสัย หรือเกิดจากสภาพแห่งของนั้นเอง หรือเกิดจากความผิดของผู้ส่ง ทั้งนี้ ในการป้องกันความเสียหายจากการให้บริการรับขนส่งสินค้าของบริษัทฯ และบริษัท ได้มีการซื้อประกันภัยสินค้าที่รับขนส่ง, ประกันภัยรถบรรทุก และประกันภัยอุบัติเหตุ ซึ่งมีทุนประกันภัยมูลค่าสูงกว่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

### ใบอนุญาตประกอบการขนส่งไม่ประจำทางด้วยรถที่ใช้ในการขนส่งสัตว์หรือสิ่งของ

คู่สัญญา	:	ผู้ออกใบอนุญาต คือ กรมขนส่งทางบก ผู้ขออนุญาต คือ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
ระยะเวลา	:	5 ปี โดยนับตั้งแต่วันที่ 6 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 5 กรกฎาคม 2569 ใบอนุญาตเลขที่ กท.249/2564 ( ฉบับต่ออายุ )
รายละเอียด	:	อนุญาตให้บริษัทประกอบกิจการขนส่งไม่ประจำทางตามพระราชบัญญัติการขนส่งทางบก พ.ศ.2522 โดยมีสถานที่เก็บ ช่อม และบำรุงรักษารถอยู่ที่บริเวณโฉนดเลขที่ 58293 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสรรคบุรี จังหวัดชัยภูมิ

### 1.2.4. การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

#### การจัดหาและการฝึกอบรมพนักงานขับรถ

พนักงานขับรถของบริษัทต้องมีประสบการณ์ในการขับรถบรรทุกอย่างน้อย 1 ปี มีใบอนุญาตขับรถขนส่งประเภทต่างๆ โดยเฉพาะใบอนุญาตขับรถประเภท 3 สำหรับขับรถประเภทหวลาก และต้องผ่านการทดสอบของบริษัทก่อนที่จะรับเข้าทำงาน ทั้งการสอบข้อเขียน การสัมภาษณ์ และการอบรมพนักงาน เรื่องความปลอดภัยในการขนส่ง อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง ตามแผนการอบรมประจำปีในแต่ละปี

#### การจัดหาและการซ่อมบำรุงยานพาหนะที่ใช้ในกระบวนการขนส่ง

ยานพาหนะที่สำคัญสำหรับใช้ในการขนส่งประกอบด้วยรถหวลากและหางพ่วงบรรทุก บริษัทสั่งซื้อจากผู้ผลิตที่มีความน่าเชื่อถือ พร้อมทั้งพิจารณาถึงคุณภาพของรถขนส่งให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดให้มีการตรวจเช็คสภาพตามระยะการใช้งาน พร้อมทั้งการซ่อมบำรุงและเปลี่ยนอะไหล่ที่เสื่อมสภาพทำให้ยานพาหนะมีสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอเพื่อประสิทธิภาพสูงสุดในการขนส่งและลดการเกิดอุบัติเหตุ



## รถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง

บริษัทฯ มีการบริหารจัดการรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง ทั้งจากการซื้อรถใหม่จากตัวแทนจำหน่ายของผู้ผลิตรถบรรทุกโดยตรง ในกรณีที่เป็นการซื้อรถที่เคยผ่านการใช้งานมาแล้วนั้น บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบสภาพรถและอายุการใช้งานก่อนตัดสินใจซื้อ ทั้งนี้ รถบรรทุกหัวลาก – หางพ่วง ของบริษัทฯ ทุกคันมีการทำประกันภัยและประกันภัยสินค้าที่รับขนส่งซึ่งมีทุนประกันภัยมูลค่าสูงกว่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

## น้ำมันเชื้อเพลิง

ในส่วนของการจัดการความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมันดีเซลซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลักนั้น บริษัทฯ มีการกำหนดราคาค่าบริการกับลูกค้าโดยกำหนดเป็นขั้นบันไดซึ่งแปรผันตามระดับราคาน้ำมัน อย่างไรก็ตาม ราคาน้ำมันดีเซลนั้นอยู่ภายใต้การควบคุมของกระทรวงพลังงาน โดยในปี 2566 มีการปรับตัวขึ้นและอยู่ที่ช่วงราคาประมาณ 29 - 35 บาทต่อลิตรมาโดยตลอด

## การจัดหาयरถอะไหล่และวัสดุอื่นๆ

บริษัทฯ ทำการสั่งซื้อयरจากผู้จัดจำหน่ายที่อยู่ใน Vender List โดยพิจารณาถึงคุณภาพ ราคา กำหนดส่งมอบสินค้า และการให้บริการหลังการขาย

## ความพึงพอใจของลูกค้า

ปี 2566 บริษัทฯ ได้มีการประเมินความพึงพอใจในการรับบริการต่างๆ ของลูกค้าผ่านแบบสอบถามของบริษัท โดยมี การประเมินคุณภาพงานบริการ การขนส่งสินค้าและบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำข้อมูลกลับมาพัฒนาคุณภาพการให้บริการอย่างต่อเนื่อง โดยมีผลความพึงพอใจจากการประเมินดังนี้

การประเมินความพึงพอใจ	ปี 2566		
	ขนส่งรถใหญ่	ขนส่งรถเล็ก	พิธีการศุลกากร
ด้านการให้บริการ	5	4	4
ด้านพนักงาน	4	4	5
ด้านสถานที่ และสิ่งอำนวยความสะดวก	N/A	N/A	N/A

หมายเหตุ ระดับการให้คะแนน มี 5 ระดับ คือ 1 = น้อยที่สุด 2 = น้อย 3 = ปานกลาง 4 = ดี 5 = ดีมาก

## ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มีวัตถุประสงค์หลักคือให้บริการการขนส่ง ที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในหลายๆ ด้าน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงผลกระทบดังกล่าว จึงได้มีการจัดการกับปัจจัยต่างๆ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงได้มีการติดตามผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ เช่น ด้านคุณภาพของน้ำ เสียง อากาศ เป็นต้น โดยมีการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและเคร่งครัด

อย่างไรก็ตาม บริษัทให้ความสำคัญกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงมีแผนการลงทุนในโครงการด้าน Green Logistics อาทิเช่น โครงการศึกษาและพัฒนาทางด้านเทคโนโลยีการขนส่ง โครงการปรับปรุงรถขนส่งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และ โครงการศึกษาและพัฒนา Warehouse Automation เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทยังมีแผนการลงทุนในโครงการด้าน Green Utilities อาทิเช่น โครงการศึกษาพัฒนาเรื่องน้ำและพลังงานไฟฟ้าเพื่อเพิ่มคาร์บอนเครดิต เป็นต้น

### 1.2.5. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	419,594	เป็นของบริษัท	ไม่มี
ที่ดิน	599,840	เป็นของบริษัท	ไม่มี
ส่วนปรับปรุงสิทธิการเช่าที่ดิน	51	เป็นของบริษัท	ไม่มี
อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง ระบบสาธารณูปโภค	83,916	เป็นของบริษัท	ไม่มี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	1,362,904	เป็นของบริษัท	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	1,480	เป็นของบริษัท	ไม่มี
ยานพาหนะ	41,570	เป็นของบริษัท	จากการทำสัญญาเช่าซื้อ
งานระหว่างก่อสร้าง	2,431	เป็นของบริษัท	ไม่มี
รวม	2,511,786		

#### อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ที่ดิน จำนวน 9 โฉนด พื้นที่ประมาณ 51 ไร่ 8 งาน 210.5 ตารางวา แสดงโดยวิธีราคาทุน จำนวน 419.59 ล้านบาท

#### นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทจะพิจารณาลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวเนื่องและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทหรือเป็นธุรกิจซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มเจริญเติบโตและจะคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ

**สัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย**

ชื่อกิจการ	ทุนจดทะเบียน (บาท)	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนการ ถือหุ้น	มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ (บาท)
บจ.เทพฤธา <sup>/1</sup>	70,000,000	70,000,000	51.00%	75,300,000
บจ.เดอะ เมกะวัตต์ <sup>/2</sup>	2,500,000,000	2,346,000,000	70.16%	1,720,400,000
บจ.บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ <sup>/3</sup>	5,000,000	5,000,000	99.99%	4,999,900
บจ.บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ <sup>/3</sup>	5,000,000	5,000,000	99.99%	4,999,900
บจ.บี พรีเมียม พร็อพเพอร์ตี้ <sup>/3</sup>	5,000,000	5,000,000	99.99%	4,999,900

**หมายเหตุ**

<sup>/1</sup> เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติเข้าทำรายการลงทุนในบริษัท เทพฤธา จำกัด เป็นเงินจำนวน 90,000,000 บาท โดยมีรายละเอียดของการลงทุนดังนี้

- (1) อนุมัติให้ซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เทพฤธา จำกัด จำนวน 204,000 หุ้น ที่สัดส่วนจำนวน 51% ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 60 ล้านบาท โดยเป็นการซื้อหุ้นเพิ่มทุนแบบมีส่วนลำมูลค่า ภายใต้เงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ได้นำเสนอทุกประการ
- (2) อนุมัติให้บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทย่อย) ให้บริษัท เทพฤธา จำกัด กู้ยืมเงิน จำนวน 30 ล้านบาท เพื่อนำไปซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ธัญธาราชัย จำกัด จำนวน 35,000 หุ้น หรือ คิดเป็นร้อยละ 70 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จากผู้ถือหุ้นเดิมของ บริษัท ธัญธาราชัย จำกัด ภายใต้เงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ได้นำเสนอทุกประการ

<sup>/2</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2563 เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2563 มีมติเข้าร่วมลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 2,500 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุน 125 ล้านบาท ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 บริษัท ฯ ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติ ลงทุนเพิ่มเติมใน เมกะวัตต์ อีก 1,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 ของ ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท ฯ ลงทุนใน เมกะวัตต์ เพิ่มเติมอีก จำนวน 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 มีมติอนุมัติในหลักการให้บริษัท ฯ ลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 3,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 350 ล้านบาท ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2565 มีมติอนุมัติในหลักการให้บริษัท ฯ ลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 300 ล้านบาท ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขว่าบริษัท ฯ ต้องได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวนี้จากเมกะวัตต์ และได้รับความเห็นชอบจากผู้ลงทุนรายอื่น ๆ ของเมกะวัตต์ ตามขั้นตอนทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น ณ ปัจจุบัน บริษัท ฯ ได้ลงทุนในเมกะวัตต์ รวมจำนวน 11,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 1,150 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 46 ของทุนจดทะเบียนเป้าหมายของเมกะวัตต์ตามที่ได้จดทะเบียนนิติพิเศษเพิ่มทุนจำนวน 2,500 ล้านบาท ต่อมาประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“เมกะวัตต์”) เพิ่มเติมจำนวนไม่เกิน

4,960,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 21.14 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของเมกะวัตต์ที่ 23,460,000 หุ้น ในราคาไม่เกินหุ้นละ 115 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 570,400,000 บาท โดยบริษัทจะเข้าซื้อหุ้นสามัญของเมกะวัตต์จากผู้ถือหุ้นเดิม 3 ราย

<sup>/3</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 มติให้จัดตั้งบริษัทย่อยใหม่ จำนวน 3 บริษัท ได้แก่ (1) บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท วัตถุประสงค์เพื่อลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ (2) บริษัท บี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท วัตถุประสงค์เพื่อลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ และ (3) บริษัท บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท วัตถุประสงค์เพื่อลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

### สัดส่วนการลงทุนในบริษัทร่วม

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วน เงินลงทุน
บจ. ซีพีเอส ชิปปิง แอนด์ โลจิสติกส์ <sup>/4</sup>	บริการด้านชิปปิงและโลจิสติกส์	18,000,000	19.76%
บจ. มูนช็อต เวเนเจอร์ แคปปิตอล <sup>/5</sup>	ธุรกิจการร่วมลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก	378,000,000	13.22%

### หมายเหตุ

<sup>/4</sup> เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 9/2561 มีมติอนุมัติให้ลงทุนในบริษัท ซีพีเอส ชิปปิงแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 26 ของทุนชำระแล้วของบริษัทที่ลงทุนคิดเป็นจำนวนหุ้น 46,800 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงิน 4,680,000 บาท ต่อมาประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 15 สิงหาคม พ.ศ. 2566 ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงทุน (Right Offering) ในบริษัท ซีพีเอส ชิปปิง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (CPS) เป็นจำนวน 148,200 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100.00 บาท รวมเป็นจำนวนเงินที่ต้องชำระในการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงทุนใน CPS จำนวนไม่เกิน 14,820,000 บาท ส่งผลให้บริษัทลงทุนใน CPS มูลค่าสุทธิจำนวน 32,820,000 บาท

ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 มีมติให้จำหน่ายหุ้นสามัญ บริษัท ซีพีเอส ชิปปิง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (“CPS”) จำนวน 46,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.24 ของหุ้นชำระแล้วของ CPS ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของ CPS ส่งผลให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทลงทุนใน CPS ในสัดส่วนร้อยละ 19.76 ของทุนชำระแล้วของ CPS

<sup>/5</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 8/2561 เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2561 มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนในบริษัท มูนช็อต เวเนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด (“มูนช็อต”) จำนวน 300,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินไม่เกิน 30,000,000 บาท และมีมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2562 เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2562 อนุมัติให้บริษัทลงทุนเพิ่มเติมในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท มูนช็อต เวเนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด (“มูนช็อต”) จำนวน 200,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินไม่เกิน 20,000,000 บาท ณ ปัจจุบัน บริษัท ฯ ได้ลงทุนใน มูนช็อต รวมจำนวน 500,000 หุ้น รวมเป็นเงิน 50,000,000 บาท

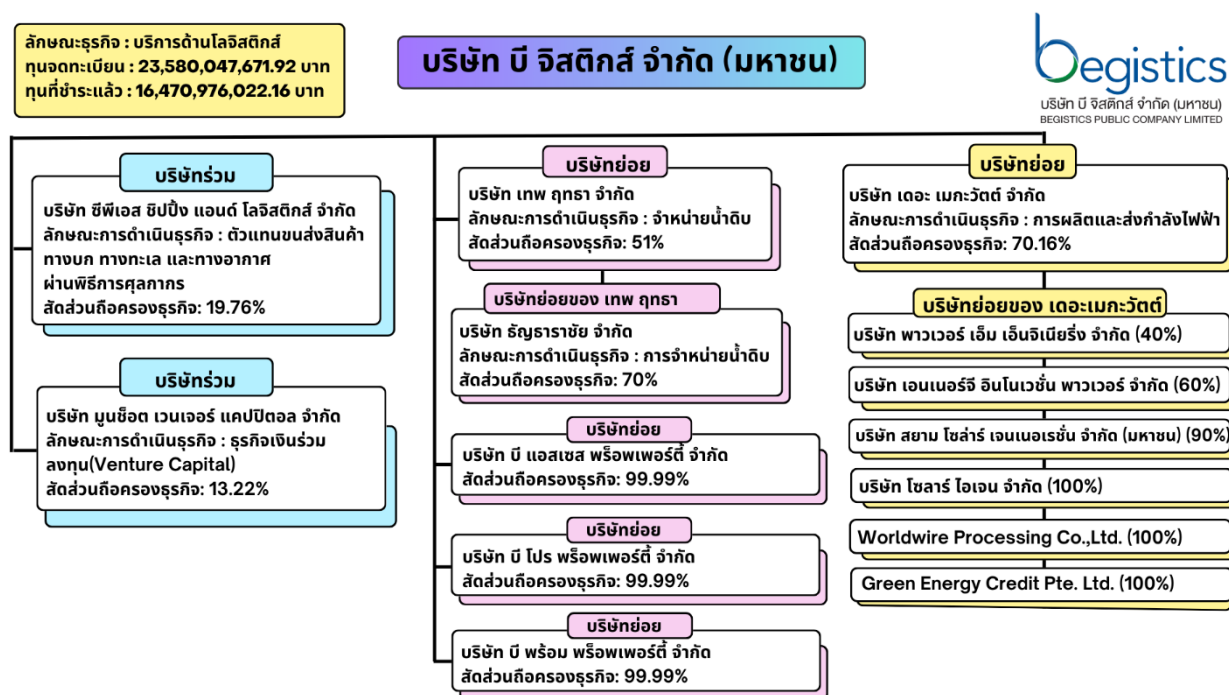
## 1.2.6 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีการประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเป็นโครงการหรือชิ้นงานที่มีมูลค่าสูง และใช้เวลาในการส่งมอบ ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีงานคงค้างที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นดังนี้



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทที่ดำเนินการภายใต้บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมทั้งหมด 14 บริษัท โดยแบ่งเป็นกลุ่มธุรกิจ 7 กลุ่มหลัก ดังนี้

#### 1. กลุ่มสาธารณูปโภค

- บริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 51)
- บริษัท ธีญธรราชัย จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 70)

#### 2. กลุ่มธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์

- บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (CPS) (บริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 19.76)

#### 3. กลุ่มธุรกิจพลังงาน

- บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 70.16)
- บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทร่วมที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 40)
- บริษัท สยาม โซลาร์ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) (บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 90)



- บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 60)
- บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 100)

#### 4. กลุ่มการบริหารและบริการสนับสนุน

- บริษัท เวิลด์ ไวร์ โพรเซสซิง จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 100)

#### 5. กลุ่มธุรกิจการร่วมลงทุน

- บริษัท มูนซ็อต เวนเจอร์ แคปิตอล จำกัด (บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 13.22)

#### 6. กลุ่มธุรกิจคาร์บอนเครดิต

- Green Energy Credit Pte.Ltd. (บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 100)

#### 7. กลุ่มลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

- บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99)
- บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99)
- บริษัท บี พร่อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99)

### 1. บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจด้านให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ แบบครบวงจร จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2546 บริษัทจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อและโลโก้ของบริษัทเป็น บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561 ที่กระทรวงพาณิชย์ ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2561

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 23,580,047,671.92 บาท และทุนชำระแล้ว 16,470,976,022.16 บาท แบ่งเป็นจำนวนหุ้นสามัญ 8,074,007,854 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท

### 2. บริษัท เทพฤทธา จำกัด

บริษัท เทพฤทธา จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2544 ปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 70 ล้านบาท ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบ น้ำประปา จัดจำหน่ายท่อพีวีซีและท่อพลาสติกทุกชนิด รับซ่อมบำรุงรักษา ติดตั้งและประกอบท่อน้ำทิ้ง น้ำเสีย ปัจจุบัน บริษัท ได้ลงทุนในบริษัท เทพฤทธา จำกัด รวมจำนวน 204,000 หุ้น รวมเป็นเงินลงทุน 75.3 ล้านบาท บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51 โดยการลงทุนครั้งนี้ บริษัทฯ เล็งเห็นว่าจะเป็นการขยายการลงทุนเพื่อสร้างความมั่นคงและเติบโตในอนาคต เนื่องจากธุรกิจน้ำดิบเป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับปัจจัยพื้นฐาน มีความต้องการสูง และมีแนวโน้มเติบโตทุกปี อีกทั้งเป็นการลงทุนในบริษัทที่เปิดดำเนินการแล้ว มีสัญญาซื้อและขายน้ำระยะยาว ดังนั้นบริษัทสามารถรับรู้ผลประโยชน์จากการมีกำไรทันทีและการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนที่ดี

### 3. บริษัท ธัญธาราชชัย จำกัด

บริษัท ธัญธาราชชัย จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2562 ปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท ประกอบกิจการซื้อขาย น้ำดิบ และน้ำประปาปัจจุบัน บริษัท เทพฤทธา จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้ลงทุนใน บริษัท ธัญธาราชชัย จำกัด รวมจำนวน 35,000 หุ้น สัดส่วนร้อยละ 70 รวมเป็นเงินลงทุน 3.5 ล้านบาท

### 4. บริษัท ซีพีเอส ชิปปิง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด

บริษัท ซีพีเอส ชิปปิง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2561 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 75 ล้านบาท ประกอบธุรกิจ การขนส่งและขนถ่ายสินค้า รวมถึงตัวแทนรับขนส่งสินค้าทางบก ทางน้ำ ทางอากาศโดยผ่านพิธีการศุลกากร บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 19.76

### 5. บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด

บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2563 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด มีทุนจดทะเบียน 2,346 ล้านบาท ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตพลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานความร้อน ปัจจุบัน บริษัท ได้ลงทุนในเมกะวัตต์ รวมจำนวน 16,460,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 1,645 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 65.84 ของทุนจดทะเบียนเป้าหมายของเมกะวัตต์ ตามที่ได้จดทะเบียนนิติพิเศษเพิ่มทุนจำนวน 2,500 ล้านบาท และคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70.16 ของทุนจดทะเบียน ณ ปัจจุบัน

### 6. บริษัท มูนซ็อด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด

บริษัท มูนซ็อด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2561 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีทุนจดทะเบียน 378 ล้านบาท ซึ่งดำเนินธุรกิจการร่วมลงทุน ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในมูนซ็อด สัดส่วนร้อยละ 13.28 คิดเป็นเงินลงทุน 50 ล้านบาท

### 7. บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด

บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2563 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท ซึ่งดำเนินธุรกิจขายและให้บริการดำเนินการพัฒนาโครงการ ที่ปรึกษาด้านเทคนิค งานบริหารโครงการ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้ลงทุนใน บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด รวมจำนวน 20,000 หุ้น สัดส่วนร้อยละ 40 รวมเป็นเงินลงทุน 2 ล้านบาท

## 8. บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน) จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2551 ณ ในวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีทุนจดทะเบียน 1,111,111,000.00 บาท ซึ่งดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้ลงทุนใน บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน) รวมจำนวน 9,999,999 หุ้น สัดส่วนร้อยละ 90 รวมเป็นเงินลงทุน 999,999,900 บาท

## 9. บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด

บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2563 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีทุนจดทะเบียน 21 ล้านบาท ซึ่งดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตพลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ความร้อน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้ลงทุนใน บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด รวมจำนวน 126,000 หุ้น สัดส่วนร้อยละ 60 รวมเป็นเงินลงทุน 12.6 ล้านบาท

## 10. บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด

บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2563 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีทุนจดทะเบียน 26 ล้านบาท ซึ่งดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้า เช่น ผลิตพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้ลงทุนใน บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด รวมจำนวน 260,000 หุ้น สัดส่วนร้อยละ 100 รวมเป็นเงินลงทุน 26 ล้านบาท

## 11. บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด

บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2522 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีทุนจดทะเบียน 14 ล้านบาท ซึ่งดำเนินธุรกิจ การให้เช่าของใช้ส่วนบุคคลและของใช้ในครัวเรือนอื่นๆ ซึ่งมีได้จัดประเภทไว้ในที่อื่น บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้ลงทุนใน บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด รวมจำนวน 140,000 หุ้น สัดส่วนร้อยละ 100 รวมเป็นเงินลงทุน 14 ล้านบาท

## 12. Green Energy Credit Pte.Ltd

Green Energy Credit Pte.Ltd. จดทะเบียนภายใต้กฎหมายประเทศสิงคโปร์ (บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 100)

## 13. บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2566 ปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท ประกอบธุรกิจลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ปัจจุบัน บริษัท ได้ลงทุนในบริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด รวมจำนวน 49,999 หุ้น รวมเป็นเงินลงทุน 4.99 ล้านบาท บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99

#### 14. บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2566 ปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท ประกอบธุรกิจลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ปัจจุบัน บริษัท ได้ลงทุนในบริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด รวมจำนวน 49,999 หุ้น รวมเป็นเงินลงทุน 4.99 ล้านบาท บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99

#### 15. บริษัท บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

บริษัท บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2566 ปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท ประกอบธุรกิจลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ปัจจุบัน บริษัท ได้ลงทุนในบริษัท บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด รวมจำนวน 49,999 หุ้น รวมเป็นเงินลงทุน 4.99 ล้านบาท บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 99.99

#### 1.3.4. ผู้ถือหุ้น

ก) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 15 พฤศจิกายน 2566 มีดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	ร้อยละ
1.	นางสาวธนิศา ตั้งพูนผลวิวัฒน์	1,038,034,577	12.86
2.	LGT BANK (SINGAPORE) LTD	456,283,117	5.65
3.	บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	454,460,610	5.63
4.	นางอารีรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล	402,245,667	4.98
5.	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED, SINGAPORE BRANCH	364,283,594	4.51
6.	นายธนนท์ เตริยมชาญชัย	266,666,667	3.30
7.	นายวิศ บูลกุล	266,608,267	3.30
8.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	248,836,369	3.08
9.	นายสิทธิชัย สีสวัสดิ์ตระกูล	175,719,115	2.18
10.	บริษัท ธนวินทร์ จำกัด	136,666,778	1.69
	<b>รวม</b>	<b>3,809,804,761</b>	<b>47.19</b>

ที่มา : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด

## ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 15 พฤศจิกายน 2566

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	ร้อยละ
1.	กลุ่มบริษัท มิลล์คอนสตีล จำกัด (มหาชน)	2,070,459,969	7.81
	นายสิทธิชัย ลีสวัสดิ์ตระกูล	175,719,115	2.18
	บริษัท มิลล์คอนสตีล จำกัด (มหาชน)	454,460,610	5.63
2.	LGT BANK (SINGAPORE) LTD	456,283,117	5.65
3.	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED, SINGAPORE BRANCH	364,283,594	4.51
4.	กลุ่ม เติร์มชาญชัย	382,000,001	4.73
	นายธนนันท์ เติร์มชาญชัย	266,666,667	3.30
	นางสาวนันท์วรินทร์ เติร์มชาญชัย	115,333,334	1.43
5.	นายวิศ บูลกุล	266,608,267	3.30
6.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	248,836,369	3.08
7.	บริษัท ธนรินทร์ จำกัด	136,666,778	1.69
8.	นายวิศ ยงสกุล	136,666,667	1.69
9.	บริษัท บรู๊คเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	89,962,525	1.11
10.	นางสาวศรณีย์ ศิริจรรยากุล	66,666,667	0.83
	รวม	4,218,433,954	52.25

ที่มา : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด

## 1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	จำนวน	18,089,722,331.88	ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	จำนวน	16,470,976,022.16	ล้านบาท
แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ	จำนวน	8,074,007,854	หุ้น
หุ้นบุริมสิทธิ	จำนวน	-	หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	ราคา	2.04	บาทต่อหุ้น

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

### 1.5.1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ

บริษัทออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 7 (ใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 7 หรือ B-W7) จำนวนไม่เกิน 704,819,387 หน่วย จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนสามัญของบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏในสมุดทะเบียน ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทในวันที่ 27 ธันวาคม 2564 ที่ได้จองซื้อและได้ชำระค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่าโดยมีรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย ดังต่อไปนี้



ผู้ออกเสนอขาย	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “B-W7”)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้
จำนวนที่ออกและเสนอขาย	ไม่เกิน 704,819,387 หน่วย
วิธีการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ	จัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนสามัญของบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏในสมุดทะเบียน ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทในวันที่ 27 ธันวาคม 2564 ที่ได้จองซื้อและได้ชำระค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า ในอัตรา 2 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	หน่วยละ 0.00 บาท (ศูนย์บาท)
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทได้ 1 หุ้น
ราคาการใช้สิทธิ	ราคาใช้สิทธิ หุ้นละ 0.99 บาท เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกเพื่อรองรับ	ไม่เกิน 704,819,387 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20.39 % ของจำนวนหุ้นที่เรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติ เท่ากับ 3,460,259,199 หุ้น
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 2 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ
ระยะเวลาเสนอขาย	กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	วันทำการสุดท้ายของเดือนพฤษภาคม และพฤศจิกายนของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้วันใช้สิทธิครั้งแรกจะตรงกับวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 2 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
ระยะเวลาแสดงความจำนง	ระหว่างเวลา 9.00 – 15.00 น. ภายในระยะเวลา 5 วันทำการของธนาคารพาณิชย์ ก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิแต่ละครั้ง สำหรับการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ไม่น้อยกว่า 15 วันก่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทจะนำใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายในครั้งนี้นำจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ	บริษัทจะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
การปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ	ในกรณีที่มีเหตุแห่งการปรับสิทธิตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ ทจ.34/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่และหุ้นที่ออกใหม่เพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ ข้อ 11(4) (ข) ให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นผู้พิจารณากำหนดเงื่อนไข และ รายละเอียดอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการปรับหรือเปลี่ยนแปลงอัตราการใช้สิทธิ และ ราคาการใช้สิทธิ

ผู้ออกเสนอขาย	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
ข้อกำหนดกรณีที่มีใบสำคัญแสดงสิทธิเหลืออยู่	บริษัทจะดำเนินการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลืออยู่ทั้งจำนวน
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เงื่อนไขอื่นๆ	ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจในการกำหนดและเปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และ รายละเอียดอื่นๆ ของใบสำคัญแสดงสิทธินี้ ตลอดจนมีอำนาจในการกำหนดเหตุแห่งการออกหุ้นใหม่เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงราคาการใช้สิทธิ และ/หรือ อัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ การเข้าเจรจา ตกลง ลงนามใน เอกสารและสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการต่างๆ อันจำเป็นและสมควรอันเกี่ยวเนื่องกับใบสำคัญแสดงสิทธิและการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว ซึ่งรวมถึงการนำใบสำคัญแสดงสิทธิและหุ้นสามัญที่ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนดำเนินการขออนุญาตต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้งมีอำนาจในการดำเนินการใดๆ ตามที่จำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการออกใบสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้
การปรับสิทธิ B-W7 ครั้งที่ 1	<p>เหตุผลการปรับสิทธิ: บริษัทออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 20,761,555,194 หุ้น ราคาที่เสนอขายหุ้นละ 0.06 บาท (หกสตางค์)</p> <p>ราคาการใช้สิทธิเดิม (บาท/หุ้น) : 0.99</p> <p>ราคาการใช้สิทธิใหม่ (บาท/หุ้น) : 0.369</p> <p>อัตราการใช้สิทธิเดิม (หน่วย: หุ้น) : 1 : 1</p> <p>อัตราการใช้สิทธิใหม่ (หน่วย: หุ้น) : 1 : 2.679</p>
การปรับสิทธิ B-W7 ครั้งที่ 2	<p>เหตุผลการปรับสิทธิ: บริษัทเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญ จากเดิม มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท เปลี่ยนเป็นหุ้นละ 2.04 บาท</p> <p>ราคาการใช้สิทธิเดิม (บาท/หุ้น) : 0.369</p> <p>ราคาการใช้สิทธิใหม่ (บาท/หุ้น) : 1.107</p> <p>อัตราการใช้สิทธิเดิม (หน่วย: หุ้น) : 1 : 2.679</p> <p>อัตราการใช้สิทธิใหม่ (หน่วย: หุ้น) : 1 : 0.893</p>

บริษัทออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 8 (ใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 8 หรือ B-W8) จำนวนไม่เกิน 2,691,335,951 หน่วย จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนสามัญของบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏในสมุดทะเบียน ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทในวันที่ 31 ตุลาคม 2566 ที่ได้จองซื้อและได้ชำระค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่าโดยมีรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย ดังต่อไปนี้

ผู้ออกเสนอขาย	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 8 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “B-W8”)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้
จำนวนที่ออกและเสนอขาย	ไม่เกิน 2,691,335,951 หน่วย
วิธีการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ	จัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนสามัญของบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏในสมุดทะเบียน ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทในวันที่ 31 ตุลาคม 2566 ที่ได้จองซื้อและได้ชำระค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า ในอัตรา 3 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	หน่วยละ 0.00 บาท (ศูนย์บาท)
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทได้ 1 หุ้น
ราคาการใช้สิทธิ	ราคาใช้สิทธิ หุ้นละ 0.30 บาท เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกเพื่อรองรับ	ไม่เกิน 2,691,335,951 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33.33 % ของจำนวนหุ้นที่เรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติ เท่ากับ 24,222,023,562 หุ้น
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ
ระยะเวลาเสนอขาย	กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2566
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	วันที่ 15 ของเดือนธันวาคม และ มิถุนายน ของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ กรณีที่วันดังกล่าวตรงกับวันหยุดให้เลื่อนขึ้นเป็นวันทำการก่อนหน้า โดยวันใช้สิทธิครั้งแรกตรงกับวันที่ 15 ธันวาคม 2566 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะตรงกับวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 3 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ กรณีวันดังกล่าวตรงกับวันหยุดให้เลื่อนขึ้นเป็นวันทำการก่อนหน้า
ระยะเวลาแสดงความจำนง	ระหว่างเวลา 9.00 – 15.00 น. ภายในระยะเวลา 5 วันทำการของธนาคารพาณิชย์ ก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิแต่ละครั้ง สำหรับการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ไม่น้อยกว่า 15 วันก่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทจะนำใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายในครั้งนี้เข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ	บริษัทจะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
การปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ	ในกรณีที่มิใช่เหตุแห่งการปรับสิทธิตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ ทจ.34/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่และหุ้นที่ออกใหม่เพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ ข้อ 11(4) (ข) ให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริษัท

ผู้ออกเสนอขาย	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
	มอบหมายเป็นผู้พิจารณากำหนดเงื่อนไข และ รายละเอียดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปรับหรือเปลี่ยนแปลงอัตราการใช้สิทธิ และ ราคาการใช้สิทธิ
ข้อกำหนดกรณีที่มีใบสำคัญแสดงสิทธิเหลืออยู่	บริษัทจะดำเนินการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลืออยู่ทั้งจำนวน
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เงื่อนไขอื่นๆ	ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจในการกำหนดและเปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และ รายละเอียดอื่นๆ ของใบสำคัญแสดงสิทธินี้ ตลอดจนมีอำนาจในการกำหนดเหตุแห่งการออกหุ้นใหม่เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงราคาการใช้สิทธิ และ/หรือ อัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ การเข้าเจรจา ตกลง ลงนามในเอกสารและสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการต่างๆ อันจำเป็นและสมควรอันเกี่ยวเนื่องกับใบสำคัญแสดงสิทธิและการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว ซึ่งรวมถึงการนำใบสำคัญแสดงสิทธิและหุ้นสามัญที่ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนดำเนินการขออนุญาตต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้งมีอำนาจในการดำเนินการใดๆ ตามที่จำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการออกใบสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้

### 1.5.2 หุ้นกู้

ตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัทในวงเงินรวมไม่เกิน 1,000 ล้านบาท หรือในสกุลเงินอื่นในอัตราที่เทียบเท่ากับเงินสกุลบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการดำเนินงาน และ/หรือ ขยายธุรกิจเดิม และ/หรือ ธุรกิจใหม่ และ/หรือ เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท และ บริษัทย่อย หรือเพื่อวัตถุประสงค์อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร และมอบอำนาจให้กรรมการผู้มีอำนาจกระทำแทนบริษัทฯ และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากกรรมการผู้มีอำนาจกระทำแทนบริษัทฯ มีอำนาจในการกำหนดข้อจำกัดเงื่อนไข และรายละเอียดต่างๆ อันจำเป็นและเกี่ยวข้องกับการออกเสนอขายหุ้นกู้ รวมถึงการดำเนินการใดๆ ก็ตามที่จำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการออกเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัท

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “หุ้นกู้”) มีชื่อเป็นภาษาอังกฤษ BEGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ 02-096-4999 จำนวน 3 ครั้ง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. **หุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566** จำนวนเสนอขายไม่เกิน 50 ล้านบาท บริษัทมีวัตถุประสงค์ที่จะนำเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นกู้ในครั้งนี้ไปใช้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และบริษัทย่อย

2. หุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 จำนวนเสนอขายไม่เกิน 300 ล้านบาท บริษัทมีวัตถุประสงค์ที่จะนำเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นกู้ในครั้งนี้ไปใช้ เพื่อใช้เป็นการปล่อยวงเงินสินเชื่อให้กับบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทในเครือเพื่อใช้ในการขยายธุรกิจของบริษัท
3. หุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 จำนวนเสนอขายไม่เกิน 50 ล้านบาท บริษัทมีวัตถุประสงค์ที่จะนำเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นกู้ในครั้งนี้ไปใช้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และบริษัทย่อย

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลในอัตราประมาณร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี หลังหักทุนสำรองต่างๆ ทั้งหมดแล้ว ซึ่งการจ่ายเงินปันผลจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการทำงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง การขยายธุรกิจ ความจำเป็น ความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรหรือเหมาะสม

ทั้งนี้การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นสำหรับการจ่ายเงินปันผลของบริษัท พิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ฐานะการเงินและปัจจัยสำคัญอื่นๆ ของแต่ละบริษัทย่อยนั้นๆ

ทั้งนี้มติคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเรื่องการจ่ายเงินปันผลต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติต่อไป ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปี ที่ผ่านมามีดังนี้

รายละเอียด	2562	2563	2564	2565	2566
การจ่ายเงินปันผล (บาท : หุ้น)	-	-	-	-	-
1. เงินปันผลประจำปี	งดจ่าย	งดจ่าย	งดจ่าย	งดจ่าย	งดจ่าย
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	-	-	-	-	-

หมายเหตุ: ปี 2566 บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เนื่องจากบริษัทจำเป็นต้องดำเนินการลงทุนในโครงการพัฒนาธุรกิจด้านไฟฟ้าพลังงานทางเลือก และนำผลกำไรเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท



## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ตระหนักและเห็นถึงความสำคัญของการบริหารและจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระ และผู้บริหาร โดยได้จัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงและนโยบายบริหารความเสี่ยง หน้าที่และความรับผิดชอบ สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันและลดการความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขึ้นซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหาร หัวหน้างาน และพนักงานในแต่ละหน่วยงาน เพื่อประเมินความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อเนื่องทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และมีการบรรจุไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy)” และ “นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” โดยประกาศให้พนักงานในบริษัทได้รับทราบและนำไปปฏิบัติ ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2560 บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์ เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และบริษัทได้รับการรับรอง ให้เป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชัน ของภาคเอกชนไทยเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติปัจจุบันได้ต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) โดยบริษัทได้มีการต่ออายุครั้งที่ 1 และได้รับการรับรองการต่ออายุเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 และจะหมดอายุ วันที่ 31 มีนาคม 2569

นอกจากนี้บริษัทได้มีการจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบที่มีประสิทธิภาพและสามารถบรรลุได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงดังตารางด้านล่างนี้

#### กระบวนการบริหารความเสี่ยง

1	ระบุวัตถุประสงค์คุณภาพ	กำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับเป้าหมายหลักและทิศทางการยุทธศาสตร์
2	ระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปัจจัยภายใน เช่น โครงสร้างองค์กร กระบวนการและวิธีปฏิบัติงาน วัฒนธรรมองค์กร แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์กรและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของผู้บริหาร</li> <li>ปัจจัยภายนอก เช่น สภาวะเศรษฐกิจ สังคม การเมืองทั้งในประเทศและต่างประเทศ ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี กฎเกณฑ์การกำกับดูแลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง</li> </ul>
3	ประเมินความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> <li>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)</li> <li>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk)</li> </ul>

		<ul style="list-style-type: none"> <li>● ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)</li> <li>● ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)</li> </ul>
4	ประเมินการควบคุม	<ul style="list-style-type: none"> <li>● วัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงโดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood)</li> <li>● วัดระดับผลกระทบของความเสี่ยงในด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน (Impact)</li> </ul>
5	แผนการจัดการความเสี่ยง	<ul style="list-style-type: none"> <li>● การยอมรับ (Accept)</li> <li>● การลด (Reduce)</li> <li>● การหลีกเลี่ยง/การยกเลิก (Avoid/Terminate)</li> <li>● การโอนความเสี่ยง (Transfer)</li> </ul>
6	การรายงานข้อมูลความเสี่ยง	การใช้ข้อมูลภายในและข้อมูลภายนอก
7	การติดตามและการทบทวน	ทบทวนระบบและประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

## 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

### 2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีการขยายธุรกิจโลจิสติกส์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงการขนส่งในประเทศและการให้บริการขนส่งสินค้าข้ามแดน การให้บริการให้คำปรึกษาด้าน Warehouse Solutions แบบครบวงจร และธุรกิจขนส่งด้าน E-Commerce และยังให้ความร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐและองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น อย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ขององค์กรที่จะดำเนินธุรกิจโลจิสติกส์แบบครบวงจร

#### (1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราค่าน้ำมัน

ปัจจุบันบริษัทให้บริการด้านการขนส่ง ซึ่งต้นทุนในการให้บริการที่สำคัญคือน้ำมันเชื้อเพลิง โดยทั่วไปราคาน้ำมันจะผันผวนตามอุปสงค์และอุปทานในตลาดโลก ทำให้มีผลต่อต้นทุนการให้บริการของบริษัท ซึ่งนอกจากจะกระทบกับธุรกิจขนส่งโดยตรงแล้วยังกระทบกับเศรษฐกิจโดยรวมอีกด้วย บริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบนี้ โดยสัญญาให้บริการที่ทำกับทางลูกค้า ได้มีการกำหนดเรื่องการเปลี่ยนแปลงของค่าบริการ ขึ้นอยู่กับอัตราค่าน้ำมันอย่างชัดเจน ซึ่งช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาค่าน้ำมันได้ในระดับหนึ่ง และยังได้นำระบบต่าง ๆ เช่น ระบบติดตามรถ (GPS) และระบบ Transportation Management (TMS) มีเจ้าหน้าที่ Monitor ตลอดเวลา เพื่อควบคุมการขับขี่ของพนักงานให้อยู่ในเส้นทาง เป็นการช่วยประหยัดน้ำมันได้อีกส่วนหนึ่ง

## (2) ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นระหว่างการให้บริการขนส่ง

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการด้านการขนส่ง จึงอาจมีความเสี่ยงจากอุบัติเหตุระหว่างการให้บริการที่อาจเกิดขึ้นได้ ซึ่งหากเกิดความผิดพลาดหรืออุบัติเหตุในการขนส่งอาจนำมาซึ่งความเสียหายที่ร้ายแรงได้ ดังนั้นบริษัทฯ ได้มีนโยบายในการบริหารการขนส่งด้วยมาตรฐานความปลอดภัยตามที่กฎหมายกำหนดด้วยทีมงานที่มีความชำนาญและให้ความรู้ความเข้าใจเบื้องต้นกับพนักงาน ก่อนการปฏิบัติงานรถขนส่งทุกคันจะต้องผ่านการตรวจเช็คสภาพรถและระบบความปลอดภัย รถขนส่งของบริษัททุกคันได้มีการทำประกันภัยคุ้มครองความเสียหายของคู่กรณีตามพระราชบัญญัติประกันภัย

## (3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

ปัจจุบันรายได้จากการให้บริการของบริษัทส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการให้บริการลูกค้ารายใหญ่ ซึ่งหากลูกค้าดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงด้านนโยบาย โดยการยกเลิกการว่าจ้างบริษัทให้เป็นผู้ประกอบการขนส่งหรือลูกค้าดังกล่าวดำเนินการขนส่งด้วยตนเอง หรือธุรกิจของลูกค้าประสบปัญหา ย่อมส่งผลกระทบต่อรายได้ในอนาคตของบริษัท ดังนั้นบริษัทพยายามรักษารฐานลูกค้าที่มีอยู่เดิมและมีการปรับแผนการพัฒนา โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ขยายทีมงาน จัดทำแผนพัฒนาธุรกิจ แผนพัฒนาการตลาด ด้วยทีมงานที่มีประสบการณ์และความชำนาญเฉพาะด้าน โดยเน้นการติดต่อลูกค้าในหลากหลายกลุ่มธุรกิจมากขึ้น เช่น กลุ่มลูกค้า E-Commerce กลุ่มลูกค้า SME เป็นต้น

## (4) ความเสี่ยงจากการต่ออายุใบอนุญาตต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทเป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการขนส่ง บริษัทจำเป็นต้องได้รับอนุญาตจากหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องหลายหน่วยงาน ทั้งจากกรมขนส่ง ซึ่งใบอนุญาตดังกล่าว ได้แก่ ใบอนุญาตประกอบการขนส่ง เป็นต้น ซึ่งใบอนุญาตแต่ละประเภทมีอายุแตกต่างกัน ส่วนใหญ่จะมีอายุสิ้นสุดภายใน 1-5 ปี

ทั้งนี้ การต่ออายุใบอนุญาตแต่ละครั้งอาจมีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่แตกต่างไปจากเดิมที่อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนหรือการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ อย่างไรก็ตาม จากการที่บริษัทมีระบบการดำเนินการจัดการที่ดีและปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับของทางราชการอย่างเคร่งครัดในระยะเวลาที่ผ่านมา ทำให้ผู้บริหารของบริษัทเชื่อมั่นว่าบริษัทจะไม่มีปัญหาอันเป็นอุปสรรคต่อการได้รับการต่ออายุใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจดังกล่าว

## (5) ความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าไม่สามารถชำระค่าบริการได้

จากสภาวะเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจของประเทศไทยในปีที่ผ่านมาอยู่ในช่วงชะลอตัว ทำให้การทำธุรกรรมส่วนใหญ่ประสบปัญหาเป็นจำนวนมาก ลูกค้าที่มาใช้บริการไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าบริการไม่ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีวิธีการคัดกรองลูกค้าอย่างเข้มงวด โดยการตรวจเช็คเอกสารเบื้องต้นจากคู่ค้า และตรวจสอบที่ตั้งสำนักงาน สถานะบริษัท ตรวจสอบฐานะทางการเงิน งบการเงิน จากแหล่งที่เชื่อถือได้เพื่อประกอบการพิจารณาการให้เครดิต ซึ่งนับเป็นอีกช่องทางหนึ่งในการคัดกรองลูกค้า มีการทำสัญญาที่รัดกุมมากยิ่งขึ้น มีการเรียกเก็บเงินมัดจำสำหรับลูกค้ารายใหม่ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถเก็บหนี้ได้

## (6) ความเสี่ยงจากการสรรหาบุคลากร

เนื่องด้วยบริษัทดำเนินธุรกิจการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร จำเป็นต้องใช้ผู้ที่มีความรู้ความชำนาญ และ ความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี และในส่วนของ การให้บริการขนส่งต้องอาศัยพนักงานขับรถที่มีความสามารถในการขับรถประเภทพิเศษและมีใบอนุญาตที่ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด จึงอาจทำให้เกิดความเสี่ยงในการสรรหาบุคลากรเหล่านี้ บริษัทจึงได้ให้ความสำคัญกับบุคลากรเหล่านี้เป็นอย่างมาก โดยมีทีมงานบริหารงานบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ คัดสรรพนักงาน จัดให้มีการพัฒนาบุคลากร จัดอบรม รวมถึงการพิจารณาค่าตอบแทนและสวัสดิการให้เหมาะสม เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจสำหรับจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทต่อไป ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงในเรื่องนี้ได้

ทั้งนี้ บริษัทได้มีช่องทางในการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรที่มีความหลากหลายมากขึ้น เช่น ระบบเพื่อนแนะนำ เพื่อน Job website, Social media, Head hunter เป็นต้น เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีคุณภาพและตรงกับความต้องการของบริษัทอีกชั้นตอนหนึ่ง ทั้งนี้ ยังมีระบบต่าง ๆ เช่น Transportation Management System (TMS), ระบบบริหารจัดการ และระบบติดตามรถยนต์ (GPS) เพื่อสนับสนุนการทำงาน ช่วยลดและประหยัดเวลาในการทำงาน รวมทั้ง ขั้นตอนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ในบริษัทได้อีกด้วย

## (7) ความเสี่ยงจากการผลิตพลังงานได้น้อยกว่าที่ประมาณไว้

บริษัทดำเนินธุรกิจจำหน่ายกระแสไฟฟ้าที่ผลิตจากโซลาร์เซลล์ (พลังงานทางเลือก) ผ่านบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด นั้น เนื่องจากปัจจัยทางธรรมชาติที่มีผลต่อความเข้มของแสงอาทิตย์และปัญหาด้านเทคนิคในระบบการผลิตไฟฟ้า ส่งผลกระทบโดยตรงต่อความสามารถของการผลิตกระแสไฟฟ้าของโซลาร์เซลล์ จึงทำให้บริษัทได้พลังงานไฟฟ้าเพื่อจำหน่ายได้น้อยกว่าที่คาดการณ์ไว้

## (8) ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ

เช่น การเปลี่ยนมาตรการส่งเสริมการผลิตพลังงานหมุนเวียน ข้อกำหนดด้านการอนุญาตซื้อขายไฟฟ้า ข้อกำหนดของใบอนุญาตประกอบโรงงาน (รง.4) ฯลฯ

## (9) ความเสี่ยงจากภัยแล้ง

เนื่องด้วยบริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อย) ดำเนินธุรกิจการเกี่ยวกับการจำหน่ายน้ำดิบสำหรับผลิตน้ำประปา ให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง น้ำดิบที่จำหน่ายดังกล่าว เป็นน้ำที่ได้รับจากน้ำฝนเป็นหลัก จากภาวะโลกร้อนในปัจจุบัน ทำให้เกิดภาวะฝนทิ้งช่วงนาน ฝนตกไม่เป็นไปตามฤดูกาล สภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลงไป จึงทำให้มีน้ำดิบไหลเข้าสู่บ่อพักน้ำของบริษัทต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงการเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิอย่างต่อเนื่องส่งผลกระทบโดยตรงต่อการระเหยของน้ำดิบที่บ่อพักน้ำของบริษัท

จากผู้ประกอบการที่ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบเพิ่มขึ้น ส่งผลต่อการแบ่งเส้นทางน้ำโดยตรง ส่งผลให้มีปริมาณน้ำดิบที่ไหลมาจากแหล่งน้ำน้อยลงกว่าคาดการณ์ไว้

## 2.2.2. ความเสี่ยงทางการเงิน

### (1) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต การเปลี่ยนแปลงดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท และกระแสเงินสดของบริษัท มีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย เนื่องจาก มีสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราว เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ระยะยาว บริษัทมิได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

### (2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนนั้น เป็นสิ่งที่ยากต่อการคาดเดา เนื่องจากมีปัจจัยต่างๆ เข้ามาเกี่ยวข้อง ที่ส่งผลกระทบต่ออัตราแลกเปลี่ยน ทั้งปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจในประเทศ นโยบายการเงินและการคลัง ภาวะของเศรษฐกิจโลก การคาดการณ์และการเก็งกำไร เสถียรภาพทางการเมืองในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นนั้น ก่อให้เกิดความเสี่ยงแก่ภาคธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจที่มีการนำเข้า-ส่งออก หรือมีความเชื่อมโยงกับภาคต่างประเทศ

แม้ว่าบริษัทจะไม่สามารถควบคุมความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ และบริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจากรายได้และต้นทุนในรูปแบบสกุลเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ ได้มีการคำนึงถึงความเสี่ยงนี้โดยมีการใช้เครื่องมือต่างๆ ที่เหมาะสมในการพิจารณาป้องกันความเสี่ยงล่วงหน้า การติดตามข่าวสารที่มีผลกระทบกับอัตราแลกเปลี่ยน และตรวจสอบอัตราแลกเปลี่ยนอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการศึกษาจัดเตรียมแผนที่จะทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract) หรือการฝากเงินตราต่างประเทศไว้ในประเทศไทย (Foreign Currency Deposit : FCD) หากมีลูกค้าต่างประเทศเพิ่มมากขึ้น

### (3) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสมและเป็นที่น่าเชื่อถือ

หมายเหตุ : บริษัท ทำรายการจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของ บริษัท ปิยอนด์ แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ดำเนินธุรกิจด้านการให้สินเชื่อ เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566

## 2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ด้วยโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการและคณะกรรมการรวม 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยแต่ละคณะมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน ทำให้ระบบการทำงานของ บริษัท มีความเป็นมาตรฐานและสามารถตรวจสอบได้โดยง่าย อีกทั้ง โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทยังประกอบด้วย กรรมการอิสระเป็นจำนวน 5 ท่านจากจำนวนกรรมการรวมทั้งหมด 8 ท่าน และมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งแต่ละท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทำให้สามารถสอบทานการทำงานของ บริษัทให้มีความ

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2566

โปร่งใสได้ดียิ่งขึ้น ตลอดจนสามารถถ่วงดุลอำนาจในการนำเสนอเรื่องต่างๆ ที่จะพิจารณาเข้าสู่การประชุมผู้ถือหุ้นได้ในระดับหนึ่ง นอกจากนี้แล้ว กลุ่มบริษัทได้มีระเบียบปฏิบัติกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับ กรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ รวมทั้งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยบุคคลดังกล่าวจะไม่มีอำนาจอนุมัติในการทำรายการนั้น ๆ ทำให้สามารถลดทอนความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นได้อีกด้วย

ในงวดบัญชีปี 2566 บริษัทมีกำไรสะสมจำนวน 210.35 ล้านบาท และในงวดบัญชีปี 2565 มีกำไรสะสม จำนวน 17.80 ล้านบาท บริษัทมีกำไรสะสมเพิ่มขึ้นจำนวน 192.55 ล้านบาท บริษัทได้ลงทุนในบริษัทร่วม โดยมีส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 45,83 ล้านบาท ทำให้งบการเงินรวมในปี 2566 มีกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 197.04 ล้านบาท

บริษัทยังคงมุ่งมั่นที่จะขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างรายได้ให้เพิ่มมากขึ้น โดยลดต้นทุนและค่าใช้จ่าย เพื่อให้ธุรกิจกลับมาทำกำไรได้โดยเร็ว อีกทั้งได้ขยายการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานทางเลือก เพื่อเพิ่มความสามารถในการทำกำไรให้กับบริษัทที่สูงขึ้น

## (1) ความเสี่ยงจากการบริหารการลงทุน

### ความเสี่ยงจากการพิจารณาการลงทุนในธุรกิจใหม่ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทได้มีแผนการบริหารการลงทุนโดยได้เข้าไปลงทุนในธุรกิจใหม่ที่ไม่ใช่ธุรกิจปกติของบริษัท ซึ่งในปี 2566 บริษัทได้ขยายการลงทุนเพิ่มในธุรกิจผลิตพลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ลงทุนในธุรกิจน้ำดิบ ซึ่งเป็นระบบสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐาน เป็นทรัพยากรที่มีความต้องการสูงและมีแนวโน้มเติบโตขึ้นทุกปี ลงทุนในธุรกิจการให้เช่ารถ และลงทุนในธุรกิจที่ให้บริการทางการเงินอื่น อย่างไรก็ตาม การขยายธุรกิจการลงทุนก็ขึ้นอยู่กับปัจจัยแวดล้อมต่างๆ เช่น นโยบายการรับซื้อไฟฟ้าของภาครัฐ ความสามารถในการปฏิบัติตามคุณสมบัติและข้อกำหนดทางเทคนิคของแต่ละธุรกิจ กฎหมายและการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ การจัดหาเงินทุน การแข่งขัน การเติบโตของอุตสาหกรรม ผลกระทบด้านความปลอดภัย ชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และสังคม เป็นต้น

การที่บริษัทพิจารณาตัดสินใจเข้าดำเนินโครงการต่างๆ บริษัทได้กำหนดขั้นตอนให้มีการสอบทานและวิเคราะห์การลงทุนรวมถึงการประเมินความเสี่ยงด้านต่างๆ เช่น การประเมินความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ความเสี่ยงด้านเทคนิค และการวิเคราะห์ปัจจัยแวดล้อมที่อาจเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งการพิจารณาลงทุนในต่างประเทศบริษัทต้องมีพันธมิตรและที่ปรึกษาที่มีความชำนาญทางธุรกิจในประเทศที่ลงทุน เพื่อให้ผู้บริหารได้มีความมั่นใจว่ามีการป้องกันความเสี่ยงอย่างเพียงพอและมีผลตอบแทนที่เหมาะสมก่อนที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาตัดสินใจลงทุนต่อไป



## 2.2.4 ความเสี่ยงด้านอื่น

### (1) ความเสี่ยงจากการทุจริตและการคอร์รัปชัน

ปัจจุบันการทุจริตคอร์รัปชันเป็นปัญหาใหญ่ที่ประเทศไทยและทั่วโลกได้ตระหนักถึงความสำคัญและผลกระทบที่เกิดขึ้นเป็นอย่างมาก การที่บริษัทประกอบธุรกิจด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร มีการติดต่อเกี่ยวข้องกับภาคเอกชน หน่วยงานของภาครัฐ ซึ่งอาจมีความเสี่ยงในเรื่องของการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้นได้ ทั้งนี้ บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) ซึ่งบริษัทได้มีการจัดทำคู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน และในส่วนของการควบคุมภายใน ได้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการติดตามผลการปฏิบัติงานและรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น ได้มีการกำหนดบทลงโทษไว้อย่างชัดเจน หากพบว่าพนักงานของบริษัทมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทจะพิจารณาข้อเท็จจริงผ่านคณะกรรมการที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับเรื่องนั้นๆ จากข้อมูล เอกสาร หลักฐาน และให้ความเป็นธรรมแก่ผู้ร้องเรียนและผู้ที่ถูกกล่าวหา

### (2) ความเสี่ยงจากโรคระบาดต่าง ๆ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในปี 2563 ถึงปัจจุบันยังมีการแพร่กระจายอยู่ ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศเป็นอย่างมาก บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความปลอดภัยของพนักงาน บริษัทฯ จึงได้ทำการออกมาตรการป้องกันโรคระบาดเพื่อระงับความเสี่ยงดังกล่าว โดยการกำหนดมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส COVID-19 (Work Form Home) พร้อมทั้งดำเนินการจัดหาวัคซีนให้กับพนักงาน รวมทั้งจัดหาชุดทดสอบ COVID-19 ให้พนักงาน เพื่อตรวจประเมินเบื้องต้นด้วย เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจในการขนส่ง เพื่อป้องกันพนักงานในองค์กรจากโรคระบาดและการกระจายของเชื้อ COVID-19 ที่ได้แพร่กระจายอย่างรุนแรงและเป็นวงกว้าง

### (3) ความเสี่ยงจากการถูกคุกคามทางคอมพิวเตอร์

ปัจจุบันบริษัทมีการใช้ระบบสารสนเทศเพื่ออำนวยความสะดวกทางธุรกิจทุกส่วนงาน ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการถูกคุกคามทางคอมพิวเตอร์ การโจรกรรมข้อมูลทางอินเทอร์เน็ต เป็นสิ่งที่เกิดขึ้นอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ และอาจอยู่นอกเหนือการควบคุม ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้ให้ความสำคัญในเรื่องนี้เป็นอย่างมากโดยมีการจัดทำนโยบายความปลอดภัยสารสนเทศ มีการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ให้พนักงาน มีระบบป้องกันจากการเข้าใช้งานของผู้ที่ไม่ได้รับอนุญาต หรือโดนบุกรุกจากไวรัสที่อาจทำให้ข้อมูลของบริษัทถูกทำลาย เสียหาย มีการตรวจเช็คโปรแกรม อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ อยู่เป็นประจำ มีการแจ้งเตือนพนักงานในส่วนของการใช้จดหมายอิเล็กทรอนิกส์หรือการเปิดไฟล์เอกสารที่แนบมา มีการบล็อกเว็บไซต์ที่ไม่เหมาะสม มีกระบวนการขั้นตอนการตรวจสอบกับลูกค้า คู่ค้า ในการวางมาตรฐานธุรกรรมด้านการเงินระหว่างกันอย่างเป็นแบบแผน รวมถึงการตรวจสอบในกรณีมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลใดๆ รวมทั้งควบคุมดูแลติดตาม และตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายและมาตรการต่างๆ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ ซึ่งที่ผ่านมาทางบริษัทได้เจอเหตุการณ์ดังกล่าวและมาตรการที่ได้วางไว้สามารถป้องกันการสูญเสียและควบคุมได้อย่างรัดกุม

#### (4) ความเสี่ยงด้านกฎหมายและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจด้านการขนส่ง ซึ่งต้องดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องหลายประการ รวมถึงพระราชบัญญัติการขนส่งทางบก พ.ศ. 2522 พระราชบัญญัติรถยนต์ พ.ศ. 2522 พระราชบัญญัติการแข่งขันทางการค้า พ.ศ. 2560 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ในกรณีที่กฎหมายใหม่หรือมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายหรือข้อบังคับที่มีอยู่ การดำเนินธุรกิจอาจได้รับผลกระทบในทางลบ หากเราไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายได้อย่างครบถ้วน ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีการกำหนดกระบวนการติดตามการเปลี่ยนแปลงทางกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างใกล้ชิด และรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้ฝ่ายบริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบเพื่อเตรียมพร้อมปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการตรวจสอบภายในประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่าทุกหน่วยงานในองค์กรปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างครบถ้วนอยู่เสมอ

### 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

#### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้านความยั่งยืนภายใต้วิสัยทัศน์ บริษัทจะเชื่อมโยงและผสานวัฒนธรรม เทคโนโลยีและบุคลากร เพื่อให้บริการด้านโลจิสติกส์อย่างเป็นเลิศ และสร้างเครือข่ายทั่วโลกเพื่อขยายความสามารถในการให้บริการอย่างสมบูรณ์แบบ พร้อมทั้ง มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และ ธรรมชาติภาพ ท่านสามารถศึกษานโยบายฉบับเต็มเพิ่มเติมได้ที่ <https://www.begistics.co.th/corporate-governance-th/>

ซึ่งบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและ สิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ซึ่งบริษัทฯ หวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความ รับผิดชอบต่อสังคมจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย บริษัทฯ ได้ กำหนดกรอบนโยบายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ดังนี้

##### 1) การกำกับดูแลองค์กร

ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ให้ทุกขั้นตอนของ การดำเนินงานสามารถตรวจสอบได้พร้อมทั้งยึดมั่นปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ วิธีการ รวมทั้งนโยบาย ระเบียบ ประกาศ คำสั่งของบริษัทที่เกี่ยวข้อง เช่น การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การบริหารความต่อเนื่องทาง ธุรกิจ นโยบายบัญชีและการเงิน นโยบายเกี่ยวกับผู้ถือหุ้น พนักงาน สังคมและสิ่งแวดล้อม การต่อต้านการทุจริตและ คอร์รัปชัน ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เป็นต้น

##### 2) การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญและมีความมุ่งมั่นที่จะต่อต้านการให้หรือรับสินบน และการคอร์รัปชันอย่างสิ้นเชิง บริษัทได้รับการรับรอง ให้เป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชัน ของภาคเอกชนไทยเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 โดย การรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มติ ปัจจุบันได้ต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของ ภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) โดย บริษัทได้มีการต่ออายุครั้งที่ 1 และได้รับการรับรองการต่ออายุเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 และจะหมดอายุ วันที่ 31 มีนาคม 2569 และกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ส่วนเพิ่มจากจรรยาบรรณธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ที่จะช่วยให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทนำไปปฏิบัติ

### 3) การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างโดยไม่เลือกปฏิบัติ ให้โอกาสอย่างเท่าเทียม มอบหมายงานให้เพียงพอตามความสามารถ และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม เคารพสิทธิให้เกียรติ ปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างของบริษัทและคู่ค้าด้วยความเสมอภาค คำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ดูแลและคุ้มครองความปลอดภัยแก่พนักงาน ลูกจ้าง และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่ให้เกิดกระทบกับสิทธิและความปลอดภัยของผู้อื่น รวมทั้งปกป้องสิทธิส่วนบุคคล มีการเก็บรักษาข้อมูลความลับ การเปิดเผยข้อมูล และการใช้ประโยชน์จากข้อมูลส่วนบุคคลเป็นไปตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด

### 4) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทกำหนดแนวทางการบริหารจัดการเรื่องพนักงานและแรงงาน โดยคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ ไม่ว่าบุคคลดังกล่าวจะมีความแตกต่างทาง แนวคิด เชื้อชาติ สัญชาติ สีผิว ศาสนา เพศสภาพ วัฒนธรรม ความคิดเห็นทางการเมือง หรือสถานภาพอื่นใด เป็นต้น ตั้งแต่กระบวนการสรรหาและจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพ ตลอดจนการเลื่อนตำแหน่งของบุคลากร นอกจากนี้ยัง มีการดูแลจัดการให้สถานที่ทำงานมีความปลอดภัยและถูกสุขอนามัย เพื่อป้องกันความเจ็บป่วย/โรคหรืออันตรายที่อาจเกิดขึ้นจากการทำงาน/สภาพแวดล้อมในการทำงาน อีกทั้งมุ่งส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ โดยคำนึงถึงความต้องการ และตำแหน่งของพนักงาน ไปจนถึงการพัฒนาความผูกพันของพนักงานที่มีต่อบริษัท

### 5) ความสัมพันธ์กับลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้

บริษัทกำหนดแนวทางการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน ตั้งแต่กระบวนการคัดเลือก คู่ค้าที่จะทำธุรกิจ การติดตามการดำเนินงานของคู่ค้าให้เป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับคู่ค้า และแนวปฏิบัติตามที่ธุรกิจกำหนด การกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง และการพัฒนาศักยภาพของคู่ค้าให้สามารถเติบโตอย่างยั่งยืนไปด้วยกัน

### 6) การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

บริษัทกระตุ้นจิตสำนึกและปลูกฝังวัฒนธรรม การปกป้องดูแลสิ่งแวดล้อม การจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดย

- 6.1) สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับผลกระทบทั้งทางบวกและทางลบต่อสิ่งแวดล้อมจากกิจกรรม
- 6.2) ส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กรให้พนักงานทุกคนตระหนักและมีส่วนร่วมในการคิดค้นและแสวงหาแนวทางวิธีการลดการใช้ทรัพยากรและพลังงาน ตลอดจนการปล่อยของเสียและก๊าซเรือนกระจกเพื่อป้องกัน ควบคุม และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน และสังคมให้น้อยที่สุด
- 6.3) มุ่งมั่นที่จะดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง โดยดำเนินโครงการหรือดำรงไว้ซึ่งกระบวนการ โดยมีเป้าหมายที่จะลดปริมาณผลกระทบจากสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินกิจการของบริษัท

- 6.4) ส่งเสริมความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อมภายในห่วงโซ่อุปทาน โดยการเลือกคู่ค้า ผู้รับจ้าง รวมถึงพันธมิตรทางธุรกิจ โดยพิจารณาจากความสามารถในการจัดการสิ่งแวดล้อม และความสอดคล้องกับนโยบายสิ่งแวดล้อมของบริษัท

## 7) การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ส่งเสริมและสนับสนุนให้พันธมิตร คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดห่วงโซ่อุปทานดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน

- 7.1) ตอบสนองต่อความต้องการ และสร้างความพึงพอใจของลูกค้า ทั้งในด้านปริมาณและคุณภาพของสินค้าและบริการตามสัญญาอย่างครบถ้วน
- 7.2) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชนรอบข้าง และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ด้วยการเปิดกว้างรับฟังความคิดเห็น ตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิต และความเข้มแข็งของชุมชน
- 7.3) ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐ พันมิตรธุรกิจ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ เพื่อการมีส่วนร่วมในการพัฒนา และ/หรือ การประยุกต์ใช้มาตรฐานและวิธีปฏิบัติด้านความยั่งยืนที่ดีของบริษัทและ/หรือภาคส่วนต่างๆ

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมฉบับเต็ม ได้เปิดเผยข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” > “การกำกับดูแลกิจการ” > นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม <https://www.begistics.co.th/corporate-governance-th/>

บริษัทได้กำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจ รวมทั้ง สร้างคุณค่าร่วม ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปกับการสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นและการเติบโตอย่างมั่นคงขององค์กรอย่างยั่งยืน

## เกี่ยวกับรายงานฉบับนี้

### แนวทางการจัดทำรายงาน

รายงานฉบับนี้จัดทำขึ้นเพื่อรายงานการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ในประเด็นด้านความยั่งยืนทางเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยยึดหลักสำคัญของดัชนีชี้วัด Global Reporting Initiatives (GRI) ฉบับ 4.0 โดยเลือกตัวชี้วัดที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเป็นประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียสนใจ ซึ่งขอบเขตเนื้อหา ของรายงานฉบับนี้ครอบคลุมนโยบายภาพรวม กระบวนการ และกิจกรรมเพื่อความยั่งยืนด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

## การคัดเลือกเนื้อหาเพื่อการรายงาน

เพื่อคัดกรองประเด็นที่มีความสำคัญต่อบริษัทฯ และตรงกับความสนใจของผู้มีส่วนได้เสีย กระบวนการกำหนดประเด็นสำคัญ ของบริษัทฯ มีขั้นตอน ดังนี้

- 1) ระบุประเด็นที่สำคัญต่อบริษัทฯ จากการกลั่นกรองด้วยกลยุทธ์เชิงธุรกิจ ความเสี่ยง ความท้าทาย กิจกรรมต่างๆ จากความคาดหวังและความสนใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยครอบคลุมทั้งด้านการกำกับดูแล เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
- 2) จัดลำดับความสำคัญของประเด็น โดยวัดจากระดับความสำคัญที่มีต่อบริษัทฯ ตามเกณฑ์การประเมินความเสี่ยงองค์กรและระดับความสนใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
- 3) เสนอผลที่ได้ให้กับคณะกรรมการบริหารเพื่อทบทวนและอนุมัติเนื้อหาที่เกี่ยวข้อง และนำเสนอในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ ของบริษัทฯ

## ผลการประเมินประเด็นความยั่งยืนที่สำคัญต่อธุรกิจ

จากผลการจัดทำประเด็นสำคัญ บริษัทได้นำประเด็นต่างๆ จัดกลุ่มประเด็นสำคัญและใช้วางแผนกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนให้สอดคล้องกับ กลยุทธ์ของบริษัทฯ เพื่อกำหนดแนวทางในการกำกับดูแล ซึ่งสรุปได้ทั้งสิ้น 4 ประเด็นหลัก ได้แก่ ด้านเศรษฐกิจและการจัดการ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านการดูแลพนักงานและพัฒนาบุคลากร และ ด้านสังคมและชุมชน

## ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Materiality)

ความสำคัญของประเด็น	หัวข้อในการรายงาน	GRI TOPIC	ขอบเขตผลกระทบ	
			ภายในองค์กร	ภายนอกองค์กร
ด้านการดูแลพนักงานและบุคลากร	- ตอบสนองเป้าหมายองค์กรในการเป็น ผู้เชี่ยวชาญด้านโลจิสติกส์และการสร้าง โอกาสทางธุรกิจในการขยายการลงทุน ครอบคลุม การให้บริการในหลากหลาย รูปแบบเพื่อเพิ่มสัดส่วนรายได้และผลการ ดำเนินงาน	- การบริหารจัดการเพื่อเพิ่ม โอกาสทางธุรกิจ - การปรับปรุงและพัฒนา นวัตกรรมสินค้าและบริการ เพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	- ประสิทธิภาพทาง เศรษฐกิจ - มูลค่าทางเศรษฐกิจ ทางตรงที่ถูกสร้างขึ้น และกระจายออกไป	บริษัท และ บริษัทย่อย  ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้น
	- การตอบสนองต่อความพึงพอใจลูกค้า	- ความรับผิดชอบต่อลูกค้า	- ความพึงพอใจของ ลูกค้า	บริษัท และ บริษัทย่อย  ลูกค้า
	- การประเมินศักยภาพและคุณภาพของคู่ ค้าเพื่อการควบคุมมาตรฐานการ ให้บริการขนส่งและเคลื่อนย้ายสินค้า	- การบริหารจัดการคู่ค้า	- ประสิทธิภาพทาง เศรษฐกิจ	บริษัท และ บริษัทย่อย  ผู้มีส่วนได้เสีย ภายนอกทั้งหมด
ด้านสิ่งแวดล้อม	-การบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมเพื่อรักษา สิ่งแวดล้อมของชุมชนและสังคม -การลดปริมาณการปล่อยก๊าซCFO -การบริหารจัดการของเสียเพื่อลดปัญหา สิ่งแวดล้อม	-การบริหารจัดการพลังงาน อย่างมีประสิทธิภาพ -การบริหารจัดการน้ำอย่างมี ประสิทธิภาพ -การจัดการขยะ	-ก๊าซเรือนกระจก -พลังงาน -น้ำและของเสีย	บริษัท และ บริษัทย่อย  ลูกค้าคู่ค้า ชุมชน สังคมและ สิ่งแวดล้อมรวมถึง ผู้มีส่วนได้เสีย ภายนอกทั้งหมด



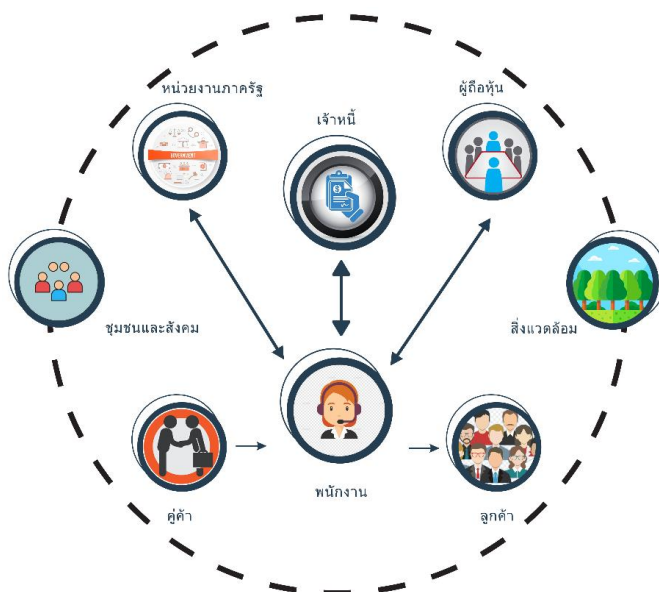
	ความสำคัญของประเด็น	หัวข้อในการรายงาน	GRI TOPIC	ขอบเขตผลกระทบ	
				ภายในองค์กร	ภายนอกองค์กร
ด้านสิ่งแวดล้อม	-การควบคุมมลพิษและการลดผลกระทบ ต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนจากผลการ ตรวจวัดสมรรถนะสิ่งแวดล้อมประจำปี	- การตรวจวัดสิ่งแวดล้อม	-การอบการกำกับดูแล ความเสี่ยงที่ดี	บริษัท และ บริษัทย่อย	ผู้มีส่วนได้เสีย ภายนอกทั้งหมด
	-การพัฒนานวัตกรรมเพื่อฟื้นฟู สภาพแวดล้อมทางธรรมชาติ	- การฟื้นฟูสภาพแวดล้อมทาง ธรรมชาติ	- ห่วงโซ่อุปทานที่เป็น มิตรต่อสิ่งแวดล้อม	บริษัท และ บริษัทย่อย	ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคมและ สิ่งแวดล้อมรวมถึง ผู้มีส่วนได้เสีย ภายนอกทั้งหมด
ด้านการดูแลพนักงานและพัฒนา	-การดูแลและพัฒนาบุคลากรตามหลักสิทธิ มนุษยชน - การเพิ่มทักษะและความรู้ความชำนาญ -การลดปัญหาการขาดแคลนบุคลากร	-ความหลากหลายและการจ้าง งานอย่างเท่าเทียม -การเพิ่มศักยภาพบุคลากรของ บริษัทฯ -การสร้างความก้าวหน้าทาง อาชีพให้พนักงาน -การวางแผนสืบทอดตำแหน่ง ผู้บริหารในอนาคต (Succession Planning)	-ความหลากหลายและ โอกาสแห่งความเท่า เทียม -สิทธิมนุษยชน -การไม่เลือกปฏิบัติ -การฝึกอบรมและให้ ความรู้	บริษัท และ บริษัทย่อย	ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน และสังคม
	-การเสริมสร้างค่านิยมองค์กรเพื่อยึดถือ เป็นแนวปฏิบัติร่วมกันสร้างความร่วมมือ ในการทำงานและการมีส่วนร่วมใน กิจกรรมต่างๆขององค์กร	-การสร้าง และส่งเสริมให้ พนักงานมีค่านิยมองค์กร สตาร์ (Core values)	-	บริษัท และ บริษัทย่อย	-
ด้านการดูแลพนักงานและพัฒนาบุคลากร	-การดูแลพนักงาน และสร้างเสริมสุขภาวะ อนามัยที่ดี -การลดและควบคุมความเสี่ยงใน กระบวนการการทำงานที่อาจส่งผล กระทบต่อพนักงาน ชุมชน และ สิ่งแวดล้อม	-การดูแลผลประโยชน์ และ กิจกรรมแรงงานสัมพันธ์ -การดูแลความปลอดภัยและ สุขภาวะ	-อาชีวอนามัยและความ ปลอดภัย	บริษัท และ บริษัทย่อย	ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคมและ สิ่งแวดล้อม
	-การอบรมและให้ความรู้แผนฉุกเฉินและ มาตรการในการป้องกันเหตุฉุกเฉิน	-จัดตั้งคณะกรรมการความ ปลอดภัยและอาชีวอนามัยใน การทำงาน	-อาชีวอนามัยและความ ปลอดภัย	บริษัท และ บริษัทย่อย	ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคมและ สิ่งแวดล้อมรวมถึง ผู้มีส่วนได้เสีย ภายนอกทั้งหมด
ด้านสังคมและชุมชน	- การส่งเสริมความรู้เรื่องการคัดแยกขยะ และ การปลูกต้นไม้	-โครงการคัดแยกขยะพลาสติก -โครงการปลูกต้นไม้ร่วมกับ ชุมชน	-การลดขยะพลาสติก -มูลค่าทางเศรษฐกิจ ทางตรงที่ถูกสร้างขึ้น และกระจาย ออกไป	บริษัท และ บริษัทย่อย	ชุมชน และสังคม และสิ่งแวดล้อม

### 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยึดมั่นการบริหารจัดการกระบวนการทางธุรกิจและกิจกรรมสนับสนุนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อการบรรลุเป้าหมายในการเป็นองค์กรที่พัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืน สามารถสร้างคุณประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วน โดยบริษัทฯ มีการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเข้าใจถึงประเด็นต่างๆ ที่อยู่ในความสนใจและรับฟังข้อคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียมาปรับปรุงและพัฒนาเข้ากับกระบวนการวางแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

โดยในปี 2566 บริษัทฯ พิจารณาทบทวนการดำเนินงานการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมการระบุและจัดลำดับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญขององค์กรได้ครบถ้วนและครอบคลุมตลอดห่วงโซ่ธุรกิจ รวมทั้งหาแนวทางในการตอบสนองต่อความคาดหวังและประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญได้อย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพื่อนำไปสู่การวางแผนกำหนดหลักเกณฑ์การจัดลำดับความสำคัญและการจัดทำแนวทางการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียต่อไป

โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการวิเคราะห์ประสิทธิภาพและกำหนดความเชื่อมโยงของผู้มีส่วนได้เสียจากกิจกรรมภายในห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ซึ่งประกอบด้วยกิจกรรมพื้นฐาน และกิจกรรมสนับสนุน (Support Activities) ดังนี้



กิจกรรมพื้นฐาน ได้แก่ การวางแผนจัดการด้านโลจิสติกส์ และด้านกิจกรรมหลักประกอบด้วย การพัฒนาความรู้แก่บุคลากร การบริหารจัดการภายในองค์กร โดยคุณค่าที่เพิ่มขึ้นจากทุกกิจกรรมจะรวมกัน และส่งต่อไปในรูปแบบบริการที่มีคุณภาพ ถูกต้องแม่นยำ ลูกค้าได้รับการบริการที่ถูกต้อง สพดวกสบายและมีความพึงพอใจมากขึ้น ลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ขณะที่บริษัทสามารถลดการสูญเสีย และค่าใช้จ่ายต่างๆ ลงได้ จากกิจกรรมข้างต้น ดังนั้นบริษัทฯ จึงกำหนดผู้มีส่วนได้เสียหลักออกเป็น 8 กลุ่ม ได้แก่ (1) ลูกค้า (2) พนักงาน (3) คู่ค้า (4) หน่วยงานภาครัฐ (5) ผู้ถือหุ้น (6) เจ้าหนี้ (7) ชุมชนและสังคม (8) สิ่งแวดล้อม ทั้งนี้บริษัทได้ดำเนินการผนวกความสนใจและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้เสียเข้าไปในแผนงานและประเด็นความยั่งยืน รวมถึงจัดหาวิธีการติดต่อ และแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวด้วยวิธีการที่หลากหลายตลอดปี 2566

### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการอนุรักษ์พลังงานและรักษาสีสิ่งแวดล้อมโดยเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจ โลจิสติกส์ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีการบริหารและใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติในการจัดการทรัพยากรธรรมชาติไว้ ดังนี้

- กำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายการจัดการทรัพยากร พลังงาน ของเสีย การดูแลสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม ให้เหมาะสมกับปริมาณที่ใช้ มุ่งเน้นการลดปริมาณการใช้ทรัพยากร โดยใช้อย่างคุ้มค่าเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- กำหนดให้การบริหารจัดการทรัพยากร พลังงาน สาธารณูปโภค และสิ่งแวดล้อม เป็นหน้าที่รับผิดชอบ ของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ทุกระดับจะให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามมาตรการที่กำหนด
- สร้างความตระหนักรู้เรื่องบริหารจัดการทรัพยากร พลังงาน สาธารณูปโภค และสิ่งแวดล้อม โดยสื่อสารให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียเกิดความเข้าใจ และปฏิบัติอย่างถูกต้องการดูแลรักษา คุณภาพสิ่งแวดล้อม
- ให้การสนับสนุนที่จำเป็น ตลอดจนจัดสรรบุคลากร งบประมาณ เวลา การฝึกอบรม และการสนับสนุน การมีส่วนร่วมในการนำเสนอข้อคิดเห็นของพนักงานที่เป็นประโยชน์ เพื่อพัฒนาการบริหารจัดการด้านทรัพยากรพลังงาน สาธารณูปโภค รวมถึงการดูแลสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม
- มุ่งมั่นพัฒนาองค์ความรู้ด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม พลังงาน และทรัพยากรธรรมชาติเพื่อสร้างนวัตกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
- มีการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมตามที่กฎหมายกำหนด
- มีการเลือกใช้อุปกรณ์สำนักงาน และ/หรือพลังงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและลดการก่อให้เกิดก๊าซเรือนกระจก

#### การจัดการพลังงาน

บริษัทฯ เห็นถึงความสำคัญของการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน และตระหนักถึงการใช้อย่างมีประสิทธิภาพให้เกิดประโยชน์สูงสุด บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายและแนวทางการอนุรักษ์พลังงานไว้เป็นส่วนหนึ่ง ในการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งดำเนินการและการจัดการทรัพยากรพลังงาน ควบคู่ไปกับการดูแลรักษา สภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจ ให้สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนั้นบริษัทฯ มีแผนในการเลือกใช้พลังงานทดแทนจากพลังงานแสงอาทิตย์จากโซลาเซลล์เป็นพลังงานทางเลือก ซึ่งจะช่วยลดปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้าขององค์กรใช้เพื่อพัฒนาไปสู่องค์กรที่ยั่งยืน

ตามแผนพัฒนาพลังงานทดแทน 15 ปี พ.ศ. 2551-2565 และแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก พ.ศ. 2558-2579 ภาครัฐมีนโยบายส่งเสริมและสนับสนุนการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน เพื่อลดปัญหาและผลกระทบต่อ สิ่งแวดล้อมและชุมชน อันเกิดจากการผลิตไฟฟ้าโดยใช้เชื้อเพลิง บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เล็งเห็นศักยภาพของพลังงานแสงอาทิตย์ ซึ่งเป็นพลังงานสะอาดหมุนเวียน จึงได้มีการศึกษาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน และมีแผนที่จะดำเนินการติดตั้งเซลล์ไฟฟ้า พลังงานแสงอาทิตย์ ณ สำนักงานสาขาศรีราชา ซึ่งเป็นที่จอด fleet รถ เพื่อผลิตพลังงานที่สะอาดและเป็นมิตร กับสิ่งแวดล้อมไว้ใช้เอง ตลอดจนลดการซื้อพลังงานไฟฟ้าจากภาครัฐ ลดกิจกรรมที่ปล่อยก๊าซเรือนกระจก ออกสู่ชั้นบรรยากาศ และทำกิจกรรมที่ส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีให้กับชุมชนใกล้เคียง

## เป้าหมายและผลการดำเนินงานด้านการจัดการพลังงาน

### เป้าหมายระยะสั้น

- ลดการใช้พลังงานไฟฟ้าตั้งแต่ปี 2567 ลง 2%

### เป้าหมายระยะยาว

- ลดการใช้พลังงานไฟฟ้าตั้งแต่ปี 2568 ลง 10 % ภายในปี 2574

## การดำเนินงานด้านการจัดการพลังงาน

- 1) บริษัทมีแผนที่จะติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์พลังงานแสงอาทิตย์ ณ สำนักงานสาขาศรีราชาที่เป็นที่ตั้งของ Fleet รถ และลานรถบรรทุก เพื่อผลิตพลังงานสะอาด เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมเพื่อใช้เอง ตลอดจนลดการซื้อพลังงานไฟฟ้าจากภาครัฐ ลดก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยออกสู่ชั้นบรรยากาศ และส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่ชุมชนใกล้เคียง
- 2) โครงการสร้างจิตสำนึกด้านการประหยัดพลังงานให้พนักงานทุกคน
- 3) จัดทำป้ายรณรงค์การประหยัดพลังงานไฟฟ้า มีโครงการปิดไฟและเครื่องปรับอากาศ 1 ชั่วโมง ในช่วงพักเที่ยง
- 4) เพิ่มประสิทธิภาพการทำความเย็นของระบบปรับอากาศ โดยการเพิ่มความถี่ในการล้างแอร์เป็นปีละ 4 ครั้ง

## การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการจัดการมลพิษทางอากาศ

จากผลกระทบของภาวะโลกร้อน ทำให้ประเทศต่างๆ ทั่วโลกตื่นตัวในการดำเนินงานเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก บริษัทฯ จึงได้ตระหนักถึงการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศในปัจจุบันที่ส่งผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมเป็นอย่างมาก และให้ความสำคัญต่อการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติการในรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งได้มีการดำเนินการดูแลรักษาสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อมในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจและให้สอดคล้องตามกฎหมายและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด บริษัทมีแผนดำเนินการที่จะจัดให้มีการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กร รวบรวมข้อมูลกิจกรรมการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อประเมินปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรและนำไปใช้ประกอบการพิจารณาหาแนวทางการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างมีประสิทธิภาพ

ปัญหาภาวะโลกร้อนและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่รุนแรงมากขึ้น นำมาซึ่งความร่วมมือของทั่วโลกในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและใช้นวัตกรรมในการดูดกลับก๊าซเรือนกระจก โดยข้อตกลงปารีส จะควบคุมอุณหภูมิเฉลี่ยของโลกไม่ให้สูงเกิน 2 องศาเซลเซียส และพยายามจำกัดให้ไม่เกิน 1.5 องศาเซลเซียส สอดคล้องกับการประกาศเป้าหมายที่สำคัญของประเทศไทยในการประชุม COP26 คือประเทศไทยจะเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ในปี 2050 และปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero) ภายในปี 2065 เพื่อให้บรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) จึงตั้งเป้าหมายในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกให้เป็นไปตามสากล โดยกำกับดูแลและดำเนินงานอย่างจริงจังและต่อเนื่องในทุกหน่วยธุรกิจ โดยมีเป้าหมายดังนี้

## เป้าหมายระยะสั้น

ภายในปี พ.ศ. 2574 ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลง 2% เมื่อเทียบกับกรณีปกติ ณ ปีฐาน 2567

ภายในปี พ.ศ. 2580 ลดการใช้พลังงานลง 10% เทียบกับกรณีปกติ ณ ปีฐาน 2567

## เป้าหมายระยะยาว

ภายในปี พ.ศ. 2590 จะเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality)

ภายในปี พ.ศ. 2600 การปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero)

## กลยุทธ์

1. ปรับปรุงหรือปรับเปลี่ยนกระบวนการและอุปกรณ์ให้มีประสิทธิภาพการใช้พลังงานสูงขึ้น
  - 1.1. เลือกอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยประเมินจากฉลากประหยัดไฟ ฉลากอนุรักษ์พลังงาน และเป็นต่อสิ่งแวดล้อม
2. พัฒนาสินค้า บริการ และโซลูชันที่ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตลอดห่วงโซ่คุณค่า
  - 2.1. ศึกษายานยนต์พลังงานทางเลือกสำหรับธุรกิจเพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน และช่วยลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์เรือนกระจก
  - 2.2. รถขนส่งของบริษัทฯ ทุกคันมีการติด GPS และใช้ระบบซอฟต์แวร์ในการคำนวณเส้นทางการขนส่ง เพื่อให้ได้ระยะทางที่มีประสิทธิภาพสูงสุด ช่วยลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงและลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์
  - 2.3. รถขนส่งของบริษัทบางคันได้เปลี่ยนมาใช้เชื้อเพลิง NGV จำนวน 20 คัน ช่วยลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง และลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์
  - 2.4. ติดตั้งแผงพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาอาคารสำนักงานศรีราชา ซึ่งเป็น Fleet รถของบริษัท เพื่อช่วยลดการใช้พลังงานไฟฟ้า และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
  - 2.5. เปลี่ยนหลอดไฟภายในสำนักงานจากหลอดฟลูออเรสเซนต์เป็น LED เพื่อลดการใช้พลังงานไฟฟ้า
3. จัดกิจกรรมสร้างจิตสำนึกการอนุรักษ์พลังงานและการรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ให้แก่พนักงาน คู่ธุรกิจ และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า
  - 3.1. อบรมพนักงานขับรถ เรื่องการขับอย่างปลอดภัย ไม่ติดเครื่องยนต์ทิ้งไว้เมื่อไม่มีเหตุผลที่จำเป็น
  - 3.3. การสนับสนุนให้พนักงานที่พักอาศัยในบ้านพักของพนักงานที่บริษัทจัดให้ ใช้จักรยานในการเดินทาง ระยะใกล้แทนการใช้น้ำมันพาหนะที่มีเครื่องยนต์
  - 3.4. การรณรงค์ให้พนักงานใช้พลังงานอย่างมีคุณค่า เช้าปิดน้ำ ปิดไฟทุกครั้งเมื่อไม่ใช้งาน

## ผลการดำเนินงานในปี 2566

### โครงการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

#### โครงการ Care the Bear

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยสนับสนุนบริษัทฯ จัดทะเบียนและองค์กรที่สนใจร่วมปรับพฤติกรรม ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการจัดกิจกรรมต่างๆ ทั้งในรูปแบบ online หรือ onsite เช่น การจัดประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-AGM) การประชุมออนไลน์ การประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) การประชุม

ผู้บริหาร การแถลงข่าว การอบรม สัมมนา เป็นต้น โดยนำหลักการ 6 Cares มาออกแบบเพื่อวัดและประเมินผล และสร้างพฤติกรรมใหม่ๆ ให้กับองค์กรอย่างยั่งยืน



1. รณรงค์ให้เดินทางโดยรถสาธารณะหรือเดินทางร่วมกัน
2. ลดการใช้กระดาษพลาสติก จากเอกสารและบรรจุภัณฑ์
3. งดใช้โฟมจากบรรจุภัณฑ์หรือโฟมเพื่อตกแต่ง
4. ลดการใช้พลังงานจากอุปกรณ์ไฟฟ้าหรือเปลี่ยนมาใช้อุปกรณ์ประหยัดพลังงาน
5. การออกแบบโดยใช้วัสดุตกแต่งที่สามารถกลับมาใช้ใหม่ได้
6. ลดขยะจากอาหารเหลือทิ้งในงานหรือกิจกรรมต่างๆ

โครงการ Care the Bear จะเป็นเครื่องมือที่สามารถช่วยสร้างจิตสำนึก ปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของสมาชิกในองค์กร หรือชุมชน เพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยผลที่ได้จากการคำนวณการลดก๊าซเรือนกระจกนี้สามารถเปิดเผยในรายงานประจำปี และรายงานความยั่งยืนขององค์กรได้ ซึ่งหลักการคำนวณการลดก๊าซเรือนกระจกเป็นไปตามมาตรฐานองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ผลการดำเนินงาน

## สรุปผลการดำเนินงานการลดก๊าซเรือนกระจก

ตั้งแต่ 1 ม.ค. 2566 ~ ถึง 31 ธ.ค. 2566

**บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)**



บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  
BEGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED



แพลตฟอร์มคำนวณการลดก๊าซเรือนกระจก  
ตอบใจทุกองค์กร วัดผลเป็นรูปธรรม เริ่มได้ทันที

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมบริหารจัดการดูแลสิ่งแวดล้อมภายใต้

**Climate Care Collaboration Platform**



โดยสามารถ  
ลดก๊าซเรือนกระจกได้

**84,529**

กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า



คำนวณออกมาแล้วเทียบเท่ากับการ  
ปลูกต้นไม้อายุ 10 ปี

**9,392**

ต้น



ดูดซับก๊าซเรือนกระจกจาก  
การปลูกป่าได้

**0**

กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า



## ผลรวมลดปริมาณก๊าซเรือนกระจก และเทียบเท่าการปลูกต้นไม้



ลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกได้

**84,529** Kg CO<sub>2</sub>e



เทียบเท่าการปลูกต้นไม้ใหญ่ อายุ 10 ปี

**9,392** ต้น

ที่มา : <https://climatecare.setsocialimpact.com/dashboard/outcome?from=2023-01-01&to=2023-12-31>

โดยโครงการในปี 2566 สามารถช่วยลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกได้ 84,529 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า หรือเทียบเท่ากับการปลูกต้นไม้ 9,392 ต้น

### 3.3.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาสภาพแวดล้อม และคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจซึ่งอาจมีความเกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม จึงกำหนดนโยบายการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินกิจการ ด้วยความรอบคอบ และระมัดระวังไม่ให้เกิดผลกระทบต่องานด้านสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียง นอกจากนี้ บริษัทยังสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ลดการใช้ทรัพยากรสิ้นเปลือง โดยมีแนวปฏิบัติในการส่งเสริมให้ความรู้ความเข้าใจแก่บุคลากรของบริษัทให้มีการศึกษาและปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย ตลอดจนข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กรให้พนักงานทุกคนตระหนักและมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสภาพแวดล้อมอย่างเคร่งครัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการดูแลรักษาและหลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อม เช่น การคัดแยกประเภทของกระดาษหรืออุปกรณ์สำนักงานต่าง ๆ เพื่อนำกลับไปรีไซเคิลใหม่หรือนำไปทำลายให้ถูกต้องและไม่เป็นมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้ง บริษัทได้รณรงค์ให้มีการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า เช่น รณรงค์ปิดเครื่องปรับอากาศ และไฟฟ้าตอนพักกลางวัน ใช้หลอดไฟชนิดประหยัดพลังงาน เป็นต้น

นอกจากนั้นในปี 2565 บริษัทได้จัดซื้อรถขนส่งหั่วลากของบริษัท โดยใช้เชื้อเพลิงเป็นก๊าซเอ็นจีวี (NGV) แทนการใช้ น้ำมันดีเซล และบริษัทมีการศึกษาแผนดำเนินการปรับปรุงรถบรรทุกที่มีอยู่ให้เป็นระบบ Electrical Vehicle (EV) ซึ่งจะทำให้ลดต้นทุนการดำเนินการทันที กับทั้งจัดทำระบบการชาร์จและบริหารจัดการแบตเตอรี่สมบูรณ์แบบ เพื่อเป็นการลดต้นทุนการดำเนินการ และหารายได้ใหม่จากการเพิ่มค่าคาร์บอนเครดิตสำหรับการนำไปสร้างรายได้ และพัฒนาไปสู่การให้บริการบริหารจัดการระบบพลังงานไฟฟ้าให้กับธุรกิจขนส่งโดยรวมนอกเหนือจากการใช้เทคโนโลยี EV ในการลดต้นทุนการดำเนินการภายในบริษัท

สถานการณ์ปัจจุบัน บริษัทกำหนดการปรับปรุงรถขนส่งหั่วลากของบริษัทให้เป็นรถยนต์ที่ใช้พลังงานไฟฟ้าภายในไตรมาสที่สองของ ปี พ.ศ. 2568 กับมีการจัดตั้งคณะทำงาน เพื่อศึกษาการบริหารจัดการการปฏิบัติการทางธุรกิจ เพื่อเพิ่มมูลค่าคาร์บอนเครดิตและดำเนินการทางธุรกิจในการหารายได้จากคาร์บอนเครดิต และมีการจัดตั้งคณะทำงาน เพื่อเตรียมการจัดหาและลงทุนระบบบริหารจัดการแบตเตอรี่อัจฉริยะ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติธุรกิจสำหรับการทำธุรกิจ

สนับสนุนธุรกิจขนส่งต่าง ๆ คาดว่าจะเริ่มมีรายได้จากการจำหน่ายคาร์บอนเครดิตกับการให้บริการบริหารจัดการระบบไฟฟ้าให้กับธุรกิจขนส่งโดยรวมภายในช่วงต้นปี พ.ศ. 2568

ความเสี่ยงในการบรรลุเป้าหมายของโครงการนี้อยู่ในระดับที่ต่ำ ทั้งนี้ เพราะการดำเนินการของโครงการดังกล่าวเป็นแนวทางหลักในการดำเนินการของธุรกิจขนส่งโดยทั่วไป เพื่อลดต้นทุนในการดำเนินการ บริษัทจึงเร่งลงทุนเพื่อเป็นผู้นำและจะได้นำความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการเพื่อกิจการของบริษัทไปสร้างเป็นบริการใหม่ให้กับกลุ่มธุรกิจขนส่งอื่น ๆ ซึ่งจะเป็นผลให้บริษัทสร้างความได้เปรียบในการเป็นผู้นำธุรกิจก่อนคู่แข่งรายอื่น ๆ และสามารถเร่งสร้างพันธมิตรทางธุรกิจในวงกว้างเพื่อความยั่งยืนทางธุรกิจ

### 3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้เข้าร่วมโครงการ Care the Bear Change the Climate Change ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนที่สนใจเข้าร่วมปรับพฤติกรรมลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการจัดงานหรือทุกกิจกรรมในรูปแบบ Online และ Onsite



- การรณรงค์ให้มีการบริหารจัดการอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานอย่างคุ้มค่า ด้วยการนำอุปกรณ์สำนักงานที่ใช้แล้วแต่ยังอยู่ในสภาพดีกลับมาใช้ใหม่เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น แฟ้มเอกสาร ของจดหมาย รวมถึงการปรับปรุงระบบการทำงาน ภายในองค์กรให้เป็นระบบ Paperless เช่น การอนุมัติงานด้วยระบบออนไลน์แทนการพิมพ์เอกสารแล้วให้ผู้อนุมัติลงชื่อ



- การสนับสนุนให้มีการประชุมในรูปแบบดิจิทัลอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเป็นการประหยัดทรัพยากร เช่น การลดการใช้กระดาษ ในการจัดเตรียมเอกสารประกอบการประชุม โดยบริษัทได้มีการดำเนินการให้มีการจัดประชุมในรูปแบบดิจิทัลทั้งการประชุม ภายในองค์กรในทุกระดับชั้น ตั้งแต่การประชุมภายในหน่วยงาน ระหว่างหน่วยงาน และการประชุมระหว่างองค์กรกับบุคคลภายนอก เช่น การประชุมกับลูกค้า คู่ค้า รวมถึงการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น



- การจัดกิจกรรมปลูกป่า เพื่อสร้างสมดุลสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้กำหนดให้กิจกรรมการปลูกต้นไม้ / การปลูกป่า เป็นกิจกรรมต่อเนื่องของบริษัท





- กิจกรรมแยกขยะพลาสติก ขวดพลาสติกชนิด PET ขวดน้ำพลาสติกที่เราดื่มกันอยู่ทุกวันนี้ สามารถนำกลับไปใช้ให้เกิดประโยชน์ใหม่อีกครั้ง โดยนำไปรีไซเคิลเป็น ผ้าบังสุกุล จีวรพระ ชุด PPE สำหรับพระสงฆ์ใช้ในการปฏิบัติศาสนกิจ ช่วยลดขยะ และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม



### 3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

บริษัทได้กำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างชัดเจน โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การดำรงรักษาทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมการปฏิบัติงานของพนักงาน และการปฏิบัติต่อชุมชนที่ดี

#### 3.4.1 นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย สภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องของความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน บริษัทดูแลพนักงานและจัดสถานที่ประกอบกิจการให้มีสภาพการทำงานและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขลักษณะ รวมทั้งส่งเสริมสนับสนุนการปฏิบัติงานของพนักงานให้มีความปลอดภัย พนักงานทุกระดับมีหน้าที่ให้ความร่วมมือ ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานเรื่องความปลอดภัย และนโยบาย ระเบียบ และเพื่อให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันโดยมีหลักปฏิบัติดังนี้

- 1) ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และมาตรฐานเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนดอย่างเคร่งครัด
- 2) ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของลูกค้า ดำเนินการควบคุมป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นต่อร่างกายและทรัพย์สินของพนักงาน องค์กร ลูกค้าและชุมชน
- 3) ให้ความสำคัญด้านปลอดภัยในการทำงาน เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานทุกคน และพนักงานต้องคำนึงถึงความปลอดภัย ของตนเอง เพื่อนร่วมงานและทรัพย์สินบริษัทฯ เป็นสำคัญ ตลอดเวลาที่มีการปฏิบัติงาน
- 4) พนักงานทุกระดับสามารถมีส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็น และป้องกัน รักษาสภาพแวดล้อม โดยบริษัทจะรับฟังข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็นของพนักงาน และนำไปพิจารณาแก้ไขปรับปรุงจุดบกพร่อง ตามความเหมาะสม เพื่อให้เกิดความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมที่ดีแก่พนักงาน รวมถึงการแจ้งข้อมูลความไม่ปลอดภัยต่างๆ
- 5) บริษัทฯ มีระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับกฎหมายด้านความปลอดภัยฯ รวมถึงมาตรฐานสากล และข้อกำหนดอื่น ๆ ที่บริษัทฯ นำมาประยุกต์ใช้
- 6) บริษัทฯ ส่งเสริม สนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่าง ๆ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้ ทบทวนฝึกซ้อมตลอดจนจัดกิจกรรมรูปแบบต่างๆ เพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัย ของพนักงาน
- 7) ให้การสนับสนุนทรัพยากรต่าง ๆ ในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ในการทำงาน เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
- 8) บริษัทฯ จะยกระดับและพัฒนาสภาพแวดล้อมภายในบริษัทฯ สถานที่ทำงาน ความสะอาดโดยรอบบริเวณบริษัทฯ อยู่เสมอ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ และโรคเนื่องจากการทำงาน อันนำมาซึ่งคุณภาพชีวิตการทำงานและสุขภาพที่ดีโดยทั่วกันของพนักงาน
- 9) ติดตาม ปรับปรุง และประเมินผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ในการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจังและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจตามหลักสิทธิมนุษยชน เน้นการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม โดยบริษัท มีการวางหลักการและกรอบการดำเนินงานไว้ในนโยบายและแนวปฏิบัติความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาล ในเรื่องการดูแลพนักงานและความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ซึ่งบริษัทฯ หวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเติบโตขึ้นของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย

### การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม และมีจรรยาบรรณ และตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้า ตามหลักจริยธรรมในการประกอบการค้า กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาคกัน รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใดๆ ก็ตามที่ขัดขวางการแข่งขันกันอย่างเป็นธรรม เช่น การแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า การเรียกรับ และไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้า เป็นต้น

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยบริษัทฯ มีนโยบายให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา อาทิ การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นต้น อีกทั้ง บริษัทฯ มีโครงการรณรงค์ การส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้แก่บุคลากรของบริษัทฯ ในทุกระดับชั้น ให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมด้วย

### การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ไม่เอาเปรียบลูกค้า คู่ค้า พนักงานโดยปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลใด ๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

### ความหลากหลายของแรงงาน และโอกาสในการจ้างงานอย่างเท่าเทียมกัน

#### การสรรหาบุคลากร

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของทรัพยากรเพื่อการขับเคลื่อนกลยุทธ์ขององค์กร ซึ่งจะนำไปสู่การบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ และเคารพในสิทธิมนุษยชน สวัสดิภาพการใช้แรงงาน ไม่ใช่แรงงานเด็ก ไม่เลือกปฏิบัติ ให้โอกาสอย่างเท่าเทียมกันในการจ้างงาน ไม่มีการแบ่งแยกเพศ ศาสนา สีผิว เชื้อชาติ ภูมิสำเนา ความพิการ หรือกลุ่มผู้ด้อยโอกาสอื่นๆ และมีช่วงอายุ เพศ ระดับการศึกษา ลักษณะการปฏิบัติงานที่หลากหลาย และให้เป็นธรรมทั้งในเรื่องการกำหนดค่าตอบแทน การโอนและการโยกย้ายพนักงาน การฝึกอบรม การพัฒนาฝีมือแรงงาน สุขภาพอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ความก้าวหน้าของการทำงาน รวมถึงการคุ้มครองแรงงาน และจัดให้มีการพัฒนาบุคลากรและวัฒนธรรมองค์กร ซึ่งรับผิดชอบต่อพนักงาน ดูแล ควบคุม ติดตาม ประเมินผล และจัดกิจกรรมต่างๆ



บริษัทยอมรับในความแตกต่างทางความคิด สังคม สิ่งแวดล้อม ขนบธรรมเนียมประเพณี วัฒนธรรมที่แตกต่างกันของบุคลากร และในแต่ละท้องถิ่นที่บริษัทเข้าไปดำเนินการ มีการส่งเสริมความเท่าเทียมกันทางเพศ ไม่มีนโยบายกำหนดเพศของผู้บริหาร หากแต่จะพิจารณาตามผลงาน ประสิทธิภาพ หากแต่จะพิจารณาจากคณะกรรมการเท่านั้น ซึ่งหลักการนี้บริษัทได้ใช้ครอบคลุมถึงบริษัทย่อยด้วย

โดยในปี 2566 บริษัท ได้มีการนำส่งเงินจ่ายเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ ตามมาตรา 34 จำนวน 67,530.15 บาท ตามกฎหมายกำหนด

### การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยกำหนดแนวทางการปฏิบัติต่อพนักงานบริษัท ด้วยความเคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน มีการให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม

### การพัฒนาศักยภาพของบุคลากร

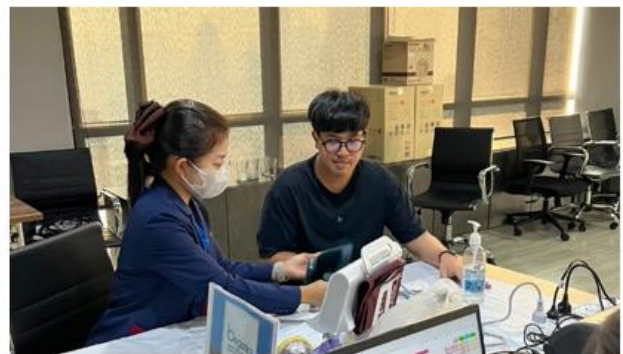
บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพแก่พนักงาน โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถให้แก่พนักงานและยังเป็นการสร้างโอกาสความเจริญก้าวหน้าในสายงาน รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร

### การดูแลพนักงานให้มีความเป็นอยู่ที่ดี และมีความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทได้มีการกำหนดกรอบการดำเนินงานด้านการดูแลผลประโยชน์และกิจกรรมแรงงานสัมพันธ์สำหรับพนักงานของบริษัท ภายใต้จุดมุ่งหมาย “Happy Worker” โดยจัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่าง ๆ แก่พนักงาน เช่น เงินช่วยฌาปนกิจ เป็นต้น บริษัทยังจัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัท โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล นอกจากนี้บริษัทมีการติดตาม ฝ้าระวัง ควบคุมอันตรายและจัดให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ เพื่อให้ทราบถึงความพึงพอใจของพนักงานต่อการดำเนินงานดังกล่าว บริษัทจึงจัดให้มีการทำแบบสำรวจความพึงพอใจของพนักงานที่ครอบคลุมทุกมิติ ที่มีผลความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร ได้แก่ ด้านการทำงาน ด้านผลงาน ด้านภาพลักษณ์องค์กร ด้านพื้นฐานทั่วไป และด้านบริหารจัดการ

### ผลการประเมินความพึงพอใจของพนักงาน ปี 2566



### 3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ในปี 2566 บริษัทมีการดำเนินงานด้านสังคม ครอบคลุมทั้งแนวทางการดำเนินงานและกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับพนักงาน ลูกค้า ชุมชนดังนี้

#### ด้านการพัฒนาบุคลากร

บริษัทจัดอบรมสำหรับพนักงาน โดยมีชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมพนักงานต่อปีอยู่ที่ 8 ชั่วโมงต่อคนต่อปี เนื่องจาก สถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้การจัดอบรม ผ่านช่องทางออนไลน์และอบรมกลุ่มย่อย โดยการพัฒนา บุคลากรได้มุ่งเน้นการพัฒนาองค์ความรู้ภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง มีการพัฒนาระบบที่รองรับข้อกำหนด กฎหมายต่าง ๆ รวมถึงการพัฒนาแผนการฝึกอบรม เพื่อถ่ายทอดความรู้อย่างเป็นระบบแก่พนักงานของบริษัท และเพื่อให้ การปฏิบัติงาน เป็นประโยชน์สูงสุดต่อทุกฝ่าย จึงได้มีการส่งพนักงานเข้าร่วมอบรมเรื่องการดำเนินงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง อาทิ หลักสูตรความปลอดภัยในการขับรถขนส่งสำหรับพนักงานขับรถ หลักสูตร การอบรมด้านมาตรฐานทางบัญชี หลักสูตรการอบรมเรื่องเทคนิคการสื่อสารและประสานงานอย่างมีประสิทธิภาพ หลักสูตรการวางแผนภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา การจัดทำแบบรายงานประจำปี 56-1 One Report เป็นต้น

ในปี 2566 ไม่มีพนักงานบาดเจ็บจนถึงขั้นหยุดงาน ซึ่งไม่เปลี่ยนแปลงเมื่อเทียบกับปีที่ ผ่านมา อย่างไรก็ตาม บริษัทจะดำเนินการเพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่าง ๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัยและความ ผิดพลาดต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยต่อบุคลากรของบริษัท และมีการซักซ้อม แผนการรักษาความปลอดภัยเป็นประจำ

บริษัทจัดให้มีการสำรวจความพึงพอใจของพนักงานที่มีต่อบริษัท เพื่อนำผลสำรวจดังกล่าวมาปรับปรุงวัฒนธรรม องค์กรให้สอดคล้องกับทั้งวิสัยทัศน์ เป้าหมายการดำเนินงาน รวมถึงความคาดหวังของพนักงานให้ไปในทิศทางเดียวกัน

บริษัทจัดให้มีการอบรม สัมมนา รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็น ทีมแก่บุคลากร โดยมีรายละเอียดดังนี้







#### 1) ตารางแสดงโปรแกรมการอบรมและพัฒนาพนักงานในแต่ละระดับ

โปรแกรมการอบรมและพัฒนา พ.ศ. 2566	ระดับพนักงาน / กรรมการ				
	พนักงาน	หัวหน้างาน	ผู้จัดการ	ผู้บริหาร	กรรมการ
1) ปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการใหม่เข้าใจสินค้าและบริการ โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นโยบายต่าง ๆ รวมถึง ประกาศและกฎหมายเกี่ยวกับตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-	✓
2) ปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เพื่อให้พนักงานใหม่เข้าใจสินค้าและบริการ โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร กฎระเบียบในการทำงานและนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท	✓	✓	✓	✓	-



โปรแกรมการอบรมและพัฒนา พ.ศ. 2566	ระดับพนักงาน / กรรมการ				
	พนักงาน	หัวหน้างาน	ผู้จัดการ	ผู้บริหาร	กรรมการ
3) ความปลอดภัยในการทำงาน เพื่อให้พนักงานตระหนักและทำงานได้อย่างปลอดภัย	✓	✓	✓	✓	-
4) พัฒนาทักษะและความรู้ตามสายงาน เพื่อให้กรรมการและพนักงานพัฒนาทักษะและความรู้ในการทำงานตามสายงานให้ทันต่อสถานการณ์ และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน	✓	✓	✓	✓	✓
5) พัฒนาการสื่อสารและการประสานงานเพื่อให้พนักงานมีการพัฒนาในการประสานงานและเข้าใจในการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ	✓	✓	✓	✓	✓

## 2) ภาพบรรยากาศการฝึกอบรม ในปี 2566 (บางส่วน)

Team building		
อบรม Growth Mindset		
อบรมความรู้เรื่องการวางแผนภาษี		
อบรมความปลอดภัยในการขนส่งสำหรับพนักงานขับรถหว่าล		

**อบรมซ้อมดับเพลิงประจำปี**


3) ทุนการศึกษาสำหรับการพัฒนานักเรียน นักศึกษา นอกจากการฝึกอบรมที่จัดขึ้นโดยบริษัทแล้ว บริษัทยังสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานได้เรียนรู้และพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง จึงจัดให้มีทุนการศึกษาสำหรับการพัฒนานักเรียน นักศึกษา ขึ้นมา โดยในปี 2566 มีนักศึกษาได้รับทุนการศึกษา จำนวน 1 ทุน

**ด้านสวัสดิการ**

บริษัทได้จัดสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานตามที่บริษัทเห็นสมควร โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของสภาพแวดล้อม และสภาพการณ์ประกอบกับความสามารถของบริษัท เป็นองค์ประกอบสำคัญ ซึ่งสวัสดิการต่าง ๆ ที่บริษัทได้จัดให้กับพนักงานนั้นเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด และพนักงานยังได้รับสวัสดิการบางอย่างที่บริษัทได้จัดให้เป็นพิเศษนอกเหนือจากที่ได้ระบุไว้ในกฎหมาย

ในปี 2566 นอกเหนือจากสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว บริษัทจัดให้มีสวัสดิการอื่นๆ เพิ่มเติม ดังนี้

1) จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัทจัดให้มีสวัสดิการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อส่งเสริมการออม และเป็นหลักประกันแก่พนักงานและครอบครัวพนักงานในกรณีที่เสียชีวิต เกษียณอายุ หรือลาออกจากการเป็นพนักงานของบริษัท

2) ประกันสุขภาพแบบกลุ่ม ซึ่งบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของสุขภาพพนักงาน และต้องการช่วยเหลือภาระค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาล ที่ช่วยเอื้อประโยชน์และอำนวยความสะดวกในด้านของการเข้ารับการรักษาพยาบาล โดยการทำประกันให้กับพนักงานตามลำดับตำแหน่ง

3) จัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี เพื่อให้พนักงานมีสุขภาพพลานามัยที่สมบูรณ์แข็งแรง ได้ทราบถึงสุขภาพตนเองและการดูแลสุขภาพของตนเองที่เหมาะสม โดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพแก่พนักงานปีละ 1 ครั้ง

4) เงินช่วยเหลือค่าจัดงานศพ บริษัทจัดให้มีสวัสดิการเงินช่วยเหลือค่าจัดงานศพในกรณีที่พนักงาน หรือบุคคลในครอบครัวพนักงานเสียชีวิต

5) บริษัทจัดให้มีรูปแบบพนักงานเพื่อความเป็นมาตรฐาน และความเป็นระเบียบเรียบร้อยของโดยบริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์การให้รูปแบบพนักงาน

ทั้งนี้บริษัทยังได้มีการจัดสวัสดิการอื่น ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งระบุไว้ในระเบียบค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน เป็นต้น

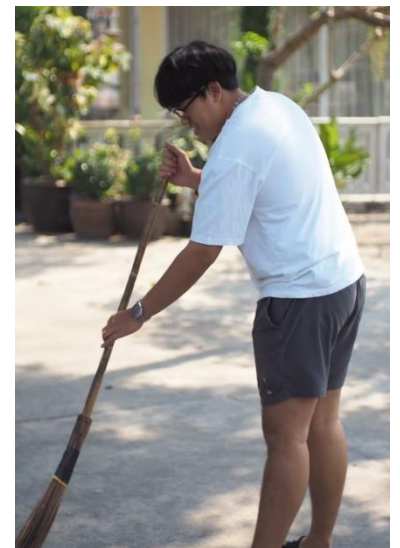
รวมถึง บริษัทให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยของพนักงาน จากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 บริษัทมีการกำหนดมาตรการในการป้องกันและควบคุมการระบาด โดยบริษัทได้มีการประสานงานให้พนักงานทุกคนได้รับวัคซีน และมีการจัดให้ทำงานในลักษณะ Work From Home เพื่อลดความเสี่ยงในการติดเชื้อของพนักงาน พร้อมทั้งรณรงค์ให้พนักงานปฏิบัติตามมาตรการของภาครัฐอย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีการตรวจคัดกรองโควิดทุกสัปดาห์



## ด้านกิจกรรมเพื่อสังคมที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทโดยตรง (CSR in Process)

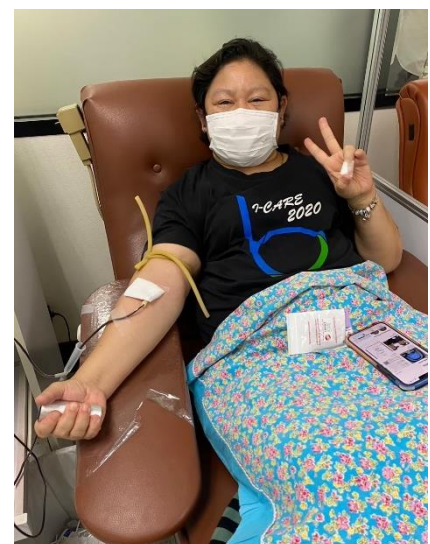
ในปี 2566 บริษัทมุ่งเน้นในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมไปยังกลุ่มเป้าหมายที่เป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท โดยมุ่งหวังในการยกระดับการพัฒนาองค์ความรู้ของทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง

### CSR ถวายสังฆทาน และ ทำความสะอาดพื้นที่สาธารณะประโยชน์ ณ วัดศรีรัตนาราม จ.ชลบุรี





CSR บริจาคโลหิต เดือนเมษายน 2566 ณ ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย กรุงเทพมหานคร





CSR บริษัทสิ่งของ ณ โรงเรียนบ้านเต็กgramอินทรา (บ้านเด็กตาบอดผู้พิการซ้ำซ้อน)



## CSR บริจาคโลหิตถวายเทียนพรรษา ณ วัดหัวลำโพง พระอารามหลวง





CSR บริจาคโลหิต เดือนสิงหาคม 2566 ณ ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย กรุงเทพมหานคร





## CSR บริจาคขวดน้ำพลาสติก ณ วัดจากแดง จ.สมุทรปราการ





CSR บริจาคโลหิต เดือนธันวาคม 2566 ณ ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย กรุงเทพมหานคร



## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis)

### 4.1. วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

#### สรุปภาพรวมการดำเนินงานในปี 2566

##### รายได้

บริษัทฯ มีรายได้รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 901.07 ล้านบาท และ 330.20 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเพิ่มขึ้นกว่าปี 2565 จำนวน 570.87 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 172.88 ซึ่งการรับรู้รายได้ในงบการเงินรวมของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เป็นรายได้จากการให้บริการ 688.42 ล้านบาท ในปี 2566 เพิ่มขึ้น 473.90 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 220.91 จากปี 2565 เนื่องจากปี 2566 บริษัทฯ รายได้จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต 297.83 ล้านบาท, รายได้จากการขายไฟ 189.80 ล้านบาท รวมถึงรายได้ค่าก่อสร้าง 54.34 ล้านบาท

รายได้	2564		2565		2566	
	รายได้	%	รายได้	%	รายได้	%
	(พันบาท)		(พันบาท)		(พันบาท)	
1. รายได้จากการให้บริการ	197,968	54.85	192,169	58.20	121,881	13.53
2. รายได้จากค่าก่อสร้าง	-		-		54,340	6.03
3. รายได้จากการขายไฟ	-		-		189,800	21.06
4. รายได้จากการขายน้ำดิบ	18,790	5.21	22,352	6.77	24,570	2.73
5. รายได้จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต	-		-		297,834	33.05
6. กำไรจากการขายทรัพย์สินถาวร	113,307	31.40	12,583	3.81	1,916	0.21
7. กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย	-		82,258	24.91	111,320	12.35
8. กำไรจากการรับโอนที่ดิน	-		-		36,685	4.07
9. รายได้อื่น <sup>1)</sup>	30,831	8.54	20,847	6.31	62,733	6.97
	<b>360,896</b>	<b>100</b>	<b>330,209</b>	<b>100</b>	<b>901,079</b>	<b>100</b>

หมายเหตุ <sup>1)</sup> รายได้อื่น ได้แก่ กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน, ดอกเบี้ยรับ และรายได้อื่น เป็นต้น

#### ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เท่ากับ 731.96 ล้านบาท และ 281.19 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเพิ่มขึ้น 450.76 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 160.30 จากปีก่อน เนื่องจากปี 2566 มีค่าใช้จ่ายในการให้บริการ 465.24 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้น 284.85 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 157.90 โดยที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เป็น ต้นทุนขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต 201.93 ล้านบาท, ต้นทุนในการขายไฟ 80.26 ล้านบาท รวมถึงต้นทุนงานก่อสร้าง 44.42 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2566 และปี 2565 เท่ากับ 204.36 ล้านบาท และ 89.77 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้น 114.59 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 127.65 เมื่อเทียบกับปี 2565 ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ที่เพิ่มขึ้นเกิด



จาก ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 บริษัทฯ รับรู้บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เป็นบริษัทย่อย จึงมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นในงบการเงินรวม

### กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ปี 2566 ทางบริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 204.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 137.00 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 202.56 ส่วนหนึ่งมาจาก กำไรจากขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต รวมถึงกำไรจากการขายไฟ ของกลุ่มบริษัทย่อยฯ

### ฐานะการเงิน

#### สินทรัพย์

บริษัทมีสินทรัพย์รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 6,849.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4,435.55 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 183.78 สินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นเกิดจากสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 1,185.41 ล้านบาท จากปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 493.10 โดยส่วนใหญ่เป็นเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น 812.42 ล้านบาท รวมถึงลูกหนี้การค้า-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต 291.38 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 3,250.13 ล้านบาท จากปีก่อน 3,250.13 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 149.56 ส่วนใหญ่เป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ เพิ่มขึ้น 1,812 ล้านบาท รวมถึงค่าความนิยม เพิ่มขึ้น 1,482 ล้านบาท ซึ่งทั้งสองรายการเป็นการรับรู้ทรัพย์สินของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เข้ามาในงบการเงินรวมของปี 2566

#### ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้การค้าหมุนเวียนอื่นสุทธิ จำนวน 540.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 321.94 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 147.09 เทียบกับปี 2565 โดยแบ่งเป็นลูกหนี้แฟคเตอร์িং จำนวน 129,09 ล้านบาท และลูกหนี้การค้าจากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต จำนวน 291,38 ล้านบาท

#### เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 37.41 ล้านบาท ลดลง 1,226.35 ล้านบาท หรือ ลดลงคิดเป็นร้อยละ 97.04 เทียบกับปี 2565 ส่วนใหญ่ที่ลดลงเนื่องจากเงินลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด จำนวน 1,247.53 ล้านบาท ปี 2566 เป็นลงทุนในบริษัทย่อย เลยไม่ได้อยู่ในเงินลงทุนในบริษัทร่วม

#### ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จำนวน 2,092.19 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,812.01 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 646.73 เทียบกับปี 2565 โดยแบ่งเป็นที่ดิน จำนวน 599.84 ล้านบาท ส่วนปรับปรุงสิทธิการเช่าที่ดิน จำนวน 0.05 ล้านบาท อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง ระบบสาธารณูปโภค จำนวน 83.91 ล้านบาท เครื่องจักรและอุปกรณ์ 1,362.90 ล้านบาท เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน 1.48 ล้านบาท ยานพาหนะ 41.57 ล้านบาท และงานระหว่างก่อสร้าง 2.43 ล้านบาท

## แหล่งที่มาของเงินทุน

### หนี้สิน

บริษัทมีหนี้สินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 2,490.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 2,244.93 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 912.77 สาเหตุจากมีเงินกู้ยืมระยะยาวสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 1,662.05 ล้านบาท, เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายกิจการอื่น 119.04 ล้านบาท เป็นภาระหนี้สินของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (บริษัทย่อยฯ)

### ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุน (“RO”) จำนวน 20,761,555,194 หุ้น ส่งผลให้บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 4,358.16 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 2,190.60 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 101.06 จากสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

### สัดส่วนของโครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 23,580,047,671.9 บาท และบริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทจำนวน 16,470,976,022.16 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 8,074,007,85 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีกำไรสุทธิ จำนวน 204.64 ล้านบาท และในปี 2566 บริษัทมีการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ส่งผลให้บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น 4,358.16 ล้านบาท

### สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2566 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิลดลง จำนวน 13.18 ล้านบาท กระแสเงินสดที่เปลี่ยนแปลงมาจากกิจกรรม ดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

รายการ	จำนวนเงิน		
	2566	2565	2564
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	(46,905)	7,493	24,511
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	(854,971)	(897,467)	(169,430)
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	893,465	876,779	150,421
<b>เงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>	<b>(8,412)</b>	<b>(13,176)</b>	<b>5,502</b>

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน ในปี 2566 มีจำนวน (46.90) ล้านบาท ในปี 2565 มีจำนวน 7.49 ล้านบาท ซึ่งมีกระแสเงินสดที่ใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้น จำนวน 54.39 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน ในปี 2566 มีจำนวน (854.97) ล้านบาท ในปี 2565 มีจำนวนเท่ากับ (897.46) ล้านบาท ซึ่งมีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนลดลง จำนวน 42.49 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน ในปี 2565 มีจำนวน 893.47 ล้านบาท ในปี 2564 มีจำนวน 876.78 ล้านบาท ซึ่งมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินลดลง จำนวน 16.69 ล้านบาท

### อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) 1.89 เท่า อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE) 7.04% อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA) 5.99% อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E) 0.57 เท่า อัตราส่วนหมุนเวียนทรัพย์สิน (Total Asset Turnover) 0.16 เท่า อัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin) 32.42% และ อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin) 27.27%

### ภาระผูกพันด้วยหนี้สิน

ยอดรวมของเงินกู้ที่มีกำหนดระยะเวลาของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และภาระการนำสินทรัพย์วางเป็นหลักประกัน

หน่วย: ล้านบาท

ประเภทหนี้สิน	งบการเงินรวม			หลักประกัน
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564	
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18,039	31,902	27,521	ไม่มี
หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิ	23,685	72,059	82,000	ไม่มี
รวม	41,724	103,961	252,978	

ยอดรวมมูลค่าหนี้สินประเภทอื่น รวมทั้งเงินเบิกเกินบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และภาระการนำสินทรัพย์วางเป็นหลักประกัน

หน่วย: ล้านบาท

ประเภทหนี้สิน	งบการเงินรวม			หลักประกัน
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	270,578	110,424	37,104	ไม่มี
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	6,508	-	-	ไม่มี
เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ	13,599	-	-	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นค้างจ่าย	-	-	-	ไม่มี
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	53,922		2,781	ไม่มี
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,806	1,938	1,735	ไม่มี
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	4,658	3,221	3,182	ไม่มี

ประเภทหนี้สิน	งบการเงินรวม			หลักประกัน
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564	
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	134,143	23,756	23,855	ไม่มี
รวม		141,985	68,657	

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้าจากภาระผูกพันตามสัญญา

หน่วย: พันบาท

ประเภทหนี้สิน	งบการเงินรวม		
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
สัญญาจ้างผู้รับเหมา	-	1.44	1.44
สัญญาว่าจ้างบริการ	4.08	1.13	1.70

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้าจากภาระผูกพันจากหนังสือค้ำประกันของธนาคาร

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันแก่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคจำนวนเงิน 0.26 ล้านบาท และค้ำประกันการใช้บัตรเครดิตจำนวน 0.19 ล้านบาท
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันแก่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคจำนวนเงิน 1.43 ล้านบาท และค้ำประกันการใช้บัตรเครดิตจำนวน 0.19 ล้านบาท
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันแก่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคจำนวนเงิน 1.43 ล้านบาท ค้ำประกันการใช้บัตรเครดิตจำนวน 0.19 ล้านบาท และค้ำประกันคู่สัญญางานรับเหมาก่อสร้าง 13.49 ล้านบาท

## 4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

### 4.2.1 ความผันผวนของอัตราค่าน้ำมัน

ปัจจุบันบริษัทให้บริการด้านการขนส่ง ซึ่งต้นทุนในการให้บริการที่สำคัญคือน้ำมัน ซึ่งอัตราน้ำมันในตลาดโลกที่ผ่านมา มีความผันผวนสูง ทำให้มีผลต่อต้นทุนการให้บริการ บริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบนี้ โดยสัญญาให้บริการที่ทำกับทางคู่ค้า ได้มีการกำหนดเรื่องการเปลี่ยนแปลงของค่าบริการ ขึ้นอยู่กับอัตราค่าน้ำมันอย่างชัดเจน ซึ่งช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของราคา ค่าน้ำมันได้ในระดับหนึ่ง และยังได้นำระบบต่าง ๆ เช่น ระบบติดตามรถ มีเจ้าหน้าที่ Monitor ตลอดเวลา เพื่อควบคุมการขับขี่ของพนักงานให้อยู่ในเส้นทาง เป็นการช่วยประหยัดน้ำมันได้อีกส่วนหนึ่ง

### 4.2.2 การที่ลูกค้าไม่สามารถชำระค่าบริการได้

จากสถานะเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจไทยที่ผ่านมาอยู่ในช่วงชะลอตัวและซบเซา ทำให้การทำธุรกิจส่วนใหญ่ประสบปัญหาเป็นจำนวนมาก ลูกค้าที่มาใช้บริการไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าบริการไม่ได้

อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีวิธีการคัดกรองลูกค้าอย่างเข้มงวด โดยการตรวจเช็คเอกสารเบื้องต้นจากคู่ค้า และตรวจสอบที่ตั้งสำนักงาน สถานะบริษัท ตรวจสอบฐานะทางการเงิน งบการเงิน จากแหล่งที่เชื่อถือได้เพื่อประกอบพิจารณาการให้เครดิต ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งในการคัดกรองลูกค้า มีการทำสัญญาที่รัดกุมมากขึ้น มีการเรียกเก็บเงินมัดจำสำหรับลูกค้ารายใหม่ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าไม่สามารถชำระค่าบริการได้

### 4.2.3 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด 19

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด 19 ในปัจจุบัน ถือเป็นอีกหนึ่งอุปสรรคที่สำคัญที่อาจทำให้บริษัทไม่สามารถดำเนินกิจการได้ตามแผนที่ตั้งไว้ เนื่องจากการแพร่ระบาดของโควิด 19 มีผลต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจ ซึ่งทำให้เศรษฐกิจโดยรวมชะลอตัว อย่างไรก็ตาม เมื่อสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด 19 ผ่อนคลาย มาตรการฟื้นฟูเศรษฐกิจจะมีส่วนช่วยให้เศรษฐกิจขยับตัวดีขึ้น

### 4.2.4 การพึ่งพิงลูกค้าหลัก

จากสถานะการณ์ทางปัจจุบันทางบริษัทมีรายได้ที่ได้จากลูกค้าหลักประมาณร้อยละ 40 ของรายได้รวม ซึ่งผลกระทบที่ตามมาคือเมื่อลูกค้าหลักส่งคำสั่งซื้อให้กับทางบริษัทน้อยลงนั้นจะทำให้บริษัทมีรายได้ลดลงไปในทันที วิธีการแก้ไขคือ ทางบริษัทจะต้องหาลูกค้าเจ้าใหม่เข้ามาแล้วค่อยขยับให้จำนวนรายได้ของลูกค้าเจ้าใหม่นั้นใกล้เคียงหรือเทียบเท่าลูกค้าหลัก เพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงในการพึ่งพาลูกค้าหลักแต่เพียงอย่างเดียว

## 4.3 ข้อมูลจากงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

### สรุปรายงานการสอบบัญชี ปี 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินบริษัทในปี 2566 ตรวจสอบโดย นายชัยยุทธ อังศุวิทยา บัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3885 สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ได้แสดงความเห็นแบบมีเงื่อนไข ผลของรายการปรับปรุงที่อาจมีขึ้นของรายการที่กล่าวไว้ในวรรค (2) ต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

#### เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5 ว่าในไตรมาสที่ 2 ปี 2566 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“MGW”) จากผู้ถือหุ้นหลายราย และจัดเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 โดยรายการสินทรัพย์ที่ได้มาคือ “เงินมัดจำในสิทธิการซื้อหุ้น (เงินมัดจำ)” ของบริษัทแห่งหนึ่งที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าในประเทศเมียนมา ซึ่งอยู่ระหว่างการขอใบอนุญาตจากรัฐบาล จำนวนเงิน 274.16 ล้านบาท (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19 ) และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น จำนวน 180.83 ล้านบาท (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 ) ต่อมาในเดือนธันวาคม 2566 ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ด้วยสถานการณ์สงครามภายในของเมียนมาที่อาจยืดเยื้อต่อไปอีกนาน จะส่งผลกระทบต่อขยายธุรกิจด้านไฟฟ้าของ MGW ในเมียนมา จึงตัดสินใจเสนอขาย เงินมัดจำ ดังกล่าวแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีฐานการดำเนินธุรกิจในเมียนมาเป็นเวลานาน และเข้าใจกลไกการจัดการธุรกิจให้สอดคล้องกับภาคสังคม/การเมืองของเมียนมา โดยในเดือน กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทดังกล่าวได้ตอบรับคำเสนอขายของ MGW และอยู่ระหว่างการจัดทำรายงาน Due Diligent และคาดว่าจะแล้วเสร็จในเดือน ธันวาคม 2567

จากข้อตกลงในการเสนอขาย เงินมัดจำ ดังกล่าวของ MGW และคำตอบรับของผู้จะซื้อ กลุ่มบริษัทได้ประเมินแล้ว เชื่อมั่นว่าจะไม่มีผลขาดทุนจากการขายเงินมัดจำ และการเรียกชำระคืนเงินให้กู้ยืม จึงไม่ต้องรับรู้ประมาณการผลขาดทุนจากการขายเงินมัดจำ และค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจเกิดขึ้นในงบการเงินปี 2566

ด้วยข้อจำกัดด้านเวลาในการเจรจาซื้อขายเงินมัดจำ ดังกล่าว ซึ่งเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่กลุ่มบริษัทไม่สามารถควบคุมได้ฝ่ายเดียว โดยไม่อาจเชื่อมั่นได้ว่าจะมีผลขาดทุนจากรายการดังกล่าวที่ต้องรับรู้ในงบการเงินปี 2566 หรือไม่เพียงใด ดังนั้นจึงไม่สามารถระบุได้ว่ามูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ของ เงินมัดจำค่าเงินลงทุน และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น จำนวน 274.16 ล้านบาท และ 180.83 ล้านบาท ตามลำดับ ที่แสดงในงบการเงินรวมว่า ถูกต้องหรือไม่

### สรุปรายงานการสอบบัญชี ปี 2565

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินบริษัทในปี 2565 ตรวจสอบโดย นายชัยยุทธ อังศุวิทยา บัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3885 สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข โดยเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทและบริษัทย่อยตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



### สรุปรายงานการสอบบัญชี ปี 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับการเงินบริษัทในปี 2564 ตรวจสอบโดย นายชัยยุทธ อังศุวิทยา บัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3885 สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข โดยเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทและบริษัทย่อยตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### สรุปรายงานการสอบบัญชี ปี 2563

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับการเงินบริษัทในปี 2563 ตรวจสอบโดย นางสมนา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา บัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5897 บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขและข้อสังเกต โดยได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

**ตารางสรุปงบการเงิน**

งบแสดงฐานะการเงิน		(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564
<b>สินทรัพย์</b>				
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		7,929	6,541	19,705
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ				
- กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน		24,960	11,962	80,397
- กิจกรรมอื่น		95,363	206,901	86,132
ลูกหนี้แฟคเตอริง		129,095	-	-
ลูกหนี้การค้า-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต		291,385	-	-
เงินย่ำล่วงหน้าค่าโครงการ		24,301	-	-
เงินประกันโครงการ		4,301	-	-
ลูกหนี้ผ่อนชำระภายในหนึ่งปี		-	1,999	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทย่อย		-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทร่วม		-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		11,258	6,109	200
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจกรรมอื่น		812,423	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		-	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน		-	-	-
<b>สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น</b>		<b>24,795</b>	<b>6,888</b>	<b>5,971</b>
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>1,425,814</b>	<b>240,400</b>	<b>192,405</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		40,000	50,000	50,000
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน		91,276	1,623	1,695
เงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม		37,419	1,263,776	435,891
เงินย่ำล่วงหน้าเงินลงทุน		624,326	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทร่วม		-	-	109,085
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทย่อย		-	-	-

งบแสดงฐานะการเงิน		(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564
	เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทอื่น	142,580	141,040	-
	ลูกหนี้ผ่อนชำระ	-	8,774	-
	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	419,593	58,365	58,365
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	2,092,192	280,182	340,391
	สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	86,265	189,502	994
	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	341,515	99,463	84,048
	ค่าความนิยม	1,537,708	54,991	54,991
	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	9,600	23,660	23,523
	สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	759	1,726	1,840
	<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>5,423,238</b>	<b>2,173,102</b>	<b>1,160</b>
	<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>6,849,053</b>	<b>2,413,502</b>	<b>1,353</b>
	<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
	<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น			
	- กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	38,300	73,013	2,308
	- กิจกรรมอื่น	232,277	37,411	34,796
	ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18,039	31,902	27,521
	ส่วนของเงินกู้ยืมสถาบันการเงินกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	181,961	-	-
	หุ้นกู้ระยะสั้น	49,640	-	-
	เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยจ่ายกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	42,198	-	-
	เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยจ่ายกิจกรรมอื่น	119,042	-	-
	เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ	13,599	-	-
	ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	6,508	-	-
	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	53,922	2,648	2,780
	<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>755,489</b>	<b>144,972</b>	<b>67,405</b>
	<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
	หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	23,685	72,059	82,000
	เงินกู้ยืมระยะยาวสถาบันการเงิน	1,480,096	-	-
	หุ้นกู้ระยะยาว	90,005	-	-
	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	2,806	1,938	1,735

งบแสดงฐานะการเงิน		(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564
	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	4,658	3,221	3,182
	หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	134,143	23,756	23,855
	รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,735,395	100,973	110,772
	รวมหนี้สิน	2,490,885	245,947	178,177
	<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
	ทุนเรือนหุ้น			
	ทุนจดทะเบียน - มูลค่าหุ้นละ 0.68 บาท			
	หุ้นสามัญ 4,549,179 หุ้น	-	3,093,442	1,743,079
	หุ้นสามัญ 11,558,846,898 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.04 บาท	23,580,047	-	-
	ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว			
	หุ้นสามัญ 3,460,259,199 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.68 บาท	-	2,352,976	1,437,832
	หุ้นสามัญ 8,074,007,854 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.04 บาท	16,470,976	-	-
	ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น	(13,182,060)	(272,294)	(267,007)
	กำไร (ขาดทุน) สะสม			
	ขาดทุนสะสม	210,356	17,802	(53,905)
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-
	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	858,895	69,072	58,131
	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	4,358,167	2,167,556	1,175,051
	รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>6,849,053</u>	<u>2,413,502</u>	<u>1,353,228</u>

งบกำไรขาดทุน		(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564
	รายได้			
	รายได้จากการให้บริการ	121,880	192,169	216,758
	รายได้จากค่าก่อสร้าง	54,340	-	-
	รายได้จากการขายไฟ	189,800	-	-
	รายได้จากการขายน้ำดิบ	24,569	22,352	-
	รายได้จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต	297,833	-	-

งบกำไรขาดทุน		(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564
รายได้อื่น				
	รายได้ดอกเบี้ย	58,650	2,873	1,193
	กำไรจากการขายทรัพย์สินถาวร	1,915	12,582	13,580
	กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	111,320	-	-
	กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	82,258	-
	กำไรจากการขายสิทธิการเช่าท่าเทียบเรือ	-	-	99,727
	กำไรจากการรับโอนที่ดิน	36,685	-	-
	กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	703	11,285	17,639
	รายได้อื่น	3,379	6,688	11,999
รวมรายได้		901,078	360,896	330,208
ค่าใช้จ่าย				
	ต้นทุนการให้บริการ	117,281	165,584	177,658
	ต้นทุนงานก่อสร้าง	44,429	-	-
	ต้นทุนการขายไฟ	80,264	-	-
	ต้นทุนในการขายน้ำดิบ	21,337	14,807	-
	ต้นทุนขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต	201,933	-	-
	ค่าใช้จ่ายในการขาย	23,354	761	533
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	156,169	89,009	82,745
	ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์รอการขาย	7,403,630.71	-	-
	ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	1,977	-	-
	ผลขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยม	5,456	-	-
	ผลขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุน	10,000	-	-
	หนี้สงสัยจะสูญ	-	5,337	645
	ต้นทุนทางการเงิน	62,355	5,695	8,551
รวมค่าใช้จ่าย		731,963	281,194	270,132
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		45,830	19,108	27,456
	กำไร(ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	214,945	68,122	118,220
	(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	(10,302)	(485)	(2,082)
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี		204,642	67,636	116,138

งบกำไรขาดทุน		(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564
การแบ่งปัน กำไร(ขาดทุน)				
	ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	193,136	71,395	116,268
	ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	5,934	(3,759)	(130)
		199,070	67,636	116,138

งบกระแสเงินสด		(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		204,642	67,636	116,138
ปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิเป็นเงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)				
	ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	78,979	35,225	29,032
	ตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	18,856	2,714	9,957
	ค่าเพื่อการด้อยค่าความนิยม	5,456	-	-
	ค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	10,000	-	-
	ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้ตัดจ่าย	2,689	-	-
	ค่าเพื่อการด้อยค่าสินทรัพย์(กลับรายการ)	-	-	(4,362)
	หนี้สงสัยจะสูญ(กลับรายการ)	(1,284)	(5,938)	(1,804)
	หนี้สงสัยจะสูญ	-	5,337	-
	หนี้สูญ	-	69	-
	ค่าชดเชยความเสียหายจากคดีความ	4,679	-	-
	รายการตัดจ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลที่ขอคืน	6,253	-	-
	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	845	515	406
	(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	1,278	(11,285)	17,639
	(กำไร) ขาดทุนจากการยกเลิกสัญญา	-	(11)	-
	กำไรจากการขายทรัพย์สินถาวรและสิทธิการเช่าทำเหมืองแร่	(1,915)	(12,582)	(113,307)
	ขาดทุนจากการขายทรัพย์สินถาวร	-	-	25
	กำไรจากการรับโอนที่ดินเพื่อรับชำระลูกหนี้ค่าเงินลงทุน	(36,685)	-	-



งบกระแสเงินสด		(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564
	(กำไร)จากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน	-	-	(6,013)
	(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนบริษัทร่วม	-	(82,258)	-
	(กำไร)จากการจำหน่ายเงินลงทุนบริษัทย่อย	(111,320)	-	-
	ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	90	705
	กำไรจากการซื้อหน่วยธุรกิจ	(2)	-	-
	ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม	(45,830)	(19,108)	(27,456)
	ขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	-	-	-
	เงินปันผลรับ	-	-	-
	ดอกเบี้ยรับ	(58,650)	(2,873)	(1,193)
	ดอกเบี้ยจ่าย	62,355	5,695	8,551
	ภาษีเงินได้	10,302	486	2,082
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
	และหนี้สินดำเนินงาน	158,053	(16,288)	30,400
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นหมุนเวียนลดลง	(65,612)	20,583	64,287
	ลูกหนี้ค่าใบรับรองคาร์บอนเครดิต	(291,385)	-	-
	เงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการ	9,039	-	-
	เงินประกันโครงการ	1,822	-	-
	เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ	1,456	-	-
	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(1,509)	(917)	7,561
	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(3,121)	(137)	(743)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นหมุนเวียน(ลดลง)	66,365	4,820	(81,718)
	เงินสดรับเพื่อเป็นหลักประกันลูกหนี้ค่าใบรับรองเครดิต			
	-การผลิตพลังงานหมุนเวียน	65,000	-	-
	หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	2,391	(133)	654
	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	1,779	38	2,882
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		(55,719)	7,984	23,323

งบกระแสเงินสด		(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564
	ภาษีเงินได้รับคืน	13,456	-	-
	เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	-	(760)
	ภาษีเงินได้	(4,642)	(471)	1,948
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		(46,905)	7,493	24,511
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
	เงินสดรับดอกเบี้ย	40,547	991	160
	เงินสดจ่ายซื้อลูกหนี้แฟคเตอริง	(634,002)	-	-
	เงินสดรับจากลูกหนี้แฟคเตอริง	404,907	-	-
	เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน	(3,705)	-	-
	เงินสดรับจากการจำหน่ายหน่วยลงทุนในกองทุนเปิด	-	-	100,195
	เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	-	15,000
	เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนบริษัทร่วม	-	2,300	-
	เงินฝากติดภาระค้ำประกัน(เพิ่มขึ้น)	(42,122)	71	46,847
	เงินสดจ่ายเพื่อเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	-	-
	เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(585,812)	-	(180,400)
	เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(21,285)	-	-
	เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	79,957	-	-
	เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-
	เงินสดรับคืนจากการให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-
	เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทร่วม	-	-	(58,178)
	เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	(220,133)	(22,000)	-
	เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(7,000)	(10,451)	-
	เงินสดรับคืนจากให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,400	4,542	-
	เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมแก่กรรมการ	5,000	-	-
	เงินยืมระยะสั้นแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,438
	เงินสดจ่ายชำระค่าเพิ่มทุนในเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	(741,250)	(342,250)
	เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(8,229)	(157,763)	(33,029)
	เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้			

งบกระแสเงินสด		(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564
	เงินสดจ่ายเพื่อปรับปรุงสิทธิการเช่า	-	(957)	-
	เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์			
	- สิทธิการเช่าทำเรือ	8,189	41,627	279,787
	เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-
	เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(15,550)	-
	เงินสดรับจากสินทรัพย์รอการขายสุทธิจากเงินจ่ายเพื่อปรับปรุงที่ดิน			
	- ให้พร้อมขาย	131,743	-	-
	เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมการโอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(9,543)	-	-
	เงินปันผลรับ	4,116	972	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน		(854,971)	(897,467)	(169,430)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
	เงินกู้ยืมระยะสั้นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(243,012)	-	-
	เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(55,066)	(5,695)	(8,551)
	เงินสดจ่ายคืนหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	(27,721)	(42,064)	(198,697)
	เงินสดรับจากเพิ่มทุนในบริษัทย่อย (จากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม)	-	14,700	-
	เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	1,208,232	909,857	363,830
	เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากการออกหุ้นกู้	100,000	-	-
	เงินสดรับจ่ายคืนหุ้นกู้ระยะสั้น	(50,000)	-	-
	ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้ระยะสั้น	(2,057)	-	-
	เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากการออกหุ้นกู้	92,100	-	-
	ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้ระยะยาว	(3,085)	-	-
	เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-
	เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(125,922)	-	(6,161)
เงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน		893,465	876,779	150,421
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		(8,412)	(13,176)	5,502

	งบกระแสเงินสด	(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		6,541	19,705	6,394
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรับจากการซื้อบริษัทย่อย		16,018	-	7,809
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินตราต่างประเทศ		(4)	11	-
ผลแตกต่างจากการแปลงค่าทางการเงิน		(6,213)	-	-
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>		<b>7,929</b>	<b>6,541</b>	<b>19,705</b>
<b>ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับงบกระแสเงินสด</b>				
เจ้าหนี้ตามสัญญาเข้าลดลงจากการขายสินทรัพย์สิทธิการใช้		-	-	(160,465)
เจ้าหนี้ตามสัญญาเข้าเพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์สิทธิการใช้		(16,678)	23,949	3,116
สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลง(เพิ่มขึ้น)		16,678	(23,949)	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลง		-	755	-
เจ้าหนี้ตามสัญญาเข้าลดลงจากการยกเลิกสัญญา		-	(755)	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ลดลงจากการโอนไปเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		-	-	75
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนบริษัทร่วม		-	68,500	-
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากการขายบริษัทร่วม		-	(79,958)	-
อสังหาริมทรัพย์เพิ่มขึ้น		315,000	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยลดลง		(315,000)	-	-
ลูกหนี้ที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้น		-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลงจากการโอนไปเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย		(1,859,069)	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจากการรับโอนมาจากบริษัทร่วม		1,859,069	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น		11,115	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นหมุนเวียนเพิ่มขึ้น		(11,115)	-	-
เงินสดจ่ายล่วงหน้าเงินลงทุนลดลง		(748)	-	-
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวกิจการอื่น เพิ่มขึ้น		748	-	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์รอการขาย		8,034	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นหมุนเวียนเพิ่มขึ้น		(8,034)	-	-

## ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

		งบการเงินรวม		
		2566	2565	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.89	1.66	2.85
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	1.28	1.57	2.76
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	-0.10	0.07	0.33
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	1.81	1.11	0.43
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	201.39	327.86	843.34
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	2.44	2.45	3.79
ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	149.45	149.25	96.24
Cash Cycle	(วัน)	51.93	178.61	747.10
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	32.42	15.91	18.04
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	6.34	-25.94	27.27
อัตราส่วนเงินสดต่อกำไร	(%)	-107.45	-13.50	112.66
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	27.27	30.18	35.85
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	7.04	4.44	14.87
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	5.99	3.92	12.41
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)	23.91	33.15	95.90
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.16	0.12	0.22
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.57	0.11	0.32
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	6.02	2.39	13.40
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis)	(เท่า)	0.95	-0.57	20.47
อัตราการจ่ายเงินปันผล	(%)	N/A	N/A	N/A



## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	:	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เดิม บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Begistics Public Company Limited (Bangpakong Terminal Public Company Limited)
ชื่อย่อ	:	B
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107545000357
ทุนจดทะเบียน (ณ 31 ธ.ค. 2566)	:	23,580,047,671.92 บาท
ทุนที่ชำระแล้ว (ณ 31 ธ.ค. 2566)	:	16,470,976,022.16 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	:	หุ้นละ 2.04 บาท
ประเภทธุรกิจ	:	ให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจร รวมถึง ขนส่งทางถนน บริการบริหารจัดการขนส่ง สินค้าระหว่างประเทศ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	52 อาคารธนิยะ พลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทร 02-096-4999
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	:	สาขาศรีราชา 273/15 หมู่ 6 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี 20110
เว็บไซต์	:	<a href="https://www.begistics.co.th/">https://www.begistics.co.th/</a>
นายทะเบียนหลักทรัพย์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ผู้สอบบัญชี	:	นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3885 นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จิ้น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4563 นางสาวดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5007 นางสาวจารุณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5596 นายศิริเมศร์ โชติกุลนันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 11821 สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท เลขที่ 72 อาคาร กสท.โทรคมนาคม ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ : 0-2105-4661
ที่ปรึกษากฎหมาย	:	บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัด 1/16 ซอยลาดพร้าว 64 แยก 4 แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ : 081-700 7523

## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

## 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทได้รับแจ้งข้อมูลการเวนคืนที่ดินจำนวน 1 ไร่ 2 งาน 77 ตารางวา สำหรับค่าทดแทนที่ดินในอัตราตารางวาละ 20,000 บาท เป็นเงิน 13.55 ล้านบาท และค่าทดแทนค่ารื้อถอนสิ่งปลูกสร้างและความเสียหายอื่นๆ เป็นเงิน 9.14 ล้านบาท (รวมค่าทดแทนเบื้องต้นทั้งสิ้นเป็นเงิน 22.69 ล้านบาท) บริษัทได้บันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าของทรัพย์สินจำนวนเงิน 3.90 ล้านบาท ตามผลต่างของค่าทดแทนเบื้องต้นที่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี

ในวันที่ 23 สิงหาคม 2560 บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์ค่าทดแทนที่ดินต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคม และวันที่ 18 ธันวาคม 2560 บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์ค่าทดแทนสิ่งปลูกสร้างและพืชผล การฟ้องร้องคดีเกี่ยวกับการขอเพิ่มค่าทดแทนทรัพย์สินที่ถูกเวนคืนนั้น

ในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2560 บริษัทดำเนินการนำโฉนดที่ดินของบริษัทไปให้เจ้าพนักงานที่ดินจดทะเบียนหักแบ่งที่ดินที่ถูกเวนคืนแล้ว

ต่อมาเมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561 เลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมได้แจ้งผลการพิจารณาอุทธรณ์เงินค่าทดแทนถึงบริษัทว่ารัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมได้เห็นชอบกับมติของคณะกรรมการพิจารณาอุทธรณ์เงินค่าทดแทน

ในวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทได้ยื่นฟ้องคดีปกครองขอเพิ่มค่าทดแทนอีกเป็นเงินจำนวน 32,420,223 บาทพร้อมดอกเบี้ยในอัตรดอกเบี้ยสูงสุดของดอกเบี้ยเงินฝากประเภทฝากประจำของธนาคารออมสินในจำนวนเงินที่เพิ่มขึ้นนับแต่วันที่ต้องมีการจ่ายเงินหรือวางค่าทดแทนนั้น ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างพิจารณาชั้นแสวงหาข้อเท็จจริงของศาลปกครองกรมทางหลวง ที่ 1 อธิบดีกรมทางหลวง ที่ 2 และรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคม ที่ 3 (ผู้ถูกฟ้องคดีทั้งสาม) ได้ยื่นคำให้การแก้คดีฉบับลงวันที่ 30 พฤษภาคม 2562 แล้ว ศาลปกครองกลางได้ส่งสำเนาคำให้การดังกล่าวมาให้บริษัท เพื่อให้บริษัททำคำคัดค้านคำให้การยื่นต่อศาลปกครองกลางภายใน 30 วัน เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562 บริษัทได้ยื่นคำคัดค้านคำให้การต่อศาลปกครองกลางเรียบร้อยแล้ว ปัจจุบันอยู่ระหว่างรอคำสั่งจากศาลปกครอง

## 5.4 ตลาดรอง

- ไม่มี -

## 5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

- ไม่มี -



## 2 การกำกับดูแลกิจการ

## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและรักษามาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทตามหลักของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักบรรษัทภิบาลและตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้องค์กรมีศักยภาพในการแข่งขันทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและเป็นบรรทัดฐานให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ และจรรยาบรรณ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงนโยบายการกำกับที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance หรือ CG Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ไว้เพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน ดังนี้

#### (1) ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย แยกออกจากหน้าที่และความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับระเบียบ ข้อบังคับ และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมถึงสภาพแวดล้อมทางธุรกิจต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยจัดทำในรูปแบบของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท รวมถึงมีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ซึ่งแนวปฏิบัติดังกล่าวระบุถึงองค์ประกอบและคุณสมบัติทั่วไป ความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้านของกรรมการที่จำเป็นต่อองค์กร คุณสมบัติของกรรมการอิสระ วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง หลักเกณฑ์การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท กรอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ การประชุมและการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

#### (2) กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

กำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจ แผนกลยุทธ์ระยะยาว แผนงานและงบประมาณ อัตรากำลังคนประจำปี เพื่อให้แผนยุทธศาสตร์ในการดำเนินงานต่าง ๆ สามารถตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งได้ประเมินความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น เพื่อกำหนดมาตรการทั้งในระดับองค์กร และระดับปฏิบัติการ เพื่อรองรับความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ดังกล่าว ทั้งนี้ เพื่อบู่มั่นคงของการพัฒนา และต่อยอดจากปัจจัยพื้นฐานต่าง ๆ ขององค์กรในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และสร้างการเติบโตทางเศรษฐกิจอย่างยั่งยืน

#### (3) เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีจำนวนและสัดส่วนของกรรมการอิสระที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการบริษัท โดยครอบคลุมโครงสร้างองค์ประกอบ คุณสมบัติกรรมการสรรหาและคัดเลือก ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยรวม 4 คณะ เพื่อช่วยพิจารณาถ่วงดุลเรื่องต่าง ๆ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ

#### (4) สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการสรรหาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งนี้ บุคคลภายนอกหรือบุคคลภายในสามารถเข้ารับการคัดเลือกในตำแหน่งต่าง ๆ นี้ได้ ซึ่งวัตถุประสงค์ของการกำหนดเช่นนี้ เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัท และเพื่อจัดเตรียมบุคลากรภายในองค์กรให้ปฏิบัติหน้าที่แทนในกรณีที่ผู้บริหารระดับสูงไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือตำแหน่งว่างลงด้วยเหตุอื่นใด ตลอดจนลดความเสี่ยงหรือผลกระทบจากการขาดความต่อเนื่องในการบริหารจัดการ บริษัทจึงได้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง บุคคลที่เหมาะสมจะถูกคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือโดยฝ่ายจัดการตามหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาคัดเลือกของบริษัทที่ได้มีการกำหนดไว้

## (5) ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งขันทางการค้า พนักงาน เจ้าหนี้ หน่วยงานภาครัฐ รวมถึง ชุมชนและสังคม ให้พึงได้รับสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและได้รับการปฏิบัติอย่างยุติธรรมจากการดำเนินงานของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นบรรทัดฐานอ้างอิงในการปฏิบัติงาน เช่น การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม การกำกับดูแลป้องกันการล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ การปฏิบัติต่อคู่ค้า หรือคู่แข่งขันทางการค้าอย่างยุติธรรม การสร้างจิตสำนึกและคำนึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานของบริษัทต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เป็นต้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีกระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง ความมั่นคงทางการเงินและความยั่งยืนของกิจการ พร้อมทั้งจัดให้มีช่องทางสื่อสารข้อมูลที่มีประสิทธิภาพกับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม รวมถึงการจัดให้มีมาตรการและช่องทางการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจากทั้งพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่นเกี่ยวกับการกระทำที่ผิดกฎหมาย จรรยาบรรณหรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือคอร์รัปชันของบุคคลในองค์กร

## (6) ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทจัดให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้าน ที่ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงินและการปฏิบัติการด้านอื่น ๆ โดยพิจารณาถึงโอกาสที่อาจจะเกิดความเสียหายขึ้น ระดับความรุนแรงของผลกระทบจากความเสียหาย มีการกำหนดมาตรการในการป้องกันแก้ไขและรับผิดชอบต่อที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยงร่วมกับคณะทำงานความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด และรายงานผลการปฏิบัติงานยังคณะกรรมการบริษัทเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง โดยมีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงในระดับฝ่ายงานเป็นรายไตรมาส และในระดับองค์กรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ

## (7) รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และมีข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใสผ่านช่องทางที่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน รวมไปถึงผู้ที่ต้องการใช้ข้อมูลและสาธารณชนทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างความเท่าเทียมและน่าเชื่อถือ อีกทั้งยังกำหนดให้มีการกำกับดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลผู้ซึ่งล่วงรู้ข้อมูลภายใน มิให้กระทำการอันไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยบริษัทกำหนดนโยบายและข้อกำหนดห้ามมิให้บุคคลซึ่งล่วงรู้และครอบครองข้อมูลภายในของบริษัทนำข้อมูลดังกล่าว ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้อ้างอิงในการปฏิบัติงาน

## (8) สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้การดำเนินการต่าง ๆ พึงต้องรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของกิจการ ผ่านกระบวนการใช้สิทธิโดยการเข้าร่วมประชุมสามัญ / วิสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อออกเสียงลงคะแนนอนุมัติในระเบียบวาระการประชุมต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิและจะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ดีอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทได้เผยแพร่แนวทางการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณบนเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.begistics.co.th/corporate-governance-th/> ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียหรือนำไปใช้อ้างอิง รวมถึงการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติ



### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในด้านต่างๆ ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้แก่บริษัทได้อย่างดี มีความทุ่มเทและให้เวลาอย่างเต็มที่ ในปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมายและแผนการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนติดตามดูแลการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัท รวมถึงการทำหน้าที่กำกับดูแลการทำงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ให้อยู่ภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ด้วยความรับผิดชอบ และระมัดระวัง ตามหลักการและข้อพึงปฏิบัติที่ดี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการอนุมัติให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ภูมิบรรทัดคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ซึ่งครอบคลุมถึงหน้าที่ในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงการพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

#### องค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ แต่ไม่ต่ำกว่า 3 คน กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการต่อไปอีกได้ ทั้งนี้ กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการปฐมนิเทศเพื่อทำความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อมูลอื่นที่จำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ

ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระและต้องมิใช่บุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงไม่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้จัดตั้งขึ้น เพื่อทำให้เกิดความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ กรณีประธานกรรมการมิใช่กรรมการอิสระต้องมีกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด หรือแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

#### ความเป็นอิสระของกรรมการ

เพื่อให้กรรมการอิสระเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดูแลผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยสามารถถ่วงดุลอำนาจการตัดสินใจของกรรมการทั้งคณะ รวมถึงการมีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ตั้งมั่นบนความถูกต้อง และสามารถแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใด คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนิยามและคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ในเรื่องการถือหุ้นไม่เกิน 0.5% (ตามกฎหมายกำหนด 1%) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุม และผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระ

รวมถึงหากการตัดสินใจของคณะกรรมการตกอยู่ภายใต้การถ่วงดุลจากหน้าที่การงาน หรือครอบครัว หรือมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นย่อมบิดเบือนการตัดสินใจให้ตัดสินใจเข้าข้างตนเอง คนใกล้ชิดหรือเพื่อประโยชน์ของตนเอง ความเป็นอิสระของกรรมการจึงเป็นเรื่องที่ต้องคำนึงถึงเป็นอย่างยิ่ง เพื่อปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัท กรรมการที่ขาดความเป็นอิสระ จึงไม่ควรทำหน้าที่ตัดสินใจ

#### ความหลากหลายของกรรมการ

การสรรหากรรมการจะคำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายของคณะกรรมการในด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงประวัติการศึกษาประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ โดยไม่ได้จำกัดเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือความแตกต่างอื่นใด

## การจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้มีการพิจารณากลั่นกรองการดำเนินงานของบริษัทที่สำคัญอย่างละเอียดและรอบคอบ ติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงาน มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงให้มีการจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยขึ้น 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และ คณะกรรมการบริหาร

## แนวปฏิบัติด้านการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### ด้านการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการพิจารณากลั่นกรองและสรรหากรรมการ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ตามหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหากรรมการ ภายใต้กระบวนการที่เหมาะสม และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งพิจารณาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ รวมถึง พิจารณาองค์ประกอบที่เกี่ยวข้อง อายุ เพศ ความหลากหลายในทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท มาเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาสรรหากรรมการบริษัทอีกด้วย ตลอดจนการมีคุณสมบัติของการเป็นกรรมการ หรือกรรมการอิสระที่กฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับข้อบังคับของบริษัทกำหนด ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ยังมีหน้าที่ในการพิจารณาผลงาน คุณสมบัติและความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป

### ด้านการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่ในการพิจารณากลั่นกรองและสรรหาผู้บริหารระดับสูง ตามหลักเกณฑ์ในการพิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงในบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ตามความเหมาะสมตามกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัท โดยให้สอดคล้องกับขนาด กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท ปัจจุบัน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน จากจำนวนกรรมการสรรหาฯ ทั้งหมด 3 ท่าน ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่ในการพิจารณาและให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

### การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการกำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการชุดย่อย โดยมีการทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้ในปัจจุบัน หน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท และมีการพิจารณาปรับปรุงให้เหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจน โปร่งใส เพื่อจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณประโยชน์ไว้กับบริษัท และ/หรือ เสนอหลักเกณฑ์ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเรื่องค่าตอบแทนดังกล่าวต่อไป

### การพัฒนากรรมการ

บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทศึกษาและอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในบทบาทและหน้าที่ของกรรมการบริษัทในการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปัจจุบันมีกรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการในหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จำนวน 6 คน และ Director Certification Program (DCP) จำนวน 1 คน ซึ่งจัดอบรมโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รายละเอียดประวัติการอบรมปรากฏในเอกสารแนบ 1

## การปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ จึงจัดให้มีการแนะนำแนวทางการดำเนินงานในภาพรวมของบริษัท โครงสร้างบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ก่อนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้มีความเข้าใจทั้งวิธีทำงานและโครงสร้างการถือหุ้นระหว่างกัน นอกจากนี้ยังให้ข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เช่น โครงสร้างการทำงานภายในบริษัท ข้อบังคับบริษัท วัตถุประสงค์บริษัท จรรยาบรรณทางธุรกิจของคณะกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมายที่เกี่ยวข้อง งบการเงิน หมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงการจัดให้มีการพบปะกับประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท เพื่อรับทราบข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

## การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยมีการประเมินทั้งรายคณะ การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินตนเองของคณะกรรมการเป็น เพื่อเป็นกรอบในการกำหนดบรรทัดฐาน ตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่และพิจารณา วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และนำผลที่ได้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรของคณะกรรมการ เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความรับผิดชอบในผลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพอย่างแท้จริง โดยผลคะแนนและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการจะนำไปใช้เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในแต่ละปีและเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการมีการแบ่งเป็น 2 รูปแบบ ดังนี้

- (1) การประเมินกรรมการเป็นรายคณะ
- (2) การประเมินกรรมการเป็นรายบุคคล (ประเมินตนเอง)

ปี 2566 เลขานุการบริษัท ได้จัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้แก่กรรมการ เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ รวมถึง การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล โดยหลักเกณฑ์และผลการประเมินการปฏิบัติงานสามารถแบ่งได้ ดังนี้

### ประเภทของกรรมการ และรูปแบบการประเมินผลการประเมิน

### ผลการประเมิน

#### คณะกรรมการบริษัท

ประจำปี 2566

#### การประเมินทั้งคณะ แบ่งเป็น 6 หัวข้อดังนี้

3.86

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ การทำหน้าที่ของกรรมการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

#### คณะกรรมการตรวจสอบ

#### การประเมินรายคณะ แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้

3.84

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ
2. การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
4. การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประเมินรายคณะ แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้ 3.81

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4. การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

### คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การประเมินรายคณะ แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้ 3.84

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. การประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. การรายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### คณะกรรมการบริหาร

การประเมินรายคณะ แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้ 2.90

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร
2. การประชุมของคณะกรรมการบริหาร
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร
4. การรายงานของคณะกรรมการบริหาร

### การประเมินตนเองของคณะกรรมการบุคคล

การประเมินรายบุคคล แบ่งเป็น 5 หัวข้อดังนี้ 3.88

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท
2. ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่
3. การประชุมของคณะกรรมการ
4. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

### การประเมินผลงานของ CEO

การประเมินผลงานของ CEO แบ่งเป็น 10 หัวข้อดังนี้ 3.31

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว

## การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม มีการดำเนินธุรกิจผ่านบริษัทย่อย บริษัทร่วม รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้น ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ

## แผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ผู้บริหารระดับสูง และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีระบบการคัดสรรบุคลากร ที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสม ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง จะเป็นไปตามกระบวนการสรรหาจากคณะกรรมการสรรหาฯ ที่มีการพิจารณาบุคคลทั้งจากภายนอกและภายในบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและแนวทางในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงว่าหากมีบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมทั้งจากบุคคลภายนอกหรือพนักงานตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการอาวุโสขึ้นไปสามารถเข้ารับการคัดเลือกในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด อีกทั้งมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาฯ เป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์ และวิธีการสรรหา พัฒนา ประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

## 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

### หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน และไม่ละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นสิทธิขั้นพื้นฐาน รวมถึงการได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน เหมาะสม เพียงพอ และทันเวลา ตลอดจนการได้เข้าร่วมประชุมออกเสียงและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนดไว้ด้วย ซึ่งสามารถดูรายละเอียดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.begistics.co.th/> ในหมวดของการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. บริษัทมีนโยบายที่จะไม่กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นทุกราย
2. บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการทราบถึงเรื่องที่ต้องพิจารณาในที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมเพื่อใช้ตัดสินใจในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทต้องไม่เพิ่มวาระอื่น ๆ ที่จะต้องมีการลงมติ โดยไม่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
3. บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นโดยคำนึงเรื่องสถานที่ในการจัดประชุม การเดินทาง และวันที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นให้มีความเหมาะสมเพื่อความสะดวกในการเข้าร่วมประชุม
4. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม หรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยบริษัทต้องแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมประกาศหลักเกณฑ์ที่กำหนดและระบุขั้นตอนที่ชัดเจนในการนำเสนอวาระการประชุมดังกล่าว ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทรวมถึงการส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้น หากวาระใดมีกรรมการที่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษ บริษัทจะระบุงการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะแจ้งให้ทราบก่อนพิจารณาและกรรมการท่านนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น ๆ
6. บริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท



บริษัทได้ดำเนินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ในวันอังคาร ที่ 25 เมษายน 2566 แต่เนื่องจากองค์ประชุมไม่ครบตามที่กฎหมายกำหนด บริษัทจึงเลื่อนการประชุมดังกล่าวออกไป โดยบริษัทได้ดำเนินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 อีกครั้งในวันศุกร์ ที่ 12 พฤษภาคม 2566 เวลา 14.00 นาฬิกา ณ สำนักงานบริษัทชั้น 28 อาคารนิยยะพลาซ่า เลขที่ 52 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 มีกรรมการเข้าร่วมประชุมจำนวน 8 คน และมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 26 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 710,401,538 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 20.5303 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด 3,460,259,199 หุ้น ในการประชุมมีผู้เข้าร่วมประชุมประกอบด้วย ประธานกรรมการบริษัท รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่การเงิน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ที่ปรึกษากฎหมาย และผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย โดยประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ซึ่งประธานกรรมการได้ดำเนินการประชุมอย่างครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทได้ดำเนินการเผยแพร่จดหมายถึงผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกราย มีโอกาสเสนอข้อบุคคลให้เข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการได้ โดยผู้ถือหุ้นต้องส่งหนังสือเสนอชื่อกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษรต่อคณะกรรมการบริษัทภายในวันที่บริษัทกำหนด พร้อมแนบหลักฐานการถือหุ้น หนังสือให้ความยินยอมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ และเอกสารประกอบการพิจารณาคุณสมบัติ ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และสิทธิในการเสนอวาระการประชุม พร้อมทั้ง เหตุผลสนับสนุนการเสนอวาระ และเอกสารประกอบการพิจารณา โดยเสนอผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ([www.begistics.co.th](http://www.begistics.co.th))

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกวาระการประชุม และบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีการบรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น บริษัทให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกรายรวมทั้งนักลงทุนสถาบันเพื่ออำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีหลักปฏิบัติ ดังนี้

### ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีภายใน 120 วัน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี และบริษัทอาจจัดการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่น ซึ่งเรียกว่าการประชุมวิสามัญ เพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสม
2. เปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เรื่องกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือวิสามัญผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุม และสาระสำคัญที่เกี่ยวกับวาระการประชุม ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) SETLink โดยทันทีหรือไม่เกิน 9.00 น.ของวันทำการถัดไปนับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติ
3. ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งในรูปแบบภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยหนังสือเชิญประชุมจะระบุสถานที่ วัน และเวลาการประชุม วาระการประชุม วัตถุประสงค์ และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอ พร้อมทั้งความเห็นของ คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนข้อมูลประกอบการประชุมต่างๆ อย่างเพียงพอโดยได้จัดส่งเอกสารดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทุกคนที่มีรายชื่อ ณ วันปิดสมุดทะเบียน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน โดยบริษัทได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.begistics.co.th](http://www.begistics.co.th) และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน ยกเว้นกรณีมีความจำเป็นเร่งด่วน บริษัทจะแจ้งล่วงหน้าในระยะเวลาไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด
4. ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่ระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และสามารถเสนอข้อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทได้ก่อนวันประชุม ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
5. ประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท การเสนอข้อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามากกว่า 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์ของบริษัทหรือส่งมาที่

ฝ่ายงาน นักลงทุนสัมพันธ์ / เลขานุการบริษัท

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม

แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์ 02-096 4999 ต่อ 3

โดยบริษัทได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าที่ชัดเจน และทำการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ (SETLINK) พร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

6. คณะกรรมการจะกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย โดยอย่างน้อยต้องมีวาระดังต่อไปนี้

#### (1) การประชุมสามัญประจำปี

- พิจารณารับรองรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน
- รับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
- พิจารณอนุมัติงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของปีที่ผ่านมา
- พิจารณอนุมัติ หรือให้ขาด การจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา
- พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
- พิจารณอนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ
- พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี
- ในวาระอื่น ๆ เป็นการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามประเด็นที่สงสัย เพื่อให้คณะกรรมการตอบข้อซักถามในประเด็นนอกเหนือจากวาระที่กำหนดข้างต้น หรือให้ผู้ถือหุ้นให้ข้อเสนอแนะในประเด็นต่างๆ ที่อยู่ในความสนใจ แต่ในทุกกรณี จะไม่มีการลงมติแต่อย่างใด

#### (2) การประชุมวิสามัญ

- พิจารณารับรองรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน
  - กรณีมีวาระอื่น บริษัทจะจัดให้มีสารสนเทศที่ครบถ้วนและเพียงพอ
  - พิจารณาวาระสำคัญตามที่คณะกรรมการเสนอต่อผู้ถือหุ้น
7. กรณีมีการยกเลิก เพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงวาระการประชุมที่สำคัญ บริษัทต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์ล่วงหน้า  $\geq 14$  วัน ก่อนวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิเข้าประชุม (Record Date “RD”) หรือวันปิดสมุดทะเบียน (Book Closing Date “BC”)
8. บริษัทลงประกาศหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน
9. มอบหมายให้เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นผู้ติดต่อประสานงานและอำนวยความสะดวกระหว่างบริษัท กับนักลงทุน และ/หรือ ผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง ทำการมอบอำนาจให้แก่ตัวแทนผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระของบริษัทซึ่งบริษัทจะเสนอชื่อกรรมการอิสระของบริษัทเพื่อเป็นผู้รับมอบอำนาจเข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะ ซึ่งทางบริษัทจัดส่งหนังสือมอบฉันทะ ทั้งแบบ ก. ข. และ ค. พร้อมหนังสือเชิญประชุม และสามารถดาวน์โหลดจากเว็บไซต์ของบริษัทได้ รวมถึงแจ้งเอกสารหรือหลักฐานที่ต้องใช้ และคำแนะนำขั้นตอนการมอบฉันทะ ทั้งนี้ หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. เป็นแบบที่เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นกำหนดการใช้สิทธิออกเสียงในแต่ละวาระได้

## วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทได้อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียง ไม่ทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และจัดให้มีเจ้าหน้าที่ดูแลต้อนรับ ให้ความสะดวกอย่างเพียงพอ
2. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือวิสามัญผู้ถือหุ้นก่อนเวลาเริ่มประชุม 2 ชั่วโมง
3. บริษัทกำหนดวัน เวลา สถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้น ที่จะเข้าประชุม
4. บริษัทนำระบบคอมพิวเตอร์ และ/หรือ บาร์โค้ด มาใช้ในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่ออำนวยความสะดวกรวดเร็ว และความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูล นอกจากนี้บริษัทเชิญที่ปรึกษากฎหมายเข้าร่วมประชุม เพื่อเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง
5. บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระ ในทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้
6. อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทดำเนินการแนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้ตัวแทนของผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระที่บริษัทแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้รับมอบอำนาจแทน โดยปฏิบัติหน้าที่เสมือนเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงคะแนนแทนตน ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ ซึ่งเป็นเงื่อนไขตามกฎหมายทั่วไป
7. บริษัทชี้แจงและอธิบายให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น และการออกเสียงลงคะแนนอย่างชัดเจนตั้งแต่เริ่มการประชุม
8. บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
9. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม แสดงความคิดเห็น และขอรับการชี้แจงจากคณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง
10. ประธานในที่ประชุมได้ดำเนินการประชุมตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมโดยไม่มีการเปลี่ยนลำดับระเบียบวาระ และไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่ไม่ได้กำหนดไว้ในที่ประชุมแต่อย่างใด
11. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล บริษัทตรวจนับคะแนนเสียง และเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบอย่างชัดเจนและโปร่งใส
12. บริษัทบันทึกการประชุมในลักษณะสื่ออิเล็กทรอนิกส์และบันทึกการออกเสียงและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอกที่สนใจดูการประชุมผู้ถือหุ้นที่จัดขึ้น
13. ประธานเปิดโอกาสให้มีการชี้แจงและอภิปรายในแต่ละวาระ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบผลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนสอบถาม แสดงความคิดเห็นต่าง ๆ โดยบริษัทได้บันทึกประเด็นสำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
14. ในระหว่างการประชุม หากมีผู้ถือหุ้นเข้ามาร่วมประชุมเพิ่ม บริษัทจะนับจำนวนผู้ถือหุ้นและจำนวนหุ้นใหม่ทุกครั้งที่มีผู้ถือหุ้นเข้ามาร่วมประชุมเพิ่ม โดยผู้ถือหุ้นท่านที่เข้ามาใหม่ในระหว่างการประชุมสามารถออกเสียงลงคะแนนได้เฉพาะวาระที่ยังไม่ลงมติในที่ประชุมเท่านั้น ทั้งนี้ประธานจะสรุปผลการลงมติในแต่ละวาระให้ที่ประชุมรับทราบ
15. ก่อนลงมติในวาระใด ๆ ประธานจะให้ผู้ถือหุ้นซักถามรายละเอียดและข้อสงสัย โดยประธาน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการประชุม จะแจ้งผลการลงคะแนนโดยระบุจำนวนหุ้นที่ลงมติ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย ดออกเสียง และบัตรเสีย การใช้สิทธิออกเสียงเพื่ออนุมัติในแต่ละวาระการประชุมยัดเสียงข้างมากและตามที่กฎหมายกำหนด โดยใช้วิธีลงคะแนนแบบ 1 Share : 1 Vote หรือ 1 หุ้น มีคะแนน 1 เสียง

## ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัททำการแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระภายในวันประชุมผู้ถือหุ้นหรืออย่างช้าภายในเวลา 9.00 น. ของวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETLINK) เพื่อเผยแพร่ต่อผู้ลงทุน
2. บริษัทจัดให้มีการบันทึกเทปการประชุมตั้งแต่ต้นจนจบ และจัดทำรายงานการประชุมที่มีสาระสำคัญครบถ้วนเพื่อจัดส่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น (ทั้งกรณีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น)
3. บริษัทเผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทางเว็บไซต์ของบริษัท [www.begistics.co.th](http://www.begistics.co.th) และมีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETLINK) โดยเฉพาะรายละเอียดของขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการนับคะแนน รวมถึงผลของคะแนน ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ความคิดเห็นและข้อซักถามของผู้ถือหุ้นทุกราย โดยเผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท ([www.begistics.co.th](http://www.begistics.co.th)) ภายใน 14 วันหลังการประชุม ทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษ
4. บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอเพื่อให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้น ผู้เกี่ยวข้อง และผู้สนใจทั่วไปได้รับทราบผ่านทางช่องทางการสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์ เว็บไซต์ของบริษัทและหากมีประเด็นข้อสงสัย ความคิดเห็น หรือคำแนะนำสามารถติดต่อ “นักลงทุนสัมพันธ์” โทรศัพท์ 02-096 4999 กด 3 หรือผ่านทางอีเมล [ir\\_investment@begistics.co.th](mailto:ir_investment@begistics.co.th) และในทุกๆ ความคิดเห็นและคำแนะนำ ทางบริษัทจะนำมาพิจารณาเพื่อปรับปรุงพัฒนาการทำงานของบริษัทให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

## หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นคนไทย หรือต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นบุคคล หรือสถาบัน ได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม และเพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการจะดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม เป็นปัจจัยสำคัญต่อความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท บริษัทจึงต้องกำหนดการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ เพื่อกำหนดแนวทางปฏิบัติ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ผู้ถือหุ้นทุกคนจะได้รับสิทธิพื้นฐานในฐานะ ผู้ถือหุ้นไม่แตกต่างกัน โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

### การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2566 บริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยบริษัทได้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเรื่องเข้าสู่ระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกให้เป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยในปี 2566 บริษัทได้เผยแพร่จดหมายถึงผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามกระบวนการสรรหาเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 3 เดือน โดยบริษัทได้เผยแพร่ผ่านระบบ SET Link ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ [www.begistics.co.th](http://www.begistics.co.th) เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณา จากนั้นนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
2. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

3. บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายใน กำหนดในเรื่องของการใช้ข้อมูลในทางที่ผิด การใช้ข้อมูลภายในเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อป้องกันมิให้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในแสวงหาประโยชน์โดยตรงหรือโดยอ้อม ทั้งนี้บริษัทได้มีการแจ้งนโยบายและแนวปฏิบัติให้ทุกคนภายในองค์กรปฏิบัติ และติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ
4. บริษัทห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มิให้มีการใช้ข้อมูลภายในอันมีสาระสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัท และยังมีได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กฎระเบียบและข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด
5. บริษัทกำหนดนโยบายและแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกคนในบริษัท ถือปฏิบัติ และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการ ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี
6. คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นโดยเรียงตามวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และไม่มี การเพิ่มวาระในที่ประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในกรณี จำเป็นเพื่อประโยชน์ของบริษัทและได้ปฏิบัติ ตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
7. ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทดำเนินการแนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วม ประชุม ผู้ถือหุ้นด้วยตนเองได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระที่บริษัทแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้รับ มอบอำนาจแทน โดยปฏิบัติหน้าที่เสมือนเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่น เข้าร่วมประชุมและออกเสียงคะแนนแทนตน ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ ซึ่งเป็นเงื่อนไขตาม กฎหมายทั่วไป
8. กำหนดให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ต้องรายงานการมีส่วนได้เสีย ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตน และบุคคลที่มีความ เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทหรือบริษัทย่อย และเมื่อครั้งเข้าดำรง ตำแหน่งคณะกรรมการและผู้บริหารในบริษัทเป็นครั้งแรก ให้รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสียตามแบบที่คณะกรรมการเห็นชอบให้แก่ประธานกรรมการตรวจสอบทันทีที่ได้รับการแจ้งจากบริษัท และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล เพื่อให้เป็นไปตาม พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และสามารถใช้อ้างอิงข้อมูลดังกล่าวในการตรวจสอบและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
9. กำหนดให้คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึง การเปลี่ยนแปลง การถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัท ทั้งของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อคณะกรรมการหรือ ผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหรือ 1 วันนับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ และจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หรือ 1 วัน นับจากวันที่ขาย หลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนด บทลงโทษทางวินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม

การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ระเบียบวาระอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามกำหนดวาระ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิออกเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยบริษัทได้เก็บบัตรลงคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าร่วมประชุม ทั้งกรณีที่ผู้ถือหุ้น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง



### หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียและคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกของบริษัท ผู้มีส่วนได้เสียได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มี ส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง ทั้งนี้ ได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับบทบาทของบริษัทต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

#### การรายงานการมีส่วนได้เสีย

กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนดโดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่รวบรวมและจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบ ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงาน

#### แนวปฏิบัติเกี่ยวกับลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างความเชื่อมั่น ความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า โดยการเอาใจใส่ดูแลและรับผิดชอบต่อบริการลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการที่ดี ตามมาตรฐานที่กำหนด ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ภายใต้เงื่อนไขการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริงสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำผลที่ได้มาพัฒนาปรับปรุงการให้บริการอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทยังไม่เคยได้รับเรื่องร้องเรียนจากลูกค้าแต่อย่างใดและมีแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

- ก. ยึดมั่นในการนำเสนอและการส่งมอบสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐาน และตรงตามความต้องการของลูกค้า
- ข. ยึดถือปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับลูกค้าอย่างดีที่สุด
- ค. การเสนอราคาและเงื่อนไขทางการค้าให้แก่ลูกค้าที่จัดอยู่ในกลุ่มเดียวกัน ต้องมีความเท่าเทียมกัน
- ง. ให้ข้อมูลที่ถูกต้องตรงตามความเป็นจริงที่เกี่ยวกับคุณสมบัติและคุณภาพของสินค้าและบริการเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความเป็นธรรมให้แก่ลูกค้า
- จ. พร้อมทั้งจะตอบคำถามของลูกค้ารวมทั้งดำเนินการเกี่ยวกับข้อร้องเรียน การให้คำแนะนำ และการติดตามผลความคืบหน้าในประเด็นต่าง ๆ ที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า

#### แนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่ค้าหรือพันธมิตรทางธุรกิจ

บริษัทมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่เสมอภาคและมีความเป็นธรรม โดยดำเนินการตามขั้นตอนของระเบียบบริษัทเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย ตามกติกาและเงื่อนไขที่มีต่อคู่สัญญาอย่างเคร่งครัด ไม่เอาเปรียบคู่สัญญา สร้างสัมพันธ์มิตรทางการค้า รวมทั้ง รักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีกับทุกฝ่าย โดยบริษัทจะไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำความผิดกฎหมาย หรือมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต โดยมีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและยุติธรรม คำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ มีการกำหนดระเบียบในการจัดหาและการดำเนินการต่าง ๆ ที่ชัดเจนและตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรม คำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน เพื่อเป็นการป้องกันการทุจริตจากคู่ค้าและพนักงานที่เกี่ยวข้อง บริษัทจะพิจารณาตัดความสัมพันธ์กับคู่ค้าทันทีหากพบการทุจริต ให้สินบนหรือประโยชน์ใดๆ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เข้าทำสัญญาหรือธุรกรรมใด ๆ กับบริษัท

#### นโยบายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และผู้ที่เกี่ยวข้องในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดหาสินค้าหรือบริการตามวิธีการธุรกิจที่สุจริต ซึ่งหมายถึงการมีกระบวนการที่โปร่งใสเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันทั้งจากภายในและภายนอกบริษัทฯ และส่งเสริมให้ผู้ขายมีการแข่งขันกันอย่างเป็นธรรม และมั่นใจได้ว่าจะมีการคัดเลือกผู้ขายที่เหมาะสม บริษัทได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพตรงตามมาตรฐาน มีความคุ้มค่าสูงสุด และมีการประเมินผู้ขายโดยการพิจารณาจากศักยภาพของผู้ขายและคุณภาพสินค้า โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. การจัดซื้อจัดจ้างจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบของสังคม และขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างที่บริษัท กำหนด
2. การจัดซื้อจัดจ้างจะต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยพิจารณาถึงความต้องการทั้งในด้าน คุณภาพ (Right Quality) ราคายุติธรรม (Right Price) จำนวน (Right Quantity) ตรงเวลาที่กำหนด (Right Time) แหล่งที่เชื่อถือได้ (Right Source) ส่งของตามสถานที่ที่กำหนด (Right Place) รวมถึงการให้บริการและ เงื่อนไขอื่นๆ (Right Service and Condition)
3. ในการคัดเลือกผู้ขายและการคัดเลือกสินค้าหรือบริการที่ส่งมอบ จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการคัดเลือกผู้ขาย ของบริษัทฯ รวมถึงจะต้องคำนึงถึงการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างเพียงพอ
4. ให้โอกาสในการทำธุรกิจอย่างเป็นธรรมแก่ผู้ขาย ไม่เอาเปรียบ ให้ข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง ชัดเจน เพียงพออย่าง เท่าเทียมกัน
5. ดำเนินกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างตามข้อตกลงที่ได้ทำไว้ร่วมกับผู้ขาย
6. บริษัทยึดถือนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังนั้น บริษัทจะไม่ดำเนินกิจกรรม การจัดซื้อจัดจ้างกับผู้ขายที่มีพฤติกรรมทุจริต หรือส่อไปในทางทุจริตในทุกกรณี
7. ห้ามบุคลากรของบริษัทรับหรือให้ของขวัญ บริการต้อนรับ การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์อื่น ๆ ทั้งทางตรงหรือ ทางอ้อม หากการกระทำเหล่านั้นมีผลต่อการดำเนินกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท

### นโยบายการคัดเลือกผู้ขาย

บริษัทกำหนดให้มีการพิจารณาคัดเลือกผู้ขายที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ก่อนที่จะเริ่มดำเนินธุรกิจร่วมกันโดยมี รายละเอียดดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย มาตรฐานทางจริยธรรมของสังคม และให้ความสำคัญกับการคำนึงถึงสิทธิมนุษยชนและ สิ่งแวดล้อม
2. มีสถานะการดำเนินธุรกิจที่ดีและมั่นคง
3. คุณภาพ จำนวน ราคา และกำหนดวันส่งมอบอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสมเป็นไปตามเงื่อนไขและข้อตกลง
4. สามารถส่งมอบสินค้าและบริการได้อย่างสม่ำเสมอและสามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของอุปสงค์และ อุปทานได้อย่างยืดหยุ่น
5. กรณีที่เกิดภัยพิบัติ หรือเหตุฉุกเฉินขึ้นโดยไม่คาดคิดผู้ขายยังสามารถส่งมอบสินค้าและบริการได้อย่างต่อเนื่อง

### การขอความร่วมมือผู้ขายในการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทยึดมั่นการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจเป็นสิ่งสำคัญ ดังนั้น จึงขอความร่วมมือจากผู้ขายทุกท่านให้ ปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ ดังต่อไปนี้

1. การปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานทางจริยธรรมของสังคม
  - ปฏิบัติตามและเข้มงวดในเรื่องกฎหมายที่เกี่ยวข้องของแต่ละประเทศและแต่ละท้องถิ่นที่ผู้ขายดำเนินธุรกิจ อยู่ เช่น กฎหมายป้องกันการผูกขาด กฎหมายพาณิชย์ กฎหมายผู้รับเหมา กฎหมายแลกเปลี่ยนเงินตรา ต่างประเทศ กฎหมายรักษาข้อมูลส่วนบุคคล กฎหมายลิขสิทธิ์ เป็นต้น
  - ไม่ให้สินบนแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียใดๆ ไม่ให้ผลประโยชน์ไม่ว่าจะโดยการมอบให้ การจ่าย การตอบแทนซึ่ง ผิดกฎหมาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน เป็นต้น
2. การคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงาน
  - ไม่บังคับใช้แรงงานอย่างผิดกฎหมาย การค้ามนุษย์ การปฏิบัติอย่างไร้มนุษยธรรม การใช้แรงงานเด็ก การ เลือกปฏิบัติ เป็นต้น
  - จ่ายค่าจ้างที่เหมาะสม และจัดเวลาการทำงานให้สอดคล้องตามกฎหมายแรงงาน
  - จัดสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัยตามหลักอาชีวอนามัย และ สิ่งแวดล้อม

3. การคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม
  - ดำเนินกิจกรรมหรือพัฒนากระบวนการผลิตเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมการผลิตสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
  - ส่งเสริมกิจกรรมรักษาสิ่งแวดล้อม
4. ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส
  - การดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสถือเป็นสิ่งสำคัญเพื่อการทำธุรกรรมอย่างต่อเนื่องร่วมกัน ดังนั้นขอให้ผู้ขายทุกท่านเปิดเผยนโยบายการดำเนินธุรกิจ และสภาพการดำเนินธุรกิจ รวมถึงสถานะทางการเงิน
5. การคงไว้ซึ่งคุณภาพที่ดี
  - ปฏิบัติตามมาตรฐานคุณภาพ และมาตรฐานความปลอดภัยของสินค้าและบริการ
  - ส่งมอบสินค้าและบริการที่เป็นไปตามคุณสมบัติและมีคุณภาพตามที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง
6. ราคาที่เหมาะสม
  - ส่งมอบสินค้าและบริการในราคาที่เหมาะสมและยุติธรรมเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตลาด
7. ส่งมอบตรงเวลาและจัดระบบให้ส่งมอบได้อย่างสม่ำเสมอ
  - ส่งมอบสินค้าและบริการให้ทันตามเวลาที่กำหนด และจัดระบบการส่งมอบให้มีความสม่ำเสมอและยืดหยุ่นเพื่อตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของอุปสงค์และอุปทาน
8. การพัฒนาความสามารถด้านเทคโนโลยี
  - พัฒนาความสามารถด้านเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ดี ปลอดภัย และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
9. การส่งมอบสินค้าอย่างต่อเนื่องเมื่อเกิดภัยพิบัติ หรือเหตุฉุกเฉินที่ไม่คาดคิด
  - ความร่วมมือในการส่งมอบสินค้าอย่างต่อเนื่องเมื่อเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ เช่น ภัยธรรมชาติ โรคระบาด อัคคีภัย จลาจล การก่อการร้าย เป็นต้น

### แนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่องานหนี้ ยึดถือความเสมอภาคและความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันบนหลักจรรยาบรรณที่ดีปฏิบัติตามกฎหมาย ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบและโปร่งใส ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาและพันธะทางการเงินอย่างเคร่งครัด รวมทั้งการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุนและการชำระหนี้ ตลอดจนบริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสม เพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดีของบริษัท กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

### แนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส มีการแข่งขันอย่างอยู่ภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่เป็นธรรมสุจริต ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงินสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้ายและไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า ยึดถือนโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าที่ระบุไว้ในนโยบายและจรรยาบรรณธุรกิจ

ในปี 2566 ที่ผ่านมา ไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากคู่แข่งทางการค้าของบริษัทเกี่ยวกับการปฏิบัติธรรมอย่างไม่เป็นธรรม หรือมีพฤติกรรมการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อคู่แข่งทางการค้าของบริษัท

## แนวปฏิบัติเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้งและ/หรือการโยกย้าย การพัฒนาศักยภาพ ตลอดจนการควบคุมดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน ให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิต เปิดรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงาน และมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับด้วยความเป็นธรรม โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติและให้โอกาสที่เท่าเทียมกัน สนับสนุนการพัฒนาความสามารถการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความผูกพันต่อองค์กร

นอกจากนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานเพื่อส่งเสริมการเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกเพศและชนชั้น ไม่ใช้แรงงานเด็ก และต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยแสดงให้เห็นเจตนาที่ชัดเจนและแน่วแน่ที่จะไม่ให้การสนับสนุนหรือทำธุรกิจกับผู้ประกอบการที่มีความเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึง การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรมและส่งเสริมความเสมอภาค โดยจัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน และการกำหนดค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ตลอดจนไม่ใช้แรงงานเด็กทุกรูปแบบ

## แนวปฏิบัติเกี่ยวกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ตระหนักและเห็นถึงความสำคัญ และความเป็นส่วนหนึ่งของสังคมและชุมชน ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมแก่พนักงาน เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สิ่งแวดล้อมและสังคมส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับและสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ที่บริษัทจัดขึ้น

**ด้านชุมชนและสังคม** บริษัทได้ตระหนักถึงการเป็นส่วนหนึ่งของสังคมในอันที่จะช่วยเหลือเกื้อกูลกันในสังคม เพื่อเป็นการตอบแทนสังคม โดยมีการสร้างงานและสร้างโอกาสให้แก่ชุมชน การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม เช่น การบริจาคโลหิต การถวายเทียนพรรษา การบริจาคเงินทำบุญให้วัด การปลูกต้นไม้ รวมทั้งการบริจาคเพื่อสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง เป็นต้น

**ด้านสิ่งแวดล้อม** บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญในการอนุรักษ์ การปลูกฝังค่านิยมและจิตสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อมและใช้ทรัพยากรอย่างมีคุณค่าผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท เช่น การปลูกป่าชายเลน การลดปริมาณการใช้กระดาษในสำนักงาน การปิดไฟในเวลาพักหรือไม่มีการใช้งาน การจัดเตรียมแก้วน้ำ/กระติกน้ำ ให้พนักงานเพื่อรองน้ำดื่มแทนการเติมน้ำจากขวดพลาสติก เป็นต้น

**แนวปฏิบัติเกี่ยวกับภาครัฐ** : ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในด้านต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด ทั้งต่อสิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย แรงงาน การจัดการด้านภาษีอากรและบัญชี รวมทั้งกฎระเบียบ และประกาศต่างๆ ของทางราชการที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมทั้ง ให้ความร่วมมือและสนับสนุนนโยบายภาครัฐเพื่อผลประโยชน์ของประเทศชาติภายใต้กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

## แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท และการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทมีการกำกับดูแลในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้ความสำคัญในการดำเนินการต่าง ๆ ให้เกิดความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีการกำหนดนโยบายไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เฉพาะในเรื่องของการใช้ข้อมูลภายในหรือข่าวอันมีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ที่ยังไม่เปิดเผยสู่สาธารณะ ถือเป็นข้อมูลภายในและเป็นข้อมูลความลับของบริษัท ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ ต้องรักษาข้อมูลภายในไว้เป็นความลับ ไม่นำข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้จากการปฏิบัติหน้าที่ไปบอกผู้อื่น หรือนำไปใช้เพื่อแสวงหากำไร หรือผลประโยชน์จากการซื้อขายหลักทรัพย์ในทางมิชอบ หรือทำให้กลุ่มบริษัทเสียประโยชน์ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยมีหลักการและแนวปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายใน การรักษาความลับของข้อมูล การเปิดเผยข้อมูลและการให้ข้อมูล ข่าวสารและความคิดเห็นแก่บุคคลภายนอก ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกคนต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีสาระสำคัญ และยังไม่ได้เปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเอง และผู้อื่น
2. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานของบริษัทที่มีสิทธิเสรีภาพในการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท แต่เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต้องไม่ซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังจากมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี เพื่อให้ประชาชนได้เข้าถึงข้อมูลอย่างทั่วถึงอย่างน้อย 24 ชั่วโมง
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงานก.ล.ต.) แจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
4. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อหน่วยงานกำกับดูแลให้รับทราบตามเกณฑ์ที่กำหนด
5. เลขาธิการบริษัทมีหน้าที่รวบรวมข้อมูลการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส
6. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานมีหน้าที่ต้องเก็บรักษาข้อมูลความลับของบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือราคาหุ้นของบริษัท
7. เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในมาแสวงหาประโยชน์ อันเป็นการฝ่าฝืนหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น บริษัทได้มีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูล โดยข้อมูลที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจหรือราคาหุ้น จะจำกัดให้รับรู้ได้เฉพาะกรรมการและผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องเท่านั้น
8. ข้อมูลลับทางการค้าหรือเอกสารสำคัญของกลุ่มบริษัทต้องได้รับการเก็บรักษาและปกปิดมิให้รั่วไหล โดยกำหนดตามความสำคัญของข้อมูล เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ หรือข้อมูลลับมาก
9. จัดทำข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท ตามหน้าที่และความรับผิดชอบด้วยความสุจริต รอบคอบและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด นอกจากนี้ การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันในฝ่ายงานหรือในกลุ่มบริษัท ต้องอยู่ในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
10. กรณีผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนสอบถามข้อมูลมายังบริษัท ให้เป็นหน้าที่ของนักลงทุนสัมพันธ์ หรือฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน หรือเลขาธิการบริษัท หรือหน่วยงานอื่นตามที่ได้รับ มอบหมายจากประธานกรรมการบริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เป็นผู้ตอบข้อสอบถาม โดยต้องให้ข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชน และการตอบข้อสอบถามนั้น ให้ดำเนินการภายใต้เกณฑ์ของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

ในปี 2566 ที่ผ่านมาฝ่ายงานเลขาธิการบริษัทได้มีการแจ้งในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในเรื่องของช่วงระยะเวลา Blackout Period ล่วงหน้า และไม่พบว่ากรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขายหลักทรัพย์

ทั้งนี้ หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายใน และระเบียบว่าด้วยการถือหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่นๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นความผิดทางวินัยตามระเบียบบริษัท และอาจมีโทษตามกฎหมาย

### สรุปผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

ในปี 2566 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้มีการเปิดเผยข้อมูลจำนวนหุ้นที่ถือ ณ สิ้นปี รวมถึงที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างปีของกรรมการและผู้บริหารทั้งสิ้น จำนวน 1 ครั้ง และจากการตรวจสอบการรายงานทั้งทางตรงและทางอ้อมพบว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทกำหนดไว้ถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งได้มีการรายงานไว้ในประจำปี



## การกำกับติดตามและสอบทาน

ฝ่ายบริหารจะทำการทบทวนนโยบายฉบับต่าง ๆ รวมถึงจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ หากมีการเปลี่ยนแปลง รวมทั้ง กำกับและติดตามการนำนโยบายฉบับนี้ไปปฏิบัติและให้คำแนะนำต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ หากต้องมีการปรับปรุงใด ๆ ต้องดำเนินการโดยเร็วที่สุด

## กระบวนการลงโทษ

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการลงโทษบุคลากรที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน หากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม จะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ หรือมีโทษตามกฎหมาย ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

## การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการมีมาตรการกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนกับบริษัทผ่านช่องทางต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยบริษัทได้มีการจัดทำนโยบายการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลและการสอบสวนเรื่องร้องเรียน โดยสามารถร้องเรียนหรือแสดงความคิดเห็นต่อบริษัทตามระเบียบว่าด้วยกระบวนการรับและพิจารณาข้อร้องเรียนผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

### จดหมาย

นักลงทุนสัมพันธ์/เลขานุการบริษัท  
บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  
เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม  
แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500  
เว็บไซต์ <http://www.begistics.co.th>  
อีเมล [ir\\_investment@begistics.co.th](mailto:ir_investment@begistics.co.th)  
โทรศัพท์ : (662) 096 4999 # 3

## นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญา

“ทรัพย์สินทางปัญญา” หมายถึง ผลงานอันเกิดจากการประดิษฐ์ คิดค้น หรือสร้างสรรค์ของมนุษย์ซึ่งเน้นที่ผลผลิตของสติปัญญาและความชำนาญ โดยไม่คำนึงถึงชนิดของการสร้างสรรค์หรือวิธีการแสดงออก ทรัพย์สินทางปัญญาอาจแสดงออกในรูปแบบของสิ่งที่จับต้องได้ เช่น สินค้าต่างๆ หรือในรูปแบบของสิ่งที่จับต้องไม่ได้ เช่น บริการ แนวคิดในการดำเนินธุรกิจ กรรมวิธีการผลิตทางอุตสาหกรรม เป็นต้น

“ลิขสิทธิ์” หมายถึง สิทธิแต่เพียงผู้เดียวของผู้สร้างสรรค์ที่จะกระทำการใด ๆ เกี่ยวกับงานที่ผู้สร้างสรรค์ได้ทำขึ้นตามประเภทลิขสิทธิ์ที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ งานวรรณกรรม นาฏกรรม ศิลปกรรม ดนตรีกรรม โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง งานแพร่เสียงแพร่ภาพ หรืองานอื่นใดในแผนกวรรณคดี แผนกวิทยาศาสตร์ หรือแผนกศิลปะ ไม่ว่างานดังกล่าวจะแสดงออกโดยวิธีหรือรูปแบบอย่างใด ๆ

“สิทธิบัตร” หมายถึง หนังสือสำคัญที่รัฐออกให้เพื่อคุ้มครองการประดิษฐ์ (Invention) หรือการออกแบบผลิตภัณฑ์ (Industrial Design) ที่มีลักษณะตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่สิทธิบัตรการประดิษฐ์ สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ และอนุสิทธิบัตร

“เครื่องหมายการค้า” หมายถึง เครื่องหมายที่ใช้หรือจะใช้กับสินค้า หรือ เครื่องหมายบริการ (Service Mark) เครื่องหมายรับรอง (Certification Mark) เครื่องหมายร่วม (Collective Mark) เพื่อแสดงว่าสินค้าที่ใช้เครื่องหมายนั้นแตกต่างกับสินค้าที่ใช้เครื่องหมายการค้าของบุคคลอื่น

## แนวปฏิบัติ

1. บริษัทจัดให้มีระบบของการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากลซึ่งบุคลากรที่เป็นผู้ปฏิบัติงานมีหน้าที่รับผิดชอบในการรักษาความปลอดภัยของระบบ รวมถึงไม่เปิดเผยรหัสผ่าน (Password) ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทให้แก่ผู้อื่น
2. การใช้อุปกรณ์เทคโนโลยีเพื่อกิจกรรมส่วนตัวได้ตามสมควร แต่ต้องไม่นำไปใช้ในเชิงธุรกิจส่วนตัว ไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของธุรกิจของบริษัท ไม่รบกวนประสิทธิภาพการทำงาน และสร้างความรำคาญแก่ผู้อื่น
3. ควรใช้ E-mail และ Internet ที่บริษัทจัดให้อย่างระมัดระวัง และไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงชื่อเสียงของบริษัท
4. ไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ Software ใด ๆ
5. ผู้ปฏิบัติงานมีหน้าที่ดูแลบุคคลภายนอกในการเข้าถึงแฟ้มข้อมูลและโปรแกรมเท่าที่จำเป็นต่อการทำงานและปฏิบัติตามนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทอย่างเคร่งครัด
6. บริษัทให้ความสำคัญกับการปกป้องทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งในส่วนของการจัดซื้อจัดจ้างและการนำมาใช้งาน จัดซื้อจัดจ้างและการนำมาใช้งานต้องไม่ละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
7. ประกาศนโยบายและชี้แจงแนวทางปฏิบัติให้ผู้เกี่ยวข้องทุกคนรับทราบ
8. ลงทุนด้านความปลอดภัยของข้อมูลในสัดส่วนที่เหมาะสมเป็นไปตามมาตรฐานสากลและบริบทการประกอบธุรกิจของบริษัท
9. ยึดหลักความคุ้มค่าในการลงทุนโดยเทียบจากความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)
10. ทุกคนในองค์กรมีส่วนรับผิดชอบในการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
11. นำระเบียบปฏิบัติงานด้านสารสนเทศที่มีอยู่แล้วมาใช้งานหรือประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร
12. พัฒนาระเบียบปฏิบัติงาน แนวทางปฏิบัติที่สามารถนำไปปฏิบัติและบังคับใช้ได้
13. กำหนดขอบเขตที่เกี่ยวข้องหรือให้มีผลบังคับใช้เกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างชัดเจน

## หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ทางการเงิน รวมถึงข้อมูลอื่นที่สำคัญอันอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศนั้น บริษัทคำนึงถึงความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสเป็นปัจจุบัน ตรงไปตรงมา ตรวจสอบได้ในระยะเวลาที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์เพื่อการตัดสินใจลงทุนในการบริหารงานและตัดสินใจดำเนินการใด ๆ สำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย จึงมีความจำเป็นที่จะต้องมีการกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทให้ข้อมูลแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรม เชื่อถือได้ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน เช่น

- การจัดทำรายงานข้อมูลประจำปีซึ่งมีสาระสำคัญ ครบถ้วน ถูกต้อง เชื่อถือได้ และส่งทันเวลา
- จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นโดยเผยแพร่ข้อมูลที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลาผ่านทางเว็บไซต์ล่วงหน้าก่อนทำการจัดส่งเอกสารประชุมให้ผู้ถือหุ้น เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลเพื่อประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ
- กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้น โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือครอง ณ ต้นปี สิ้นปี และรายงานการซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัทระหว่างปีของตนเองและคู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไว้ในรายงานประจำปี
- กำหนดให้กรรมการที่อาจมีความเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในวาระการประชุม ต้องออกเสียงและไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้นๆ และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
- กำหนดให้มีการเปิดเผยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและกรรมการเป็นรายบุคคล

## 1. ผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล

- 1.1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารสูงสุดที่รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงิน หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) สามารถพิจารณาและตัดสินใจเกี่ยวกับเนื้อหาของข้อมูลที่สำคัญเพื่อการพิจารณาเปิดเผย โดยจะชี้แจงข้อมูลด้วยตนเอง หรืออาจมอบหมายให้ผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ชี้แจงก็ได้
- 1.2. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) มีอำนาจในเผยแพร่ข้อมูลที่มีนัยสำคัญของบริษัท ตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- 1.3. เลขานุการบริษัท รับผิดชอบในการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน
- 1.4. ผู้ที่ไม่มีหน้าที่รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหรือ ไม่ใช่ผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ห้ามเปิดเผยข้อมูลภายในที่อาจมีผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทรวมถึงข้อมูลที่มีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงของราคาและปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

## 2. ข้อละเว้น และการแก้ไขข้อผิดพลาดในการเปิดเผยข้อมูล

- 2.1. ห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับทางธุรกิจ ข้อมูลสำคัญทางธุรกิจ หรือข้อมูลที่หากเปิดเผยแล้วอาจทำให้เสียประโยชน์ และความสามารถในการแข่งขัน ข้อมูลที่ยังไม่มีผลสรุป หรืออยู่ระหว่างการเจรจา ซึ่งมีความไม่แน่นอน
- 2.2. ไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีลักษณะการคาดคะเนเกินจริงหรือในเชิงส่งเสริมที่เกินความจำเป็นโดยไม่มีเหตุผลสนับสนุน ควรระมัดระวังการใช้ถ้อยคำหรือรูปแบบที่ไม่เหมาะสม หรือที่อาจทำให้เข้าใจผิดต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท
- 2.3. ในกรณีที่มีการเปิดเผยข้อมูลไม่ถูกต้อง ผิดพลาด คลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง หรือมีการตีความ หรือแปลความหมายไม่ถูกต้องอย่างมีนัยสำคัญ ให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารสูงสุดที่รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงิน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) มีอำนาจชี้แจงข้อเท็จจริง เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องโดยทันที

## 3. การดำเนินการกรณีข้อมูลรั่วไหล หรือข่าวลือ

ในกรณีที่มีการรั่วไหลของข้อมูล คลาดเคลื่อนจากความเป็นจริง หรือมีการอ้างอิงข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง ข้อมูลสำคัญรั่วไหลไปสู่บุคคลอื่น หรือถูกเปิดเผยก่อนเวลาอันควร ซึ่งก่อให้เกิดข่าวลือที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ และ/หรือ การดำเนินงานของบริษัท ให้ผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล หรือเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่รับผิดชอบในการชี้แจงข้อมูลสำคัญและข้อเท็จจริงที่ควรต้องแจ้งผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ช่องทางการเปิดเผยอื่น ๆ เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง โดยทันที

## 4. ช่วงเวลาก่อนจัดส่งงบการเงิน (Quiet Period)

บริษัทมีนโยบายที่จะหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น หรือ เป็นประโยชน์ต่อผู้หนึ่งผู้ใดโดยเฉพาะ ในช่วงเวลา 10 วัน ก่อนจัดส่งงบการเงินและแจ้งผลประกอบการอย่างเป็นทางการผ่านระบบการจัดส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เว้นแต่ในกรณีที่มีประเด็นหรือเหตุการณ์ที่ทำให้ผลประกอบการของบริษัทฯ ถูกคาดการณ์คลาดเคลื่อนอย่างมีนัยสำคัญจนส่งผลให้ผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลไปใช้เกิดความเข้าใจผิดได้ บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึง ไม่มีการนัดพบปะให้ข้อมูล จัดประชุมกลุ่ม หรือตอบข้อซักถามใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และสื่อมวลชน และให้ถือปฏิบัติตามนโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายในที่บริษัทกำหนดด้วย

## 5. จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

นักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์กับนักลงทุนและดูแลผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันและรายย่อย นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ รวมถึงผู้ที่สนใจข้อมูลของธุรกิจ เพื่อให้พนักงานที่ทำหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับนักลงทุนสัมพันธ์มีหลักการและกรอบในการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม บริษัทจึงกำหนดจรรยาบรรณสำหรับนักลงทุนสัมพันธ์ ดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
- 2) เปิดเผยข้อมูลสำคัญและจำเป็นต่อการตัดสินใจลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามหลักเกณฑ์และให้ข้อมูลอย่างเท่าเทียม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย
- 3) เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้
- 4) ปฏิบัติตามกฎหมายเกณฑ์ รวมทั้งนโยบายของบริษัทเกี่ยวกับการรักษาข้อมูลภายใน และไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น
- 5) จัดเว็การตอบข้อซักถามที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการรายไตรมาสแก่บุคคลภายนอกก่อนวันรายงานผลประกอบการ 14 วัน ของแต่ละไตรมาส
- 6) จัดเว็การ ซื้อ/ขาย/โอน หลักทรัพย์ของบริษัท และบริษัทในกลุ่ม ในช่วง 45 วันปฏิทิน ตั้งแต่วันสิ้นงวด สำหรับงบไตรมาส และ 60 วันปฏิทิน ตั้งแต่วันสิ้นงวด สำหรับงบประจำปี จนถึงวันที่แจ้งจบต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และควรให้พ้นอย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังการเปิดเผยข้อมูลแก่สาธารณชนแล้ว

### สรุปการเปิดเผยข้อมูล

โดยในปี 2566 บริษัทได้ทำการเผยแพร่จรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องไว้ในรายงานประจำปี รวมถึงการเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น และได้มีการเปิดเผยข้อบังคับของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

### ผู้สอบบัญชี และการจัดทำรายงานทางการเงิน

งการเงินของบริษัทได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ มีความรู้ความชำนาญ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนด เพื่อให้ความมั่นใจแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นว่างการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยสะท้อนให้เห็นฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทได้ตามความเป็นจริง โดยบริษัทมีนโยบายในการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชีทุกรอบระยะเวลา 5 ปี เพื่อให้การให้ความเห็นของผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมตามหลักความระมัดระวัง ถูกต้อง และ ครบถ้วน เพื่อให้สามารถสะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงาน และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยรายงานต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและนักลงทุน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน รวมทั้ง ระบบควบคุมภายในให้เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่างการเงินของบริษัทเชื่อถือได้

## หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและมีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานให้เกิดประสิทธิภาพ มีการเติบโตอย่างมีคุณภาพ และยั่งยืนโดยมุ่งเน้นการบริหารงานที่มีจริยธรรมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ ภารกิจ เป้าหมาย ตลอดจนกำกับดูแลฝ่ายบริหารเพื่อให้การบริหารเป็นไปตามนโยบาย ที่กำหนดไว้ภายใต้กฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ โปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ปัจจุบัน คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน ซึ่งทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามเกณฑ์ ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับดูแลหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

ทั้งนี้ ได้มีการแบ่งบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ส่วนผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

เลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทจะต้องรับทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้ง ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปีของบริษัทตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด

### บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ตามแนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบจริยธรรมธุรกิจ และคำนึงถึงส่วนได้เสียของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีขอบเขตหน้าที่ดังนี้

1. บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการ
  - (1) การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)
  - (2) การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
  - (3) การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
  - (4) การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)
2. ดำเนินกิจการค้าของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. มีการวางแผนและนโยบายการบริหารงานของบริษัท ตลอดจน ตรวจสอบผลการดำเนินงานของบริษัทกำหนดระเบียบและนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท
4. พิจารณาและอนุมัติกิจการอื่น ๆ ที่สำคัญ อันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินกิจการนั้น ๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท
5. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร หรือมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการ และภายในขอบเขตที่คณะกรรมการพึงมี และมีสิทธิที่จะยกเลิก เพิกถอน แก้ไข หรือเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
6. กำหนด ทบทวนอำนาจอนุมัติ ทบทวนและอนุมัติ วัสดุภัณฑ์ นโยบาย พันธกิจ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท อย่างน้อยทุก ๆ 1 ปี รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแล และติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
7. อนุมัติและทบทวนนโยบาย ดังต่อไปนี้
  - นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
  - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
  - ประมวลจริยธรรม
  - นโยบายการเผยแพร่ข้อมูล
  - นโยบายการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล และการสอบสวนเรื่องร้องเรียน และนโยบายอื่น ๆ ของบริษัท



8. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทยึดมั่น และให้ความสำคัญในการบริหารตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งด้านโครงสร้างองค์กรและด้านกลยุทธ์การจัดการ โดยกำหนดบทบาท และแนวทางในการปฏิบัติงานที่เป็นระบบ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
9. คณะกรรมการกำหนดให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน และดำเนินการกรณีการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดโดยผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท การส่งจดหมายมายังที่อยู่ของบริษัท หรือการแจ้งเรื่องโดยตรงกับหัวหน้างาน
10. กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท อนุมัติการนำนโยบาย แนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติเพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไปปฏิบัติอย่างถูกต้องและทั่วทั้งองค์กร
11. กำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน จัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุก ๆ รูปแบบ ในทุก ๆ กิจกรรมของบริษัทและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
12. กำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่ขับเคลื่อนให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน
13. พัฒนาความรู้ ความสามารถ ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
14. คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน แนวทาง การปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติ เพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงเป็นแบบอย่างที่ดีในเรื่องของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและเป็นธรรม รวมทั้งสามารถให้คำปรึกษา คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่มีข้อสงสัยข้อซักถามต่าง ๆ กรณีไม่ปฏิบัติตามโดยมีบทลงโทษตามกฎหมาย
15. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปี และมีระบบการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
16. ดูแลให้ฝ่ายบริหารตั้งหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
17. กำกับดูแลให้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน

### วาระในการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ซึ่งกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวและชี้แจงเหตุผลพร้อมผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่ได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่า กรรมการดังกล่าวได้กระทำคุณประโยชน์ต่อบริษัทเป็นอย่างยิ่งและการดำรงตำแหน่งตามวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป ทั้งนี้ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นด้วย

### การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการของบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท บริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท ยกเว้น ในกรณีได้รับ มอบหมายจากบริษัทให้ไปดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท บริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท ทั้งนี้ ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

## รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ ซึ่งมีฝ่ายบัญชีและการเงินของบริษัท และผู้สอบบัญชีของบริษัทมาประชุมร่วมกันและนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

## การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประชุมคณะกรรมการโดยปกติเป็นประจำทุก 3 เดือน รวมถึงการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งกำหนดวันประชุมและระเบียบวาระการประชุมประจำสำหรับการประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบล่วงหน้าตั้งแต่ในช่วงปลายปีก่อนการประชุมในปีถัดไป และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ โดยมีการกำหนดวาระที่ชัดเจน เลขานุการรับผิดชอบในการจัดประชุมและส่งหนังสือเชิญประชุม ระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน ในการประชุมประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ คณะกรรมการแต่ละคนต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งของการประชุมที่จัดขึ้นในแต่ละปี เว้นแต่มีเหตุผลและความจำเป็นอันสมควร

ในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้รายละเอียดข้อมูลที่จำเป็นและเป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง จะได้รับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยให้ถ้อยคำของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/ หรือ ไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

ในปี 2566 บริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งสิ้น 16 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัทมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

## การรายงานข้อมูล

- 1) คณะกรรมการ มีหน้าที่รับผิดชอบต่อรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปต่อผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้องตามความเป็นจริง ครบถ้วนโปร่งใส มีคำอธิบายอย่างมีเหตุผลพร้อมตัวเลขสนับสนุน ทั้งในด้านนโยบายผลการดำเนินงาน แนวโน้มในอนาคต ตลอดจนผลสำเร็จ และอุปสรรคของกิจการ
- 2) คณะกรรมการมีความเข้าใจ และสนับสนุนการปฏิบัติตามมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพของผู้สอบบัญชี
- 3) คณะกรรมการได้จัดทำรายงานแสดงถึงความรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยรายงานทางการเงินของกิจการเสนอไว้ในรายงานประจำปี ควบคู่กับงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชี โดยครอบคลุมถึง

- 3.1 การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย ที่กำหนดให้คณะกรรมการของบริษัทต้องจัดทำให้มีการจัดทำงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาที่เป็นจริง และสมเหตุสมผล
- 3.2 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดการให้มีข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ เพื่อดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทและเพื่อให้ทราบถึงจุดอ่อน และเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือมีการดำเนินการที่ผิดปกติ
- 3.3 คำนึงย่นย่อว่าบริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงสมเหตุสมผลอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัท

### การติดต่อสื่อสารกับฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเข้าประชุมกับคณะกรรมการบริษัท โดยผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้นำเสนอข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับวาระที่ตนรับผิดชอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบข้อมูลความคิดเห็นจากผู้บริหารที่รับผิดชอบงานโดยตรง ขณะเดียวกันผู้บริหารก็มีโอกาสได้เรียนรู้และทำความเข้าใจมุมมองของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร ซึ่งกรรมการผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารจะประชุมติดตามงาน และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกเดือน

### การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

บริษัทกำหนดให้มีการจัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อให้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องจัดทำแบบรายงานดังกล่าว และกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดเก็บรวบรวมใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หากมีการเปลี่ยนแปลง ผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงให้เลขานุการบริษัทรับทราบการเปลี่ยนแปลงนั้น ซึ่งหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานได้มีการทบทวนเป็นประจำทุกปี

### การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์

เพื่อกำกับดูแลด้านการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งหมายรวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) จะต้องแจ้งให้บริษัททราบและรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน รวมทั้ง มีหน้าที่ที่จะต้องรายงานการซื้อ-ขายหุ้น / ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของกรรมการให้ทราบในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป โดยทุกสิ้นไตรมาสและสิ้นปี สำนักเลขานุการบริษัทจะทำหนังสือแจ้งห้ามไม่ให้กรรมการผู้บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 45 วัน ตั้งแต่วันปิดงบจนถึงวันแจ้งงบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ คือ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้นำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบ ทั้งนี้ ในระหว่างปีที่ผ่านมากรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

### ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน และ เพื่อรักษาเงินทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัท บริษัทจึงได้ดำเนินการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยได้ประกาศเป็นนโยบายในการปฏิบัติงานของบริษัทและได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุม และผู้ประเมินผลออกจากกัน พร้อมทั้งมีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายในให้มีความเพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิผลเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนการดูแลทรัพย์สินและการใช้ทรัพย์สินให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันความเสียหายหรือการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอดส่องดูแลระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบรายการที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมทั้งการดำเนินงานและการกำกับดูแลปฏิบัติงาน (Compliance Control) การจัดการความเสี่ยงและการให้ความสำคัญต่อรายการผิดปกติทั้งหลาย พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบควบคุมภายในเพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบที่มีประสิทธิผล ซึ่งจะส่งเสริมความน่าเชื่อถือให้กับการเงินของบริษัท

## นโยบายบริษัทในการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและมาตรการในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียแบ่งออก ดังต่อไปนี้

- (1) **ผู้ถือหุ้น** : บริษัทมีหน้าที่ที่จะปกป้องและเคารพสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกประการ ซึ่งได้แก่สิทธิ ในการซื้อขาย หรือโอนหุ้น สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติในวาระต่าง ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้ง การแต่งตั้งหรือถอดถอน กรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจัดสรรเงินปันผล รวมทั้ง กิจการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยบริษัท มีหน้าที่ที่จะต้องส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นให้สิทธิในเรื่องต่าง ๆ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี ได้แก่ สิทธิในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า สิทธิในการเสนอบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการ ล่วงหน้า สิทธิในการส่งคำถามต่อที่ประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม สิทธิในการแสดงความคิดเห็น และ ตั้งคำถามต่อที่ประชุม เป็นต้น รวมถึงสร้างการเติบโตอย่างมีคุณภาพและมั่นคง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืน โดยมีผลประโยชน์ที่ดีและมีประสิทธิภาพ เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นโดยเท่าเทียมกัน เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องตามความเป็นจริง ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม บริษัทจะต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้น
- (2) **ลูกค้า** : บริษัทมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้รับบริการที่ดี โดยปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วนถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง ตลอดจนติดตามสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำผลที่ได้มาพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง และบริษัทมีหน้าที่ในการสร้างความสัมพันธ์ และความร่วมมือในระยะยาวกับลูกค้าโดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือ และไว้วางใจซึ่งกันและกัน ด้วยการรับผิดชอบเอาใจใส่และให้ความสำคัญต่อปัญหา และความต้องการของลูกค้าเป็นอันดับแรก โดยให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติตามมาตรการดังต่อไปนี้
  - ก. ยึดมั่นในการนำเสนอและการส่งมอบสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐาน และตรงตามความต้องการของลูกค้า
  - ข. ยึดถือปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับลูกค้าอย่างดีที่สุด
  - ค. การเสนอราคาและเงื่อนไขทางการค้าให้แก่ลูกค้าที่จัดอยู่ในกลุ่มเดียวกัน ต้องมีความเท่าเทียมกัน
  - ง. ให้ข้อมูลที่ถูกต้องตรงตามความเป็นจริงเกี่ยวกับคุณสมบัติและคุณภาพของสินค้าและบริการเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความเป็นธรรมให้แก่ลูกค้า
  - จ. พร้อมทั้งจะตอบคำถามของลูกค้ารวมทั้งดำเนินการเกี่ยวกับข้อร้องเรียน การให้คำแนะนำ และการติดตามผลความคืบหน้าในประเด็นต่าง ๆ ที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า
- (3) **คู่ค้า** : ปฏิบัติกับคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน พัฒนาและรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้า และสร้างความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยบริษัทยึดถือปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนและวิธีปฏิบัติไว้อย่างชัดเจน บริษัทมีหน้าที่ในการเปิดโอกาสให้คู่ค้าทุกรายนำเสนอสินค้า/บริการได้โดยเท่าเทียมกัน โดยให้ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับคู่ค้าจะต้องปฏิบัติตามมาตรการดังนี้
  - ก. ต้องปฏิบัติงานต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และมีความเท่าเทียมกัน

- ข. การพิจารณาและตัดสินใจจะต้องอยู่บนพื้นฐานของการเปรียบเทียบคุณภาพและเงื่อนไขต่าง ๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- ค. ต้องรักษาความลับคู่ค้าโดยห้ามมิให้มีการรับสินบนหรือค่านายหน้าใด ๆ จากคู่ค้าและรวมถึงห้ามเปิดเผยข้อมูลหรือข้อเสนอของคู่ค้ารายหนึ่งหรือหลายรายให้แก่คู่ค้ารายอื่น ๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม
- (4) **เจ้าหนี้** : ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ควบคุมให้มีการชำระให้กับเจ้าหนี้ อย่างครบถ้วนตามกำหนดเวลา และปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงอย่างครบถ้วน รวมทั้งสร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือ และ ความไว้วางใจ ซึ่งกันและกัน อีกทั้ง บริษัทมีหน้าที่ในการสร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือ และความ ไว้วางใจซึ่งกันและกัน รวมถึงการรับผิดชอบ เอาใจใส่ และให้ความสำคัญต่อเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ อย่างดีที่สุด
- (5) **พนักงาน** : ดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทนการแต่งตั้งโยกย้าย การพัฒนาศักยภาพ ยึดถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยการเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และ สิทธิส่วนบุคคล ตลอดจนการควบคุมดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน เปิดรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงาน ตลอดจนเปิดโอกาสให้พนักงานร้องเรียนผ่านช่องทางต่าง ๆ กรณีที่พนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรม รวมทั้ง ปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับด้วยความเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติ เคารพสิทธิในการจัดตั้งและเข้าร่วมในองค์กรทางด้านแรงงาน สหภาพแรงงาน หรือองค์กรอื่นใด เปิดโอกาสให้พนักงานมีสิทธิในการต่อรองเงื่อนไขในการจ้าง ในด้านสิทธิมนุษยชนบริษัทจะไม่ดำเนินการบังคับใช้แรงงานจ้างแรงงานเด็ก หรือจ้างงานบุคคลที่อายุต่ำกว่าที่กฎหมายกำหนด จะไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงาน ไม่ว่าจะผ่านทางเพศ ศาสนา เชื้อชาติ สัญชาติ หรือเผ่าพันธุ์ และไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ว่าในทางใดก็ตาม และบริษัทตกลงกำหนดเงื่อนไขการจ้างงานต่อพนักงานทุกคนในทุกระดับและตำแหน่งงาน โดยไม่ต่ำกว่าหลักเกณฑ์ตามที่กฎหมายกำหนด
- (6) **คู่แข่งทางการค้า** : ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ภายใต้กฎหมายและจรรยาบรรณทางการค้าที่ดี ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางไม่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า
- (7) **สถาบันการเงิน** : บริษัทปฏิบัติและให้ความสำคัญต่อผู้ให้กู้ และ/หรือ สถาบันการเงิน และคงรักษาความสัมพันธ์อันดี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและเชื่อถือ และให้เกียรติต่อผู้ให้กู้ และ/หรือ สถาบันการเงิน ตามสัญญาที่ผูกพัน
- (8) **สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม** : ปฏิบัติตามกฎหมาย และ/หรือ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ดูแลป้องกันมิให้การดำเนินงานของบริษัทก่อให้เกิดความเสียหายต่อคุณภาพชีวิตของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมและสร้างสรรค์สังคม ทั้งในส่วนของพัฒนาคุณภาพชีวิต การประหยัดพลังงาน และการรักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อความเจริญก้าวหน้าต่อสังคมโดยรวม โดยบริษัทและพนักงานต้องยึดมั่นปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี เคารพสิทธิมนุษยชน และพึงปฏิบัติต่อชุมชนท้องถิ่นที่อยู่อาศัยใกล้เคียงกับบริเวณสำนักงานด้วยความเป็นมิตร เช่น เด็ก สตรี ผู้พิการ ผู้สูงอายุ อีกทั้งเปิดโอกาสในชุมชนท้องถิ่นมีส่วนร่วมการให้ความสนับสนุน และการพัฒนาชุมชนในด้านต่าง ๆ ให้ความเป็นอยู่ที่ดีตามความเหมาะสม ได้แก่ ด้านการศึกษา ด้านวัฒนธรรม ด้านสาธารณสุข ด้านเศรษฐกิจ การสร้างงานและสร้างรายได้ เป็นต้น รวมถึงการดูแลและสนับสนุนกิจกรรมที่มีคุณประโยชน์ต่อสังคม เป็นต้น

**ภาครัฐ** : ให้ความร่วมมือและสนับสนุนนโยบายภาครัฐเพื่อผลประโยชน์ของประเทศชาติภายใต้กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและให้ความร่วมมือกับภาครัฐและหน่วยงานต่าง ๆ

### นโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญในการรักษาข้อมูลมิให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลที่มีผลกระทบต่อบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสีย และไม่อนุญาตให้ใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความยุติธรรมและเสมอภาคต่อผู้มีส่วนได้เสียให้เปิดเผยข้อมูลให้พนักงานเฉพาะส่วนที่จำเป็นต้องทราบ



1. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และ บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. ตาม มาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่ง พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการ ได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
2. ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะจัดทำและเปิดเผยรายงานการ ถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการ กํากับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่ง พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนา รายงานนี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พร้อมทั้งรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส
3. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทและกลุ่มบริษัท ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็น สารสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ส่วนมาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่า พินระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ ถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทฯ โดยจะ พิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตัดเงินเดือนด้วยวาจา และดำเนินการลงโทษตามลำดับต่อไป
4. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงานก.ล.ต.) รายงานการซื้อขายต่อคณะกรรมการ หรือผู้ที่คณะกรรมการ มอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการ ซื้อขาย หรือ 1 วัน นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ และจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ อย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หรือ 1 วัน นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ ตาม มาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดบทลงโทษทาง วินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนหรือ ไม่ปฏิบัติตาม
5. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำข้อมูลภายในของบริษัท หรือบริษัทที่ร่วมทำ ธุรกิจ ที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ ไปซื้อ ขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่น ซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทร่วมทุนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น และต้อง ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ดี บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ถือ หุ้นอย่างน้อย 3 เดือนนับจากวันที่มีการซื้อหลักทรัพย์บริษัทครั้งสุดท้าย ยกเว้นการขายหุ้นบริษัทที่ซื้อมาตาม สิทธิใน Warrant
6. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท เช่น ความลับทางการค้า ความลับเกี่ยวกับข้อมูลกิจการร่วมค้า สูตรการประดิษฐ์คิดค้น เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ ฯลฯ ไม่ให้รั่วไหล ไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทหรือผู้มีส่วนได้เสีย ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตาม กฎหมาย หรือได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจแล้ว
7. ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนและวิธีการรักษาความลับของนโยบายการบริหารจัดการเอกสารของบริษัทและข้อกำหนด เรื่องระบบสารสนเทศของกลุ่มบริษัท
8. เมื่อได้รับทราบข้อมูลส่วนบุคคลต้องเก็บรักษาอย่างระมัดระวัง หรือใช้ข้อมูลดังกล่าวเท่าที่จำเป็น ภายใต้ขอบเขต ของกฎหมาย ไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือบุคคลอื่น และไม่พยายามเข้าถึงข้อมูล ความลับของผู้อื่น
9. นอกจากข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว บริษัทถือว่าข้อมูลต่างๆ ของบริษัทเป็นข้อมูลที่ใช้ภายในเท่านั้น ซึ่ง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องใช้ข้อมูลนั้นภายใต้กรอบหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับ มอบหมาย

10. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะได้รับการแจ้งเตือนไม่ให้ใช้ข้อมูลภายในหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ผ่านช่องทางต่างๆ ของบริษัท เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท เป็นต้น
11. กรรมการ ผู้บริหารตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและการบัญชี จะได้รับการแจ้งขอความร่วมมือให้งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงเวลาที่บริษัทจะมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และกรรมการ ผู้บริหาร ตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและการบัญชี มีหน้าที่รายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทตามกฎหมาย ๆ และต้องส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทรายงานคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบด้วย

ทั้งนี้ หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายใน และระเบียบว่าด้วยการถือหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่น ๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นความผิดทางวินัยตามระเบียบบริษัทอาจมีการการตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี และอาจมีโทษตามกฎหมาย

### การกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ห้ามประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง หรือบุคคล/นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการและการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันอย่างเคร่งครัด

กรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม เปรียบเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยมีการรายงานความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน มีการกำหนดราคาที่ชัดเจน มูลค่ารวมของรายการที่ชัดเจน รวมทั้ง มีรายงานความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น โดยผู้ที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่ส่วนในการพิจารณารายการที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องผ่านการสอบทานและให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น

### สรุปผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปี 2566 บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน และในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับวาระใด กรรมการท่านนั้นจะไม่มีส่วนร่วมในการประชุม หรืองดออกเสียงในวาระนั้น ๆ เพื่อให้การตัดสินใจเป็นไปอย่างยุติธรรม ซึ่งที่ผ่านมาไม่ปรากฏการกระทำผิดของกรรมการ ผู้บริหารแต่อย่างใด

### นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีการวางนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนเพื่อบังคับใช้ภายในองค์กรและเผยแพร่ต่อสาธารณชน บุคลากรทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว ที่ได้กำหนดขึ้นตามหลักกฎหมายว่าด้วยสิทธิมนุษยชน ทั้งตามกฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ เพื่อส่งเสริมการเคารพสิทธิมนุษยชนและแนวปฏิบัติด้านแรงงานทั่วทั้งองค์กร และเพื่อเป็นการเสริมสร้างความมั่นใจว่าพนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม ได้รับการปฏิบัติปกป้องและเคารพสิทธิพื้นฐานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ ดังนี้

- 1) บุคลากรทุกระดับจะต้องร่วมมือกัน คอยสอดส่องดูแลให้แน่ใจว่าภายในองค์กรจะไม่มีการคุกคามหรือเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมด้วยเหตุปัจจัยด้านเชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ สีผิว ต้นตระกูล ต้นกำเนิดของชาติหรือสังคม ศาสนา สถานะทางสังคม เพศ อายุ ลักษณะ หรืออุปลักษณะทางกายภาพ ภาษา ความเห็นทางการเมืองทรัพย์สิน หรือสถานะอื่นใด

- 2) สนับสนุนให้บุคลากรสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเปิดเผยไม่ว่าประเด็นใด ๆ โดยบริษัทจะไม่มีการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมแก่พนักงานที่ได้แสดงความคิดเห็นหรือพนักงานและคู่ค้าสามารถแสดงความคิดเห็นผ่านกระบวนการที่บริษัทได้มีไว้ให้ โดยมีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ทั้งยังมีการสืบสวนสอบสวนอย่างจริงจังเมื่อเกิดการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับ
- 3) ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนข้อบังคับของบริษัทห้ามมิให้มีการลงโทษใดที่รุนแรงเกินขนาดและเข้าข่ายเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนจะไม่มีการลงโทษทางร่างกาย การบังคับข่มเหงทางร่างกายและจิตใจ หรือการละเมิดทางวาจา
- 4) ในทุกสาขาของบริษัทจะต้องมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีมนุษยธรรม กล่าวคือ สถานที่ปฏิบัติงานที่ได้มาตรฐานปลอดภัย มีสุขลักษณะและสะอาด จัดให้มีน้ำดื่มและห้องน้ำที่สะอาดและเพียงพอต่อจำนวนบุคลากร มีทางหนีไฟ และอุปกรณ์ความปลอดภัยที่จำเป็นเมื่อเกิดเพลิงไหม้หรือเหตุฉุกเฉิน มีชุดปฐมพยาบาลฉุกเฉิน มีการเข้าร่วมแผนสถานการณ์ฉุกเฉิน บุคลากรทุกระดับมีสิทธิในการเข้าถึงสิ่งอำนวยความสะดวกและทรัพยากรในการทำงานที่บริษัทจัดไว้ให้อย่างเท่าเทียมกัน
- 5) ในการสรรหาบุคลากรเข้าทำงานจะต้องเป็นไปอย่างเสมอภาคเท่าเทียม ไม่มีการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมกับผู้เข้าสมัครงาน และไม่มีการใช้แรงงานเด็ก หรือการกระทำอันเป็นการบังคับใช้แรงงานไม่ว่ากรณีใด ๆ
- 6) ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่าบริษัท จะไม่เข้าไปเป็นส่วนหนึ่งหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในกระบวนการที่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยมีการตรวจสอบผู้ที่เข้ามาเป็นคู่สัญญา กับบริษัท หรือผู้ร่วมลงทุนกับบริษัทว่าไม่มีการประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 7) จัดให้มีการระบุ ประเมินความเสี่ยง และบันทึกสถิติอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นในรอบปี หรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานเพื่อควบคุมและป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคจากการทำงาน
- 8) จัดให้มีสิทธิประโยชน์และสวัสดิการต่าง ๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัท เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพและอุบัติเหตุแบบกลุ่ม วันหยุดพักผ่อน กิจกรรมสันทนาการประจำปี การตรวจสุขภาพประจำปี เป็นต้น
- 9) จัดให้มีขั้นตอน วิธีการ และกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณาข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรมกรณีพบการกระทำผิดระเบียบหรือวินัยที่ต้องดำเนินการพิจารณาสอบสวนลงโทษ จะให้แผนกทรัพยากรบุคคลหรือฝ่ายบริหารทำการสอบสวนผู้กระทำผิดทางวินัยเท่านั้นเพื่อให้เกิดความเป็นธรรม

## นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องของความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน จัดสถานที่ประกอบกิจการให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขลักษณะ รวมทั้ง ส่งเสริมสนับสนุนการปฏิบัติงานของพนักงานให้มีความปลอดภัย พนักงานทุกระดับมีหน้าที่ให้ความร่วมมือ ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามมาตรฐานเรื่องความปลอดภัย และนโยบาย ระเบียบ และเพื่อให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันขององค์กร โดยมีหลักปฏิบัติดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และมาตรฐานเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนดอย่างเคร่งครัด
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของลูกค้า ดำเนินการควบคุมป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นต่อร่างกายและทรัพย์สินของพนักงาน องค์กร ลูกค้าและชุมชน
3. ให้ความสำคัญด้านปลอดภัยในการทำงาน เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานทุกคน และพนักงานต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงานและทรัพย์สินบริษัทเป็นสำคัญ ตลอดเวลาที่มีการปฏิบัติงาน
4. พนักงานทุกระดับสามารถมีส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็น และป้องกัน รักษาสภาพแวดล้อม โดยบริษัทจะรับฟังข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็นของพนักงาน และนำไปพิจารณาแก้ไขปรับปรุงจุดบกพร่องตามความเหมาะสม เพื่อให้เกิดความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมที่ดีแก่พนักงาน รวมถึงการแจ้งข้อมูลความปลอดภัยต่าง ๆ
5. บริษัทมีระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับกฎหมายด้านความปลอดภัยฯ รวมถึงมาตรฐานสากลและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่บริษัทนำมาประยุกต์ใช้

6. บริษัทส่งเสริม สนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่าง ๆ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้ ทบทวน ฝึกซ้อม ตลอดจนจัดกิจกรรมรูปแบบต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยของพนักงาน
7. ให้การสนับสนุนทรัพยากรต่าง ๆ ในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ในการทำงาน เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
8. บริษัทยกระดับและพัฒนาสภาพแวดล้อมภายในบริษัทสถานที่ทำงาน ความสะอาดโดยรอบบริเวณบริษัทอยู่เสมอ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ และโรคที่เกิดจากการทำงาน อันนำมาซึ่งคุณภาพชีวิตการทำงานและสุขภาพที่ดีโดยทั่วกัน
9. ติดตาม ปรับปรุง และประเมินผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจังและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
10. บริษัทได้จัดให้บุคลากรของบริษัทขึ้นทะเบียน “บุคลากรจัดการด้านความปลอดภัยในการขนส่ง (TMS)” กับ กรมการขนส่งทางบก สำนักงานการขนส่งสินค้า

### นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้เป็นแนวทางให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึกในการยึดถือความซื่อสัตย์สุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ โดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการแสวงหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยจรรโลงไว้ซึ่งชื่อเสียงและเกื้อหนุนต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทได้มีการกำหนดขั้นตอนและแนวทางป้องกันความเสี่ยงต่อคอร์รัปชันในประเด็นหลัก ๆ ดังนี้

#### การให้และรับสินบน

- 1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับเรียก หรือรับประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดที่มุ่งใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์อันชอบธรรม
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ พึงละเว้นการเสนอหรือการให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินอื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อมุ่งใจให้ผู้นั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ผิดกฎหมาย โดยมีขอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

#### การให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์อื่น

- 1) การให้หรือรับของขวัญของกำนัล การเลี้ยงรับรองหรือผลประโยชน์อื่นกับลูกค้า คู่ค้า ตัวแทนทางธุรกิจให้ปฏิบัติตามระเบียบการปฏิบัติเกี่ยวกับการให้ หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์อื่น ทั้งนี้ ต้องยึดหลักการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผลและตรวจสอบได้
- 2) ห้ามพนักงานให้ หรือรับสิ่งของ หรือประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้าหรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เว้นแต่ในช่วงเทศกาล หรือประเพณีนิยม ที่มีมูลค่าเล็กน้อย โดยปราศจากผลตอบแทน ซึ่งผู้รับพึงพิจารณาและปรึกษาผู้บังคับบัญชาต้นสังกัดเพื่อขอคำแนะนำตามความเหมาะสม
- 3) พนักงานควรหลีกเลี่ยงการให้ หรือรับการเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ
- 4) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นทุกคน ต้องไม่กระทำหรือสนับสนุนการกระทำใด ๆ ที่เป็นการแสดงถึงเจตนาทุจริตคอร์รัปชัน การให้ หรือการรับสินบนจากผู้ที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง กับกลุ่มบริษัท ในเรื่องที่ดินมีหน้าที่รับผิดชอบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยยึดถือและปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 5) ควบคุมและกำกับให้มีการนำนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติได้จริง สามารถระบุความเสี่ยง ตรวจสอบ และบริหารจัดการให้มีมาตรการที่เพียงพอในการแก้ไขปัญหาได้อย่างเหมาะสมทันเวลา
- 6) บริษัทกำหนดระเบียบการปฏิบัติงาน ซึ่งมีการจัดแบ่งภาระหน้าที่ตามโครงสร้างบังคับบัญชาและมีการอนุมัติดำเนินการอย่างมีขั้นตอน โดยมีกระบวนการปฏิบัติงานที่มีระบบควบคุมภายใน กระบวนการสอบทานและควบคุมให้สอดคล้องกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และได้รับการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและข้อกำหนดของบริษัท
- 7) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับพึงละเว้นการเสนอ หรือการให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินอื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อมุ่งใจให้ผู้นั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ผิดกฎหมาย โดยมีขอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน



- 8) บริษัทไม่ช่วยเหลือหรือให้การสนับสนุนการเมืองแก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมือง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงไม่ให้ใช้ทรัพย์สินใด ๆ ของบริษัทเพื่อดำเนินการดังกล่าว
- 9) บริษัทมีการกำหนดการเบิกค่าใช้จ่ายเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานการเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัท และอำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานที่บริษัทกำหนด โดยต้องส่งข้อมูลไปยังหน่วยงานกลางที่เกี่ยวข้องทำการรวบรวม พิจารณาถึงความซ้ำซ้อน รวมถึงการให้ความเห็นเพื่อให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณาก่อนลงนาม ทั้งนี้ การเบิกจ่ายแต่ละครั้งจะต้องระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และมีหลักฐานที่สามารถตรวจสอบได้
- 10) บริษัทมีการทบทวน ติดตาม ปรับปรุงนโยบายและมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันประจำปี มีวิธีการประชาสัมพันธ์ที่ทำให้บุคลากรทั้งองค์กรมีส่วนร่วมกับการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในหลายช่องทาง เช่น E-mail, Intranet, กลุ่ม LINE ของบริษัท อบรม/ฉายวิดีโอ (Video) ให้พนักงานใหม่ทราบในวันปฐมนิเทศ การจัดกิจกรรมประจำปี ในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นระยะ ๆ
- 11) บริษัทจัดให้มีการติดตามและประเมินความเสี่ยง โดยกำหนดไว้ในไว้อย่างเป็นมาตรฐานในระเบียบคู่มือปฏิบัติ อีกทั้งเปิดช่องทางในการร้องเรียนจากพนักงาน คู่ค้า นายหน้า ประชาชนและภาครัฐ ฯลฯ
- 12) เปิดเผยแพร่รายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยพนักงานต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การสรรหา ติดตามงาน บังคับ ตรวจรับงานในความรับผิดชอบ รวมถึงการดำเนินการทั้งทางตรงและทางอ้อมในลักษณะอนินิ (nominee)
- 13) พนักงานต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชันไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และจะต้องปฏิบัติตามมาตรการหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานของบริษัท อย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะพนักงานที่เกี่ยวข้องกับงานที่มีกระบวนการหลักซึ่งมีความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น งานจัดซื้อจัดจ้าง สินเชื่อ การเงิน งานด้านการขาย งานที่เกี่ยวกับพนักงาน งานรัฐกิจสัมพันธ์ งานสนับสนุนและงานด้านการลงทุน เป็นต้น
- 14) แจ้งเบาะแสทันทีเมื่อพบเห็น หรือสงสัยว่าจะมีการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ความร่วมมือในการสอบสวนข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับข้อสงสัยในการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน

### แนวทางในการติดตาม/ประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวน ติดตาม ปรับปรุงนโยบาย จรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันประจำปี รวมถึงมีวิธีการประชาสัมพันธ์ที่ทำให้บุคลากรทั้งองค์กรมีส่วนร่วมกับการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในหลายช่องทาง เช่น E-mail, กลุ่ม LINE ของบริษัท อบรม/ฉายวิดีโอ (Video) ให้พนักงานใหม่ทราบในวันปฐมนิเทศ

### ขั้นตอนการรับเรื่องร้องเรียน

1. เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนแล้ว หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบดูแล จะส่งเรื่องไปยังผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน เพื่อรวบรวมและกลั่นกรองข้อเท็จจริงเบื้องต้น ในกรณีที่มีการร้องเรียนผ่าน อีเมล [whistleblow@begistics.co.th](mailto:whistleblow@begistics.co.th) ผู้ที่จะได้รับข้อมูลร้องเรียนคือ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท
2. ในกรณีที่ร้องเรียนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ควรร้องเรียนไปยังประธานกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการบริษัท และเมื่อเป็นกรณีที่ข้อมูลน่าเชื่อถือแล้ว ให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งคณะทำงานทำการสอบสวนต่อไป
3. ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน จะตรวจสอบข้อมูลและสอบสวนข้อร้องเรียนด้วยความเป็นอิสระและเป็นธรรม เพื่อให้ได้ข้อสรุปในการยืนยันหรือโต้แย้งกับข้อร้องเรียนและข้อเท็จจริงที่ได้รับ รวมถึงการให้สิทธิผู้ถูกร้องเรียนได้รับทราบข้อร้องเรียนและพิสูจน์ตนเอง และจะพิจารณาดำเนินการในลำดับต่อไป เช่น ยกเรื่องร้องเรียนเนื่องจากไม่มีมูลหรือพื้นฐานการร้องเรียน หรือลงโทษทางวินัย และดำเนินการตามกฎหมายกับผู้ถูกร้องเรียนหากการกระทำนั้นกฎหมายบัญญัติว่าเป็นความผิด
4. ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจดถ้อยคำ หรือใช้เครื่องมือบันทึกเสียงของผู้ร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน และผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อ่านให้ผู้ให้ถ้อยคำรับทราบหรือแก้ไขเพิ่มเติมและให้ลงนามไว้ ในกรณีที่



บุคคลตามที่กล่าวมาไม่ยอมลงนาม ให้ผู้สอบสวนหรือหัวหน้าคณะทำงานอ่านให้บุคคลดังกล่าวฟัง และลงชื่อผู้ถูกร้องเรียนไว้

5. ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานแจ้งความคืบหน้าของการสอบสวนเป็นระยะต่อผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือ ผ่านช่องทางที่ให้ไว้และจะดำเนินการสอบสวนให้เสร็จสิ้นโดยไม่ชักช้า
6. ให้ผู้สอบสวน หรือคณะทำงานสอบสวนทำรายงานสรุปข้อความอย่างน้อยต่อไปนี้
  1. วัน เวลา สถานที่ มูลเหตุ ลักษณะ ประเภท เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำความผิด บุคคลที่เกี่ยวข้อง
  2. จำนวนและมูลค่าของความเสียหาย ถ้าหากมี
  3. มีการแจ้งความดำเนินคดีต่อเจ้าหน้าที่รัฐตามกฎหมายหรือไม่แล้วแต่ความเหมาะสม
  4. เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำความผิด มีประกันภัยคุ้มครองหรือไม่
  5. สรุปผลการสอบสวน ซึ่งควรแสดงด้วยว่า มีจุดอ่อนเกิดขึ้นในระบบการดำเนินงานของบริษัทหรือไม่
7. ในระหว่างการสอบสวน ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน อาจเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้เกี่ยวข้องไปทำงานในหน้าที่อื่นเป็นการชั่วคราว หากผู้ถูกร้องเรียนเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้นำเสนอคณะกรรมการพิจารณา
8. ผู้ทำการสอบสวน หรือคณะทำงานเพื่อการสอบสวนโดยเฉพาะ ไม่มีอำนาจสั่งลงโทษผู้ถูกร้องเรียน แต่อาจให้ข้อเสนอแนะการลงโทษได้
9. บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือไว้เป็นความลับ และจะไม่ยอมให้มีการฉกฉวยข้อมูล หากมีกรณีดังกล่าว ให้แจ้งเรื่องต่อหัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล หรือบุคคลที่อยู่ในลำดับสูงกว่าขึ้นไป เพื่อให้มีมาตรการคุ้มครองเป็นการเฉพาะตามสถานการณ์
10. เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้วและพบว่าไม่มีการกระทำความผิดจริงตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียน (หากเป็นกรรมการ หรือพนักงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมที่บริษัทไปลงทุน) ที่กระทำการโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนแล้วพบว่าผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เป็นเท็จแล้วนั้น บริษัทจะพิจารณาลงโทษผู้ร้องเรียน และ/หรือ ดำเนินการตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี

### ช่องทางการแจ้งเบาะแสเมื่อพบการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำความผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือ พฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤตินอกขอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และมีกลไกในการคุ้มครองพนักงานและผู้แจ้งเบาะแส โดยจัดทำระบบฐานข้อมูลความลับซึ่งเข้าถึงได้เฉพาะผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น กรณีมีข้อร้องเรียนว่าอาจมีการกระทำความผิด จะมีการตั้งคณะกรรมการสอบสวนซึ่งเป็นผู้แทนจากส่วนงานที่ไม่มีส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าว เพื่อพิจารณาสอบสวนดำเนินการตามระเบียบและแจ้งผลกลับไปยังผู้ร้องเรียน โดยมีช่องทางดังนี้

- ประธานกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการตรวจสอบ ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ
- Website : <https://www.begistics.co.th/th/home-thai/>  
(หัวข้อ : ร้องเรียน แจ้งเบาะแส ขอความเป็นธรรมต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน)
- ทาง E-mail : [whistleblowing@begistics.co.th](mailto:whistleblowing@begistics.co.th)
- ทางโทรศัพท์ : (662) 02-096 4999
- ทางไปรษณีย์ : หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม

แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

## ผู้สอบสวนหรือคณะกรรมการ ประกอบด้วย

1. ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. หัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล
3. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
4. เลขานุการบริษัท

## การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีการกำหนดกลไกในการให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัท ในเรื่องของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่ การแจ้งเบาะแส หรือการให้ข้อมูล รวมถึงการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวนี้ จะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังนี้

1. บริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแส หรือ ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
2. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่า การกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
3. กรณีผู้แจ้ง เบาะแส/ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
4. เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทจะปกปิดข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยไม่จำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริงหากพบว่ามีการนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสม จะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย กรณีพบว่ามิพนักงาน หรือผู้บริหาร ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้ง เบาะแส/ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย

## สรุปการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน หรือข้อเสนอแนะ

ในปี 2566 ไม่มีการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะผ่านช่องทางที่กำหนด

## บทลงโทษ

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท มีจิตสำนึกการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และทำการสื่อสารเผยแพร่นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ต่อ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ และต่อสาธารณชน รวมทั้งส่งเสริมพัฒนาให้เกิดความรู้ ความเข้าใจเพื่อยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง

ผู้ที่กระทำการใด ๆ โดยจงใจหรือประมาทเลินเล่อ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบนี้ รวมถึงพฤติกรรมที่ส่อไปในทางกลั่นแกล้ง ช่มชู้ลงโทษทางวินัย หรือ เลี่ยงปฏิบัติด้วยวิธีอันมิชอบ อันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแส / ร้องเรียน ต่อผู้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามระเบียบนี้ ให้ถือว่าผู้นั้นกระทำผิดวินัย และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นทั้งต่อบริษัทฯ และผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการกระทำดังกล่าว

ดังนั้น การละเว้นไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการกระทำที่ผิดวินัยตามระเบียบของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย การไม่รับรู้กับมาตรการนี้ ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามได้ และในกรณีที่การทุจริตคอร์รัปชันส่งผลให้มีความผิดตามกฎหมาย บริษัทมีสิทธิที่จะดำเนินการตามกฎหมายต่อผู้กระทำผิดนั้น

## 6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทมีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร และเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งถือเป็นการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงานและพฤติกรรมของบุคลากรในองค์กร และการกำกับดูแลวัฒนธรรมของบริษัทที่สำคัญ โดยจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทระบุถึงแนวประพฤติปฏิบัติที่ดี ที่สะท้อนให้เห็นถึงจิตสำนึก ความรับผิดชอบและความมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ สามารถเชื่อมโยงและช่วยสนับสนุนวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ประเพณีตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีกลไกในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมของบริษัทที่ยึดมั่นในจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจในทุกกระบวนการทำงาน โดยจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทประกอบด้วย

### ○ การจัดให้มีคุณธรรมและจริยธรรมในทุกระดับขององค์กร

บริษัทมุ่งหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ในกรอบคุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้ง อยู่ภายใต้ข้อกำหนด กฎระเบียบและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ระเบียบข้อบังคับของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง และรอบคอบเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนให้ความเคารพต่อบุคคลอื่นที่บริษัทมีความสัมพันธ์

### ○ การแข่งขันทางการค้า

บริษัทมีการปฏิบัติต่อลูกค้า มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้า การบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม และยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง รักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีและยั่งยืน คำนึงถึงความเสมอภาค และความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้า โดยการปฏิบัติตามกฎหมายและกติกากำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด และมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักกฎหมายการแข่งขันทางการค้า และยึดถือกติกากฎของการแข่งขันอย่างเป็นธรรม รวมถึงไม่ทำข้อตกลงใด ๆ กับคู่แข่งหรือบุคคลใด ที่มีลักษณะเป็นการลด หรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า

### ○ ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย

ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสอดคล้องกับสังคม สิ่งแวดล้อม และประโยชน์ส่วนรวม รวมถึงมุ่งมั่นปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ สถาบันการเงิน ภาครัฐ สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องกับความต้องการแต่ละกลุ่ม

### ○ การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การบริหารงาน การบันทึกบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงินได้รับการจัดการอย่างถูกต้องตามกฎหมายและมาตรฐานสากล รวมทั้ง มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่ายมีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

### ○ การเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่บังคับใช้กับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด รวมถึงปฏิบัติตามขนบธรรมเนียมและวัฒนธรรมแต่ละท้องถิ่น อีกทั้ง เคารพหลักสิทธิมนุษยชนตามกฎหมายและมาตรฐานสากล ตระหนักในสิทธิ เสรีภาพส่วนบุคคล และดำเนินการให้ความคุ้มครอง ไม่ให้ถูกล่วงละเมิด ดังนั้น การใช้ การเปิดเผย หรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลจะกระทำมิได้ เว้นแต่ได้กระทำโดยสุจริตตามที่กฎหมายบัญญัติ ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติเนื่องจากความเหมือนหรือความแตกต่าง ไม่ว่าจะเป็นทางกายหรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา เป็นต้น หลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าวอันอาจนำไปสู่ความขัดแย้งของหลักสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล สอดคล้องกับปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนของสหประชาชาติ (Universal Declaration of Human Rights)

## ○ ความมุ่งมั่นในความเป็นเลิศ

บริษัทมีการยกระดับมาตรฐานสู่ความเป็นเลิศในการบริหารจัดการตามแนวทางของมาตรฐานสากล ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานอย่างเต็มกำลังความสามารถรวมถึงผลักดันความใฝ่รู้และสร้างสรรค์สิ่งใหม่อยู่เสมอ

## ○ ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

พนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการมีกิจกรรมหรือการกระทำอันอาจทำให้บริษัท เสียผลประโยชน์หรือได้รับประโยชน์น้อยกว่าที่ควรหรือแบ่งผลประโยชน์จากบริษัท กรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการ จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขทั่วไปตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีการอนุมัติความความโปร่งใสและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

## ○ ข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทได้ดำเนินการตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 โดยจะต้องเคารพในข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น โดยหากจะใช้ เปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น จะต้องได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้นๆ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย ผู้ทำหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลที่อยู่ในความครอบครองหรืออยู่ในการดูแลรักษาของบริษัท ต้องคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นการใช้เปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องจะกระทำได้เท่าที่จำเป็นตามหน้าที่การงานปกติ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

## ○ การรักษาความลับ

บริษัทมีนโยบายและความรับผิดชอบในการรักษาความลับของลูกค้าและคู่ค้าเกี่ยวกับข้อมูลการทำรายการต่าง ๆ ระหว่างลูกค้าหรือคู่ค้ากับบริษัท และรวมถึงข้อมูลเฉพาะตัวที่ได้รับจากลูกค้า และ/หรือ คู่ค้า การนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้งานต้องเป็นไปตามวัตถุประสงค์เพื่อการประกอบธุรกิจตามปกติของบริษัท และจะต้องไม่นำข้อมูลความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ผู้บริหารและพนักงานจึงมีหน้าที่ต้องปกป้องรักษาข้อมูลของลูกค้า และ/หรือ คู่ค้าให้เป็นความลับ และพึงระมัดระวังเสมอเมื่อจำเป็นที่จะต้องนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้งาน ภาระหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า และ/หรือ คู่ค้าจะยังคงอยู่ต่อไป แม้ว่าบุคคลนั้นจะพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานของบริษัทไปแล้วก็ตาม

## ○ สิ่งแวดล้อม สุขภาพและความปลอดภัย

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีการดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติแนวปฏิบัติต่าง ๆ ด้านสิ่งแวดล้อม โดยมีการศึกษาและให้ความร่วมมือในการกำจัดขยะหรือของเสียด้วยวิธีการที่ถูกต้อง พร้อมทั้งมีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม ก่อนที่จะลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใด ๆ

แนวปฏิบัติด้านสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน บริษัทมีการดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ด้านสุขภาพและความปลอดภัย โดยมีการดูแลและตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพตนเอง เพื่อนร่วมงาน ก่อนการปฏิบัติงาน และต้องหยุดหรือสั่งให้หยุดปฏิบัติงานทันทีหากพบว่ามีสุขภาพร่างกายไม่พร้อม เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน ศึกษาข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัยหรืออาจเป็นอันตราย เพื่อวางแผนหรือเตรียมการป้องกันที่เหมาะสม ในกรณีที่ได้รับมอบหมายงานที่มีอันตราย หรือหากไม่มีความมั่นใจถึงความปลอดภัยจากการทำงานควรหยุดหรือชะลอการดำเนินการนั้นและปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือผู้เชี่ยวชาญ โดยทันที รายงานผู้บังคับบัญชาทันที เมื่อพบเห็นสิ่งผิดปกติที่อาจมีผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัย ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน ต้องกำหนดหรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกัน และควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุ รวมถึงการดูแลสุขภาพพนักงานตามความเสี่ยงของงาน รวมถึงการปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องการดูแลสุขภาพและความปลอดภัยให้กับผู้ร่วมงาน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ตามความเหมาะสม เช่น ผ่านการประชุม การอบรมสัมมนา เป็นต้น

## ○ การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล

บริษัทมีการกำหนดแนวทางในการบันทึกข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายภาษีอากร มาตรฐานการบัญชี ให้มีการรายงานข้อมูลอย่างถูกต้อง และตรงไปตรงมาตามข้อเท็จจริง ดูแลเอกสารสำคัญ และข้อมูลที่เป็นความลับ ต้องมั่นใจว่าได้มีการจัดเก็บอย่างปลอดภัย และเหมาะสม ทั้งข้อมูลที่เป็นข้อมูลภายในของบริษัท และข้อมูลของผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เช่น ลูกค้า คู่ค้า หรือคู่ธุรกิจ เก็บรักษาข้อมูลตามกำหนดเวลาและตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้ หรือภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย โดยเก็บรักษาข้อมูลอย่างระมัดระวัง และเป็นระบบเพื่อสะดวกต่อการเรียกใช้งาน และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาข้อมูล พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องจัดให้มีการทำลายด้วยวิธีการที่เหมาะสมกับข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภท

## ○ การใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีความตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูลภายใน ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญที่นักลงทุนใช้ในการตัดสินใจลงทุน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงาน แผนการขยายกิจการ หรือข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ซึ่งหากมีบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในแล้วนำไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยข้อมูลนั้นยังมิได้เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต่อสาธารณชนตามที่กำหนดโดยกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ย่อมก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมต่อนักลงทุนรายอื่นที่ยังไม่มีโอกาสรับทราบข้อมูลดังกล่าว บริษัทจึงกำหนดนโยบายห้ามมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เผยแพร่ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต่อสาธารณชนเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

ทั้งนี้ หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายใน และระเบียบว่าด้วยการถือหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่น ๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นการฝ่าฝืนตามระเบียบบริษัท และอาจมีโทษตามกฎหมาย

## ○ การรักษาทรัพย์สินของบริษัท

กรรมการและพนักงานมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรักษาทรัพย์สินของบริษัทอย่างเต็มที่ ดูแลไม่ให้สูญหาย ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือบุคคลอื่น ทรัพย์สินของบริษัท หมายถึง ข้อมูลต่าง ๆ อุปกรณ์สำนักงาน เครื่องมือ ยานพาหนะ และอสังหาริมทรัพย์ต่าง ๆ รวมถึงเทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ เอกสารสิทธิ ทรัพย์สินทางปัญญา เป็นต้น

## ○ การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทจัดให้มีนโยบายการจัดการด้านทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อกำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการป้องกันและไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนของบริษัทและ บริษัทในเครือ รวมถึงเคารพและไม่ละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท

## ○ การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทที่ได้มีการกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์และการดำเนินงาน ทั้งนี้ บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือของข้อมูลและความพร้อมใช้งานของข้อมูล รวมทั้งบริษัทมีการป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ ตลอดจนพิจารณาการจัดสรรและบริหารด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสม สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งานงบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model)



## ○ ของขวัญ ของรางวัล และการรับรอง

บริษัทไม่มีนโยบายให้ผู้บริหารและพนักงานรับของขวัญ ของรางวัล หรือการรับรองอย่างใด ๆ ที่ให้โดยลูกค้าหรือบุคคลที่มีแนวโน้มจะเป็นคู่ค้าของบริษัท ที่เกินกว่าการเอื้อเฟื้อตามปกติที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจโดยทั่วไป ผู้บริหารและพนักงานที่ได้รับของขวัญ ของรางวัล หรือการรับรอง จะต้องสามารถแสดงเหตุผลอันสมควร และสามารถเปิดเผยรายละเอียดแก่บริษัทได้ และให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อทราบ และในกรณีที่ได้รับเป็นของขวัญ หรือของรางวัลใด ๆ ให้นำส่งต่อส่วนกลางเพื่อบริหารจัดการต่อไป

## ○ การติดตามและสอบทานการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ

ผู้มีหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามดูแลการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ และรายงานผลการติดตามดูแลต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้ง จัดเก็บบันทึกข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวกับการกระทำที่ละเมิดหรืออาจจะละเมิดต่อหลักจรรยาบรรณ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ฝ่ายตรวจสอบภายใน

บริษัทมีความคาดหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมรับผิดชอบในการสอดส่องติดตามดูแลการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณนี้ เพราะการกระทำต่าง ๆ ที่ขัดต่อหลักจรรยาบรรณถือเป็นความผิดทางวินัยการทำงานตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับการทำงาน และอาจจะถือเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมาย และเป็นการทำลายและทำให้เสื่อมเสียต่อคุณค่าที่ดีขององค์กร ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อองค์กรในทุก ๆ ด้านทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ผู้บริหารและพนักงานจึงมีหน้าที่รับผิดชอบในการรายงานต่อฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือผู้บังคับบัญชา หรือผู้บริหารระดับสูงรับทราบทันที เมื่อพบเห็นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการละเมิด หรือสงสัยว่าจะอาจเกิดการละเมิดต่อหลักจรรยาบรรณนี้

## ○ บทลงโทษ

บริษัทจะพิจารณาโทษต่อพนักงานที่ละเมิดหลักจรรยาบรรณฉบับนี้อย่างจริงจัง โดยให้อำนาจแก่ผู้บังคับบัญชาตามสายงานเป็นผู้พิจารณาความผิด และลงโทษพนักงานของบริษัทที่กระทำผิดหรือขัดต่อหลักจรรยาบรรณ โดยพนักงานที่กระทำความผิดจะได้รับการพิจารณาโทษตามลักษณะและความร้ายแรงของความผิด ตามควรแก่กรณีเป็นราย ๆ ไป ทั้งนี้ โทษดังกล่าวเป็นโทษที่กำหนดไว้ในข้อบังคับการทำงาน ดังนี้

- ตักเตือนด้วยวาจา
- ตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร
- พักงานโดยไม่จ่ายค่าจ้าง
- ให้ออก ปลดออก ไล่ออก

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

### 6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทได้พัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เทียบเคียงได้กับบริษัทอื่นๆ อันจะส่งผลต่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท คณะกรรมการจึงมีการทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับรูปแบบการดำเนินธุรกิจสภาพแวดล้อมที่อาจเปลี่ยนแปลง

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนและพิจารณากฎบัตรคณะกรรมการและกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย นโยบายและแนวปฏิบัติ รวมถึงระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีความเห็นว่าสาระสำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดียังคงมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (CG Code) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักเกณฑ์การประเมินโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทได้มีการดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะมีการดำเนินการประเมินตนเองทั้งรายบุคคลและรายคณะสำหรับผลงานประจำปี 2566 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อนำผลการประเมินมาพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
- คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ

### 6.3.2 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 และการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่น ๆ

สำหรับปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัท และได้บันทึกหลักปฏิบัติที่ยังไม่ได้ดำเนินการและเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว โดยมีหลักปฏิบัติที่บริษัทยังมิได้ดำเนินการและเหตุผลดังนี้

การกำหนดสัดส่วนกรรมการผู้หญิงอย่างน้อยร้อยละ 30 ซึ่งคณะกรรมการบริษัท 8 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการชาย 6 ท่าน กรรมการหญิง 2 ท่าน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์เพียงพอเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในแนวทางการดำเนินงานของบริษัทเกี่ยวกับประเด็นความหลากหลายทางเพศของคณะกรรมการ โดยการเพิ่มฐานผู้หญิงสมัครกรรมการที่เป็นผู้หญิงและแต่งตั้งตามความเหมาะสมต่อไปในโอกาสที่สมควร

บริษัทยังมิได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการกำกับและดูแลกิจการ เนื่องจากเห็นว่าคณะกรรมการบริษัทมีจำนวนเพียงพอแล้วและสามารถเรียกประชุมเพื่อพิจารณาในเรื่องดังกล่าวได้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นปกติอยู่แล้ว นอกจากนี้กรรมการบริษัทยังจะต้องปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน เช่น ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆ ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท มีความซื่อสัตย์และรับผิดชอบต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นมีความรู้ความสามารถ และมีความตั้งใจที่จะใช้ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และมีความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน เป็นต้น

### 6.3.3 การปฏิบัติในเรื่องอื่น ๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

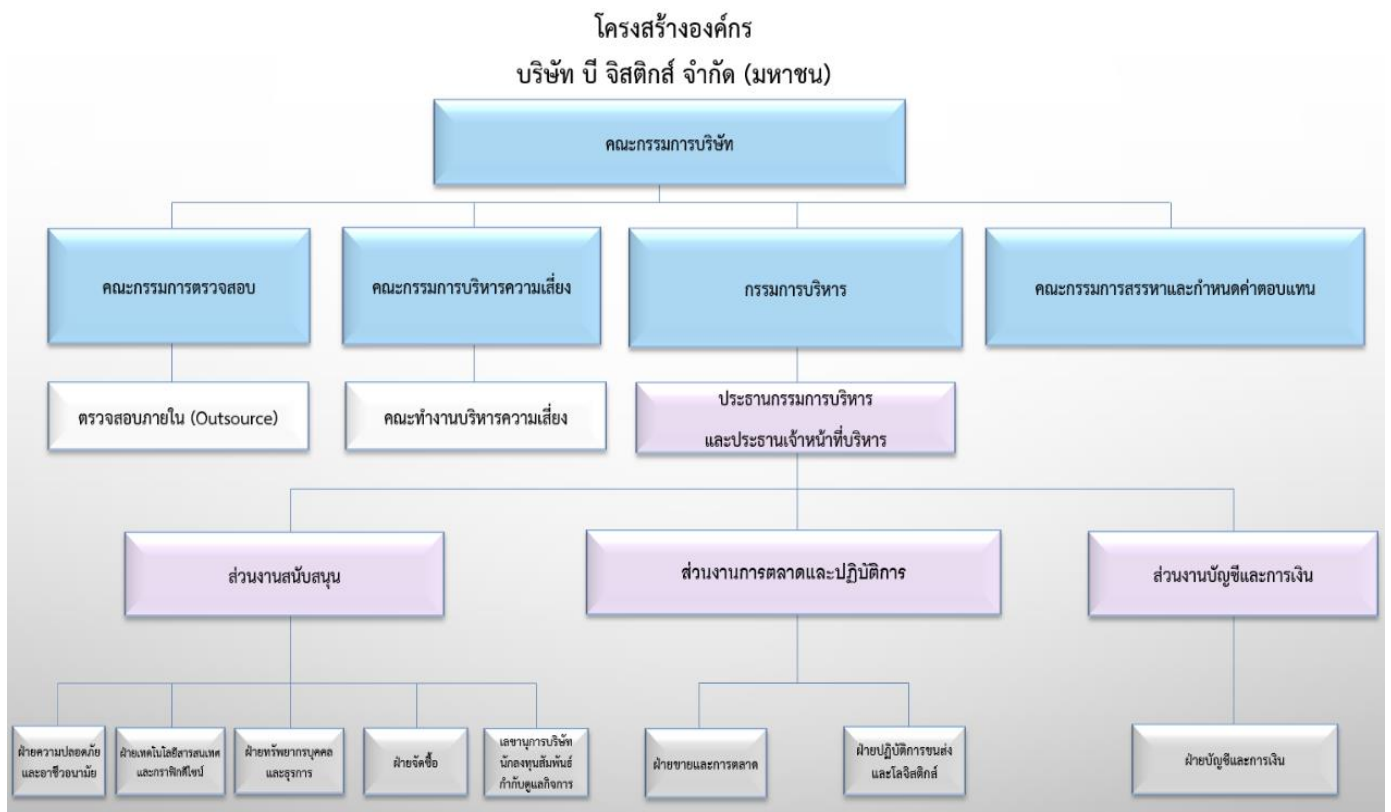
ด้วยความมุ่งมั่นและเจตนารมณ์อันแน่วแน่ในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งทำให้บริษัทได้รับการจัดอันดับและรางวัลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เช่น

- ในปี 2566 บริษัทได้รับผลการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย CORPORATE GOVERNANCE REPORT OF THAI LISTED COMPANIES (CGR) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent) หรือ “5 ดาว” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2
- ในปี 2566 บริษัทได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566 (Annual General Meeting Checklist) โดยเป็นการประเมินผลจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investors Association) บริษัทได้ 96 คะแนน จัดอยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม สมควรเป็นตัวอย่าง (Excellent and deserve as an example)” จากบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับการสำรวจทั้งหมดในปี 2566 จำนวน 781 บริษัท

## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โครงสร้างการจัดการของบริษัท เป็นดังนี้



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

### 7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 (ห้า) คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ แต่ไม่ต่ำกว่า 3 (สาม) คน กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการต่อไปอีกได้ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ ประกอบด้วยความหลากหลายทางเพศ วิชาชีพ โดยมีทักษะสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท ผ่านการจัดทำตารางความรู้ความสามารถ (Board Skills Matrix) และองค์ประกอบสมรรถนะของกรรมการบริษัท (Skill Matrix) อาทิ ด้านพลังงาน ด้านบัญชีการเงิน ด้านความมั่นคง ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและดิจิทัล ด้านบริหารธุรกิจ บริหารองค์กรกำกับดูแลกิจการ ด้านนวัตกรรมและสิ่งแวดล้อม โดยไม่ได้จำกัดความแตกต่างอื่นใด

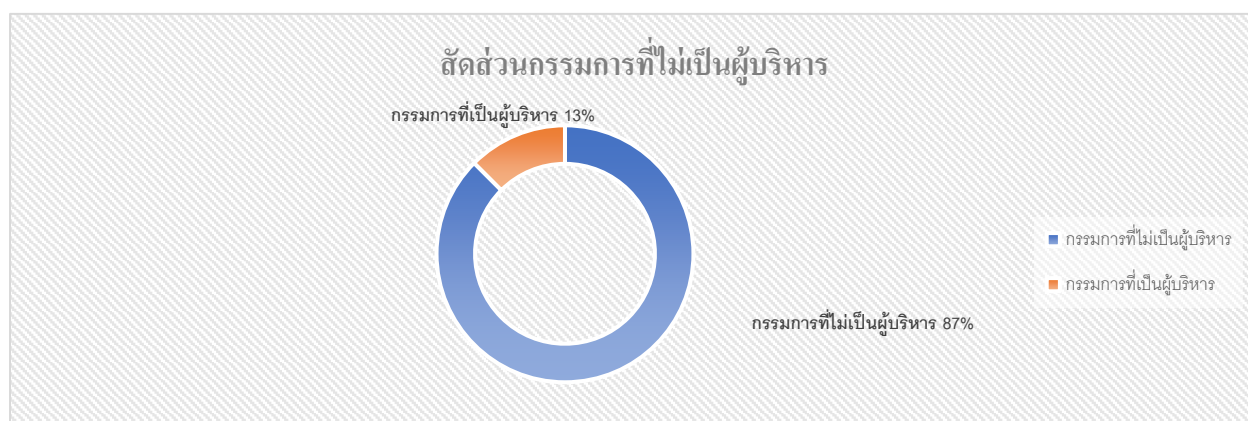
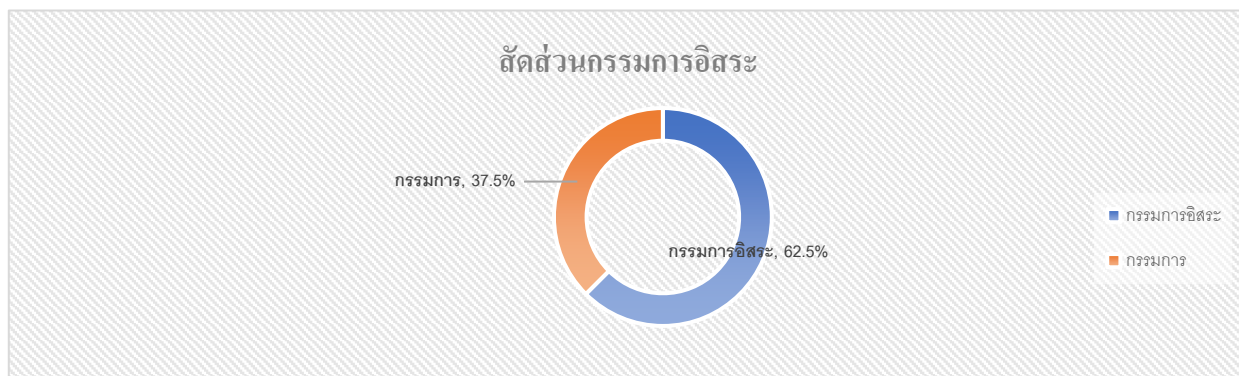
#### ตารางความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ ความชำนาญของกรรมการ (Board Skills Matrix)

รายชื่อ/ ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน	ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจ ของบริษัท	ธุรกิจระหว่างประเทศ	บัญชีและการเงิน	บริหารธุรกิจและการ จัดการ	การกำหนดวิสัยทัศน์ และกลยุทธ์	กฎหมาย	การบริหารทรัพยากร มนุษย์	การบริหารความเสี่ยง และภาวะวิกฤต	เทคโนโลยีสารสนเทศ
1. พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	✓				✓	✓			
2. นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	✓		✓		✓		✓		
3. พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	✓		✓		✓	✓			
4. นายปัญญา บุญญาวิวัฒน์	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
5. นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ	✓	✓	✓	✓	✓			✓	
6. นายสมิทร เหลี่ยมมณี	✓	✓	✓		✓		✓	✓	
7. นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	
8. นางสาวชญาสินี เทียรทอง	✓		✓		✓				

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน มีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 7 ท่าน กรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน และคณะกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ท่าน ในจำนวนนี้ประกอบด้วยกรรมการหญิง 2 ท่าน ผู้ชาย 6 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนกรรมการผู้หญิงร้อยละ 25 จากจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งทุกท่านล้วนเป็นบุคคลที่มีทักษะความชำนาญ มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจและความสำเร็จของบริษัท มีความเป็นอิสระ ความโปร่งใส ตรวจสอบถ่วงดุล และประสิทธิภาพของการกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น



ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และไม่ดำรงตำแหน่งใด ๆ ในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน



### สัดส่วนกรรมการชาย/หญิง



## 7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัท จำนวน 8 คน ณ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	วันที่เข้ารับตำแหน่ง
1.พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	กรรมการอิสระและประธานกรรมการ	5 พฤศจิกายน 2563
2.นางสาวสุพริตต์ ลิขสวัสดิ์ตระกูล	กรรมการ รองประธานกรรมการคนที่ 1 ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหาร	27 กุมภาพันธ์ 2561
3.พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการคนที่ 2 ประธานกรรมการตรวจสอบ	10 พฤศจิกายน 2563
4.นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	5 พฤศจิกายน 2563
5.นายไพโรจน์ ไวกานิชกิจ	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	8 กันยายน 2563
6.นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	8 กันยายน 2563
7.นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	กรรมการอิสระ	25 กุมภาพันธ์ 2562
8.นางสาวชญาสินี เทียรทอง	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	9 กันยายน 2565

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ตามหนังสือรับรองบริษัทกำหนดว่าการลงนามผูกพันบริษัท กระทำได้ดังต่อไปนี้ คือ “นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ นางสาวสุพริตต์ ลิขสวัสดิ์ตระกูล กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท”



หนังสือรับรอง บมจ. บี จิสติกส์ ณ วันที่ 20 ตุลาคม 2566

## 7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ แนวทางและเป้าหมายที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบจริยธรรมธุรกิจ คำนึงถึงส่วนได้เสียของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ ดังนี้

1. บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการ คือ
  - 1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)
  - 1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
  - 1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
  - 1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)
2. ดำเนินกิจการ การค้าของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. วางแผนนโยบายการบริหารงานของบริษัท ตรวจสอบผลการดำเนินงานและกำหนดระเบียบต่างๆ ของบริษัท
4. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการชุดย่อย หรือมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการ และภายในขอบเขตที่คณะกรรมการพึงมี และมีสิทธิที่จะยกเลิก เพิกถอน แก้ไข หรือเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
5. พิจารณา และอนุมัติกิจการอื่นๆ ที่สำคัญอันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท
6. กำหนด ทบทวนอำนาจอนุมัติ

คณะกรรมการกำหนด ทบทวนและอนุมัติ วิสัยทัศน์ นโยบาย จรรยาบรรณ พันธกิจ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัท อย่างน้อยทุกๆ 1 ปี รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแล และติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
7. อนุมัติและทบทวนนโยบาย 34 นโยบาย ดังต่อไปนี้

- จรรยาบรรณทางธุรกิจ
- นโยบายบริษัทในการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย
- นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy)
- นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR Policy)
- นโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- นโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน
- นโยบายเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกัน
- นโยบายการเปิดเผยข้อมูล
- นโยบายการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนของกรรมการบริษัท
- นโยบายการจัดทำและการเก็บรักษาข้อมูล
- นโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน
- นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- นโยบายความเป็นกลางทางการเมือง
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญา
- นโยบายการจ้างและคุ้มครองผู้จ้างและบุคลากรทุจริตรับขึ้น
- นโยบายการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
- นโยบายการตรวจสอบและการควบคุมภายใน
- นโยบายการจ่ายเงินปันผล
- นโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
- นโยบายความปลอดภัยในการขนส่งสินค้า
- นโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
- นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล
- นโยบายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง
- นโยบายการจัดลำดับชั้นของข้อมูลบริษัท
- นโยบายการคัดเลือกและว่าจ้างที่ปรึกษา
- นโยบายการให้บริการขนส่ง
- นโยบายการจ้างพนักงานรัฐ

- นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- นโยบายความปลอดภัยสารสนเทศ
- นโยบายและระเบียบปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- นโยบายการบริหารความเสี่ยง
- นโยบายพิจารณาคำตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

8. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทยึดมั่น และให้ความสำคัญในการบริหารตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งด้านโครงสร้างองค์กรและด้านกลยุทธ์การจัดการ โดยกำหนดบทบาทและแนวทางในการปฏิบัติงานที่เป็นระบบ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
9. คณะกรรมการกำหนดให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน และดำเนินการกรณีมีการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท การส่งจดหมายมายังที่อยู่ของบริษัท หรือการแจ้งเรื่องโดยตรงกับหัวหน้างาน
10. กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท อนุมัติการนำนโยบาย แนวทางการปฏิบัติ และ มาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติ เพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไปปฏิบัติอย่างถูกต้องและทั่วทั้งองค์กร
11. กำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติตามนโยบาย และ มาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติตามนโยบาย เพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ในทุกกิจกรรมของบริษัทและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
12. กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่ขับเคลื่อนให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน
13. พัฒนาความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
14. คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน แนวทางการปฏิบัติ และมาตรการขั้นตอนในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงเป็นแบบอย่างที่ดีในเรื่องของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและเป็นธรรม ให้คำปรึกษา คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องที่มีข้อสงสัย ข้อซักถามต่างๆ กรณีไม่ปฏิบัติตามมีบทลงโทษตามกฎหมาย
15. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้ง กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี มีระบบการพิจารณาคำตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
16. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดตั้งหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา
17. กำกับดูแลให้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : คณะกรรมการจะพิจารณารายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อย่างรอบคอบ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งกำกับ ดูแล ให้มีการปฏิบัติ ตามนโยบายและข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน

คณะกรรมการจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ หรืออาจจ้างบุคคลภายนอก เพื่อปฏิบัติหน้าที่และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีความรับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมด้านการบริหารจัดการทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย โดยคณะกรรมการจะทบทวน และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง

คณะกรรมการบริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลการถือครองหุ้นของตน และผู้เกี่ยวข้องของกรรมการภายใน 30 วันทำการ หลังจากได้รับการแต่งตั้ง รายงานการซื้อขายหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน และรายงานเมื่อมีการซื้อหรือขาย หลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ โดยให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้รวบรวมและจัดทำข้อมูลนำเสนอที่ประชุม

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่าย ไปซึ่งทรัพย์สินตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

18. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

### บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

1. พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน และ/หรือ กรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และดูแลให้กรรมการบริษัท ได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้ อย่างเหมาะสม
2. ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ และมีคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการ มีการลงคะแนนเสียง และมีคะแนนเสียงทั้งสองข้างเท่ากัน ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย
3. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น แต่อาจมอบหมายให้กรรมการอื่นเรียกหรือลงนามใน หนังสือเชิญประชุมได้
4. ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมมีการลงคะแนนเสียง และมี คะแนนเสียงทั้งสองข้างเท่ากัน ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย
5. จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
6. ดำเนินการและควบคุมให้การประชุมกรรมการ หรือการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามระเบียบวาระ และต้องเปิด โอกาสให้กรรมการ หรือผู้ถือหุ้น ชักถามหรือแสดงความคิดเห็น แล้วแต่กรณีไป
7. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ รวมถึงสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท
8. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
9. กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม
10. กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อยชุดต่าง ๆ และกรรมการ บริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล



## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

### 7.3.1 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ เพื่อช่วยติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดและมีประสิทธิภาพ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการได้กำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

#### 1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยประชุมร่วมกับผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน และผู้สอบบัญชีทุกไตรมาส คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้รายงานดังกล่าวได้ถูกจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ตรวจสอบและรับรองโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาต การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วนสม่ำเสมอ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ซึ่งทุกคนมีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท) กำหนด โดยมีกรรมการทุกท่านมีความรู้ ความเข้าใจประสบการณ์ในการทำงานเป็นที่ยอมรับ และนางสาวชญาสินี เทียรทอง เป็นผู้มีความรู้ความสามารถทางด้านบัญชีและการเงิน และ/หรือ มีประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ทั้งนี้ ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงิน (รายไตรมาสและประจำปี) ที่ถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทอย่างเพียงพอก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจน ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. ดำเนินการให้ฝ่ายบริหารจัดการให้มีกระบวนการรับและกำกับดูแลการรับเรื่องร้องเรียน
4. สอบทานให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับความเสี่ยงองค์กร รวมทั้ง กำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนงาน และมาตรฐานสากลว่าด้วยการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน
5. สอบทานให้บริษัทมีระบบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท รวมถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการป้องกันความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุด
6. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
7. จัดให้มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน

8. พิจารณาและทบทวนนโยบายดังต่อไปนี้ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมบริษัทวัฒนธรรมองค์กร
  - นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
  - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
  - จรรยาบรรณธุรกิจ
  - นโยบายการเผยแพร่ข้อมูล
  - นโยบายการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล และการ
  - นโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูล
  - สอบสวนเรื่องร้องเรียน
  - ภายใน
  - นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์
9. พิจารณาคัดเลือกบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อเสนอ แต่งตั้ง เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทน ของผู้สอบบัญชีของบริษัท ประสานงานกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ในการดำเนินการตรวจสอบ ขอบเขต แนวทาง แผนงาน และปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีเห็นว่าเป็นสาระสำคัญ รวมทั้ง เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ เข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
10. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้ง เปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
11. จัดทำรายงานผลการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
  - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
  - ความเห็นเกี่ยวกับรายงานที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
  - ความเห็นชอบหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
  - รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
12. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบ จากคณะกรรมการตรวจสอบ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทยังมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก
13. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
14. สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของฝ่ายงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอดส่องดูแล ฝ่ายจัดการมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการจัดเตรียมงบการเงินของบริษัท และผู้สอบบัญชีภายนอกมีหน้าที่ตรวจสอบงบการเงินดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบร่วมกันว่า ฝ่ายจัดการ ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอก มีทรัพยากรและเวลา ตลอดจนข้อมูลความรู้เรื่องบัญชี การตรวจสอบ ระบบควบคุมภายใน และกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทมากกว่า คณะกรรมการตรวจสอบ ฉะนั้น บทบาทการสอดส่องดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ ไม่ได้ให้ประกันเป็นพิเศษในงบการเงินและข้อมูลการเงิน ที่บริษัทนำเสนอให้กับผู้ถือหุ้นและบุคคลอื่น ๆ

## 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชด้อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง (ตามคำนิยาม “ผู้บริหาร” ตามมาตรา 89/1 ซึ่งคณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้ออกประกาศที่ ทจ. 23/2551 หมายถึง ผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้จัดการตำแหน่งระดับบริหารรายที่ 4 ทุกฝ่าย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า) ของบริษัท รวมทั้งทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชด้อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ และ/หรือ บุคคลซึ่งมีประสบการณ์และคุณสมบัติเหมาะสมอย่างน้อย 3 คน ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะต้องไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณา ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในเรื่องคณะกรรมการบริษัท โครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบ และความหลากหลาย เพื่อให้สอดคล้องกับขนาด กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
2. พิจารณา กำหนดวิธีการ หลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมแล้วแต่กรณี ตามความเหมาะสม ความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ การอุทิศเวลาของกรรมการ และคุณสมบัติอื่นๆ ตามกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัท โดยให้สอดคล้องกับขนาดกลยุทธ์และนโยบายของบริษัท ทั้งในกรณีที่กรรมการออกตามวาระ หรือกรณีอื่นๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้ง หรือนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
3. พิจารณา โครงสร้าง จำนวน รูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินที่เหมาะสม ให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการในบริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้ในปัจจุบัน เพื่อจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณประโยชน์ไว้กับบริษัท พร้อมทั้งนำเสนอหลักเกณฑ์ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นต่อไป
4. พิจารณา กำหนดหลักเกณฑ์การสรรหา ทำหน้าที่สรรหา ประเมินผลการปฏิบัติงาน พิจารณาค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายต่าง ๆ เพื่อเสนอผลการประเมิน และค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
5. พิจารณา จัดทำแผนการพัฒนากิจกรรมการเพื่อพัฒนาความรู้ บทบาทหน้าที่ และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ แก่กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ รวมถึงพิจารณากำหนดแนวทางในการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่
6. พิจารณา การให้โบนัสหรือค่าตอบแทนอย่างอื่นแก่พนักงานบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี
7. มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำ ตามความจำเป็น
8. พิจารณากลับกรองรายชื่อ ตรวจสอบประวัติและคุณสมบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการของผู้ที่จะเสนอชื่อ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา
9. พิจารณาทบทวนความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
10. พิจารณาผลงานคุณสมบัติและความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
11. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

### 3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณา ทบทวนและติดตามปัจจัยความเสี่ยงและผลกระทบด้านต่าง ๆ ของบริษัท พร้อมให้ข้อเสนอแนะ ด้านยุทธศาสตร์ ด้านการเงิน ด้านปฏิบัติการ และด้านสภาพแวดล้อมทางสังคม กฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการให้ความสำคัญในการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบขึ้นภายในบริษัท ให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่ดี เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทสามารถเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ของบริษัทนั้น สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 (คน) ทั้งนี้ อาจประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท และ/หรือ บุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่งได้ โดยคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จากจำนวนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่มี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์และสามารถอุทิศเวลา มีความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และมีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณาแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงด้วย

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาสอบทานและนำเสนอนโยบายกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาประเมินความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทในระดับองค์กร อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการพัฒนา ด้านการลงทุน ด้านการเงิน และด้านกฎหมายและกฎระเบียบ โดยให้เสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
3. กำกับดูแลกิจการ การพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กร โดยมุ่งเน้นการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยงในแต่ละปัจจัยเพื่อประกอบการตัดสินใจ เพื่อให้ระบบบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
4. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้ง การนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
5. รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ ในกรณี ที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
7. ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้ง พิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
8. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือ บุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือ หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้ง กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบเพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
9. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ ผู้บริหาร และ/หรือ คณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง และ/หรือ ผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือ ผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

### 3) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารรวมกัน 4 คน เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ข้อบังคับและคำสั่งใด ๆ รวมทั้งเป้าหมายที่กำหนดไว้ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริหาร ทั้งนี้กรรมการบริหารจะต้องมีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสม สามารถอุทิศเวลา มีความรู้ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
3. พิจารณากลับกรองงานทุกประเภทที่นำเสนอคณะกรรมการชุดย่อยคณะอื่นของบริษัท ที่จะเป็นผู้พิจารณากลับกรอง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
4. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
5. ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนการจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินเพื่อการเปิดบัญชี กู้ยืม จำนำค้ำประกันและการอื่นใด รวมถึงการซื้อขาย/จดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท ภายใต้อำนาจเงินที่ได้กำหนดไว้
7. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
8. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้ง หรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้



### 7.3.1 รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อย

#### 1. คณะกรรมการตรวจสอบ (AC: Audit Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ	ประเภทกรรมการ
1.	พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
2.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
3.	นางสาวชญาสินี เทียรทอง	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ

หมายเหตุ : นางสาวชญาสินี เทียรทอง กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีการเงิน

#### 2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (NRC: Nomination and Remuneration Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ประเภทกรรมการ
1.	นางสาวสุทธิดีร์ถ์ สีสวัสดิ์ตระกูล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ
2.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
3.	นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ

#### 3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (RMC: Risk Management Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ประเภทกรรมการ
1	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2	นายไพโรจน์ ไวกาณิชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการ
3	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ

#### 4. คณะกรรมการบริหาร (Excom : Executive Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหาร	ประเภทกรรมการ
1	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2	นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	กรรมการบริหาร	กรรมการ
3	นายไพโรจน์ ไหววานิชกิจ	กรรมการบริหาร	กรรมการ
4	นางสาวพิรญา โพธิประสาธ*	กรรมการบริหาร	ผู้บริหาร

หมายเหตุ\* นางสาวพิรญา โพธิประสาธ ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ตามนิยามในประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ. 23/2551 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งหมายถึงผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับสี่รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และหมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายบัญชีและการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มี รายนามผู้บริหาร 5 ท่าน ตามนิยาม ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. นายปัญญา	บุญญาวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวพิรญา	โพธิประสาธ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
3. นางยุพดี	คู่เพ็ชรงาม	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานสนับสนุน และเลขานุการบริษัท
4. นายอรรถพล	सानนท์	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
5. นางสาวกานต์มณี	สมนึก	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการขนส่ง

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจ เพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ และข้อบังคับบริษัทตลอดจนระเบียบ มติ นโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขอบเขตอำนาจซึ่งคณะกรรมการกำหนด
- ควบคุมดูแลการดำเนินงาน และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัท
- จัดทำและนำเสนอ นโยบายทางธุรกิจ แผนธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณประจำปีของบริษัทที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และกำหนดอำนาจการบริหารงาน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการของบริษัท
- รับเอานโยบายของคณะกรรมการบริษัทมากำหนดทิศทาง แนวทาง กลยุทธ์ และเป้าหมายทางธุรกิจ เพื่อกำหนดภารกิจหลักสำหรับฝ่ายจัดการ
- ควบคุมตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ และเสนอแนะแนวทางการแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ เพื่อให้ผู้บริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามยุทธศาสตร์และแผนธุรกิจที่วางไว้ตามนโยบายของบริษัท
- ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ และรายงานผลของการดำเนินการบริหารจัดการ ความสำเร็จในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจในการกระทำนิติกรรมใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่ถือว่าอยู่ภายใต้ขอบข่ายอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการพิจารณาและสิทธิออกเสียงในนิติกรรมดังกล่าว ไม่ว่าโดยดุลยพินิจของตนเอง หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำในนามของตนเอง ในกรณีดังกล่าว นิติกรรมนั้นจะต้องนำเสนอเพื่อให้ได้ความเห็นชอบ โดยผ่านคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอไปยังคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายต่อไป

## 7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

### นโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

#### 1. ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ให้พิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและการทำงานของกรรมการ โดยได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น

ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาถึงประเภทค่าตอบแทน วิธีการจ่ายค่าตอบแทน และจำนวนค่าตอบแทนกรรมการ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

การพิจารณาค่าตอบแทนดังกล่าวคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความตั้งใจของคณะกรรมการ ประเภทและขนาดธุรกิจของบริษัท ตลาด และคู่แข่ง โดยที่ค่าตอบแทนดังกล่าวต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้

#### ประเภทค่าตอบแทน ประกอบด้วย 3 ส่วน คือ

- 1) ค่าเบี้ยประชุม เพื่อสะท้อนการทำงานของกรรมการและเพื่อเป็นการจูงใจให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่โดยการเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอ
- 2) ค่าตอบแทนประจำเดือน เพื่อสะท้อนถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ
- 3) ค่าตอบแทนอื่น ๆ เช่น ประกันกลุ่ม (สุขภาพและอุบัติเหตุ) เป็นต้น

#### วิธีจ่ายค่าตอบแทน

- 1) ค่าเบี้ยประชุม ให้จ่ายกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งจะได้รับเบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุม ตามจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละปี
- 2) ค่าตอบแทนประจำเดือน ให้จ่ายเป็นประจำเดือน ตามจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละปี

หมายเหตุ : (1) กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัท บริษัทย่อย และกลุ่มบริษัทจะไม่ได้รับค่าตอบแทน (ค่าเบี้ยประชุม/ ค่าตอบแทนประจำเดือน/ ค่าตอบแทนอื่นๆ)

**ค่าตอบแทนกรรมการ :** บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของกรรมการแต่ละท่าน รวมทั้ง เพียงพอที่จะจูงใจที่จะรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้กับบริษัท โดยมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2566 เป็นวงเงินไม่เกิน 3,000,000 บาท (สามล้านบาทถ้วน) ซึ่งเป็นเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนรายเดือนเท่านั้น โดยไม่มีเงินรางวัล บำเหน็จ และผลประโยชน์ตอบแทนอย่างอื่น และให้กรรมการเป็นผู้พิจารณาจัดสรรกันเอง

**ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ :** ในปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีประกันกลุ่มซึ่งคุ้มครองประกันชีวิต สุขภาพ และอุบัติเหตุให้แก่กรรมการบริษัท

## 2. ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณาเป็นประจำทุกปี โดยจะเป็นไปตามลักษณะและนโยบายค่าตอบแทน ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ที่เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวังให้มีความเป็นธรรมและเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบความสำเร็จ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งจะต้องสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว การพัฒนาผู้บริหาร รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโต ทางผลกำไรของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## 3. ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง จะพิจารณาเป็นประจำทุกปีโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายค่าตอบแทน ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ที่เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบความสำเร็จ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน โดยคำนึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของผู้บริหารระดับสูง



### 7.4.3 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร ตามนิยาม ก.ล.ต. (จำนวน 5 ราย) ปี 2566

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทน	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	จำนวนรายตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน	จำนวนรายตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน	จำนวนรายตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน
เงินเดือนรวม	7	8,674,573.33	5	6,099,256	3	5,846,064
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	6	594,329	5	165,312	2	133,083
โบนัสรวม	-	-	3	788,026	3	614,000
รวม	7	9,268,902.33	5	7,052,594	3	6,593,147

ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร: บริษัทได้มีการจัดหารถยนต์ให้ผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ต. ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่

## สรุปการเปลี่ยนแปลงและการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 การเปลี่ยนแปลงและการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหาร มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

### คณะกรรมการและผู้บริหาร

หน่วย:หุ้น

รายนามกรรมการและผู้บริหาร	การถือหุ้นในบริษัท					
	ณ 31 ธ.ค. 2566		ณ 31 ธ.ค. 2565		เพิ่มขึ้น/ ลดลง	%การถือหุ้น
	ทางตรง	ทางอ้อม	ทางตรง	ทางอ้อม		
1. พลตำรวจโท สมคิด บุญนอม	-	-	-	-	-	-
2. นางสาวสุทธิดันต์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	-	-	-	-	-	-
3. พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	-	-	-	-	-	-
4. นายปัญญา บุญญาภักดิ์	7,933,333	-	3,400,000	-	4,533,333	0.098
5. นายสมิทร เหลี่ยมมณี	-	-	-	-	-	-
6. นายไพโรจน์ ไวนิชกิจ	-	-	-	-	-	-
7. นางสาวชญาสินี เทียรทอง	-	-	-	-	-	-
8. นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	-	-	-	-	-	-
9. นางสาวพิรญา โพธิประสาธ	-	-	-	-	-	-
10. นางยุพดี คู่เพชรงาม	-	-	-	-	-	-
11. นายอรรพล สานนท์	-	-	-	-	-	-
12. นางสาวกานต์มณี สมนึก	-	-	-	-	-	-

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทถือว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรที่สำคัญของความสำเร็จ การเติบโตและความยั่งยืนขององค์กร การพัฒนา และการสร้างความผูกพันของพนักงาน การบริหารงานบุคคลจึงเป็นสิ่งที่ต้องให้ความสำคัญเป็นอันดับต้น ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดนโยบายในการจะพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลให้มีความทันสมัย เพื่อเสริมสร้างและพัฒนาให้พนักงานเป็นทั้งคนดีและคนเก่ง ตลอดจนการมีส่วนร่วมในการพัฒนาและช่วยเหลือสังคม มุ่งเน้นให้พนักงานเป็นกลไกหลักในการพัฒนาบริษัท ในการก้าวไปสู่การเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืน และตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงขององค์กรที่มุ่งสู่การเป็นบริษัทชั้นนำทางการให้บริการขนส่งและโลจิสติกส์

### 1. จำนวนบุคลากร

บริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่มุ่งเน้นการให้ความเท่าเทียมกัน ไม่จำกัดหรือกีดกันในเรื่องของเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีพนักงานรวม 135 คน แบ่งเป็นพนักงานชาย 97 คน พนักงานหญิง 38 คน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ฝ่าย/สายการปฏิบัติงาน	ปี 2565 สำนักใหญ่		ปี 2565 สาขาศรีราชา		ปี 2566 สำนักใหญ่		ปี 2566 สาขาศรีราชา	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3	7	-	-	5	9	-	-
ฝ่ายปฏิบัติการและการตลาด	2	2	-	1	2	4	-	-
ฝ่ายปฏิบัติการส่วนงานและโลจิสติกส์	32	5	38	7	34	6	47	7
ฝ่ายความปลอดภัยและอาชีวอนามัย	-	-	1	-	-	-	-	1
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	2	2	-	2	2	3	-	2
ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ	4	4	1	-	4	3	1	-
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	1	-	-	-	1	-	-	-
ฝ่ายจัดซื้อ	-	1	-	-	-	1	-	-
ฝ่ายบริหาร	1	2	-	-	1	2	-	-
รวม	45	23	40	10	49	28	48	10

### การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานที่มีนัยสำคัญ

ทั้งนี้ บริษัทยังได้ให้ความร่วมมือกับภาครัฐอย่างเคร่งครัดในการนำส่งเงินสมทบเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการตาม พ.ร.บ.ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการมาตรา 33 และมาตรา 35 มีการกำหนดให้รับผู้พิการเข้าทำงานตามอัตราส่วนระหว่างคนปกติกับคนพิการที่ 1 ต่อ 100 คน โดยในปี 2566 บริษัทไม่มีการว่าจ้างผู้พิการเข้าทำงานในแผนกต่าง ๆ

## 2. ค่าตอบแทนของพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับระบบคุณธรรมในการบริหารทรัพยากรบุคคล โดยการกำหนดค่าตอบแทนของพนักงานอยู่ภายใต้นโยบายที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาวผ่านการบริหารผลการดำเนินงาน (Performance Management) ซึ่งเป็นกระบวนการดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ เพื่อผลักดันให้ผลการปฏิบัติงานของบริษัทบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ มุ่งเน้นการเชื่อมโยงเป้าหมายผลการดำเนินงานในระดับองค์กร ระดับหน่วยงาน และระดับบุคคลให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน และสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ของบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและมีผลในการจูงใจพนักงาน โดยค่าตอบแทนดังกล่าวรวมถึงเงินเดือน โบนัส เงินจูงใจทั้งแบบคงที่และผันแปร รวมทั้ง เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของนายจ้าง ค่ารักษาพยาบาล ประกันสุขภาพ ประกันอุบัติเหตุ และค่าเดินทาง เป็นต้น บริษัทได้ใช้ระบบโครงสร้างเทียบเคียงกับตลาด ซึ่งมีการแบ่งระดับขั้นและลักษณะของประเภทงาน เพื่อให้มีความเหมาะสมและสามารถปรับตัวเข้ากับการเปลี่ยนแปลงของสภาพตลาดได้ โครงสร้างของระบบนี้มีความยืดหยุ่นมากพอ โดยมีการจัดทำบัญชีอัตราจ้างพนักงานเข้าใหม่ทุกตำแหน่งงาน ซึ่งพิจารณาจากระดับวุฒิการศึกษา ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ให้สอดคล้องกับระดับหน้าที่ความรับผิดชอบในตำแหน่งงาน โดยในการจัดทำบัญชีอัตราจ้างผนวกกับสวัสดิการและโบนัสที่จัดสรรให้กับพนักงาน

### ค่าตอบแทนแก่บุคลากร ( ไม่รวมประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง ) ปี 2564 – 2566

ค่าตอบแทน	ปี 2564		ปี 2565		ปี 2566	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
เงินเดือน	8,647,037	9,612,637.86	14,920,180.82	12,639,001.65	18,253,102.44	12,440,799.71
โบนัสรวม	-	-	371,175	591,703.50	591,819.75	522,525.73
เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	221,309.03	257,267.37	300,367	321,304	379,893	268,690
รวม	8,868,346.03	9,869,905.23	15,591,722.82	13,552,009.15	19,224,815.19	13,232,018.44

ณ ปี 2566 บริษัท มีการจ่ายค่าตอบแทนพนักงานทั้งสิ้น 32,456,833.63 บาท

## 3. สวัสดิการพนักงาน

บริษัทจัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเป็นหลักประกันที่มั่นคงของพนักงานและครอบครัว มีการจัดให้มีเครื่องแบบพนักงาน วันหยุดพักผ่อนประจำปี ประกันอุบัติเหตุและสุขภาพแบบกลุ่มที่ช่วยเอื้อประโยชน์และอำนวยความสะดวกในด้านของการเข้ารับการรักษาพยาบาล รวมถึงจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพพนักงานประจำปี เพื่อให้พนักงานได้ทราบถึงสุขภาพตนเองในการดูแลรักษาที่เหมาะสม ประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน เงินช่วยเหลือสำหรับค่าจัดพิธีศพสำหรับพนักงานหรือบุคคลในครอบครัว สวัสดิการอื่น ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งระบุไว้ในระเบียบค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน เป็นต้น

#### 4. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท มีนโยบายสนับสนุนให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพคัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงปัจจัยสิ่งแวดล้อม สังคมและธรรมาภิบาล ใช้หลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นแนวทางที่นำไปสู่ประโยชน์ที่ดีที่สุดในระยะยาวสำหรับสมาชิกกองทุนหรือพนักงานของบริษัท เนื่องจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพถือเป็นกองทุนการออมเพื่อการเกษียณอายุของพนักงาน นอกจากนี้ยังสนับสนุนให้บริษัทจัดการกองทุนให้สิทธิพนักงาน ในการเลือกรูปแบบการออมให้ตรงกับวัตถุประสงค์การออมของพนักงานแต่ละคนและรณรงค์ส่งเสริมให้พนักงานสมัครเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทั้งนี้ ในปี 2566 มีพนักงานเข้าร่วมการเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว (“กองทุน”) จำนวน 77 ราย จากจำนวนพนักงาน 135 ราย คิดเป็นร้อยละ 57.04 โดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพไทย มั่นคง มาสเตอร์ พูล ฟันด์ บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย “KTAM” เป็นผู้บริหารจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งมีการเปิดเผยข้อมูลตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน (Investment Governance Code: I Code )

โดยกองทุน KTAM เป็นบริษัทจัดการกองทุนแห่งเดียวในประเทศไทยที่มีสถานะเป็นรัฐวิสาหกิจที่ได้รับความไว้วางใจให้บริการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพแก่องค์กรขนาดใหญ่มาอย่างต่อเนื่อง มีทางเลือกสำหรับการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการของสมาชิกกองทุน ทั้งกองทุนเดี่ยวและกองทุนรวม

#### 5. อาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัทมีการกำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน และแนวปฏิบัติในการดำเนินการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ที่สนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติได้อย่างปลอดภัยและสุขภาพที่ดีในการทำงาน ซึ่งสอดคล้องกับพระราชบัญญัติความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน พ.ศ. 2554 และตามกฎหมายกระทรวงกำหนดมาตรฐานการให้บริหารและจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน พ.ศ. 2549 โดยมีหลักปฏิบัติ ดังนี้


- 1) ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และมาตรฐานเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนดอย่างเคร่งครัด
- 2) ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของลูกจ้าง ดำเนินการควบคุมป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นต่อร่างกายและทรัพย์สินของพนักงาน องค์กร ลูกจ้างและชุมชน
- 3) ให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยในการทำงาน เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานทุกคน และพนักงานต้องคำนึงถึงความปลอดภัย ของตนเอง เพื่อนร่วมงานและทรัพย์สินบริษัทฯ เป็นสำคัญ ตลอดเวลาที่มีการปฏิบัติงาน
- 4) บริษัทส่งเสริม สนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่าง ๆ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้ ทบทวนฝึกซ้อม ตลอดจนจัดกิจกรรมรูปแบบต่างๆ เพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยของพนักงาน
- 5) พนักงานทุกระดับสามารถมีส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็น และป้องกัน รักษาสภาพแวดล้อม โดยบริษัทจะรับฟังข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็นของพนักงาน และนำไปพิจารณาแก้ไขปรับปรุงจุดบกพร่อง ตามความเหมาะสม เพื่อให้เกิดความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมที่ดีแก่พนักงาน รวมถึงการแจ้งข้อมูลความปลอดภัยต่างๆ
- 6) บริษัทฯ มีระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับกฎหมายด้านความปลอดภัยฯ รวมถึงมาตรฐานสากลและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่บริษัทฯ นำมาประยุกต์ใช้
- 7) ให้การสนับสนุนทรัพยากรต่าง ๆ ในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ในการทำงาน เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง



8) บริษัทฯ จะยกระดับและพัฒนาสภาพแวดล้อมภายในบริษัทฯ สถานที่ทำงาน ความสะอาดโดยรอบบริเวณบริษัทฯ อยู่เสมอ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ และโรคเนื่องจากการทำงาน อันนำมาซึ่งคุณภาพชีวิตการทำงานและสุขภาพที่ดีโดยทั่วกันของพนักงาน

9) ติดตาม ปรับปรุง และประเมินผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ในการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจังและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

นอกจากนั้นบริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ และคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน



บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  
BEGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED

ประกาศที่ 1/2567

เรื่อง **แต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ (ฉบับแก้ไข)**

ด้วย กฎกระทรวง การกำหนดให้มีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงาน บุคลากร หน่วยงาน หรือคณะบุคคลใดดำเนินการด้านความปลอดภัย ในสถานประกอบกิจการ พ.ศ. ๒๕๖๕ มาตรา ๒ คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของสถานประกอบกิจการฯ จึง มี มาแจ้งขอเสนอรายชื่อการปฏิบัติหน้าที่ตามมติในข้อนี้ มีมติให้มี คณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของสถานประกอบกิจการฯ ภายในมติฉบับนี้ขึ้นและแต่งตั้งผู้ปฏิบัติหน้าที่ตามมติดังกล่าว มี ๒๒ คน โดยมีรายละเอียด ดังนี้


บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ขอเสนอคณะกรรมการดังกล่าวประกอบด้วย ๒๒ อาชวกรมีรายชื่อ ดังนี้ ๒๒ คน มีรายละเอียดดังนี้

๑. นายสุชาติ ชื่นชื่น	ตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายคนและสังคม	เป็น ประธานคณะกรรมการ
๒. นายสมศักดิ์ ชื่นชื่น	ตำแหน่ง หัวหน้างานฝ่ายคนและสังคม	เป็น กรรมการผู้แทนนายจ้างระดับบริษัท
๓. นายสุชาติ ชื่นชื่น	ตำแหน่ง ผู้จัดการฝ่ายคนและสังคม	เป็น กรรมการผู้แทนนายจ้างระดับบริษัท
๔. นายสุชาติ ชื่นชื่น	ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ฝ่ายคนและสังคม	เป็น กรรมการผู้แทนนายจ้างระดับบริษัท
๕. นายสุชาติ ชื่นชื่น	ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ฝ่ายคนและสังคม	เป็น กรรมการผู้แทนนายจ้างระดับบริษัท
๖. นายสุชาติ ชื่นชื่น	ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ฝ่ายคนและสังคม	เป็น กรรมการผู้แทนนายจ้างระดับบริษัท
๗. นายสุชาติ ชื่นชื่น	ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ฝ่ายคนและสังคม	เป็น กรรมการผู้แทนนายจ้างระดับบริษัท

ให้ผู้ปฏิบัติงานและผู้เกี่ยวข้องดำเนินการดังนี้

1. จัดทำนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ ตามมติฉบับนี้
2. จัดทำแผนปฏิบัติการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ ตามมติฉบับนี้
3. รายงานและเสนอแนะผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานไปยังผู้บริหารระดับสูง
4. ส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
5. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
6. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
7. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
8. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
9. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
10. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
11. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
12. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
13. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
14. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
15. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
16. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
17. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
18. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
19. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
20. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
21. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ
22. จัดทำคู่มือปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ของสถานประกอบกิจการ

๒๒. ประธานคณะกรรมการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานของสถานประกอบกิจการ




บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  
BEGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED

๒๒. ผู้ปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ทั้งนี้ ให้มีมติเป็นอันชอบด้วยมติที่ ๒๒/๒๕๖๖ ลงวันที่ ๒๒ ธันวาคม ๒๕๖๖

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์  
ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



ประกาศบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  
ที่ 23/2566

เรื่อง **รายชื่อและหน้าที่ความรับผิดชอบคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ**

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบกิจการ การขนส่งและโลจิสติกส์ ที่อยู่ 52 อาคารนิคมพัฒนา ชื่นชื่น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงค์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 มีลูกจ้างจำนวน 52 คน ได้ดำเนินการจัดทำให้มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ ตามมาตรา 96 แห่งพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ดังมีรายชื่อต่อไปนี้


1. นายทนงค์ โอทิสน	เลขบัตรประจำตัว 0088	ประธานกรรมการ
2. นายวิศิษฐ์ ไทยประสงค์	เลขบัตรประจำตัว 0417	ผู้แทนนายจ้างระดับบริษัทฯ
3. นางสาวนันทา อนุโอ	เลขบัตรประจำตัว 0123	ผู้แทนลูกจ้าง
4. นายโสภณ ไททอง	เลขบัตรประจำตัว 0755	ผู้แทนลูกจ้าง
5. น.ส. กนกวรรณ มัยยัติวิวัฒน์	เลขบัตรประจำตัว 0608	กรรมการและเลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับมอบหมายดังกล่าวดำเนินการดังนี้

- (1) ร่วมหารือกับนายจ้างเพื่อจัดสวัสดิการแก่ลูกจ้าง
- (2) ให้คำปรึกษาหารือ และเสนอแนะความเห็นแก่ผู้บริหารในการจัดสวัสดิการสำหรับลูกจ้าง
- (3) ตรวจสอบ ควบคุม ดูแล การสวัสดิการที่นายจ้างจัดให้แก่ลูกจ้าง
- (4) เสนอข้อคิดเห็นและแนวทางในการจัดสวัสดิการที่เป็นประโยชน์สำหรับลูกจ้างต่อคณะกรรมการสวัสดิการแรงงาน

ทั้งนี้ ให้มีมติเป็นอันชอบด้วยมติที่ 23/๒๕๖๖ ลงวันที่ 22 ธันวาคม 2566 (วาระสองปี)

ประกาศ ณ วันที่ 22 ธันวาคม 2566



(ลงชื่อ).....

(นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์)

ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

## 6. การดำเนินงานด้านทรัพยากรบุคคล

เพื่อเป็นการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับด้านแรงงานอย่างเคร่งครัด การดำเนินการใด ๆ ทั้งหมดในด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายแรงงาน รวมทั้งพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล จะรวมอยู่ที่ฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อให้สามารถจัดการได้อย่างถูกต้องเหมาะสม ตามนโยบายที่กำหนดไว้ และ/หรือ การดำเนินการด้านทรัพยากรบุคคลใด ๆ ที่ขัดกับกฎหมายแรงงานของประเทศจะถูกยกเลิกโดยอัตโนมัติ รวมถึงการกำหนดระเบียบปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมายแรงงานที่ได้กำหนดออกมาใหม่

รวมทั้ง การวางแผนและกำหนดแผนการปฏิบัติงานด้านการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปรับโครงสร้างการบริหารจัดการหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารงานและความสม่ำเสมอของงาน เช่นการบริหารโครงสร้างเงินเดือน ระบบการจ่ายเงินเดือน การเก็บบันทึกข้อมูลพนักงานของบริษัท และการพัฒนาระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลพื้นฐานซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน และเพิ่มขีดความสามารถในการขับเคลื่อนธุรกิจให้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ

## 7. นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลเป็นสำคัญในการดำเนินธุรกิจและเป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายโดยมุ่งเน้นการส่งเสริมและการพัฒนาทักษะและความคิดของบุคลากร โดยสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ ความสามารถ ศักยภาพที่ดี มีคุณธรรมจริยธรรม และการทำงานเป็นทีม โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานทุกด้านและทุกระดับของพนักงานอย่างต่อเนื่อง อันส่งผลให้เกิดแนวคิดเชิงสร้างสรรค์เพื่อเพิ่มคุณค่าเชิงนวัตกรรมให้แก่บริษัท ซึ่งถือเป็นหนึ่งในกลยุทธ์ที่สำคัญ โดยบริษัท ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. บริษัทส่งเสริมและดำเนินการจัดสัมมนาและฝึกอบรมจากทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างต่อเนื่อง ให้แก่บุคลากรของบริษัทในทุกระดับตั้งแต่ระดับปฏิบัติการไปจนถึงระดับผู้บริหาร เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถ และศักยภาพในการทำงาน พร้อมทั้งให้นำความรู้ที่ได้รับจากการฝึกอบรมมาปรับปรุงการดำเนินงานในบริษัทให้ดียิ่งขึ้น
2. บริษัทส่งเสริมให้บุคลากรสามารถพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริง โดยจะจัดให้มีผู้ควบคุมการดำเนินงานในแต่ละสายงาน ทำหน้าที่ฝึกสอนในสายงานนั้น ๆ
3. บุคลากรทุกคนได้รับสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการเข้ารับการอบรมภายใต้การอนุมัติของผู้บังคับบัญชาภายในกรอบของงบประมาณด้านการฝึกอบรมและพัฒนาประจำปีของหน่วยงาน โดยบุคลากรสามารถขอเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาตามความจำเป็นและนำเสนอ โดยขอความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บังคับบัญชา
4. มุ่งเน้นการเสริมสร้างวัฒนธรรม โดยมุ่งเน้นให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วม เพิ่มการเรียนรู้ด้วยตนเองและเพื่อสร้างความรับผิดชอบในการเพิ่มพูนความสามารถและประสิทธิภาพในการทำงานของตนเองอย่างต่อเนื่อง
5. บริษัทจะจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างความใกล้ชิดสนิทสนม ความคุ้นเคย ความสัมพันธ์อันดีระหว่างผู้บริหารกับพนักงานในทุกตำแหน่งให้สามารถเพิ่มคุณภาพการทำงาน เพื่อสะท้อนการทำงานอย่างมืออาชีพ ซึ่งจะส่งผลให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจอย่างสูงสุด

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำโครงการส่งเสริมการให้ความรู้แก่พนักงานในองค์กรเพื่อให้บุคลากรทุกคนมีความรู้ความสามารถและสามารถปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ สำหรับปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีหลักสูตรการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอก โดยมีรายละเอียด ดังนี้

## หลักสูตรอบรมของพนักงาน ปี 2566

หลักสูตร		จำนวนชั่วโมงอบรม (ชม.)	จำนวนพนักงานที่อบรม (คน)
1	ฝึกอบรมการใช้งาน TMS	7.15	17
2	อบรมการสร้างสุขภาวะองค์กรคุณธรรม	16	2
3	ฝึกอบรมการเจรจาต่อรองสำหรับงานจัดซื้อจัดจ้างสมัยใหม่	6	1
4	อบรมการใช้งานแอปพลิเคชัน และความรู้การลงทุน ในเรื่องของ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	3	40
5	กฎหมายแรงงานสำหรับการบริหารงานบุคคล	6	1
6	ความปลอดภัยในการขนส่งสำหรับพนักงานขับรถ	7.15	16
7	เทคนิคสร้างผลลัพธ์การทำงานด้วย Growth Mindset	6	39
8	CGR Workshop 2023	3	2
9	อบรมหลักสูตร จป.หัวหน้างาน (HO)	16	2
10	อบรมความรู้ Carbon Credit	3	39
11	อบรมการวางแผนภาษีบุคคล by KTAM	3	39
12	ความปลอดภัยในการขนส่งสำหรับพนักงานขับรถรุ่นที่ 2	7.15	10
13	อบรม Professional of Administrator	6	1
14	Advance Transfer Pricing และมาตรฐานการบัญชี 2566	6	2
15	ความปลอดภัยในการขนส่งสำหรับพนักงานขับรถรุ่นที่ 3	7.15	8
16	ความปลอดภัยในการขนส่งสำหรับพนักงานขับรถรุ่นที่ 4	7.15	12
17	ความปลอดภัยในการขนส่งสำหรับพนักงานขับรถรุ่นที่ 5	7.15	8
18	ความปลอดภัยในการขนส่งสำหรับพนักงานขับรถรุ่นที่ 6	7.15	6
19	Update TFRS for PAEs ฉบับปรับปรุงใหม่ (ใช้สำหรับรอบ ระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566)	6	1
20	ความปลอดภัยในการขนส่งสำหรับพนักงานขับรถรุ่นที่ 7	7.15	2
รวม		137.2	250

## หลักสูตรอบรมของผู้บริหาร ปี 2566

หลักสูตร		จำนวนชั่วโมงอบรม (ชม.)	จำนวนพนักงานที่อบรม (คน)
1	Director Accreditations Program (DAP)	6	1
2	Business Golf Academy Thailand First Class	84	1
3	The Connex รุ่นที่ 3	113	1
4	Mission WE	18	1
5	Insight in SET (รุ่นที่ 3)	12	1
6	กฎหมายคุ้มครองนายจ้างตามแนวคำพิพากษาศาลฎีกา	6	1
รวม		239	5

## สรุปตัวเลขการพัฒนาพนักงาน และผู้บริหาร

หน่วย : ชั่วโมงต่อคนต่อปี

จำนวนชั่วโมงอบรมต่อคนต่อปี	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
พนักงาน	2.23	2.46	1.72	1.53	1.01
ผู้บริหาร	7	8.5	3	19	29.87

## สรุปค่าใช้จ่ายในการอบรมพนักงาน และผู้บริหาร

หน่วย : บาทต่อคนต่อปี

ค่าใช้จ่ายในการอบรมต่อคนต่อปี	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
พนักงานและผู้บริหาร	1,253	1,163	724	1,627	1,395.18

จากรายงานข้อมูลสถิติการบาดเจ็บจากการปฏิบัติงาน โรคที่เกิดจากการปฏิบัติงาน และจำนวนผู้เสียชีวิต เนื่องจากการปฏิบัติงานของพนักงานในปี 2566 แบ่งเป็นกรณีต่าง ๆ ดังนี้

ประเภทของการบาดเจ็บ โรคจากการทำงาน และจำนวนผู้เสียชีวิต เนื่องจากการปฏิบัติงานของพนักงานที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2566		จำนวนครั้ง		จำนวนวันสูญเสีย	
		ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
<b>การบาดเจ็บกรณีต่างๆ</b>					
• เกิดบาดเจ็บเล็กน้อย	สำนักงานใหญ่	-	-	-	-
	สาขาศรีราชา	-	-	-	-
<b>โรคจากการทำงาน</b>					
• ด้านการได้ยิน	สำนักงานใหญ่	-	-	-	-
	สาขาศรีราชา	-	-	-	-
• ด้านการบาดเจ็บของกล้ามเนื้อ	สำนักงานใหญ่	-	-	-	-
	สาขาศรีราชา	-	-	-	-
• ด้านการมองเห็น	สำนักงานใหญ่	-	-	-	-
	สาขาศรีราชา	-	-	-	-
• ด้านสมรรถภาพปอด	สำนักงานใหญ่	-	-	-	-
	สาขาศรีราชา	-	-	-	-
<b>กรณีเสียชีวิต</b>					
• การเสียชีวิตที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน	สำนักงานใหญ่	-	-	-	-
	สาขาศรีราชา	-	-	-	-

## 8. ด้านการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อเป็นการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่งงาน โดยการจัดทำ Succession Plan สำหรับตำแหน่งงานระดับบริหารของผู้บริหารในปัจจุบันของบริษัท ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป โดยเฉพาะตำแหน่งผู้บริหารในปัจจุบันที่กำลังจะเกษียณอายุ ให้ความพร้อมรับตำแหน่งและการถ่ายทอดงานได้อย่างราบรื่นสำหรับผู้บริหารที่เป็น Successor จะได้รับการประเมินศักยภาพโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ โดยสถาบันภายนอก มีการเทียบเคียงระดับศักยภาพผู้บริหารของบริษัท และยังมีเป้าหมายการพัฒนาผู้บริหารในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความพร้อมและสามารถแต่งตั้งเข้ารับตำแหน่งที่กำลังจะมีการเกษียณอายุงานได้ครบทุกตำแหน่ง

## 9. งานด้านการพัฒนาองค์กร

บริษัทยังคงดำเนินการเพื่อพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง และได้วางแผนการพัฒนาและจัดหาหลักสูตรการเรียนรู้เพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถให้กับองค์กร ผ่านการพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพ การพัฒนาศักยภาพความเป็นผู้นำ โดยการพัฒนาองค์กรและบุคลากรในทุกระดับชั้น เพื่อพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพให้กับทรัพยากรบุคคลให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ ซึ่งสิ่งเหล่านี้ได้ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อองค์กรอย่างมาก และนำมาซึ่งการพัฒนาเชิงยุทธศาสตร์อย่างต่อเนื่อง บริษัทได้มีการจัดหลักสูตรการพัฒนาพนักงานและอบรมสัมมนา โดยมีหลักสูตร อาทิ เช่น



- การดับเพลิงขั้นต้นและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ
- การอบรมพนักงานขับรถ หลักสูตรความปลอดภัยในการขนส่ง
- อบรมหลักสูตรทักษะการติดต่อสื่อสารด้วยจุดแข็ง
- หลักสูตรกฎหมายแรงงาน
- หลักสูตรปฏิบัติงานด้านตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

REGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED  
TRAINING PLAN  
YEAR ENDING 31/12/2024

NO.	DESCRIPTION	Department	มอบ ตาม กฎหมาย	ทักษะ การทำงาน ตามสายงาน	ทักษะ อื่น	Public	In-House	Jan-24	Feb-24	Mar-24	Apr-24	May-24	Jun-24	Jul-24	Aug-24	Sep-24	Oct-24	Nov-24	Dec-24	TOTAL
1	หลักสูตรความปลอดภัยในการขนส่งสำหรับพนักงานขับรถขนส่ง	Operations & Transportation	✓	✓	✓		✓		5,000				5,000				5,000		5,000	20,000
2	ความรู้เกี่ยวกับยานยนต์ไฟฟ้าและแบตเตอรี่	Operations & Transportation	✓		✓		✓					5,000						5,000		10,000
3	อบรมการใช้งานระบบ TMS	Operations & Transportation	✓				✓		5,000							5,000				10,000
4	การวางแผนการขนส่งแบบประสิทธิภาพ	Operations & Transportation		✓		✓				10,000										10,000
5	การดูแลและบำรุงรักษาจากลูกค้า	Operations & Transportation		✓		✓									10,000					10,000
6	การใช้ยานพาหนะเชิงกลยุทธ์ขององค์กร	All Employees		✓	✓		✓										5,000			5,000
7	ความรู้ในการเป็นเพื่อนแทนพนักงาน	All Employees			✓		✓			5,000										5,000
8	Competitive Sales & Marketing Strategy	Sales&Marketing	✓	✓		✓			15,000											15,000
9	Customer Insight for Sales and Marketing Success	Sales&Marketing	✓	✓		✓								15,000						15,000
10	การนำเสนอข้อมูลค่าเพื่อวางแผนการตลาด	Sales&Marketing	✓	✓		✓												20,000		20,000
11	Training for CFO	Finance&Account	✓	✓		✓										15,000				15,000
12	ปัญหาการบัญชีบัญชีเชิงลึก และส่วนแบ่งกำไรของพันธมิตรในการดำเนินงานทางด้านการเงิน	Finance&Account	✓	✓		✓							10,000							10,000
13	มาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2561) เรื่องการบัญชี	Finance&Account	✓	✓		✓			10,000											10,000
14	มาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่องรายได้จากสัญญาเช่ากับลูกค้า	Finance&Account	✓	✓		✓									10,000					10,000
15	มาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	Finance&Account	✓	✓		✓													10,000	10,000
16	การจัดทำ Training Road Map ที่เหมาะสมกับการเติบโตขององค์กร	HR		✓	✓	✓											10,000			10,000
17	กฎหมายแรงงาน HR ควบคู่	HR		✓	✓	✓						10,000								10,000
18	การบริหารงานโดยใช้ทีมงานออนไลน์	HR		✓		✓		10,000												10,000
19	Critical Thinking For Admin	Admin		✓	✓	✓						5,000								5,000
20	การทำ Cost Savings อย่างมีประสิทธิภาพ	PURCHASE		✓	✓	✓								5,000						5,000
21	IT Security Risk Management: การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	IT		✓	✓	✓									20,000					20,000
22	การปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ	SHE	✓	✓		✓		5,000												5,000
23	Effective Minutes Taking : EMT (AIR & Mameaw)	COMSEC & IR		✓		✓			25,000											25,000
24	Financial Statements for Directors : FSD (YK)	COMSEC & IR		✓		✓					22,000									22,000
25	Board Reporting Program : BRP (AIR & Mameaw)	COMSEC & IR		✓		✓							25,000							25,000
26	Company Reporting Program : CRP (JIM&TOON)	COMSEC & IR		✓		✓									25,000					25,000
27	Company Secretary Program : CSP (Toon)	COMSEC & IR		✓		✓											25,000			25,000
TOTAL								15,000	45,000	20,000	32,000	20,000	40,000	40,000	45,000	20,000	20,000	25,000	15,000	337,000

ผู้จัดทำ  
นายสมชาย ใจดี  
(นายสมชาย ใจดี /  
เจ้าหน้าที่บริหารบุคคล/หัวหน้าแผนกบริหารบุคคล  
DATE 31/12/2566

ผู้ตรวจสอบ  
นายสมชาย ใจดี  
(นายสมชาย ใจดี /  
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน  
DATE 31/12/2566

ผู้อนุมัติ  
นายสมชาย ใจดี  
(นายสมชาย ใจดี /  
ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร  
DATE

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 7.6.1 รายบุคคลที่ได้รับมอบหมาย

#### เลขานุการบริษัท

นางยุพดี คู่เพชรงาม เลขานุการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสนับสนุน แต่งตั้งจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2563 เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2563 โดยได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในหมวดความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ มีหน้าที่ในการดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท จัดทำและเก็บรักษาเอกสารที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูง ดูแลการจัดประชุม การจัดทำและเก็บรักษาเอกสาร จัดทำรายงานประจำปี รวมทั้งดูแลกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการ เป็นที่ปรึกษาคอยให้คำแนะนำแก่กรรมการในการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับหน้าที่ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ คอยประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการตลาดทุนประกาศกำหนดอย่างถูกต้อง รายละเอียดประวัติปรากฏในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

#### ผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวพิรญา โพธิประสาธ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน รับผิดชอบในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ให้การสนับสนุนประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการในการกำหนดทิศทางการขับเคลื่อนธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน รวมถึงเป็นผู้ดำเนินการผลักดันแผนธุรกิจในสายงานต่าง ๆ ที่รับผิดชอบ ให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท เพื่อให้บรรลุพันธกิจและเป้าหมายของบริษัท ทบทวนและกำหนดแผนกลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายของสายงานให้สอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายของบริษัท ให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารในการผลักดันกิจกรรมต่าง ๆ ในความรับผิดชอบ เพื่อให้การดำเนินงานในภาพรวมเป็นไปอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ ทบทวนผลการดำเนินงาน รวมทั้งวางแผนและพัฒนากิจกรรมสำคัญในสายงานที่รับผิดชอบ เพื่อผลักดันและควบคุมดูแลประสิทธิภาพการทำงานของแต่ละส่วนงานให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามแผนกลยุทธ์ของบริษัทประสานงานกับประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ กำกับดูแลภาพรวมของงานบริหารในสายงานต่าง ๆ ให้มีความสอดคล้องกันทั่วทั้งบริษัท กำกับดูแลการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในการลงทุน (CAPEX) และ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (OPEX) ของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท สอดคล้องกับนโยบายและแผนงบประมาณที่ได้รับ ดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยงจากการดำเนินงานในความรับผิดชอบให้อยู่ในมาตรฐานและเป้าหมายที่กำหนดไว้ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน พร้อมทั้งให้การสนับสนุนการพัฒนาความสามารถของผู้ได้บังคับบัญชาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีการพัฒนาความรู้ทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของสายงาน รายละเอียดประวัติปรากฏในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

## หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ไตรมาส 1 ปี 2566 ถึง ไตรมาส 3 ปี 2566 (เดือนมกราคม 2566 - กันยายน 2566) บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้าง บริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด (KPS) เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีนายวิวัฒน์ ลีมนันทศิลป์ เป็นหัวหน้าทีมในการทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงการติดตามผลการปรับปรุงและแก้ไขประเด็นต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น

ไตรมาส 4 ปี 2566 (เดือน ตุลาคม 2566 - ธันวาคม 2566) บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้าง บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเตอร์เนชั่นแนล ออดิท จำกัด โดยมีนายธนสาร วาสนี เป็นหัวหน้าทีมในการทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงการติดตามผลการปรับปรุงและแก้ไขประเด็นต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องดำเนินการตรวจสอบภายใน การดำเนินงานต่าง ๆ ตามแผนการตรวจสอบภายในที่วางไว้ รวมทั้งการจัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในและรายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนการตรวจสอบภายในที่มีการวางไว้ให้ข้อเสนอแนะ มาตรการป้องกัน แก้ไข และปรับปรุง เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น สนับสนุนการปฏิบัติงานและให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน การประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และระบบการปฏิบัติงาน ให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่าง ๆ ในการปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม และให้ระบบการทำงานเป็นระบบที่มีคุณภาพ

## 7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้มีจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเชื่อมต่อระหว่างบริษัท และบุคคลภายนอกที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เช่น ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ นักลงทุน คู่ค้าทางธุรกิจ หน่วยงานกำกับดูแล และสื่อมวลชน เพื่อช่วยให้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มีความเข้าใจข้อมูลของบริษัท อย่างถูกต้อง และสื่อสารข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นายอิศเรศ อัครีเวียง ดำรงตำแหน่งนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท

### นายอิศเรศ อัครีเวียง

เลขที่ 52 อาคารธนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม

แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์ : (662) 02-096 4999 # 3

เว็บไซต์ : [www.begistics.co.th](http://www.begistics.co.th) / [ir\\_investment@begistic.co.th](mailto:ir_investment@begistic.co.th)

ทั้งนี้ในรอบปี 2566 ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ได้มีการให้ข้อมูล การจัดทำจดหมายข่าว (Press Release) หลักทรัพย์ จำนวน 15 ครั้ง โดยมีการกระจายข่าวไปยังสื่อต่าง ๆ อีกทั้ง บริษัทได้มีการลงข่าวหน้าเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.begistics.co.th/category/ข่าวสาร2566/>

### 7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัทได้แก่ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท และบริษัทในเครือ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด ความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท อีกทั้งฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วเห็นว่า การจ้างสำนักงานสอบบัญชีและกิจการที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดให้บริการอื่นนอกเหนือจากงานสอบบัญชี ไม่ก่อให้เกิดการขัดกันในด้านผลประโยชน์และไม่มีการตรวจสอบงานของตนเอง ซึ่งไม่ทำให้ผู้บัญชีขาดความเป็นอิสระและขาดความเป็นกลางในการปฏิบัติงานสอบบัญชี จึงนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี ให้แก่สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท รวมทั้งสิ้น 3,070,000 บาท (สามล้านเจ็ดหมื่นบาทถ้วน) ประกอบด้วยค่าสอบบัญชีรายไตรมาสและค่าสอบบัญชีรายปี บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม ซึ่งยังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกิดขึ้นจริงที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินโดยตรงที่จะเรียกเก็บต่างหาก

#### ค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee)

ปี 2566 บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทน ของงานบริการอื่น ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

## 8.รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและทบทวนกลยุทธ์ วิสัยทัศน์ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งมีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย กฎระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมที่บริษัทสามารถรับความเสี่ยงได้ให้อยู่ภายใต้กรอบกฎหมาย วัตถุประสงค์ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายรวมถึงมีการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขันและสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีการดำเนินการที่สำคัญ ดังนี้

#### 8.1.1. การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมต่อคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะต้องมีคุณสมบัติเหมาะสมตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

#### (1) กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และเป็นไปตามแนวทางเดียวกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ 2) หรือ ประกาศของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของกรรมการตรวจสอบและสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันโดยไม่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

#### (2) การสรรหากรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

##### ➤ การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

- 1) กรรมการบริษัทต้องผ่านหลักเกณฑ์และเป็นไปตามวิธีการสรรหาและคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท
- 2) พิจารณาแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทโดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อกำหนด และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น และจัดส่งเอกสารตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 3) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ



- 4) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (3) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 5) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการ ที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 6) วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นตำแหน่ง
  - 6.1 ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออก โดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
  - 6.2 บริษัทกำหนดให้วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท
  - 6.3 กรรมการอาจพ้นจากตำแหน่งนอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระเมื่อ
    - (1) ตาย
    - (2) ลาออก
    - (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามระเบียบหรือประกาศที่ออกตามความของกฎหมายหรือตามข้อบังคับบริษัท
    - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
    - (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก
  - 6.4 กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้
  - 6.5 ถ้าตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการ ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปวันแต่วาระของกรรมการผู้นั้นออกไปจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

การเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างนั้น ในกรณีอื่นนอกเหนือจากการครบวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อาจสรรหาและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างได้ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ ทั้งนี้ บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการทดแทนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระเดิมที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ทดแทน

สำหรับปี 2566 บริษัทมีกรรมการที่ครบกำหนดที่ต้องออกตามวาระทั้งหมด 3 ราย ได้แก่ พลตำรวจโท สมคิด บุญนอม นายจักรรัฐ เลิศโอภาส และนางสาวชญาสินี เทียรทอง ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้เสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้แต่งตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่าน กลับเข้ารับตำแหน่งกรรมการตามเดิมตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้เสนอมา ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อในครั้งนี้ได้ผ่านกระบวนการกลั่นกรอง รวมถึงได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบระมัดระวัง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้มีการพิจารณาแล้วเห็นว่า บุคคลทั้ง 3 ราย ดังกล่าวมีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถ ความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย สามารถที่จะช่วยพัฒนาบริษัทได้เป็นอย่างดี ทั้งนี้ ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรเลือกตั้งลงคะแนนกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่ เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน

### คุณสมบัติกรรมการบริษัท

- 1) กรรมการบริษัทต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกรณีที่เป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ไว้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- 2) กรรมการบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต คุณธรรมจริยธรรมที่ดี และมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงคุณสมบัติอื่นใดที่อาจมีกำหนดเพิ่มเติมตามกฎหมาย หรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการ
- 3) กรรมการบริษัท ต้องมีคุณสมบัติหลากหลาย โดยเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทและอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง มีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือด้านการเงินการบัญชี การบริหารจัดการหรืออื่น ๆ ที่คณะกรรมการเห็นสมควร เพื่อการบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

**หมายเหตุ** นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างกรรมการ (Board Diversify) คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติที่ต้องการ สรรหา ให้มีหลากหลาย สำหรับผู้ที่มาทำหน้าที่เป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นและยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ รวมทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และเพศ เป็นต้น เพื่อให้เกิดความหลากหลาย ของโครงสร้างคณะกรรมการ นอกจากนั้น เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงควรมีคณะกรรมการที่เป็นเพศหญิง อย่างน้อย 1 คน เนื่องจากมีความละเอียด รอบคอบในการบริหารจัดการ

- 4) กรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 เรื่องการขออนุญาต และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ 2)
- 5) กรรมการอิสระ จะต้องมีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ
- 6) กรรมการต้องมีเวลา ความเป็นอิสระเพียงพอที่จะสามารถอุทิศตนได้อย่างเต็มที่ ในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทโดยเฉพาะอย่างยิ่งในการตัดสินใจที่สำคัญ และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีจำเป็นหรือมีเหตุสุดวิสัย
- 7) ห้ามกรรมการประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนจะมีมติแต่งตั้ง และกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า

8) การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 8.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการของบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท
- 8.2 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท หรือผู้มีอำนาจสูงสุดขององค์กร หรืออย่างอื่น สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท บริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท ทั้งนี้ ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

➤ **การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ**

1. กรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกกรรมการตรวจสอบ 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ดำรงตำแหน่ง ไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปี ติดต่อกันนับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งตามแต่ละกรณี ดังนี้
  - การลาออก
  - การถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัทฯ
  - การพ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบซึ่ง พ้น จากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ อีกได้
4. เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระตามกรณีข้างต้น ซึ่งมีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 คน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบทันที หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบ 3 คน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน
5. ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นตำแหน่งทั้งคณะ ให้กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องอยู่รักษาการจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งหน้าที่

**คุณสมบัติกรรมการอิสระ**

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
5. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานตรวจสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจาก การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของ ผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
10. กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง กรรมการอิสระจะต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง

### คุณสมบัติกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการบริษัทฯ ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ
2. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน
3. เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

## ➤ การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่ดำเนินการสรรหาและพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองคุณสมบัติของบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงตามแนวทางที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง ซึ่งรวมถึงการมีคุณสมบัติกรรมการครบถ้วนตามที่กฎหมายและข้อบังคับบริษัท ทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร รวมถึงสอดคล้องกับทิศทางธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจว่าการวางแผนบุคลากรในตำแหน่งสำคัญและตำแหน่งวิกฤตจะสามารถป้องกัน บรรเทา หรือยับยั้งความเสี่ยงด้านการบริหารแผนสืบทอดตำแหน่ง ดังนี้

- ความเสี่ยงจากตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงที่มีผลกระทบรุนแรงต่อบริษัทว่างลง
- ความเสี่ยงจากการมอบหมายตำแหน่งงานที่มีผลต่อเป้าหมายธุรกิจให้กับผู้บริหาร ที่มีศักยภาพไม่ตรงกับทักษะความสามารถ

## (3) การพัฒนาและอบรมของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการศึกษาและอบรมเพิ่มเติมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายพัฒนาศักยภาพบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างความรู้ ความสามารถให้ทันต่อธุรกิจที่มีการแข่งขันตลอดเวลา (รายละเอียดการอบรมแสดงอยู่ในประวัติของกรรมการแต่ละคนตามเอกสารแนบ 1) โดยกรรมการบริษัทส่วนใหญ่มีประวัติได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมทั้งองค์กร / สถาบันชั้นนำอื่น ๆ และการเข้าร่วมสัมมนาต่าง ๆ ในหัวข้อที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทได้มีการนำส่งข้อมูลการอบรมให้กับคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเข้าร่วมอบรมในหลักสูตรที่สนใจเพิ่มเติม รวมทั้ง หลักสูตรการอบรมของสถาบันอื่น ๆ เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง สำหรับปี 2566 บริษัทได้จัดให้มีหลักสูตรการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอก โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หลักสูตร		จำนวนชั่วโมงอบรม (ชม.)	จำนวนพนักงานที่อบรม (คน)
1	Director Accreditations Program (DAP)	6	1
2	Business Golf Academy Thailand Frist Class	84	1
3	The Connex รุ่นที่ 3	113	1
4	Mission WE	18	1
5	Insight in SET (รุ่นที่ 3)	12	1
6	กฎหมายคุ้มครองนายจ้างตามแนวคำพิพากษาศาลฎีกา	6	1
รวม		239	6



#### (4) แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการได้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งบริหารของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เพื่อทดแทนตำแหน่งเดิมที่ว่างลงจากการเกษียณอายุหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารระดับที่สูงกว่า (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลมาดำรงตำแหน่งแทน และให้มีการถ่ายทอดความรู้ในการทำงานให้กับพนักงานของบริษัท ที่พิจารณาเห็นว่ามีความรู้และสามารถปฏิบัติหน้าที่แทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้ในกรณีฉุกเฉินหรือเกษียณอายุ หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการหยุดการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่ต้องการตามตำแหน่งงานนั้น

#### (5) การปฏิรูปนิเทศกรรมการ

บริษัทจัดให้มีการปฏิรูปนิเทศกรรมการใหม่ ซึ่งประกอบด้วยการจัดทำเอกสารปฏิรูปนิเทศสำหรับกรรมการใหม่ การแนะนำลักษณะการประกอบธุรกิจ การเยี่ยมชมบริษัท และการบรรยายหัวข้อต่างๆ เพื่อให้กรรมการใหม่ได้รับทราบลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้กรรมการบริษัท เข้าอบรมหลักสูตรจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมถึงหลักสูตรการอบรมของสถาบันที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทเพื่อเป็นการพัฒนาสนับสนุน และส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

เมื่อมีการแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการปฏิรูปนิเทศสำหรับกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งใหม่ โดยจัดให้มีการบรรยายสรุป วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจและการดำเนินการที่สำคัญของลักษณะของธุรกิจโดยรวม รวมถึงบทบาทหน้าที่ของกรรมการ โดยประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเป็นผู้บรรยายกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่าง ๆ นโยบายและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการตอบข้อซักถาม พร้อมทั้งจัดให้มีเอกสารสำหรับกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้ง เพื่อประกอบการทำหน้าที่ อันได้แก่ คู่มือกรรมการบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับบริษัทและรายงานประจำปี ซึ่งเอกสารเหล่านี้ประกอบด้วยข้อมูลสำคัญ ได้แก่ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท อำนาจอนุมัติ และข้อห้ามการกระทำของกรรมการบริษัทตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งบทบาทและหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้มีความเข้าใจทั้งวิธีทำงานและโครงสร้างการถือหุ้นระหว่างกัน นอกจากนี้ยังให้ข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เช่น โครงสร้างการทำงานภายในบริษัท ข้อบังคับบริษัท วัตถุประสงค์ของบริษัท จรรยาบรรณทางธุรกิจของคณะกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมายที่เกี่ยวข้อง งบการเงิน หมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงการจัดให้มีการพบปะกับประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทไม่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่

#### (6) การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีนโยบายจัดให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นประจำทุกปี เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่าง ๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมา และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยหลักเกณฑ์การประเมินได้ยึดหลักแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้ง ได้มีการเพิ่มเติมหลักเกณฑ์การประเมินให้สอดคล้องกับหลักปฏิบัติ CG Code ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ( ก.ล.ต.) กำหนด

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินและรวบรวมรายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง ภายในระยะเวลาที่กำหนด โดยส่งกลับมายาที่ เลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมผลประเมินเพื่อร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไขต่อไป การประเมินดังกล่าว เป็นเครื่องมือสำคัญในการประเมินความเหมาะสมของโครงสร้างคณะกรรมการ และประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ ของคณะกรรมการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการจะวิเคราะห์ผลการประเมินข้อเสนอแนะ ข้อควรสังเกตต่าง ๆ เพื่อนำมาพิจารณาใช้ปฏิบัติให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและการดำเนินธุรกิจต่อไป

## 1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ (ประเมินทั้งคณะ)

ประเด็นคำถามประกอบด้วย 6 หมวดหลัก ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ 3) การประชุมคณะกรรมการ 4) การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ 6) การพัฒนาตนเองของคณะกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร โดยกรรมการที่ทำการประเมิน คือกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในช่วงเวลาประเมินผล ณ เดือนธันวาคม 2566 รวมทั้งสิ้น 8 คน สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ ปี 2566 มีค่าเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 3.86

## 2. การประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล

ประเด็นคำถามประกอบด้วย 5 หมวดหลัก ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ 3) การประชุมคณะกรรมการ 4) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ 5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ปี 2566 มีค่าระดับคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 3.88

สำหรับการประเมินตนเองของคณะกรรมการประจำปี 2566 เลขานุการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จัดทำเป็น 2 ลักษณะ คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง ของคณะกรรมการทั้งคณะ และการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ที่มีการดำเนินการเป็นประจำทุกปีด้วยเช่นกัน และเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2566 วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งพิจารณาและอนุมัติโดยคณะกรรมการ มีดังนี้

หัวข้อ	แบบประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการบริษัท	
	แบบทั้งคณะ	แบบรายบุคคล
รายละเอียด	6 หมวด	5 หมวด
	1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท
	2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	2. ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่
	3. การประชุมคณะกรรมการ	3. การประชุมของคณะกรรมการ
	4. การทำหน้าที่ของกรรมการ	4. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
	5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ การทำหน้าที่ของกรรมการ	5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
	6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	
คะแนนเฉลี่ย	3.87	3.90

สำหรับผลการประเมินคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการประเมินแบบทั้งคณะ มีหลักเกณฑ์การประเมิน เช่นเดียวกับการประเมินคณะกรรมการบริษัท โดยสรุปผลการประเมินได้ ดังนี้

	แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบบทั้งคณะ			
	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการบริหาร
รายละเอียด	4 หมวด	4 หมวด	4 หมวด	4 หมวด
	1.โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ	1.โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1.โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	1.โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร
	2.การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ	2.การประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2.การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	2.การประชุมของคณะกรรมการบริหาร
	3.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ	3.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร
	4.การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	4.การรายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4.การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	4.การรายงานของคณะกรรมการบริหาร
คะแนนเฉลี่ย	3.9	3.84	3.80	3.86

### 3. การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

#### หลักเกณฑ์

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในหัวข้อของการประเมินซึ่งประกอบด้วย 10 หมวด ได้แก่ 1) ความเป็นผู้นำ 2) การกำหนดกลยุทธ์ 3) การปฏิบัติตามกลยุทธ์ 4) การวางแผนและผลการปฏิบัติงานทางการเงิน 5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ 6) ความสัมพันธ์กับภายนอก 7) การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร 8) การสืบทอดตำแหน่ง 9) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ 10) คุณลักษณะส่วนตัว โดยใช้แนวทางการประเมินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

#### ขั้นตอน

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินถึงการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กรรมการอิสระของบริษัทหรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารทั้งหมด หรือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และนำผลการประเมินไปหารือในที่ประชุมคณะกรรมการ และกำหนดความเหมาะสมของค่าตอบแทนต่อไป โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในปี 2566 คะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ 3.85 ผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ที่ดี แสดงให้เห็นถึงความพอใจในผลการปฏิบัติงานในช่วงปีที่ผ่านมา

### 8.1.2. การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ในปี 2566 บริษัทได้จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 16 ครั้ง และมีอัตราการเข้าร่วมประชุมของกรรมการคิดเป็นร้อยละ 90 และมีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม (Private Meeting) กับผู้สอบบัญชีของบริษัท จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2566 โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเป็นรายบุคคล ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อกรรมการ		จำนวนรวมการประชุม (16 ครั้ง)	เข้าประชุมด้วยตนเอง	เข้าประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
1.	พลตำรวจโท สมคิด	บุญถนอม	15/16	13	2
2.	นางสาวสุทธิดันต์	ลีสวัสดิ์ตระกูล	16/16	14	2
3.	พลตำรวจตรีประภาส	ปิยะมงคล	15/16	13	2
4.	นายปัญญา	บุญญาภิวัฒน์	16/16	14	2
5.	นายไพโรจน์	ไววานิชกิจ	13/16	10	3
6.	นายสมิทร	เหลี่ยมมณี	16/16	13	3
7.	นายจักรรัฐ	เลิศโอภาส	13/16	10	3
8.	นางสาวชญาสินี	เตียรทอง	16/16	14	2

### สถิติการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2566 ของกรรมการ

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ		จำนวนการเข้าร่วมประชุม/จำนวนเข้าร่วมประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	
			ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เข้าประชุมด้วยตนเอง	ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เข้าประชุมด้วยตนเอง
1	พลตำรวจโท สมคิด	บุญถนอม	1/1	1/1
2	นางสาวสุทธิดันต์	ลีสวัสดิ์ตระกูล	1/1	1/1
3	พลตำรวจตรีประภาส	ปิยะมงคล	1/1	1/1
4	นายปัญญา	บุญญาภิวัฒน์	1/1	1/1
5	นายไพโรจน์	ไววานิชกิจ	1/1	1/1
6	นายสมิทร	เหลี่ยมมณี	1/1	1/1
7	นายจักรรัฐ	เลิศโอภาส	1/1	1/1
8	นางสาวชญาสินี	เตียรทอง	1/1	1/1

## คำตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน

บริษัทได้พิจารณากำหนดนโยบายจ่ายคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายของคณะกรรมการ โดยอ้างอิงกับแนวปฏิบัติของอุตสาหกรรม โดยให้คำตอบแทนกรรมการอยู่ในระดับที่เหมาะสม เพียงพอที่จะจูงใจให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางธุรกิจที่บริษัทกำหนดไว้ได้ และรักษากรรมการที่ดีให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ ท่วมเทในการสร้างคุณประโยชน์ให้แก่บริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาทบทวนคำตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปีให้มีความเหมาะสม และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติการกำหนดคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2566 จำนวนไม่เกิน 3 ล้านบาท ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันกับปี 2565 โดยมีการเปิดเผยคำตอบแทนดังกล่าวจะรวมถึงคำตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารในแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ในปี 2566 ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้พิจารณาอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ ดังนี้

## คำตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท ปี 2566

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ บาท/ครั้ง	คำตอบแทนกรรมการ บาท/เดือน
ประธานกรรมการบริษัท	5,000	30,000
รองประธานกรรมการบริษัท	5,000	20,000
กรรมการบริษัท	5,000	10,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	5,000	20,000
กรรมการตรวจสอบ	5,000	10,000
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน	5,000	20,000
กรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน	5,000	10,000
ประธานกรรมการบริหาร (ที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารของบริษัท)	5,000	20,000
กรรมการบริหาร (ที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารของบริษัท)	5,000	10,000

**หมายเหตุ :** (1) กรณีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งมากกว่า 1 ตำแหน่ง ให้ได้รับคำตอบแทนรายเดือนในอัตราสูงสุดเพียงอัตราเดียวเท่านั้น  
(2) กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทหรือพนักงานของบริษัท ไม่ได้รับคำตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุม



## ค่าตอบแทนอื่น

นอกจากการจ่ายค่าตอบแทนให้กรรมการที่เป็นตัวเงินในรูปแบบค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุมแล้ว บริษัทยังมีค่าตอบแทนในรูปแบบอื่นที่จัดให้กับกรรมการในรูปแบบของสวัสดิการต่าง ๆ โดยทั่วไป อาทิ การจัดทำประกันสุขภาพแบบกลุ่ม ซึ่งมีการรักษาพยาบาลผู้ป่วยในและผู้ป่วยนอก (IPD+OPD) โดยมีค่าเบี้ยประกันภัยรายปีรวมจำนวนไม่เกิน 50,000 บาท (ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ต่อกรรมการ 1 ท่าน

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดเตรียมค่าธรรมเนียมประกันความรับผิดชอบต่อกรรมการ (Directors of officers Liability Insurance) รวมถึงค่าใช้จ่ายการอบรมสัมมนาโดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามวงเงินที่กำหนดไว้ในนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้อง

สำหรับงบประมาณทั้งปีสำหรับค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทโดยไม่รวมบริษัทย่อย มีงบประมาณไม่เกิน 3 ล้านบาท ตามที่มีมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566

## ค่าตอบแทนกรรมการ ได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือน และเบี้ยประชุม ระหว่าง มกราคม – ธันวาคม 2566

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ค่าตอบแทนกรรมการปี 2566 (บาท)						
		ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริหาร	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริหารความเสี่ยง	รวม
1	พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	360,000	75,000	-	-	-	-	435,000
2	นางสาวสุทริรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล	240,000	80,000	-	10,000	70,000	-	400,000
3	พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	240,000	75,000	35,000	-	-	-	350,000
4	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	240,000	80,000	-	-	75,000	15,000	410,000
5	นายสมิทธ เหลี่ยมมณี	120,000	80,000	35,000	10,000	-	15,000	260,000
6	นายไพโรจน์ ไวกานิชกิจ	120,000	65,000	-	-	65,000	15,000	265,000
7	นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	120,000	55,000	-	10,000	-	-	185,000
8	นางสาวชญาสินี เทียรทอง	120,000	80,000	35,000	-	-	-	235,000
	รวม	1,560,000	590,000	105,000	30,000	210,000	45,000	2,540,000

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีการกำหนดนโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีคณะกรรมการเป็นผู้กำหนดทิศทางและเป้าหมาย เพื่อการกำกับดูแลโครงสร้างการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการบริหารงานในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัทฯ ตามมติของผู้ถือหุ้น โดยสุจริตภายใต้กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้ความเห็นชอบบุคคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่คัดเลือกและนำเสนอ โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทในการกำกับดูแลกิจการ โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง ของบริษัทที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ให้เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท กำกับดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วมนั้น ๆ ในการนี้ การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท เว้นแต่กรณีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมก่อนวันที่นโยบายนี้มีผลใช้บังคับ ซึ่งการถอนเงินลงทุนหรือลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าวอาจส่งผลเสียอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในภาพรวม

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม ให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาสอบทานความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ควบคุมดูแลจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม ได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท ดังนี้

1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทย่อย บริษัทร่วมให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น

2) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลติดตามให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และนักลงทุนทั่วไป เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และการทำรายการอื่นใดที่มีนัยสำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย บริษัทร่วม เป็นต้น ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องให้ข้อมูลเพียงพอ ครบถ้วนถูกต้อง และภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

3) ในกรณีที่บริษัทย่อยมีการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือ รายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ตามประกาศของ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) บริษัทและบริษัท ย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้น ๆ ก่อนเข้าทำรายการดังกล่าว โดยอนุโลมโดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกับกรณีที่ บริษัทฯ เป็นผู้ทำรายการดังกล่าวเอง ทั้งนี้ ในกรณีที่รายการประเภทดังกล่าวจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุม คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องนั้น ให้บริษัทและบริษัทย่อย พิจารณานาถของรายการเทียบกับงบการเงินรวมของบริษัท

4) การทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน ของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ซึ่งเป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ การ ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะจัด ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของตนเอง (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือ ดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอนและวิธีการที่ เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัติตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และ กฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาด หลักทรัพย์ฯ ด้วยโดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดแย้ง) อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

สำหรับปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการส่งกรรมการ และ/หรือ บุคคลเข้าดำรงตำแหน่งในฐานะกรรมการตัวแทน  
ในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลผลประโยชน์ให้กับบริษัท ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อบริษัทร่วม	สัดส่วนการ ถือหุ้น %	จำนวนกรรมการ ทั้งหมด	กรรมการตัวแทน
1	บจก.บียอนด์ แคปปิตอล <sup>/1</sup>	100	3	1. นางสาวสุทธิดีร์น สีสวัสดิ์ตระกูล 2. นางสาวพริญา โพธิประสาธ
2	บจก.โซลูชั่น มอเตอร์ <sup>/1</sup>	100	3	1. นางสาวสุทธิดีร์น สีสวัสดิ์ตระกูล 2. นางสาวพริญา โพธิประสาธ
3	บจก.บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล <sup>/1</sup>	100	3	1. นางสาวสุทธิดีร์น สีสวัสดิ์ตระกูล 2. นางสาวพริญา โพธิประสาธ
4	บจก.เทพฤทธา	51	4	1. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ 2. นางสาวสุทธิดีร์น สีสวัสดิ์ตระกูล 3. นางสาวพริญา โพธิประสาธ
5	GA Power Pte., Limited <sup>/2</sup>	100	3	1.นางสาวสุทธิดีร์น สีสวัสดิ์ตระกูล
6	บจก.เดอะ เมกะวัตต์	70.16	6	1.นางสาวพริญา โพธิประสาธ 2.นายไพโรจน์ ไหววนิชกิจ
7	บจก.ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์	26	4	1.นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์
8	บจก.มูนช็อต แคปปิตอล แมเนจเม้นท์	13.22	1	-
9	บจก.ธัญธาราชัย <sup>/4</sup>	70	4	1. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ 2. นางสาวสุทธิดีร์น สีสวัสดิ์ตระกูล
10	บจก.พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง <sup>/3</sup>	40	3	1. นายไพโรจน์ ไหววนิชกิจ
11	บมก.สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น <sup>/2</sup>	90	6	1. นายไพโรจน์ ไหววนิชกิจ
12	บจก.เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ <sup>/2</sup>	60	2	1. นายไพโรจน์ ไหววนิชกิจ
13	บจก.โซลาร์ ไอเจน <sup>/2</sup>	100	3	1. นายไพโรจน์ ไหววนิชกิจ
14	Convall Mandalay Solar Pte.Ltd. <sup>/2</sup>	90	4	-
15	บจก.เวสต์ ไวร์ โปรเซสซิง <sup>/2</sup>	100	3	-
16	Green Energy Credit Pte.Ltd. <sup>/2</sup>	100	3	1. นายไพโรจน์ ไหววนิชกิจ 2. นางสาวพริญา โพธิประสาธ
17	บจก.บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้	99.99	3	1. นางสาวสุทธิดีร์น สีสวัสดิ์ตระกูล 2. นางสาวพริญา โพธิประสาธ 3. นางยุพดี คู่เพ็ชรงาม
18	บจก.บี โปร พร็อพเพอร์ตี้	99.99	3	1. นางสาวสุทธิดีร์น สีสวัสดิ์ตระกูล 2. นางสาวพริญา โพธิประสาธ 3. นางยุพดี คู่เพ็ชรงาม
19	บจก.บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้	99.99	3	1. นางสาวสุทธิดีร์น สีสวัสดิ์ตระกูล 2. นางสาวพริญา โพธิประสาธ 3. นางยุพดี คู่เพ็ชรงาม

#### หมายเหตุ

/1 สิ้นสุดความเป็นบริษัทย่อยของบริษัท

/2 บริษัทย่อย ที่ บจก.เดอะ เมกะวัตต์ (บริษัทย่อยของบริษัท) ถือหุ้น

/3 บริษัทร่วม ที่ บจก.เดอะ เมกะวัตต์ (บริษัทย่อยของบริษัท) ถือหุ้น

/4 บริษัทย่อย ที่ บจก.เทพฤทธา (บริษัทย่อยของบริษัท) ถือหุ้น

## ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- (1) ติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สอดคล้องเป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้
- (2) ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมกำหนด
- (3) พิจารณาและออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานทั่วไปตามธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเห็นสมควร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย บริษัทร่วมและบริษัท ยกเว้นการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท กล่าวคือ
  - (3.1) การทำรายการของบริษัทย่อย ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศการได้มาและจำหน่ายไป
  - (3.2) การทำรายการซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ได้แก่
    - การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่เป็นสาระสำคัญให้แก่บุคคลอื่น
    - การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
    - การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
    - การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์สิทธิเรียกร้องที่เป็นสาระสำคัญต่อความเสียหายของบริษัทย่อย
    - การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การก่อภาระผูกพัน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินให้แก่บริษัทอื่นที่มีผลต่อฐานะทางการเงินของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
    - การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย
    - การเพิ่มทุน การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน และการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย ตลอดจนการดำเนินการอื่นใดที่เป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในบริษัทย่อยไม่ว่าทอดใด ๆ ลดลงตั้งแต่ร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น หรือลดลงจนถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น



## 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญ รวมถึง ส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการดำเนินการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ CG Code คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษรและให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าวและมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งคณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจ

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่อง 1) การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ 2) การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม 3) การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร 4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว

นอกจากนั้นบริษัท ได้มีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างใกล้ชิด และได้ทำการสรุปผลการปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้มีการควบคุมและกำกับดูแล ติดตาม เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทนั้นเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

### 1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

เพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นนโยบายสำคัญ บริษัทได้กำหนดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน โปร่งใส ในการบริหารจัดการให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนา ทบทวน และปรับปรุงนโยบายให้สอดคล้องกับข้อกฎหมายและหลักเกณฑ์หรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ ยังได้มีการกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท การดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้องและตอบรับกับสถานะทางธุรกิจ และให้ความสำคัญกับความเป็นอิสระในการตัดสินใจของกรรมการ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึง การกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง โดยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่พิจารณาอนุมัติและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท พึงระมัดระวังเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยมีการกำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ ที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อหลีกเลี่ยงการใช้โอกาสเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท แสวงหาประโยชน์ส่วนตน บริษัทจึงได้มีการกำหนดข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดังนี้

- (1) รายการใดที่กรรมการ พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องในการทำรายการกับบริษัท ห้ามกรรมการหรือพนักงานมีส่วนร่วมในการอนุมัติการทำรายการ และให้มีการกำหนดราคาเป็นไปอย่างเหมาะสม เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก
- (2) ในการกำหนดราคา เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้ใช้ราคายุติธรรม เหมาะสม และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ไม่ใช่เอกสารหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทในการทำธุรกรรมที่แข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับบริษัท
- (3) การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (4) การเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกันตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. /ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report รวมทั้ง การเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในงบการเงินตามที่มาตรฐานบัญชีได้กำหนดไว้ด้วย

ในกรณีที่มีกรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใด ๆ กรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว รวมทั้ง คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อผลประโยชน์ส่วนตนด้วย นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดระเบียบปฏิบัติและจัดทำขอบเขตของธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดประเภทและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งเป็นรายการที่บริษัทกระทำเป็นประจำ

ในการอนุมัติรายการระหว่างกัน หน่วยงานที่รับผิดชอบจะเป็นผู้ประเมินรายการดังกล่าวในขั้นต้น โดยจะจัดหาข้อมูลและทำการวิเคราะห์รายการดังกล่าวว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทและมีราคายุติธรรมหรือไม่ เช่น การซื้อทรัพย์สิน ฝ่ายการลงทุนจะต้องทำการวิเคราะห์ผลตอบแทนการลงทุนโดยอาจมีการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก เพื่อให้ความเห็นเพิ่มเติมจากนั้นจึงนำเสนอตามขั้นตอนและกระบวนการอนุมัติ โดยผู้บริหารหรือกรรมการที่มีส่วนได้เสีย จะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว นอกจากนี้ กรรมการตรวจสอบจะรวมกันดูแลรายการระหว่างกันดังกล่าวด้วยว่าเป็นรายการที่มีความจำเป็นและเป็นไปในราคาที่ยุติธรรมหรือไม่

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารและเสริมสร้างความเข้าใจให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์และออนไลน์ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันโดยยังคงเนื้อหาครอบคลุมถึงการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ดีของจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งเผยแพร่ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ ของบริษัท และมีการลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการของบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องเปิดเผยรายงานการเปิดเผยการมีส่วนได้เสีย 2 ครั้งต่อปี ในเดือนมิถุนายนและธันวาคม

สำหรับปี 2566 บริษัทไม่พบรายการหรือการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่มีความสำคัญ โดยมีการเปิดเผยรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท จะเป็นการยืนยัน การรับทราบว่า การฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท เข้าลักษณะแห่งความผิดทางวินัยต้องพิจารณาโทษวินัยตามขั้นตอนการลงโทษและความร้ายแรงของการกระทำ

## 2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์


คณะกรรมการบริษัทมีกำกับการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักการกำกับการดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร กรรมการและผู้บริหารทุกคนได้ลงนามรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนในบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยกรรมการและผู้บริหารทุกท่านมีหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- 1) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงาน ก.ล.ต.ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 จัดส่งสำเนารายงานให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. พร้อมทั้งรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส รวมทั้ง กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.) แจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัท อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
- 2) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ตามคำนิยาม ก.ล.ต. ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัท เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรกที่ได้รับการแต่งตั้งและกำหนดให้รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสียตามแบบที่คณะกรรมการเห็นชอบให้แก่ประธานกรรมการทันทีที่ได้รับแจ้งจากคณะกรรมการและเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
- 3) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่การเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทมีมาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวได้ผ่านการให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- 4) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทไม่นำข้อมูลภายในของบริษัท หรือบริษัทที่ร่วมทำธุรกิจที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ ไปซื้อ หรือขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทร่วมทุน เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น และต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตาม บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ถือหุ้นอย่างน้อย 3 เดือนนับจากวันที่ซื้อขาย หลักทรัพย์บริษัทครั้งสุดท้าย ยกเว้นการขายหุ้นบริษัทที่ซื้อตามสิทธิใน Warrant

ในปี 2566 บริษัทมีการกำกับดูแลและติดตามเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแนวปฏิบัติที่บริษัทกำหนดไว้ ซึ่งบริษัทได้มีการสื่อสารเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับทราบผ่านทางอีเมล Line Internet และกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเรียนรู้นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ ในปี 2566 กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์รวมทั้งสิ้นจำนวน 1 ครั้ง และได้ปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทที่กำหนด

### 3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน มีการกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีการประกาศใช้ มีการสื่อสารให้พนักงานทุกระดับทราบและลงนามว่าจะปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การวางแผนพัฒนารณรงค์เรื่องการปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ปัจจุบันบริษัทได้มีการสื่อสาร ส่งเสริมให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม คู่ค้า ลูกค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง กับบริษัท ร่วมปฏิบัติตามโครงการ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตไทย โดยรายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัท (<https://www.begistics.co.th/>) ภายใต้หัวข้อ **การกำกับดูแลกิจการ**

 **นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อม ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเรียกรับสินบน ตัดสินบน หรือรับประโยชน์ ทรัพย์สินใดที่มุ่งใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม รวมทั้ง ไม่เพิกเฉยหรือละเลยต่อการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งนี้ มาตรการ นโยบาย แนวทางและขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ดังกล่าว ได้รับการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยการพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงเปิดเผยนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันบนเว็บไซต์ของบริษัท

#### วัตถุประสงค์

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้เป็นแนวทางให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึกในการยึดถือความซื่อสัตย์สุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ โดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการแสวงหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยจรรโลงไว้ซึ่งชื่อเสียง และเกื้อหนุนต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

#### นโยบาย และหลักการ

“**คอร์รัปชัน**” หมายถึง การทุจริตในการกระทำหรือความประพฤติใด ๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิชอบด้วยกฎหมาย การให้ เสนอว่าจะให้ รับ หรือเรียกร้อง สินบนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่ากระทำด้วยตนเอง หรือผ่านบุคคลอื่น ในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำจากหรือกับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ หรือหน่วยงานภาคเอกชน หรือหน่วยงานกำกับดูแลตามกฎหมายใด ๆ หรือองค์กรสาธารณกุศล (เรียกรวมกันว่า “เจ้าหน้าที่”) และไม่ว่าจะเป็นการกระทำ หรือเป็นเจ้าหน้าที่ในหรือต่างประเทศ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือใช้อำนาจที่ไม่ถูกต้อง อันเป็นการให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือได้รับการปฏิบัติ หรือได้เปรียบเป็นพิเศษที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย หรือเพื่อชักจูงใจเจ้าหน้าที่อันอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่

“**การจ่ายเงินคอร์รัปชัน**” หรือการจ่ายผลประโยชน์ทางทุจริต หมายความว่า การจ่ายเงินทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใด ๆ โดยตรงจากบริษัทเอง หรือผ่านลูกค้า/คู่ค้า หรือบุคคลที่สาม

**“ทุจริต”** หมายถึง การแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบด้วยหน้าที่หรือด้วยกฎหมายของกรรมการผู้บริหารและพนักงานทั้งของบริษัทของลูกค้า และของคู่ค้า หรือคู่สัญญาของบริษัท อาทิ การทำหลักฐานการเงินเป็นเท็จ การนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ส่วนตัว การเบียดบัง การยกยอก ฉ้อโกง การกระทำในลักษณะที่มีการขัดกันของผลประโยชน์

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดนโยบายในการให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัท ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่ การแจ้งเบาะแส หรือการให้ข้อมูล รวมถึงการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวนั้นจะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังที่ได้กำหนดไว้ในหัวข้อ 6.1.2 เรื่องนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมกันนี้บริษัท ได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อเป็นการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. บริษัทให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแส หรือ ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
2. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
3. กรณี ผู้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
4. เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทฯ จะปกปิดข้อมูล ผู้แจ้งเบาะแส หรือ ให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยจำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริง หากพบว่ามีการนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสมจะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย
5. กรณีพบว่ามิใช่พนักงาน หรือผู้บริหาร ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย
6. บริษัทส่งเสริมให้มีการสื่อสารที่หลากหลายช่องทางเพื่อให้พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแส อันควรสงสัยโดยมั่นใจได้ว่าผู้แจ้งเบาะแสได้รับการคุ้มครอง โดยไม่ให้ถูกลงโทษโยกย้ายที่ไม่เป็นธรรม หรือกลั่นแกล้งด้วยประการใด และรวมถึงการแต่งตั้งบุคคลเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา
7. บริษัทจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสม สม่่าเสมอ เพื่อป้องกันไม่ให้พนักงานมีการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะอย่างยิ่ง งานด้านการขาย การตลาด และการจัดซื้อ
8. บริษัทจัดให้ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ รวมถึงสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท
9. บริษัทจัดให้มีการรายงานทางการเงิน โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน และมีฝ่ายบัญชี และการเงิน และผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส
10. เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้ว และพบว่าไม่มีการกระทำผิดตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียน ที่กระทำการโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนเห็นว่า ผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เป็นเท็จแล้ว บริษัทจะพิจารณาโทษผู้ร้องเรียน และ/หรือ ดำเนินการตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทเปิดเผยรายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้อง กับการทุจริตคอร์รัปชันไว้ใน <https://www.begistics.co.th/th/home-thai/> ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ



ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้มีมติรับรองการต่ออายุสถานะการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย Collective Action Coalition (CAC) ของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นการพิจารณารับรองการขอต่ออายุเป็นสมาชิกครั้งที่ 2 โดยการรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569 จากการประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต



## การดำเนินการเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

### 1. การประเมินความเสี่ยงของธุรกิจ

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงของธุรกิจที่จะก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อวิเคราะห์และบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่หมัดไป หรืออยู่ในระดับที่รับได้ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดระเบียบการปฏิบัติงาน ซึ่งมีการจัดแบ่งภาระหน้าที่ตามโครงสร้าง บังคับบัญชาและมีการอนุมัติดำเนินการอย่างมีขั้นตอน โดยกระบวนการปฏิบัติงานจะมีระบบควบคุมภายในในระดับ หน่วยงาน กระบวนการสอบทาน ตรวจสอบ และปรับปรุง ควบคุมให้สอดคล้องกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ได้รับการ ตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและ ข้อกำหนดของบริษัทฯ

### 2. การกำหนดแนวปฏิบัติเพื่อควบคุม ป้องกัน และติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงเพื่อควบคุม ป้องกัน และปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดย วิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจ กำหนดระดับความสำคัญของความเสี่ยงและมาตรการที่เหมาะสมกับ ความเสี่ยงที่ประเมินได้ พร้อมทั้งติดตามความก้าวหน้าของแผนการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีแนวทางการ ตรวจสอบภายในที่เกี่ยวข้องกับขั้นตอนการบันทึกธุรกรรมทางการเงิน การจัดทำบัญชี และการเก็บรักษาข้อมูล หาก ประเด็นที่พบมีความสำคัญก็จะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

### 3. การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีการสื่อสารนโยบายและเผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกฎหมาย หรือ กฎระเบียบอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท เพื่อสร้าง ความรู้ ความเข้าใจและปลูกฝังจิตสำนึกแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี อีกทั้งการ จัดอบรมเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตให้แก่พนักงานทุกระดับ รวมถึง พนักงานใหม่ซึ่งถูกบรรจุให้เป็น ส่วน หนึ่งของเนื้อหาในการปฐมนิเทศพนักงาน โดยในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

- ทบทวนและปรับปรุงนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ขั้นตอนและแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ ที่ เกี่ยวข้องประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายและมาตรการที่บริษัทมีอยู่นั้นเพียงพอและเหมาะสม และนำเสนอ คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและเห็นชอบ
- จัดอบรมให้ความรู้เรื่องนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท ให้แก่พนักงานใหม่ทุกคนของบริษัทในวันปฐมนิเทศ
- เผยแพร่และสื่อสารกับบุคลากรของบริษัท เพื่อสร้างความเข้าใจในการปฏิบัติตนที่ถูกต้องเกี่ยวกับการต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ ภายในบริษัท อาทิ E-mail, ป้ายประชาสัมพันธ์, social media เป็นต้น
- แจ้งจดหมายไปยังคู่ค้าของบริษัททุกราย เพื่อให้ทราบถึงนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน หากพบเห็นเหตุหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้อง
- เผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายที่เกี่ยวข้องบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้รับทราบ

#### 4. แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินงานในด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและเพียงพอ จึงกำหนดให้มีการตรวจสอบการดำเนินงานดังกล่าวเป็นประจำทุกปี โดยผู้ตรวจสอบภายในที่บริษัทกำหนด ซึ่งมีความเป็นอิสระและดำเนินงานขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยครอบคลุมทั้งการสอบทานนโยบาย แนวทาง และขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ การดำเนินงานตามนโยบายและมาตรการที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมถึงการบริหารจัดการ ความเสี่ยงและการควบคุมภายในด้านการทุจริตคอร์รัปชันว่ามีการดำเนินการได้อย่างครบถ้วน เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ อีกทั้งบริษัทมีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท รวมถึงการเตรียมความพร้อมในการประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน มีการส่งเสริมและสนับสนุนในเรื่องจิตสำนึกในการปฏิบัติตามมาตรฐานทางคุณธรรม จริยธรรม มีการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถ ปฏิเสธเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับของผู้ร้องเรียน มีกระบวนการตรวจสอบ ติดตาม ควบคุม เพื่อเป็นการส่งสัญญาณการเฝ้าระวังปัญหาการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างจริงจัง มีกระบวนการสืบสวนสอบสวนที่โปร่งใส น่าเชื่อถือและมีความยุติธรรม มีการกำหนดบทลงโทษที่ชัดเจนและเข้มงวดต่อคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันอย่างชัดเจน โดยมีการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา และนำหารือกับผู้บริหาร/หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องปรับปรุงการดำเนินงานให้มีความรัดกุมและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

#### 4. การแจ้งเบาะแส (Whistle-Blowing)

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีกระบวนการจัดการร้องเรียนและช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส และ/หรือ ข้อร้องเรียนทุกรูปแบบ จากผู้มีส่วนได้เสียของบริษัททุกกลุ่ม ผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายและแนวปฏิบัติการแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยบริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน และให้เป็นธรรมกับผู้ที่ถูกกล่าวหาในเรื่องดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ หากมีข้อสงสัย หรือไม่แน่ใจในการพิจารณาด้วยตนเอง พนักงานสามารถขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชา หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พนักงานพึงให้ความร่วมมือในการตรวจสอบและให้ข้อเท็จจริงต่างๆ ต่อการพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน

ในปี 2566 ที่ผ่านมามีบริษัท “ไม่มี” การรับเรื่องร้องเรียนการกระทำผิดทุจริตหรือการคอร์รัปชัน หรือการกระทำที่ผิดจริยธรรม หรือเกิดกรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัท อันเนื่องมาจากการบริหารงานของคณะกรรมการ รวมถึงไม่มีกรณีที่เกิดกรณีที่กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารลาออกอันเนื่องมาจากการบริหารงานที่ผิดพลาดของบริษัท ตลอดจนไม่มีกรณีพิพาททางกฎหมายทั้งในเรื่องแรงงาน และการดำเนินธุรกิจการค้าแต่ประการใด เนื่องจากบริษัทมีมาตรการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกักตุนและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน อีกทั้ง บริษัทไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินคดีที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการแข่งขัน การผูกขาดทางการค้า เหตุการณ์เลือกปฏิบัติเหตุทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนไม่มีค่าปรับหรือการถูกลงโทษที่ไม่ใช่ค่าปรับ อันเนื่องมาจากการดำเนินงานไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด

## ช่องทางการแจ้งเบาะแส /ร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

ผู้พบเห็นเหตุสงสัยที่เข้าข่ายของการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันสามารถแจ้งเบาะแส/ร้องเรียน โดยเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยชื่อพร้อมทั้งระบุข้อเท็จจริง หรือแจ้งหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรให้เชื่อได้ว่ามีการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันโดยผ่านช่องทางใดช่องทางหนึ่งต่อไปนี้

- ช่องทางที่ 1 : ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ช่องทางที่ 2 : ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจ
- ช่องทางที่ 3 : Website : <https://www.begistics.co.th/th/home-thai/>  
(หัวข้อ : ร้องเรียน แจ้งเบาะแส ขอความเป็นธรรมต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน)
- ช่องทางที่ 4 : ทาง E-mail : [whistleblowing@begistics.co.th](mailto:whistleblowing@begistics.co.th)
- ช่องทางที่ 5 : ทางโทรศัพท์ : 0 2-096 4999
- ช่องทางที่ 6 : ทางไปรษณีย์ : ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ  
เลขที่ 52 อาคารนิยยะพลาซ่า ถนนสีลม  
แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

**“ในกรณีที่ เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูง ให้แจ้งเรื่องโดยตรงต่อประธานกรรมการบริษัท / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ”**

**หมายเหตุ :** บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบข้อร้องเรียนโดยพิจารณาจากข้อเท็จจริงที่มีความน่าเชื่อถือ อย่างไรก็ตาม ผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนพึงตระหนักว่าการรายงานโดยไม่สุจริต หรือการรายงานในลักษณะไม่เปิดเผยชื่อนั้น อาจเป็นข้อจำกัดของบริษัทในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

## กระบวนการในการจัดการเรื่องร้องเรียน

- เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนแล้ว หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะส่งเรื่องไปยังผู้สอบสวนหรือคณะทำงานเพื่อรวบรวม โดยจะทำการพิจารณาข้อเท็จจริงเบื้องต้นว่าเรื่องที่ได้รับการร้องเรียนเข้าข่ายประเภทใด ในกรณีที่มีการร้องเรียนผ่านอีเมล [whistleblow@begistics.co.th](mailto:whistleblow@begistics.co.th) ผู้ที่จะได้รับข้อมูลร้องเรียนคือ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประธานกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท
- ในกรณีที่ร้องเรียนต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ควรร้องเรียนไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และเมื่อเป็นกรณีที่ข้อมูลน่าเชื่อถือแล้ว ให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งคณะทำงานทำการสอบสวนต่อไป
- ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน จะตรวจสอบข้อมูลและสอบสวนข้อร้องเรียนด้วยความเป็นอิสระและเป็นธรรม เพื่อให้ได้ข้อสรุปในการยืนยันหรือโต้แย้งกับข้อร้องเรียนและข้อเท็จจริงที่ได้รับ รวมถึงการให้สิทธิผู้ถูกร้องเรียนได้รับทราบข้อร้องเรียน และพิสูจน์ตนเอง และจะพิจารณาดำเนินการในลำดับต่อไป เช่น ยกเรื่องร้องเรียนเนื่องจากไม่มีมูลหรือพื้นฐานการร้องเรียน หรือลงโทษทางวินัย และดำเนินการตามกฎหมายกับผู้ถูกร้องเรียน หากการกระทำนั้นกฎหมายบัญญัติว่าเป็นความผิด
- ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจดถ้อยคำ หรือใช้เครื่องมือบันทึกเสียงของผู้ร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน และผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอ่านให้ผู้ให้ถ้อยคำรับทราบหรือแก้ไขตกเติม และให้ลงนามไว้ในกรณีที่บุคคลตามที่กล่าวมาไม่ยอมลงนาม ให้ผู้สอบสวนหรือหัวหน้าคณะทำงานอ่านให้บุคคลดังกล่าวฟัง และลงชื่อผู้ถูกร้องเรียนไว้
- ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจะแจ้งความคืบหน้าของการสอบสวนเป็นระยะต่อผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือ ผ่านช่องทางที่ให้ไว้และจะดำเนินการสอบสวนให้เสร็จสิ้นโดยไม่ชักช้า

6. ให้ผู้สอบสวน หรือคณะทำงานสอบสวนทำรายงานสรุปข้อความอย่างน้อยต่อไปนี้
  1. วัน เวลา สถานที่ มูลเหตุ ลักษณะ ประเภท เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำผิด บุคคลที่เกี่ยวข้อง
  2. จำนวนและมูลค่าของความเสียหาย ถ้าหากมี
  3. มีการแจ้งความดำเนินคดีต่อเจ้าหน้าที่รัฐตามกฎหมายหรือไม่แล้วแต่ความเหมาะสม
  4. เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำผิด มีประกันภัยคุ้มครองหรือไม่
  5. สรุปผลการสอบสวน ซึ่งควรแสดงด้วยว่า มีจุดอ่อนเกิดขึ้นในระบบการดำเนินงานของบริษัทหรือไม่
7. ในระหว่างการสอบสวน ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน อาจเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้เกี่ยวข้องไปทำงานในหน้าที่อื่นเป็นการชั่วคราว
8. ผู้ทำการสอบสวน หรือคณะทำงานเพื่อการสอบสวนโดยเฉพาะ ไม่มีอำนาจสั่งลงโทษผู้ถูกร้องเรียน แต่อาจให้ข้อเสนอแนะการลงโทษได้
9. บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือไว้เป็นความลับ และจะไม่นำข้อมูลที่มีกรณีข่มขู่ คุกคาม หากมีกรณีดังกล่าว ให้แจ้งเรื่องต่อหัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล หรือบุคคลที่อยู่ในลำดับสูงกว่าขึ้นไป เพื่อให้มีมาตรการคุ้มครองเป็นการเฉพาะตามสถานการณ์
10. เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้วและพบว่าไม่มีการกระทำผิดตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียน (หากเป็นกรรมการ หรือพนักงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือองค์กรที่บริษัทไปลงทุน) ที่กระทำการโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนเห็นว่า ผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เป็นเท็จแล้ว บริษัทจะพิจารณาลงโทษผู้ร้องเรียน และ/หรือดำเนินการตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี

### การควบคุมการผู้แจ้งเบาะแส และการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน

ผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัท หากพบเห็นเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือพนักงาน และ/หรือ ที่ได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นในมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับของผู้ร้องเรียน พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสหรือเสนอข้อคิดเห็น ผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ในระเบียบนี้ โดยบริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสรายงานการทุจริตคอร์รัปชันทุกราย และให้เป็นธรรมกับผู้ที่ถูกกล่าวหาในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวนี้ จะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังนี้

- ❖ บริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแส หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
- ❖ บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- ❖ กรณี ผู้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
- ❖ เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทจะปกปิดข้อมูล ผู้แจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยจำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริง หากพบว่ามีกรนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสมจะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย
- ❖ กรณี พบว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย



## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

### คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ที่หลากหลาย จำนวน 3 ท่าน กรรมการแต่ละท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมตลอดปี 2566 ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งของการประชุม
1.	พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	7/7
2.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการตรวจสอบ	7/7
3.	นางสาวชญาสินี เทียรทอง	กรรมการตรวจสอบ	7/7

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมบางครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร ซึ่งการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะอย่างอิสระ อีกทั้ง มีการสรุปความเห็นที่เป็นข้อสอบถามและข้อทักท้วงต่าง ๆ รวมถึงข้อเสนอแนะและการให้คำปรึกษาที่มีสาระสำคัญรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. สอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
2. สอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5. การพิจารณาเสนอคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2566
6. สอบทานการกักตุนและกิจการที่ดี
7. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วนและเป็นอิสระเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัท มีการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและเพียงพอ รวมทั้งการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวมอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

## 8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

### คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 3 ท่าน ได้มีการประชุม 3 ครั้ง เพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงและกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานสากล เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงหลักในการดำเนินธุรกิจ

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งของการประชุม
1	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3
2	นายไพโรจน์ ไวกานิชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3
3	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณา สอบทาน นำเสนอนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้คำแนะนำให้แก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาประเมินความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทในระดับองค์กร อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการพัฒนา ด้านการลงทุน ด้านการเงิน และด้านกฎหมายและกฎระเบียบ โดยให้เสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
3. กำกับดูแลกิจการ การพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กร การให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยง ในแต่ละปัจจัยเพื่อประกอบการตัดสินใจ เพื่อให้ระบบบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
4. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงของบริษัทที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้ง การนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
5. รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
7. ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะกรรมการทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้ง พิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
8. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือ บุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
9. ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

## รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักและให้ความสำคัญในการกำกับดูแลบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อเป็นเครื่องมือสำคัญในการรับมือกับปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายสนับสนุนผลักดันการบริหารจัดการความเสี่ยงและความไม่แน่นอนที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสมอันจะทำให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ความเสี่ยงโดยรวมอยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้

ปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมทั้งสิ้น 3 ครั้ง และมีการดำเนินงานที่สำคัญ โดยสรุปดังนี้

### 1. พิจารณาทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่พิจารณาทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง ระดับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้ กรอบและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย กรอบการบริหารความเสี่ยงบริษัท กรอบการบริหารความเสี่ยงด้านราคา กรอบบริหารความเสี่ยงในเรื่องราคาน้ำมันและกรอบบริหารความเสี่ยงในด้านการลงทุน เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และมีความยืดหยุ่นในการดำเนินการอย่างเหมาะสม

### 2. ดูแลการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทมีการติดตามสถานการณ์สำคัญต่าง ๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีมาตรการเชิงรุกที่เน้นการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงทุกรายการ และมีมาตรการเชิงรับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงเกิดขึ้น โดยมีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงควบคู่ไปกับการจัดทำ ซึ่งมีการกำหนดสถานการณ์ต่าง ๆ ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รวมถึงมีการกำหนดและติดตามตัวชี้วัดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตัวชี้วัดของบริษัทได้ทันต่อสถานการณ์ทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วจากหลายปัจจัย เพื่อสร้างความมั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความเหมาะสมและสามารถนำมาปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ เพื่อให้ธุรกิจเกิดการพัฒนาย่างยั่งยืนไปกับสิ่งแวดล้อมและสังคม ภายใต้การกำกับดูแลบริษัท คณะกรรมการได้ส่งเสริมและให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึง ประเมินความเสี่ยงคู่ค้าและความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย เฝ้าระวังและติดตามผลกระทบในภาพรวม เพื่อให้เกิดการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และสามารถดำเนินงานได้อย่างเหมาะสม

### 3. พิจารณากลับกรองและให้ข้อคิดเห็น และมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท ปี 2566

บริษัทมีการพิจารณา และให้ข้อคิดเห็นต่อปัจจัยและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทปี 2566 ให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ แนวโน้มอุตสาหกรรม และแนวทางด้านการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะสามารถบรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ ภายใต้สถานการณ์ที่มีความผันผวนและซับซ้อนมากขึ้นได้ กลับกรองประเด็นความเสี่ยงและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเข้มงวด มีการให้คำแนะนำเกี่ยวกับข้อดีข้อเสียของการตัดสินใจทางธุรกิจ เพื่อให้การลงทุนคุ้มค่ากับต้นทุนค่าเสียโอกาสและเหมาะสมกับบริบททางธุรกิจ รวมถึงให้ข้อคิดเห็นต่อโครงการต่าง ๆ ทั้งธุรกิจปัจจุบันและธุรกิจใหม่ที่บริษัทต้องการเติบโตในอนาคตตามทิศทางกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ ก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

#### 4. ติดตาม ให้ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่อการบริหารความเสี่ยงของบริษัทประจำปี 2566

ติดตาม ให้ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะ ต่อการบริหารความเสี่ยงและสถานะวิกฤตระดับองค์กรประจำปี 2566 ซึ่งครอบคลุมทั้งความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยแวดล้อมภายนอกและการดำเนินงานภายในองค์กร ตลอดจนให้ความสำคัญกับปัจจัยเสี่ยงและโอกาสที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ผ่านการติดตามแนวโน้มความเสี่ยงด้วยดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อเฝ้าระวังและเตือนภัยล่วงหน้า (Leading Key Risk Indicator) และเพื่อวัดประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง (Lagging Key Risk Indicator) โดยได้ให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายจัดการในการทบทวนมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ รวมทั้งมีการรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบเป็นประจำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีมาตรการในการรับมือที่เพียงพอ เหมาะสม และทันเวลา รวมถึงได้มาซึ่งโอกาสทางธุรกิจอันจะสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

#### 5. พิจารณา ทบทวนข้อมูลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการพิจารณาทบทวนข้อมูลการบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยงในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เพื่อสร้างความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้นว่า บริษัทมีการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงสำคัญต่อเป้าหมายทางธุรกิจ และมีมาตรการบริหารจัดการรองรับอย่างเป็นระบบสำหรับปี 2567 นั้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามสถานการณ์ปัจจัยแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกประเทศอย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เหมาะสมเพียงพอต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายและสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว

#### 6. พิจารณาทบทวนกำกับตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและนโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

(นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์)  
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

## คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งของการประชุม
1.	นางสาวสุทธิดีร์ณ ลีสวัสดิ์ตระกูล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
2.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2
3.	นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2/2

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- พิจารณา ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในเรื่องคณะกรรมการบริษัท โครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบ และความหลากหลาย เพื่อให้สอดคล้องกับขนาด กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
- พิจารณา กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาและสรรหาบุคคล เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท และบริษัทร่วมแล้วแต่กรณีตามความเหมาะสมของความรู้ประสบการณ์ความเชี่ยวชาญการอุทิศเวลาของกรรมการ และคุณสมบัติอื่น ๆ ตามกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทโดยให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และนโยบายของบริษัททั้งในกรณีที่กรรมการออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งหรือนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
- พิจารณาโครงสร้าง จำนวน รูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินที่เหมาะสม ให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการในบริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้ในปัจจุบัน เพื่อมุ่งใจและรักษากรรมการที่มีคุณประโยชน์ไว้กับบริษัท นำเสนอหลักเกณฑ์ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นต่อไป
- พิจารณา กำหนดหลักเกณฑ์การสรรหา สรรหา ประเมินผลการปฏิบัติงาน พิจารณาค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายต่าง ๆ เพื่อเสนอผลการประเมิน และค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
- พิจารณา จัดทำแผนการพัฒนากฎการเพื่อพัฒนาความรู้ บทบาทหน้าที่ และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญให้แก่กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ รวมถึงพิจารณากำหนดแนวทางในการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่
- พิจารณา การให้โบนัสหรือค่าตอบแทนอย่างอื่นแก่พนักงานบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี
- มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำ ตามความจำเป็น
- พิจารณา กลั่นกรองรายชื่อ ตรวจสอบประวัติและคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการของผู้ที่จะเสนอชื่อ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- พิจารณา ผลงาน คุณสมบัติและความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- พิจารณา ทบทวนความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
- ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง



## รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความรอบคอบ โปร่งใส และเป็นธรรม รวมทั้งได้มีการปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานให้ครอบคลุม สอดรับกับปัจจุบันและกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งตระหนักถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยได้มีการพิจารณาในเรื่องสำคัญ ดังนี้

1. พิจารณาโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ในเรื่ององค์ประกอบของจำนวนคณะกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ ซึ่งพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมหรือใกล้เคียงกับบริษัท รวมถึงการพิจารณารับทราบความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2566 ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนกรรมการอิสระ เพศ และความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาเสนอแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถหลากหลายและเป็นประโยชน์การดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญของการเป็นกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการทุกท่านตามที่เสนอ ภายใต้หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนความรู้ ความชำนาญ และความหลากหลายของทักษะ (Board Skill Matrix) ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการบริษัท ล่วงหน้าเป็นระยะเวลามากกว่าสามเดือน และเมื่อครบกำหนดแล้ว ไม่มีการเสนอชื่อบุคคลใดเข้ามายังบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาเสนอชื่อกรรมการเพิ่มเติม ได้แก่ พลตำรวจโท สมคิด บุญนอม นายจักรรัฐ เลิศโอภาส และนางสาวชญาสินี เทียรทอง ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่ออีกวาระหนึ่ง ซึ่งผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อทุกคนเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

3. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญของการเป็นกรรมการ ทดแทนกรรมการที่ลาออกและได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง

4. พิจารณาโครงสร้างและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2566 สำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสำเร็จในการปฏิบัติงานที่เชื่อมโยงกับผลประโยชน์และปัจจัยสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกันกับบริษัท ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติตามที่เสนอ

5. พิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ประจำปี 2566 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ

6. พิจารณาทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปได้อย่างต่อเนื่อง และได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ

7. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยในปี 2566 ไม่มีการปรับปรุงแก้ไข เนื่องจากกฎบัตรฉบับปัจจุบันมีความครบถ้วนสอดคล้องกับสภาวะการณ์แล้ว

8. รับทราบผลและพิจารณาการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2566 เพื่อเป็นข้อมูลในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ มีคุณธรรม และเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้กระบวนการสรรหาและคัดเลือก การประเมินผล การปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เป็นไปอย่างโปร่งใส เหมาะสม และเป็นธรรม เสริมสร้างประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัทในการผลักดันการดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ กลยุทธ์และทิศทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย

(นางสุทธิดีร์ณี ลีสวัสดิ์ตระกูล)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งของการประชุม
1	นายปัญญา บุญญาวิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหาร	15/15
2	นางสาวสุทธิดีร์น สีสวัสดิ์ตระกูล	กรรมการบริหาร	15/15
3	นายไพโรจน์ ไววนิชกิจ	กรรมการบริหาร	15/15
4	นางสาวพีรญา โพธิประสาธ	กรรมการบริหาร	15/15

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีความรับผิดชอบต่องานของบริษัทโดยตรง เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย

- กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- พิจารณา กลั่นกรองงานทุกประเภทที่เสนอคณะกรรมการชุดย่อยอื่นของบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณากลับกรองเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- พิจารณาอนุมัติการใช้เงินเพื่อการลงทุนการจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินเพื่อการเปิดบัญชี กู้ยืม จำนำค้ำประกันและการอื่นใดรวมถึงการซื้อขาย/จดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท ภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้
- กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพโดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือกการฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
- กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้ง หรือมอบหมายให้บุคคลใด บุคคลหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้

## รายงานคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 15 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงการดำเนินการที่สำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. จัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย และอำนาจการบริหารงานต่างๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ หรือเห็นชอบซึ่งในรอบปีที่ผ่านมาได้มีการนำเสนอแนะนโยบายและแผนกลยุทธ์เพื่อดำเนินการในเรื่องที่มีความสำคัญตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และ นำเสนอแผนงานเพิ่มเติม
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานและมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติเฉพาะกรณีหรือการดำเนินการใด ๆ อันเป็นปกติธุรกิจของบริษัทภายใต้วงเงินหรืองบประมาณประจำปีตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและมีอำนาจดำเนินการที่กำหนดไว้ ตามระเบียบอำนาจอนุมัติงบประมาณตามกรอบอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
3. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญของบริษัทที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว โดยมีการนำเสนอและรายงานผลการดำเนินการของโครงการที่ได้มีการอนุมัติการลงทุน เพื่อสรุปความคืบหน้า มูลค่าการลงทุน และผลลัพธ์ของโครงการที่ได้มีการลงทุนในแต่ละโครงการ
4. พิจารณาตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงานรายเดือนให้เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ กลั่นกรองแผนกลยุทธ์ของบริษัทและเรื่องที่ตึงตึงสนใจเบื้องต้น ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาในลำดับต่อไป
5. ตรวจสอบติดตามการดำเนินนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่าง ๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านการนำเสนอและรายงานสรุปผลประกอบการด้านการเงินสำหรับผลประกอบการตามรอบระยะเวลาทางบัญชี ตามแผนงานที่สำคัญ การใช้จ่ายเงินลงทุน เพื่อสรุปความคืบหน้าตามมูลค่าการลงทุน และผลลัพธ์ของแต่ละโครงการที่ได้มีการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัท
6. เป็นคณะที่ปรึกษาให้กับฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการตลาด การปฏิบัติการ และด้านการบริหารงานอื่นๆ
7. คณะกรรมการบริหารจะแต่งตั้งคณะทำงานและ/หรือ บุคคลใด ๆ เพื่อทำหน้าที่กลั่นกรองงานที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อให้ดำเนินการใด ๆ อันเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร หรือเพื่อให้ดำเนินการอื่นใดแทน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร ภายในขอบเขตแห่งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารก็ได้
8. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ
9. ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่จำเป็นเพื่อการส่งเสริมและปกป้องผลประโยชน์ของบริษัท และปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงการพิจารณากลั่นกรองในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อทำการสรุปข้อมูล การรายงานปัญหาหรือประเด็นอุปสรรคที่อาจส่งผลกระทบ การหารือและขออนุมัติแนวทางที่คณะกรรมการบริหารเห็นชอบสำหรับการมอบอำนาจในการจัดการเพื่อจัดหรือลดอุปสรรคเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

10. ให้ความเห็นชอบแนวทางบริหารจัดการบริษัทของบริษัทย่อย บริษัทร่วม ประจำปี 2566 เพื่อให้สอดคล้องกับโครงสร้างและการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม เพื่อบริษัทย่อย บริษัทร่วมมีการกำกับดูแลทางนโยบายและการจัดการที่ดีขึ้นก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

11. ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองของคณะกรรมการบริหารและอนุมัติรายงานของคณะกรรมการบริหารประจำปี 2566

12. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร โดยในปี 2566 ไม่มีการปรับปรุงแก้ไข เนื่องจากกฎบัตรฉบับปัจจุบันมีความครบถ้วนสอดคล้องกับสภาวะการณ์แล้ว

(นายปัญญา บุญญกิจวัฒน์)  
ประธานกรรมการบริหาร



## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

#### 9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในที่ดี เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทนั้น สามารถสนับสนุนให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างยั่งยืน โดยเริ่มตั้งแต่การสร้างวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้มีการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและโปร่งใสมีการกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการที่มีการถ่วงดุลอย่างชัดเจน กำหนดนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติงานที่สำคัญเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้บริษัทมีการนำไปปฏิบัติภายใต้มาตรฐานและระบบควบคุมที่เป็นแนวปฏิบัติ โดยให้เป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงมีการจัดทำจรรยาบรรณพนักงาน การกำหนดบทลงโทษทางวินัยและการกำหนดช่องทางและกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนที่เหมาะสม

ดังนั้น การบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงจึงมีความสำคัญเป็นอย่างยิ่งที่คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสนใจและตระหนักอยู่เสมอ โดยกำหนดให้ทุกหน่วยงานของบริษัท ต้องคำนึงถึงการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ให้ครอบคลุมทุกด้าน อาทิ ด้านการบริหารและการจัดการทรัพยากรของบริษัท ด้านบัญชี-การเงิน ด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ด้านการจัดซื้อจัดจ้าง ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสาร ข้อมูล และด้านกฎหมาย เพื่อป้องกันมิให้เกิดความเสียหายที่รุนแรง และหรือข้อพิพาทจากการละเมิด และกระทำผิดต่อบริษัทหรือต่อบุคคลที่สามอันนำไปสู่การฟ้องร้องทั้งทางแพ่งและทางอาญา

ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทได้พัฒนาขั้นตอนการดำเนินงานและระบบงานต่าง ๆ เพื่อให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ส่งเสริมการควบคุมภายในที่ดี และช่วยให้ตรวจพบปัญหาหรือความเสี่ยงต่าง ๆ ได้รวดเร็วยิ่งขึ้นซึ่งสรุปสาระสำคัญแยกตามองค์ประกอบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากล COSO ได้ดังนี้

#### 1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

- คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องเรียนรู้เนื้อหาที่อยู่ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงการลงนามรับทราบนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อยึดถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานและบริษัทได้มุ่งเน้นการสื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบายดังกล่าว รวมถึงบทลงโทษกรณีที่มีการฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนตลอดจนจัดให้มีการรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกปี และได้ขยายการใช้งานไปยังบริษัทย่อย บริษัทร่วม เพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทสร้างความตระหนักรู้และความเข้าใจด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ผ่านการจัดหลักสูตรอบรมภายใน การปฐมนิเทศกรรมการใหม่ การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ การส่งอีเมลประชาสัมพันธ์ การจัดทำคลิปวิดีโอ และกิจกรรมต่าง ๆ นอกจากนี้ ยังได้เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อส่งเสริมให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นคู่ค้าผู้ร่วมทุน และตัวแทนบริษัท ได้รับทราบและดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม

- คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท โดยรวม ให้ความเห็นต่อทิศทางการกลยุทธ์ของบริษัท สำหรับใช้เป็นแนวทางในการจัดทำแผนธุรกิจและแผนปฏิบัติงาน พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเฉพาะเรื่องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทนั้นสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ นอกจากนี้บริษัทยังมีความมุ่งมั่นที่จะขับเคลื่อนธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว รวมทั้งให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)
- บริษัทกำหนดโครงสร้างองค์กรในลักษณะกลุ่มธุรกิจและสายงานโดยมีเป้าหมายร่วมกัน เพื่อให้การบริหารจัดการของบริษัทมีประสิทธิภาพและดำเนินงานเป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งบริษัทย่อย บริษัทร่วม รวมถึงมีการทบทวนให้มีความคล่องตัว เหมาะสม และสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน มีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างกัน และได้กำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ มอบหมายอำนาจอย่างเหมาะสมตามโครงสร้างองค์กร และพนักงานทุกคนรับทราบถึงบทบาท อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตน ในปี 2566 บริษัทได้มีการปรับโครงสร้างองค์กรให้สอดคล้องกับทิศทางธุรกิจในระยะยาว
- บริษัทกำหนดคุณสมบัติของบุคลากรแต่ละตำแหน่งงานเพื่อเป็นเกณฑ์ในการสรรหาและพัฒนาบุคลากรที่มีทัศนคติสอดคล้องและเหมาะสมกับค่านิยมขององค์กรเข้าร่วมงานกับบริษัท มีการกำหนดแผนสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญ มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างมีมาตรฐาน และเป็นระบบ พร้อมทั้งส่งเสริมให้มีการพูดคุยกันอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายทุกเดือน เพื่อพิจารณาให้รางวัลอย่างเป็นธรรมและสร้างแรงจูงใจต่อบุคลากรในการปฏิบัติงาน ทั้งนี้บริษัทได้นำ “การประเมิน 360 องศา” มาเป็นส่วนหนึ่งของการประเมินผลการปฏิบัติงานเพื่อพัฒนาการประเมินผลพฤติกรรมตามที่บริษัทมุ่งเน้นซึ่งสามารถสะท้อนพฤติกรรมที่พนักงานปฏิบัติผ่านผู้ร่วมปฏิบัติงานด้วยอย่างรอบด้าน รวมถึงการส่งเสริมให้พนักงานทุกคนพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถผ่านการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง มาเป็นกลไกในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรที่เน้นการเรียนรู้ได้ตลอดเวลาอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อให้เกิดการเรียนรู้ที่จำเป็นต่อความต้องการของธุรกิจซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ให้ความสำคัญในเรื่องการดูแลพนักงานทั้งด้านร่างกายและจิตใจ เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตและประสบการณ์ที่ดีต่อบริษัทโดยทำการสำรวจความพึงพอใจและความผูกพันของพนักงานเพื่อออกแบบและหาแนวทางการดำเนินงาน
- บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการตรวจสอบและการควบคุมภายใน โดยมีการกำหนดให้พนักงานทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน พร้อมทั้งมีการสื่อสารประชาสัมพันธ์ให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบและเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของตน การส่งข้อมูลประชาสัมพันธ์และกิจกรรมต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทกำหนด โดยมีหน่วยงานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง หน่วยงานกำกับกิจการองค์กรและหน่วยงานสนับสนุนอื่น ๆ ทำหน้าที่ให้คำแนะนำและสนับสนุนให้หน่วยงานต่าง ๆ ดำเนินการอย่างเป็นระบบตามมาตรฐานที่กำหนดไว้และมีผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมินและให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระในความเพียงพอและมีความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในหรือมาตรการที่กำหนดขึ้น เพื่อใช้ในการจัดการความเสี่ยงของเจ้าของกระบวนการหรือเจ้าของความเสี่ยงและหน่วยงานสนับสนุน เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลและการบริหารความเสี่ยงที่เข้มแข็ง

## 2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารตระหนักและให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นในการนำพาบริษัทสู่เป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว จึงได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทและจัดให้มีคณะทำงานความเสี่ยงระดับองค์กร แต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการบริหารจัดการโดยตรง และสามารถติดตามสถานการณ์ต่าง ๆ ได้อย่างใกล้ชิด การจัดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อการกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ทบทวนระบบและประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และในทุก ๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึง การให้ความสำคัญกับสิ่งบอกเหตุล่วงหน้า ภัยธรรมชาติ โรคระบาด และรายการผิดปกติทั้งหลาย ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะทำการวิเคราะห์และรายงานความคืบหน้าของลักษณะความเสี่ยงและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้ง กำหนดให้มาตรการในการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ตลอดจนกำหนดวิธีการเพื่อลดความเสี่ยงอันจะก่อให้เกิดความสูญเสียต่อองค์กร

นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยอ้างอิงตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการดำเนินงานและแนวปฏิบัติตามหลักการและแนวคิดสากลแบบ COSO – ERM 2017 (Enterprise Risk Management-Integrating with Strategy and Performance) การประเมินความเสี่ยงได้คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงจากทั้งปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor) ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันและในอนาคต รวมถึงปัจจัยความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่และโอกาสที่จะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการทบทวนความเสี่ยงและการติดตามการดำเนินงาน ตามมาตรการจัดการความเสี่ยงเป็นประจำ เพื่อให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายทั้งในระยะสั้นและระยะยาว



ทั้งนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันต่อเนื่องทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และบรรจุไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) ”

### 3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทได้กำหนดกิจกรรมควบคุมที่จะช่วยลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท ดังนี้

- บริษัทมีการกำหนดให้ทุกหน่วยงานจัดทำแผนการจัดการกับความเสียหาย (Action Plan) ของกิจกรรมที่มี การประเมินว่ามีความเสี่ยงในทุกระดับความเสี่ยง เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากกระบวนการทำงานด้วยการ ออกแบบกิจกรรมการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยง เช่น กิจกรรมใดมีผลการประเมินความเสี่ยงสูง จำเป็นต้องมีการกำหนดแผน/มาตรการ การปรับปรุงการควบคุมภายในเป็นลำดับแรก โดยแผนดังกล่าวต้องมีความ สอดคล้องกับสาเหตุความเสี่ยงและความเหมาะสมของการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งความคุ้มค่า เมื่อเปรียบเทียบกับ ผลประโยชน์ที่ได้รับ และสอดคล้องกับวิธีการพื้นฐานในการจัดการความเสี่ยง เป็นต้น รวมถึงการกำหนดอำนาจอนุมัติ ในการทำรายการของฝ่ายจัดการแต่ละระดับ โดยมีการผสมผสานกิจกรรมควบคุม การแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงาน การบันทึกการอนุมัติให้ความเห็นชอบ และการจัดการดูแลทรัพย์สินที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกัน และกัน ทั้งนี้ นโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้มีการทบทวนเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ

- บริษัทได้จัดทำนโยบาย ข้อกำหนด คู่มือการปฏิบัติงาน เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหาร พนักงานแต่ละระดับอย่างชัดเจน และการมอบหมายบุคลากรใน การปฏิบัติงานที่สำคัญในแต่ละขั้นตอนตามหลักการว่าด้วยการถ่วงดุล (Check and Balance) รับทราบขั้นตอนการ ปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและโอกาสที่จะเกิด เพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงจากผล การประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในด้านหนึ่งหรือหลายด้าน โดยบุคลากรทุกคนที่มีส่วนร่วมได้รับทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมตามที่บริษัทกำหนด มีการ สื่อสารให้พนักงานรับทราบถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการจัดประชุมฝ่าย จัดการ ประชุมฝ่าย และอื่น ๆ เป็นประจำเพื่อติดตาม รวมทั้งมีการสอบทานการปฏิบัติงานของพนักงานให้เป็นไปตาม นโยบาย ข้อกำหนด และคู่มือการปฏิบัติงานต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ

- บริษัทมีการควบคุมตามหลักการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแล ความปลอดภัยสารสนเทศ นโยบายและระเบียบปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตาม ในการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท รวมถึง นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน ที่ต้องรักษาข้อมูลของบริษัทเป็นความลับ เพื่อเป็นแนวทางในการควบคุมการปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้เป็นไปตามกฎหมายเทคโนโลยีสารสนเทศ ระเบียบข้อบังคับของบริษัท หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นด้านการรักษาความปลอดภัย ของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การจัดทำแผนป้องกันความเสี่ยงและลดความเสียหายของระบบงานหลัก โดยมีการ บำรุงรักษาเชิงป้องกันตามระยะเวลาที่กำหนด การทดสอบความพร้อมใช้ระบบระหว่างศูนย์คอมพิวเตอร์หลักกับศูนย์ คอมพิวเตอร์สำรอง และการเตรียมความพร้อมให้รองรับภัยคุกคามด้าน Cyber Attack

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำ “อำนาจอนุมัติ (DELEGATION OF AUTHORITY)” เป็นลายลักษณ์อักษร โดยแบ่งเป็นอำนาจ อนุมัติในด้านต่าง ๆ ดังนี้

- |                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| 1. การบริหารองค์กร   | 2. การบริการลงทุน     |
| 3. การบริหารงานบุคคล | 4. การบัญชีและการเงิน |
| 5. การจัดซื้อจัดจ้าง | 6. การขายและการตลาด   |

- บริษัทมีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน ผ่านการประชุมของฝ่ายบริหาร (Management Meeting) และการประชุมคณะกรรมการบริหาร (Excom) โดยเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันกับปีก่อน และกิจการอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อวิเคราะห์สาเหตุของผลต่าง และปรับกลยุทธ์เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมาย เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และหากพบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ กรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการแก้ไขดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทยังได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อให้มีการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมของบริษัทที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ โดยมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยบริษัทได้ส่งกรรมการของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทย่อย

- บริษัทได้กำหนดให้มีมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน และได้มีการกำหนดไว้เป็นนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวมอยู่ในหลักจรรยาบรรณสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงบริษัทห้ามมิให้ผู้มีส่วนได้เสียร่วมพิจารณาอนุมัติธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ในการตัดสินใจอนุมัติธุรกรรมใด ๆ ก็ตาม บริษัทได้คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดในระยะยาวเป็นสำคัญ และกรณีเป็นธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ หรือขอความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนแล้วแต่กรณี มีการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นประจำทุกเดือน ในกรณีที่บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยบริษัทส่งกรรมการของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทย่อย

- บริษัทไม่เคยมีการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และได้กำหนดมาตรการแก้ไขป้องกันไว้แล้ว

#### 4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทได้ให้ความสำคัญเรื่องคุณภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่สนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งมีแนวทางบริหารจัดการสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้

- บริษัทมีการบริหารจัดการโดยการกำหนดชั้นความลับของข้อมูล มีการวางแผนทางการจัดเก็บเอกสารสำคัญและเอกสารควบคุม รวมถึงข้อมูลที่ใช้ในการปฏิบัติงานจากทั้งภายในและภายนอก เพื่อให้มั่นใจว่าสารสนเทศที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และทันต่อการใช้งาน

- บริษัทจัดให้มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทที่มีความหลากหลายตามความเหมาะสม เช่น การสื่อสารผ่านอีเมล เว็บไซต์ของบริษัท บอร์ดประชาสัมพันธ์ เป็นต้น เพื่อให้บุคลากรในองค์กรได้รับข้อมูลและสามารถบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกันให้ประสบผลสำเร็จ

- สำหรับการสื่อสารภายนอกองค์กรบริษัท จัดให้มีนักกลุณสัมพันธ์และช่องทางการติดต่อ ให้แก่ผู้ลงทุนผู้ที่เกี่ยวข้องและเผยแพร่ข่าวสารที่สำคัญผ่าน website ([www.begistics.co.th](http://www.begistics.co.th)) ของบริษัท และช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยังจัดให้มีช่องทางให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและทุจริตได้อย่างปลอดภัยมายังคณะกรรมการบริษัท [whistleblowing@begistics.co.th](mailto:whistleblowing@begistics.co.th) ตามนโยบายและแนวทางการปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และมาตรการการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส



## 5. ระบบการติดตามและประเมินผล

- ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วนเหมาะสม บริษัทกำหนดให้ฝ่ายจัดการและหัวหน้างาน ทำหน้าที่กำหนดกลไกต่าง ๆ ในการติดตามประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน เช่น การประชุมติดตาม การสอบถามข้อมูลที่เกิดขึ้น รวมถึง การประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control Self-Assessment) โดยมีผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ ทำหน้าที่สอบทานตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการป้องกันความเสี่ยงอย่างเพียงพอ ครบถ้วนตามกระบวนการควบคุมภายในที่ได้วางไว้ รวมถึงการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและข้อกำหนดในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้รายงานผลการสอบทานและผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้รายงานผลการปฏิบัติงานรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบ รวมทั้ง คณะกรรมการตรวจสอบประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกไตรมาส

- ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา และเหมาะสมต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระทำหน้าที่ให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม ประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตามแผนการตรวจสอบ สื่อสารข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดจากจุดอ่อนของระบบควบคุมภายในหรือจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป พร้อมเสนอแนวทางแก้ไขให้ผู้เกี่ยวข้องสามารถดำเนินการแก้ไขได้อย่างทันท่วงที และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้ง มีการติดตามผลการแก้ไขและรายงานความคืบหน้าผลการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส นอกจากนี้บริษัทยังได้กำหนดให้ต้องมีกรรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริตมีการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

- ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททันทีที่เกิดเหตุการณ์ หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรงมีการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือการกระทำที่ผิดปกติดื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งการรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหาต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันสมควร

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีระบบการติดตามการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่วางไว้ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี รวมถึงมีผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทนั้น จะต้องได้รับการพิจารณาผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องต่อไป

### 9.1.2 ข้อบกพร่องที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายใน

บริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด (KPS) ซึ่งบริษัทได้ว่าจ้างเป็นผู้ตรวจสอบภายใน ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในไตรมาส 1 ปี 2566 ถึง ไตรมาส 3 ปี 2566 (เดือนมกราคม 2566 - กันยายน 2566) โดยมีนายวิวัฒน์ ลิ้มนนท์ศิลป์ เป็นหัวหน้าทีมในการตรวจสอบภายใน และไตรมาส 4 ปี 2566 (เดือน ตุลาคม 2566 - ธันวาคม 2566) บริษัทได้มีการว่าจ้าง บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด โดยมีนายธนสาร วาสน์ธี เป็นหัวหน้าทีมในการทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ซึ่งไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เช่นเดียวกับผู้สอบบัญชีของสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทที่ได้พบพบและประเมินการควบคุมทางการเงินบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยเช่นกัน

### 9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบควบคุมภายในของบริษัทในกรณีที่มีความเห็นต่างไปจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีความเห็นสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและมีมาตรการที่เหมาะสมในการป้องกันการทุจริตที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทซึ่งคณะกรรมการบริษัทก็มีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีของบริษัท

### 9.1.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ไตรมาส 1 ปี 2566 ถึง ไตรมาส 3 ปี 2566 (เดือนมกราคม 2566 - กันยายน 2566) บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้าง บริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด (KPS) เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีนายวิวัฒน์ ลิ้มนนท์ศิลป์ เป็นหัวหน้าทีม และไตรมาส 4 ปี 2566 (เดือน ตุลาคม 2566 - ธันวาคม 2566) บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้าง บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด โดยมีนายธนสาร วาสน์ธี เป็นหัวหน้าทีมในการทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงการติดตามผลการปรับปรุงและแก้ไขประเด็นต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องดำเนินการตรวจสอบภายใน การดำเนินงานต่าง ๆ ตามแผนการตรวจสอบภายในที่นำเสนอและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งการจัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในและรายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนการตรวจสอบภายในที่ได้รับการอนุมัติ ข้อเสนอแนะ มาตรการป้องกัน แก้ไข และปรับปรุง เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น สนับสนุนการปฏิบัติงานและให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน การประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และระบบการปฏิบัติงาน ให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่าง ๆ ในการปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม และให้ระบบการทำงานเป็นระบบที่มีคุณภาพ

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอข้อมูลผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องต่อไป

## 9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้การเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม สมเหตุสมผล และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	นโยบายการ กำหนดราคา	มูลค่า (พันบาท)	
			2565	2566
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รายได้จากการให้บริการ</li> <li>- ค่าเช่า</li> <li>- ลูกหนี้การค้า</li> <li>- รายได้ค้ำรับ</li> <li>- เจ้าหนี้การค้า</li> </ul>	<p>***</p> <p>ราคาที่ตกลงกัน</p>	52,119	38,079
			-	-
			5,125	8,681
			7,267	7,595
			-	-
บริษัท มิลล์คอน บุรพา จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รายได้จากการให้บริการ</li> <li>- ค่าเช่า</li> <li>- ลูกหนี้การค้า</li> <li>- รายได้ค้ำรับ</li> <li>- เจ้าหนี้การค้า</li> </ul>	<p>***</p> <p>ราคาที่ตกลงกัน</p>	8,873	8,853
			-	-
			1,037	2,759
			-	-
			-	-
บริษัท ชันเทคเมทัลส์ จำกัด*	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รายได้จากการให้บริการ</li> <li>- ค่าเช่า</li> <li>- ลูกหนี้การค้า</li> <li>- รายได้ค้ำรับ</li> <li>- เจ้าหนี้การค้า</li> </ul>	<p>***</p> <p>ราคาที่ตกลงกัน</p>	243	-
			-	-
			142	-
			-	-
			-	-
บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รายได้จากการให้บริการ</li> <li>- ค่าเช่า</li> <li>- ลูกหนี้การค้า</li> <li>- รายได้ค้ำรับ</li> <li>- เจ้าหนี้การค้า</li> </ul>	<p>***</p> <p>ราคาที่ตกลงกัน</p>	2,117	-
			1,258	1,057
			-	-
			-	-
			157	-
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รายได้จากการให้บริการ</li> <li>- ค่าเช่า</li> <li>- ลูกหนี้การค้า</li> <li>- เจ้าหนี้การค้า</li> </ul>	<p>****</p> <p>ราคาที่ตกลงกัน</p>	230	-
			2,804	-
			1,197	-
			-	-
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รายได้จากการให้บริการ</li> <li>- ลูกหนี้การค้า</li> <li>- รายได้ค้ำรับ</li> </ul>	ราคาที่ตกลงกัน	31,939	28,773
			3,283	9,153
			-	-
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด	<ul style="list-style-type: none"> <li>- รายได้จากการให้บริการ</li> <li>- ลูกหนี้การค้า</li> </ul>	ราคาที่ตกลงกัน	437	169
			9	-
บริษัท มูนซ็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	- รายได้จากการให้บริการ	ราคาที่ตกลงกัน	463	212
บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	- รายได้จากการให้บริการ	ราคาที่ตกลงกัน	161	-
GA Power Pte Co., Ltd.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ลูกหนี้การค้า</li> <li>- ดอกเบี้ยรับ</li> </ul>	ราคาที่ตกลงกัน	-	-
			6,112	-

\* ชื่อเดิม บริษัท ชันเทค รีไซเคิล แอนด์ ดีคาร์บอน จำกัด

\*\*\* นโยบายกำหนดราคา

นโยบายกำหนดราคา	
รายได้จากการให้บริการ	ปี 2566 <ul style="list-style-type: none"> <li>- ตามราคาตลาด ปี 2566</li> <li>- ส่วนงานให้บริการด้านโลจิสติกส์</li> <li>- ส่วนงานให้บริการด้านโลจิสติกส์ โดยราคาที่ตกลงร่วมกัน</li> <li>- ส่วนงานขนส่งในประเทศ โดยวิธีต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มและมีส่วนลดให้ตามที่ตกลงร่วมกัน</li> </ul>
ค่าเช่า	<ul style="list-style-type: none"> <li>- ตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา</li> </ul>

### มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ปัจจุบัน ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทจะเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยที่กรรมการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใด ๆ กับบริษัทหรือบริษัทย่อย ไม่มีสิทธิออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

ในการอนุมัติทำรายการระหว่างกันนั้น ในแต่ละบริษัท ได้มีการกำหนดอำนาจในการดำเนินการไว้อย่างชัดเจนว่าต้องได้รับอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะกรรมการของแต่ละบริษัทย่อย หรือได้รับอนุมัติจากประธานกรรมการบริหาร หรือ คณะผู้บริหาร หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทของบริษัทตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ ภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอที่จะทำให้เกิดการรั่วไหลหรือการทุจริต การกำหนดอำนาจดังกล่าว ได้มีการพิจารณาทบทวนอย่างสม่ำเสมอโดยคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เกิดความยืดหยุ่นและความคล่องตัวในการดำเนินงาน

ในกรณี ที่อาจมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคตที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะปฏิบัติตามมาตรการและขั้นตอนต่าง ๆ ตามประกาศและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด

### เงื่อนไขและนโยบายราคา

รายการระหว่างกันข้างต้น เป็นการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางการค้า โดยใช้นโยบายการซื้อขาย ที่เป็นไปตามกลไกตลาดตามความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน ถ้าหากว่าคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการระหว่างกันดังกล่าว เป็นธุรกรรมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจปกติ ระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เป็นไปตามเงื่อนไขเช่นเดียวกับรายการจากกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

## นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันไว้ว่า รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัท จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัท ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีใน พระบรมราชูปถัมภ์ โดยบริษัทมีหลักปฏิบัติในการทำรายการระหว่างกันดังนี้

1. ในกรณีที่เป็นการรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปจะต้องกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า บริษัทได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเป็นหลักการ และฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากรายการดังกล่าวมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพบว่าการดำเนินการไม่เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทร่วมกันดำเนินการเพื่อหาทางแก้ไข

2. โดยรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องเป็นรายการทางการค้าที่บริษัท กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการหรือเป็นรายการทางการค้าซึ่งธุรกิจโดยทั่วไปมีลักษณะเดียวกับบริษัท กระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยรายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการที่มีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์

3. หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมอื่น บริษัทจะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณา และให้ความเห็น ก่อนที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ในการประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าว จะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

### (1) ความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ยกเว้นผลของรายการปรับปรุงที่อาจมีขึ้นของรายการที่กล่าวไว้ในวรรค (2) ต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### (2) เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5 ว่าในไตรมาสที่ 2 ปี 2566 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“MGW”) จากผู้ถือหุ้นหลายราย และจัดเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 โดยรายการสินทรัพย์ที่ได้มาคือ “เงินมัดจำในสิทธิการซื้อหุ้น (เงินมัดจำ)” ของบริษัทแห่งหนึ่งที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าในประเทศเมียนมา ซึ่งอยู่ระหว่างการขอใบอนุญาตจากรัฐบาล จำนวนเงิน 274.16 ล้านบาท (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19) และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น จำนวน 180.83 ล้านบาท (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14) ต่อมาในเดือนธันวาคม 2566 ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ด้วยสถานการณ์สงครามภายในของเมียนมาที่อาจยืดเยื้อต่อไปอีกนาน จะส่งผลกระทบต่อการขายธุรกิจด้านไฟฟ้าของ MGW ในเมียนมา จึงตัดสินใจเสนอขาย เงินมัดจำ ดังกล่าวแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีฐานการดำเนินธุรกิจในเมียนมาเป็นเวลานาน และเข้าใจกลไกการจัดการธุรกิจให้สอดคล้องกับภาคสังคม/การเมืองของเมียนมา โดยในเดือน กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทดังกล่าวได้ตอบรับคำเสนอขายของ MGW และอยู่ระหว่างการจัดทำรายงาน Due Diligent และคาดว่าจะแล้วเสร็จในเดือนธันวาคม 2567

จากข้อตกลงในการเสนอขาย เงินมัดจำ ดังกล่าวของ MGW และคำตอบรับของผู้จะซื้อ กลุ่มบริษัทได้ประเมินแล้ว เชื่อมั่นว่าจะไม่มีผลขาดทุนจากการขายเงินมัดจำ และการเรียกชำระคืนเงินให้กู้ยืม จึงไม่ต้องรับรู้ประมาณการผลขาดทุนจากการขายเงินมัดจำ และค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจจะเกิดขึ้นในงบการเงินปี 2566

ด้วยข้อจำกัดด้านเวลาในการเจรจาซื้อขายเงินมัดจำ ดังกล่าว ซึ่งเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่กลุ่มบริษัทไม่สามารถควบคุมได้ฝ่ายเดียว ข้าพเจ้าจึงไม่อาจเชื่อมั่นได้ว่าจะมีผลขาดทุนจากการขายดังกล่าวที่ต้องรับรู้ในงบการเงินปี 2566 หรือไม่เพียงใด ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงไม่สามารถระบุได้ว่ามูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ของ เงินมัดจำการเงินลงทุน และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น จำนวน 274.16 ล้านบาท และ 180.83 ล้านบาท ตามลำดับ ที่แสดงในงบการเงินรวมว่า ถูกต้องหรือไม่

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจาก

กลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของข้าพเจ้า

### 3.เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแตกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบ มีดังต่อไปนี้

#### การรวมธุรกิจ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำรายการซื้อหุ้นของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“MGW”) จำนวนไม่เกิน 4,960,000 หุ้นจากผู้ถือหุ้นเดิมของ MGW ต่อมาบริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้น จำนวน 4,960,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 115 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 570,400,000 บาท ทำให้ บริษัทฯ มีลงทุนใน MGW รวม 16,460,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 1,720,400,000 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70.16 และกำหนดวันรับโอนอำนาจควบคุมกิจการในวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ซึ่งเป็นวันที่ผู้ซื้อและผู้ขายได้ปฏิบัติการในสัญญาครบถ้วนแล้ว ดังนั้นการซื้อดังกล่าวจึงเสร็จสมบูรณ์

เนื่องจากรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความสำคัญ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องที่สำคัญในการตรวจสอบ

#### วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจ
- ทดสอบการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจ
- ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย
  - ตรวจสอบสัญญาซื้อขายที่บริษัททำกับผู้ขาย หลักฐานการชำระเงิน หลักฐานการโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้นสามัญ อ่านรายงานการประชุม และตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำความเข้าใจข้อกำหนดและเงื่อนไขที่สำคัญ รวมถึงลักษณะของรายการที่เกี่ยวข้องประกอบการรับรู้รายการ รวมถึงการพิจารณาว่าเป็นการซื้อธุรกิจตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
  - ตรวจสอบรายละเอียดสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันซื้อ ซึ่งประกอบด้วย การตรวจสอบความมีอยู่จริง กรรมสิทธิ์ ข้อผูกพัน ความครบถ้วน ความถูกต้อง และการแสดงมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สิน
  - ตรวจสอบการแสดงผลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันซื้อ และตรวจสอบวิธีการประเมินมูลค่าและข้อสมมติที่สำคัญที่ผู้บริหารของบริษัทและผู้ประเมินราคาอิสระของกลุ่มบริษัทได้นำมาใช้ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมและการปันส่วนมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันซื้อ
  - พิจารณาการแสดงผลรายการและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

#### 4. วรรณคดีเหตุการณ์และข้อมูล

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้นมีดังนี้

##### 4.1 ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และรายการค้าในธุรกิจคาร์บอนเครดิต

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 ว่าในระหว่างปี 2566 บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“MGW”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัทฯ ได้จดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเพิ่มวัตถุประสงค์การทำธุรกิจ เพื่อขยายการดำเนินงานสู่ธุรกิจคาร์บอนเครดิต ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล โดยระหว่างเดือนสิงหาคม 2566 ถึงเดือนกันยายน 2566 บริษัทย่อยดังกล่าวได้ซื้อ “ใบรับรองเครดิตการผลิตพลังงานหมุนเวียน (Renewable Energy Certificates : REC)” จำนวน 3 สัญญา เป็นจำนวนเงิน 188.72 ล้านบาท จากบริษัทจำกัดที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง

เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2566 MGW ได้ลงนามขาย REC ดังกล่าวให้แก่บริษัทจำกัด (“บริษัทผู้รับซื้อ”) แห่งหนึ่งซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทมหาชนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแห่งหนึ่ง โดยได้รับเงินมัดจำสัญญาเป็นจำนวนเงิน 65 ล้านบาท และมีกำหนดส่งมอบ REC ทั้งหมดภายใน 31 ธันวาคม 2566

ต่อมาวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 MGW ได้จดทะเบียนจัดตั้ง Green Energy Credit Pte. Ltd (“GEC”) ในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งถือเป็นบริษัทย่อยของ MGW เพื่อรองรับธุรกิจคาร์บอนเครดิต ตามแผนขยายการดำเนินธุรกิจของ MGW ต่อไป

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2566 MGW ได้ทำสัญญาขาย REC ทั้ง 3 สัญญากับ GEC และวันที่ 4 ธันวาคม 2566 MGW ได้ทำสัญญาโอนสิทธิการขาย REC ที่ได้ลงนามไว้กับ “บริษัทผู้รับซื้อ” ตามสัญญาเดิม (สัญญาลงวันที่ 30 ตุลาคม 2566) ให้กับ GEC เป็นผู้รับสิทธิในการขาย REC ดังกล่าว โดยรายการซื้อขายดังกล่าวรับรู้รายการในประเทศสิงคโปร์ รวมถึงเงินมัดจำการรับล่วงหน้าจำนวน 65 ล้านบาท ที่ MGW รับมาก่อนหน้า ให้ถือไว้เพื่อเป็นหลักประกันการชำระหนี้ลูกหนี้ตามสัญญาเดิม (สัญญาลงวันที่ 30 ตุลาคม 2566)

สำหรับค่า REC ที่ค้างชำระ “บริษัทผู้รับซื้อ” จะต้องชำระเงินให้แก่ GEC ที่ประเทศสิงคโปร์ “บริษัทผู้รับซื้อ” ได้ให้ Corporate Guarantee ที่ออกโดยบริษัทใหญ่ (บริษัทมหาชนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ของ “บริษัทผู้รับซื้อ” เป็นการประกันการชำระหนี้ดังกล่าว

รายการธุรกรรมดังกล่าวมีต้นทุนค่านายหน้าในการดำเนินการซึ่ง GEC ได้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจำนวน 74.33 ล้านบาท และ GEC มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าที่ปรึกษาเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจด้านคาร์บอนเครดิต การจัดตั้งบริษัท และข้อปฏิบัติต่างๆของบริษัทตามกฎหมายประเทศสิงคโปร์ ค่าบริการด้านบัญชี ธุรการต่างๆ ในช่วงเริ่มจัดตั้งบริษัท จนถึงปิดงบการเงินประจำปี ซึ่งต้องจ่ายชำระให้แก่ MGW เป็นจำนวนเงิน 8.05 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานประจำปีของ GEC แล้ว ธุรกรรมต่างๆ เกี่ยวกับธุรกิจคาร์บอนเครดิตดังกล่าว ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของ MGW และบริษัทฯ แล้ว

##### 4.2 ลูกหนี้ซื้อหุ้นบริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด และการชำระหนี้ด้วยที่ดิน

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17 ว่าเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2566 มีมติอนุมัติให้จำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของ บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด จำนวน 1,830,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้ว ต่อมาเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายหุ้นสามัญดังกล่าว ให้กับบริษัทจำกัดที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทมหาชนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแห่งหนึ่ง มูลค่าหุ้นละ 172.13 บาท คิดเป็นมูลค่า จำนวน 315,000,000 บาท กำหนดชำระค่าซื้อหุ้นในเดือนมีนาคม 2567 โดยผู้ซื้อได้ส่งมอบเช็คลงวันที่ล่วงหน้า พร้อมส่งมอบและจดจำนองโฉนดที่ดิน ซึ่งตั้งอยู่ที่จังหวัดภูเก็ต ของกลุ่มบริษัทผู้ซื้อเป็นหลักประกัน

ต่อมาในไตรมาสที่ 4 ปี 2566 ลูกหนี้ค่าซื้อหุ้นได้เสนอขอชำระหนี้โดยแลกเปลี่ยนกับที่ดินที่จดจำนองดังกล่าว ด้วยมูลค่ารวมเป็นจำนวนเงิน 351.69 ล้านบาท ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมตามรายงานการประเมินของผู้ประเมินอิสระในบัญชีรายชื่อของ กลด. คณะกรรมการบริหารบริษัทฯ จึงเห็นชอบและอนุมัติตามข้อตกลงของลูกหนี้ โดยมีวัตถุประสงค์ถือครองที่ดินดังกล่าวเป็น “อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน” และได้จัดตั้งบริษัทย่อยขึ้น 3 แห่งในเดือน ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย บริษัท บี โปร พร็อพ

เพอร์ดี จำกัด บริษัท บี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด และ บริษัท บี แอสเซต พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เพื่อรับโอนและถือครองที่ดินต่อไป บริษัทย่อยทั้ง 3 แห่งได้บันทึกรายการที่ดินที่รับแลกเปลี่ยนด้วยมูลค่ายุติธรรม และบันทึกบริษัทใหญ่เป็นเจ้าหนี้ และรับรู้ส่วนต่างของมูลค่ายุติธรรมของที่ดินที่รับโอนมา กับมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ในงบกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท

#### 4.3 เงินลงทุนในกลุ่มบริษัทที่ดำเนินธุรกิจน้ำดิบ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5.1 ว่าในไตรมาสที่ 4 ปี 2566 ฝ่ายบริหารได้ทบทวนสถานะของกลุ่มบริษัทที่ดำเนินธุรกิจน้ำดิบ (กลุ่มบริษัทน้ำ) ซึ่งประกอบด้วย บริษัท เทพฤทธา จำกัด และ บริษัท รัชฎาราชย์ จำกัด พบว่ามีผลการดำเนินงานขาดทุนต่อเนื่อง ด้วยสถานการณ์น้ำแล้งต่อเนื่องจากผลของโลกร้อน ส่งผลให้น้ำซึ่งเป็นสินค้าหลักของกลุ่มมีคุณภาพไม่ได้มาตรฐานของกลุ่มบริษัทน้ำ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการบำบัดน้ำอย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่บรรลุตามมาตรฐานคุณภาพของกลุ่มบริษัทน้ำได้อย่างยั่งยืน ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาและรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมของกลุ่มบริษัทน้ำ จำนวนเงิน 5.45 ล้านบาทในงบการเงินรวม

#### ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือการอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

#### ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตาม มาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดจนการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็น เกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจจะเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหาร ใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า



ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้รับรองแก่ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีผลกระทบต่อบุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(นายชัยยุทธ อังศุวิทยา)  
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต  
ทะเบียนเลขที่ 3885

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท  
กรุงเทพมหานคร  
วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

## บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

## 1. เรื่องทั่วไป

### 1.1 ข้อมูลบริษัท

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 3656/64 อาคารกรีนทาวเวอร์ ชั้น 19 ยูนิคเ ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร ต่อมาเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2565 ได้ย้ายไปอยู่เลขที่ 52 อาคารนิยะ พลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนกรกฎาคม 2546

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการให้บริการด้านโลจิสติกส์ในประเทศไทยแบบครบวงจร

บริษัทฯ มีที่อยู่ตามที่จดทะเบียน มีดังนี้

สำนักงาน : เลขที่ 52 อาคารนิยะ พลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก  
กรุงเทพมหานคร

สาขา 1 : เลขที่ 273/15 หมู่ที่ 6 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสรรคบุรี จังหวัดชัยภูมิ

## 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและการนำเสนองบการเงินรวม

### 2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรวมถึงการตีความหมายและแนวปฏิบัติการบัญชีที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระราชบัญญัติ โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ จัดทำขึ้นจากงบการเงินที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

### 2.2 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

	สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)		ประเภทธุรกิจ
	ณ วันที่	ณ วันที่	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	
บริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล จำกัด	-	100	ให้สินเชื่อทุกประเภท ยกเว้นที่ เข้าข่ายต้องขออนุญาตและรายงาน กับธนาคารแห่งประเทศไทย
บริษัท เทพฤทธิ์ จำกัด	51	51	ซื้อขายน้ำดิบ น้ำประปา ผลิต จัดจำหน่ายท่อพีวีซีและท่อพลาสติก ทุกชนิด
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	70.16	49.02	ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับโรงไฟฟ้า พลังงานทางเลือก

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 มีมติอนุมัติจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของ บริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล จำกัด จำนวน 1,830,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้ว ต่อมาเมื่อ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 บริษัทได้ทำสัญญาขายหุ้นสามัญดังกล่าว และโอนอำนาจควบคุมทั้งหมดให้กับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้อง กันแห่งหนึ่ง ดังนั้นในการนำเสนองบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จึงได้รวมผลการดำเนินงาน ระหว่าง วันที่ 1 มกราคม 2566 ถึง วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ในงบกำไรขาดทุนรวม และ คัดรายการสินทรัพย์ หนี้สินและส่วนผู้ถือหุ้น ทั้งหมด ของบริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล จำกัด ออกจากงบแสดงฐานะการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป

### 3. การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงิน ที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุง หรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อ งบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

### 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 4.1 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และ หนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ถ้าไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงิน ซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

#### 4.2 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุด ด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือกรรมการผู้จัดการใหญ่ที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

กลุ่มบริษัทนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน โดยแสดงส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากโครงสร้างการบริหารและการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

#### 4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน ออมทรัพย์ และฝากประจำไม่เกินสามเดือน โดยไม่รวมเงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงและมีอายุคงเหลือนับแต่วันออกตราสารจนถึงปัจจุบันเป็นระยะเวลาสามเดือนหรือต่ำกว่า

#### 4.4 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือค้างรับ และจะวัดมูลค่าภายหลังด้วยจำนวนเงินที่เหลืออยู่หักด้วยผลขาดทุนด้านเครดิต ณ วันสิ้นงวด

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีต ซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถของลูกหนี้ในการชำระหนี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

#### 4.5 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

##### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจ (Business Model) ของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทต้องจัดประเภทรายการใหม่สำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้เฉพาะเมื่อบริษัทเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เหล่านั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกบริษัทต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินซึ่งประกอบด้วยอนุพันธ์แฝงจะพิจารณาในภาพรวมว่ากระแสเงินสดที่เกิดจากสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยหรือไม่ (Solely Payments of Principal and Interest)

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับโมเดลทางธุรกิจของบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าตราสารหนี้สามารถทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของบริษัท

- ราคาทุนตัดจำหน่าย - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรายการในกำไร (ขาดทุน) อื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร (ขาดทุน) อื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่า FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไร (ขาดทุน) อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนโดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL จะรับรู้เป็นกำไร (ขาดทุน) อื่นในงบกำไรขาดทุน รายการขาดทุนจากการด้อยค่า (และการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า) ของตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย FVOCI จะไม่แยกแสดงรายการต่างหากจากรายการเปลี่ยนแปลงอื่น ๆ ในมูลค่ายุติธรรม

#### การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินและส่วนของเจ้าของ

เครื่องมือทางการเงินที่บริษัทเป็นผู้ออกต้องจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนโดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา

- หากบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่น โดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำระนั้นสามารถชำระโดยการออกตราสารทุนของบริษัทเองด้วยจำนวนตราสารทุนที่คงที่ และเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่
- หากบริษัทไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระภาระผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน



ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกบริษัทต้องวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม บริษัทจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินทั้งหมดที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินทางการเงินบางรายการ

#### การรับรู้รายการและการตัดรายการ

บริษัทต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะเมื่อบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงินนั้น การซื้อหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติต้องรับรู้รายการในวันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มบริษัทตกลงที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์ สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการเฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อบริษัทโอนสินทรัพย์ทางการเงิน และเป็น การโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงิน

#### การด้อยค่า

บริษัทประเมินข้อมูลคาดการณ์อนาคตประกอบการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายและ FVOCI วิธีการประเมินการด้อยค่าที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับความเป็นสาระสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต กลุ่มบริษัทใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

#### 4.6 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย และเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุน ปรับลดด้อยค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนโดยมูลค่าที่ลดลงดังกล่าวแสดงเป็นขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุน

#### 4.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองโดยบริษัทเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง และไม่ได้มีไว้ใช้งานโดยกิจการในบริษัทจะถูกจัดประเภทเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัท ได้แก่ ที่ดินที่ถือครองไว้เพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าระยะยาว หรือจากการเพิ่มมูลค่าของสินทรัพย์ และรวมถึงที่ดินซึ่งยังมีได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยวิธีราคาทุน หลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจะบันทึกด้วยวิธีราคาทุน หักค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

#### 4.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงตามราคาทุน

อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากต้นทุนของสินทรัพย์หักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือทบทวนทุกสิ้นปี อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์โดยประมาณแสดงได้ดังนี้

	ปี
อาคารและส่วนปรับปรุง	20 - 50
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 และ 10
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 และ 5
ยานพาหนะ	5, 7 และ 10

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และจะรับรู้ในรายการรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงบกำไรขาดทุน

#### 4.9 สัญญาเช่า

##### สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา บริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญาเช่านั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าโดยใช้ราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ปรับปรุงด้วยการจ่ายชำระใด ๆ ตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ ที่เกิดขึ้น และประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ บริษัทต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

- การจ่ายชำระคงที่ รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา
- การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาใช้สิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อนั้น โดยราคาคงกล่าวเป็นค่าเช่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในระยะเวลาต่อสัญญาตามสิทธิเลือกซื้อ และ
- การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลว่ากลุ่มบริษัทจะยกเลิกสัญญาเช่า

ในการใช้วิธีราคาทุน กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ กลุ่มบริษัทจะคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้วิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่กลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า หรือหากราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อ กลุ่มบริษัทต้องคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้พิจารณาโดยใช้หลักการเดียวกันกับการพิจารณาอายุการใช้ประโยชน์ของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

หนี้สินตามสัญญาเช่าต้องมีการวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในอนาคต ซึ่งอาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

- การเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตราที่ใช้ในการกำหนดการจ่ายชำระเหล่านั้น
- การเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- กลุ่มบริษัทเปลี่ยนแปลงการประเมินการใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิการต่อสัญญา และสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

เมื่อหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถูกรวบรวมค่าใหม่เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทต้องรับรู้จำนวนเงินของการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ อย่างไรก็ตาม ถ้ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้มีมูลค่าลดลงจนเป็นศูนย์แล้ว และมีการลดลงเพิ่มเติมจากการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทต้องรับรู้จำนวนคงเหลือของการวัดมูลค่าใหม่ในกำไรหรือขาดทุน

#### สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทอาจเลือกที่จะไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น ซึ่งเป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ กลุ่มบริษัทรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

#### 4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนประเภทซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสม และตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณเป็นเวลา 3 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการใช้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ สัญญาซื้อขายน้ำดิบ และใบอนุญาตประกอบกิจการบริหารสินทรัพย์ กิจการไม่ตัดจำหน่าย แต่จัดให้มีการทดสอบ

การด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการใช้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนโดยการเปรียบเทียบมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

#### 4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทพิจารณาค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ซึ่งการประมาณการดังกล่าวขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

#### 4.12 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาทุน

#### 4.13 ผลประโยชน์พนักงาน

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน  
กลุ่มบริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนนี้ ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนพนักงาน เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น
- ผลประโยชน์พนักงาน  
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน  
กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน

### โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

### โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยกลุ่มบริษัทได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

#### 4.14 ประเมินการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าภาระหนี้สินเชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว และสามารถประมาณจำนวนภาระหนี้สินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

#### 4.15 รายได้

##### รายได้จากการบริการ

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานในการพิจารณาจังหวะในการส่งมอบการควบคุมเพื่อประเมินว่าจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งหรือรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

##### รายได้จากสัญญาก่อสร้าง

บริษัทพิจารณาว่าสัญญาก่อสร้างโดยส่วนใหญ่มีภาระที่ต้องปฏิบัติตามระยะเดียว บริษัทรับรู้รายได้จากการก่อสร้างตลอดช่วงเวลาที่ก่อสร้าง โดยใช้วิธีผลลัพธ์ซึ่งกำหนดโดยวิศวกรของบริษัท

บริษัทจะพิจารณาความน่าจะเป็นในการรับรู้รายได้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสัญญา การเรียกร้องความเสียหายความล่าช้าในการส่งมอบงาน และค่าปรับตามสัญญา โดยจะรับรู้รายได้เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแนในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีกรกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม เมื่อมูลค่าและความสำเร็จของงานตามสัญญาไม่สามารถวัดได้อย่างสมเหตุสมผล รายได้จะรับรู้ได้ตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงที่คาดว่าจะได้รับคืนเท่านั้น

##### รายได้จากการขายสินค้า

รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าสำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแนในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีกรกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม

สำหรับสัญญาที่มีการรวมการขายสินค้าและบริการเข้าด้วยกัน บริษัทบันทึกสินค้าและบริการแยกจากกัน หากสินค้าและบริการดังกล่าวแตกต่างกัน (เช่น หากสามารถแยกสินค้าหรือบริการดังกล่าวออกจากกันได้และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น) หรือ มีการให้บริการหลายๆ ประเภทในรอบระยะเวลาขายงานที่แตกต่างกัน สิ่งตอบแทนที่ได้รับจะ

ถูกบันทึกเป็นส่วนตามสัดส่วนของราคาขายที่เป็นเอกเทศของสินค้าและบริการนั้นๆ ซึ่งได้ระบุไว้ในรายงานอัตราค่าสินค้าหรือบริการที่ บริษัทขายสินค้าและบริการเป็นเอกเทศแยกต่างหาก

#### รายได้จากสัญญาซื้อขายไฟฟ้า

บริษัทรับรู้รายได้ค่าพลังไฟฟ้าหรือค่าความพร้อมจ่ายพลังไฟฟ้าซึ่งเป็นรายได้สำหรับการดำเนินการในการรักษาระดับความพร้อมจ่ายไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าตามที่ตกลงกับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) และเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า เมื่อได้ให้บริการแก่ลูกค้าตามสัญญาแล้ว ในกรณีที่บริษัทได้รับสิ่งตอบแทนเกินกว่าบริการที่ให้ บริษัทจะรับรู้สิ่งตอบแทนส่วนเกินดังกล่าวเป็นหนี้สินที่เกิดจากสัญญากับลูกค้า ในทางกลับกัน ถ้าบริษัทได้รับสิ่งตอบแทนน้อยกว่าบริการที่ให้ บริษัทจะรับรู้สิ่งตอบแทนส่วนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญากับลูกค้า

บริษัทรับรู้รายได้ค่าพลังงานไฟฟ้า ณ จุดใดจุดหนึ่งของเวลาเมื่อได้โอนการควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้า ณ จุดส่งมอบซึ่งการโอนการควบคุมในสินค้าเกิดขึ้นเมื่อบริษัทได้นำส่งสินค้าไปยังจุดหมายที่ลูกค้าได้ระบุไว้ตามสัญญา โดยรายได้จากการขายสินค้าในลักษณะดังกล่าวจะรับรู้ตามราคาของรายการซึ่งคาดว่าจะมีสิทธิได้รับ สุทธิจากภาษีขาย เงินปันและส่วนลด

ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### 4.16 ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

#### 4.17 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระ โดยคำนวณจากกำไรประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะไม่ได้ใช้ประโยชน์จากกำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคต ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

#### 4.18 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถาวรเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้ว

#### 4.19 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท รวมถึงกลุ่มบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับ กลุ่มบริษัท



ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

#### 4.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

#### 4.21 เครื่องมือทางการเงิน

##### การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือราคาทุนตัดจำหน่าย การจัดประเภทดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจของกลุ่มบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารทุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหรือผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

##### การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกันในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าหรือสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งกลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

#### 4.22 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าเป็นกำไรในงบกำไรขาดทุน

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมด้วยราคาหุ้นหักค่าเพื่อการซื้อขายสะสม และจะทดสอบการซื้อขายของค่าความนิยมทุกปี หรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการซื้อขายเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการซื้อขาย กลุ่มบริษัทจะเป็นส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจให้กับหน่วย สินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจาก การรวมธุรกิจ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด แต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของ สินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการซื้อขายในงบกำไรขาดทุน และ กลุ่มบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการซื้อขายได้ในอนาคต

#### 4.23 การรวมธุรกิจ

การรวมธุรกิจบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีซื้อ ณ วันที่ซื้อ ซึ่งเป็นวันที่โอนอำนาจควบคุมให้แก่กลุ่มบริษัท

การควบคุมหมายถึงการกำหนดนโยบายการเงินและการดำเนินงานของกิจการเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรม ต่างๆ ของกิจการนั้น ในการประเมินการควบคุมกลุ่มบริษัทได้พิจารณาถึงสิทธิในการออกเสียงซึ่งสามารถใช้สิทธิ นั้นได้ในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

- มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ บวก
- มูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมให้บริษัทของผู้ถูกซื้อ บวก
- มูลค่ายุติธรรมของส่วนได้เสียที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ หากการรวมธุรกิจแบบเป็นขั้นๆ หัก
- มูลค่าสุทธิ (โดยทั่วไปคือมูลค่ายุติธรรม) ของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา

เมื่อผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบ กำไรจากการต่อรองราคาซื้อจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุน

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่ต้นทุนดังกล่าวเกิดขึ้นและได้รับบริการ ยกเว้นต้นทุนใน การจดทะเบียนและออกตราสารทุนและตราสารหนี้จะรับรู้โดยนำไปเป็นส่วนลดจากส่วนล้ามูลค่าหุ้นหรือหุ้นกู้ที่ ออก (ถ้ามี)

#### 5. การรวมธุรกิจ

กลุ่มบริษัทบันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจตามวิธีซื้อเมื่อการควบคุมถูกโอนไปยังกลุ่มบริษัท ยกเว้นในกรณีที่เป็นการรวม ธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนที่ผันแปรจากการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมี ความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้น ทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัทวันที่ซื้อกิจการ คือวันที่อำนาจในการควบคุมนั้นได้ถูกโอนไปยังผู้ซื้อ การกำหนดวันที่ซื้อกิจการและการระบุเกี่ยวกับการโอนอำนาจควบคุม จากฝ่ายหนึ่งไปยังอีกฝ่ายหนึ่งต้องใช้ดุลยพินิจเข้ามาเกี่ยวข้อง

ในการรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ผู้ซื้อถืออยู่ในผู้ถูกซื้อก่อนหน้าการ รวมธุรกิจใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ และรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

บริษัทฯ รับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

- มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ บวก
- มูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทของผู้ถูกซื้อ บวก
- มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อของส่วนได้เสียที่ผู้ซื้อถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ (หากเป็นการรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจาก การทยอยซื้อ หัก)
- มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา

เมื่อรวมสุทธิข้างต้นเป็นผลบวก บริษัทฯ จะบันทึกเป็นค่าความนิยม ถ้าผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบจะบันทึกเป็นกำไรจากการซื้อทันทีในงบกำไรขาดทุน

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทที่ถูกซื้อที่รับมาจากการรวมธุรกิจ รับรู้เป็นหนี้สินหากมีภาระผูกพันในปัจจุบัน ซึ่งเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ในอดีตและสามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ

ณ วันซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทที่ถูกซื้อวัดมูลค่าตามมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ถูกซื้อตามสัดส่วนของหุ้นที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมนั้น

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อของกลุ่มบริษัทที่เกิดขึ้นซึ่งเป็นผลมาจากการรวมธุรกิจ ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น เช่น ค่าที่

ปรึกษากฎหมาย ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษาอื่นๆ เป็นต้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เกิดจากการรวมธุรกิจตัดจำหน่าย ดังนี้

ประเภท	ระยะเวลาตัด จำหน่าย (ปี)
ค่าความนิยม	ไม่มีอายุ
สัญญาขายน้ำดิบ	ไม่มีอายุ
สัญญาขายไฟฟ้า	19.25

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าทำรายการซื้อหุ้นของบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“เมกะวัตต์”) จำนวนไม่เกิน 4,960,000 หุ้น จากผู้ถือหุ้นเดิมของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ต่อมาบริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้น จำนวน 4,960,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 115 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 570,400,000 บาท ทำให้ ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ลงทุนในเมกะวัตต์ รวมจำนวน 16,460,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 1,720,400,000 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70.16 และกำหนดวันรับโอนอำนาจควบคุมกิจการในวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ซึ่งเป็นวันที่ผู้ซื้อและผู้ขายได้ปฏิบัติการในสัญญาครบถ้วนแล้ว ดังนั้นการซื้อดังกล่าวเสร็จสมบูรณ์ การซื้อธุรกิจนี้เข้าเงื่อนไขตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจซึ่งกำหนดให้บันทึกสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมาด้วยมูลค่ายุติธรรม รวมถึงค่าความนิยม (ถ้ามี) บริษัทฯ ได้จ้างผู้ประเมินราคาอิสระ เพื่อหามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา ณ ปัจจุบันการประเมินราคาดังกล่าวยังไม่แล้วเสร็จ ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้ประมาณการมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาด้วยราคาตามบัญชี ณ วันซื้อ ซึ่งประมาณว่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะทบทวนการวัดมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินสุทธิเหล่านี้ ตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 ในช่วงระยะเวลาการวัดมูลค่าไม่เกิน 1 ปี นับจากวันที่ซื้อ หากมีข้อมูลใหม่ที่ได้รับเกี่ยวกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์ที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ซึ่งทำให้ต้องปรับปรุงการรับรู้มูลค่าการปรับปรุงดังกล่าวจะถูกบันทึกเมื่อได้รับข้อมูลเพิ่มเติม

ณ วันซื้อข้อมูลของสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่โอนให้แก่ผู้ซื้อสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมามูลค่าที่รับรู้สำหรับมูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทของผู้ถูกซื้อและส่วนได้เสียในผู้ถูกซื้อที่บริษัทฯ ถืออยู่ก่อนที่จะมีการรวมธุรกิจ มีดังนี้

	บาท
สิ่งตอบแทนในการซื้อ	บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด
เงินสดจ่าย ณ วันซื้อ	570,550,000.00
บวก มูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อ ของเงินลงทุนในส่วนที่บริษัท ถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ	1,288,519,237.83

## บาท

สิ่งตอบแทนในการซื้อ

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

รวมสิ่งตอบแทนที่โอนให้

บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด

790,687,372.54

2,649,756,610.37

สินทรัพย์ที่ระบุได้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

20,088,876.32

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

83,105,544.13

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้อง

18,777,798.85

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

5,000,000.00

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น

417,649,132.15

เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน - ระยะสั้น

47,530,924.34

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการ

33,340,694.10

เงินประกันโครงการ

6,123,977.00

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

20,700,855.68

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

5,629,409.75

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าเงินลงทุน

623,577,826.99

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

15,249,000.00

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ

1,880,754,532.45

สินทรัพย์รอการขาย

145,872,601.22

สินทรัพย์สิทธิการใช้

2,727,536.03

สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า

269,145,896.58

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

2,636,588.93

รวมสินทรัพย์ที่ระบุได้

3,597,911,194.52

หนี้สินที่ระบุได้

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

(220,195,488.18)

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้อง

(4,087,442.11)

เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ

(12,142,342.12)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

(286,531,676.95)

หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

(1,605,262.83)

ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

(204,392,410.93)

ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย

(5,385,815.83)

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

(51,036,090.87)

หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน

(1,209,732.07)

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

(1,583,589,166.75)

	บาท
สิ่งตอบแทนในการซื้อ	บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(1,239,472.04)
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(114,752,222.44)
รวมหนี้สินที่ระบุได้	(2,486,167,123.12)
สินทรัพย์และหนี้สินสุทธิที่ระบุได้ - ที่ได้รับ	1,111,744,071.40
ค่าความนิยม	1,538,012,538.97

#### 5.1 ค่าความนิยม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท	
	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
กลุ่มบริษัท เดอะ เมกะวัตต์	1,537,708,251.03	-
กลุ่มบริษัท เทพฤทธา	-	5,456,397.72
กลุ่มบริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล	-	49,534,412.70
รวม	1,537,708,251.03	54,990,810.42

การเปลี่ยนแปลงของค่าความนิยม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

	บาท
	งบการเงินรวม
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2565	54,990,810.42
เพิ่มขึ้นจากการซื้อกลุ่มบริษัท เดอะ เมกะวัตต์	1,538,012,538.97
ลดลงจาก	
การขายกลุ่มบริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล	(49,534,412.70)
การขายบริษัทย่อยในกลุ่มของ เดอะ เมกะวัตต์	(304,287.94)
การด้อยค่า ค่าความนิยม กลุ่มบริษัท เทพฤทธา	(5,456,397.72)
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2566	1,537,708,251.03

ไตรมาสที่ 4 ปี 2566 ฝ่ายบริหารได้ทบทวนสถานะของกลุ่มบริษัทที่ดำเนินธุรกิจน้ำดิบ (กลุ่มบริษัทน้ำ) ซึ่งประกอบด้วย บริษัท เทพฤทธา จำกัด และ บริษัท รัชธาราชย์ จำกัด พบว่ามีผลการดำเนินงานขาดทุนต่อเนื่อง ด้วยสถานการณ์น้ำแล้งต่อเนื่องจากผลของโลกร้อน ส่งผลให้น้ำซึ่งเป็นสินค้าหลักของกลุ่มมีคุณภาพไม่ได้มาตรฐานของกลุ่มบริษัทน้ำ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการบำบัดน้ำอย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่บรรลุตามมาตรฐานคุณภาพของกลุ่มบริษัทน้ำได้อย่างยั่งยืน ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาและรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมของกลุ่มบริษัทน้ำ จำนวนเงิน 5.45 ล้านบาทในงบการเงินรวม

#### 5.2 การซื้อหน่วยธุรกิจ

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 มีมติอนุมัติซื้อรถบรรทุกกึ่งพวง (รถหัวลาก และหางลาก) ของบริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 29 คัน ราคารวมทั้งสิ้น 52.2 ล้านบาท โดยบริษัทฯ



ได้รับโอนรถหัว – หางลากเทรลเลอร์ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกค้า ตามที่ตกลงในสัญญา เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2565 ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของหน่วยธุรกิจดังกล่าวแล้วเสร็จแล้ว ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้รับรู้มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาด้วยราคาประเมิน

ณ วันซื้อ ข้อมูลของสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่โอนให้แก่ผู้ซื้อ สินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมามูลค่าที่รับรู้มีดังนี้

	บาท
มูลค่าที่รับรู้	
สิ่งตอบแทนในการซื้อ	52,719,100.00
หัก มูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา	
สินทรัพย์ที่ระบุได้	
- รถหัวลากและรถหางลากเทรลเลอร์	52,879,100.00
หนี้สินที่ระบุได้	
- หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(157,379.00)
- สินทรัพย์และหนี้สินสุทธิที่ระบุได้ - ที่ได้รับ	52,721,721.00
- กำไรจากการต่อรองราคาซื้อหน่วยธุรกิจ (รับรู้ในงบกำไรขาดทุน)	(2,621.00)

## 6. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงิน หรือการดำเนินงานของบริษัท

### 6.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง / สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท บียอนด์ แคมป์ปิตอล จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท เทพทรา จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท ธัญธาราชย์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคมป์ปิตอล จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิ่ง จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท พาวเวอร์ วัตต์ จำกัด*****	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทร่วม (ทางอ้อม)
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท บี พร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท มิลล์คอน บุรพา จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด **	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน

บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	ผู้ถือหุ้นในบริษัท
บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทร่วม
GA Power Pte Co., Ltd.***	สิงคโปร์	บริษัทร่วม
บริษัท อีโกลด์ จำกัด****	ประเทศไทย	บริษัทร่วม
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท ไทยพัฒนา พิอี ไฟฟ์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท มูนซ็อด เวเนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท บิลด์ วัน กรุ๊ป จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท ไทยแฟบริเคท พิอี ไฟฟ์ จำกัด*****	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท สยาม คอนเทนเนอร์ ยาร์ด จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน

\* สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 31 พฤษภาคม 2566

\*\* ซื้อเดิม บริษัท ชันเทรวิโซเคิล แอนด์ ดีคาร์บอน จำกัด

\*\*\* สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 14 พฤศจิกายน 2565

\*\*\*\* สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 30 กันยายน 2565

\*\*\*\*\* สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 07 มิถุนายน 2566

\*\*\*\*\* สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 30 กันยายน 2566

## 6.2 นโยบายการกำหนดราคา

รายการ	นโยบายกำหนดราคา
รายได้จากการให้บริการ	ตามราคาตลาด
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	ตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายได้ค่าบริการจัดการ	ตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	อัตราร้อยละ 1.0 - 15.0 ต่อปี
ค่าเช่าจ่าย	ตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา

## 6.3 รายการรายได้และค่าใช้จ่ายที่สำคัญ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2566	2565	2566	2565
รายได้จากการให้บริการ				
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	38,079,023.75	52,118,738.71	36,034,923.75	47,978,151.61
บริษัท มิลล์คอน บุรพา จำกัด	8,853,441.14	8,873,900.00	6,622,901.00	8,669,900.00
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	-	242,559.15	-	-
บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	-	2,117,058.30	-	2,117,058.30
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	-	229,600.00	-	13,600.00

## บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2566	2565	2566	2565
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	28,773,960.28	31,938,991.33	22,567,862.89	31,369,975.20
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด	169,000.00	437,387.10	-	-
บริษัท มูนซ็อด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	212,800.00	463,250.97	-	-
บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	161,466.67	-	-
รวมรายได้จากการให้บริการ	76,088,225.17	96,582,952.23	65,225,687.64	90,148,685.11
<b>ดอกเบี้ยรับ</b>				
บริษัท บีขอนแก่น แคปปิตอล จำกัด	-	-	7,117,251.83	18,020,749.38
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	-	-	1,949,962.07	-
GA Power Pte Co., Ltd.	-	6,111,518.93	-	883,988.60
บริษัท ไทยเพาบริเคท ฟิอี ไฟฟ์ จำกัด	-	21,205.50	-	-
บริษัท สยาม คอนเทนเนอร์ ยาร์ด จำกัด	547,709.93	952,472.92	-	-
บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด	-	-	13,161,380.01	-
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด	98,566.57	-	-	-
บริษัท อีโกลด์ จำกัด	-	610,246.57	-	610,246.57
รวมดอกเบี้ยรับ	646,276.50	7,695,443.92	22,228,593.91	19,514,984.55
<b>รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ</b>				
บริษัท บีขอนแก่น แคปปิตอล จำกัด	-	-	750,000.00	1,800,000.00
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	-	-	-	-
บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด	-	-	52,039,924.96	-
รวมรายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	-	-	52,789,924.96	1,800,000.00
<b>ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าเช่า</b>				
บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	1,057,290.73	1,258,207.94	1,057,290.73	1,258,207.94
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด	-	-	1,631,750.00	3,874,578.81
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	-	2,803,976.92	-	2,803,976.92
บริษัท ไทยพัฒนา ฟิอี ไฟฟ์ จำกัด	-	80,000.00	-	-
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	-	-	-	-
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าเช่า	1,057,290.73	4,142,184.86	2,689,040.73	7,936,763.67

## บาท

**ค่าใช้จ่ายอื่น**

บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด	-	-	-	3,129.49
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	-	150,498.59	-	16,465.39
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	-	-	-	-
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-
บริษัท มูนชีด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	-	150,498.59	-	19,594.88

**ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ**

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	7,860,255.33	8,483,265.13	6,620,147.00	8,191,733.05
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	452,656.15	127,304.80	78,796.34	127,304.80
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ	8,312,911.48	8,610,569.93	6,698,943.34	8,319,037.85

6.4 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

## บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
6.4 (ก) ลูกหนี้การค้า	30,823,423.04	10,792,300.29	18,171,024.36	9,069,602.49
6.4 (ข) ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,366,573.73	1,169,385.28	398,271,265.46	625,299.00
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	35,189,996.77	11,961,685.57	416,442,289.82	9,694,901.49
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(10,229,071.20)	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	24,960,925.57	11,961,685.57	416,442,289.82	9,694,901.49

**6.4 (ก) ลูกหนี้การค้า**

บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	8,681,384.50	5,125,450.21	8,007,974.47	4,782,849.98
บริษัท มิลล์คอน บุรพา จำกัด	2,759,332.00	1,036,832.80	2,759,332.00	1,010,300.00
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	-	140,542.99	-	-
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	-	1,196,950.81	-	-

บริษัท บิลด์ วัน กรุ๊ป จำกัด	-	8,974.20	-	-
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	9,153,635.34	3,282,389.28	7,403,717.89	3,276,452.51
บริษัท สมาร์ท กรีน เอ็นเนอร์จี จำกัด	10,229,071.20	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า	30,823,423.04	10,791,140.29	18,171,024.36	9,069,602.49
หัก :ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(10,229,071.20)	-	-	-
ลูกหนี้การค้า -สุทธิ	20,594,351.84	10,791,140.29	18,171,024.36	9,069,602.49

บาท

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
2566	2565	2566	2565

**6.4 (ข) ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น**

**รายได้ค้างรับ**

บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	7,595.00	7,267.00	7,595.00	7,267.00
บริษัท มุลซ็อด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	17,500.00	-	-	-
บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด	-	-	3,720.00	-
รวมรายได้ค้างรับ	25,095.00	7,267.00	11,315.00	7,267.00

**ลูกหนี้อื่น**

บริษัท มุลซ็อด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	4,326,615.36	-	-	-
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด	-	-	-	618,032.00
ห้างหุ้นส่วนจำกัด ดีส อาร์ คาร์	-	1,162,118.28	-	-
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	14,863.37	-	-	-
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	-	210,763,668.50	-
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	-	42,925,253.00	-
บริษัท บี พรีเมียม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	-	92,539,514.00	-
Green energy credit pte.	-	-	52,031,514.96	-
รวมลูกหนี้อื่น	4,341,478.73	1,162,118.28	398,259,950.46	618,032.00
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,366,573.73	1,169,385.28	398,271,265.46	625,299.00



## 6.5 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับและกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
<b>บริษัท บีคอนด์ แลปปีตอล จำกัด</b>				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-	116,385,000.00
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	-
รวม	-	-	-	116,385,000.00
<b>บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด</b>				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	261,673,773.38	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	4,559,842.82	-
รวม	-	-	266,233,616.20	-
<b>บริษัท เทพฤทธา จำกัด</b>				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	10,080,000.00	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	15,147,225.74	-
รวม	-	-	25,227,225.74	-
<b>บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด</b>				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	11,160,000.00	-	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	98,040.52	-	-	-
รวม	11,258,040.52	-	-	-
<b>บริษัท สยาม คอนเทนเนอร์ ยาร์ด จำกัด</b>				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	5,900,000.00	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	208,767.18	-	-
รวม	-	6,108,767.18	-	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ				
กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	11,258,040.52	6,108,767.18	291,460,841.94	116,385,000.00

**6.6 เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
<b>บริษัทย่อย</b>				
บริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล จำกัด				
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	-	-	30,000,000.00
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	-
รวม	-	-	-	30,000,000.00
 บริษัท เทพฤทธา จำกัด				
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	-	64,925,808.43	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	-
รวม	-	-	64,925,808.43	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ				
แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	64,925,808.43	30,000,000.00

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของเงินให้กู้ยืม - บริษัทย่อย มีดังนี้

	บาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่			โอนไปเป็น	ณ วันที่
	1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เงินให้กู้ระยะสั้น และดอกเบี้ยค้าง รับแก่บริษัทอื่น (หมายเหตุข้อ 14)	31 ธันวาคม 2566
<b>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</b>					
<b>บริษัทย่อย</b>					
บริษัท บีขอนแก่น แคปปิตอล จำกัด	116,385,000.00	497,367,475.53	(360,964,424.53)	(252,788,051.00)	-
<b>เงินให้กู้ยืมระยะยาว</b>					
<b>บริษัทย่อย</b>					
บริษัท บีขอนแก่น แคปปิตอล จำกัด	30,000,000.00	-	-	(30,000,000.00)	-
บริษัท เทพทรา จำกัด	-	64,925,808.43	-	-	64,925,808.43

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัท บีขอนแก่น แคปปิตอล จำกัดและบริษัทย่อยของบริษัท บีขอนแก่น แคปปิตอล ถูกจัดประเภทเป็น เงินให้กู้ยืมแก่กิจการอื่น ตั้งแต่วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ( วันที่โอนอำนาจควบคุมไปยังผู้ขาย)

## 6.7 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
6.7 (ก) เจ้าหนี้การค้า-สุทธิ	3,585,945.22	3,916,311.62	498,102.43	157,296.04
6.7 (ข) เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	34,714,819.27	69,096,449.01	11,124,617.29	69,210,510.29
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	38,300,764.49	73,012,760.63	11,622,719.72	69,367,806.33
<b>ก. เจ้าหนี้การค้า</b>				
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	498,102.43	157,296.04	498,102.43	157,296.04
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด	3,087,842.79	-	-	-
บริษัท ไทยเฟบริเคท ฟือโฟล์ จำกัด	-	3,759,015.58	-	-
รวมเจ้าหนี้การค้า	3,585,945.22	3,916,311.62	498,102.43	157,296.04
<b>ข. เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น</b>				
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	-	132,000.00	-	-
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	-	77,600.00	-	-
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด	-	-	-	710,510.29
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด	-	78,000.00	-	-
บริษัท มูนซ็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	-	98,849.01	-	-
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	23,599,819.27	182,000.00	-	-
บริษัท สยามโซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด	-	28,000.00	-	-
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	-	68,500,000.00	-	68,500,000.00
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	11,115,000.00	-	11,115,000.00	-
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	-	-	9,617.29	-
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	34,714,819.27	69,096,449.01	11,124,617.29	69,210,510.29

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
<b>บริษัท มูนซ็อด เวนเจอร์ แคปิตอล จำกัด</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้น	8,710,000.00	-	-	-
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	1,318,577.19	-	-	-
รวม	10,028,577.19	-	-	-
<b>บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้น	27,028,274.01	-	-	-
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	542,046.53	-	-	-
รวม	27,570,320.54	-	-	-
<b>บริษัท แปดกร เอ็นจิเนียริง จำกัด</b>				
เงินกู้ยืมระยะสั้น	4,600,000.00	-	-	-
รวม	4,600,000.00	-	-	-
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	42,198,897.73	-	-	-

## 7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย :

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
เงินสดในมือ	169,281.64	110,684.90	80,000.00	80,000.00
เงินฝากธนาคาร	7,760,424.80	6,430,802.01	3,145,395.30	2,075,021.10
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7,929,706.44	6,541,486.91	3,225,395.30	2,155,021.10

## 8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น – สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย :



	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
(8.1) ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	79,896,193.92	97,954,276.92	6,875,193.36	7,009,131.59
(8.2) ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	15,467,119.72	28,989,093.19	10,055,208.38	2,583,128.47
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	95,363,313.64	126,943,370.11	16,930,401.74	9,592,260.06

### 8.1 ลูกหนี้การค้า – สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า	83,758,123.51	107,093,926.16	7,815,620.17	9,327,386.45
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,861,929.59)	(9,139,649.24)	(940,426.81)	(2,318,254.86)
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	79,896,193.92	97,954,276.92	6,875,193.36	7,009,131.59

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้:-

ยังไม่ถึงกำหนดชำระ :	69,507,924.01	91,564,169.31	5,093,587.87	5,449,694.09
เกินกำหนดชำระ :				
- ไม่เกิน 3 เดือน	10,193,658.17	1,919,364.45	1,622,627.43	1,479,979.45
- มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	35,633.68	82,200.00	-	-
- มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	122,720.10	78,070.00	122,720.10	78,070.00
- มากกว่า 12 เดือน	3,898,187.55	13,450,122.40	976,684.77	2,319,642.91
รวม	83,758,123.51	107,093,926.16	7,815,620.17	9,327,386.45
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(3,861,929.59)	(9,139,649.24)	(940,426.81)	(2,318,254.86)
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	79,896,193.92	97,954,276.92	6,875,193.36	7,009,131.59

### 8.2 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม

	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	7,949,638.90	4,194,058.92	3,497,756.21	2,854,748.41
เงินทดรองจ่าย	1,423,114.90	550,830.50	768,654.50	550,830.50
รายได้ค้างรับ	348,226.20	434,518.23	348,226.20	428,933.02
ลูกหนี้อื่นๆ	9,193,234.22	26,131,099.04	6,773,369.81	577,756.54
ลูกหนี้คดีความ	2,552,758.35	2,565,258.35	2,552,758.35	2,565,258.35
เงินประกัน	524,341.66	-	496,341.66	-
รวม	21,991,314.23	33,875,765.04	14,437,106.73	6,977,526.82
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(6,524,194.51)	(4,886,671.85)	(4,381,898.35)	(4,394,398.35)
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	15,467,119.72	28,989,093.19	10,055,208.38	2,583,128.47
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ	95,363,313.64	126,943,370.11	16,930,401.74	9,592,260.06

## 9. ลูกหนี้ตามสัญญาโอนสิทธิเรียกร้อง(ลูกหนี้แฟคตอริง)

ลูกหนี้ตามสัญญาโอนสิทธิเรียกร้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้ตามสัญญาโอนสิทธิเรียกร้อง	129,095,337.36	-	129,095,337.36	-
รวม ลูกหนี้ตามสัญญาโอนสิทธิเรียกร้อง	129,095,337.36	-	129,095,337.36	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ลูกหนี้ตามสัญญาโอนสิทธิเรียกร้อง สามารถจำแนกอายุตามระยะเวลาค้าง นับจากวันครบกำหนดชำระได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือของลูกหนี้ตามสัญญาโอนสิทธิเรียกร้อง แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้:-				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ :	129,095,337.36	-	129,095,337.36	-
เกินกำหนดชำระ :				
- ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	-	-
- มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	-	-	-	-
- มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	-	-	-	-

รวม	129,095,337.36	-	129,095,337.36	-
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิต	-	-	-	-
ลูกหนี้ตามสัญญาโอนสิทธิเรียกร้อง – สุทธิ	129,095,337.36	-	129,095,337.36	-

###### 10. ลูกหนี้การค้าจากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต

ในระหว่างปี 2566 บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“MGW”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัทฯ ได้จดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเพิ่มวัตถุประสงค์การทำธุรกิจ เพื่อขยายการดำเนินงานสู่ธุรกิจคาร์บอนเครดิต ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล โดยระหว่างเดือนสิงหาคม 2566 ถึงเดือนกันยายน 2566 บริษัทย่อยดังกล่าวได้ซื้อ “ใบรับรองเครดิตการผลิตพลังงานหมุนเวียน (Renewable Energy Certificates : REC)”

จำนวน 3 สัญญา เป็นจำนวนเงิน 188.72 ล้านบาท จากบริษัทจำกัดที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง

เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2566 MGW ได้ลงนามขาย REC ดังกล่าวให้แก่บริษัทจำกัด (“บริษัทผู้รับซื้อ”) แห่งหนึ่งซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทมหาชนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแห่งหนึ่ง โดยได้รับเงินมัดจำสัญญาเป็นจำนวนเงิน 65 ล้านบาท และมีกำหนดส่งมอบ REC ทั้งหมดภายใน 31 ธันวาคม 2566

ต่อมาวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 MGW ได้จดทะเบียนจัดตั้ง Green Energy Credit Pte. Ltd (“GEC”) ในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งถือเป็นบริษัทย่อยของ MGW เพื่อรองรับธุรกิจคาร์บอนเครดิต ตามแผนขยายการดำเนินงานของ MGW ต่อไป

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2566 MGW ได้ทำสัญญาขาย REC ทั้ง 3 สัญญากับ GEC และวันที่ 4 ธันวาคม 2566 MGW ได้ทำสัญญาโอนสิทธิการขาย REC ที่ได้ลงนามไว้กับ “บริษัทผู้รับซื้อ” ตามสัญญาเดิม (สัญญาลงวันที่ 30 ตุลาคม 2566) ให้กับ GEC เป็นผู้รับสิทธิในการขาย REC ดังกล่าว โดยรายการซื้อขายดังกล่าวรับรู้รายการในประเทศสิงคโปร์ รวมถึงเงินมัดจำการรับล่วงหน้าจำนวน 65 ล้านบาท ที่ MGW รับมาก่อนหน้า ให้ถือไว้เพื่อเป็นหลักประกันการชำระหนี้ลูกหนี้ตามสัญญาเดิม (สัญญาลงวันที่ 30 ตุลาคม 2566)

สำหรับค่า REC ที่ค้างชำระ “บริษัทผู้รับซื้อ” จะต้องชำระเงินให้แก่ GEC ที่ประเทศสิงคโปร์ “บริษัทผู้รับซื้อ” ได้ให้ Corporate Guarantee ที่ออกโดยบริษัทใหญ่ (บริษัทมหาชนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ของ “บริษัทผู้รับซื้อ” เป็นการประกันการชำระหนี้ดังกล่าว

รายการธุรกรรมดังกล่าวมีต้นทุนค่านายหน้าในการดำเนินการซึ่ง GEC ได้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานจำนวน 74.33 ล้านบาท และ GEC มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าที่ปรึกษาเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจด้านคาร์บอนเครดิต การจัดตั้งบริษัท และข้อปฏิบัติต่างๆของบริษัทตามกฎหมายประเทศสิงคโปร์ ค่าบริการด้านบัญชี ธุรการต่างๆ ในช่วงเริ่มจัดตั้งบริษัท จนถึงปิดงบการเงินประจำปี ซึ่งต้องจ่ายชำระให้แก่ MGW เป็นจำนวนเงิน 8.05 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานประจำปีของ GEC แล้ว

ธุรกรรมต่างๆ เกี่ยวกับธุรกิจคาร์บอนเครดิตดังกล่าว ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของ MGW และบริษัทฯ แล้ว

###### 11. ลูกหนี้เงินผ่อนชำระ

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	ลูกหนี้เงินผ่อนชำระ	ดอกเบี้ยรับรอการรับรู้	สุทธิ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	11,823,365.05	(1,049,873.88)	10,773,491.17
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			
เพิ่มขึ้น	-	-	-

รับชำระ	(591,170.00)	97,136.00	(494,034.00)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	-
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	-	-	-
ลูกหนี้เงินผ่อนชำระ - สุทธิ	-	-	-

## 12. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการ

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการเป็นต้นทุนที่บริษัทจ่ายเพื่อการก่อสร้างโครงการแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บชำระจากคู่สัญญา โดยจำนวนเงินดังกล่าวในงบการเงิน เป็นเงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการ ทั้งหมด 9 โครงการ

## 13. เงินประกันโครงการ

เงินประกันโครงการจำนวนดังกล่าว เป็นเงินที่กลุ่มบริษัทวางไว้ค้ำประกันการก่อสร้างโครงการ ซึ่งเป็นจำนวนตามที่ตกลงในสัญญาก่อสร้าง

## 14. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่นการเพิ่มขึ้น (ลดลง) มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-
โอนมาจากให้กู้ยืมระหว่างกัน	246,385,000.00	246,385,000.00
เพิ่มขึ้นในงวด	743,573,636.92	733,415,646.87
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนบริษัทย่อย	417,649,132.15	-
ลดลง	(504,923,319.97)	(504,923,319.97)
โอนไปเป็นเงินกู้ยืมระหว่างกัน	(90,261,117.02)	(90,261,117.02)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	812,423,332.08	384,616,209.88

บริษัทฯ ตกลงทำสัญญาเงินให้กู้ยืมกับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันหลายแห่ง ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7-15 เป็นระยะเวลา 1 ปี ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5 ว่าในไตรมาสที่ 2 ปี 2566 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“MGW”) จากผู้ถือหุ้นหลายรายและจัดเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 โดยรายการสินทรัพย์ที่ได้มาคือ “เงินมัดจำในสิทธิการซื้อหุ้น (เงินมัดจำ) ของบริษัทแห่งหนึ่งที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าในประเทศเมียนมา ซึ่งอยู่ระหว่างการขอใบอนุญาตจากรัฐบาล จำนวนเงิน 274.16 ล้านบาท และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น จำนวน 180.83 ล้านบาท ต่อมาในเดือนธันวาคม 2566 ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ด้วยสถานการณ์สงครามภายในของเมียนมาที่อาจยืดเยื้อต่อไปอีกนาน จะส่งผลกระทบต่อการขายธุรกิจด้านไฟฟ้าของ MGW ในเมียนมา จึงตัดสินใจเสนอขาย เงินมัดจำ ดังกล่าวแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีฐานการดำเนินธุรกิจในเมียนมาเป็นเวลานาน และเข้าใจกลไกการจัดการธุรกิจให้สอดคล้องกับภาคสังคม/การเมืองของเมียนมา โดยในเดือน กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทดังกล่าวได้ตอบรับคำเสนอขายของ MGW และอยู่ระหว่างการจัดทำรายงาน Due Diligent และคาดว่าจะแล้วเสร็จในเดือน มีนาคม 2567

จากข้อตกลงในการเสนอขาย เงินมัดจำ ดังกล่าวของ MGW และคำตอบรับของผู้ซื้อ กลุ่มบริษัทได้ประเมินแล้ว เชื่อมั่นว่า จะไม่มีผลขาดทุนจากการขายเงินมัดจำ และการเรียกชำระคืนเงินให้กู้ยืม จึงไม่ต้องรับรู้ประมาณการผลขาดทุนจากการขายเงินมัดจำ และค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจจะเกิดขึ้นในงบการเงินปี 2566

**15. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น**

เป็นเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน ความเป็น เจ้าของ (ร้อยละ)	บาท			
			งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
			ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว		
บริษัท มูนซ็อด เวน	ธุรกิจร่วม					
เจอร์แคปปิตอล จำกัด	ลงทุน	13.00	378,000,000.00	2,360,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนทั่วไป					(10,000,000.00)	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น					40,000,000.00	50,000,000.00



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค่าประกันดังนี้

บริษัท	บาท						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	บัญชี ออมทรัพย์	บัญชีฝาก ประจำ	รวม	อัตราดอกเบี้ย (%)	บัญชีฝาก ประจำ	รวม	อัตราดอกเบี้ย (%)
บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	-	450,000.00	450,000.00	0.95-1.15	450,000.00	450,000.00	0.95-1.15
บริษัท เคอะเมกะวัตต์ จำกัด	13,493,146.10	-	13,493,146.10	0.50	-	-	-
บริษัท สยามโซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	74,720,797.69	-	74,720,797.69	0.60	-	-	-
บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด	1,947,800.00	-	1,947,800.00	0.50	-	-	-
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	664,600.00	-	664,600.00	0.50	-	-	-
รวม	90,826,343.79	450,000.00	91,276,343.79		450,000.00	450,000.00	

บริษัท	บาท						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	บัญชี ออมทรัพย์	บัญชีฝาก ประจำ	รวม	อัตราดอกเบี้ย (%)	บัญชีฝาก ประจำ	รวม	อัตราดอกเบี้ย (%)
บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	-	450,000.00	450,000.00	0.95-1.15	450,000.00	450,000.00	0.95-1.15
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	974,000.00	199,215.70	1,173,215.70	0.37-0.50	-	-	-
รวม	974,000.00	649,215.70	1,623,215.70		450,000.00	450,000.00	

## 17. เงินลงทุนในบริษัทย่อย ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	บาท		(ร้อยละ)		บาท		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่	
	ณ วันที่		ณ วันที่		ณ วันที่		31 ธันวาคม	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	2566	2565
บริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล จำกัด	-	1,830,000.00	-	100.00	-	182,999,700.00	-	-
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	700,000.00	700,000.00	51.00	51.00	75,700,000.00	75,700,000.00	-	-
บริษัท เดอะ เมกะเวสต์ จำกัด	23,460,000.00	-	70.16	-	1,720,550,000.00	-	-	-
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	50,000.00	-	100.00	-	5,000,000.00	-	-	-
บริษัท บี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	50,000.00	-	100.00	-	5,000,000.00	-	-	-
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	50,000.00	-	100.00	-	5,000,000.00	-	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					1,811,250,000.00	258,699,700.00	-	-

(๙) บริษัท เทพฤทธา จำกัด

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 204,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 294.11 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด มูลค่ารวมทั้งสิ้น 60 ล้านบาท และอนุมัติให้บริษัทย่อย ให้เงินกู้แก่บริษัทดังกล่าว จำนวน 30 ล้านบาท เพื่อนำไปซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ฐัฒธราชัย จำกัด จำนวน 35,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จากผู้ถือหุ้นเดิมในราคาหุ้นละ 857.14 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมเป็นเงินลงทุนทั้งสิ้น 90 ล้านบาท ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทได้ชำระค่าหุ้นแล้วทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนตามสัดส่วนในบริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 153,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด ณ วันที่ 10 สิงหาคม 2565 บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นแล้วทั้งจำนวน

(2) บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2563 มีมติอนุมัติจ่ายเงินลงทุน ไม่เกิน 125 ล้านบาท

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มเป็นจำนวนเงิน 125 ล้านบาท รวมการลงทุนทั้งสิ้น 250 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 22.20 จึงถือเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 มีมติลงทุนเพิ่มจำนวน 250 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมด 500 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 36.34

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีก 350 ล้านบาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มจำนวน 300 ล้านบาท ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ลงทุนในบริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด รวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมด 1,150 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 49.02 ของทุนชำระแล้ว

ต่อมาเมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มจำนวน 570 ล้านบาท ทำให้ ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ลงทุนในเมกะวัตต์ รวมจำนวน 16,460,000 หุ้น รวมเป็นเงินลงทุน 1,720 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70.16

สัดส่วนการชำระ

%

มติคณะกรรมการ	จำนวนงวดที่ชำระ	ของมูลค่าเงินลงทุน	จำนวนเงิน	วันที่ชำระค่าหุ้น
10/2563	1	ร้อยละ 80	100.00 ล้านบาท	22 ตุลาคม 2563
10/2563	2	ร้อยละ 20	25.00 ล้านบาท	8 กุมภาพันธ์ 2564
6/2564	1	ร้อยละ 25	31.25 ล้านบาท	24 กุมภาพันธ์ 2564
6/2564	2	ร้อยละ 40	50.00 ล้านบาท	14 พฤษภาคม 2564
6/2564	3	ร้อยละ 8	10.00 ล้านบาท	18 พฤษภาคม 2564
6/2564	4	ร้อยละ 2.4	3.00 ล้านบาท	29 มิถุนายน 2564
6/2564	5	ร้อยละ 6.4	8.00 ล้านบาท	19 กรกฎาคม 2564
6/2564	6	ร้อยละ 3.2	4.00 ล้านบาท	6 สิงหาคม 2564
6/2564	7	ร้อยละ 12.4	15.50 ล้านบาท	13 สิงหาคม 2564

12/2564	1	ร้อยละ 25	62.50 ล้านบาท	13 สิงหาคม 2564
6/2564	8	ร้อยละ 2.6	3.25 ล้านบาท	31 สิงหาคม 2564
12/2564	2	ร้อยละ 11.9	29.75 ล้านบาท	31 สิงหาคม 2564
12/2564	3	ร้อยละ 63.10	157.75 ล้านบาท	2 มีนาคม 2565
4/2565	1	ร้อยละ 100	350.00 ล้านบาท	9 มีนาคม 2565
7/2565	1	ร้อยละ 3.33	10.00 ล้านบาท	25 กรกฎาคม 2565
7/2565	2	ร้อยละ 6.67	20.00 ล้านบาท	27 กรกฎาคม 2565
7/2565	3	ร้อยละ 3.33	10.00 ล้านบาท	1 สิงหาคม 2565
7/2565	4	ร้อยละ 3.33	10.00 ล้านบาท	2 สิงหาคม 2565
7/2565	5	ร้อยละ 4.17	12.50 ล้านบาท	15 สิงหาคม 2565
7/2565	6	ร้อยละ 4.17	12.50 ล้านบาท	16 สิงหาคม 2565
7/2565	7	ร้อยละ 13.33	40.00 ล้านบาท	18 สิงหาคม 2565
7/2565	8	ร้อยละ 10	30.00 ล้านบาท	1 กันยายน 2565
7/2565	9	ร้อยละ 10	30.00 ล้านบาท	2 กันยายน 2565
7/2565	10	ร้อยละ 18.83	56.50 ล้านบาท	5 กันยายน 2565
7/2565	11	ร้อยละ 16.17	48.50 ล้านบาท	21 กุมภาพันธ์ 2566
7/2565	12	ร้อยละ 6.67	20.00 ล้านบาท	23 กุมภาพันธ์ 2566
3/2566	1	ร้อยละ 19.19	109.48 ล้านบาท	30 พฤษภาคม 2566
3/2566	2	ร้อยละ 4.03	23.00 ล้านบาท	26 มิถุนายน 2566
3/2566	3	ร้อยละ 45.97	262.20 ล้านบาท	10 กรกฎาคม 2566
3/2566	4	ร้อยละ 30.81	175.72 ล้านบาท	7 สิงหาคม 2566

โดยบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด มีบริษัทย่อยซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของกิจการ ดังต่อไปนี้

#### (2.1) บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ของ เดอะ เมกะวัตต์ เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 ที่ประชุมได้มีมติอนุมัติให้เข้าลงทุนในบริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน) มูลค่าไม่เกิน 1,170 ล้านบาท (จำนวนหุ้นสามัญ 9,999,998 หุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท และซื้อในราคาหุ้นละ 117 บาท) ในสัดส่วนร้อยละ 90 ซึ่งดำเนินการธุรกิจผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบติดตั้งบนพื้นดิน (Solar Farm) ซึ่ง เดอะเมกะวัตต์ ได้จ่ายชำระเงินลงทุนดังกล่าวแล้ว เป็นจำนวน 1,170 ล้านบาท

#### (2.2) บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ของ เดอะ เมกะวัตต์ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัดจำนวน 150,000 หุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท และซื้อในราคาหุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 15 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการลงทุนอยู่ที่ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด

#### (2.3) บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ของ เดอะ เมกะวัตต์ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด จำนวน 139,997 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 316.44 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมเป็นจำนวน 44.30 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการลงทุนอยู่ที่ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด

### (3) บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2566 มีมติอนุมัติให้จำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด จำนวน 1,830,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้ว ต่อมาเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาขายหุ้นสามัญดังกล่าว ให้กับบริษัทจำกัดที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทมหาชนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแห่งหนึ่ง มูลค่าหุ้นละ 172.13 บาท คิดเป็นมูลค่า จำนวน 315,000,000 บาท กำหนดชำระค่าซื้อหุ้นในเดือนมีนาคม 2567 โดยผู้ซื้อได้ส่งมอบเช็คลงวันที่ล่วงหน้า พร้อมส่งมอบและจดจำนองโฉนดที่ดิน ซึ่งตั้งอยู่ที่จังหวัดภูเก็ต ของกลุ่มบริษัทผู้ซื้อเป็นหลักประกัน

ต่อมาในไตรมาสที่ 4 ปี 2566 ลูกหนี้ค่าซื้อหุ้นได้เสนอขอชำระหนี้โดยแลกเปลี่ยนกับที่ดินที่จดจำนองดังกล่าว ด้วยมูลค่ารวมเป็นจำนวนเงิน 351.69 ล้านบาท ซึ่งเป็นมูลค่ายุติธรรมตามรายงานการประเมินของผู้ประเมินอิสระในบัญชีรายชื่อของ กคต. คณะกรรมการบริหารบริษัทฯ จึงเห็นชอบและอนุมัติตามข้อตกลงของลูกหนี้ โดยมีวัตถุประสงค์ถือครองที่ดินดังกล่าวเป็น “อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน” และได้จัดตั้งบริษัทย่อยขึ้น 3 แห่งในเดือน ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด บริษัท บี พร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด และ บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด เพื่อรับโอนและถือครองที่ดินต่อไป บริษัทย่อยทั้ง 3 แห่งได้บันทึกการขายที่ดินที่รับแลกเปลี่ยนเป็น อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 21) และบันทึกบริษัทใหญ่เป็นเจ้าหนี้ และรับรู้ส่วนต่างของมูลค่ายุติธรรมของที่ดินที่รับโอนมา กับมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ในงบกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท

### (4) บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จำนวน 50,000 หุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการลงทุนอยู่ที่ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

### (5) บริษัท บี พร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท บีพร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จำนวน 50,000 หุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการลงทุนอยู่ที่ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

### (6) บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จำนวน 50,000 หุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการลงทุนอยู่ที่ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

18.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

				(หน่วย: พันบาท)							
				(ร้อยละ)				งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
				สัดส่วนความเป็นเจ้าของ				วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
				ณ วันที่	ณ วันที่	ทุนจด	ทุนชำระแล้ว	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
				31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	ทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
				2566	2565	(พันบาท)	(พันบาท)	2566	2565	2566	2565
GA Power Pte Co., Ltd.	(1)	โรงงานไฟฟ้า	ดอลลาร์ สิงคโปร์	-	-	4,700	4,700	-	-	-	-
บริษัท ซีพีเอส ซิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	(4)	ให้บริการด้าน ซิปปิ้งและ โลจิสติกส์	บาท	26.00	26.00	18,000	18,000	32,960	16,249	19,500	4,680
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	(2)	โรงไฟฟ้า	บาท	-	49.02	2,346,000	2,346,000	-	1,247,527	-	1,150,000
บริษัท อีโกลด์ จำกัด	(3)	พลังงานทางเลือก	บาท	-	-	5,000	5,000	-	-	-	-
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิ เนียริง จำกัด		ควบคุมอุณหภูมิ รับผิดชอบ ให้ คำปรึกษา และ ซ่อมแซม บำรุงรักษาเซลล์ แสงอาทิตย์	บาท	40.00	-	50,000	50,000	4,459	-	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม								37,419	1,263,776	19,500	1,154,680



การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทร่วมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ยอดยกมา	1,263,776,134.32	435,890,933.31	1,154,680,000.00	404,930,000.00
ซื้อเงินลงทุนเพิ่ม	585,370,000.00	809,750,000.00	585,370,000.00	809,750,000.00
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	5,629,409.75	-	-	-
เพิ่มขึ้นจากส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม	45,830,137.16	19,107,705.01	-	-
ลดลงจากเงินปันผล	(4,116,528.00)	(972,504.00)	-	-
โอนไปเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(1,859,069,237.83)	-	(1,720,550,000.00)	(60,000,000.00)
ยอดยกไป	37,419,915.40	1,263,776,134.32	19,500,000.00	1,154,680,000.00

**หมายเหตุ :**

**(1) GA Power Pte Co., Ltd. (GAP)**

**1.1 ปี 2562**

เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2562 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 มีมติอนุมัติให้เข้าทำรายการลงทุนในโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ จำนวน 2 โครงการ โดยการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ GA Power Pte Co., Ltd. บริษัทจำกัด จดทะเบียนภายใต้กฎหมายประเทศสิงคโปร์ (“GAP”) ด้วยเงินลงทุนไม่เกิน 160 ล้านบาท ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว โดย GAP เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 100% และเป็นผู้ได้รับอนุญาตให้ลงทุนในบริษัท GA Power Solar Park Huong Son Co., Ltd. และ GA Power Solar Park Cam Xuyen Co., Ltd. นิติบุคคลจดทะเบียนภายใต้กฎหมายประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม ซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับใบอนุญาตให้ลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ประเทศเวียดนาม ขนาดกำลังการผลิตติดตั้งรวมทั้ง 2 โครงการ จำนวน 58.00 เมกะวัตต์ บริษัทได้ดำเนินการชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับ GA Power Pte Co., Ltd. จวดแรก จำนวนเงิน 58 ล้านบาท

**1.2 ปี 2563**

เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2563 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 7/2563 มีมติให้เปลี่ยนแปลงโครงการลงทุนในพลังงานแสงอาทิตย์ จังหวัดหาดใหญ่ ประเทศเวียดนาม จาก 2 โครงการ เป็นจำนวน 1 โครงการ ขนาดกำลังการผลิตติดตั้งรวม 29.00 เมกะวัตต์โดยได้รับหนังสืออนุมัติในหลักการจากการไฟฟ้าประเทศไทย (Vietnam Electricity : “EVN”) ตกลงจะรับซื้อไฟฟ้าจากทั้ง 1 โครงการ โดยมีการทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2563 โดยมีระยะเวลาซื้อขายไฟฟ้า 20 ปีให้กับ EVN และคาดว่าจะได้อัตรารับซื้อไฟฟ้า (Feed in Tariff หรือ FIT) ที่ 0.0709 USD ต่อหน่วย เป็นระยะเวลา 20 ปี โดยจะก่อสร้างแล้วเสร็จและเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าในเชิงพาณิชย์ (COD) ได้ภายในเดือนธันวาคม 2563 ซึ่งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเป็นผลมาจากการปรับลดอัตราซื้อไฟฟ้า (Feed in Tariff) ของรัฐบาลเวียดนามสำหรับโครงการที่บริษัทลงทุน

เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2563 มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติให้หลักประกันแก่สถาบันการเงินแห่งหนึ่งที่เกี่ยวข้องกับโครงการโซลาร์ ฟาร์ม ประเทศเวียดนามของบริษัทร่วม ดังนี้
  - 1.1) จำนำหุ้นที่บริษัทถืออยู่ในบริษัทร่วม (GA Power Pte Co., Ltd.) จำนวนอัตราร้อยละ 40 เป็นหลักประกันการชำระหนี้ของโครงการโซลาร์ ฟาร์ม ประเทศเวียดนาม
  - 1.2) การลงทุนที่เป็น “เงินลงทุนให้กู้ยืม” บริษัทดำเนินการโอนสิทธิการรับเงินกู้ให้แก่สถาบันการเงินแห่งหนึ่งเป็นหลักประกันในฐานะที่บริษัทเป็นเจ้าหนี้ของ GA Power Pte Co., Ltd.
  - 1.3) การให้ผู้ถือหุ้นสนับสนุนเงินลงทุนให้แก่ GAP ภายใต้เงื่อนไขกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง มี 3 กรณีได้แก่
    - 1.3.1) กรณี : ไม่สามารถผลิตไฟฟ้าได้ตามที่ตกลง
    - 1.3.2) กรณี : ราคาจำหน่ายไฟฟ้าลดลงโดยโครงการจะต้องได้รับสัญญาการขายไฟฟ้าในราคา 7.09 cents USD/kWh ภายในปี 2563
    - 1.3.3) กรณี : ยุติสัญญาซื้อขายไฟฟ้าก่อนหมดอายุสัญญา บริษัทจะต้องเพิ่มเงินลงทุนเข้าไปในโครงการเท่าจำนวนส่วนต่างที่เกิดขึ้นตามสัดส่วนอัตราร้อยละ 40 ที่บริษัทลงทุนใน GA Power Pte Co., Ltd. จากต้นทุนเงินกู้จำนวน 13.9 ล้านดอลลาร์สหรัฐ

เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2563 โครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ได้จ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (COD) ให้กับการไฟฟ้าเวียดนามเป็นที่เรียบร้อยแล้ว (อ้างอิงตามประกาศบริษัทเลขที่ B-HO No. 001/2564 เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2564 ในเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)

เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร มีมติให้ขายหุ้นสามัญของบริษัท GA Power Pte.Ltd. และอยู่ในกระบวนการทำหนังสือเสนอขายไปยังบริษัท Energy Sources Investment Pte.Ltd. (ESI)

ต่อมาเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2565 ได้มีการอนุมัติการขายหุ้นสามัญของบริษัท GA Power Pte.Ltd.(GAP) โดยได้ทำสัญญาซื้อขายกัน เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565 และกำหนดให้โอนกรรมสิทธิ์หุ้นของบริษัท GA Power Pte.Ltd.(GAP) และสิทธิเรียกร้องตามสัญญาเงินกู้ (ราคา ณ วันตัดรายการ Cut-off date 14 พฤศจิกายน 2565) ดังนั้นในการนำเสนองบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จึงได้รวมผลการดำเนินงาน ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 ถึง วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ในงบกำไรขาดทุนรวม ได้ตัดรายการเงินลงทุนบริษัท GA Power Pte.Ltd.(GAP) ออกจากงบแสดงฐานะการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไป

## (2) บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด

สืบเนื่องจาก ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด จำนวน 16,460,000 หุ้น คิดเป็นจำนวน 570 ล้านบาท ทำให้บริษัทฯ ได้ลงทุนใน เดอะ เมกะวัตต์ รวมเป็นเงินลงทุน 1,720 ล้านบาท สัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มขึ้นจาก ร้อยละ 49.02 เป็นร้อยละ 70.16 โดยบริษัทกำหนดวันที่โอนอำนาจควบคุมคือ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ดังนั้นนับตั้งแต่วันที่ดังกล่าว เงินลงทุนใน เดอะ เมกะวัตต์ จึงถือว่าเปลี่ยนสถานะจากบริษัท ร่วมเป็นบริษัทย่อย ซึ่งได้เปิดเผยรายละเอียดตามหมายเหตุข้อ 17

## (3) บริษัท อีโกลด์ จำกัด

จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 15/2563 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2563 มีมติอนุมัติให้บริษัทร่วมลงทุนในธุรกิจด้านขนส่งสินค้าแบบควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain Logistics) กับ บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนท์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) (“NRF”) ในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 50 ล้านบาท ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่

2/2565 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2565 มีมติอนุมัติให้เพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจของบริษัท อีโกลด์ จำกัด (บริษัท ร่วมทุน) ซึ่งร่วมทุนกับบริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนท์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน)

ลักษณะธุรกิจ เป็นการขนส่งสินค้าแบบควบคุมอุณหภูมิ (Cold chain logistics) สำหรับส่งสินค้าภาคอุตสาหกรรมอาหารและการเกษตร, ศูนย์กระจายสินค้าแบบควบคุมอุณหภูมิ (Cold chain warehouses), การนำสินค้าออกจากคลังสินค้า (Cold storage) ตลอดจนทำ Platform (Online/AI) รวมถึงการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ซึ่งครอบคลุมถึงการขุด ซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน สินทรัพย์ดิจิทัล

ทุนจดทะเบียนที่ได้อนุมัติ 50 ล้านบาท ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 5 ล้านบาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 ได้มีการอนุมัติการขายเงินลงทุนในบริษัท อีโกลด์ จำกัด โดยได้ทำสัญญาซื้อขายกันเมื่อวันที่ 12 กันยายน 2565 โดยกำหนดให้โอนกรรมสิทธิ์หุ้นของบริษัท อีโกลด์ จำกัด ในวันที่ 30 กันยายน 2565 ดังนั้นในการนำเสนอการเงินระหว่างกลางสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 จึงได้รวมผลการดำเนินงาน ระหว่างวันที่ 21 มีนาคม 2565 ถึง วันที่ 30 กันยายน 2565 ในงบกำไรขาดทุนรวม ได้ตัดรายการเงินลงทุนของ บริษัท อีโกลด์ จำกัด ออกจากงบแสดงฐานะการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2565 เป็นต้นไป

#### (4) บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด

เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 มีมติขายหุ้นสามัญ บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (“CPS”) จำนวน 46,800 หุ้น ในราคาหุ้นละ 240 บาท รวมมูลค่า 11,232,000.00 บาท (สิบเอ็ดล้านสองแสนสามหมื่นสองพันบาทถ้วน) โดยทำสัญญาซื้อขายหุ้น วันที่ 2 มกราคม 2567

### 18.2 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

บริษัทร่วม	บาท	
	งบการเงินรวม	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2566	2565
บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	6,008,114.53	2,662,478.54
GA Power Pte Co., Ltd.	-	(48,150,457.95)
บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด	40,991,640.22	66,595,684.42
บริษัท อีโกลด์ จำกัด	-	(2,000,000.00)
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด	(1,169,617.59)	-
รวม	45,830,137.16	19,107,705.01

### 18.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

	บาท									
	บริษัท ซีพีเอส ซิปปีงแอนด์		GA Power Pte Co., Ltd.		บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด		บริษัท อีโกลด์ จำกัด		บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง	
	โลจิสติกส์ จำกัด								จำกัด	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31	31	31	31	31	31	31	31	31	31
	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม	ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์หมุนเวียน	100,305,214.58	109,522.00	-	-	-	665,799.00	-	-	39,469,178.10	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	36,451,964.21	17,856.00	-	-	-	4,299,170.00	-	-	389,965.61	-
หนี้สินหมุนเวียน	44,556,812.05	57,783.00	-	-	-	745,861.00	-	-	4,610,293.12	-
หนี้สินไม่หมุนเวียน	10,187,285.53	9,108.00	-	-	-	1,780,757.00	-	-	10,691,740.53	-

สรุปรายการกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	บาท					
	บริษัท ซีพีเอส ชิปปิงแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด		GA Power Pte Co., Ltd.		บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
รายได้	352,134,977.58	405,463,429.02	-	66,469,198.39	207,247,550.72	110,913,390.00
ค่าใช้จ่าย	(329,026,844.77)	(395,223,126.95)	-	(188,272,027.15)	(123,625,273.64)	(105,165,234.00)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	23,108,132.81	10,240,302.07	-	(121,802,828.76)	83,622,277.08	5,748,156.00

	บาท				*สรุปรายการกำไรขาดทุน ของ GA Power Pte Co., Ltd และบริษัท อีโกลด์ จำกัด ที่นำเสนอ เป็นข้อมูล สำหรับปี 2565 สิ้นสุดถึงวันที่ขายเงินลงทุน  **สรุปรายการกำไรขาดทุน ของบริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด ที่นำเสนอ เป็นข้อมูล ตั้งแต่ 1 มกราคม 2566 – 31 พฤษภาคม 2566
	บริษัท อีโกลด์ จำกัด		บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด		
	2566	2565	2566	2565	
	รายได้	-	3,367,379.99	18,535,027.38	
ค่าใช้จ่าย	-	(9,160,979.06)	(21,140,512.11)	-	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	-	(5,793,599.07)	(2,605,484.73)	-	

## 19. เงินย่ำล่งหน้าค่าเงินลงทุน

เงินย่ำล่งหน้าค่าเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่			ณ วันที่
	31 พฤษภาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม
	2566			2566
เงินย่ำล่งหน้าค่าเงินลงทุน(1)(2)	623,577,826.99	748,577.90	-	624,326,404.89
	623,577,826.99	748,577.90	-	624,326,404.89

### บริษัทแห่งหนึ่งในประเทศเวียดนาม(1)

กลุ่มบริษัทมีเงินย่ำล่งหน้าค่าเงินลงทุน จำนวน 350.16 ล้านบาท เพื่อซื้อเงินลงทุนในหุ้นของบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่ง ซึ่งดำเนินธุรกิจโรงงานไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ที่ประเทศเวียดนาม โดยซื้อจากผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวซึ่งเป็นบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 100 (จำนวน 4,699,808 หุ้น) เป็นจำนวนเงิน 350.16 ล้านบาท

### บริษัทแห่งหนึ่งในประเทศเมียนมา(2)

กลุ่มบริษัทมีเงินย่ำล่งหน้าค่าเงินลงทุน จำนวน 274.16 ล้านบาท เพื่อซื้อเงินลงทุนในหุ้นของบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่ง ซึ่งดำเนินธุรกิจโรงงานไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ และมี License ในการลงทุน Solar Farm ที่ประเทศเมียนมา ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (จำนวน 1,544,456 หุ้น) เป็นจำนวนเงิน 300.00 ล้านบาท ซึ่งได้ชำระเงินลงทุนล่วงหน้าเป็นจำนวน 274.16 ล้านบาท

ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5 ว่าในไตรมาสที่ 2 ปี 2566 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นของ บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด (“MGW”) จากผู้ถือหุ้นหลายราย และจัดเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 โดยรายการสินทรัพย์ที่ได้มาคือ “เงินมัดจำในสิทธิการซื้อหุ้น (เงินมัดจำ) ของบริษัทแห่งหนึ่งที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าในประเทศเมียนมา ซึ่งอยู่ระหว่างการขอใบอนุญาตจากรัฐบาล จำนวนเงิน 274.16 ล้านบาท และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นจำนวน 180.83 ล้านบาท ต่อมาในเดือนธันวาคม 2566 ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ด้วยสถานการณ์สงครามภายในของเมียนมาที่อาจยืดเยื้อต่อไปอีกนาน จะส่งผลกระทบต่อการขายธุรกิจด้านไฟฟ้าของ MGW ในเมียนมา จึงตัดสินใจเสนอขาย เงินมัดจำฯ ดังกล่าวแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีฐานการดำเนินธุรกิจในเมียนมาเป็นเวลานาน และเข้าใจกลไกการจัดการธุรกิจให้สอดคล้องกับภาคสังคม/การเมืองของเมียนมา โดยในเดือน กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทดังกล่าวได้ตอบรับคำเสนอขายของ MGW และอยู่ระหว่างกับจัดทำรายงาน Due Diligent และคาดว่าจะแล้วเสร็จในเดือน มีนาคม 2567

จากข้อตกลงในการเสนอขาย เงินมัดจำฯ ดังกล่าวของ MGW และคำตอบรับของผู้จะซื้อ กลุ่มบริษัทได้ประเมินแล้วเชื่อมั่นว่าจะไม่มีผลขาดทุนจากการขายเงินมัดจำฯ และการเรียกชำระคืนเงินให้กู้ยืม จึงไม่ต้องรับรู้ประมาณการผลขาดทุนจากการขายเงินมัดจำฯ และค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่อาจจะเกิดขึ้นในงบการเงินปี 2566



**20. เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น**

	บาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565
<b>บริษัท อีโกลด์ จำกัด</b>		
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	22,000,000.00	22,000,000.00
ดอกเบี้ยค้างรับ	2,538,410.96	998,410.95
รวม	24,538,410.96	22,998,410.95
<b>Energy Sources Investment Pte.Ltd. (ESI)</b>		
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	115,436,586.74	115,436,586.74
ดอกเบี้ยค้างรับ	2,605,586.28	2,605,586.28
รวม	118,042,173.02	118,042,173.02
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	142,580,583.98	141,040,583.97

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ – แก่กิจการอื่น มีดังนี้

	บาท				
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	การเปลี่ยนแปลง				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	เพิ่มขึ้น	ลดลง	กำไร(ขาดทุน)จาก อัตราแลกเปลี่ยนที่ ยังไม่เกิดขึ้น	
<b>เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ</b>					
บริษัท อีโกลด์ จำกัด (1)	22,998,410.95	1,540,000.01	-	-	24,538,410.96
Energy Sources Investment Pte.Ltd. (ESI)					
(2)	118,042,173.02	-	-	-	118,042,173.02
บริษัท บีซอนด์ แอปปีคอล (3)	-	-	-	-	-
รวม	141,040,583.97	1,540,000.01	-	-	142,580,583.98

- (1) เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติให้สินเชื่อแก่บริษัท อีโกลด์ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยไม่เกินร้อยละ 7 ต่อปี
- ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 มีมติอนุมัติให้สินเชื่อบริษัทร่วมเพิ่มอีก 16 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยสินเชื่อไม่เกินร้อยละ 7 ต่อปี และบริษัทได้โอนจ่ายสินเชื่อดังกล่าวให้บริษัทร่วมในวันที่ 20 พฤษภาคม 2565 ทั้งจำนวน

- (2) เนื่องจากการปรับลดอัตราซื้อไฟฟ้าของรัฐบาลเวียดนาม และการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการให้กู้ยืมจากสถาบันการเงิน จากเดิม 70% เป็น 50% ของมูลค่าโครงการ และด้วยปัจจุบันยังไม่ได้รับการอนุมัติเงินกู้ยืมในส่วนของการชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน จึงให้ดำเนินการในรูปแบบเงินให้กู้ยืม ดังนี้
- ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 8/2563 เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563 มีมติอนุมัติให้ชำระเงินลงทุนให้กับบริษัทร่วมในรูปแบบเงินให้กู้ยืมตามสัดส่วนการลงทุน จำนวน 21.10 ล้านบาท
- ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2563 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563 มีมติอนุมัติให้ชำระเงินลงทุนให้กับบริษัทร่วมในรูปแบบเงินให้กู้ยืมตามสัดส่วนการลงทุนจำนวน 80.36 ล้านบาท
- บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทร่วมโดยการทำสัญญา คัดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.0 ต่อปี เมื่อโครงการลงทุนในโรงไฟฟ้าได้รับสัญญาซื้อขายไฟฟ้า และได้รับอนุมัติการปล่อยเงินกู้จากสถาบันการเงินเรียบร้อยแล้ว ทางบริษัทร่วมจะดำเนินการชำระเงินคืนมาในรูปแบบเงินลงทุน
- เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2564 มีมติอนุมัติแก้ไขสัญญาให้กู้ยืมเงินกับบริษัทร่วม โดยเปลี่ยนแปลงกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 14 ปี และกำหนดชำระดอกเบี้ยของเงินต้นพร้อมกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 14 ปี
- ต่อมาเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2565 ได้มีการอนุมัติการขายหุ้นสามัญของบริษัท GA Power Pte.Ltd.(GAP) โดยได้ทำสัญญาซื้อขายกัน เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565 และกำหนดให้โอนกรรมสิทธิ์หุ้นของบริษัท GA Power Pte.Ltd.(GAP) และสิทธิเรียกร้องตามสัญญาเงินกู้ (ราคา ณ วันตัดรายการ 14 พฤศจิกายน 2565) ให้กับบริษัท Energy Sources Investment Pte.Ltd. (ESI)
- (3) เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 มีมติอนุมัติให้เงินกู้ยืมระยะยาวแก่บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำนวน 30 ล้านบาท กำหนดชำระคืนภายใน 3 ปี คัดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.5% และบริษัทได้โอนจ่ายเงินกู้ยืมดังกล่าวให้บริษัทย่อย ในวันที่ 1 มิถุนายน 2564 แล้วทั้งจำนวน
- เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติให้กู้แก่บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำนวนไม่เกิน 280 ล้านบาท คัดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.5% และบริษัทได้โอนจ่ายเงินกู้ยืมดังกล่าวให้บริษัทย่อย ภายในวันที่ 2 สิงหาคม 2565 เป็นจำนวน 280 ล้านบาท
- ต่อมาเมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 7/2565 มีมติอนุมัติวงเงินสินเชื่อระยะสั้นแก่ บียอนด์ แคปปิตอล วงเงินไม่เกิน 40 ล้านบาท คัดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.5% - 7.5% และบริษัทได้โอนจ่ายเงินกู้ยืมดังกล่าวให้บริษัท บียอนด์ แคปปิตอลภายในวันที่ 2 สิงหาคม 2565 เป็นจำนวน 40 ล้านบาท

## 21. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
<b>ราคาทุน</b>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	58,365,445.29	58,365,445.29
บวก เพิ่มขึ้นระหว่างปี	361,228,435.50	-
หัก ตัดจำหน่าย	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	419,593,880.79	58,365,445.29
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ที่ดิน จำนวน 9 โฉนด พื้นที่ประมาณ 51 ไร่ 8 งาน 210.5 ตารางวา		

## 22. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ

	บาท								
	งบการเงินรวม								
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง สิทธิการเช่าที่ดิน	อาคาร ส่วน ปรับปรุงและสิ่ง ปลูกสร้าง	ระบบ สาธารณูปโภค	เครื่องจักรและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	143,322,445.70	120,000.00	32,267,942.22	91,985,195.98	4,429,818.65	6,633,792.51	79,229,884.63	-	357,989,079.69
เพิ่มขึ้น	6,140,420.00	-	-	493,772.00	333,236.10	239,979.67	39,253.04	982,355.29	8,229,016.10
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	450,377,276.64	317,757.00	23,412,116.65	-	3,784,336,732.69	791,586.60	249,606.39	1,487,063.35	4,260,972,139.32
จำหน่าย	-	-	(194,278.27)	-	-	(28,490.00)	(16,206,728.98)	-	(16,429,497.25)
ลดลงจากการขายเงินลงทุนบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	(562,433.12)	(5,157,133.97)	-	(5,719,567.09)
โอนเข้า(ออก)	-	-	-	-	-	38,520.00	-	(38,520.00)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	599,840,142.34	437,757.00	55,485,780.60	92,478,967.98	3,789,099,787.44	7,112,955.66	58,154,881.11	2,430,898.64	4,605,041,170.77
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	(27,418.97)	(4,389,969.16)	(40,980,073.86)	(3,631,077.23)	(5,070,155.28)	(23,708,836.32)	-	(77,807,530.82)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(142,089.12)	(1,029,549.96)	(3,142,931.78)	(57,646,407.69)	(633,240.64)	(7,042,460.37)	-	(69,636,679.56)
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(217,352.33)	(7,751,070.26)	-	(1,098,627,811.87)	(385,296.29)	(33,960.74)	-	(1,107,015,491.49)
จำหน่าย	-	-	156,592.76	-	-	13,880.31	9,988,283.78	-	10,158,756.85
ลดลงจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	441,993.74	4,212,114.65	-	4,654,108.39
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	(386,860.42)	(13,013,996.62)	(44,123,005.64)	(1,159,905,296.79)	(5,632,818.16)	(16,584,859.00)	-	(1,239,646,836.63)

**ค่าเผื่อการด้อยค่า**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(6,911,577.40)	-	(1,266,290,537.98)	-	-	-	(1,273,202,115.38)
(เพิ่มขึ้น)ลดลง	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	(6,911,577.40)	-	(1,266,290,537.98)	-	-	-	(1,273,202,115.38)

**มูลค่าสุทธิทางบัญชี**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	143,322,445.70	92,581.03	27,877,973.06	51,005,122.12	798,741.42	1,563,637.23	55,521,048.31	-	280,181,548.87
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	599,840,142.34	50,896.58	35,560,206.58	48,355,962.34	1,362,903,952.67	1,480,137.50	41,570,022.11	2,430,898.64	2,092,192,218.76

**บาท**
**งบการเงินเฉพาะกิจการ**

	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง สิทธิการ เช่าที่ดิน	อาคาร และ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร และ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างทำ	รวม
<b>ราคาทุน</b>								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	44,264,099.04	120,000.00	17,689,535.46	539,843.13	6,558,521.35	62,970,745.88	-	132,142,744.86
เพิ่มขึ้น	-	-	-	127,148.10	211,489.67	-	38,520.00	377,157.77
จำหน่าย	-	-	(194,278.27)	-	-	(6,074,766.36)	-	(6,269,044.63)
โอนเข้า(ออก)	-	-	-	38,520.00	-	-	(38,520.00)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	44,264,099.04	120,000.00	17,495,257.19	705,511.23	6,770,011.02	56,895,979.52	-	126,250,858.00

**ค่าเสื่อมราคาสะสม**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	(27,418.97)	(4,260,294.23)	(432,270.69)	(5,037,521.94)	(15,097,307.98)	-	(24,854,813.81)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(23,999.81)	(637,939.10)	(69,403.09)	(523,388.60)	(6,431,799.39)	-	(7,686,529.99)
จำหน่าย	-	-	156,592.76	-	-	6,074,765.36	-	6,231,358.12
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	(51,418.78)	(4,741,640.57)	(501,673.78)	(5,560,910.54)	(15,454,342.01)	-	(26,309,985.68)

**มูลค่าสุทธิทางบัญชี**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	44,264,099.04	92,581.03	13,429,241.23	107,572.44	1,520,999.41	47,873,437.90	-	107,287,931.05
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	44,264,099.04	68,581.22	12,753,616.62	203,837.45	1,209,100.48	41,441,637.51	-	99,940,872.32

บริษัทได้รับแจ้งข้อมูลการเวนคืนที่ดินจำนวน 1 ไร่ 2 งาน 77 ตารางวา สำหรับค่าทดแทนที่ดินในอัตราตารางวาละ 20,000 บาท เป็นเงิน 13.55 ล้านบาท และค่าทดแทนค่ารื้อถอนสิ่งปลูกสร้างและความเสียหายอื่นๆ เป็นเงิน 9.14 ล้านบาท (รวมค่าทดแทนเบื้องต้นทั้งสิ้นเป็นเงิน 22.69 ล้านบาท) บริษัทได้บันทึกผลขาดทุนจากการซื้อขายทรัพย์สินจำนวนเงิน 3.90 ล้านบาท ตามผลต่างของค่าทดแทนเบื้องต้นที่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี

ในวันที่ 23 สิงหาคม 2560 บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์ค่าทดแทนที่ดินต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคม และวันที่ 18 ธันวาคม 2560 บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์ค่าทดแทนสิ่งปลูกสร้างและพืชผล การฟ้องร้องคดีเกี่ยวกับการขอเพิ่มค่าทดแทนทรัพย์สินที่ถูกเวนคืนนั้น

ในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2560 บริษัทดำเนินการนำโฉนดที่ดินของบริษัทไปให้เจ้าพนักงานที่ดินจดทะเบียนหักแบ่งที่ดินที่ถูกเวนคืนแล้ว

ต่อมาเมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561 เลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมได้แจ้งผลการพิจารณาอุทธรณ์เงินค่าทดแทนถึงบริษัทว่ารัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมได้เห็นชอบกับมติของคณะกรรมการพิจารณาอุทธรณ์เงินค่าทดแทน

ในวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทได้ยื่นฟ้องคดีปกครองขอเพิ่มค่าทดแทนอีกเป็นเงินจำนวน 32,420,223 บาทพร้อมดอกเบี้ยในอัตรดอกเบี้ยสูงสุดของดอกเบี้ยเงินฝากประเภทฝากประจำของธนาคารออมสินในจำนวนเงินที่เพิ่มขึ้นนับแต่วันที่ต้องมีการจ่ายเงินหรือวางค่าทดแทนนั้น ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างพิจารณาชั้นแสวงหาข้อเท็จจริงของศาลปกครองกรมทางหลวงที่ 1 อธิบดีกรมทางหลวงที่ 2 และรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมที่ 3 (ผู้ถูกฟ้องคดีทั้งสาม) ได้ยื่นคำให้การแก้คดีับลงวันที่ 30 พฤษภาคม 2562 แล้ว ศาลปกครองกลางได้ส่งสำเนาคำให้การดังกล่าวมาให้บริษัทเพื่อให้บริษัททำคำคัดค้านคำให้การยื่นต่อศาลปกครองกลางภายใน 30 วัน เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562 บริษัทได้ยื่นคำคัดค้านคำให้การต่อศาลปกครองกลางเรียบร้อยแล้ว

ต่อมาเมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2567 ศาลได้มีหมายแจ้งกำหนดให้วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 เป็นวันสิ้นสุดการแสวงหาข้อเท็จจริง

### 23. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
<b>ราคาทุน</b>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	271,497,867.60	148,683,082.48
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	3,454,843.15	-
เพิ่มขึ้น	16,678,564.90	2,017,884.98
ลดลงจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(146,308,022.04)	-
ลดลง(หมดสัญญา)	(3,348,505.54)	(3,348,505.54)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	141,974,748.07	147,352,461.92
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(81,995,488.97)	(51,945,009.77)
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(727,307.12)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(18,856,510.18)	(15,451,452.08)
ลดลงจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	42,521,726.53	-



ลดลง(หมดสัญญา)	3,348,505.54	3,348,505.54
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(55,709,074.20)	(64,047,956.31)
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	189,502,378.63	96,738,072.71
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	86,265,673.87	83,304,505.61

งบกำไรขาดทุนมีรายการที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ดังต่อไปนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2566	2565	2566	2565
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้</b>				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	1,994,800.25	324,276.53	983,294.73	185,312.83
ยานพาหนะ	16,861,709.93	2,389,689.34	14,468,157.35	5,108,104.16
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	18,856,510.18	2,713,965.87	15,451,452.08	5,293,416.99

24. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น – สุทธิ

	บาท					
	งบการเงินรวม					
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	สัญญาซื้อขายน้ำดิบ	ฐานลูกค้า	ใบอนุญาตประกอบกิจการบริหารสินทรัพย์	ใบอนุญาตดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า	รวม
<b>ราคาทุน</b>						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,172,972.00	81,686,642.00	2,221,709.30	15,529,589.64	-	100,610,912.94
บวก เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	-	-
บวก เพิ่มขึ้นจากซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	307,785,654.00	307,785,654.00
ลดลงจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(40,660.00)	-	(2,221,709.30)	(15,529,589.64)	-	(17,791,958.94)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,132,312.00	81,686,642.00	-	-	307,785,654.00	390,604,608.00
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(1,148,085.50)	-	-	-	-	(1,148,085.50)
บวก เพิ่มขึ้นจากซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	(38,639,757.42)	(38,639,757.42)
บวก ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(15,536.26)	-	-	-	(9,326,838.01)	(9,342,374.27)
ลดลงจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	40,659.00	-	-	-	-	40,659.00
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(1,122,962.76)	-	-	-	(47,966,595.43)	(49,089,558.19)
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	24,886.50	81,686,642.00	2,221,709.30	15,529,589.64	-	99,462,827.44
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	9,349.24	81,686,642.00	-	-	259,819,058.57	341,515,049.81

	บาท
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์
<b>ราคาทุน</b>	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,132,312.00
บวก เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-
ลดลงจากการจำหน่าย	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,132,312.00
<b>ค่าตัดจำหน่ายสะสม</b>	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(1,107,426.50)
บวก ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(15,536.26)
ลดลงจากการจำหน่าย	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(1,122,962.76)
<b>มูลค่าสุทธิทางบัญชี</b>	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	24,885.50
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	9,349.24

25. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	4,690,495.69	22,544,320.43	4,690,495.69	22,544,319.43
อื่นๆ	4,910,120.93	1,116,899.00	1,397,132.00	764,000.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	9,600,616.62	23,661,219.43	6,087,627.69	23,308,319.43

26. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ยอดคงเหลือของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม

	2566	2565	2566	2565
(26.1) เจ้าหนี้การค้า - สุทธิ	68,092,626.09	17,803,078.99	13,197,023.05	9,351,869.96
(26.2) เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	164,184,538.25	19,608,168.29	27,495,823.40	17,073,314.83
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	232,277,164.34	37,411,247.28	40,692,846.45	26,425,184.79

## 26.1 เจ้าหนี้การค้า

เจ้าหนี้การค้า	68,092,626.09	17,803,078.99	13,197,023.05	9,351,869.96
เช็คจ่ายลงวันที่ล่วงหน้า	-	-	-	-
รวมเจ้าหนี้การค้า	68,092,626.09	17,803,078.99	13,197,023.05	9,351,869.96

## 26.2 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	38,920,729.96	13,910,125.74	13,120,400.22	11,714,848.28
เจ้าหนี้อื่นๆ	118,352,588.18	5,537,412.50	8,522,873.07	5,342,949.40
เงินรับล่วงหน้าอื่น	5,852,550.11	160,630.05	5,852,550.11	15,517.15
เงินประกันผลงาน	1,058,670.00	-	-	-
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	164,184,538.25	19,608,168.29	27,495,823.40	17,073,314.83
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	232,277,164.34	37,411,247.28	40,692,846.45	26,425,184.79

## 27. หนี้สินตามสัญญาเช่า – สุทธิ

กลุ่มบริษัท มีหนี้สินตามสัญญาเช่า ซึ่งประกอบด้วยสัญญาเช่าอาคารและสัญญาเช่ายานพาหนะ จำนวน 25 สัญญา สำหรับใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีกำหนดชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน ระหว่าง 23-60 วัน

หนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	เจ้าหนี้ตามสัญญา	ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	สุทธิ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	119,130,344.12	(15,169,561.89)	103,960,782.23
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	2,963,750.00	(148,755.10)	2,814,994.90
เพิ่มขึ้น	18,707,384.25	(2,028,820.21)	16,678,564.04
เงินจ่ายชำระ	(32,940,795.95)	5,219,024.50	(27,721,771.45)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	-	-	-
ลดลงจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(62,274,685.33)	8,266,824.09	(54,007,861.24)
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	(73,544,347.03)	11,308,273.28	(62,236,073.75)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	45,585,997.09	(3,861,288.61)	41,724,708.48
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	(20,231,693.84)	2,192,317.69	(18,039,376.15)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	25,354,303.25	(1,668,970.92)	23,685,332.33

	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เจ้าหนี้ตามสัญญา	ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	สุทธิ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	59,418,722.99	(6,310,369.97)	53,108,353.02
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			
เพิ่มขึ้น	2,118,912.00	(101,027.89)	2,017,884.11
เงินจ่ายชำระ	(19,495,167.66)	2,958,091.01	(16,537,076.65)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	-	-	-
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	(17,376,255.66)	2,857,063.12	(14,519,192.54)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	42,042,467.33	(3,453,306.85)	38,589,160.48
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	(18,185,618.00)	2,020,627.60	(16,164,990.40)
หนี้สินตามสัญญาเช่า – สุทธิ	23,856,849.33	(1,432,679.25)	22,424,170.08

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ได้ดังนี้

	บาท	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	18,856,510.18	15,451,452.08
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	5,219,024.50	2,958,091.01
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	475,320.00	295,320.00
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	3,600,637.25	101,712.00
รวม	28,151,491.93	18,806,575.09

รายละเอียดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระของหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	บาท		
	งบการเงินรวม		
	เจ้าหนี้ตามสัญญา	ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	หนี้สินตามสัญญาเช่า
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20,231,693.84	(2,192,317.69)	18,039,376.15
ถึงกำหนดชำระหลังหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	25,354,303.25	(1,668,970.92)	23,685,332.33
ถึงกำหนดชำระส่วนที่เกินห้าปี	-	-	-
รวม	45,585,997.09	(3,861,288.61)	41,724,708.48
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	38,435,938.44	(6,534,341.31)	31,901,597.13

ถึงกำหนดชำระหลังหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	80,694,405.68	(8,635,220.58)	72,059,185.10
ถึงกำหนดชำระส่วนที่เกินห้าปี	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>119,130,344.12</b>	<b>(15,169,561.89)</b>	<b>103,960,782.23</b>

	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เจ้าหนี้ตามสัญญา	คอกเบี้ยรูดตัดบัญชี	หนี้สินตามสัญญาเช่า
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18,185,618.00	(2,020,627.60)	16,164,990.40
ถึงกำหนดชำระหลังหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	23,856,849.33	(1,432,679.25)	22,424,170.08
ถึงกำหนดชำระส่วนที่เกินห้าปี	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>42,042,467.33</b>	<b>(3,453,306.85)</b>	<b>38,589,160.48</b>

	บาท		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เจ้าหนี้ตามสัญญา	คอกเบี้ยรูดตัดบัญชี	หนี้สินตามสัญญาเช่า
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19,064,927.96	(2,939,281.54)	16,125,646.42
ถึงกำหนดชำระหลังหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	40,353,795.03	(3,371,088.43)	36,982,706.60
ถึงกำหนดชำระส่วนที่เกินห้าปี	-	-	-
<b>รวม</b>	<b>59,418,722.99</b>	<b>(6,310,369.97)</b>	<b>53,108,353.02</b>

## 28. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

	บาท	
	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
ยอดคงเหลือ ต้นปี	1,788,229,912.32	-
บวก เพิ่มขึ้นระหว่างปี	529,079.56	-
หัก ชำระคืน	(126,700,410.93)	-
ยอดคงเหลือ ปลายปี	1,662,058,580.95	-
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(181,961,630.97)	-
<b>เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิ</b>	<b>1,480,096,949.98</b>	<b>-</b>



เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำแนกตามวงเงินได้ดังนี้;

ล้านบาท		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	การชำระคืนเงินกู้	
วงเงิน	ยอดค้างชำระ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 66			
บริษัท สยาม โซลาร์ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)				
วงเงินที่ 1	1,938	821	MLR-3	ชำระเป็นรายเดือน วงดละ 16,500,000 บาท เริ่ม เมษายน 2566 ถึง มีนาคม 2567
วงเงินที่ 2	27	27	0.2%	ชำระเต็มจำนวน ปี 2579
วงเงินที่ 3	772	772	0.2%	ชำระเต็มจำนวน ปี 2581
วงเงินที่ 4	320	-	MLR-2	ชำระเป็นรายเดือน วงดละ 5,400,000 บาท เริ่ม มกราคม 2562 ถึง กรกฎาคม 2566
บริษัท เอนเนอร์จี้ อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด				
วงเงินที่ 5	46	42	2.0%	ชำระเป็นรายเดือน วงดละ 548,000 บาท เริ่ม พฤษภาคม 2566 ถึง เมษายน 2573
รวม	3,103	1,662		
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		(182)		
สุทธิ		1,480		

## 29. หุ้นกู้ระยะสั้น

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
หุ้นกู้	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้รอตัดบัญชี	(359,814.94)	-	(359,814.94)	-
รวม	49,640,185.06	-	49,640,185.06	-

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติอนุมัติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ระยะสั้น มีประกันและมีผู้แทนถือหุ้นกู้ มูลค่าเสนอขายรวมไม่เกิน 50 ล้านบาท ระยะเวลา 6 เดือน ดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.80 ต่อปี

### 30. เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายแก่กิจการอื่น

	บาท
	งบการเงินรวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-
การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	
เพิ่มขึ้น	199,000,000.00
จ่ายชำระ	(79,957,826.99)
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายแก่กิจการอื่น	119,042,173.01

### 31. เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ

เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ เพื่อการก่อสร้างโครงการ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการ โดยจำนวนดังกล่าวในงบการเงินเป็นเงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ ทั้งหมด 6 โครงการ

### 32. หุ้นกู้ระยะยาว

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
หุ้นกู้	92,100,000.00	-	92,100,000.00	-
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้ลดบัญชี	(2,094,442.31)	-	(2,094,442.31)	-
รวม	90,005,557.69	-	90,005,557.69	-

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกันและมีผู้แทนถือหุ้นกู้ มูลค่าเสนอขายรวมไม่เกิน 300 ล้านบาท ระยะเวลา 2 ปี ดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.35 ต่อปี

### 33. ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

รายการเคลื่อนไหวประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับพนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด
	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม	วันที่ 31 ธันวาคม
	2566	2565	2566	2565
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน-				
-สำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นปี	1,937,827.92	1,735,072.51	620,722.51	709,499.20
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	1,396,851.04	-	-	-
ต้นทุนบริการปัจจุบันและต้นทุนดอกเบี้ย	845,309.89	514,864.66	275,212.07	223,332.56

กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลัก

คณิตศาสตร์ประกันภัย	(641,524.73)	(312,109.25)	-	(312,109.25)
ลดลงจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(732,235.75)	-	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันสิ้นปี	2,806,228.37	1,937,827.92	895,934.58	620,722.51

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2566	2565	2566	2565
ต้นทุนบริการ	803,006.73	489,316.11	254,541.96	215,553.88
ต้นทุนดอกเบี้ย	42,303.16	25,548.55	20,670.11	7,778.68
รวม	845,309.89	514,864.66	275,212.07	223,332.56

ข้อสมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สิน ผลประโยชน์ของพนักงานมีดังนี้

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี)	2.79 - 3.33	1.60
อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยเฉลี่ย (ร้อยละต่อปี)	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ตามช่วงอายุของพนักงาน	ตามช่วงอายุของพนักงาน
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย เป็นดังนี้

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่นำมาวิเคราะห์ความอ่อนไหว ได้แก่ อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน และอัตราการมรณะ โดยถือว่าข้อสมมติอื่นไม่เปลี่ยนแปลง ซึ่งผลกระทบของการวิเคราะห์ความอ่อนไหวจากการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติที่เกี่ยวข้องดังกล่าวข้างต้นที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล สำหรับปี 2566 มีดังนี้

- ถ้าอัตราคิดลดเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 0.5 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะลดลง 0.01 ถึง 0.02 ล้านบาท (เพิ่มขึ้น 0.02 ถึง 0.03 ล้านบาท)
- ถ้าอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 1 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะเพิ่มขึ้น 0.03 ถึง 0.05 ล้านบาท (ลดลง 0.03 ถึง 0.04 ล้านบาท)
- ถ้าพนักงานการหมุนเวียนพนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 20 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะลดลง 0.02 ถึง 0.03 ล้านบาท (เพิ่มขึ้น 0.02 ถึง 0.03 ล้านบาท)

ในการรายงานการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานได้คำนวณโดยใช้วิธีเดียวกันกับที่คำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

#### 34. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินโมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัทฯ และจัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไร ขาดทุน	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จ	ราคาตัดจำหน่าย	รวม
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	7,929,706.44	7,929,706.44
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	120,324,239.21	120,324,239.21
ลูกหนี้แฟคตอริง	-	-	129,095,337.36	129,095,337.36
ลูกหนี้การค้า-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต	-	-	291,385,551.58	291,385,551.58
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	11,258,040.52	11,258,040.52
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	-	812,423,332.08	812,423,332.08
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	-	142,580,583.98	142,580,583.98
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
- หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00
<b>รวมสินทรัพย์ทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>1,514,996,791.17</b>	<b>1,554,996,791.17</b>
<b>หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566</b>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	270,577,928.83	270,577,928.83
หุ้นกู้ระยะสั้น	-	-	49,640,185.06	49,640,185.06
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	18,039,376.15	18,039,376.15
ส่วนของเงินกู้ยืมสถาบันการเงินกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	181,961,630.97	181,961,630.97
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	42,198,897.73	42,198,897.73
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการอื่น	-	-	119,042,173.01	119,042,173.01
หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิ	-	-	23,685,332.33	23,685,332.33
เงินกู้ยืมระยะยาวสถาบันการเงิน	-	-	1,480,096,949.98	1,480,096,949.98
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	90,005,557.69	90,005,557.69
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,275,248,031.75</b>	<b>2,275,248,031.75</b>

## บาท

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

## สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	3,225,395.30	3,225,395.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	433,372,691.56	433,372,691.56
ลูกหนี้แฟคตอริง	-	-	129,095,337.36	129,095,337.36
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	291,460,841.94	291,460,841.94
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	-	384,616,209.87	384,616,209.87
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	64,925,808.43	64,925,808.43
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	-	142,580,583.98	142,580,583.98
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
- หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	-	50,000,000.00	1,449,276,868.44	1,499,276,868.44

## หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	52,315,566.17	52,315,566.17
หุ้นกู้ระยะสั้น	-	-	49,640,185.06	49,640,185.06
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	16,164,990.40	16,164,990.40
หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิ	-	-	22,424,170.08	22,424,170.08
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	90,005,557.69	90,005,557.69
<b>รวมหนี้สินทางการเงิน</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>230,550,469.40</b>	<b>230,550,469.40</b>

## 35. ทุนเรือนหุ้น และส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น

มูลค่าหุ้นต่อ หน่วย		งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
		จำนวนหุ้น	จำนวนบาท	จำนวนหุ้น	จำนวนบาท
<b>ทุนจดทะเบียน</b>					
หุ้นสามัญ	2.04 0.68	723,302,126.33	1,475,536,337.72	2,169,906,379.00	1,475,536,337.72
ออกหุ้นใหม่		11,457,978,829.00	23,374,276,811.16	2,956,785,478.00	2,010,614,125.04
(ลดหุ้นสามัญ)		(622,434,057.33)	(1,269,765,476.96)	(577,512,342.00)	(392,708,392.56)

		งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	
	มูลค่าหุ้นต่อหน่วย	จำนวนหุ้น	จำนวนบาท	จำนวนหุ้น	จำนวนบาท
รวม		11,558,846,898.00	23,580,047,671.92	4,549,179,515.00	3,093,442,070.20
<b>ทุนที่ออกและชำระแล้ว</b>					
หุ้นสามัญ	2.04 0.68	443,146,830.33	904,019,533.88	1,329,440,491.00	904,019,533.88
ออกหุ้นใหม่		7,630,861,023.67	15,566,956,488.28	2,130,818,708.00	1,448,956,721.44
รวม		8,074,007,854.00	16,470,976,022.16	3,460,259,199.00	2,352,976,255.32
<b>ทุนที่ออกและชำระแล้ว</b>					
หุ้นสามัญ	0.68	8,074,007,854.00	16,470,976,022.16	3,460,259,199.00	2,352,976,255.32
<b>ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น</b>					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	0.22	287,120,170.50	63,166,437.51	287,120,170.50	63,166,437.51
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	0.24	430,141.00	103,233.84	430,141.00	103,233.84
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.35	(457,680,586.00)	(160,188,205.10)	(457,680,586.00)	(160,188,205.10)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.33	(262,522,690.00)	(86,632,487.70)	(262,522,690.00)	(86,632,487.70)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.23	(200,000,000.00)	(46,000,000.00)	(200,000,000.00)	(46,000,000.00)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.15	(130,000,000.00)	(19,500,000.00)	(130,000,000.00)	(19,500,000.00)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.08	(192,000,000.00)	(15,360,000.00)	(192,000,000.00)	(15,360,000.00)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.02	(64,125.00)	(1,282.50)	(64,125.00)	(1,282.50)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.62	(20,761,555,194.00)	(12,872,164,220.29)	-	-
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.45	(209,169.00)	(95,171.90)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้น			(45,389,150.40)		(7,881,383.35)
รวม			(13,182,060,846.54)		(272,293,687.30)

35.1 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2563 มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 224,400,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,475,536,337.04 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,699,936,337.04 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 330,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4  
บริษัทได้จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนของบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2564
- 2) อนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 330,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด



มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 วันที่ 29 มกราคม 2564 คณะกรรมการได้มีมติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) จำนวน 200,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท ในราคาหุ้นละ 0.45 บาท (สี่สิบห้าสตางค์) ทั้งนี้ ในการออกหุ้นเพิ่มทุน มีค่าใช้จ่ายในการออกหุ้น จำนวน 1.32 ล้านบาท และบริษัทได้รับชำระเงินเพิ่มทุนจากบุคคลในวงจำกัดครบถ้วนแล้ว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

จำนวนงวดที่ชำระ	จำนวนเงิน	วันที่ชำระเพิ่มทุน
1	31.50 ล้านบาท	3 กุมภาพันธ์ 2564
2	36.00 ล้านบาท	5 กุมภาพันธ์ 2564
3	22.50 ล้านบาท	8 กุมภาพันธ์ 2564

- 3) มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 วันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ได้มีมติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) อีกจำนวน 130,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท ในราคาหุ้นละ 0.53 บาท (ห้าสิบสามสตางค์) ทั้งนี้ บริษัทได้รับชำระเงินเพิ่มทุนจากบุคคลในวงจำกัดครบถ้วนแล้ว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

จำนวนงวดที่ชำระ	จำนวนเงิน	วันที่ชำระเพิ่มทุน
1	25.01 ล้านบาท	13 พฤษภาคม 2564
2	31.80 ล้านบาท	14 พฤษภาคม 2564
3	12.08 ล้านบาท	17 พฤษภาคม 2564

### 35.2 ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2564 มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 305,240,386.28 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,699,936,337.04 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,394,695,950.76 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 448,882,921 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4
- 2) อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 348,382,574.88 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,394,695,950.76 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,743,078,525.64 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 512,327,316 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4
- 3) มีมติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 512,327,316 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) จำนวนไม่เกิน 192,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 6 (B-W6) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิม จำนวนไม่เกิน 320,327,316 หุ้น

### 35.3 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 มีมติสำคัญ ดังนี้ มีมติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป จำนวน 192,000,000 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในราคาหุ้นละ 0.60 บาท (ราคาเท่ากับ 90% ของราคาตลาดเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 15 วันทำการ) และเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564 บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนครบถ้วนแล้ว

### 35.4 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 87,468,005.60 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1,743,078,525.64 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 1,655,610,520.04 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน

128,629,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบบแปดสตางค์) ซึ่งเป็นหุ้นที่เหลือจากการใช้สิทธิแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 4 (B-W4)

2) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 1,437,831,550.16 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 1,655,610,520.04 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 3,093,442,070.20 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 2,114,458,162 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบบแปดสตางค์) เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น และเพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่จองซื้อและ ได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ จำนวน ไม่เกิน 704,819,387 หุ้น

3) อนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 2,114,458,162 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วน การถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น และเพื่อรองรับการใช้สิทธิ B-W7 จำนวนไม่เกิน 704,819,387 หุ้น และหากยังคงมีหุ้นเหลือจากการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท บริษัทจะเสนอขายหุ้นที่เหลือดังกล่าวให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในราคาไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด และเป็นราคาที่ไมต่ำกว่าราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่ราคาหุ้นละ 0.68 บาท

35.5 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 พิจารณาและมีมติอนุมัติเห็นชอบให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณาจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 20,761,555,194 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบบแปดสตางค์) เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละราย (Right Offering) โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ในอัตราส่วน 1 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 6 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ที่ราคาเสนอขายหุ้นละ 0.06 บาท (หกสตางค์) คิดเป็นมูลค่ารวมไม่เกิน 1,245,693,311.64 บาท (หนึ่งพันสองร้อยสี่สิบล้านหกแสนเก้าหมื่นสามพันสามร้อยสิบเอ็ดบาท หกสิบลีสตางค์)

35.6 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2566 มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้

1) อนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 833,647,422.56 บาท (แปดร้อยสามสิบล้าน หกแสนสี่หมื่นเจ็ดพันสี่ร้อยยี่สิบสองบาทห้าสิบบสตางค์) จากทุนจดทะเบียนเดิม 18,923,369,754.44 บาท (หนึ่งหมื่นแปดพันเก้าร้อยยี่สิบล้านสามแสนหกหมื่นเก้าพันเจ็ดร้อยห้าสิบบาทสี่สิบลีสตางค์) เป็นทุนจดทะเบียน 18,089,722,331.88 บาท (หนึ่งหมื่นแปดพันแปดสิบล้านเจ็ดแสนสองหมื่นสองพันสามร้อยสามสิบลีเอ็ดบาทแปดสิบบแปดสตางค์) โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 1,225,952,095 หุ้น (หนึ่งพันสองร้อยยี่สิบล้านเก้าแสนห้าหมื่นสองพันเก้าสิบบาทห้าหุ้น) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบบแปดสตางค์)

2) อนุมัติเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัทโดยการรวมมูลค่าที่ตราไว้ (รวมพาร์) จากเดิม มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบบแปดสตางค์) เป็นหุ้นละ 2.04 บาท (สองบาท สี่สตางค์) และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ

3) อนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (B-W8) จำนวนไม่เกิน 2,691,335,951 หน่วย (สองพันหกร้อยเก้าสิบล้านสามแสนสามหมื่นห้าพันเก้าร้อยห้าสิบลีเอ็ดหน่วย) โดยไม่คิดมูลค่า

4) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 5,490,325,340.04 บาท (ห้าพันสี่ร้อยเก้าสิบล้านสามแสนสองหมื่นห้าพันสามร้อยสี่สิบบาทสี่สตางค์) จากเดิมทุนจดทะเบียน 18,089,722,331.88 บาท (หนึ่งหมื่นแปดพันแปดสิบล้านเจ็ดแสนสองหมื่นสองพันสามร้อยสามสิบลีเอ็ดบาทแปดสิบบแปดสตางค์) เป็นทุนจดทะเบียนใหม่

23,580,047,671.92 บาท (สองหมื่นสามพันห้าร้อยแปดสิบล้านสี่หมื่นเจ็ดพันหกร้อยเจ็ดสิบเอ็ดบาทเก้าสิบสองสตางค์) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 2,691,335,951 หุ้น (สองพันหกร้อยเก้าสิบเอ็ดล้านสามแสนสามหมื่นห้าพันเก้าร้อยห้าสิบล้านหุ้น) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท (สองบาท สี่สตางค์)

### 36. ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ

36.1 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2562 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B - W5) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2562 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 290,586,635 หน่วย  
สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.35 บาทต่อ 1 หุ้น  
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 1 ปี 6 เดือน นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (วันที่ 16 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 15 มีนาคม 2564)  
วันกำหนดการใช้สิทธิ : วันที่ 30 ตุลาคม 2563

36.2 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B - W4) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน เมื่อวันที่ 2 กรกฎาคม 2561 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 96,862,212 หน่วย  
สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 1.30870 หุ้น โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.92 บาทต่อ 1 หุ้น  
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (วันที่ 2 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564)

36.3 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2564 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B - W6) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 320,327,316 หน่วย  
สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.66 บาทต่อ 1 หุ้น  
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 2 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ  
วันกำหนดการใช้สิทธิ : วันทำการสุดท้ายของ เดือนกันยายน และ มีนาคม ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ กรณีที่วันดังกล่าวตรงกับวันหยุดให้เลื่อนขึ้นเป็นวันทำการก่อนหน้า โดยวันใช้สิทธิครั้งแรกตรงกับวันที่ 30 กันยายน 2564 และ วันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับทำการสุดท้ายของวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 2 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2564 อนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 305,240,386.28 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,699,936,337.04 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,394,695,950.76 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 448,882,921 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4

อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 348,382,574.88 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,394,695,950.76 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,743,078,525.64 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 512,327,316 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4

- 36.4 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565 ผู้ถือหุ้นมีมติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B – W7) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 672,900,080 หน่วย

สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.99 บาทต่อ 1 หุ้น

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 2 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย (18 มีนาคม 2565)

วันกำหนดการใช้สิทธิ : วันใช้สิทธิวันแรก 31 พ.ค. 2565 วันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย 15 มีนาคม 2567

- 36.5 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2566 มีมติอนุมัติออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 20,761,555,194 หุ้น นั้น บริษัทฯ เข้าเงื่อนไขการปรับสิทธิ โดยมีการปรับสิทธิ B-W6 และ B-W7 ดังนี้

ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B – W6) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 1,225,952,092 หน่วย

สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 2.93 หุ้น โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.225 บาทต่อ 1 หุ้น

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : เสนอขาย 16 สิงหาคม 2566 (หมดอายุ 17 สิงหาคม 2566)

ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B – W7) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 2,380,509,279 หน่วย

สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 2.67 หุ้น โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.369 บาทต่อ 1 หุ้น

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 2 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย (18 มีนาคม 2565) (หมดอายุ 17 มีนาคม 2567)

การปรับราคาและอัตราการใช้สิทธิของ B-W7

- 36.6 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2566 ผู้ถือหุ้นมีมติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B – W8) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 2,691,335,951 หน่วย

สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.30 บาทต่อ 1 หุ้น

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 3 ปี (วันที่ 15 ของ เดือนธันวาคม และ มิถุนายน ตลอดอายุของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ)

ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการปรับราคาและอัตราการใช้สิทธิของ B-W7

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย

มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ : 2.679 หุ้น (เดิม) มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 0.893 หุ้น (ใหม่) โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.369 บาทต่อ 1 หุ้น (เดิม) โดยมีราคาการใช้สิทธิ 1.107 บาทต่อ 1 หุ้น (ใหม่)

### 37. ภาษีเงินได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนวณกำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษีโดยการนำรายการที่มีให้ถือเป็นรายจ่ายทางภาษี และรายการส่วนที่ได้รับการลดหย่อนหรือยกเว้นภาษีมาบวกหรือหักตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรแล้ว

อัตราที่ใช้ในการคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2566 และ 2565 ในอัตราร้อยละ 20 ตามลำดับ

37.1 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	10,186,475.64	471,663.12	-	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	115,937.16	14,326.57	-	-
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
จากการ				
-เปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	-	-	-	-
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไร				
(ขาดทุน)	10,302,412.80	485,989.69	-	-

37.2 รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สามารถแสดงได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2566	2565	2566	2565
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนหักรายได้ที่ไม่เสียภาษี	214,945,272.71	68,122,648.90	141,170,667.47	(2,032,370,54)
รายได้ที่ไม่รวมคิดภาษีเงินได้	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการออกหลักทรัพย์จดทะเบียนที่บันทึกเข้าส่วนเกินทุน	-	-	-	-
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	214,945,272.71	68,122,648.90	141,170,667.47	(2,032,370.54)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีเงินได้ 20%	42,968,499.15	13,533,297.67	28,234,133.49	(406,474.11)
ผลกระทบทางภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	115,937.16	14,327.57	-	-

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2566	2565	2566	2565
-รายได้ที่ไม่รวมคิดภาษีเงินได้	(13,593,616.10)	(16,106,478.07)	-	-
ผลกระทบทางภาษีที่ไม่สามารถนำมาหักในการคำนวณกำไรเพื่อเสียภาษี				
- ขาดทุนที่มีสิทธินำมาหักตามกฎหมาย	(31,366,977.82)	(136,218.07)	(30,325,772.25)	-
- ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่ม	(294,317.24)	-	(294,317.24)	-
- ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	3,836,922.21	548,970.10	2,385,956.00	254,977.72
-ขาดทุนทางภาษีในงวด	8,635,965.44	2,632,090.99	-	151,496.38
(รายได้)ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไร(ขาดทุน)	10,302,412.80	485,989.69	-	-

37.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีขาดทุนสะสมทางภาษียกไปเป็นจำนวนเงินประมาณ 306.92 ล้านบาท โดยผลขาดทุนสะสมดังกล่าวจะใช้เป็นเครดิตภาษีได้ไม่เกินปี 2569

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้ในงบการเงินมีรายละเอียดดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิต	593,999.26	1,462,733.58	-	-
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	165,688.04	263,421.08	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	759,687.30	1,726,154.66	-	-

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
- สัญญาขายน้ำดิบ	19,186,762.00	19,186,762.00	-	-
- ที่ดินที่ตีราคาเพิ่ม	2,199,520.00	2,199,520.00	-	-
- ค่าเสื่อมราคารถยนต์	-	455,663.80	-	-
- ปรับปรุงมูลค่าชุดกรรมของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	-	1,913,875.71	-	-



เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย

- ที่ดินที่ตีราคาเพิ่ม	61,460,439.80	-	-	-
- สัญญาซื้อขายไฟฟ้า	51,296,698.51	-	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	134,143,420.31	23,755,821.51	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบการเงินเฉพาะกิจการไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีของบริษัทเนื่องจากฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ายังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากรายการดังกล่าวและหรืออาจไม่ได้ใช้เป็นรายการหักทางภาษีในอนาคต

### 38. ส่วนการดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทฯ ดำเนินกิจการในหลายส่วนงาน ซึ่งได้แสดงแยกจากกันในงบการเงินของกลุ่มกิจการ และในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียว ปัจจุบันมีส่วนงานเดียว คือในประเทศไทย ดังนั้น รายได้ กำไรและสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงในงบการเงินจึงเกี่ยวข้องกับส่วนงานธุรกิจดังกล่าว

### 39. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2566	2565	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	97,820,027.75	37,938,859.81	23,153,515.75	21,844,920.95
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	69,994,785.44	26,992,703.82	52,798,437.07	25,755,945.32
ค่าขนส่ง	19,754,797.73	36,937,125.42	19,758,397.73	36,969,622.38
ค่าน้ำมันและก๊าซ	36,739,165.67	40,443,287.68	36,751,708.87	40,443,287.68
ค่าซ่อมบำรุง	13,707,448.42	12,657,014.26	7,534,298.31	11,474,278.48
ต้นทุนค่าดำเนินการพิธีการศุลกากร	2,155,599.17	3,317,609.35	2,155,599.17	3,317,609.35
ต้นทุนงานก่อสร้าง	44,201,571.77	316,400.00	300,000.00	316,400.00

### 40. การกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น และกำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น

เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นสามัญที่ตราไว้ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ ที่ 35 บริษัทฯ ได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้นสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ใหม่ เพื่อสะท้อนถึงการเปลี่ยนแปลงของจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดที่เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของงวดที่เสนอรายงาน เป็นผลให้กำไรต่อหุ้นสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เปลี่ยนแปลงเป็นดังนี้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565			
งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
เดิม	ปรับปรุงใหม่	เดิม	ปรับปรุงใหม่
3,194,786,118	1,064,928,706	3,194,786,118	1,064,928,706
0.021	0.064	(0.001)	(0.002)

#### กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

บริษัทไม่ได้คำนวณขาดทุนต่อหุ้นปรับลดสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญมีราคาต่ำกว่าราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ

### 41. เครื่องมือทางการเงิน

#### 41.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา

#### 41.2 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ คือความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนดฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่ง ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน

#### 41.3 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวอาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด บริษัทมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราว เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกันหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินระยะยาว บริษัทมิได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงิน เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยและสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

บาท							
งบการเงินรวม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566							
อัตราดอกเบี้ยคงที่							
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มีอัตรา	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่	
	ปี	มากกว่า 5 ปี	ราคาตลาด	ดอกเบี้ย		แท้จริง	(ร้อยละต่อปี)
-	-	-	7,760,424.80	169,281.64	7,929,706.44	0.20-0.50	
-	-	-	-	120,324,239.21	120,324,239.21	-	
129,095,337.36	-	-	-	-	129,095,337.36	15.00	
-	-	-	-	291,385,551.58	291,385,551.58	-	
631,591,591.97	-	-	180,831,740.11	-	812,423,332.08	1.00-15.00, MLR	
11,258,040.52	-	-	-	-	11,258,040.52		
-	142,580,583.98	-	-	-	142,580,583.98	1.00-7.00	
-	-	-	-	40,000,000.00	40,000,000.00	-	
-	91,276,343.79	-	-	-	91,276,343.79	-	
771,944,969.85	233,856,927.77	-	188,592,164.91	451,879,072.43	1,646,273,134.96		

บาท						
งบการเงินรวม						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย		
-	-	-	-	270,577,928.83	270,577,928.83	-
18,039,376.15	-	-	-	-	18,039,376.15	-
181,961,630.97	-	-	-	-	181,961,630.97	0.2-3.85
49,640,185.06	-	-	-	-	49,640,185.06	7.8
42,198,897.73	-	-	-	-	42,198,897.73	5.25-12
119,042,173.01	-	-	-	-	119,042,173.01	-
-	23,685,332.33	-	-	-	23,685,332.33	-
-	-	1,480,096,949.98	-	-	1,480,096,949.98	-
-	90,005,557.69	-	-	-	90,005,557.69	-
410,882,262.92	113,690,890.02	1,480,096,949.98	-	270,577,928.83	2,275,248,031.75	

บาท							
งบการเงินรวม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง  (ร้อยละต่อปี)	
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี					
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	6,430,802.01	110,684.90	6,541,486.91	0.25-0.62
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	-	-	138,905,055.68	138,905,055.68	-
ลูกหนี้ค่าขายเงินลงทุน	-	-	-	-	79,957,826.99	79,957,826.99	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6,108,767.18	-	-	-	-	6,108,767.18	15.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	141,040,583.97	-	-	-	141,040,583.97	
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น							
-หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด	-	-	-	-	50,000,000.00	50,000,000.00	-
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน	-	1,623,215.70	-	-	-	1,623,215.70	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	6,108,767.18	142,663,799.67	-	6,430,802.01	268,973,567.57	424,176,936.43	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	110,424,007.91	110,424,007.91	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	31,901,597.13	-	-	-	-	31,901,597.13	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	72,059,185.10	-	-	-	72,059,185.10	-
รวมหนี้สินทางการเงิน	31,901,597.13	72,059,185.10	-	-	110,424,007.91	214,384,790.14	

บาท						
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามราคาดาลด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่ แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
-	-	-	3,145,395.30	80,000.00	3,225,395.30	0.20-0.50
433,372,691.56	-	-	-	-	433,372,691.56	-
129,095,337.36	-	-	-	-	129,095,337.36	15.00
384,616,209.87	-	-	-	-	384,616,209.87	7.50-15.00
-	64,925,808.43	-	-	-	64,925,808.43	15.00
-	142,580,583.98	-	-	-	142,580,583.98	1.00-7.00
-	-	-	-	40,000,000.00	40,000,000.00	-
-	450,000.00	-	-	-	450,000.00	-
947,084,238.79	207,956,392.41	-	3,145,395.30	40,080,000.00	1,198,266,026.50	
-	-	-	-	52,315,566.17	52,315,566.17	-
49,640,185.06	-	-	-	-	49,640,185.06	-
16,164,990.40	-	-	-	-	16,164,990.40	7.8
-	90,005,557.69	-	-	-	90,005,557.69	-
-	22,424,170.08	-	-	-	22,424,170.08	7.35
65,805,175.46	112,429,727.77	-	-	52,315,566.17	230,550,469.40	



บาท						
งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
อัตราดอกเบี้ยคงที่						
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่ แท้จริง  (ร้อยละต่อปี)
-	-	-	2,075,021.10	80,000.00	2,155,021.10	0.25-0.62
-	-	-	-	19,287,161.55	19,287,161.55	-
-	-	-	-	79,957,826.99	79,957,826.99	-
116,385,000.00	-	-	-	-	116,385,000.00	5.50-7.50
-	30,000,000.00	-	-	-	30,000,000.00	5.50
-	141,040,583.97	-	-	-	141,040,583.97	7.00
-	-	-	-	50,000,000.00	50,000,000.00	-
-	450,000.00	-	-	-	450,000.00	0.85-1.30
116,385,000.00	171,490,583.97	-	2,075,021.10	149,324,988.54	439,275,593.61	
-	-	-	-	95,792,991.12	95,792,991.12	-
16,125,646.42	-	-	-	-	16,125,646.42	-
-	36,982,706.60	-	-	-	36,982,706.60	-
16,125,646.42	36,982,706.60	-	-	95,792,991.12	148,901,344.14	

#### 42. มูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน มีดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
-หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
-หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด	-	-	-	-
-หน่วยลงทุนในหุ้น – ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	40,000,000.00	40,000,000.00
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>				
-หุ้นกู้ระยะสั้น	-	49,640,185.06	-	49,640,185.06
-หุ้นกู้ระยะยาว	-	90,005,557.69	-	90,005,557.69

	บาท			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม</b>				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
-หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
-หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด	-	-	-	-
-หน่วยลงทุนในหุ้น – ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	50,000,000.00	50,000,000.00

#### 43. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับรายการลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม และเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ มีดังนี้

รายการ	สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
		ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565
ลูกหนี้การค้า	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	2,163,000.00	-	-
เจ้าหนี้การค้า	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	34.00	34.00	34.00	34.00
เงินให้กู้ยืม	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	3,746,990.96	-	-	-

#### 44. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

##### 44.1 ภาระผูกพันตามสัญญา

	(หน่วย:ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565
สัญญาจ้างผู้รับเหมา	-	1.44	-	1.44
สัญญาบริการ	4.08	1.13	0.40	1.13

##### 44.2 ภาระผูกพันจากหนังสือค้ำประกันของธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน ดังนี้

	(หน่วย:ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 31
	ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565	ธันวาคม 2566	ธันวาคม 2565
ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	1.43	1.43	0.26	0.26
บัตรเครดิต	0.19	0.19	0.19	0.19
คู่สัญญางานรับเหมาก่อสร้าง	13.49	-	-	-

#### 45. คดีความ

บริษัทฯ ได้ยื่นฟ้องบริษัท เบอคาน่า พาวเวอร์ จำกัด ต่อศาลแพ่ง ขอให้พิพากษาชำระค่าเช่าและค่าบริการ เป็นคดีแพ่งหมายเลขคำที่ พ.4542/2564 จำนวนทุนทรัพย์ที่พิพาท 1,133,918.79 บาท ต่อมาเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 บริษัท เบอคาน่า พาวเวอร์ จำกัด ได้ฟ้องแย้งบริษัทฯ ที่ทำให้เกิดความเสียหายจากการบอกเลิกสัญญาเช่าเรือ โดยฟ้องเรียกค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 8,743,515.79 บาท โดยยินยอมให้หักกลับกับค่าเช่าและค่าบริการที่ค้างชำระจำนวน 996,458.95 บาท คงเหลือที่บริษัทฯ ต้องชำระเป็นจำนวนเงิน 7,747,056.84 บาท พร้อมทั้งดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี ต่อมาวันที่ 22 มีนาคม 2566 ศาลพิพากษาให้บริษัทฯ ชำระเงินให้แก่บริษัท เบอคาน่า พาวเวอร์ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 4,679,700.16 บาท โดยให้หักกลับหนี้จำนวน

1,057,020.95 บาท คงเหลือที่บริษัทฯต้องชำระให้กับบริษัท เบอคาน่า พาวเวอร์ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 3,622,679.21 บาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี ของเงินต้นดังกล่าวนับจากวันฟ้องแย้ง

ต่อมาบริษัทฯดำเนินการยื่นศาลอุทธรณ์ ในวันที่ 16 มิถุนายน 2566 ณ ปัจจุบันบริษัทฯรอผลการพิจารณาของศาลอุทธรณ์

#### 46. สิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัท ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจำนวนหลายฉบับ จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน โดยได้รับประโยชน์ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 สิทธิประโยชน์ที่ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร ตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ และยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับอุปกรณ์ผลิตกระแสไฟฟ้าตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ และยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 5 - 13 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตามรายละเอียดดังนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่	ลงวันที่	ประเภทกิจการที่ส่งเสริม	วันที่เริ่มมีรายได้	วันหมดอายุ
<b>บริษัท สยาม โซลาร์ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)</b>				
1771(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	25 มีนาคม 2558	24 มีนาคม 2571
1772(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	25 มีนาคม 2558	24 มีนาคม 2571
1773(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	3 ธันวาคม 2556	2 ธันวาคม 2569
1774(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	3 ธันวาคม 2556	2 ธันวาคม 2569
1775(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	6 กันยายน 2556	5 กันยายน 2569
1776(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	6 กันยายน 2556	5 กันยายน 2569
1777(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	6 กันยายน 2556	5 กันยายน 2569
1778(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	6 กันยายน 2556	5 กันยายน 2569
1779(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	25 มีนาคม 2558	24 มีนาคม 2571
<b>บริษัท เอนเนอร์จี้ อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด</b>				
63-1337-1-00-1-0	31 สิงหาคม 2563	ประเภท 7.1.1.2 กิจการผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์	1 กุมภาพันธ์ 2565	31 มกราคม 2573

#### 47. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

มีเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งเป็นเรื่องต่อเนื่องจากเหตุการณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 18

#### 48. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(.....)

นางสาวสุทธิดันต์ สีสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

## การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือ ไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

- (1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว
- (2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- (3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายในรวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมี ผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้วบริษัทได้มอบหมายให้ นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

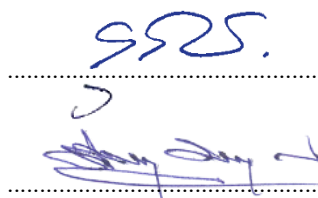
ชื่อ-นามสกุล

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

1. นางสาวสุทธิดีร์ สีสวัสดิ์ตระกูล กรรมการบริษัท

2. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ กรรมการบริษัท



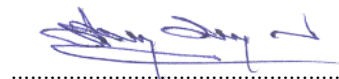
**ผู้รับมอบอำนาจ**

ชื่อ-นามสกุล

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

1. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



## เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดเกี่ยวกับสายงานบัญชีและการเงิน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท



## 1. รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการ ผู้บริหารและเลขานุการบริษัท ณ วันที่ 15 มีนาคม 2567

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คุณวุฒิทางการศึกษา	การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) / อื่นๆ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ประวัติการทำนิติกรรมในระยะเวลา 5 ปี
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
<b>1. พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม</b> - กรรมการ - ประธานกรรมการ - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 5 พฤศจิกายน 2563	72	ไม่มี	ไม่มี	<b>ปริญญาโท</b> รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย  <b>ปริญญาตรี</b> รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต (ตำรวจ) โรงเรียนนายร้อยตำรวจ	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 154/2561 - หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน (วปอ.) รุ่นที่ 2546 - หลักสูตรการฝึกอบรม F.B.I. ประเทศสหรัฐอเมริกา - หลักสูตรการบริหารงานตำรวจชั้นสูง รุ่นที่ 19 - หลักสูตรนิติธรรมเพื่อประชาธิปไตยของศาลรัฐธรรมนูญ (นธป.) รุ่น 5	พ.ย.2563 – ปัจจุบัน 2560 – ปัจจุบัน  มิ.ย. 2561 – 2563  พ.ย.2555 – ปัจจุบัน 2556 – ปัจจุบัน	-กรรมการ และประธานกรรมการ -ผู้เชี่ยวชาญประจำกรรมการเลือกตั้ง (ท่านฉัตรไชย จันทร์พรายศรี) -กรรมการ และ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม -ที่ปรึกษาบริษัท -เลขานุการในคณะกรรมการการศึกษาติดตามการบังคับใช้กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการพิทักษ์และเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -คณะกรรมการการเลือกตั้ง  -บริษัท โดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) -บริษัท ปรีชา กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) -สถานิติบัญญัติแห่งชาติ (สนช.)	ไม่มี
<b>2. นางสาวสุทธิรัตน์ ลิสวัสดิ์ตระกูล</b> - กรรมการ - รองประธานคนที่ 1 - ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 27 กุมภาพันธ์ 2561	42	ไม่มี	ไม่มี	<b>ปริญญาโท</b> เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์  <b>ปริญญาตรี</b> นิเทศศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 61/2550	ธ.ค.2566 – ปัจจุบัน ธ.ค.2566 – ปัจจุบัน ธ.ค.2566 – ปัจจุบัน มิ.ย.2562 - เม.ย.2566 ก.พ. 2561 – ปัจจุบัน  ต.ค. 2565 – เม.ย.2566  2564 – ปัจจุบัน 2564 – ปัจจุบัน 2563 - เม.ย.2566 2551 – 2564 2550 – 2564	- กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ รองประธานกรรมการ คนที่ 1 กรรมการบริหาร และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - Director / Executive Director - Director / Executive Director	-บจ.บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ -บจ.บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ -บจ.บี พร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ -บจ.บียอนด์ แคปปิตอล -บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  -บริษัทบริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด -บริษัท เทพธูตา จำกัด -บริษัท ธัญธารชัย จำกัด -บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด -Millcon Burapa Co., Ltd. -Millcon Steel Plc.	ไม่มี

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คุณวุฒิทางการศึกษา	การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) / อื่นๆ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ประวัติการทำงาน การดำเนินงาน ในระยะเวลา 5 ปี
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
<b>3. พลตำรวจตรีประภาส ปิยะมงคล</b> - กรรมการอิสระ - รองประธานกรรมการ คนที่ 2 - ประธานกรรมการตรวจสอบ - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 10 พฤศจิกายน 2563	66	ไม่มี	ไม่มี	<b>ปริญญาโท</b> พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต ทางรัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)  <b>ปริญญาตรี</b> นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง	- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 154/2561 - Advanced Audit Committee Program (AAP) - หลักสูตรการบริหารงานตำรวจชั้นสูง (บตส.35) - ประกาศนียบัตรหลักสูตรวิชาว่าความ ของสำนักฝึกอบรมวิชาว่าความแห่งสหภาพไทย	พ.ย.2563 – ปัจจุบัน  2563-ปัจจุบัน  2562 - ปัจจุบัน  ส.ค.. 2561 – 2563	-กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ คนที่ 2 และประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานอนุกรรมการไต่สวนข้อเท็จจริง สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ คณะอนุกรรมการวินิจฉัยข้อขัดข้องหรือข้อโต้แย้ง สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง -กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ -คณะกรรมการการเลือกตั้ง -บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน) -คณะกรรมการการเลือกตั้ง(กกต.)	ไม่มี
<b>4. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์</b> - กรรมการ - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานกรรมการเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 5 พฤศจิกายน 2563	60	0.1	ไม่มี	<b>ปริญญาเอก</b> จิตวิทยาทางการจัดการ University of Texas at Arlington  <b>ปริญญาโท</b> สาขาการจัดการ University of Texas at Arlington  <b>ปริญญาตรี</b> วิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	-หลักสูตรกรรมการบริหารระดับสูง รุ่น 94/2007 (DCP 94/2007) -หลักสูตร Role of The Chairman RCP 39/2016 - หลักสูตรการปฏิบัติการจิตวิทยา ฝ่ายอำนวยการ (สจว.) รุ่นที่ 109 -หลักสูตรการบริหารจัดการความมั่นคงขั้นสูง (สวป.มส.) รุ่นที่ 5 -หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการลาดตระเวน (วตท.) รุ่นที่ 19 -หลักสูตร ABC Difference รุ่นที่ 7 -Global Business Leaders (GBL): Cornell University, Business Institute รุ่นที่ 1 -หลักสูตร The Connex รุ่นที่ 3	พ.ย.2563 – ปัจจุบัน  พ.ค.2566 – ปัจจุบัน 2565 – ปัจจุบัน 2564 – ปัจจุบัน 2564 – ปัจจุบัน 2564 – ก.ย.2565 2559 - 2563  2553 – ปัจจุบัน	- กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานกรรมการเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการอิสระ - กรรมการอิสระ - กรรมการ - กรรมการ - ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการผู้จัดการ - กรรมการอิสระ	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -บริษัท ฟรอนท์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด -บริษัท ซีเอ็มที จำกัด -บริษัท เทพธูตา จำกัด -บริษัท อัญชาราชย์ จำกัด -บริษัท อีโกลด์ จำกัด -บริษัท ไดมอนด์ (สยาม) จำกัด (มหาชน)  -บริษัท บางกอกแลนด์ จำกัด (มหาชน)	ไม่มี

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คุณวุฒิทางการศึกษา	การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) / อื่นๆ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ประวัติการทำผิดกฎหมายในระยะ 5 ปี
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
<b>5 นายสมิทธิ์ เหลี่ยมมณี</b> - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 8 กันยายน 2563	58	ไม่มี	ไม่มี	<b>ปริญญาโท</b> บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง  <b>ปริญญาตรี</b> วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ		ส.ค.2563 – ปัจจุบัน  ธ.ค.2562 – ปัจจุบัน  ก.ค.2558 – ก.ค.2560 พ.ค.2547 – มี.ย.2555	- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรมและผู้จัดการโครงการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการผู้จัดการ	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  -บริษัท เออร์คอน เอเชีย จำกัด  -บริษัท เออีดี แฟบริเคชั่น จำกัด -บริษัท เอ็น วี เอส อินเทลริเจนท์ จำกัด	ไม่มี
<b>6.นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ</b> - กรรมการ - กรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 8 กันยายน 2563	53	ไม่มี	ไม่มี	<b>ปริญญาเอก</b> - Electronics Engineering, Suranaree University of Technology – Nakorn Ratchasima  <b>ปริญญาโท</b> - MBA: General Management Chulalongkorn University – Bangkok - Master of Engineering: Electrical, Electronics and Communications Engineering Kasetsart University – Bangkok  <b>ปริญญาตรี</b> - Bachelor of Engineering (2 <sup>nd</sup> Class Honour): Electrical, Electronics and Communications Engineering Kasetsart University – Bangkok	- Director Accreditation Program รุ่น 152/2018 - Director Accreditable Program, Thai Institute of Director - Professional Coach Certificate, The International Coach Federation - Key Account Management Executive, London Business School, UK	มี.ค. 2565 - ปัจจุบัน  ส.ค.2563 – ปัจจุบัน  มี.ย.2561 – ธ.ค.2565 ก.ค.2560 - 2566  มี.ย.2559 - พ.ค.2561  ม.ค.2557 – ธ.ค.2558  ส.ค. 2549 – ธ.ค. 2557  มี.ค. 2543-ธ.ค. 2549 มี.ค. 2541 - ก.พ. 2543  มี.ค.2565 – ส.ค.2565	- กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการ กรรมการบริหาร และ กรรมการบริหารความเสี่ยง - Vice Chairman - Managing Director  - Country Manager  -Vice President Digital Product Management - Vice President and Key Account Management - Assistant Vice President Sales -Project Manager and Business Development Management -Member of the subcommittee, Technical evaluation of DTAC-TRUE merging	-บริษัท เดอะ เมกะวิชั่น จำกัด  -บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  -VVR Asia Co.,Ltd., Bangkok -King Telecom Public Company Limited, Bangkok -Sterlite Technologies Ltd., Bangkok  -Advanced Info Service Public Company Limited, Bangkok -Ericsson (Thailand) Limited, Bangkok  -Siemens Limited Thailand -InterWave Inc. (USA, San Francisco)  - National Broadcasting, Television and Telecommunication Commission	ไม่มี

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คุณวุฒิทางการศึกษา	การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) / อื่นๆ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ประวัติการทำความผิดกฎหมายในระยะ 5 ปี
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
						ธ.ค.2560 - ปัจจุบัน	- Committee of Thailand Digital and Information Technology's Standard and Professional Development	- Engineering Institute of Thailand under H.M. the King's Patronage	
						มิ.ย.2560 - ปัจจุบัน	- Committee of Information Technology Certification	- Thailand Council of Engineers	
						มี.ค.2555 - มี.ค.2557	- Member of the Spectrum Roadmap working subcommittee	- National Broadcasting, Television and Telecommunication Commission	
<b>7.นายจักรรัฐ เลิศโอภาส</b> - กรรมการอิสระ - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 13 ธันวาคม 2564	64	ไม่มี	ไม่มี	<u>เนติบัณฑิต</u> สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตสภา <u>ปริญญาตรี</u> นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง	Director Certification Program รุ่น 221/2016 Director Accreditation Program รุ่น 121/2015 การป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่นที่ 54 การบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง (สวปอ.มส. รุ่นที่ 2) ผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่น 3 The Industrial Estate Collaboration for Logistics Cost Reduction รุ่นที่ 2	ธ.ค.2564 - ปัจจุบัน มิ.ย.2564 - ก.ย.2564 ก.ค.2562 - พ.ค.2564 ธ.ค.2560 - มิ.ย.2562	- กรรมการอิสระ และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - รองผู้ว่าการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (สายงานปฏิบัติการ 3) - รองผู้ว่าการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (สายงานปฏิบัติการ 2) - รองผู้ว่าการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (สายงานบริการและลูกค้าสัมพันธ์)	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย -การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย -การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย	
<b>8. นางสาว ชญาสินี เทียรทอง</b> - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 กันยายน 2565	44	ไม่มี	ไม่มี	<u>ปริญญาโท</u> เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>ปริญญาตรี</u> บริหารธุรกิจบัณฑิต (บธ.บ)	ไม่มี	ก.ย.2565 - ปัจจุบัน 2558 - พ.ค 2665 มิ.ย 2543 - ก.พ 2563	-กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ -กรรมการบริษัท ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายตลาด	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -บริษัท สกายจูนโฮลดิ้ง (2553) จำกัด -บริษัท โมดูลาร์ คอมพาวด์ จำกัด	ไม่มี

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คุณวุฒิทางการศึกษา	การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) / อื่นๆ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ประวัติการดำเนินงานในระยะเวลา 5 ปี
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
				สาขาวิชาการตลาด คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย					
<b>9 .นางสาวพริษา โพธิ์ประสาธ</b> - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการบัญชีและการเงิน - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 28 กันยายน 2563	44	ไม่มี	ไม่มี	<b>ปริญญาโท</b> Master of Arts (Economics), Major in Business Economic, Thammasart University  <b>ปริญญาตรี</b> Bachelor of Arts (Economics), Major in International Trade, The University of Thai Chamber of Commerce	- Strategic CFO in Capital Market Program #2 (SET) - Financial Advisor Course (ASCO) - Certificate of Business Advisor (Economics, Kasetsart University)	ธ.ค.2566 – ปัจจุบัน ธ.ค.2566 – ปัจจุบัน ธ.ค.2566 – ปัจจุบัน ก.ย.2563 – ปัจจุบัน  พ.ค.2566 – พ.ย.2566  2564 – ปัจจุบัน ก.ย.2564 – ปัจจุบัน 2564 – เม.ย.2566 2564 – ปัจจุบัน 2563 – เม.ย.2566 2552 - 2563	- กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการบัญชีและการเงิน - กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ - กรรมการ - กรรมการบริหาร - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - Vice President of Corporate Finance Department - Investment Committee member	-บจ.บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ -บจ.บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ -บจ.บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ -บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  -บริษัท ฟรอนท์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด  -บริษัท อัญมณารักษ์ จำกัด -บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ส จำกัด -บริษัท เดอะ เมกะวิชั่น จำกัด -บริษัท ปิยอนด์ แคปปิตอล จำกัด -Millcon Steel Public Company Limited	ไม่มี
<b>10. นางยุพดี คู่เพชรงาม</b> - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานสนับสนุน - เลขานุการบริษัท - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 5 พฤศจิกายน 2563	48	ไม่มี	ไม่มี	<b>ปริญญาโท</b> รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ Public Administration University Of San Francisco, CA  <b>ปริญญาตรี</b> มนุษยศาสตร์ สาขาวิชาเอกภาษาอังกฤษ วิชาโทภาษาสเปน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ศิลปะศาสตร์ สาขาวิชาภาษาอังกฤษธุรกิจ	- Company Secretary Program (CSP 69/2016) - Company Reporting Program (CRP 22/2018) - Board Reporting Program (BRP 28/2019) - DAP 197/2022 Director Accreditation Program	ธ.ค.2566 – ปัจจุบัน ธ.ค.2566 – ปัจจุบัน ธ.ค.2566 – ปัจจุบัน พ.ย.2563 – ปัจจุบัน  พ.ค.2566 – ปัจจุบัน  2565 - ปัจจุบัน	- กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานสนับสนุนและเลขานุการบริษัท  - กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - กรรมการอิสระ	-บจ.บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ -บจ.บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ -บจ.บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ -บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  -บริษัท ฟรอนท์ไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด  - บริษัท ซีพีพี จำกัด	ไม่มี

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คุณวุฒิทางการศึกษา	การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) / อื่นๆ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ประวัติการทำงาน การทำให้ ผล กฎหมาย ในระยะ 5 ปี
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
				มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ		2556 – 2563	- เลขานุการบริษัท - เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ - เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบภายใน - เลขานุการคณะกรรมการบริหาร - เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน - ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายธุรการ	-บริษัท โตเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน)	
<b>11. นายอรุณพล สานนท์</b> - ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2564	41	ไม่มี	ไม่มี	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง	ไม่มี	พ.ย.2564 - ปัจจุบัน ก.ค. 2555 - ปัจจุบัน ส.ค. 2561 - มี.ย. 2563 ก.พ. 2556 - ก.ค. 2561	- ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน - กรรมการบริษัท - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน - ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -บริษัท บัญชี เอไอซี จำกัด -บริษัท ตรีซิกตี้ไฟว์ จำกัด (มหาชน) -บริษัท ตรีซิกตี้ไฟว์ จำกัด (มหาชน)	ไม่มี
<b>12.นางสาวกาญจน์ สมนึก</b> ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการขนส่ง - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 สิงหาคม 2561	33	ไม่มี	ไม่มี	ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ	ไม่มี	เม.ย.2565 – ปัจจุบัน	- ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการขนส่ง	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	ไม่มี



## 2. หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท จะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลบังคับใช้ในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
    - ทะเบียนกรรมการ
    - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
    - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
  2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยคณะกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
  3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
- นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัทมอบหมาย ดังนี้
- ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
  - ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและประชุมผู้ถือหุ้น
  - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
  - จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
  - หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

3. ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทร่วม, บริษัทย่อยหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	บริษัทย่อย												บริษัทร่วม		
	บมจ. บีจิสติกส์	บจ.เทพฤทธา	บจ.ธัญธาราชัย	บจ.เดอะ เมกะวัตต์	บจ.สยาม โซลาร์	บจ.เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น	บจ.โซลาร์ 1เอเจน	บจ.เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง	บจ.บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้	บจ.บี โปร พร็อพเพอร์ตี้	บจ.บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้	Green Energy Credit	บจ.ซีพีเอส ชิปป์	บจ.มูนไซด์ เวนเจอร์	บจ.พาวเวอร์ เอ็ม
1. พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	XX,/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. นางสาวสุพธิรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล	X,/	/	/	-	-	-	-	-	/	/	/	-	-	-	-
3. พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	X,/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	/, //	/	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	/	-	-
5. นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. นายไพโรจน์ ไววนิชกิจ	/	-	-	/	/	/	/	-	-	-	-	/	-	-	/
7. นายสมิทร เหลี่ยมมณี	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นางสาว ชญาลินี เตียรทอง	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. นางสาวพริษา โพธิประสาธ	-	-	/	/	-	-	-	-	/	/	/	/	-	-	-
10. นางยุพดี คู่เพชรงาม	///	-	-	-	-	-	-	-	/	/	/	-	-	-	-
11. นายอรุณพล สานนท์	////	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. นางสาวกาญจกัณณ์ สมนึก	////	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : XX=ประธานกรรมการ X=รองประธานกรรมการ /=กรรมการ //=ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ///=ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย  
////=ผู้อำนวยการฝ่าย

## เอกสารแนบ 2

### รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

	บริษัทย่อย														บริษัทร่วม		
	บมจ. บีจิสติกส์	บจ.เทพฤทธา	บจ.ชัยฤทธารักษ์	บจ.เดอะ เมกะวัตต์	บมจ.สยาม โซลาร์	บจ.เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น	บจ.โซลาร์ ไรเจน	Convallt Mandalay Solar	GA Power	บจ.เวสต์ ไรร์ โปรเซสซิง	บจ.บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้	บจ.บี โปร พร็อพเพอร์ตี้	บจ.บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้	Green Energy Credit	บจ.ซีพีเอส ซิปมิ่ง	บจ.มูนไซด์ เวนเจอร์	บจ.พาวเวอร์ เอ็ม
1. พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	XX , /	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. นางสาวสุทธิรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล	X , /	/	/	-	-	-	-	-	/	-	/	/	/	-	-	-	-
3. พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	X , /	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	/ , //	/	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	/	-	-
5. นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ	/	-	-	/	/	/	/	-	-	-	-	-	-	/	-	-	/
7. นายสมิทธ เหลี่ยมมณี	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นางสาว ขญาลินี เทียรทอง	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. นางสาวพริญา โพธิประสาธ	-	-	/	/	-	-	-	-	-	-	/	/	/	/	-	-	-

หมายเหตุ      XX      =      ประธานกรรมการ

                     X      =      รองประธานกรรมการ

                     /      =      กรรมการ

                     //      =      ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

### เอกสารแนบ 3

## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวข้องานตรวจสอบภายใน

### หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ไตรมาส 1 ปี 2566 ถึง ไตรมาส 3 ปี 2566 (เดือนมกราคม 2566 - กันยายน 2566) บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้าง บริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด (KPS) เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีนายวิวัฒน์ ลิ่มนันทศิลป์ เป็นหัวหน้าทีมในการทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงการติดตามผลการปรับปรุงและแก้ไขประเด็นต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น

ไตรมาส 4 ปี 2566 (เดือน ตุลาคม 2566 - ธันวาคม 2566) บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้าง บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเทอร์เน็ตชั่นนอล ออดิท จำกัด โดยมีนายธนสาร วาสน์ธี เป็นหัวหน้าทีมในการทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงการติดตามผลการปรับปรุงและแก้ไขประเด็นต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องดำเนินการตรวจสอบภายใน การดำเนินงานต่าง ๆ ตามแผนการตรวจสอบภายในที่วางไว้ รวมทั้งการจัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในและรายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนการตรวจสอบภายในที่มีการวางไว้ให้ข้อเสนอแนะ มาตรการป้องกัน แก้ไข และปรับปรุง เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น สนับสนุนการปฏิบัติงานและให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน การประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และระบบการปฏิบัติงาน ให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่าง ๆ ในการปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม และให้ระบบการทำงานเป็นระบบที่มีคุณภาพ

### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวข้องานตรวจสอบภายใน (ไตรมาส 1- ไตรมาส 3/2566)

บริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด (“KPS”) สำนักงานตั้งอยู่ที่ เลขที่ 89/184 หมู่บ้านนนท์นิชา หมู่ที่ 3 ต.ไทรมา อ.เมืองนนทบุรี จ.นนทบุรี โดยมีนายวิวัฒน์ ลิ่มนันทศิลป์ ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการของ KPS เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยรายละเอียดของผู้ตรวจสอบภายในแสดงดังต่อไปนี้

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	นายวิวัฒน์ ลิ่มนันทศิลป์
คุณวุฒิการศึกษา	-บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาวิชาการบัญชี คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง -หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย – CPIAT (รุ่นที่ 12) -สมาชิกสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (สตท.)
การอบรม	-Anti-Corruption: The Practical Guided/Thai Institute of Directors

	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Detecting and preventing corporate "Fraud" / The Asia Business Forum</li> <li>-Tools and Techniques for the audit manager</li> <li>-Assessing Business Risk: The Gateway to Value-Added Results</li> <li>-CIA Preparation Part1 – 3 Training Course</li> <li>-Quality management System Auditor / Lead Auditor Training Course</li> <li>-Certificate QMS ISO9001:2000/2008 / ISO/IEC27001:2005 Training Course</li> <li>-QMS Internal Audit Training Course</li> <li>-Setting Goals &amp; Reviewing Results and Communicating for Leadership Success / DDI-Asia / Pacific International Ltd.</li> <li>-Effective Internal Control for Success IPO โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> </ul>
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง	
2558 – ปัจจุบัน	-ผู้จัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน / บริษัท โอเวลท์ กรุ๊ป จำกัด
2558 – ปัจจุบัน	- กรรมการผู้จัดการบริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด
2554 – 2558	-ผู้จัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน / บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)

#### รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน (ไตรมาส 4/2566)

บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด สำนักงานเลขที่ 37 ชั้นที่ 3 ถนนรัตนนิเบศร์ ต.บางกระสอ อ.เมืองนนทบุรี จ.นนทบุรี โดยมีนายธนสาร วาสน์ธี เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปัจจุบันดำรงตำแหน่งผู้จัดการ ทีมตรวจสอบภายในของ I.A.P โดยรายละเอียดของผู้ตรวจสอบภายในแสดงดังต่อไปนี้

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	นายธนสาร วาสน์ธี
คุณวุฒิการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> <li>-มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต สาขาบัญชี (การตรวจสอบ)</li> <li>- จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Internal Audit Program (Pre - CIA)</li> <li>- มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต บัญชีมหาบัณฑิต ระบบสารสนเทศทางการบัญชี (AIS)</li> <li>-มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต สาขาบัญชี (บริหารความเสี่ยง)</li> </ul>
การอบรม	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Expert on China (EOC) วิทยาลัยนวัตกรรมการบริหารธุรกิจและการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- โครงการอบรมการตรวจสอบภายในเพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Pre – CIA)</li> <li>- โครงการฝึกอบรมตรวจสอบ CIA Part 2 สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย</li> <li>- โครงการฝึกอบรมตรวจสอบ CIA Part 1 สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย</li> <li>- มาตรฐาน NPAEs มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์</li> <li>- Standard of Internal Control สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย</li> <li>- Report Internal Audit สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย</li> <li>- เทคนิคการตรวจสอบบัญชี ปี 2556</li> <li>- วุฒิปัธอบรมโครงการอบรมเพื่อรับวุฒิปัธด้านการตรวจสอบภายใน (IACP) สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์</li> <li>- ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนกับบทบาทของผู้ประกอบการและนักวิชาชีพบัญชีไทย โดยสถาบันพัฒนานักวิชาชีพบัญชีและ</li> <li>- ต้นกล้าสำนักงานบัญชีคุณภาพในจังหวัดนครราชสีมา โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า</li> <li>- เตรียมตัวสอบเป็นผู้สอบบัญชีภาษีอากร-วิชาการสอบบัญชี โดยสถาบันพัฒนานักวิชาชีพบัญชี</li> <li>- การบันทึกและการควบคุมรายการทางบัญชี : วงจรรายจ่าย โดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์</li> <li>- ก้าวทันมาตรฐานการบัญชีใหม่และประเด็นปัญหาทางปฏิบัติ โดยสถาบันพัฒนานักวิชาชีพบัญชี</li> <li>- วุฒิปัธการทดสอบความรู้ด้านการตรวจสอบ โดยสำนักงานกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ (สสส.)</li> </ul>
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง	<ul style="list-style-type: none"> <li>2561 – ปัจจุบัน - กรรมการผู้จัดการ บริษัท การบัญชีไทย จำกัด</li> <li>2559 – ปัจจุบัน - อาจารย์พิเศษ วิทยาลัยนวัตกรรมการบริหารธุรกิจและการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์</li> <li>2558 - ปัจจุบัน - ผู้จัดการ : บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด</li> <li>2554 – 2558 - ผู้จัดการทีมตรวจสอบภายใน บริษัท ไอ.เอ.พี. พลัส จำกัด</li> <li>2552 - 2554 - หัวหน้าสายงานตรวจสอบภายใน / ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี บริษัท เอ.ซี. คล้าย จำกัด</li> </ul>



## เอกสารแนบ 4

### รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายการ		ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน หรือผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมินราคา ทรัพย์สิน	วันที่ประเมิน
ทรัพย์สิน	ราคาประเมิน (บาท)			
ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ที่ตั้ง ถนนคูขนานสายกรุงเทพฯ-เมืองพัทยา (ทล.7) ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสัตร์ราชา จังหวัดชลบุรี ใช้หลักเกณฑ์เพื่อกำหนดมูลค่าตลาด โดยใช้วิธีคำนวณจากต้นทุน (Cost Approach) รายงานเลขที่ KTGN-65-0004	67,300,000.00	บริษัท เค.ที.แอฟไพร์ซัล จำกัด	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน และ วัตถุประสงค์สาธารณะปัจจุบัน	4 ก.พ. 2565
ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ที่ตั้ง ถนนคูขนานสายกรุงเทพฯ-เมืองพัทยา (ทล.7) ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสัตร์ราชา จังหวัดชลบุรี ใช้หลักเกณฑ์เพื่อกำหนดมูลค่าตลาด โดยใช้วิธีคำนวณจากต้นทุน (Cost Approach) รายงานเลขที่ TV(GEN) -2-0401/65	66,276,000.00	บริษัท ทูร แวลูเอชั่น จำกัด	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน และ วัตถุประสงค์สาธารณะปัจจุบัน	21 ม.ค. 2565
ที่ดินว่างเปล่า ที่ตั้ง ติดถนนสายบ้านสาคุ-บ้านตรอกม่วง ตำบลสาคุ อำเภอดงหลวง จังหวัดอุทัยธานี ใช้หลักเกณฑ์เพื่อกำหนดมูลค่าตลาด โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) รายงานเลขที่ KTGN-66-0005	320,300,000.00	บริษัท เค.ที.แอฟไพร์ซัล จำกัด	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน และ วัตถุประสงค์สาธารณะปัจจุบัน	7 มี.ค. 2566

รายการ		ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน หรือผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมินราคา ทรัพย์สิน	วันที่ประเมิน
ทรัพย์สิน	ราคาประเมิน (บาท)			
ที่ดินว่างเปล่า ที่ตั้ง ติดถนนสายบ้านตรอกม่วง-นาใต้ ตำบลสาคร อำเภอดง จังหวัดภูเก็ต ใช้หลักเกณฑ์เพื่อกำหนดมูลค่าตลาด โดยใช้วิธีเปรียบเทียบกับข้อมูลตลาด (Comparative Method) รายงานเลขที่ R0099/2023	86,200,000.00	บริษัท ไนท์แฟรงค์ ชาร์เตอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	เพื่อใช้เป็นข้อมูลประกอบ พิจารณาซื้อ-ขาย	2 มี.ค. 2566
ที่ดินว่างเปล่า ที่ตั้ง ติดถนนทางเข้าศูนย์ฝึกอบรมบางปะกง ถนนเทพรัตน (ทล.34) กม.ที่ 52-53 ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา ใช้หลักเกณฑ์เพื่อกำหนดมูลค่าตลาด โดยใช้วิธีเปรียบเทียบกับราคาตลาด (Market Approach) รายงานเลขที่ KTGN-66-0003	78,552,000.00	บริษัท เค.ที.แอฟไพโรซัล จำกัด	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน และ วัตถุประสงค์สาธารณะปัจจุบัน	2 ก.พ. 2566

## เอกสารแนบ 5

### นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณ ธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

บริษัทได้เผยแพร่ นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตรคณะกรรมการ  
บริษัทและกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ฉบับเต็ม บนเว็บไซต์ของบริษัท โดยสามารถเข้าชมได้โดยการสแกน QR Code หรือ  
ผ่านเว็บไซต์ <https://www.begistics.co.th/>



นโยบายนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ



กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ

## เอกสารแนบ 6

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

#### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความชำนาญ ความเป็นอิสระและประสบการณ์ที่หลากหลาย จำนวน 3 ท่าน กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่ เข้าประชุม/ จำนวนครั้งของการประชุม
1.	พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	7/7
2.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการตรวจสอบ	7/7
3.	นางสาวชญาสินี เทียรทอง	กรรมการตรวจสอบ	7/7

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมบางครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชีหรือ ผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร ซึ่งการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะอย่างอิสระ อีกทั้ง มีการสรุปความเห็นที่เป็นข้อสอบถามและข้อทักท้วงต่าง ๆ รวมถึงข้อเสนอแนะและการให้คำปรึกษาที่มีสาระสำคัญรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

#### 1. สอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี ที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยการประชุมหารือร่วมกับฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องและผู้สอบบัญชี โดยได้สอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่อง ความถูกต้อง ครบถ้วนของรายงานทางการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท เป็นไปตามมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งายงานทางการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม

ประชุมด้วย 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2566 เพื่อรับทราบประเด็นปัญหาที่พบจากการสอบบัญชี พิจารณาแผนการตรวจสอบประจำปีของผู้สอบบัญชีและความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่สมควรในสาระสำคัญและเชื่อถือได้ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

## 2. สอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายในทุกไตรมาส โดยพิจารณาทั้งในด้านการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากรและการดูแลทรัพย์สินต่าง ๆ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ รวมถึงการป้องกันหรือการลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น หรือการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมปรึกษากับผู้สอบบัญชีเพื่อรับทราบประเด็นปัญหาที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ สอบทานการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้การปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ และมีทรัพยากรที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ รวมทั้งการตรวจสอบภายในของบริษัท มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน

## 3. สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกับฝ่ายจัดการของบริษัท ในเรื่องการปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยประชุมร่วมกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง จากการสอบทานคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบว่าบริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

## 4. สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความเป็นธรรม ความโปร่งใส และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ ตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การดำเนินการของฝ่ายจัดการเป็นไปตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และจากการสอบทานรายงานการตรวจสอบของสายงานตรวจสอบภายใน เรื่อง การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับการรายงานความผิดปกติ จากการตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันจากผู้สอบบัญชี

## 5. การพิจารณาเสนอคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจของผู้สอบบัญชี แนวทางตรวจสอบ ผลการปฏิบัติงาน และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีตามจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการตรวจสอบเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีให้คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้พิจารณาเพื่อแต่งตั้ง นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 3885 และ/หรือ นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จัน ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 4563 และ/หรือ นางสาวครุณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 5007 และ/หรือ นางสาวจารุณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 5596 และ/หรือ นายศิริเมศร์ โชติกุลนันท์ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 1821 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

## 6. สอบทานการกักตุนแล็กกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการกักตุนแล็กกิจการ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีกระบวนการกักตุนแล็กกิจการที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยพิจารณาจากรายงานสรุปข้อร้องเรียนของบริษัทและรายงานการดำเนินงานตามมาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้ง กักตุนแล็กให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามหลักการกักตุนแล็กกิจการที่ดี ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ส่งเสริมให้บริษัทในกลุ่มเข้าร่วมกับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) และสอบทานการรับรองแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีข้อเสนอแนะให้บริษัทฯ ดำเนินกิจกรรมต่อต้านคอร์รัปชันในรูปแบบใหม่ๆเพิ่มเติม และเป็นแบบอย่างที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในด้านกักตุนแล็กกิจการที่ดี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสีย

## 7. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่ากฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบยังคงสอดคล้องกับประกาศและแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้ง บริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองแบบรายบุคคลและแบบรายคณะตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ในระดับที่น่าพอใจโดยได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้



ความสามารถ และมีความเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ต่อฝ่ายจัดการ และการบริหาร บริษัทอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและที่ได้รับมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัทได้อย่างครบถ้วน โดยยึดมั่นบนหลักการความเที่ยงธรรม มีความเป็นอิสระ และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูล อย่างเพียงพอสอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองทั่วไป มีการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม มีการตรวจสอบภายในที่ดี รวมทั้ง มีการติดตาม สถานการณ์และความเสี่ยงใหม่เพื่อเตรียมพร้อมในการรับมือกับความเสี่ยงใหม่ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและ อนาคต

พลตำรวจตรี



ประภาส ปิยะมงคล

ประธานกรรมการตรวจสอบ

b

